

Parc naturel régional du Vercors

INSTANCES

RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES pour le comité syndical du 10 février 2024

RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES POUR LE BUDGET 2024

PRÉAMBULE.....	4
LE PARC, UN OUTIL FORT D'INNOVATION ET D'EXPÉRIMENTATION AU SERVICE DU TERRITOIRE.....	4
Principaux financeurs.....	4
Missions d'un PNR.....	4
Outil d'expérimentation et d'innovation.....	5
LE PATRIMOINE DU PARC DU VERCORS.....	6
Maison du Parc.....	6
Le musée de la préhistoire.....	6
Le mémorial de la Résistance.....	6
Le village vacances du Piroulet.....	6
La Maison de l'aventure.....	7
Propriété foncière dans les Gorges du Bruyant.....	7
Autres locaux nécessaires aux activités du Parc.....	7
PRÉSENTATION GÉNÉRALE DES BUDGETS.....	7
Présentation générale du budget d'un Parc.....	8
Principes généraux du schéma d'équilibre budgétaire.....	8
Structure du budget du Parc.....	8
Rapide présentation des budgets gérés par le Parc.....	10
1 budget principal et 4 budgets annexes.....	10
Le budget du Piroulet.....	10
Le budget de la Réserve naturelle nationale des Hauts-Plateaux du Vercors.....	11
Le budget du Musée de la Préhistoire.....	12
Le budget du Mémorial de la Résistance.....	14
BUDGET PRINCIPAL DU PARC.....	16
Recettes.....	16

Les contributions statutaires.....	16
Les financements sur opérations.....	16
Répartition des recettes (statutaires/sur opérations).....	17
Plan d'actions du Parc et mobilisation de financements pour le territoire.....	17
Opérations 2024 – contributions des financeurs.....	18
Les charges de structure du budget principal du Parc.....	21
Evolution des dépenses réelles de fonctionnement et d'investissement (statutaire et opérations).....	21
Masse salariale.....	22
Achats et charges externes.....	22
Dépenses d'équipement.....	22
Les subventions versées.....	22
LE PERSONNEL.....	23
Répartition des effectifs 2024 par service (ETP).....	24
Structure des effectifs.....	24
Emplois permanents.....	24
Emplois non permanents et assimilés.....	24
Mutualisation de missions.....	25
Participation à la formation des jeunes.....	25
Éléments de comparaison avec d'autres Parcs naturels régionaux (PNR).....	25
Evolution des effectifs.....	25
Tableau des effectifs.....	26
Emplois permanents et non permanents.....	26
Missions partagées, stages et services civiques.....	27
Total.....	27
LA DETTE.....	28
Budget Parc du Vercors.....	28
Budget du Musée de la Préhistoire.....	28
Budget du Piroulet.....	28
INDICATEURS / BUDGET PRINCIPAL DU PARC.....	29
Évolution du résultat de clôture.....	29
Le ratio de rigidité.....	29
Le besoin de trésorerie.....	30
Indicateurs-clés à suivre.....	30
DISCOURS DE POLITIQUE GÉNÉRALE.....	30
PERSPECTIVES POUR 2024.....	30
Rappel des priorités politiques définies en 2023 :.....	30
Voici quelques priorités politiques pour 2024 :.....	31
ANNEXES.....	32
Liste des emprunts au 01/01/2024.....	32
Rétrospectives financières 2019-2023 par budget.....	33

Budget principal du Parc - tableau financier.....	33
Budget principal du Parc - Ratio.....	34
Budget principal du Parc - Etat pluri annuel de la dette.....	35
Musée de la Préhistoire - tableau financier.....	36
Musée de la Préhistoire - Ratio.....	37
Musée de la Préhistoire -Etat pluri annuel de la dette.....	38
Site National Historique de la Résistance - tableau financier.....	39
Site National Historique de la Résistance - Ratio.....	40
Réserve Nationale des Hauts-Plateaux - tableau financier.....	41
Piroulet - tableau financier.....	42
Piroulet - Etat pluri annuel de la dette.....	43

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 notre principal financeur.

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 gardent 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.

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.

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 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 en Vercors et un hangar à Autrans-Méaudre en Vercors.

