

- Procès-Verbal -
Comité Syndical du Parc Naturel Régional de la Guyane
- 31 Mars 2023-

Lieu : Salle de réunion PNRG
Heure : 09H30

Étaient Présents :

• **Membres :**

- M. Jean-Paul FERREIRA :	Président
- Mme Violaine MACHICHI-PROST :	1 ^{er} Vice-Présidente
- M. Jean-Claude LABRADOR :	2 ^{ème} Vice-Président
- M. Patrick COSSET :	4 ^{ème} Vice-Président
- M. Louis Jérôme LEBA :	Délégué
- M. Randolph JADFARD :	Délégué
- Mme Dominique BERTONI :	Déléguée

• **Invités :**

- M. Xavier DELAHOUSSE	Adjoint Service PEB de la DGTM
------------------------	--------------------------------

• **Personnel**

- Mme Monique ELFORT :	Directrice Adjointe
- M. Pascal GIFFARD :	Directeur-Adjoint
- M. Antoine LOUIS-ALEXANDRE :	Responsable de la Cellule Développement Local
- Mme Rosette LADCOUCEUR :	Assistante Comptable
- Mme RIBERE-MAGEN Kétura :	Assistante de Direction – Resp R.H

Étaient Absents excusés :

• **Membres :**

- M Stéfano KANA :	3 ^{ème} Vice-Président
- M. Charles GONCALVES ARNAUD :	Délégué
- M. Grégory IREMEPO :	Délégué
- Mme Francine GANE :	Membre
- M. Yves VANG :	Délégué

Étaient Absents :

• **Membres :**

- M. Pierre DESERT :	Délégué
- M. Jean-Philippe CHAMBRIER :	Délégué
- M. François RINGUET :	Délégué
- Mme Solange Iranise ROGER :	Membre
- M. Maurice JUNIEL :	Membre

• **Invités :**

- M. Richard TABLON :	Payeur Territorial
- M. Frédéric BLANCHARD	Directeur Biodiversité et APA CTG

L'ordre du jour est le suivant :

I. Approbation du Procès-verbal du 17/02/23

II. Rapports

Pole Moyens Généraux

- SMPNRG/POP/CUB/RNA/006 Adoption Comptes Administratifs 2022 et affectation du résultat 2022 de la RNA
- SMPNRG/POP/CUB/RNA/007 Vote du B.P 2023 de la RNA

Pole Moyens Généraux

- SMPNRG/PMG/008 Adoption Comptes Administratifs 2022 et affectation de résultat 2022 du SMPNRG
- SMPNRG/PMG/009 Vote de la contribution des membres du SMPNRG
- SMPNRG/PMG/010 Vote du Budget 2023 du SMPNRG

Pole Opérations et Programmes

- SMPNRG/POP/011 Programme Pluriannuel des Actions 2023 du SMPNRG

Informations :

- Délégations de fonction

Le Président accueille les élus, le quorum est atteint. La séance est ouverte. Il soumet aux élus l'insertion d'un rapport : Comptes administratifs 2022 de la RNKR.

I/ Approbation du Procès-verbal du CS 17/02/23

Les élus sont invités à se prononcer.
Il n'y a pas d'observations, il est procédé au vote.

Votants :

Pour :7

Contre : 0

Abstention : 1

Le procès-verbal est adopté.

II/ Rapports

1/ Adoption Comptes Administratifs 2022 et affectation du résultat 2022 de la RNA
Rapport présenté par Mme ELFORT

Les recettes réelles totales (hors mouvement d'ordre et affectation du résultat) de l'exercice se sont élevées à 314 845,51 € et ont enregistré une baisse de -23,70 % par rapport à l'exercice 2 021 pour des dépenses réelles totales de 429 804,66 €, en augmentation de 16,89% par rapport à 2 021, induisant une diminution du fonds de roulement de -114 959,15 €.

Le fonds de roulement initial positif de 209 981,50 € se détériore et ressort à la fin du présent exercice à 95 022,35 €.

Globalement, les taux de réalisation des recettes et des dépenses réelles ressortent respectivement à 65,96% et 62,53%.

En section de fonctionnement, les recettes réelles ont été titrées pour 75,60% des prévisions, et les dépenses de fonctionnement font état d'un taux de mandatement de 87,50%.

En section d'investissement, les recettes réelles ont été titrées à hauteur de 0,00% pour des dépenses mandatées à 27,64%.

I - La section de fonctionnement

A - Les recettes

Les recettes hors résultat reporté se sont élevées à 325 544,71 € et ont enregistré une diminution de -14,33 % par rapport à l'exercice 2021.

Elles se ventilent entre des mouvements d'ordre pour 10 699,20 € et des mouvements réels pour 314 845,51 € (-15,82 %) comme suit :

Mouvements d'ordre

Chapitre	Libellé	2021	2022	%
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	6 000,00	10 699,20	78,32
	Total mouvements d'ordre	6 000,00	10 699,20	78,32

Mouvements réels

Chapitre	Libellé	2021	2022	%
013	Atténuations de charges	18,46	0,00	-100,00
74	Subventions d'exploitation	373 262,87	314 734,71	-15,68
75	Autres produits de gestion courante	286,00	110,80	-61,26
77	Produits exceptionnels	447,70	0,00	-100,00
	Total mouvements réels	374 015,03	314 845,51	-15,82
	Total recettes	380 015,03	325 544,71	-14,33

Les Subventions d'exploitation se présentent essentiellement ainsi :

Compte	Libellé	2021	Budget 2022	2022	% evol.	Tx liquid.
74718	Autres	373 159,37	415 553,00	314 734,71	-15,66	75,74
	Sous-total comptes	373 159,37	415 553,00	314 734,71	-15,66	75,74
	Autres comptes	103,50	613,18	0,00	-100,00	0,00
	Total	373 262,87	416 166,18	314 734,71	-15,68	75,63

Elles sont constituées de la dotation de fonctionnement attribuée par la DGTM pour un montant de 414 924 € mais mobilisés à hauteur de 307 958,50 € ; la remontée des justificatifs devrait permettre de débloquer le solde de la subvention pour un montant maximum de de 76 989,50 €

B - Les dépenses

Les dépenses hors résultat reporté se sont élevées à 384 179,46 € et ont enregistré une progression de 0,92 % par rapport à l'exercice 2021.

Elles se ventilent entre des mouvements d'ordre pour 33 616,07 € et des mouvements réels pour 350 563,39 € (0,42 %) comme suit :

Mouvements d'ordre

Chapitre	Libellé	2021	2022	%
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	31 587,20	33 616,07	6,42
	Total mouvements d'ordre	31 587,20	33 616,07	6,42

Mouvements réels

Chapitre	Libellé	2021	2022	%
011	Charges à caractère général	66 184,94	61 641,47	-6,86
012	Charges de personnel et frais assimilés	257 398,73	263 362,92	2,32
65	Autres charges de gestion courante	25 500,00	25 559,00	0,23
	Total mouvements réels	349 083,67	350 563,39	0,42
	Total dépenses	380 670,87	384 179,46	0,92

Les Charges à caractère général se présentent essentiellement ainsi :

Compte	Libellé	2021	Budget 2022	2022	% evol.	Tx liquid.
62871	A la collectivité de rattachement	12 578,13	7 488,00	11 240,32	-10,64	150,11
60622	Carburants	5 264,66	5 000,00	7 134,55	35,52	142,69
6168	Autres	4 753,35	9 350,00	5 612,02	18,06	60,02
6156	Maintenance	3 153,38	3 680,00	5 537,16	75,59	150,47
61524	Bois et forêts	0,00	5 500,00	5 500,00	0,00	100,00
6262	Frais de télécommunications	3 903,57	3 900,00	4 852,19	24,30	124,42
6161	Multirisques	4 267,47	4 350,00	3 987,57	-6,56	91,67

61551	Matériel roulant	1 889,64	3 246,98	2 367,11	25,27	72,90
60632	Fournitures de petit équipement	4 133,09	3 800,00	2 057,88	-50,21	54,15
6281	Concours divers (cotisations)	590,00	715,00	1 720,00	191,53	240,56
	Sous-total comptes	40 533,29	47 029,98	50 008,80	23,38	106,33
	Autres comptes	25 651,65	29 456,97	11 632,67	-54,65	39,49
	Total	66 184,94	76 486,95	61 641,47	-6,86	80,59

La charge principale consiste dans la refacturation des frais du PNRG.

