

Parc naturel régional du Vercors

RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES pour le comité syndical du 25 février 2023

INSTANCES

RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES POUR LE BUDGET 2023

PRÉAMBULE.....	3
LE PARC, UN OUTIL FORT D'INNOVATION ET D'EXPÉRIMENTATION AU SERVICE DU TERRITOIRE.....	3
Principaux financeurs.....	3
Missions d'un PNR.....	3
Outil d'expérimentation et d'innovation.....	4
DISCOURS DE POLITIQUE GÉNÉRALE.....	4
LE PATRIMOINE DU PARC DU VERCORS.....	4
Maison du Parc.....	4
Le musée de la préhistoire.....	4
Le mémorial de la Résistance.....	4
Le village vacances du Piroulet.....	4
La Maison de l'aventure.....	5
Propriété foncière dans les Gorges du Bruyant.....	5
Autres locaux nécessaires aux activités du Parc.....	5
Locaux supplémentaires.....	5
En cours de réflexion :.....	5
Travaux des bâtiments à prévoir à l'avenir.....	5
PRÉSENTATION GÉNÉRALE DES BUDGETS.....	6
Présentation générale du budget d'un Parc.....	6
Principes généraux du schéma d'équilibre budgétaire.....	6
Structure du budget d'un Parc.....	6
Rapide présentation des budgets gérés par le Parc.....	7
1 budget principal et 4 budgets annexes.....	7
Le budget du Piroulet.....	7
Le budget de la Réserve naturelle nationale des Hauts-Plateaux du Vercors.....	8
Le budget du Musée de la Préhistoire et du mémorial de la résistance.....	8
Le budget du Mémorial de la Résistance.....	9

BUDGET PRINCIPAL DU PARC.....	9
Recettes.....	9
Les contributions statutaires.....	9
Les financements sur opérations.....	10
Répartition des recettes (statutaires/sur opérations).....	10
Plan d'actions du Parc et mobilisation de financements pour le territoire.....	11
Opérations 2023 – contributions des financeurs.....	12
Les charges de structure du budget principal du Parc.....	14
Evolution des dépenses réelles de fonctionnement et d'investissement (statutaire et opérations).....	14
Masse salariale.....	15
Achats et charges externes.....	15
Dépenses d'investissement.....	15
Les subventions versées.....	15
LE PERSONNEL.....	16
Répartition des effectifs par service (ETP).....	17
Structure des effectifs.....	17
Emplois permanents.....	17
Emplois non permanents et assimilés.....	17
Mutualisation de missions.....	17
Participation à la formation des jeunes.....	17
Éléments de comparaison avec d'autres Parcs naturels régionaux (PNR).....	18
Tableau des effectifs.....	18
Emplois permanents et non permanents.....	18
Missions partagées, stages et services civiques.....	19
Total.....	19
LA DETTE.....	20
Budget Parc du Vercors.....	20
Budget du Musée de la Préhistoire.....	20
Budget du Piroulet.....	20
INDICATEURS / BUDGET PRINCIPAL DU PARC.....	21
Évolution du résultat de clôture.....	21
Le ratio de rigidité.....	21
Le besoin de trésorerie.....	22
Indicateurs-clés suivis sur le budget du Parc du Vercors.....	22
PERSPECTIVES POUR 2023.....	22
ANNEXES.....	23
Liste des emprunts au 01/01/2023.....	23
Rétrospectives financières 2018-2022 par budget.....	23
Budget principal du Parc.....	24
État pluriannuel des emprunts du budget principal du Parc.....	26
Musée de la Préhistoire.....	27
État pluriannuel des emprunts du budget du Musée de la Préhistoire.....	28
Site National Historique de la Résistance.....	29
Réserve Nationale des Hauts-Plateaux.....	30
Piroulet.....	31
État pluriannuel des emprunts du budget du Piroulet.....	32

PRÉAMBULE

L'article L. 2312-1 du Code Général des Collectivités Territoriales (CGCT) dispose que : « Dans les communes de 3 500 habitants et plus, le maire présente au conseil municipal, dans un délai de deux mois précédant l'examen du budget, un rapport sur les orientations budgétaires, les engagements pluriannuels envisagés ainsi que sur la structure et la gestion de la dette. Ce rapport donne lieu à un débat au conseil municipal, dans les conditions fixées par le règlement intérieur prévu à l'article L. 2121-8. Il est pris acte de ce débat par une délibération spécifique.

La loi du 6 février 1992, dans ses articles 11 et 12, a étendu aux régions, aux communes et aux syndicats composés de communes de plus de 3 500 habitants l'obligation d'organiser un débat

Dans les communes de plus de 10 000 habitants, le rapport mentionné au deuxième alinéa du présent article comporte, en outre, une présentation de la structure et de l'évolution des dépenses et des effectifs. Ce rapport précise notamment l'évolution prévisionnelle et l'exécution des dépenses de personnel, des rémunérations, des avantages en nature et du temps de travail. Il est transmis au représentant de l'Etat dans le département et au président de l'établissement public de coopération intercommunale dont la commune est membre ; il fait l'objet d'une publication. Le contenu du rapport ainsi que les modalités de sa transmission et de sa publication sont fixés par décret. »

Le décret n°2016-841 du 24 juin 2016 précise les attendus de ce rapport et le formalisme attaché à sa transmission et à sa publication.

LE PARC, UN OUTIL FORT D'INNOVATION ET D'EXPÉRIMENTATION AU SERVICE DU TERRITOIRE

Principaux financeurs

L'initiative de la création d'un Parc naturel régional revient aux conseils régionaux dans le cadre de leur compétence en aménagement du territoire. Par conséquent la Région est le principal financeur des PNR. Le Parc Naturel Régional du Vercors est « à cheval » sur deux Départements et leur volonté est clairement de soutenir l'action du Parc Naturel Régional à travers leurs propres objectifs.

Les Départements ne disposent pas de compétence globale en matière environnementale, mais ont des compétences en matière de tourisme, de sports de nature, d'éducation à l'environnement, d'espaces naturels sensibles, d'espaces agricoles et naturels péri urbains... qui ont des liens avec les missions des PNR.

Le Parc bénéficie également du soutien financier de l'État, des collectivités du territoire et de l'Europe.

Missions d'un PNR

Le Parc du Vercors, comme tous les Parcs naturels régionaux, a des missions impératives à exercer, missions qui sont inscrites dans le code de l'environnement et reprises dans notre charte :

- La protection et la gestion du patrimoine naturel et culturel notamment par une gestion adaptée des milieux naturels et des paysages.
- L'aménagement du territoire, en contribuant à la définition et l'orientation des projets d'aménagement.
- Le développement économique et social, en animant et coordonnant les actions économiques et sociales pour assurer une qualité de vie sur le territoire.
- L'accueil, l'éducation et l'information du public.
- L'expérimentation et la recherche.

Ces missions, le Parc et ses élus les portent au service du territoire et de ses habitants. Elles sont mises en œuvre dans la mesure des moyens dont dispose le Parc.

Outil d'expérimentation et d'innovation

Les Parcs naturels régionaux ont vocation à être des territoires d'expérimentation locale et d'innovation au service des territoires ruraux ainsi que l'exprime le code de l'environnement.

DISCOURS DE POLITIQUE GÉNÉRALE

Jacques Adenot, président du Parc

LE PATRIMOINE DU PARC DU VERCORS

Maison du Parc

- Lieu : Lans-en-Vercors, 255 chemin des Fusillés
- Superficie des parcelles : 8 431 m² et superficie du bâtiment : 850 m².
- Vocation : siège administratif du Parc du Vercors
- Achat en 1975 et rénovation + extension en 2004.
- Mise à disposition de bureaux pour le SIVER et le groupement d'employeurs
- Type de gestion : gestion en direct par le service appui du Parc du Vercors

Le musée de la préhistoire

- Lieu : Vassieux en Vercors, 600, l'Hâle
- Acquisition du terrain en 1978 puis l'atelier de taille de silex de Vassieux est classé au titre des Monuments historiques en 1982.
- Date de construction : un premier bâtiment de 320 m² est construit en 1980 par le syndicat mixte du Parc du Vercors pour abriter le site archéologique. En 1991, une extension sur deux niveaux est réalisée et en 2007 le site ouvre après une rénovation totale des bâtiments et du contenu scientifique.
- Type de gestion : en régie, personnel du Parc du Vercors
- En savoir plus : <https://www.parc-du-vercors.fr/prehistoire/le-musee-toute-une-histoire>

Le mémorial de la Résistance

- Lieu : Vassieux en Vercors, Col de la Chau
- Le projet de Site national Historique de la Résistance est né pour assumer le devoir de mémoire de la Résistance dans le Vercors.
- Date de construction : construit par le syndicat mixte du Vercors avec un concours d'architecture lancé en 1992. Le bâtiment est inauguré en 1994.
- Type de gestion : en régie, personnel du Parc du Vercors
- En savoir plus : <https://www.parc-du-vercors.fr/resistance/une-oeuvre-architecturale-unique>

Le village vacances du Piroulet

- Lieu : Vassieux en Vercors, Les Prés du Moulin

- Acquisition du terrain en 1978, date de construction : 1979 par le syndicat mixte du Parc du Vercors, extension et réhabilitation en 2005 puis en 2020-2021
- Surface de la parcelle : 2,63 ha et surface des bâtiments : 3530 m²
- Type de gestion : gestion courante et animation par l'association ALAVV, les investissements dans les locaux sont réalisés par le Parc du Vercors.
- Un budget annexe est créé en 2020 à l'occasion d'un très important chantier de rénovation.
- En savoir plus : <https://lepiroulet.com/association-le-piroulet-a-propos/>

La Maison de l'aventure

- Lieu : La Chapelle-en-Vercors, 105 rue des Perce-Neige
- Date d'achat : A l'origine, le bâtiment fut, dans les années 75, la première Maison du Parc, connue sous le nom de Maison de la Spéléologie.
- Propriété du syndicat mixte du Parc du Vercors et Communauté des Communes du Royans-Vercors
- Type de gestion : gestion courante et investissements par l'association « Maison de l'Aventure » et mise à disposition gracieuse du bâtiment par le Parc du Vercors
- En savoir plus : <http://maison-aventure.com/fr/nous-connaître>

Propriété foncière dans les Gorges du Bruyant

- Entre Lans en Vercors et Engins
- Acquisition : en 1995
- Surface : 3 parcelles d'un total de 5,28 ha

Autres locaux nécessaires aux activités du Parc

Locaux supplémentaires

pour le stockage de matériel (salon de l'agriculture etc.), un garage à Lans et un hangar à Méaudre sont actuellement loués.

En cours de réflexion :

Agrandissement de l'atelier annexe de la maison du Parc, pour différents besoins :

- garages protégés pour des véhicules électriques + vélos,
- stockage (matériel + ouvrages payants rapatriés de la maison du Paysan),
- espace bricolage/travaux pour les activités des écogardes,
- espace de repas pour l'équipe,

Le cahier des charges est en cours d'élaboration par le Parc, en lien avec le CAUE de l'Isère.