PRÉSENTATION GÉNÉRALE DES BUDGETS

Présentation générale du budget d'un Parc

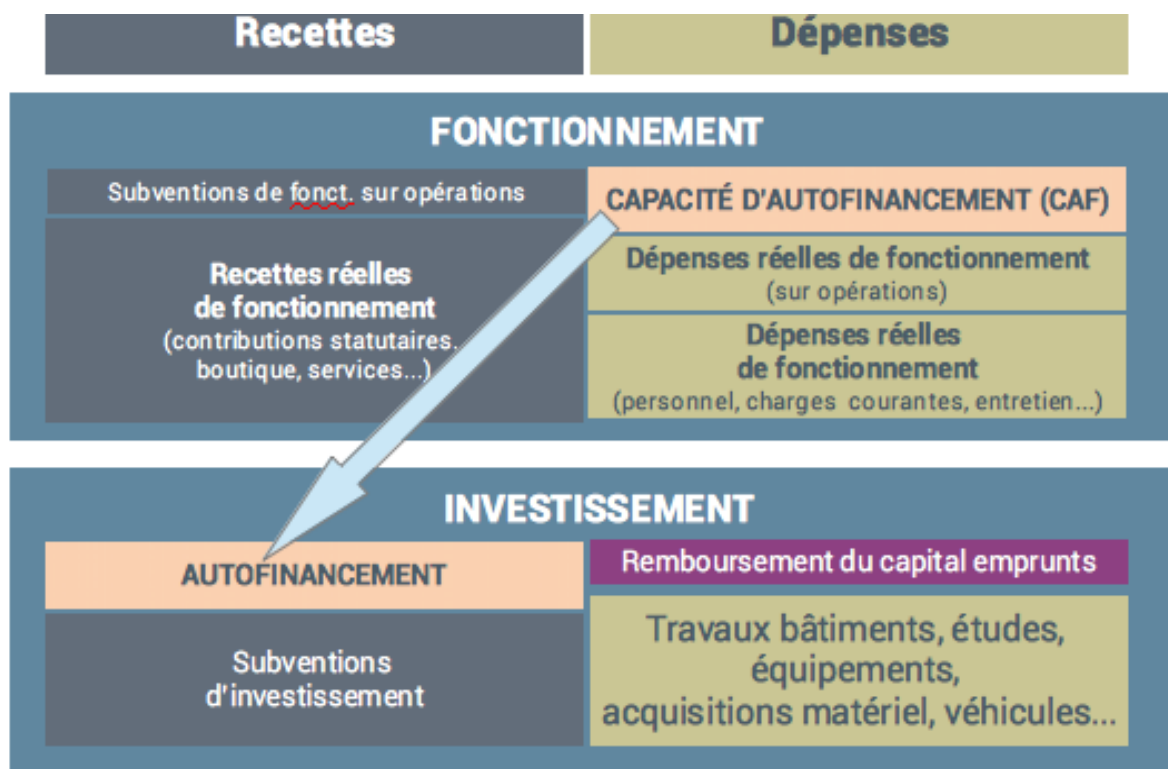
Principes généraux du schéma d'équilibre budgétaire

La norme comptable est la M57 depuis 2023,

Les 2 principes de base sont :