Les Charges de personnel progressent de 2% et ont permis de rémunérer 7 agents.

Les Autres charges de gestion courante se décomposent principalement comme suit :

Compte	Libellé	2021	Budget 2022	2022	% evol.	Tx liquid.
65888	Autres	25 000,00	25 000,00	25 559,00	2,24	102,24
	Sous-total comptes	25 000,00	25 000,00	25 559,00	2,24	102,24
	Autres comptes	500,00	0,00	0,00	-100,00	0,00
	Total	25 500,00	25 000,00	25 559,00	0,23	102,24

Elles représentent les frais de gestion du SMPNRG pour l'essentiel.

Compte tenu des recettes et des dépenses, la section se solde par un résultat réel de - 35 717,88 €, de -58 634,75 € si l'on ajoute les mouvements d'ordre, et -51 487,77 € en ajoutant les résultats reportés de la section.

II - La section d'investissement

A - Les recettes

Les recettes hors résultat reporté se sont élevées à 33 616,07 € et se ventilent entre des mouvements d'ordre pour 33 616,07 € et des mouvements réels pour 0,00 € comme suit :

Mouvements d'ordre

Chapitre	Libellé	2021	2022	%
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	31 587,20	33 616,07	6,42
	Total mouvements d'ordre	31 587,20	33 616,07	6,42

Mouvements réels

Chapitre	Libellé	2021	2022	%
10	Dotations, fonds divers et réserves	2 612,65	0,00	-100,00
13	Subventions d'investissement reçues	36 031,25	0,00	-100,00
	Total mouvements réels	38 643,90	0,00	-100,00
	Total recettes	70 231,10	33 616,07	-52,14

B - Les dépenses

Les dépenses hors résultat reporté se sont élevées à 89 940,47 € et se ventilent entre des mouvements d'ordre pour 10 699,20 € et des mouvements réels pour 79 241,27 € (325,30 %) comme suit :

Mouvements d'ordre

Chapitre	Libellé	2021	2022	%
040	Opérations d'ordre de transfert entre	6 000,00	10 699,20	78,32
	Total mouvements d'ordre	6 000,00	10 699,20	78,32

Mouvements réels

Chapitre	Libellé	2021	2022	%
20	Immobilisations incorporelles	0,00	1 450,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	18 631,81	77 791,27	317,52
	Total mouvements réels	18 631,81	79 241,27	325,30
	Total dépenses	24 631,81	89 940,47	265,14

Les Immobilisations incorporelles sont constituées des frais liés à la réalisation des documents d'urbanisme.

Les Immobilisations corporelles se présentent essentiellement ainsi :

Compte	Libellé	2021	Budget 2022	2022	% evol.	Tx liquid.
2182	Matériel de transport	0,00	84 700,00	38 311,26	0,00	45,23
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	1 606,98	4 800,00	12 255,90	662,67	255,33
2184	Mobilier	5 459,95	8 129,91	8 335,76	52,67	102,53
2188	Autres immobilisations corporelles	5 749,88	3 789,99	7 878,49	37,02	207,88
	Sous-total comptes	12 816,81	101 419,90	66 781,41	421,05	65,85
	Autres comptes	5 815,00	163 723,32	11 009,86	89,34	6,72
	Total	18 631,81	265 143,22	77 791,27	317,52	29,34

TOTAL	18 631,81	286 653,22	79 241,27	325,30	27,64
-------	-----------	------------	-----------	--------	-------

Compte tenu des recettes et des dépenses, la section se solde par un résultat réel de - 79 241,27 €, de -56 324,40 € si l'on ajoute les mouvements d'ordre, et 146 510,12 € en ajoutant les résultats reportés de la section.

III - Le compte de gestion

La situation comparée chez l'ordonnateur et le comptable ressort comme suit :

Section de fonctionnement	Ordonnateur	Comptable	Différences
Recettes	325 544,71	325 544,71	0,00
Dépenses	384 179,46	384 179,46	0,00

Résultat	-58 634,75	-58 634,75	0,00
----------	------------	------------	------

Section d'investissement	Ordonnateur	Comptable	Différences
--------------------------	-------------	-----------	-------------

Recettes	33 616,07	33 616,07	0,00	(Sans le 000)
Dépenses	89 940,47	89 940,47	0,00	
Solde	-56 324,40	-56 324,40	0,00	

Situation globale	Ordonnateur	Comptable	Différences
-------------------	-------------	-----------	-------------

Total recettes	359 160,78	359 160,78	0,00
Total dépenses	474 119,93	474 119,93	0,00
Solde	-114 959,15	-114 959,15	0,00
Nouveau solde	-114 959,15	-114 959,15	0,00

Le compte administratif est donc en concordance avec le compte de gestion du comptable.

IV - Les restes à réaliser

Les restes à réaliser de recettes de fonctionnement s'élèvent à 2 379,51 € pour des dépenses engagées non mandatées de 0,00 €.

Les restes à réaliser de recettes d'investissement ressortent à 0,00 € pour des restes à réaliser de dépenses d'investissement de 69 576,15 €.

L'exercice se solde par un excédent global de 27 825,71 €.

V - La situation synthétique

La situation du compte administratif se présente ainsi :

	Prévisions			Réalizations		
	Recettes	Dépenses	Résultats	Titres	Mandats	Solde de
Fonctionnement	434 282,36	434 282,36	0,00	325 544,71	384 179,46	-58 634,75
Investissement	297 352,42	297 352,42	0,00	33 616,07	89 940,47	-56 324,40
Total	731 634,78	731 634,78	0,00	359 160,78	474 119,93	-114 959,15

	Résultats exercices			Restes à réaliser		
	Recettes	Dépenses	Résultats de	Recettes	Dépenses	Résultat global
Fonctionnement	7 146,98	0,00	-51 487,77	2 379,51	0,00	-49 108,26
Investissement	202 834,52	0,00	146 510,12	0,00	69 576,15	76 933,97
Total	209 981,50	0,00	95 022,35	2 379,51	69 576,15	27 825,71

VI - Calcul du besoin de financement et affectation des résultats

Le besoin de financement de la section d'investissement ressort comme suit :

Résultat d'investissement reporté (001)	202 834,52 €
Solde de l'exercice	-56 324,40 €

Solde des RAR d'investissement	-69 576,15 €
Excédent de financement	76 933,97 €

Sur ces bases, il est proposé d'affecter le résultat de la section de fonctionnement comme suit :

1068 - Excédent de fonctionnement capitalisé	0,00 €
Les résultats sont reportés ainsi :	
002 - Résultat de fonctionnement reporté	-51 487,77 €
001 - Résultat d'investissement reporté	146 510,12 €

Telle se présente la situation du compte administratif de l'exercice 2 022 et je vous invite à délibérer.

Les élus sont invités à se prononcer.

Avis et Observations :

M. DELAHOUSSE : A quoi correspond l'excédent 2022 ?

Mme ELFORT : il s'agit de titre de recette non émis.

M. DELAHOUSSE : Il avait été convenu de ne pas engager de dépense d'investissement, or il y a eu l'acquisition d'un 4X4.

Mme ELFORT : les dépenses effectuées étaient nécessaires et ne pouvaient pas attendre. S'agissant du véhicule acheté il s'agit d'un Partner. Pour le 4X4, l'achat devra être engagé compte tenu que celui de la RNA est hors service signe à un accident.

M. DELAHOUSSE : A quoi les RAR de -69576.15 €. ? Pour rappel, les actions programmées sur le plan de relance doivent être clôturées avant le 31/12/23.

Mme ELFORT : les RAR concernent, l'achat d'un Partner, l'achat d'un moteur 2 temps, des fournitures, drapeaux, diverses réparations.

Il n'y a plus d'observation. Il est procédé au vote.

Pour le vote des Comptes administratifs 2022 de la RNA, le Président ne prend pas part au vote et sort.

Votants : 6

Pour : 6 Contre : 0 Abstention : 0

Le comité syndical adopte les comptes administratifs 2022 de la RNA.

Vote des comptes de gestion et de l'affectation de résultats 2022.