Travaux des bâtiments à prévoir à l'avenir

Maison du Parc	Musée de la	Mémorial de la	Piroulet	Maison de
----------------	-------------	----------------	----------	-----------

	Préhistoire	Résistance		l'Aventure
		Réseau électrique		
Parking et abords pavés de la Maison du Parc	Remise à niveau enrobé du parking et signalétique	Remise à niveau enrobé et signalétique du parking	Réfection du parking et des voies de circulation et des écoulements des eaux pluviales	Réfection du parking et des voies de circulation (en lien avec la commune)
	Eclairage extérieur			
		Passerelle		
	Mise aux normes ERP (Etablissement recevant du Public)			
	Réserve incendie			
Améliorations de la chaufferie bois (Installation en 2004)			Fin de la concession du réseau de chaleur (TE 26) : réflexion sur la suite (chaufferie partagée ou autonome ?)	
			Façades, balcons et gîtes	

PRÉSENTATION GÉNÉRALE DES BUDGETS

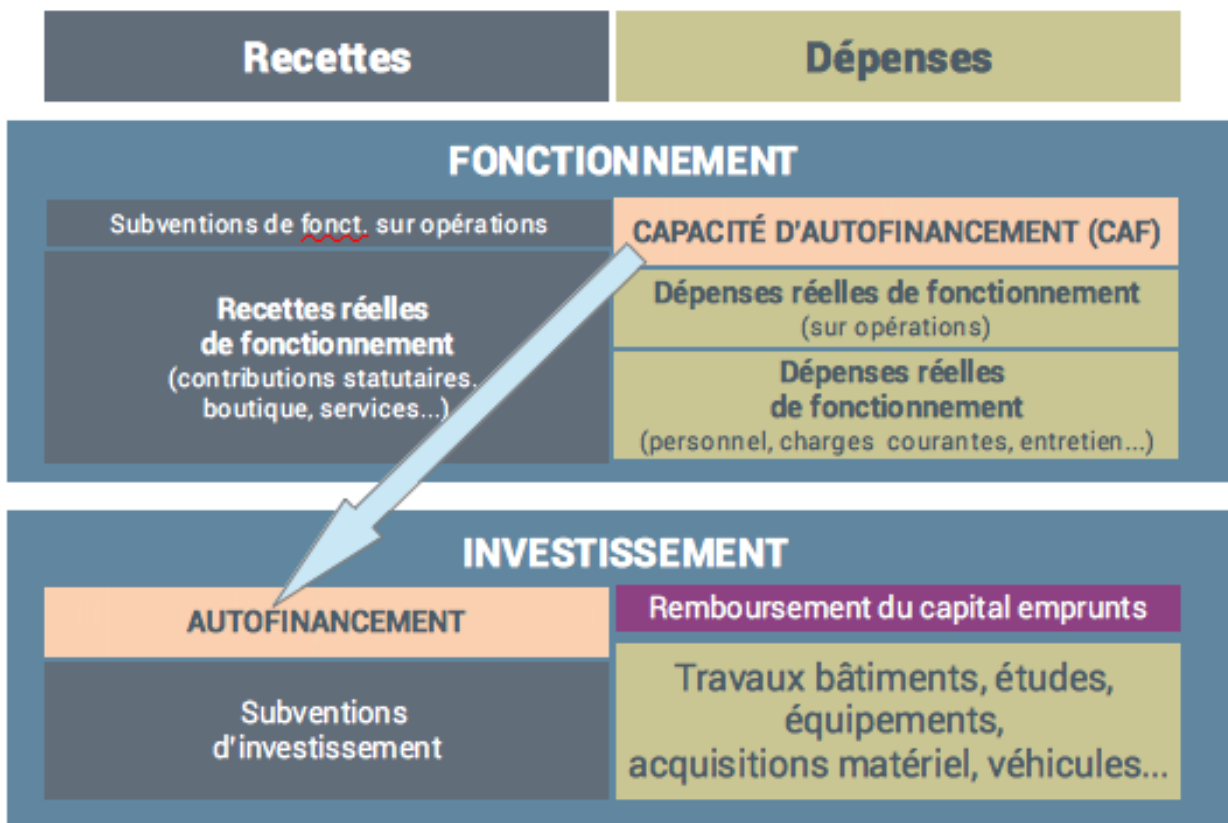
Présentation générale du budget d'un Parc

Principes généraux du schéma d'équilibre budgétaire

La norme comptable était en M14 jusqu'en 2022 et le Parc du Vercors passe à la norme M57 en 2023. Les 2 principes de base restent inchangés :

- sections de fonctionnement et d'investissement
- et équilibre entre les dépenses et les recettes

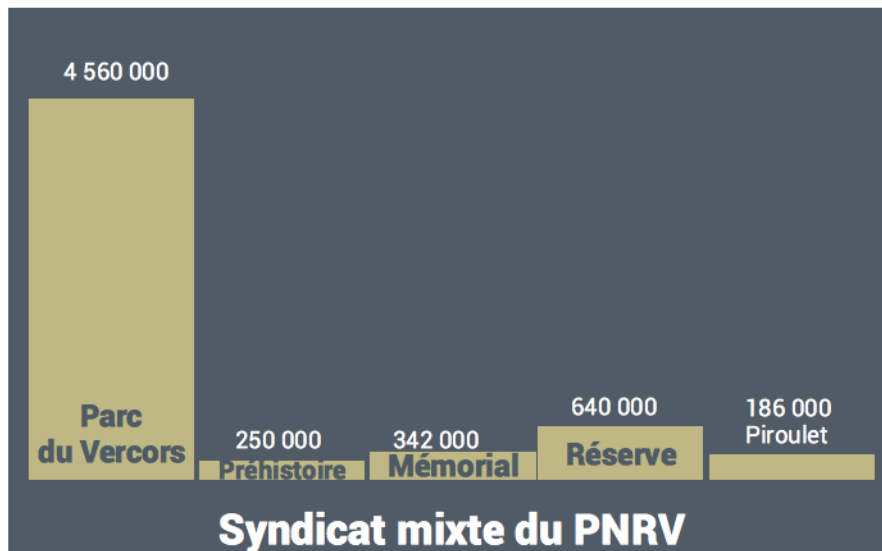
Structure du budget d'un Parc



Rapide présentation des budgets gérés par le Parc

1 budget principal et 4 budgets annexes

Attention : Les sommes présentées dans le tableau ci-dessous sont des grandes masses lissées sur plusieurs années.



Le budget du Piroulet

La réouverture de l'équipement a eu lieu fin 2021. Les dernières réserves liés aux travaux de rénovation lancés en 2019 sont levées.

Après 2 premières années de résultat de clôture déficitaire liées au décalage entre dépenses et recettes d'investissement, l'année 2022 s'achève sur un excédent de clôture d'environ 34 800 euros.

Toutefois il convient de réserver une provision pour solder les honoraires de l'équipe de maîtrise d'oeuvre, un contentieux est en effet en cours sur le montant et la mise en responsabilité (retards et mauvaise coordination des travaux).

L'association ALAVV demande également à revoir le montant du loyer établi dans la convention d'occupation 2020-2026 à compter de 2023.

Suite au rapport de la Chambre Régionale des Comptes, une mise en concurrence de la gestion par une procédure de délégation de service public est à mettre en oeuvre.

Vont être lancés :

- une consultation pour une assistance à maîtrise d'ouvrage pour cette Délégation de Service Public,
- et un appel à constitution d'un **groupe de travail d'élus délégués au Parc.**

Le budget de la Réserve naturelle nationale des Hauts-Plateaux du Vercors

LE BUDGET DE LA RÉSERVE

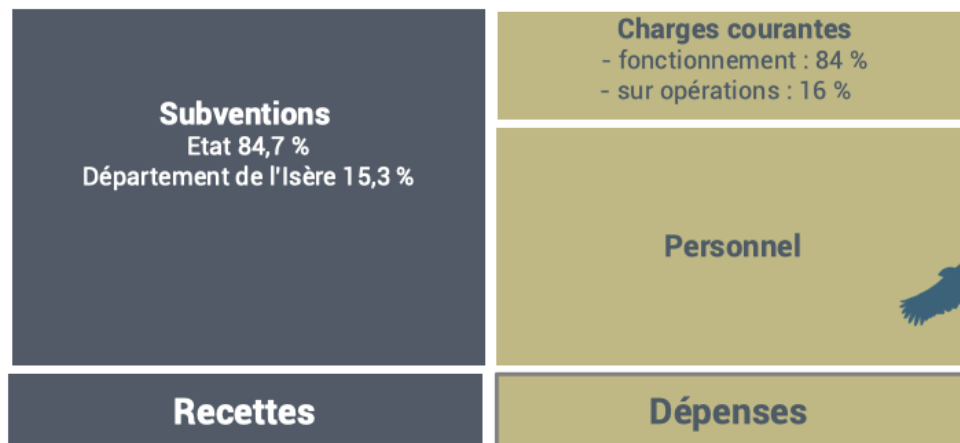


7,8 ETP
dont 2 ETP saisonniers

→

- Budget environ 640 000 €
- Des recettes stables qui couvrent les dépenses de fonctionnement
- Excédent cumulé des années précédentes : 396 000 € (fin 2020), 436 000 € (fin 2021), 297 000 € (fin 2022)

=> une situation saine avec davantage d'investissements (financés par des subventions et l'excédent cumulé)



Le budget du Musée de la Préhistoire et du mémorial de la résistance

Les excédents cumulés les années précédentes ont été constitués par le versement d'une subvention d'équilibre d'un montant constant pour permettre aux musées de faire face à leurs besoins de renouvellement d'équipement. Depuis les années 2020-2021 (COVID), l'enveloppe des subventions d'équilibre de 280 000 euros ne suffit plus à couvrir les charges (énergie, salaires et entretien des équipements) ni à compenser la diminution de leurs recettes propres (cf. rétrospective financière développée en annexe).

LE BUDGET DU MUSÉE DE LA PRÉHISTOIRE



3 ETP
dont 1 ETP saisonnier

- Budget d'environ 250 000 €
 - Recettes propres = 25 % des dépenses de fonctionnement
 - Nb de visiteurs 2022 : environ 10 300 personnes
 - Excédent cumulé des années précédentes : 35 000 € (fin 2020), 53 000 € (fin 2021), **12 700 € (fin 2022)**
 - Rénovation de l'atelier de taille et programmation culturelle
- => une situation fragile, sans doute structurelle**



Subvention d'équilibre du Parc (augmentation de 53 000 €)	CAF = remboursement des annuités d'emprunt
Subvention Département 26	Dépenses courantes (chauffage, électricité, fournitures, entretien...)
Recettes propres - Boutique (28,5%) - Entrées musée (71,5%)	Personnel
Recettes	Dépenses



Le budget du Mémorial de la Résistance

LE BUDGET DU MÉMORIAL DE LA RÉSISTANCE



4,3 ETP
dont 1,3 ETP saisonnier

- Budget d'environ 377 000 € en 2022
 - Plus d'emprunt
 - Recettes propres = **58 %** des dépenses de fonctionnement
 - Excédent cumulé des années précédentes : 47 000 € en 2020, 57 600 € en 2021, **19 300 € en 2022**
 - Programmation culturelle (+ hors les murs)
 - Rénovation de la muséographie finalisée
 - Nb de visiteurs environ 30 500 personnes en 2022
- => une situation encore fragile, structurelle ?**



Subvention d'équilibre du Parc (augmentation de 20 000 €)	Charges courantes (com, chaufferie, électricité, fournitures, entretien bâtiment, achat livres...) <i>Coût de l'énergie ++</i>
Recettes propres - Boutique (27,4%) - Entrées musée (72,6%)	Personnel <i>Augmentation du point d'indice</i>
Recettes	Dépenses



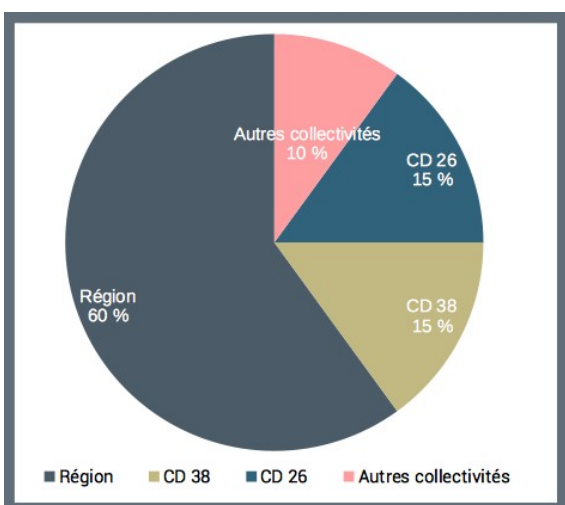
BUDGET PRINCIPAL DU PARC

Recettes

En l'absence de fiscalité propre, les recettes de fonctionnement courant du Syndicat mixte sont constitués :

- des **contributions statutaires** des membres (Région, Départements, communes, villes-portes, EPCI) qui représentent environ 66,6% des recettes de fonctionnement du Parc (68% en 2021) ;
- des **recettes propres** liées aux activités du Parc (vente d'ouvrages, location immobilière, etc.) qui représentent 5 % des recettes de fonctionnement en 2022
- et des **participations et subventions** reçues aux titre des programmes d'actions (25,5 % des recettes).