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

Structure du budget du Parc

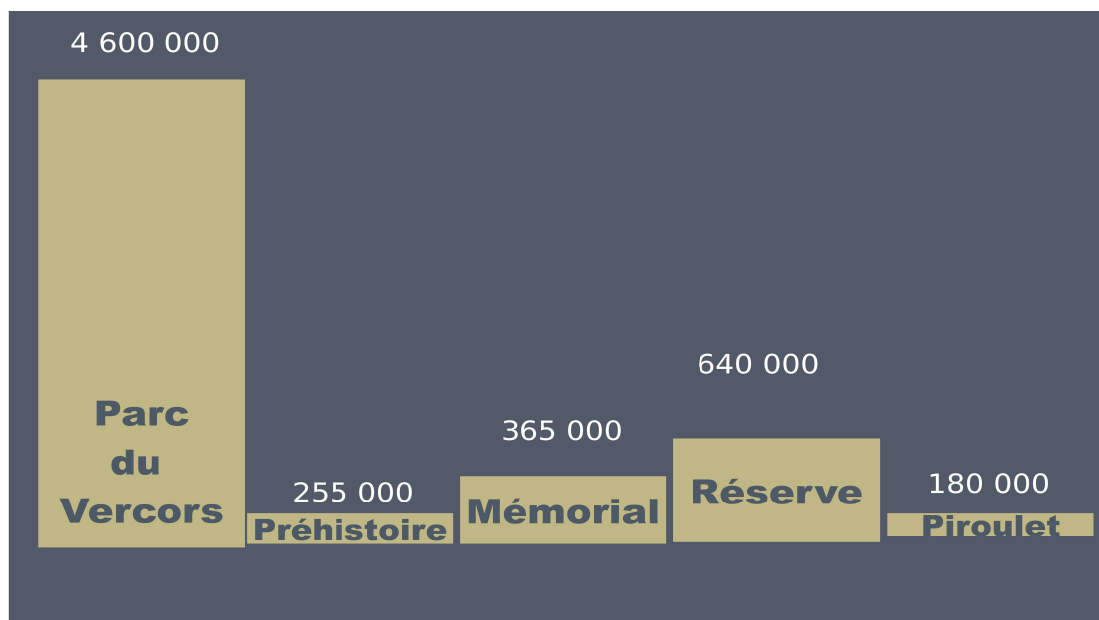


Rapide présentation des budgets gérés par le Parc

1 budget principal et 4 budgets annexes

LES BUDGETS GERES PAR LE SYNDICAT MIXTE

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



11/30

Le budget du Piroulet

L'année 2023 s'achève sur un excédent de clôture d'environ 44 125 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).

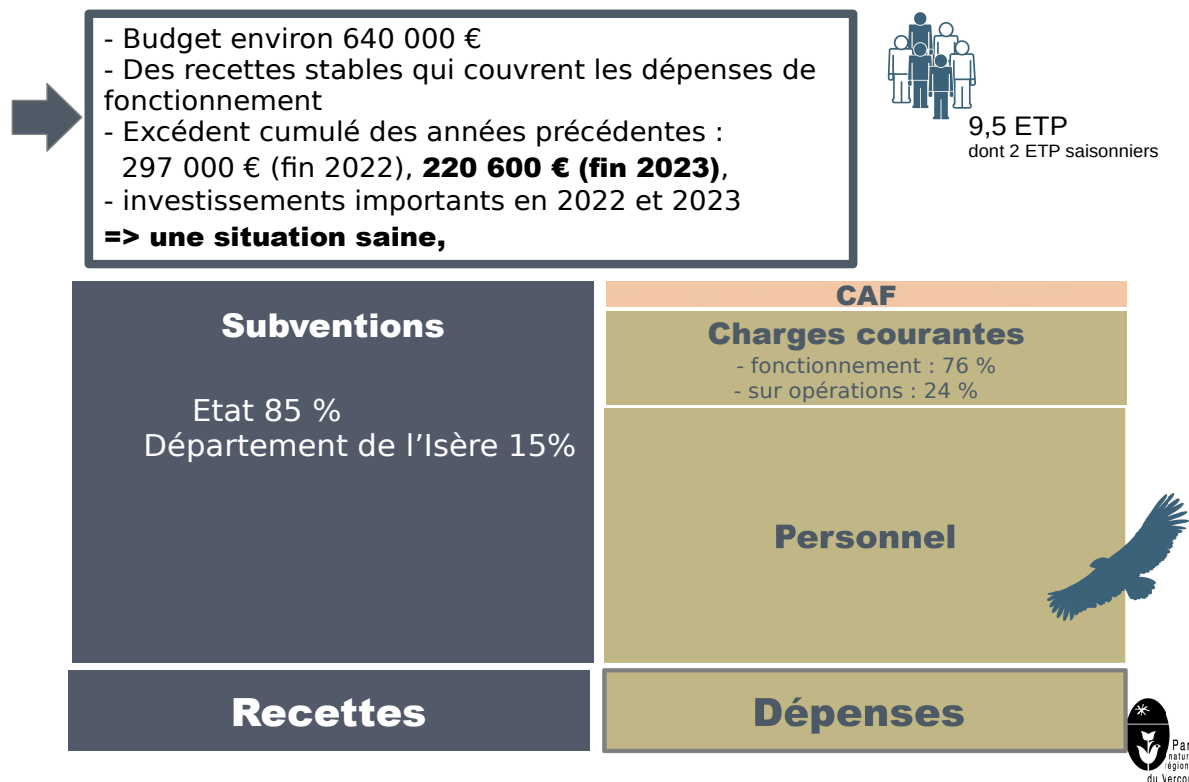
Pour mémoire, le comité syndical lors de sa séance du 25 mars 2023, a approuvé l'aménagement du loyer de l'association gestionnaire à 90 000€ au lieu de 180 000€, couvert pour l'équilibre du budget annexe par une subvention du budget général.