Votants : 7

Pour : 7 Contre : 0 Abstention : 0

Le comité syndical constate que le compte administratif est en concordance avec le compte de gestion et affecte le résultat 2022 de la RNA.

2/ Vote du B.P 2023 de la RNA
Rapport présenté par Mme ELFORT

Le budget unique de l'exercice 2 023 s'élève en dépenses et en recettes à 681 428,20

€ dont 586 832,43 € de mouvements réels et 94 595,77 € de mouvements d'ordre.

En termes réels, il ressort en dépenses à 586 832,43 € dont 517 256,28 € de crédits nouveaux et 69 576,15 € de reports et se décompose entre une section de fonctionnement de 410 857,94 € (crédits nouveaux) et une section d'investissement de 175 974,49 € (dont 106 398,34 € de crédits nouveaux).

Les crédits réels nouveaux sont en repli de -24,28% par rapport à l'exercice 2 022 à raison de 2,54% en section de fonctionnement et -62,33% en section d'investissement.

I - La section de fonctionnement

A cette section, les recettes totales s'élèvent à 497 103,71 € pour des dépenses totales de 497 103,71 €.

Les recettes réelles s'élèvent à 488 753,71 € (dont 486 374,20 € de crédits nouveaux) pour des dépenses réelles de 410 857,94 € (crédits nouveaux) générant une capacité d'autofinancement de 77 895,77 € qui couvre le déficit de fonctionnement reporté de - 51 487,77 € et conduit à un autofinancement global de 26 408,00 €.

A - Les recettes

Les recettes de fonctionnement totales s'élèvent à 497 103,71 € et, hors reports, enregistrent une croissance de 13,92 % par rapport à l'exercice précédent.

Elles se décomposent entre 8 350,00 € de mouvements d'ordre et 488 753,71 € de mouvements réels dont 2 379,51 € de reports et 486 374,20 € de crédits nouveaux.

Chapitre	Libellé	Reports	Budget primitif	Budget unique
74	Dotations et participations	2 379,5	486 374,2	488 753,7
Total recettes		2 379,51	486 374,20	488 753,71

Les recettes de fonctionnement hors reports se ventilent comme suit :

Mouvements d'ordre

Chapitre	Libellé	BP N-1	BP N	%
002	Résultat de fonctionnement reporté	7 146,98	0,00	-100,00
77	Produits exceptionnels	10 699,20	8 350,00	-21,96
Total mouvements d'ordre		17 846,18	8 350,00	-53,21

Mouvements réels

Chapitre	Libellé	BP N-1	BP N	%
74	Dotations et participations	416 166,18	486 374,20	16,87
75	Autres produits de gestion courante	270,00	0,00	-100,00
Total mouvements réels		416 436,18	486 374,20	16,79
Total recettes		434 282,36	494 724,20	13,92

- Le chapitre des Dotations et participations se compose :

- De la subvention de la GTM d'un montant de 408 929 €; En l'absence de notification pour l'exercice 2 023, la dotation notifiée en 2022 a été reconduite,

- Du solde de la dotation 2022 (76 989,50 €)

Compte	Libellé	Budget primitif N-1	Budget primitif	%
74718	Autres	415 553,00	485 918,50	16,93
Sous-total comptes		415 553,00	485 918,50	16,93
Autres comptes		613,18	455,70	-25,68
Total chapitre		416 166,18	486 374,20	16,87

B - Les charges

Les dépenses de fonctionnement totales s'élèvent à 497 103,71 € et, hors reports, enregistrent une croissance de 14,47% par rapport à l'exercice précédent.

Elles se décomposent entre 86 245,77 € de mouvements d'ordre et 410 857,94 € de mouvements réels dont 0,00 € de reports et 410 857,94 € de crédits nouveaux.

Les dépenses de fonctionnement hors reports se ventilent comme suit :

Mouvements d'ordre

Chapitre	Libellé	BP N-1	BP N	%
002	Résultat de fonctionnement reporté	0,00	51 487,77	0,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	33 616,07	34 758,00	3,40
Total mouvements d'ordre		33 616,07	86 245,77	156,56

Mouvements réels

Chapitre	Libellé	BP N-1	BP N	%
011	Charges à caractère général (regroupement des	76 486,95	79 760,00	4,28
012	Charges de personnel et frais assimilés	299 179,34	305 497,94	2,11
65	Autres charges de gestion courante	25 000,00	25 600,00	2,40
Total mouvements réels		400 666,29	410 857,94	2,54
Total dépenses		434 282,36	497 103,71	14,47

- Le chapitre des Charges à caractère général a été estimé sur la base des dépenses assumées en 2022. Il intègre en outre des frais de déplacement et de formation de deux agents.

Compte	Libellé	Budget primitif N-1	Budget primitif	%
62871	A la collectivité de rattachement	7 488,00	11 240,00	50,11
60622	Carburants	5 000,00	7 790,00	55,80
6161	Multirisques	4 350,00	6 840,00	57,24
6156	Maintenance	3 680,00	5 610,00	52,45
6168	Autres	9 350,00	5 610,00	-40,00

61524	Bois et forêts	5 500,00	5 500,00	0,00
6236	Catalogues et imprimés et publications	0,00	4 970,00	0,00
6262	Frais de télécommunications	3 900,00	4 850,00	24,36
6251	Voyages, déplacements et missions	1 800,00	4 800,00	166,67
60632	Fournitures de petit équipement	3 800,00	3 630,00	-4,47
61551	Matériel roulant	3 246,98	2 450,00	-24,55
Sous-total comptes		48 114,98	63 290,00	31,54
Autres comptes		28 371,97	16 470,00	-41,95
Total chapitre		76 486,95	79 760,00	4,28

- Le chapitre des Charges de personnel devrait permettre de rémunérer 8 agents et un stagiaire ;

Au cours de l'exercice 6 agents seront recrutés :

- une conservatrice qui sera embauchée en remplacement de l'agent démissionnaire ;
- une assistance administrative,
- un agent polyvalent
- un animateur EDD,
- un stagiaire de niveau master.

- Le chapitre des Autres charges de gestion courante représente les frais de gestion du PNRG qui ont été bloqué depuis quelques années à 25 000 euros soit 6 % au lieu de 10% de la dotation.

II - La section d'investissement

A cette section, les recettes totales s'élèvent à 184 324,49 € pour des dépenses totales de 184 324,49 €.

Les recettes réelles s'élèvent à 3 056,37 € (crédits nouveaux) pour des dépenses réelles de 175 974,49 € (dont 106 398,34 € de crédits nouveaux) générant un besoin de financement de -172 918,12 €.

Le besoin de financement est couvert par l'autofinancement d'un montant de 26 408,00 € et l'excédent d'investissement reporté d'un montant de 146 510,12 €.

A - Les recettes

Les recettes d'investissement totales s'élèvent à 184 324,49 € et, hors reports, enregistrent une baisse de -38,01% par rapport à l'exercice précédent.

Elles se décomposent entre 181 268,12 € de mouvements d'ordre et 3 056,37 € de mouvements réels dont 0,00 € de reports et 3 056,37 € de crédits nouveaux.

Les recettes d'investissement hors reports se ventilent comme suit :

Mouvements d'ordre

Chapitre	Libellé	BP N-1	BP N	%
001	Solde d'exécution de la section d'investissement	202 834,52	146 510,12	-27,77
040	Opérations d'ordre de transfert entre section	33 616,07	34 758,00	3,40
Total mouvements d'ordre		236 450,59	181 268,12	-23,34

Mouvements réels

Chapitre	Libellé	BP N-1	BP N	%
10	Dotations, fonds divers et réserves	3 880,99	3 056,37	-21,25
13	Subventions d'investissement (reçues)	57 020,84	0,00	-100,00
Total mouvements réels		60 901,83	3 056,37	-94,98
Total recettes		297 352,42	184 324,49	-38,01

- Le chapitre des Dotations, fonds divers et réserves contient le FCTVA notifié au titre de l'exercice 2 023.

B - Les dépenses

Les dépenses d'investissement totales s'élèvent à 184 324,49 € et, hors reports, enregistrent une baisse de -60,85% par rapport à l'exercice précédent.

Elles se décomposent entre 8 350,00 € de mouvements d'ordre et 175 974,49 € de mouvements réels dont 69 576,15 € de reports et 106 398,34 € de crédits nouveaux.