À noter également que la dotation de fonctionnement versée annuellement par l'Etat est de 100 000 €.



Les contributions statutaires

Les dotations statutaires participent au financement des charges de structures ainsi qu'à l'autofinancement du programme d'actions.

La valorisation des ressources statutaires (financières et humaines) sert également d'effet levier pour l'obtention de fonds nationaux ou européens.

Les dotations statutaires sont définies à l'article 8 des statuts du syndicat mixte, qui précise notamment les modalités de répartition entre les collectivités membres, à savoir 60% Région, 15% par département et 10% par les communes, villes-portes et EPCI du territoire.

La contribution des communes par habitant s'élève à 4.30 € (valeur fixée en 2003).

Les financements sur opérations

La diminution des dotations « lignes Parc » (c'est à dire les crédits mobilisés de manière régulière par la Région et les Départements à l'appui des opérations du Parc) continue à être compensée par la mobilisation de fonds nationaux et européens dans le cadre d'appels à projet ou de conventionnements (diversification touristique, plan de relance, PAEC, FEDER Trames et LIFE Gyp'Act, PDIPR, etc.) et de financements dits de droit commun (c'est à dire accessibles de la même façon à tous les porteurs de projets).

Les candidatures du Parc à des programmes européens structurants ont été retenues en 2022 pour FEDER Trames et LIFE Gyp'Act, et engagée pour 2023 pour LEADER Terres de Dauphiné, programmes qui vont permettre un niveau d'intervention important sur le territoire.

Ces programmes de grande ampleur (qui se traduiront en 2023 par une forte augmentation des crédits européens mobilisés) nécessitent toutefois une forte implication des équipes techniques, ainsi que trésorerie et autofinancement. La capacité notamment financière du Parc à développer ces projets d'envergure atteint sans doute ses limites.

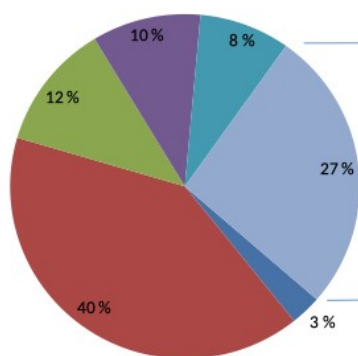
Répartition des recettes (statutaires/sur opérations)

CA 2022 - PNRV	Dotations statutaires	Lignes Parc + autres	Total
----------------	-----------------------	----------------------	-------

	+ dotations régulières Etat et CD26	subventions sur opérations	
Etat et établissements publics	100 000,00	248 411,93	348 411,93
Région	1 405 556,00	129 781,55	1 535 337,55
Département 26	411 389,00	30 883,27	442 272,27
Département 38	351 389,00	257 782,05	609 171,05
Collectivités du territoire	292 575,15	125 665,15	418 240,30
Europe	-	133 730,82	133 730,82
	2 560 909,15	926 254,77	3 487 163,92

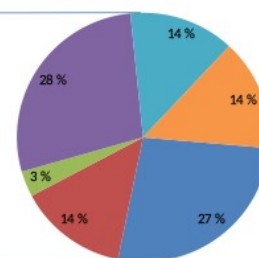
La part statutaire des recettes reste stable. La **part « opérations » (27%)** reste également stable après une forte augmentation en 2019 (+50,5%) et témoigne de l'effort poursuivi par l'équipe technique pour mobiliser des financements sur projets.

Répartition des recettes -
Compte administratif prévisionnel 2022



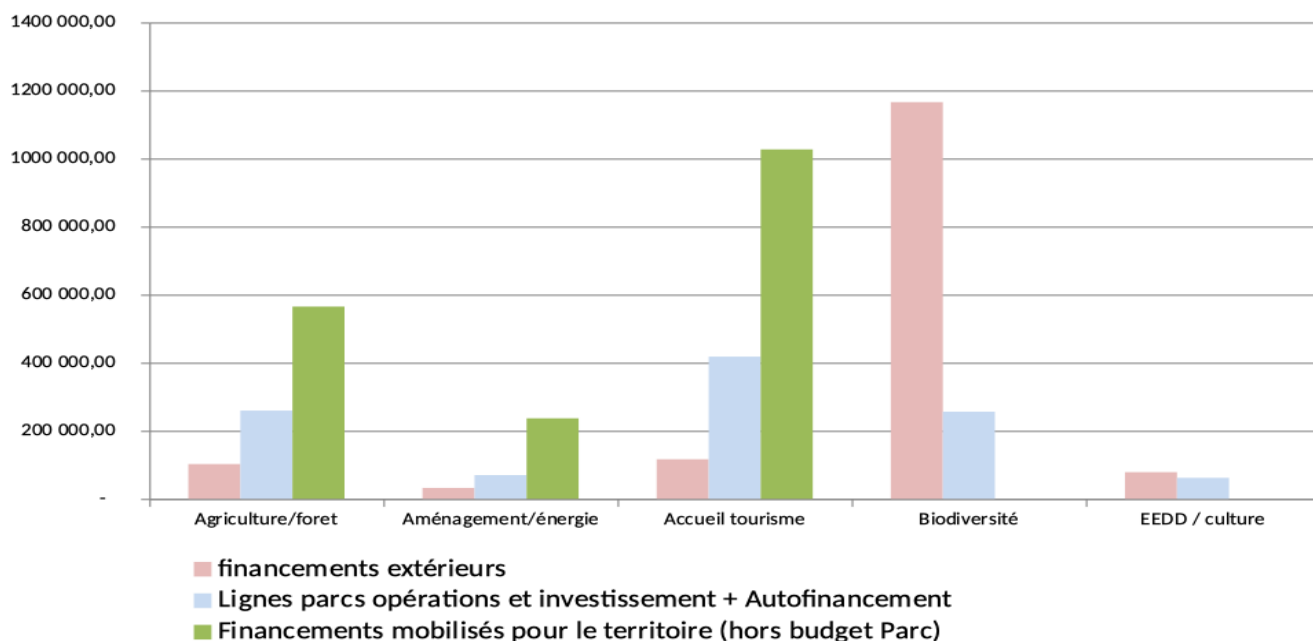
■ Etat et établissements publics ■ Région ■ Département 26 ■ Département 38
■ Collectivités du territoire ■ Europe ■ Opérations

Répartition des recettes opérations -
Compte administratif prévisionnel 2022



Plan d'actions du Parc et mobilisation de financements pour le

Outre son programme d'actions, le Parc, par le biais des programmes qu'il porte et qu'il anime, mobilise ou aide à la mobilisation des financements extérieurs pour des projets en faveur du territoire.



Ce diagramme permet d'évaluer l'effet levier réalisé par l'ingénierie du Parc et ainsi de montrer, sur les différentes thématiques du Parc, les financements qui sont mobilisés pour le territoire et qui ne transitent pas par le budget du Parc. Il présente les chiffres prévisionnels 2023.

En rose, on trouve ce qui est de l'ordre de financements extérieurs sur des dossiers montés sur opération en maîtrise d'ouvrage du Parc,

En bleu figurent les lignes Parc et l'autofinancement qui vont être mobilisés pour le territoire (financements réguliers de nos partenaires dans le cadre de leur politique en faveur des PNR)

En vert sont recensés les financements pour le compte du territoire à partir de dossiers montés par le Parc, mais qui ne transitent pas par le budget du Parc. En 2023, sont principalement comptabilisés :

- les actions de diversification touristique dans le cadre du dispositif Espace Valléen Vercors,
- les Plans pastoraux territoriaux (PPT),
- les Mesures Agro-Environnementales et Climatiques dans le cadre du PAEC Vercors,

En 2023 viendront probablement s'ajouter des actions financées dans le cadre du LEADER Terres de Dauphiné, qui n'apparaissent pas dans le présent diagramme dans la mesure où le dossier n'est pas encore formellement accepté.

Opérations 2023 – contributions des financeurs

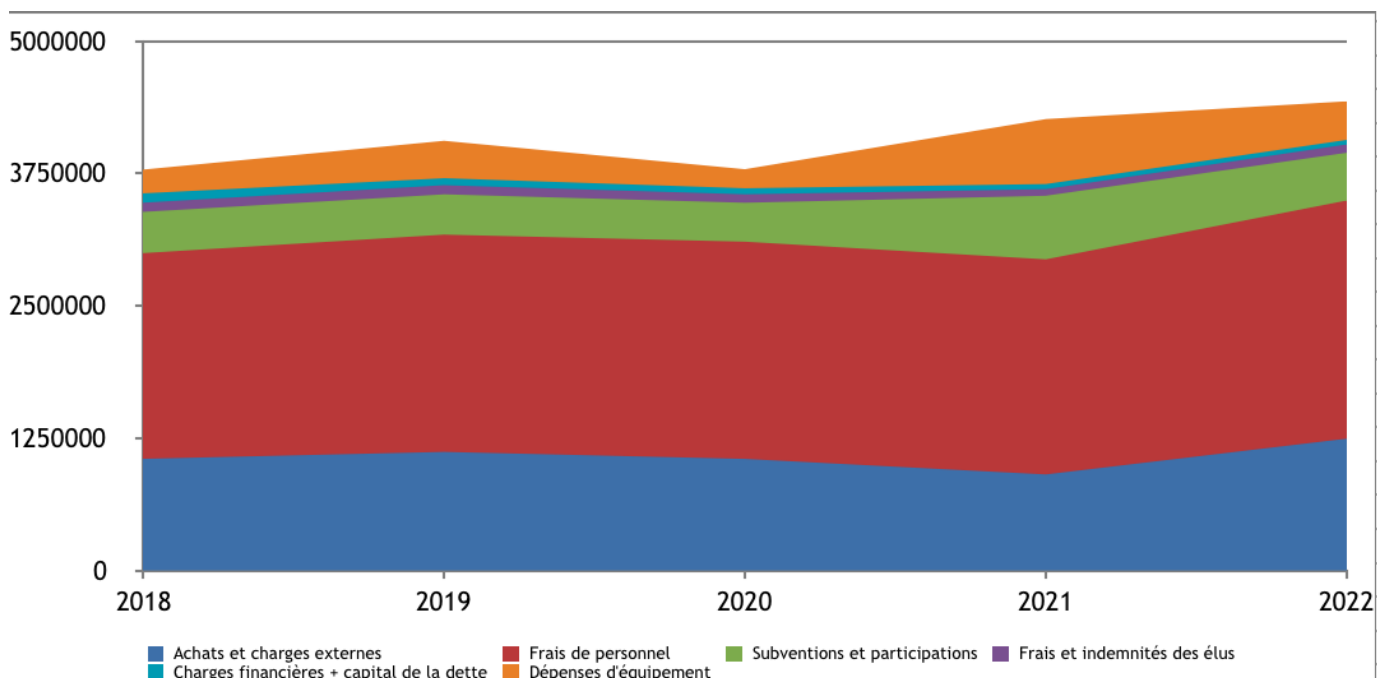
Opérations - programme 2023		Région AURA		Départements		Europe	Etat		
		Autres financements	Investissement	Fonctionnement hors lignes Parc	Fonctionnement Lignes Parc	Isère	Drôme	POW/LEADER...	FNADT/MAAF/ France relance...
EDUCATION/CULTURE	Les 3 races du Vercors : connaissance et sensibilisation (2022 et 2023)	Financements obtenus en 2022							
	Séminaire "Pour un tourisme en culture, mélangeons nos cultures !"								X
	Résidence d'artiste "l'art valorise la transition touristique"							X	
	Séjours jeunes & montagne (1001 nuits alpines) 2023							X	
	C'est chaud les Alpes - Projet scolaire changement climatique (2023-2024)			X				X	
	ATE scolaire 2023_2024			X					
AMENAGEMENT/ENERGIE	MOExt Accompagnement rénovation éclairage public RICE (2023 et 2024)		X					X	
	Animation du projet de Réserve internationale de ciel étoilé		X					X	
	Projet paysage - Vallon de l'écluse et maison du Parc							X	
	Guide/réhabilitation thermique des bâtiments et usage matériaux biosourcés (phase 1)					X			
	Paysage sonore Vercors					X	X		
	Cahier de recommandations architecturales Châtilion en diois "plus beau village de France"						X		
AGRICULTURE/FORÊT	MOExt L'AOP Bleu du Vercors-Sassenage	X				X	X	X	
	Concours prairies fleuries 2023								
	Accompagnement du groupement d'employeurs à vocation de remplacement 2023								
	Le Vercors au Salon International de l'Agriculture à Paris en 2023						X		
	Valorisation des produits agricoles (réseau Fermes Vercors et Marque Valeurs Parc)						X		
	Fête du Bleu du Vercors-Sassenage 2023					X	X	X	X
	Patrimoine végétal domestique du Vercors / PLURIANNUEL 2023 et 2024							X	X
	Animation PAEC Vercors / PLURIANNUEL 2023 (70%) et 2024							X	
	Équipement radio des cabanes de bergers sur les Hauts Plateaux du Vercors PPT 2019-2023		X					X	
	Sensibiliser aux pratiques agricoles et à leur respect								
	Projet Alimentaire Territorial CCRV / PLURIANNUEL 2022, 2023 et 2024							X	
	Projet alimentaire inter-territorial de la grande région grenobloise								
	SylvoTrophée					X	X		
	Sylv'acctes								
	Vis ma vie de bucheron 2023					X	X		