En 2023 un groupe d'élus délégués au parc a été constitué pour suivre les travaux préparatoires à l'étude les différentes modalités de gestion du village vacances. Les cabinets Cap et Voltere ont été retenus pour accompagner le Parc dans la définition et mise en place du nouveau mode de gestion. La 1^e phase d'étude intitulée « diagnostic et choix des modalités de gestion » s'est achevée fin 2023.

L'ALAV gestionnaire du piroulet dans le cadre d'une location immobilière jusqu'en 2026, bénéficie d'un accompagnement pour la relance de son activité après travaux, qui prévoit un équilibre de l'activité à l'horizon 2025/2026. Pour permettre d'atteindre cet objectif, l'association demande pour 2024 un nouvel aménagement du loyer à 90 000€.

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

LE BUDGET DE LA RESERVE



En 2023, les recettes de fonctionnement principalement constituées des dotations d'État et du Département de l'Isère restent stables. Les dépenses de fonctionnement augmentent en raison de l'accompagnement nécessaire pour la mise en œuvre des programmes d'investissement et à l'emploi de 2 saisonniers financés sur fonds propres (excédent reporté).

La section d'investissement augmente fortement en raison de la réalisation de travaux : Le schéma d'accueil / portes d'entrée de la Réserve Naturelle et l'aménagement du site de la Coche. Ces projets sont financés à 80 % par les programmes intitulés « avenir montagne » et « France relance »

Les excédents cumulés sur les exercices antérieurs permettent ainsi de financer les frais de gestion des projets, l'autofinancement à hauteur de 20 % et de couvrir les besoins de trésorerie dans l'attente du versement des subventions prévues en 2024.

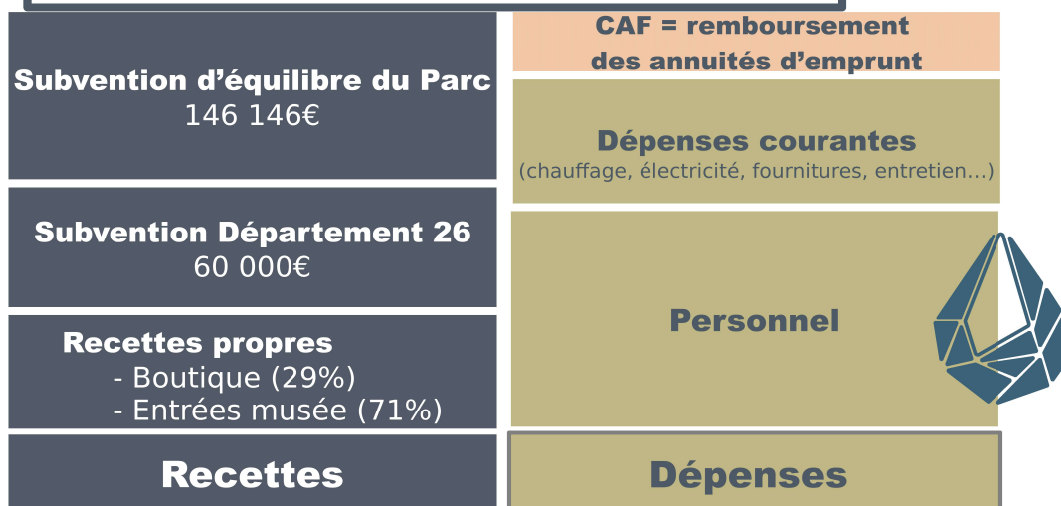
Le budget du Musée de la Préhistoire

LE BUDGET DU MUSÉE DE LA PRÉHISTOIRE

- Budget d'environ 255 000 €
 - Recettes propres = 20 % des dépenses de fonctionnement
 - Excédent cumulé des années précédentes :
53 000€ (fin 2021), 12 700€ (fin 2022), **19 000€ (fin 2023)**.
 - Nb de visiteurs 9 739 personnes
- => une situation stabilisée**