Chapitre	Libellé	Reports	Budget primitif	Budget unique
21	Immobilisations corporelles	69 576,1	106 398,3	175 974,4
Total dépenses		69 576,1	106 398,3	175 974,4

Les dépenses d'investissement hors reports se ventilent comme suit :

Mouvements d'ordre

Chapitre	Libellé	BP N-1	BP N	%
040	Opérations d'ordre de transfert entre section	10 699,20	8 350,00	-21,96
Total mouvements d'ordre		10 699,20	8 350,00	-21,96

Mouvements réels

Chapitre	Libellé	BP N-1	BP N	%
20	Immobilisations incorporelles (sauf le 204)	21 510,00	0,00	-100,00
21	Immobilisations corporelles	260 911,23	106 398,34	-59,22
Total mouvements réels		282 421,23	106 398,34	-62,33
Total dépenses		293 120,43	114 748,34	-60,85

- Le chapitre des Immobilisations incorporelles a été budgétisé en 2 022 pour l'acquisition de logiciel et la réalisation d'études.

Compte	Libellé	Budget primitif N-1	Budget primitif	%
2051	Concessions et droits similaires	4 000,00	0,00	-100,00
2031	Frais d'études	17 510,00	0,00	-100,00
Sous-total comptes		21 510,00	0,00	-100,00
Autres comptes		0,00	0,00	0,00
Total chapitre		21 510,00	0,00	-100,00

- Le chapitre des Immobilisations corporelles se compose essentiellement des postes suivants :

Compte	Libellé	Budget primitif	Budget primitif	%
2188	Autres	1 440,00	63 398,34	4 302,66
21828	Autres matériels de transport	0,00	43 000,00	0,00
2182	Matériel de transport	84 700,00	0,00	-100,00
2183	Matériel informatique	4 800,00	0,00	-100,00
2184	Matériel de bureau et mobilier	8 129,91	0,00	-100,00
2181	Installations générales, agencements	43 351,32	0,00	-100,00
2145	Constructions sur sol d'autrui -	118 490,00	0,00	-100,00
Sous-total comptes		260 911,23	106 398,34	-59,22
Autres comptes		0,00	0,00	0,00
Total chapitre		260 911,23	106 398,34	-59,22

Il est prévu de faire l'acquisition d'un quad, d'un pick up 4*4 et de deux canots. Les crédits proposés devraient permettre d'acheter d'autres équipements.

De manière synthétique le présent document budgétaire se présente ainsi :

	Résultat exercice précédent		Restes à réaliser		Affectation résultat	Résultats budgétaires ex. préc.
	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses		
Fonctionnement	0,00	51 487,77	2 379,51	0,00	0,00	-49 108,26
Investissement	146 510,12	0,00	0,00	69 576,15	0,00	76 933,97
Total	146 510,12	51 487,77	2 379,51	69 576,15	0,00	27 825,71

	Propositions nouvelles			Budget unique	
	Recettes	Dépenses	Résultats	Recettes	Dépenses
Fonctionnement	494 724,20	445 615,94	49 108,26	497 103,71	497 103,71
Investissement	37 814,37	114 748,34	-76 933,97	184 324,49	184 324,49
Total	532 538,57	560 364,28	-27 825,71	681 428,20	681 428,20

C'est un document équilibré qui est présenté.
Les élus sont invités à se prononcer.

Avis et Observations :

M. DELAHOUSSE : Est ce que les RAR se retrouvent en Investissement ? L'investissement est important, notamment, si c'est pour procéder à l'acquisition de matériel roulant (quad...) pas forcément nécessaire.

M FERREIRA : La remarque formulée est incompréhensible, compte tenu que le rapport de présentation du BP 2023 de la RNA fait état d'une baisse de l'investissement à -60%.

A l'arrivée du(e) Conservateur(rice), l'exercice sera difficile pour cet agent de répondre à toutes les exigences fixées par la DGTM.

M. DELAHOUSSE propose le recours de l'intérim par un agent du PNRG comme déjà fait précédemment.

M. FERREIRA : avec les mobilités en cours, le PNRG n'a pas la ressource pour le faire.

Suite aux discussions avec l'assemblée, le Président propose la tenue d'une réunion avec la DGTM pour traiter de toutes ces questions (échéance de gestion, rémunération Conservateur, actions prioritaires à mener ...).

Il n'y a plus d'observation. Il est procédé au vote.

Votants :

Pour : 07

Contre : 0

Abstention : 0

Le Comité syndical adopte le Budget prévisionnel 2023 de la RNA.

3/ Adoption Comptes Administratifs 2022 et affectation du résultat 2022 de la RNKR

Rapport présenté par Mme ELFORT

La gestion de la réserve de Roura-Kaw a été confiée à un autre établissement à compter du 1 janvier 2023. Le présent compte administratif est donc le dernier qui sera voté par le conseil d'administration du PNRG.

Les recettes réelles totales (hors mouvement d'ordre et affectation du résultat) de l'exercice se sont élevées à 415 327,31 € et ont enregistré une croissance de 2,30 % par rapport à l'exercice 2 021 pour des dépenses réelles totales de 337 669,95 €, en repli de -22,90% par rapport à 2 021, induisant une augmentation du fonds de roulement de 77 657,36 €.

Le fonds de roulement initial positif de 92 760,01 € s'améliore et ressort à la fin du présent exercice à 170 417,37 €.

Globalement, les taux de réalisation des recettes et des dépenses réelles ressortent respectivement à 95,33% et 63,90%.

En section de fonctionnement, les recettes réelles ont été titrées pour 96,68% des prévisions, et les dépenses de fonctionnement font état d'un taux de mandatement de 79,79%.

En section d'investissement, les recettes réelles ont été titrées à hauteur de 0,00% pour des dépenses mandatées à 5,66%.

I - La section de fonctionnement

A - Les recettes

Les recettes hors résultat reporté se sont élevées à 415 327,31 € et ont enregistré une progression de 3,05 % par rapport à l'exercice 2021.

Elles se ventilent entre des mouvements d'ordre pour 0,00 € et des mouvements réels pour 415 327,31 € (4,00 %) comme suit :

Mouvements d'ordre

Chapitre	Libellé	2021	2022	%
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	3 696,00	0,00	-100,00
	Total mouvements d'ordre	3 696,00	0,00	-100,00

Mouvements réels

Chapitre	Libellé	2021	2022	%
74	Subventions d'exploitation	389 926,31	405 150,00	3,90
75	Autres produits de gestion courante	1 914,25	10 177,31	431,66
77	Produits exceptionnels	7 500,00	0,00	-100,00
	Total mouvements réels	399 340,56	415 327,31	4,00
	Total recettes	403 036,56	415 327,31	3,05

Les Subventions d'exploitation sont essentiellement constituées de la dotation de fonctionnement de la DEAL :

Compte	Libellé	2021	Budget 2022	2022	% evol.	Tx liquid.
74718	Autres	389 481,00	429 131,00	405 150,00	4,02	94,41
	Sous-total comptes	389 481,00	429 131,00	405 150,00	4,02	94,41
	Autres comptes	445,31	437,85	0,00	-100,00	0,00
	Total	389 926,31	429 568,85	405 150,00	3,90	94,32

B - Les dépenses

Les dépenses hors résultat reporté se sont élevées à 361 516,92 € et ont enregistré une diminution de -17,83 % par rapport à l'exercice 2021.