Opérations - programme 2023

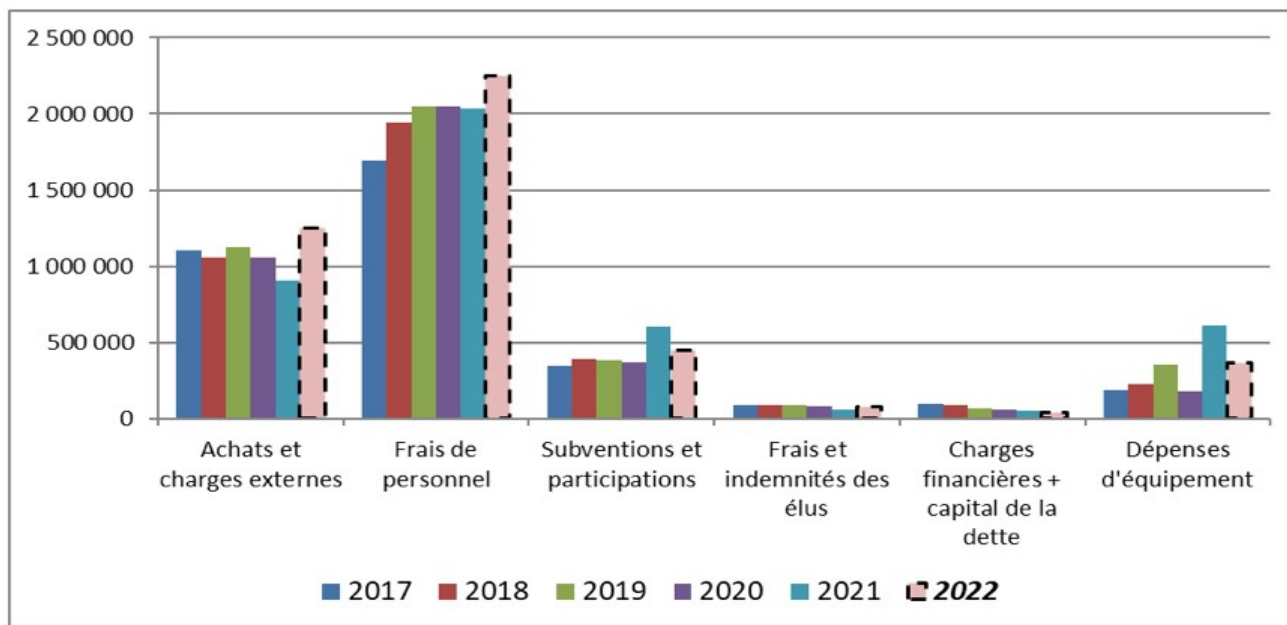
		Région AURA		Départements	Europe	Etat				
		Autres financements	Investissement	Fonctionnement hors lignes Parc	Fonctionnement Lignes Parc	Isère	Drôme	POIA/LEADER...	FNADT/MAAF/ France relance...	EPCI
ACCUEIL DES PUBLICS	Phase 2 : Rénovation muséographique du Musée de la Préhistoire en Vercors / Pluriannuel 2023 et 2024		X							
	Etude éco-juridique Lithothèque	X								
	Abri de Côte Chèvre		X							
	MOExt Montaud_Cabane la Renardière	X	X							
	MOExt Autrans_Cabane de Nave	X	X							
	MOExt La Riviere_Cabane de Pied Frais	X	X							
	MOExt Lans en Vercors_Cabane de Font Froide	X	X							
	Abris et cabanes : panneaux bonnes pratiques et valorisation de site		X							
	Valorisation des Abris et cabanes du Vercors (fonctionnement)	X								
	Chemins de la Liberté / Fonctionnement et investissement / PLURIANNUEL 2023 et 2024			X						
	Accès pédestre et cycle depuis les gares TGV			X						
	Schéma directeur de signalétique d'accueil Vercors / PLURIANNUEL 2022 et 2023									
	Inspiration Vercors / PLURIANNUEL 2020 à 2023									X
	Inspiration Vercors Espace Valléen 2023	X		X						
	Mise à jour du carto-guide de promenades et de randonnées en Vercors : Royans Drôme et Gervanne	X								
	PDIPR 2023 PNRV et Partenaires					X				
	Etude sur la pratique VTT enduro dans le Vercors / PLURIANNUEL 2022 et 2023									
	Schéma de développement de l'usage du vélo dans le Vercors / PLURIANNUEL 2022 et 2023						X			
	Création d'un parcours pédagogique autour du Mont Aiguille / PLURIANNUEL 2022 et 2023									
BIODIVERSITÉ	NATURA 2000 / 2023						X	X		
	ENS Molière Sornin 2023				X					
	Loup Hérens / PLURIANNUEL 2022 et 2023								X	
	ENS Ripisylves de la Bourne / PLURIANNUEL 2023 et 2024					X				
	GYP'ACT Programme de réintroduction Gypaetus barbatus entre Alpes et Pyrénées / PLURIANNUEL 2022 à 2028							X		
	Chauve-souris et bâti	X								
	Conseil scientifique : Asplenium jahendiezii	X								
	Préservation des ressources stratégiques eau potable									
	Communication & sensibilisation sur la ressource en eau	X								
	Atlas de la biodiversité communale Vercors / PLURIANNUEL 2021, 2022 et 2023	X							X	
	Mise en oeuvre du plan d'actions définis dans l'ABC avec les communes								X	
	Plan de gestion Réserve : Inventaires papillons, oiseaux, chauve-souris et sensibilisation	X								
	Inventaires naturalistes et sensibilisation sur les espèces de papillons, oiseaux, chauve-souris du Vercors				X		X			
	Partner's Biodiv									
	ENS Les Falaises du Moucherotte au Pic Saint Michel					X				X
	Atlas de la biodiversité communale / PLURIANNUEL 2023 et 2024								X	X
	Le marais de Léoncel : mise en oeuvre du plan de gestion / PLURIANNUEL 2022, 2023 et 2024						X		X	
	Révision DOCOB du site des Hauts Plateaux du Vercors / PLURIANNUEL 2022 et 2023									
	Suivi Temps - Observatoire 2.0 - Volet Biodiversité								X	
	Portes d'entrées et sensibilisation ENS Molière / PLURIANNUEL 2022 et 2023								X	
Multi-usage du territoire pastoral dans un contexte de prédation - VOLET 1 Diagnostic			X				X			
Multi-usage du territoire pastoral dans un contexte de prédation - VOLET 2 Sensibilisation			X				X			

Les charges de structure du budget principal du Parc

Evolution des dépenses réelles de fonctionnement et d'investissement (statutaire et opérations)



Détail en histogramme :



Masse salariale

Au 1^{er} janvier 2018 le Parc du Vercors a internalisé la mise en œuvre des missions suivantes : Éducation à l'environnement/participation citoyenne (EEDD), agriculture et promotion de territoire « Inspiration Vercors ». Ceci s'est traduit sur le plan budgétaire par la seule augmentation des charges de personnel, les autres chapitres de dépenses et notamment les charges à caractère général en particulier (second poste de dépenses) étaient restées stables.

En 2022, on constate une forte augmentation des charges de personnel d'environ 200 000 € liée en particulier à :

- la revalorisation du point d'indice au 1^{er} juillet 2022 de **3.5%**,
- à l'ouverture de postes en contrat de projet financés sur opération (ABC, schéma d'accueil, DOCOB Natura 2000),
- au nombre de stages indemnisés (principalement sur fonds propres)
- et au remplacement temporaire de 3 agents (les remboursements IJ-CPAM et assurances sont en cours de versement).

Achats et charges externes

Les charges à caractère générale statutaires (chapitre 011) ont augmenté de 130 000€ notamment à cause de :

- l'augmentation du coût des énergies : électricité, combustibles et carburants (+ **50%**),
- l'augmentation des frais de déplacement (+ **45%**) liée au coût de l'énergie, à la reprise après COVID mais aussi à des missions qui demandent beaucoup de déplacements comme l'Atlas de la Biodiversité Communale du Vercors par exemple,
- l'achat aux éditions Glénat de l'ouvrage "Le Vercors" (1500 exemplaires pour 20 000 €) consacré aux 50 ans du Parc, ainsi que la réédition du guide de la "Résistance dans le Vercors" (500 exemplaires pour 5 700 €).
- renouvellement de la téléphonie mobile : 8000 €
- et contribution versée au centre de gestion pour la prise en charge d'un agent en surnombre (75 000 €).

Dépenses d'investissement

Les dépenses d'investissement (masse globale : 364 000 €) se poursuivent en lien avec le programme pluri-annuel d'investissement de la Région AuRA et le plan de relance de l'Etat, en particulier pour le schéma d'accueil Parc et Réserve, le parcours pédagogique autour du Mont-Aiguille ainsi que les muséographies du Mémorial et du Musée de la Préhistoire.

Les subventions versées

Les subventions allouées par le Parc sur ses fonds propres sont destinées à l'équilibre des budgets du Musée de la Préhistoire et du Mémorial de la Résistance, augmentées à 387 107 € en 2021 à cause de la crise sanitaire et en 2022 à 331 107 € compte tenu de l'augmentation du point d'indice des rémunérations et du coût des énergies (subvention moyenne avant 2020 : 280 000 €).

À partir de 2023, ces subventions d'équilibre pourraient atteindre **350 000 €**, hors investissements nouveaux pour cause d'augmentation du point d'indice de rémunération et des énergies (en 2022, les excédents cumulés des régions ont permis de couvrir en partie ces augmentations).

Les autres subventions sont attribuées aux structures partenaires :

- SIVER (Organisme de Gestion de l'appellation Bleu du Vercors Sassenage)
- et Service remplacement du Vercors, avec une nouvelle convention signée en 2022.