3 ETP
dont 1 ETP saisonnier

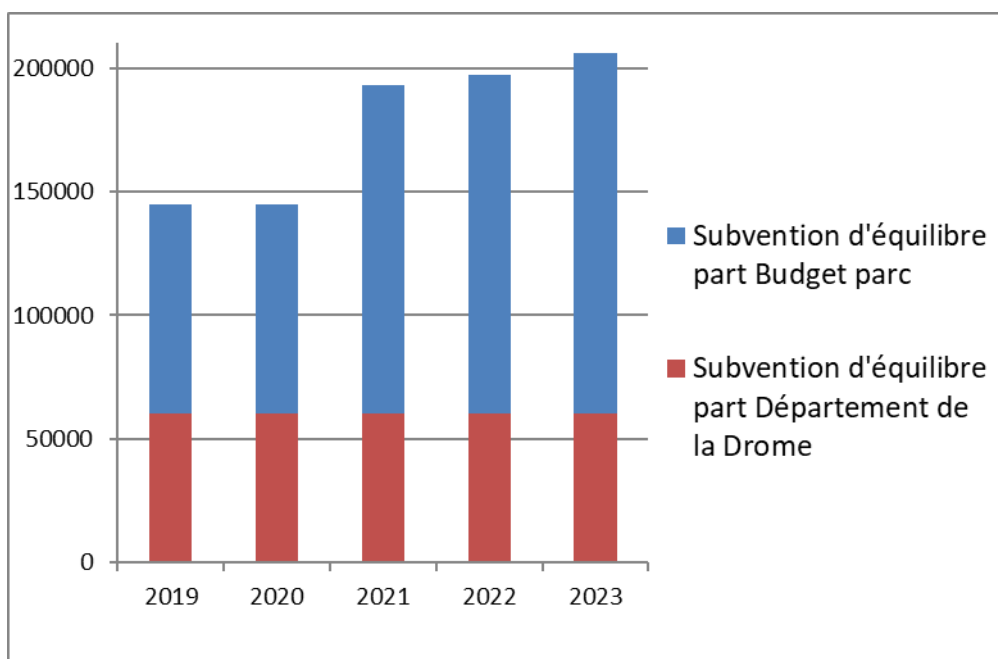


13/30

En 2023, les recettes liés à l'activité du musée de la préhistoire restent relativement stables. Pour faire face à l'augmentation des charges (énergie, salaires et entretien des équipements) le parc apporte une subvention d'équilibre augmentée en 2023, pour un total de 206 124€.

Parmi les marges de manœuvre à venir, nous pouvons noter la fin du prêt en 2027 dont l'annuité est de 34 126€.

Concernant les investissements, la rénovation de la muséographie financée par des crédits régionaux est inscrite au budget du Parc pour faciliter la gestion administrative du projet ;