Elles se ventilent entre des mouvements d'ordre pour 30 259,62 € et des mouvements réels pour 331 257,30 € (-18,54 %) comme suit :

Mouvements d'ordre

Chapitre	Libellé	2021	2022	%
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	33 301,88	30 259,62	-9,14
	Total mouvements d'ordre	33 301,88	30 259,62	-9,14

Mouvements réels

Chapitre	Libellé	2021	2022	%
011	Charges à caractère général	66 349,62	47 524,01	-28,37
012	Charges de personnel et frais assimilés	277 638,78	243 218,29	-12,40
65	Autres charges de gestion courante	38 848,10	40 515,00	4,29
67	Charges exceptionnelles	23 802,29	0,00	-100,00
	Total mouvements réels	406 638,79	331 257,30	-18,54
	Total dépenses	439 940,67	361 516,92	-17,83

Les Charges à caractère général se présentent essentiellement ainsi :

Compte	Libellé	2021	Budget 2022	2022	% evol.	Tx liquid.
62871	Rembours collectivité de rattachement	5 489,40	7 740,00	13 460,40	145,21	173,91
60622	Carburants	13 132,46	13 116,29	11 169,31	-14,95	85,16
611	Sous-traitance générale	12 843,23	10 600,00	5 190,00	-59,59	48,96
61551	Matériel roulant	4 047,03	2 500,00	4 025,70	-0,53	161,03
6161	Multirisques	4 650,10	2 967,14	3 789,08	-18,52	127,70
6262	Frais de télécommunications	1 512,28	1 660,00	2 016,00	33,31	121,45
	Sous-total comptes	41 674,50	38 583,43	39 650,49	-4,86	102,77
	Autres comptes	24 675,12	28 595,00	7 873,52	-68,09	27,53
	Total	66 349,62	67 178,43	47 524,01	-28,37	70,74

Les remboursements de frais sont constitués des frais facturés par le PNRG, notamment les chèques déjeuners pour 4460,40 €, location de bureau pour 9000 € et les frais de téléphone pour 2016 €. Leur forte évolution résulte des frais de location qui auraient dû être imputés au 6132 comme en 2021.

Les autres comptes se composaient principalement en 2 021 :

- Des versements à des organismes de formation : 4,5 K€
- Des locations immobilières (9 K€)
- Des vêtements de travail (1,2 K€)

Les Charges de personnel sont en forte baisse (-12,40%) en raison du départ de deux gardes qui n'ont pas été remplacés, dans l'attente du transfert.

Les Autres charges de gestion courante sont constituées des frais de gestion versés au SMPNRG.

Compte tenu des recettes et des dépenses, la section se solde par un résultat réel de 84 070,01 €, de 53 810,39 € si l'on ajoute les mouvements d'ordre, et 69 638,02 € en ajoutant les résultats reportés de la section.

II - La section d'investissement

A - Les recettes

Les recettes hors résultat reporté se sont élevées à 30 259,62 € et se ventilent entre des mouvements d'ordre pour 30 259,62 € et des mouvements réels pour 0,00 € comme suit :

Mouvements d'ordre

Chapitre	Libellé	2021	2022	%
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	33 301,88	30 259,62	-9,14
	Total mouvements d'ordre	33 301,88	30 259,62	-9,14

Mouvements réels

Chapitre	Libellé	2021	2022	%
10	Dotations, fonds divers et réserves	6 649,88	0,00	-100,00

Total mouvements réels	6 649,88	0,00	-100,00
Total recettes	39 951,76	30 259,62	-24,26

B - Les dépenses

Les dépenses hors résultat reporté se sont élevées à 6 412,65 € et se ventilent entre des mouvements d'ordre pour 0,00 € et des mouvements réels pour 6 412,65 € comme suit :

Mouvements d'ordre

Chapitre	Libellé	2021	2022	%
040	Opérations d'ordre de transfert entre	3 696,00	0,00	-100,00
Total mouvements d'ordre		3 696,00	0,00	-100,00

Mouvements réels

Chapitre	Libellé	2021	2022	%
21	Immobilisations corporelles	31 347,91	6 412,65	-79,54
Total mouvements réels		31 347,91	6 412,65	-79,54
Total dépenses		35 043,91	6 412,65	-81,70

Les Immobilisations corporelles se présentent essentiellement ainsi :

Compte	Libellé	2021	Budget 2022	2022	% evol.	Tx liquid.
2182	Matériel de transport	15 956,26	32 845,00	2 533,00	-84,13	7,71
2188	Autres	3 609,89	7 337,09	1 954,70	-45,85	26,64
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	7 763,75	15 443,02	1 334,98	-82,81	8,64
	Sous-total comptes	27 329,90	55 625,11	5 822,68	-78,69	10,47
	Autres comptes	4 018,01	56 671,35	589,97	-85,32	1,04
Total		31 347,91	112 296,46	6 412,65	-79,54	5,71

Compte tenu des recettes et des dépenses, la section se solde par un résultat réel de - 6 412,65 €, de 23 846,97 € si l'on ajoute les mouvements d'ordre, et 100 779,35 € en ajoutant les résultats reportés de la section.

III - Le compte de gestion

La situation comparée chez l'ordonnateur et le comptable ressort comme suit :

Section de fonctionnement	Ordonnateur	Comptable	Différences
Recettes	415 327,31	415 327,31	0,00
Dépenses	361 516,92	361 516,92	0,00
Résultat	53 810,39	53 810,39	0,00

Section d'investissement	Ordonnateur	Comptable	Différences
--------------------------	-------------	-----------	-------------

Recettes	30 259,62	30 259,62	0,00	(Sans le 1068)
Dépenses	6 412,65	6 412,65	0,00	
Solde	23 846,97	23 846,97	0,00	

Situation globale	Ordonnateur	Comptable	Différences
Total recettes	445 586,93	445 586,93	0,00
Total dépenses	367 929,57	367 929,57	0,00
Solde	77 657,36	77 657,36	0,00
Opérat. non budgétaires	0,00	0,00	0,00
Nouveau solde	77 657,36	77 657,36	0,00

Le compte administratif est donc en concordance avec le compte de gestion du comptable.

IV - Les restes à réaliser

Les restes à réaliser de recettes de fonctionnement s'élèvent à 0,00 € pour des dépenses engagées non mandatées de 0,00 €.

Les restes à réaliser de recettes d'investissement ressortent à 0,00 € pour des restes à réaliser de dépenses d'investissement de 0,00 €.

L'exercice se solde par un excédent global de 170 417,37 €.

V - La situation synthétique

La situation du compte administratif se présente ainsi :

	Prévisions			Réalizations		
	Recettes	Dépenses	Résultats	Titres	Mandats	Solde de
Fonctionnement	445 396,48	445 396,48	0,00	415 327,31	361 516,92	53 810,39
Investissement	113 296,46	113 296,46	0,00	30 259,62	6 412,65	23 846,97
Total	558 692,94	558 692,94	0,00	445 586,93	367 929,57	77 657,36

	Résultats exercices précédents			Restes à réaliser		
	Recettes	Dépenses	Résultats de	Recettes	Dépenses	Résultat global
Fonctionnement	15 827,63	0,00	69 638,02	0,00	0,00	69 638,02
Investissement	76 932,38	0,00	100 779,35	0,00	0,00	100 779,35
Total	92 760,01	0,00	170 417,37	0,00	0,00	170 417,37

VI - Calcul du besoin de financement et affectation des résultats

Le besoin de financement de la section d'investissement ressort comme suit :

Résultat d'investissement reporté (001)	76 932,38 €
Solde de l'exercice	23 846,97 €
Solde des RAR d'investissement	0,00 €
Excédent de financement	100 779,35 €

Sur ces bases, il est proposé d'affecter le résultat de la section de fonctionnement comme suit :

1068 - Excédent de fonctionnement capitalisé	0,00 €
--	--------

Les résultats sont reportés ainsi :

002 - Résultat de fonctionnement reporté	69 638,02 €
001 - Résultat d'investissement reporté	100 779,35 €

Telle se présente la situation du compte administratif de l'exercice 2022.

Les élus sont invités à se prononcer.

Il n'y a pas d'observation. Il est procédé au vote.

Pour le vote des Comptes administratifs 2022 de la RNKR, le Président ne prend pas part au vote et sort.

Votants : 6

Pour : 6

Contre : 0

Abstention : 0

Le comité syndical adopte les comptes administratifs 2022 de la RNKR.

Vote des comptes de gestion et de l'affectation de résultats 2022.

Votants : 7

Pour : 7

Contre : 0

Abstention : 0

Le comité syndical constate que le compte administratif est en concordance avec le compte de gestion et affecte le résultat 2022 de la RNKR.

4/ Adoption Comptes Administratifs 2022 et affectation de résultat 2022 du SMPNRG

Rapport présenté par Mme ELFORT

Les recettes réelles totales (hors mouvement d'ordre) de l'exercice 2022 se sont élevées à 2 422 522,30 € soit une hausse légère de 0,44 % par rapport à l'exercice 2021 (2 411 945,33 €). Concernant les dépenses réelles totales, elles s'élèvent à 2 113 837,93 € engendrant une baisse de 8,35 % par rapport à l'exercice de 2021 (2 306 420,09 €).