LE PERSONNEL

SERVICE BIODIVERSITÉ & RESSOURCES NATURELLES

RESPONSABLE : Benoît Betton

ASSISTANTES
Nadia Roblet
Réserve naturelle des Hauts-Plateaux du Vercors
Chantal Bréheret
Service biodiversité & ressources naturelles

NATURA 2000
Pauline D'Adamo
Coralie Barbier
Florence Niel (& biodiversité)
Manon Chevalier (& biodiversité)

RESSOURCES EN EAU
Bertrand Joly

ESPACES NATURELS SENSIBLES
Fanny Giraud : La Molière - Sornin
B. Betton (provisoire) : des falaises

ATLAS DE LA BIODIVERSITÉ COMMUNALE
Chrystelle Caton

ÉQUARRISSAGE
Loïc Augoyard

GARDES DE LA RÉSERVE NATURELLE DES HAUTS-PLATEAUX DU VERCORS
Jean Andrieux
Bruno Cuerva
Brice Palhec
Anne-Julie Parsy
Hervé Tournier

SERVICE TOURISME & ACCUEIL DES PUBLICS

RESPONSABLE : Mathieu Rocheblave

ASSISTANTE DU SERVICE
Véronique Giry

DIVERSIFICATION TOURISTIQUE
Emmanuel Bosc

GESTION SENTIERS COORDINATION ÉCOGARDES
Stéphane Fayollat

INSPIRATION VERCORS
Cécile Munier promotion tourisme
Pierre Mayade label Partner et filières

ÉQUIPE ÉCOGARDES
Saisonniers

MUSÉE DE LA PRÉHISTOIRE & MÉMORIAL DE LA RÉSISTANCE

ADMINISTRATION & FINANCES
Hélène Barrielle

RÉFÉRENT SCIENTIFIQUE
Julien Guillon

PROMOTION DES SITES
Marion Plisson

COMMERCIALISATION
Didier Lalande

MÉDIATION
Charlotte Cattaneo / Loïc Mathieu

ÉQUIPE D'ACCUEIL
Saisonniers

DIRECTION

DIRECTEUR
Olivier Putot

DIRECTEUR ADJOINT
Patrick Deldon

SECRÉTAIRE DE DIRECTION
Clarisse Maillot

SERVICE AMÉNAGEMENT & PAYSAGE

Responsable : Nicolas Antoine

ASSISTANTE DU SERVICE
Sandrine Collavet

INFORMATIQUE, SYSTÈMES D'INFORMATION GÉOGRAPHIQUE
Yann Buthion

ÉNERGIE MOBILITÉ
Emmanuel Jeanjean

URBANISME, SYSTÈME D'INFORMATION TERRITORIAL
Marie Kouklevsky

SERVICE AGRICULTURE & FORÊT

RESPONSABLE : Céline Jeannin

VALORISATION DES PRODUCTIONS
Aurélie Gachon

AGRICULTURE DURABLE
Jean-Luc Langlois

FORÊT
Constance Proutière

COMMUNICATION

RESPONSABLE : Raphaële Bruyère
ASSISTANTE : Sandrine Collavet

MISSIONS D'APPUI

RESPONSABLE : Patrick Deldon

AGENT TECHNIQUE
Sébastien Bossand

RESSOURCES HUMAINES
Marjorie Gonthier

MARCHÉS PUBLICS
Adeline Lesage et assistance comptabilité
Christine Vekeman et ingénierie financière

INGÉNIERIE FINANCIÈRE
Mounia Favereau / Sandie Schlienger

SUIVI COMPTABLE
Sophie Veyrier

SERVICE ÉDUCATION, CULTURE & PARTICIPATION CITOYENNE

RESPONSABLE : Djamilia Bazoge

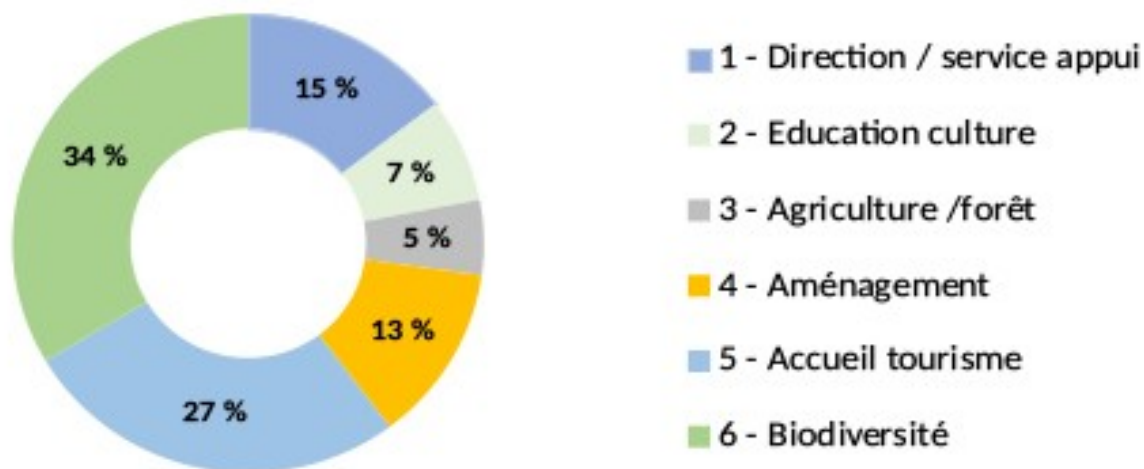
ASSISTANTE DU SERVICE
Chantal Bréheret

CULTURE
Thomas Ledoux

ÉDUCATION & PARTICIPATION CITOYENNE
Marie Plasse (rempl. de Noëllie Ortega)

mise à jour - janvier 2023

Répartition des effectifs par service (ETP)



Structure des effectifs

Emplois permanents

Le Parc emploie 47 agents sur des emplois permanents (dont 11 sur les musées et la Réserve naturelle) représentant environ 43 ETP (Equivalent Temps Plein).

- 19 % d'entre eux sont titulaires de la fonction publique dont 2 détachés de la fonction publique d'État.
- 81 % de ces emplois permanents sont occupés par des agents contractuels de droit public dont la moitié environ en CDI.
- Les agents relèvent majoritairement de la catégorie A à 63 % (le ratio est de 12 % dans la fonction publique territoriale)
- Le taux de féminisation des emplois permanents est de 55 %.

Emplois non permanents et assimilés

- Pour renforcer son équipe d'ingénierie, le Parc recrute des chargés de mission dans le cadre des contrats de projet, 3 en 2022 (ENS, ABC, DOCOB Natura 2000). Ces postes bénéficient de financement liés aux projets auxquels s'ajouteront les contrats de projets pour la mise en oeuvre des programmes LIFE Gyp'ACT (2 agents) et LEADER Terres de Dauphiné (4 agents).
- Pour remplir ses missions d'accueil le Parc devrait mobiliser en 2023 également 14 agents saisonniers, soit environ 6 ETP, sur les fonctions suivantes : écogardes, animateurs des musées et agents d'accueil de la réserve naturelle.

Mutualisation de missions

Sur les missions eau, forêt, géomatique, entretien des sentiers, le Parc mutualise 4 postes avec d'autres partenaires (communes, EPCI, autres PNRs etc...).

Participation à la formation des jeunes

En appui des effectifs et dans le but de favoriser la formation des jeunes, le Parc accueillera en 2023 :

- 7 stagiaires percevant une gratification
- et a priori 5 jeunes en service civique.

Éléments de comparaison avec d'autres Parcs naturels régionaux (PNR)

- La moyenne nationale était de 40 emplois permanents (soit 31,37 ETP) par PNR en 2020.
- Les équipes PNR sont composées en moyenne de 63 % d'emplois permanents. Au Parc du Vercors ils représentent environ 69 %.
- En 2022, les charges de personnel représentent 55 % du budget de fonctionnement du Parc du Vercors. À titre de comparaison, le ratio moyen des PNR en 2020 était de 68 %.

Tableau des effectifs

Emplois permanents et non permanents

Service consolidé	Budget	service	Fonction	Catégorie	Statut	Emploi	ETP	Nombre d'agent
Emplois permanents et non permanents								
1 - Direction / service appui	Parc	Direction / service appui	CM communication	A	CDI	P	1	1
1 - Direction / service appui	Parc	Direction / service appui	Directeur Adjoint - chef service appui	A	CDI	P	1	1
1 - Direction / service appui	Parc	Direction / service appui	Assistante - Chargée de gestion financière	C	Titulaire	P	0	1
1 - Direction / service appui	Parc	Direction / service appui	Assistante - Chargée de gestion financière	B	CDD remplacement	NP	1	1
1 - Direction / service appui	Parc	Direction / service appui	Assistante ressources humaines	B	Titulaire	P	1	1
1 - Direction / service appui	Parc	Direction / service appui	Assistante comptabilité et achats publics	B	CDD	P	1	1
1 - Direction / service appui	Parc	Direction / service appui	Secrétaire de direction	A	CDD	P	1	1
1 - Direction / service appui	Parc	Direction / service appui	Directeur	A	Titulaire FPE	P	1	1
1 - Direction / service appui	Parc	Direction / service appui	Chargée gestion financière et achats publics	A	CDI	P	1	1
1 - Direction / service appui	Parc	Direction / service appui	Chargée de la gestion comptable	B	Titulaire FPE	P	1	1
1 - Direction / service appui	Parc	Direction / service appui	Agent technique et eco garde	B	CDD	P	1	1
2 - Education culture	Parc	Education culture	Cheffe de service - CM éducation et alimentation durable	A	CDI	P	1	1
2 - Education culture	Parc	Education culture	CM culture et patrimoine	A	Titulaire/CDD	P	1	1
2 - Education culture	Parc	Education culture	CM culture et patrimoine	A	CDD remplacement	NP	1	1
2 - Education culture	Parc	Education culture	Assistante EEDD et chargée boutique	B	CDI	P	1	1
2 - Education culture	Parc	Education culture	CM éducation et participation citoyenne	A	CDD	P	1	1
2 - Education culture	Parc	Education culture	CM culture et patrimoine	A	CDD remplacement	NP	0,25	1
3 - Agriculture /forêt	Parc	Agriculture /forêt	CM agriculture	A	CDD	P	1	1
3 - Agriculture /forêt	Parc	Agriculture /forêt	Chef de service - CM agriculture	A	CDD	P	1	1
3 - Agriculture /forêt	Parc	Agriculture /forêt	CM agriculture	A	CDI	P	1	1
3 - Agriculture /forêt	Parc	Agriculture /forêt	Assistante service agriculture foret	C	Titulaire	P	0	1
4 - Aménagement	Parc	Aménagement	Chef de service - CM aménagement et paysage	A	Titulaire	P	1	1
4 - Aménagement	Parc	Aménagement	CM géomaticien (SIG - SIT) et informatique	A	CDI	P	1	1
4 - Aménagement	Parc	Aménagement	Assistante aménagement et commnciation	B	CDI	P	1	1
4 - Aménagement	Parc	Aménagement	CM énergie mobilité	A	CDI	P	1	1
4 - Aménagement	Parc	Aménagement	CM urbanisme, SIT	A	CDI	P	1	1
5 - Accueil tourisme	Mémorial	Accueil musées	Coordinatrice des musées et chargée de gestion/Régies	B	Titulaire	P	1	1
5 - Accueil tourisme	Mémorial	Accueil musées	CM patrimoine et histoire	A	CDD	P	1	1
5 - Accueil tourisme	Mémorial	Accueil musées	Animatrice et promotion des sites	B	CDD	P	1	1
5 - Accueil tourisme	Mémorial	Accueil musées	Animatrice	B	saisonnier	NP	1	1
5 - Accueil tourisme	Mémorial	Accueil musées	Animatrice	B	saisonnier	NP	1	1
5 - Accueil tourisme	MPV	Accueil musées	CM diversification touristique	A	CDI	P	1	1
5 - Accueil tourisme	MPV	Accueil musées	Animatrice et médiation des sites	B	Titulaire	P	0	1
5 - Accueil tourisme	MPV	Accueil musées	Animatrice et médiation des sites	B	CDD remplacement	NP	1	1
5 - Accueil tourisme	Mémorial	Accueil musées	Animateur	B	saisonnier	NP	0	1
5 - Accueil tourisme	MPV	Accueil musées	Animateur	B	saisonnier	NP	1	1
5 - Accueil tourisme	MPV	Accueil musées	Animatrice	B	saisonnier	NP	1	1
5 - Accueil tourisme	Parc	Accueil tourisme	CM diversification touristique	A	CDD	P	1	1
5 - Accueil tourisme	Parc	Accueil tourisme	CM sentiers	A	CDI	P	1	1
5 - Accueil tourisme	Parc	Accueil tourisme	CM schéma d'accueil	A	CDD - projet	NP	1	1
5 - Accueil tourisme	Parc	Accueil tourisme	Assistante accueil tourisme	C	Titulaire	P	1	1
5 - Accueil tourisme	Parc	Accueil tourisme	CM réseaux touristiques	A	CDI	P	1	1
5 - Accueil tourisme	Parc	Accueil tourisme	Eco garde	B				
5 - Accueil tourisme	Parc	Accueil tourisme	Eco garde	B	saisonnier	NP	1	1
5 - Accueil tourisme	Parc	Accueil tourisme	CM promotion inspiration Vercors	A	CDD	P	1	1
5 - Accueil tourisme	Parc	Accueil tourisme	Chef de service - CM activité de pleine nature	A	CDI	P	1	1
5 - Accueil tourisme	Parc	Accueil tourisme	Eco garde	B	CDD - projet	NP	1	1
5 - Accueil tourisme	Parc	Accueil tourisme	Agent technique et eco garde	B	CDD	P	1	1
5 - Accueil tourisme	Parc	Accueil tourisme	Eco garde	B	saisonnier	NP	1	1
5 - Accueil tourisme	Parc	Accueil tourisme	Eco garde	B	saisonnier	NP	1	1
5 - Accueil tourisme	Parc	Accueil tourisme	Eco garde	B	CDD	P	1	1