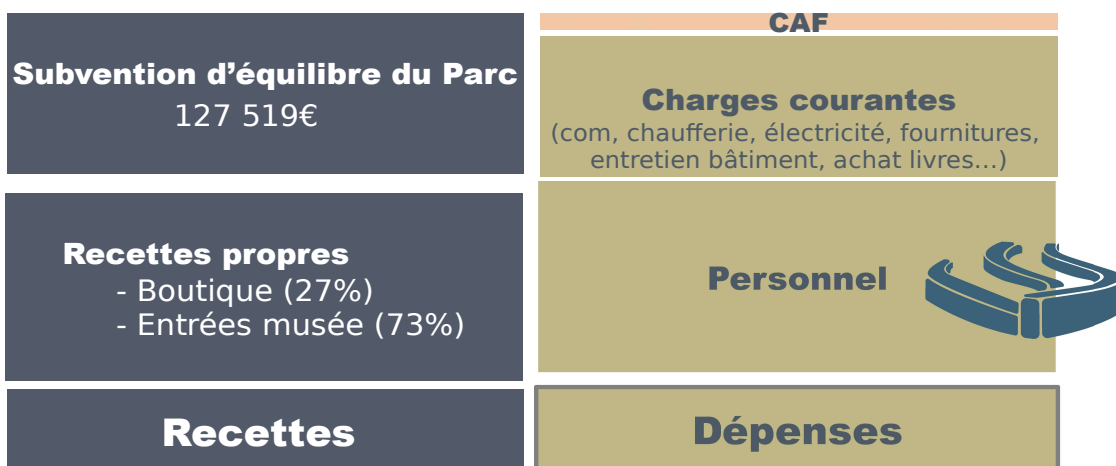
Le budget du Mémorial de la Résistance

LE BUDGET DU MÉMORIAL DE LA RÉSISTANCE

- Budget d'environ 365 000 €
 - Recettes propres = **66 %** des dépenses de fonctionnement
 - Excédent cumulé des années précédentes :
57 600€ (fin 2021), 19 300€ (fin 2021), **43 900€ (fin 2023)**,
 - Nb de visiteurs environ 33 600 personnes en 2023
- => une situation stable**



4,3 ETP
Dont 1,3 ETP saisonniers

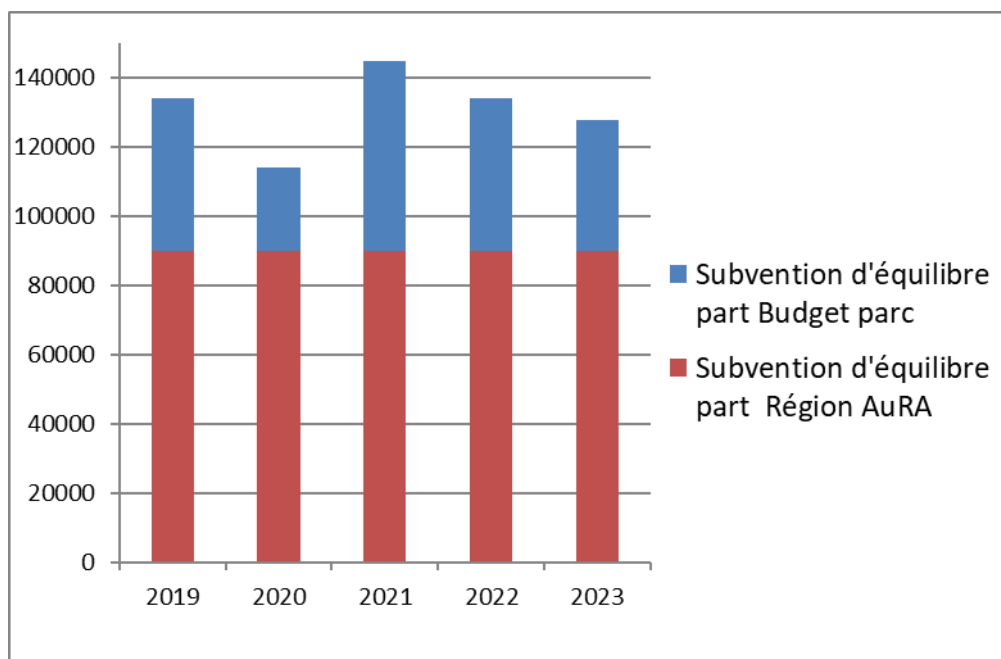


14/30

En 2023, les recettes liés à l'activité du mémorial augmentent et dépassent les résultats de 2019 avant COVID. La subvention d'équilibre est de 127 519€

Les dépenses restent relativement stables. On note une légère augmentation des dépenses « achats et prestations » en raison de l'externalisation de la mission communication.

Le résultat de l'exercice d'environ 43 900€ permet d'une part d'ajuster la subvention d'équilibre versée par le Parc, et d'autre part de reconstituer l'excédent de clôture connu en 2020.



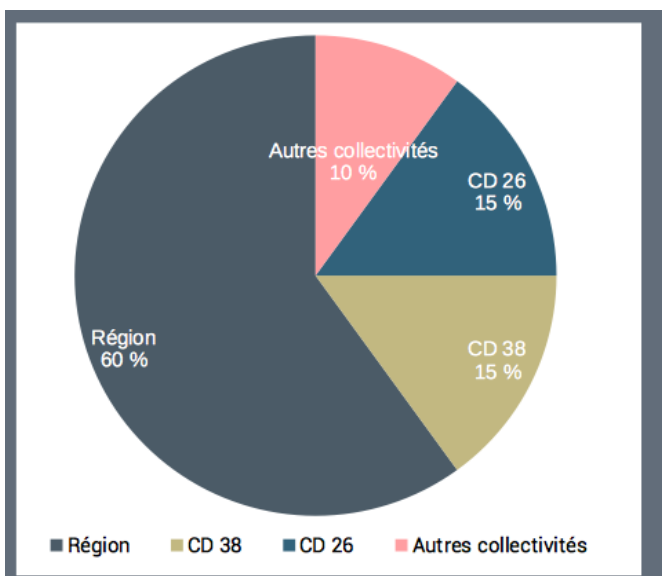
Recettes

En l'absence de fiscalité propre, les recettes de fonctionnement courant du Syndicat mixte sont constituées en 2023 :