I- Section de fonctionnement

A- Les recettes de fonctionnement

Les recettes réelles de fonctionnement se sont élevées à 2 130 994,10 € soit une augmentation de 2,60 % par rapport à l'exercice 2021 (2 076 907,59 €).

Les dotations de la CTG et de l'Etat restent stables.

Les contributions des communes membres, s'élèvent à 206 146,60 € et progressent de 2,47%.

Les produits des services étant les refacturations des salaires des agents des deux Réserves Naturelles Nationales, pour l'essentiel, dont nous avons eu la gestion en 2022: RNA et RNKR et qui s'élèvent à 670 106,91 € soit une augmentation de 4,46 % par rapport à 2021 (641 507,55 €).

B- Les dépenses de fonctionnement

Concernant les dépenses réelles totales, elles s'élèvent à 1 937 205,37 € engendrant une baisse de 3,59 % par rapport à l'exercice de 2021 (2 008 753,48 €).

EVOLUTION DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT 2022					
CHARGES	2020	2021	2022	% de charges	Progression 2021-2022
Charges à caractère général	390 196,20 €	424 417,58 €	493 326,79 €	25,47%	16,24%
Charges de personnel	1 498 375,53	1 567 331,75	1 389 002,13	71,70%	-11,38%
Autres charges de gestion courante (indemnités)	17 405,03 €	17 004,15 €	19 007,45 €	0,98%	11,78%
Charges financières	2 103,85 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%
Charges exceptionnelles	459,40 €	0,00 €	35 869,00 €	1,85%	0,00%
Provision pour risques et charges	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%
TOTAL	1 908 540,01 €	2 008 753,48 €	1 937 205,37 €	100,00%	-3,56%

Les charges à caractères générales représentent 493 326,79 € soit 16,24 % de plus par rapport à 2021 (424 417,58 €), dues en partie aux actions comme CROTALE (20 313 €), Le Pique-Nique à Sinnamary (17 104 €) ou la Marque Parc (6700€) et l'activité des autres actions sur le territoire.

Les charges de personnels enregistrent une baisse de 11,38 % et s'élèvent à € 1 389 002,13 € par rapport à 2021 (1 567 331,75 €) dû au non remplacement des agents partis en 2022. Les charges de personnel représentent 71,70 % des charges de fonctionnement du PNRG, et serait de 62,39 % si nous ne prenions pas en charge les salaires des agents des réserves (479 639,88 €) et ce qui collent au standard des collectivités et PNR.

Les effectifs au 31 décembre 2022:

Réserve de l'Amana: 6 agents (3 titulaires, 3 contractuels)

Réserve de Kaw-Roura: 5 agents (4 CDD, 1 titulaire)

Personnel PNRG : 15 agents (14 titulaires, 1 CDD).

Total personnel : 26 agents.

Les autres charges de gestion courante progressent de 11,78% et représentent les indemnités des élus.

II – Section d'investissement

A- Recettes d'investissement

Les recettes réelles d'investissement s'élèvent à 291 529,20 € et connaît une progression de 50% par rapport à 2021 (194 337,74 €) et sont constituées notamment de dotation investissement CTG solde 2020 et 2021 et acompte 2022 (125 000 €), de versements de subventions Mission Bern Fondation du Patrimoine pour 62 365,92 € pour la Réhabilitation de la Maison de Kaw, d'un versement de subvention Etat pour le programme TEPCV (104 162,28 €).

En ce qui concerne l'excédent reporté, il s'élève à 1 010 795,45 € et est en hausse de 7 % par rapport à 2021 (944 635,74 €). L'amortissement est en baisse de 8,33 %, pour un montant de 153 782,04 €.

B- Les dépenses d'investissement

Les dépenses réelles se montent à 98 717,83 € et observe une réduction significative de 46,91% par rapport à 2021 (216 398.38 €). Les dépenses sont constituées principalement :

D'immobilisation corporelles pour : 79 507,83 € avec l'installation de panneaux de signalisation, aménagement de rampe d'accès et les travaux sur la maison de Cacao.

D'immobilisation incorporelle pour 18 989,00 € constitué de réalisations de films Valeur Marque Parc ;

De subventions d'équipement versées : 221,00 €.

III – Les Restes à réaliser

Section de Fonctionnement :

Les Restes à réaliser de recettes de fonctionnement s'élèvent à 261 644,00 €. Il n'y a pas de Restes à réaliser en dépenses.

Section d'Investissement :

Les restes à réaliser de dépenses d'investissement s'élèvent à 77 914,73 €. Il n'y a pas de Restes à réaliser en recettes.

IV- Situation synthétique

La situation synthétique du compte administratif se présente ainsi :

	Prévisions 2022			Réalizations 2022			
	Recettes	Dépenses	Résultats	Titres	Mandats	Solde de l'année	
Fonctionnement	2 538 467,38	2 538 467,38		2 203 996,10	2 090 987,41	113 008,69	
Investissement	1 426 486,32	1 426 486,32		362 100,17	295 940,46	66 159,71	
Total	3 964 953,70	3 964 953,70		2 566 096,27	2 386 927,87	179 168,40	
	Résultats exercice précédents		Résultats de l'exercice	Résultat de clôture de l'exercice 2022	Restes à réaliser		
	Recettes	Dépenses			Recettes	Dépenses	Résultat global
Fonctionnement	152 788,49	-	113 008,69	265 797,18	261 644,00	-	527 441,18
Investissement	1 010 795,45	-	66 159,71	1 076 955,16		77 914,73	999 040,43
Total	1 163 583,94	-	179 168,40	1 342 752,34	261 644,00	77 914,73	1 526 481,61

V- Calcul du besoin de financement et affectation des résultats

Le besoin de financement de la section d'investissement ressort comme suit :

Résultat d'investissement reporté (001) : 1 010 795,45 €

Solde de l'exercice : 66 159,71 €

Solde des RAR d'investissement -77 914,73 €

Excédent de financement : 999 040,43 €

Il n'y a pas de besoin de financement à couvrir. Il est donc proposé d'affecter le résultat de la façon suivante :

1068 Excédent de fonctionnement capitalisé 0,00 €

Les résultats sont reportés ainsi :

002 Excédent de fonctionnement reporté 265 797,18 €

001 Excédent d'investissement reporté 1 076 955,16 €

Le compte administratif 2022 est en concordance avec le compte de gestion du comptable.

Les élus sont invités à se prononcer.

Avis et Observations :

Mme MACHICHI-PROST : Pourquoi il y a-t-il une augmentation au chapitre indemnité élus.

Mme ELFORT : Il s'agit d'une légère augmentation du taux des indemnités des élus (environ 2 €).

Il n'y a plus d'observations. Il est procédé au vote.

Pour le vote des Comptes administratifs 2022 du PNRG, le Président ne prend pas part au vote et sort.

Votants : 6

Pour : 6

Contre : 0

Abstention : 0

Le comité syndical adopte les comptes administratifs 2022 du PNRG.

Vote des comptes de gestion et de l'affectation de résultats 2022

Votants : 7

Pour : 7

Contre : 0

Abstention : 0

Le comité syndical constate que le compte administratif est en concordance avec le compte de gestion et affecte le résultat 2022 du PNRG.

5/ Vote de la contribution des membres du SMPNRG
Rapport présenté par Mme ELFORT

Le Syndicat Mixte du PNRG doit procéder à la fixation des contributions financières des communes membres chaque année. Il est ainsi proposé de maintenir la contribution des communes membres à 5,55 €/Habitants.

En ce qui concerne la contribution des communes ville-portes, elle est maintenue à : 0,50 €/habitant.