6 - Biodiversité	Parc	Biodiversité	équarrissage / Gypa equarri 30h/hebdo CDD projet	B	CDD	P	1	1
6 - Biodiversité	Parc	Biodiversité	CM ENS Falaises Ramées	A	CDD - projet	NP	1	1
6 - Biodiversité	Parc	Biodiversité	CM ENS Molière Sornin	A	CDD	P	1	1
6 - Biodiversité	Parc	Biodiversité	CM biodiversité - natura 2000	A	CDI	P	1	1
6 - Biodiversité	Parc	Biodiversité	CM natura 2000	A	CDD	P	1	1
6 - Biodiversité	Parc	Biodiversité	CM biodiversité - natura 2000	A	CDI	P	1	1
6 - Biodiversité	Parc	Biodiversité	CM ABC	A	CDD - projet	NP	1	1
6 - Biodiversité	Parc	Biodiversité	CM natura 2000	A	CDD - projet	NP	1	1
6 - Biodiversité	Parc	Biodiversité	suivi Gypaete	B	CDD - projet	NP	1	1
6 - Biodiversité	RNN	Biodiversité RNN	Garde	B	CDD	P	1	1
6 - Biodiversité	RNN	Biodiversité RNN	Chef de service - conservateur RNN	A	CDI	P	1	1
6 - Biodiversité	RNN	Biodiversité RNN	Garde	C	Titulaire	P	1	1
6 - Biodiversité	RNN	Biodiversité RNN	Garde	B	CDD	P	1	1
6 - Biodiversité	RNN	Biodiversité RNN	Garde	B	CDD	P	1	1
6 - Biodiversité	RNN	Biodiversité RNN	Garde	B	CDD	P	1	1
6 - Biodiversité	RNN	Biodiversité RNN	Garde	B	Titulaire	P	0	0
6 - Biodiversité	RNN	Biodiversité RNN	Garde	B	Titulaire	P	1	1
6 - Biodiversité	RNN	Biodiversité RNN	Assistante RNN	B	CDI	P	1	1
6 - Biodiversité	RNN	Biodiversité RNN	Garde auxiliaire	B	saisonnier	NP	0	1
6 - Biodiversité	RNN	Biodiversité RNN	Garde auxiliaire	B	saisonnier	NP	1	1
6 - Biodiversité	RNN	Biodiversité RNN	Garde auxiliaire	B	saisonnier	NP	1	1
6 - Biodiversité	RNN	Biodiversité RNN	Garde auxiliaire	B	saisonnier	NP	0	1
6 - Biodiversité	RNN	Biodiversité RNN	Garde auxiliaire	B	saisonnier	NP	0	1
6 - Biodiversité	RNN	Biodiversité RNN	Garde auxiliaire	B	saisonnier	NP	0	1

Missions partagées, stages et services civiques

6 - Biodiversité	Parc	Biodiversité	CM eau milieux aquatiques	A		à dispo	0	1
3 - Agriculture /forêt	Parc	Agriculture /forêt	CM Forêt	A		à dispo	1	1
4 - Aménagement	Parc	Aménagement	Sigiste	A		à dispo	0	1
1 - Direction / service appui	Parc	Direction / service appui	Stage communication : stratégie réseau sociaux et inte	A		stage	1	1
4 - Aménagement	Parc	Aménagement	Stage Aménagement shema EnR	A		stage	1	1
5 - Accueil tourisme	Parc	Accueil tourisme	Inspiration Vercors	A		stage	1	1
6 - Biodiversité	Parc	Biodiversité	Stage Observatoire	A		stage	0	0
6 - Biodiversité	Parc	Biodiversité	STOC	A		stage	1	1
6 - Biodiversité	Parc	Biodiversité	Stage Tulipe/SIG / ABC	A		stage	1	1
6 - Biodiversité	Parc	Biodiversité	Tufières	A		stage	1	1
6 - Biodiversité	Parc	Biodiversité	Gypaete	A		stage	1	1
6 - Biodiversité	Parc	Biodiversité	service civique ABC	A		SC	0,67	1
6 - Biodiversité	Parc	Biodiversité	service civique ABC	A		SC	0,67	1
6 - Biodiversité	Parc	Biodiversité	service civique ABC	A		SC	0,67	1
6 - Biodiversité	Parc	Biodiversité	service civique ABC	A		SC	0,67	1

Total

	Mis à dispo et autres	Non permanent	Permanent	Total	
1 - Direction / service appui	1	1	8	10	15 %
2 - Education culture		1	4	5	7 %
3 - Agriculture /forêt	1	0	3	4	5 %
4 - Aménagement	1	3	5	8	13 %
5 - Accueil tourisme	1	6	11	18	27 %
6 - Biodiversité	5,07	5	11,75	22,27	34 %

LA DETTE

Budget Parc du Vercors

- Centre de vacances le Piroulet, prêt contracté en 2005 pour 20 ans auprès de CREDIT LOCAL DE FRANCE
 - capital restant dû : 75 854,44 € (*n-1* : 99 301,83 €)
 - Emprunt à taux fixe de 3,82 %
 - Fin en 2025
 - Annuités de 27 240,72 €
- Chaufferie bois du Mémorial, prêt contracté en 2011 pour 15 ans auprès de SA CAISSE D EPARGNE
 - capital restant dû : 76 296,17 € (*n-1* : 93 386,17 €)
 - Emprunt à taux fixe : 4,37 %
 - Fin en 2026
 - Annuités : 20 893,44 €

Ces 2 emprunts représentent moins de 1% des dépenses réelles de fonctionnement.

Budget du Musée de la Préhistoire

- Réhabilitation et chaufferie bois du MPV, prêt contracté en 2007 pour 20 ans.
 - capital restant dû : 148 042,31€ (*n-1* : 173 596,12 €)
 - Emprunt à taux fixe : 4,95 %
 - Fin en 2027
 - Annuités : 34 146,82 €

Budget du Piroulet

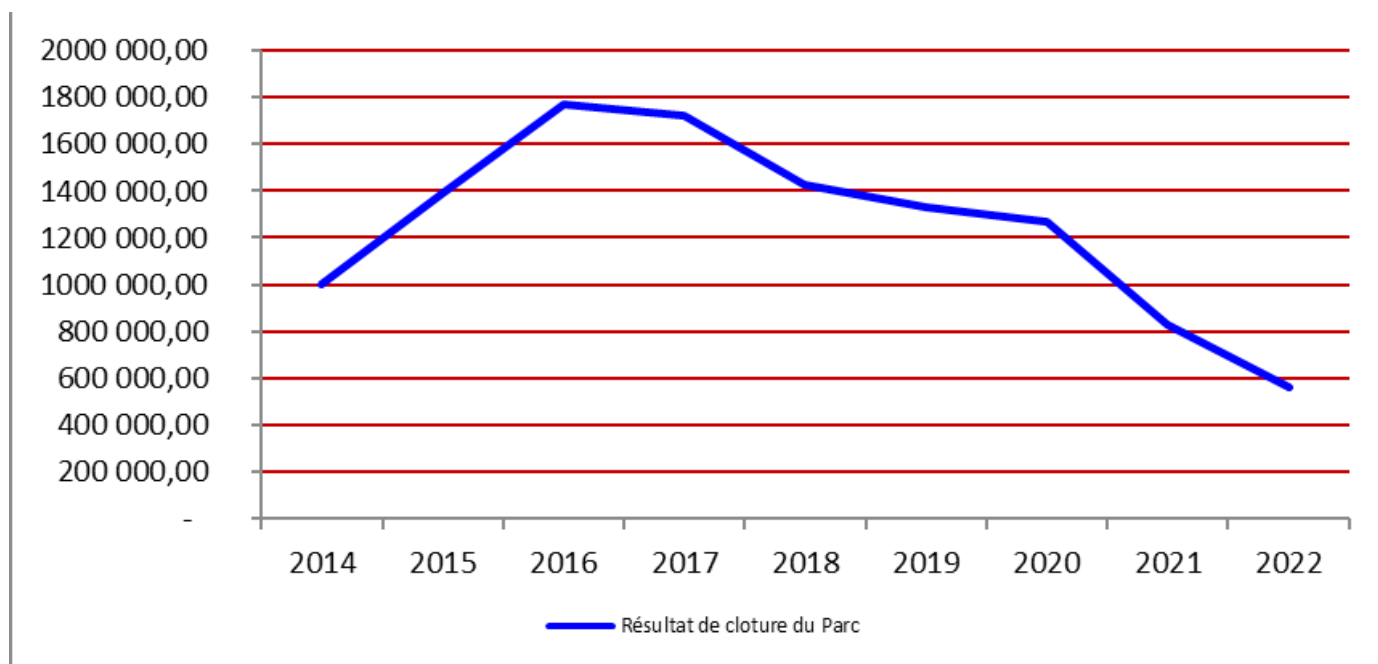
- Prêt Piroulet contracté en 2020 de 1 000 000,00 euros auprès de CREDIT AGRICOLE
 - capital restant dû : 910 306,84 € (*n-1* : 955 418,68 €)
 - Emprunt à taux fixe : 1,19 %
 - Fin prévue en 2040
 - Annuités : 56 481,32 €
- Prêt Piroulet contracté en 2020 de 930 000,00 euros auprès de BANQUE POPULAIRE LYON
 - capital restant dû : 930 000,00 €
 - Emprunt à taux fixe : 0,85 %
 - Différé de remboursement du capital de 2 ans (2021 et 2022)
 - Fin prévue en 2040
 - Annuité de 55 938,76 euros
- Prêt Piroulet contracté en 2020 auprès de la Banque Postale de 870 000,00 euros
 - capital restant dû : 832 818,75 € (*n-1* : 870 000,00 €)
 - Emprunt à taux fixe : 1,62 %
 - Fin prévue en 2041
 - Annuités : 52 293,15 €

Remarque : Les prêts ont été négociés lorsque cela a été possible avec les partenaires avec des différés de paiement pour pouvoir prendre en compte la montée en puissance de l'équipement.

Voir en annexe le détail des emprunts

INDICATEURS / BUDGET PRINCIPAL DU PARC

Évolution du résultat de clôture



Après une forte baisse constatée en 2021 (résultat de clôture 2021 : 827 000 euros), le résultat de clôture poursuit sa diminution en 2022 (environ 560 000 euros), en raison notamment des subventions exceptionnelles versées aux musées, de l'augmentation des charges courantes (coût des prestations et de l'énergie) et de la masse salariale (liée au point d'indice).

Ce résultat ne remet pas en cause la bonne gestion du Parc : les charges sont maîtrisées, malgré les éléments évoqués ci-dessus. Il est important de rappeler que les contributions statutaires n'ont pas évolué depuis 2014 et que le Parc ne lève pas l'impôt.

La capacité d'autofinancement du Parc continue donc de se réduire depuis 2018 par rapport aux années antérieures. Pour maintenir et poursuivre les projets, les excédents reportés continuent d'être mobilisés mais ne sont pas inépuisables. Cette situation demande à être questionnée pour être en mesure de mener les actions inscrites dans la Charte du Parc.

Le ratio de rigidité

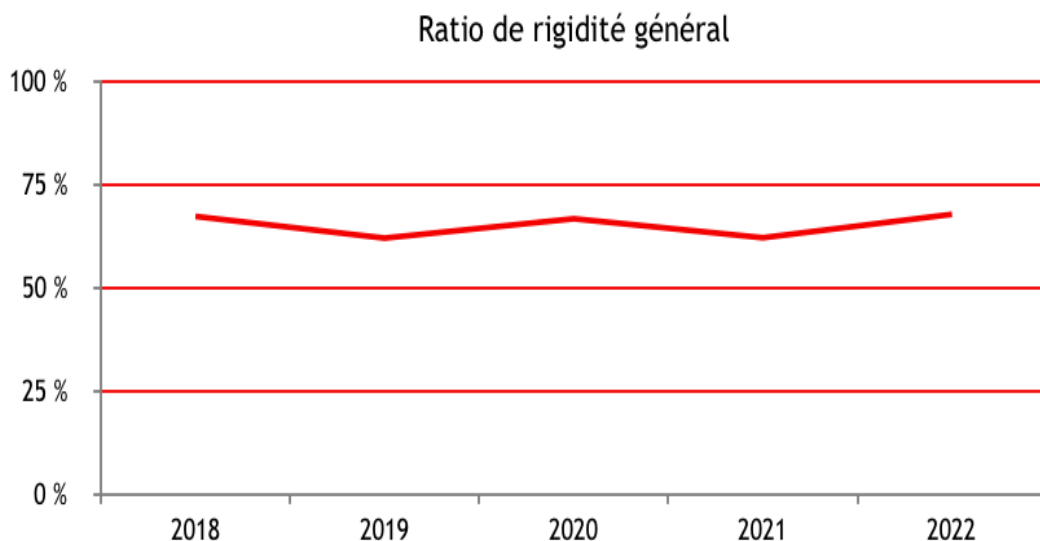
Le ratio de rigidité (68% pour 2022) correspond aux dépenses incompressibles auxquelles doit faire face la collectivité. Il se calcule en effectuant le rapport entre :

- les frais de personnel (chapitre 012) augmentés de l'annuité de la dette (compte 16 pour le capital et compte 66 pour les intérêts)
- et les produits de fonctionnement.

L'augmentation des charges de fonctionnement (et notamment de personnel) entraîne un accroissement

du taux de rigidité. Cette situation limite l'adaptation du niveau des dépenses face à d'éventuelles contraintes en termes de ressources. Cette rigidité se définit comme le niveau de réactivité avec lequel le Parc du Vercors peut adapter ses dépenses à la baisse face à une limitation tendancielle de ses ressources, voire une réduction de l'une de ses lignes de recettes.

Le seuil d'alerte est atteint à partir de 65%, il est donc légèrement dépassé.



Le besoin de trésorerie

Le Parc a dû réouvrir une ligne de crédit à compter du 1er janvier 2023 pour faire face à ses besoins de trésorerie (n'était plus nécessaire depuis 2016).

Indicateurs-clés suivis sur le budget du Parc du Vercors

	2022	2021	2020
Taux moyen de mobilisation des chargés de mission sur des programmes financés (hors service communication)	38 %	38 %	39,5 %
Part des subventions sur opérations dans les recettes (= programmes financés)	27 %	29 %	25 %
Résultat de clôture	560 000 €	827 000 €	1,269 millions €
Ratio de rigidité (seuil d'alerte à 65%)	68 %	62 %	67 %

PERSPECTIVES POUR 2023

Voici quelques priorités politiques pour 2023 :

- trouver des recettes propres pour les actions du Parc et mettre en adéquation les ressources et les ambitions du Parc
- redéfinir la répartition des contributions pour les nouveaux statuts
- réfléchir au financement des budgets annexes (musées)
- réfléchir au rôle du Parc pour le devenir des bâtiments (Piroulet et maison de l'Aventure)
- Pacte de gouvernance avec les EPCI
- Contractualisation avec la Région et les Départements dans le cadre des programmes d'action

ANNEXES

Liste des emprunts au 01/01/2023

Budget PNRV

Budget	N contrat	Code	Désignation	Date d'obtention	Capital emprunté	Organisme prêteur	Type_de_taux	Taux_d_intérêts	Capital restant dû	Durée	Périodicité remboursement capital	Date de fin	Amort.	interets dus	annuités
PNR - Budget P.N.R.V.	MON235606EUR	12	Piroulet 2005-72	24/11/2005	388 860,06	CREDIT LOCAL DE FRANCE	Emprunt à taux fixe	3,82	75 854,44	240	annuelle	2025	24 343,08	2 897,64	27 240,72
PNR - Budget P.N.R.V.	3629776/8933532	18	Mémorial Chauffage bois 37209-76	01/11/2011	229 000,00	SA CAISSE D EPARGNE	Emprunt à taux fixe	4,37	76 296,17	180	trimestrielle	2026	17 849,15	3 044,29	20 893,44
					617 860,06				152 150,61				42 192,23	5 941,93	48 134,16

Budget MPV

Budget	N contrat	Code	Désignation	Date d'obtention	Capital emprunté	Organisme prêteur	Type_de_taux	Taux_d_intérêts	Capital restant dû	Durée	Périodicité remboursement capital	Date de fin	Amort.	interets dus	annuités
MPV - Musée de la Préhistoire	MIN252912EUR/0267139	14	Musée de la Préhistoire 2004-74	06/11/2007	460 000,00	CREDIT LOCAL DE FRANCE	Emprunt à taux fixe	4,95	148 042,31	240	annuelle	2027	26 818,73	7 328,09	34 146,82
					460 000,00				148 042,31				26 818,73	7 328,09	34 146,82

Budget Piroulet

Budget	N contrat	Code	Désignation	Date d'obtention	Capital emprunté	Organisme prêteur	Type_de_taux	Taux_d_intérêts	Capital restant dû	Durée	Périodicité remboursement capital	Date de fin	Amort.	interets dus	annuités	différé de rebst
Piroulet - Budget	2285024	20	Piroulet CAg 1 000ke	15/05/2020	1 000 000,00	CREDIT AGRICOLE	Emprunt à taux fixe	1,19	910 306,84	240	annuelle	2040	45 648,67	10 832,65	56 481,32	
Piroulet - Budget	5900818	19	Piroulet Bq Pop 930ke	15/05/2020	930 000,00	BANQUE POP LYON	Emprunt à taux fixe	0,85	930 000,00	216	annuelle	2040	48 033,76	7 905,00	55 938,76	différé
Piroulet - Budget	MIN537619EUR/0532707/00	21	Piroulet Bq Postale 870ke	14/02/2020	870 000,00	LA BANQUE POSTALE	Emprunt à taux fixe	1,62	832 818,75	240	annuelle	2041	37 783,59	13 491,66	51 275,25	
					2 800 000,00				2 673 125,59				131 466,02	32 229,31	163 695,33	

Rétrospectives financières 2018-2022 par budget

Budget principal du Parc

	2018	2019	2020	2021	2022		
							25 %
Calcul du financement disponible	Total Parc	Total Parc	Total Parc	Total Parc	Total Parc	Statutaire	Opérations
Ressources fiscales							
DGF et autres dotations	3 212 544	3 635 445	3 367 273	3 536 137	3 487 164	2 603 947	883 217
Autres produits courants	211 138	219 419	166 917	203 477	262 408	186 288	76 120
Produits financiers	39	0	0	0	0	0	0
Produits exceptionnels	4 865	4 123	10 030	19 364	9 502	8 722	780
Transferts de charges						0	0
Produits de cession	7 600	0	0	0	4 500	4 500	0
Produits de fonctionnement réels	3 428 586	3 858 988	3 544 221	3 758 978	3 759 074	2 798 958	960 117
Achats et charges externes	1 056 639	1 122 069	1 056 066	909 210	1 247 855	538 040	709 815
Frais de personnel	1 941 850	2 051 789	2 050 808	2 030 731	2 248 732	1 833 192	415 540
Subventions et participations	389 707	380 738	367 876	601 134	451 177	397 507	53 670
Impôts et taxes	16 514	15 171	10 767	12 964	13 150	12 715	434
Autres charges de gestion courante	86 488	86 251	79 606	61 898	77 936	77 936	0
Charges financières	15 966	12 946	10 923	9 174	6 705	6 705	0
Charges exceptionnelles	53	708	0	101 315	94 302	33 187	61 115
Charges de fonctionnement réelles	3 507 216	3 669 672	3 576 046	3 726 426	4 139 856	2 899 281	1 240 575
CAF brute	-78 630	189 316	-31 825	32 551	-380 781	-100 323	-280 458
Dettes en capital	72 424	52 926	46 160	38 948	36 195	36 195	0
CAF nette	-151 054	136 390	-77 985	-6 396	-416 976	-136 518	-280 458
Dotations aux amortissements						168 723	
Financement des investissements							
CAF brute	-78 630	189 316	-31 825	32 551	-380 781	-100 323	-280 458
Emprunts	0	0	0	0	0	0	0
Autres ressources d'investissement	80 078	120 686	195 285	178 178	514 325	27 233	487 092
Total ressources	1 447	310 002	163 459	210 730	133 544	-73 090	206 634
Dépenses d'équipement	224 361	353 310	179 796	613 655	364 235	68 879	295 356
Dettes en capital	72 424	52 926	46 160	38 948	36 195	36 195	0
Autres dépenses	0	0	0	0	0	0	0
Total emplois	296 785	406 236	225 956	652 603	400 430	105 074	295 356
Variation fonds de roulement	-295 337	-96 234	-62 496	-441 873	-266 886	-178 164	-88 722
Résultats de clôture N	1 427 633	1 331 399	1 268 903	827 029	560 144	2 499 839	-1 939 695

	2018	2019	2020	2021	2022		25%
Calcul du financement disponible	Total Parc	Total Parc	Total Parc	Total Parc	Total Parc	Statutaire	Opérations
Ressources fiscales							
DGF et autres dotations	3 212 544	3 635 445	3 367 273	3 536 137	3 487 164	2 603 947	883 217
Autres produits courants	211 138	219 419	166 917	203 477	262 408	186 288	76 120
Produits financiers	39	0	0	0	0	0	0
Produits exceptionnels	4 865	4 123	10 030	19 364	9 502	8 722	780
Achats et charges externes	1 056 639	1 122 069	1 056 066	909 210	1 247 855	538 040	709 815
Achats et chges ext / DRF	30,13%	30,58%	29,53%	24,40%	30,14%	18,56%	57,22%
Evolution Achats et chges ext n/n-1	-4,45%	6,19%	-5,88%	-13,91%	37,25%	30,78%	42,59%
Frais de personnel	1 941 850	2 051 789	2 050 808	2 030 731	2 248 732	1 833 192	415 540
Charges pers / DRF	55,37%	55,91%	57,35%	54,50%	54,32%	63,23%	33,50%
Evolution des charges le personnel n/n-1	14,62%	5,66%	-0,05%	-0,98%	10,74%	7,76%	26,09%
Subventions et participations	389 707	380 738	367 876	601 134	451 177	397 507	53 670
Subv et part° / DRF	11,11%	10,38%	10,29%	16,13%	10,90%	13,71%	4,33%
Evolution des subv et part° n/n-1	12,19%	-2,30%	-3,38%	63,41%	-24,95%	-31,32%	140,51%
Autres charges de gestion courante	86 488	86 251	79 606	61 898	77 936	77 936	0
Autres charges / DRF	2,47%	2,35%	2,23%	1,66%	1,88%	2,69%	0,00%
Evolution des autres charges n/n-1	-2,14%	-0,27%	-7,70%	-22,24%	25,91%	25,91%	
Charges financières	15 966	12 946	10 923	9 174	6 705	6 705	0
Charges financières / DRF	0,46%	0,35%	0,31%	0,25%	0,16%	0,23%	0,00%
Evolution des charges financières n/n-1	-17,42%	-18,91%	-15,63%	-16,01%	-26,92%	-26,92%	
DGF et autres dotations	3 654 752	3 654 752	3 654 752	3 654 752	3 654 752	2 603 947	883 217
Dotations / RRF	93,70%	94,21%	95,01%	94,07%	92,77%	93,03%	91,99%
Evolution des dotations n/n-1	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	1,68%	-9,43%
Evolution des participations statutaires						2%	-0,09434806

État pluriannuel des emprunts du budget principal du Parc

Budget Budget P.N.R.V.