2023

Nom de la commune	Population totale	Taux	Contribution
Cayenne	66 327	0,50	33 163,50 €
Iracoubo	1 742	5,55	9 668,10 €
Kourou	25 037	0,50	12 518,50 €
Mana	11 763	5,55	65 284,65 €
Ouanary	267	5,55	1 481,85 €
Roura	3 490	5,55	19 369,50€
Saint-Georges	4 396	5,55	24 397,80 €
Saint-Laurent-du Maroni	49 475	0,50	24 737,50€
Sinnamary	2 855	5,55	16 089,45€
TOTAL	206 710,85 €		

Population totale	TAUX	Contribution	
viles portes	140 839	0,5	70 419,50 €
Communes PNRG	24 557	5,55	136 291,35 €

Les recettes réelles de fonctionnement s'élèvent à 1 993 348,24 € et se présentent comme telle :

Les dotations s'établissent à 1 342 663,90 avec une très faible augmentation de 0,07% par rapport à 2022 (1 341 732,85 €). Les dotations restent stables avec la contribution de la CTG à 1 M€ et représente 50% des recettes, et celle de l'Etat à 100 K€. Les contributions des communes et des communautés de communes sont quasi identiques dues à une évolution stable de la population, car même s'il y a une forte immigration, dans un même temps il y a un fort départ des jeunes vers la métropole.

Les subventions et produits s'élèvent à 650 684,34 € par rapport à 2022 (970 944,04 €) avec une baisse significative de -32,98%. La ligne « produits services », est constituée pour l'essentiel du remboursement des salaires des deux réserves, que le budget principal prend en charge. Cette ligne est en chute de 45 % (459 977,00 €) par rapport à 2022 (836 861,15 €), cela est dû au transfert de la Réserve de Kaw-Roura au CENG.

Le revenu des immeubles est en baisse de 42,86 % par rapport au départ de la RNKR des bureaux de Roura. Les recettes réelles totales en fonctionnement sont en baisse de près de 14%.

B- LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Les dépenses réelles s'élèvent hors mouvement d'ordre et hors Restes à Réaliser (RAR) à 2 441 154,18 € et enregistrent une hausse de 2,41 % par rapport à l'exercice 2022 (2 383 788,34 €).

Les charges à caractères générales s'élèvent à 941 132,18 €, avec une augmentation de 38,55 % des dépenses de fonctionnement et progressent de 50 % par rapport à l'exercice 2022 (625 340,42 €). Cela est dû aux Restes à réaliser de l'exercice précédent en recette de fonctionnement. Les lignes communications, foires et expo ont été abondées afin de favoriser les actions.

Les charges de personnel s'élèvent à 1 468 422,00 € et enregistre une baisse de 11,42 % par rapport à 2022 (1 657 747,92 €) traduisant le départ du personnel de la Réserve de Kaw-Roura et le recrutement de plusieurs agents en cours d'année.

Les autres charges de gestion courante s'élèvent à 21 600,00 € par rapport à 2022 (20 700,00 €) et représente une hausse de 4,35 %. Il s'agit de l'indemnité des élus.

La ligne « charges exceptionnelles » est en baisse significative (87,50%), il n'y a pas de contentieux à provisionner.

Les actions et programmes subventionnés, affichent en dépenses de fonctionnement les montants suivants :

RNA :	305 311,00 €
VPRS (Valorisation et promotion du patrimoine rurale des Savanes) :	65 614,00 €
SAVANE DES PERES :	16 983,00 €
ASPEG (Structuration artisans et producteurs de l'Est) :	16 727,40 €
Valorisation apiculture St Georges:	23 470,00 €
S/TOTAL 1:	448 105,40 €
EEEDD :	20 000,00 €

Les actions non subventionnées se détaillent comme suit :

MARQUE PARC :	49 730,00 €
---------------	-------------

BOUTIQUE DU PARC :	10 533,00 €
Maison de Kaw:	4 000,00 €
LETTRE CONSOMMONS LOCAL :	5 040,00 €
Module « Consommons local »:	1 000,00 €
CHARTER :	10 000,00 €
 S/TOTAL 2 :	 80 303,00 €
TOTAL ACTIONS EN FCMT:	528 408,40 €

II_LA SECTION D'INVESTISSEMENT

A- LES RECETTES D'INVESTISSEMENT

Les recettes d'investissement s'élèvent à 1 669 206,80 et sont constituées de la façon suivante :

Evolution des recettes d'investissement 2023					
RECETTES	2021	2022	2023	% des recettes	Progression 2021-2022
Dotations Fonds divers (FCTVA)	26 026,63 €	20 311,83 €	53 799,70 €	3,22%	164,87%
Subventions investissement	347 637,00 €	100 000,00 €	200 000,00 €	11,98%	100,00%
Emprunt et dettes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	
TOTAL RECETTES REELLES	373 663,63 €	120 311,83 €	253 799,70 €		110,95%
Excédent reporté	944 635,74 €	1 010 795,45 €	1 284 385,86 €	76,95%	27,07%
Amortissement immos	159 862,43 €	154 679,04 €	131 021,24 €	7,85%	-15,29%
Restes à réaliser	212 637,00 €	140 700,00 €	0,00 €	0,00%	-100,00%
TOTAL	1 690 798,80 €	1 426 486,32 €	1 669 206,80 €	100,00%	17,02%

Subventions d'investissement :

Dotation CTG 2023 :	100 000,00 €
Dotation CTG 2022 :	50 000,00 €
FCTVA 2022 + 2023 :	53 799,70 €
FEADER :	50 000,00 €
TOTAL Recettes réelles:	253 799,70 €

Opération d'ordre transfert entre sections

Immobilisation comptes 28 :	131 021, 24 €
-----------------------------	---------------

Total recettes investissements: 384 820,94 €

R001 Solde exécution positif : 1 284 385,86 €

R 1068 : 0,00 €

Total des recettes investissements
cumulées :

1 669 206,80 €

Le total des Recettes d'investissement cumulées, avec les recettes réelles (253 799,70 €) les immobilisations (131 021,24 €) et l'excédent reporté (1 284 385,86 €), s'élève à 1 669 206,80 euros.

B- LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Les dépenses d'investissement globalement s'élèvent à **1 539 906,07 €** hors Restes à réaliser et dépenses d'ordre.

Evolution des dépenses réelles d'investissement 2023					
DEPENSES INVEST	2021	2022	2023	% de charge	Progression 2021-2022
Immo incorporelles	44 189,00 €	70 950,00 €	122 000,00 €	7,92%	71,95%
Subv. D'équipement versées	74 078,00 €	50 000,00 €	0,00 €	0,00%	-100,00%
Emprunt et dettes assimilées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0
Immo corporelles	1 090 205,72 €	1 151 266,09 €	1 417 906,07 €	92,08%	23,16%
Immo en cours	190 347,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00%	0,00%
TOTAL	1 398 819,72 €	1 272 216,09 €	1 539 906,07 €	100%	21,04%

Les dépenses d'investissement se ventilent de la façon suivante :

Action subventionné:

Sentier Fievé Iracoubo: 50 000,00 €

Sous-Total : 50 000,00 €

Actions et opérations financées par le Parc (hors Restes à Réaliser):

GR KAW : 20 965,00 €

PANNEAUX SIGNALETIQUES : 10 000,00 €

Réhab EQI : 45 000,00 €

Sous-Total : 75 965,00 €

DIRECTION GENERALE

Construction bat adm : 887 906,07 €

Install grales constr pub : 70 000,00 €

Constructions autres bat pub: 50 000,00 €

Autres agencement et aménagement : 79 035,00 €

Autres immo incorpo : 122 000,00 €

Matériel de bureau et informatique: 25 000,00 €

Mobilier : 10 000,00 €

Autres constr : 54 000,00 €

Autres matériel et outillages voirie : 20 000,00 €

Install grales agencement aménagement : 40 000,00 €

Autre matériel de transport : 36 000,00 €

Matériel téléphonie : 20 000,00 €

Sous-Total : 1 413 941,07 €

TOTAL DEPENSES REELLES: 1 539 906,07 €

Reprises sur autofinancement antérieur : 51 386,00 €

Les dépenses d'investissement réelles et d'ordre s'élèvent à 1 591 292,07 € sans les Restes à Réaliser.

RESTES A REALISER N-1:

Maison de Kaw:	2 777, 73 €
Maison du palmier :	1 632,00 €
BEPOS :	9 915,00 €
Apiculture :	12 500 €
DG :	51 090 €
TOTAL :	77 914,73 €

Avec les Restes à Réaliser (77 914,73 €) les dépenses d'investissement cumulées s'élèvent à 1 669 206,80 euros.