Code emprunt	Objet de l'emprunt	Annuités									
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
12	Piroulet 2005-72	27 240.72	27 240.72	27 240.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
18	Mémorial Chaufferie bois 37209-76	20 893.44	20 893.44	20 893.44	20 893.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total budget Budget P.N.R.V.		48 134.16	48 134.16	48 134.16	20 893.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Musée de la Préhistoire

Calcul du financement disponible	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Ressources fiscales						
DGF et autres dotations	145 000	145 000	145 000	145 000	193 000	197 000
Autres produits courants	51 311	60 810	56 245	35 002	41 572	56 601
Produits financiers						
Produits exceptionnels	26	24	0	672	82	1
Transferts de charges						
Produits de cession						
Produits de fonctionnement réels	196 337	205 834	201 245	180 674	234 654	253 602
Achats et charges externes	55 257	66 120	61 577	60 997	68 888	74 918
Frais de personnel	111 434	82 262	107 705	105 344	122 455	137 801
Subventions et participations						
Impôts et taxes						
Autres charges de gestion courante			1	1	3	3
Charges financières	14 077	13 084	12 041	10 947	9 798	8 593
Charges exceptionnelles	340					346
Charges de fonctionnement réelles	181 108	161 465	181 324	177 288	201 145	221 660
CAF	15 228	44 369	19 921	3 386	33 509	31 941
Dette en capital	20 070	21 063	22 106	23 200	24 349	25 554
CAF nette	-4 841	23 306	-2 185	-19 814	9 160	6 388
Dotations aux amortissements	2 641	3 790	2 680	1 838	2 617	4 316
Financement des investissements						
CAF	15 228	44 369	19 921	3 386	33 509	31 941
Emprunts						
Autres ressources d'investissement	0	506	1 226	0	129	301
Total ressources	15 228	44 875	21 147	3 386	33 637	32 242
Dépenses d'équipement	5 717	0	784	1 560	23 131	15 204
Dette en capital	20 070	21 063	22 106	23 200	24 349	25 554
Autres dépenses						
Total emplois	25 786	21 063	22 889	24 760	47 479	40 758
Variation fonds de roulement	-10 558	23 812	-1 743	-21 374	-13 842	-8 516
Résultats de clôture N	34 366	58 177	56 434	35 060	21 218	12 702
Amortissement cumulé 31/12/n-1						
Résultats de clôture N "exacts"	34 365,77	58 177,27	56 434,45	35 059,97	21 218,02	12 702,49

État pluriannuel des emprunts du budget du Musée de la Préhistoire

Code emprunt	Objet de l'emprunt	Annuités									
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
14	Musée de la Préhistoire 2004-74	34 146.82	34 146.82	34 146.82	34 146.82	34 146.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total budget Musée de la Préhistoire		34 146.82	34 146.82	34 146.82	34 146.82	34 146.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Site National Historique de la Résistance

Calcul du financement disponible	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Ressources fiscales						
DGF et autres dotations	134 107	134 107	134 107	114 107	144 631	134 107
Autres produits courants	219 342	218 754	237 365	182 113	169 107	195 732
Produits financiers						
Produits exceptionnels	40	44	2	4 409	52	4 410
Transferts de charges						
Produits de cession						
Produits de fonctionnement réels	353 488	352 905	371 474	300 629	313 789	334 248
Achats et charges externes	134 387	113 064	132 441	120 071	127 455	144 193
Frais de personnel	190 488	208 699	207 262	225 517	179 884	188 800
Subventions et participations						
Impôts et taxes						
Autres charges de gestion courante				1	2	1
Charges financières	1 788	916	0	0	0	0
Charges exceptionnelles			2	226	0	4 937
Charges de fonctionnement réelles	326 663	322 679	339 705	345 815	307 340	337 931
CAF	26 825	30 225	31 769	-45 185	6 449	-3 683
Dettes en capital	17 267	18 139	0	0	0	0
CAF nette	9 559	12 087	31 769	-45 185	6 449	-3 683
Dotations aux amortissements	13 732	11 964	12 572	10 810	10 810	6 478
Financement des investissements						
CAF	26 825	30 225	31 769	-45 185	6 449	-3 683
Emprunts						
Autres ressources d'investissement	648	1 622	1 825	1 087	26 487	4 503
Total ressources	27 473	31 847	33 594	-44 098	32 936	820
Dépenses d'équipement	9 369	6 465	5 306	25 927	22 679	39 144
Dettes en capital	17 267	18 139	0	0	0	0
Autres dépenses						
Total emplois	26 635	24 604	5 306	25 927	22 679	39 144
Variation fonds de roulement	838	7 244	28 288	-70 025	10 257	-38 324
Résultats de clôture N	81 845	89 088	117 376	47 351	57 607	19 283
Amortissement cumulé 31/12/n-1	52 132,09	67 631	64 896	49 779	12 463	
Résultats de clôture N "exacts"	81 844,55	89 088,13	117 375,90	47 350,62	57 607,42	19 283,38

Réserve Nationale des Hauts-Plateaux

	2017	2018	2019	2020	2021	2022		
Calcul du financement disponible	Total	Total	Total	Total	Total	Total	Statutaire	Opérations
Ressources fiscales								
DGF et autres dotations	449 477	449 477	452 978	462 310	610 948	538 728	451 051	87 677
Autres produits courants			2	1	1	0	0	0
Produits financiers								0
Produits exceptionnels	3 795	1 527	869	4 291	0	73	73	0
Transferts de charges								0
Produits de cession	0	0	0	0	0	0	0	0
Produits de fonctionnement réels	453 272	451 003	453 850	466 602	610 949	538 801	451 124	87 677
Achats et charges externes	138 722	114 898	108 960	120 367	190 393	242 904	162 470	80 434
Frais de personnel	326 477	309 986	296 185	316 444	355 250	336 926	272 824	64 102
Subventions et participations								0
Impôts et taxes								0
Autres charges de gestion courante			1	2	2 002	3	3	0
Charges financières					0	0		0
Charges exceptionnelles				5 542	0	0	0	0
Charges de fonctionnement réelles	465 199	424 884	405 146	442 355	547 644	579 833	435 297	144 536
CAF brute	-11 928	26 119	48 703	24 247	63 305	-41 032	15 827	-56 859
Dette en capital								
CAF nette	-11 928	26 119	48 703	24 247	63 305	-41 032	15 827	-56 859
Dotations aux amortissements	25 407	24 197	26 902	26 624	22 949	23 729		
Financement des investissements								
CAF brute	-11 928	26 119	48 703	24 247	63 305	-41 032	15 827	-56 859
Emprunts								
Autres ressources d'investissement	7 094	698	0	12 017	46 560	315	315	0
Total ressources	-4 834	26 817	48 703	36 264	109 865	-40 717	16 142	-56 859
Dépenses d'équipement	0	73 258	0	1 920	69 381	98 309	0	98 309
Dette en capital								0
Autres dépenses								0
Total emplois	0	73 258	0	1 920	69 381	98 309	0	98 309
Variation fonds de roulement	-4 834	-46 440	48 703	34 344	40 484	-139 026	16 142	-155 168
Résultats de clôture N	359 314	312 874	361 577	395 921	436 405	297 379	419 184	-121 805
8096,57	359 314	312 874	361 577	395 921	436 405	297 379		
Résultats de clôture N "exacts"	359 313,90	312 873,52	361 576,68	395 920,85	436 404,52	297 378,66		

Piroulet

Calcul du financement disponible	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Ressources fiscales											
DGF et autres dotations	16 016	0	143 217	186 000	186 000	186 000	186 000	186 000	186 000	186 000	186 000
Autres produits courants	20 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Produits financiers											
Produits exceptionnels	0	161 300	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Transferts de charges											
Produits de cession											
Produits de fonctionnement réels	36 016	161 300	143 217	186 000	186 000	186 000	186 000	186 000	186 000	186 000	186 000
Achats et charges externes	36 886	62 416	21 474	0	0	0	0	0	0	0	0
Frais de personnel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Subventions et participations											
Impôts et taxes											
Autres charges de gestion courante	0	0	0	50	50	50	50	50	50	50	50
Charges financières	2 962	31 575	32 640	32 229	30 666	29 082	27 479	25 855	24 210	22 545	20 858
Charges exceptionnelles	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Charges de fonctionnement réelles	39 848	93 991	54 114	32 279	30 716	29 132	27 529	25 905	24 260	22 595	20 908
CAF	-3 832	67 309	89 103	153 721	155 284	156 868	158 471	160 095	161 740	163 405	165 092
Dette en capital	0	44 581	82 293	131 466	133 030	134 613	136 217	137 841	139 485	141 151	142 838
CAF nette	-3 832	22 727	6 810	22 255	22 255	22 255	22 255	22 255	22 255	22 255	22 255
Dotations aux amortissements	0	0	22 117	0	0	0	0	0	0	0	0
Financement des investissements											
CAF	-3 832	67 309	89 103	153 721	155 284	156 868	158 471	160 095	161 740	163 405	165 092
Emprunts	1 930 000	870 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Autres ressources d'investissement	0	345 000	518 876	0	0	0	0	0	0	0	0
Total ressources	1 926 168	1 282 309	607 979	153 721	155 284	156 868	158 471	160 095	161 740	163 405	165 092
Dépenses d'équipement	18 632	202 534	1 350	0	0	0	0	0	0	0	0
Dette en capital	0	44 581	82 293	131 466	133 030	134 613	136 217	137 841	139 485	141 151	142 838
Autres dépenses	2 005 202	1 265 510	161 528	0	0	0	0	0	0	0	0
Total emplois	2 023 835	1 512 626	245 171	131 466	133 030	134 613	136 217	137 841	139 485	141 151	142 838
Variation fonds de roulement	-97 667	-230 317	362 808	22 255	22 255	22 255	22 255	22 255	22 255	22 255	22 255
Résultats de clôture N	-97 667	-327 984	34 824	57 079	79 334	101 588	123 843	146 098	168 352	190 607	212 862
Amortissement cumulé 31/12/n-1											
Résultats de clôture N "exacts"	-97 666,67	-327 983,75	34 824,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

État pluriannuel des emprunts du budget du Piroulet

Code emprunt	Objet de l'emprunt	Annuités									
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
19	Piroulet Bq Pop 930ke	55 938.76	55 938.76	55 938.76	55 938.76	55 938.76	55 938.76	55 938.76	55 938.76	55 938.76	55 938.76
20	Piroulet CAg 1 000ke	56 481.32	56 481.32	56 481.32	56 481.32	56 481.32	56 481.32	56 481.32	56 481.32	56 481.32	56 481.32
21	La Bq Postale - Piroulet 870KE	51 275.25	51 275.25	51 275.25	51 275.25	51 275.25	51 275.25	51 275.25	51 275.25	51 275.25	51 275.25
Total budget PIROULET		163 695.33	163 695.33	163 695.33	163 695.33	163 695.33	163 695.33	163 695.33	163 695.33	163 695.33	163 695.33