Les élus sont invités à se prononcer.

Avis et Observations :

M. LABRADOR : De quoi s'agit -il, le solde à réaliser pour la Maison des Palmiers, alors que le projet est clos ?

M. ELFORT : la CTG avait préconisé des études de sol. Celles-ci qui ont été réalisées et mettaient en exergue des investissements très importants (poste de pieux, ...) induisant des coûts élevés compte tenu de la nature du terrain (inondable et marécageux). De plus, le projet n'a pu aboutir car il manque l'engagement financier des autres partenaires.

Après discussion, les élus décident d'un commun accord, la clôture de cette opération.

Mme BERTONI : il y a-t-il des retards de recouvrement concernant les Communes membres ?

Mme ELFORT : La situation s'est améliorée compte des relances effectuées par la Paierie.

Il n'a plus d'observation. Il est procédé au vote.

Votants :

Pour : 07

Contre : 0

Abstention : 0

Le Comité syndical adopte le Budget prévisionnel 2023 du PNRG.

7/ Programme Pluriannuel des Actions 2023 du SMPNRG

Rapport présenté par M. GIFFARD

Le Programme Prévisionnel des Actions 2023 (PPA 2023) du Parc naturel régional de la Guyane présente des actions territorialisées qui ont reçu les financements alloués pour leur réalisation ainsi que des actions pour lesquelles les plans de financement sont pour l'instant prévisionnels. Eu égard au ROB 2023, ce PPA 2023 intègre quelques opérations qui figurent parmi les orientations que j'ai fixées pour l'exercice en cours.

L'autofinancement en fonctionnement s'élève à 122 100,88 € et en investissement s'élève à 177 995,30 €

PROGRAMME PRÉVISIONNEL D' ACTIONS 2023	MONTANTS PREVISIONNELS ou GARANTIS	Autofinancem ent PNRG Investisseemnt sollicité à la CTG	Autofinancem ent PNRG Fonctionnem ent sollicité à la CTG	CTG paiement associé européen		EUROP E	ETAT	CNE S	AUTRES PARTENAIR ES
				INVESTISSEME NT	FONCTIONNEM ENT				
REVISION DE LA CHARTRE	81 000,00		10 000,00						
MARQUE PARC	35000		35000						
DECOUVERTE DU PATRIMOINE RURAL DE SINNAMARY A VELO	50000				7500	42500			
ACCOMPAGNEM ENT À LA STRUCTURATION DES ARTISANS ET DES PRODUCTEURS DE L'EST GUYANAIS.	16727,4		3345,48		2007,29	11374, 63			
LETTRE CONSOMMONS LOCAL	5000,4		5000,4						
MODULES CONSOMMONS LOCAL	1000		1000						
PARTICIPATION DU PNRG ET VALORISATION ET PROMOTION DES PRODUITS DES SAVANCES AUX SALONS, FOIRES LOCAUX ET INTERNATIONAU X	62050		10855		7679,25	43515, 75			
Construction de sentiers pédestres dans la commune d'Iracoubo	70000			17500		52500			
DEVELOPPEMEN T DE L'APICULTURE SUR LA COMMUNE DE SGO	23469,5				3520,42	19943, 04			
VALORISATION ET CONCEPTION DE SENTIERS D'INTERPRÉTATA ION	110000	110000					11000 0		

PROGRAMME PRÉVISIONNEL D' ACTIONS 2023	MONTANTS PRÉVISIONNELS ou GARANTIS	Autofinancement PNRG Investissement sollicité à la CTG	Autofinancement PNRG Fonctionnement sollicité à la CTG	CTG paiement associé européen		EUROPE	ETAT	CNES	AUTRES PARTENAIRES
				INVESTISSEMENT	FONCTIONNEMENT				
SIGNALÉTIQUE DE LA RRNA	20495,3	20495,3					20495,3		
BOUTIQUE	20000		15000		5000				
AMO IRACOUBO INSTALLATION LAMAPDAIRES	5 000								5000
GESTION SAVANE DES PERES	34839,5							34839,5	
PROGRAMME EEDD DANS L' OUEST- PRESTATION ANIMATION DÉCHETS	20000		20000				20000		
ÉTUDE CROTALE	13212								13212
ORE BATI MASSO	2500								2500
Animations territoriale à l'occasion des fêtes nationales et internationales	2400		2400						
ENTRETIEN SENTIERS PROMENADES PNR	10000		10000						
CARTOGRAPHIE ET AVIS DIVERS	4500		4500						
RÉHABILITATION EQI	25000	25000							
VILLES ET VILLAGES FLEURIS- ORGANISATION DU LABEL ET CÉRÉMONIES DE REMISE DE PRIX	6000	6000							

PROGRAMME PRÉVISIONNEL D'ACTIONS 2023	MONTANTS PRÉVISIONNELS ou GARANTIS	Autofinanceme nt PNRG Investisseemnt sollicité à la CTG	Autofinanceme nt PNRG Fonctionnemen t sollicité à la CTG	CTG paiement associé européen		EUROPE	ETAT	CNES	AUTRES PARTENAIRES
TRAVAUX D'ENTRETIEN MAISON PNRG À KAW	4000	4000							
REPRISE SIGNALÉTIQUE PNRG	10000	10000							
RÉALISATION PANNEAUX SENTIERS ET SITES REMARQUABLES	2500	2500							
SOUTIEN ATE ROURA	2000		2000						
EQUIPEMENT CARBET ANANAS	7000		7000						
EDITION LIVRET PATRIMOINE	6000		6000						
ORE LARIVOT	9800								9800
GR-KAW - ÉTUDE SENTIER GRANDE RANDONNÉE	34480				5172	29308			
AAP SENTIER NATURE	50 000	50 000		10000			40000		
TOTAL	688 974,10 €	177 995,30 €	122 100,88 €	27 500,00 €	30878,96	101 751,04 €	190 495,30 €	34 839,50 €	30 512,00 €

Les élus sont invités à se prononcer.

Avis et Observations :

M. COSSET : Le projet sentier d'Iracoubo, est-il instruit ?

M. LOUIS ALEXANDRE : Suite à l'AMO, le PNRG va solliciter les financements auprès de la CCDS et la fondation du patrimoine.

M. DELHAOUSSE : suggère d'étudier les fonds alloués au niveau des fonds verts.

M. LABRADOR signale l'état de l'EQI à Caco et demande au Président du PNRG que l'équipe fasse un effort particulier concernant l'entretien journalier de cet espace.

M. FERREIRA demande à Mme ELFORT de mettre en place des contrôles ponctuels de l'espace afin d'assurer de la réalisation des travaux de nettoyage.

Mme MACHICHI-PROST : Des financements ont-ils été identifiés pour l'édition du Livret du Patrimoine ?

M. GIFFARD : Pas encore.

Mme MACHICHI-PROST : il faudrait se rapprocher de la fondation Clément pour identifier de potentiels financements.

Il n'a plus d'observation. Il est procédé au vote.

Votants :

Pour : 07

Contre : 0

Abstention : 0

Le Comité syndical adopte le Programme Pluriannuel des Actions 2023 du SMPNRG.

III/ Questions diverses

- Délégations aux Vice-présidents

Le Président explique qu'en application de l'art L.5211-9 du CGCT, qu'il peut déléguer, par arrêté, sous sa surveillance et sa responsabilité, l'exercice d'une partie de ses fonctions aux vice-présidents et à d'autres membres du bureau, à condition que les vice-présidents soient absents ou empêchés ou dès lors que ceux-ci sont tous titulaires d'une délégation.

Aussi, il propose les délégations de fonctions suivantes pour les quatre vice-présidents :

- Délégation à l'Environnement
- Délégation à l'Aménagement et Développement Local
- Délégation au Tourisme, Culture et Patrimoine
- Délégation à la Communication

Les objectifs visés étant d'assurer un suivi des projets sur le territoire, d'être à l'écoute des demandes des territoires, d'être informer rapidement des éventuelles difficultés rencontrées sur son territoire, ainsi que la promotion des actions du PNRG auprès de ses partenaires et de la population

Les délégations seront définies par des lettres de mission.

L'ordre du jour est épuisé, la séance est levée à 12H00.

APPROUVE AU COMITE SYNDICAL DU 14 SEPTEMBRE 2023