- des **contributions statutaires** des membres (Région, Départements, communes, villes-portes, EPCI) qui représentent environ **54%** des recettes de fonctionnement du Parc ;
- des **recettes propres** liées aux activités du Parc (vente d'ouvrages, location immobilière, etc.) qui représentent environ **4%** des recettes ;
- et des **participations et subventions** reçues aux titre des programmes d'actions qui représentent environ **37%** des recettes,

À noter également l'augmentation en 2023 de la dotation de fonctionnement versée annuellement par l'Etat à **130 000 €** (100 000 € précédemment), ainsi que le versement du solde de la **dotation inflation d'un montant de 115 565€** (1^e acompte de 28 924 en 2022)

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, ABC, 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).

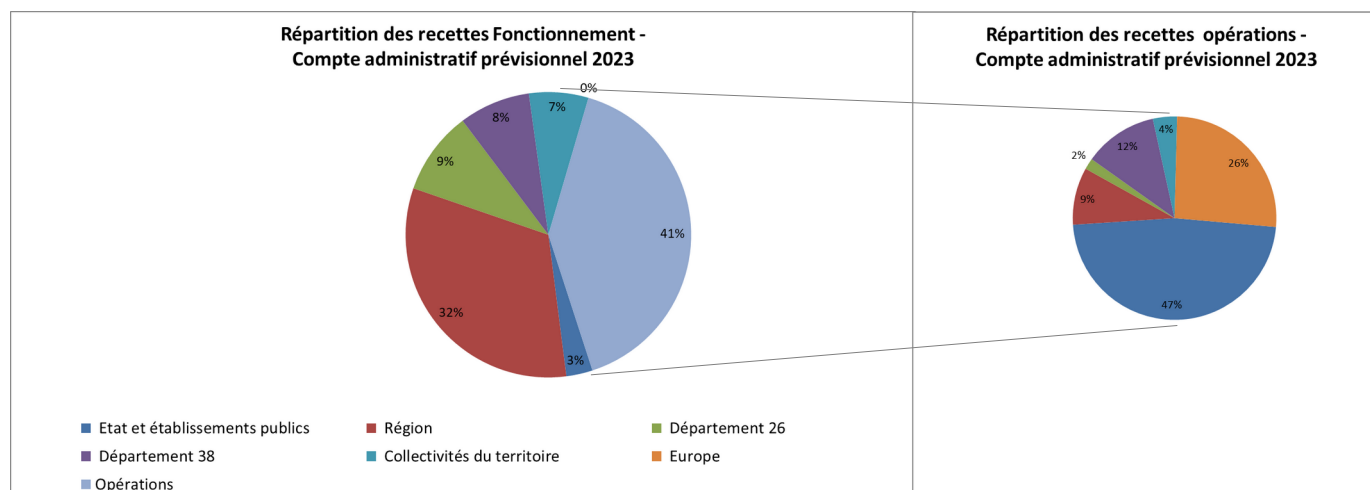
Ces programmes de grande ampleur nécessitent toutefois une forte implication des équipes techniques, ainsi que trésorerie et autofinancement.

Répartition des recettes (statutaires/sur opérations)

CA prévisionnel 2023 - PNRV	dotations statutaires + autres dotations régulières Etat et CD26	Lignes Parc + autres subventions sur opération	Total
Etat et établissements publics	130 000,00	837 904,80	967 904,80
Région	1 405 556,00	160 401,99	1 565 957,99
Département 26	411 389,00	31 193,73	442 582,73
Département 38	351 389,00	206 440,60	557 829,60
Collectivités du territoire	292 575,15	67 642,86	360 218,01
Europe	-	457 602,09	457 602,09
	2 590 909,15	1 761 186,07	4 352 095,22

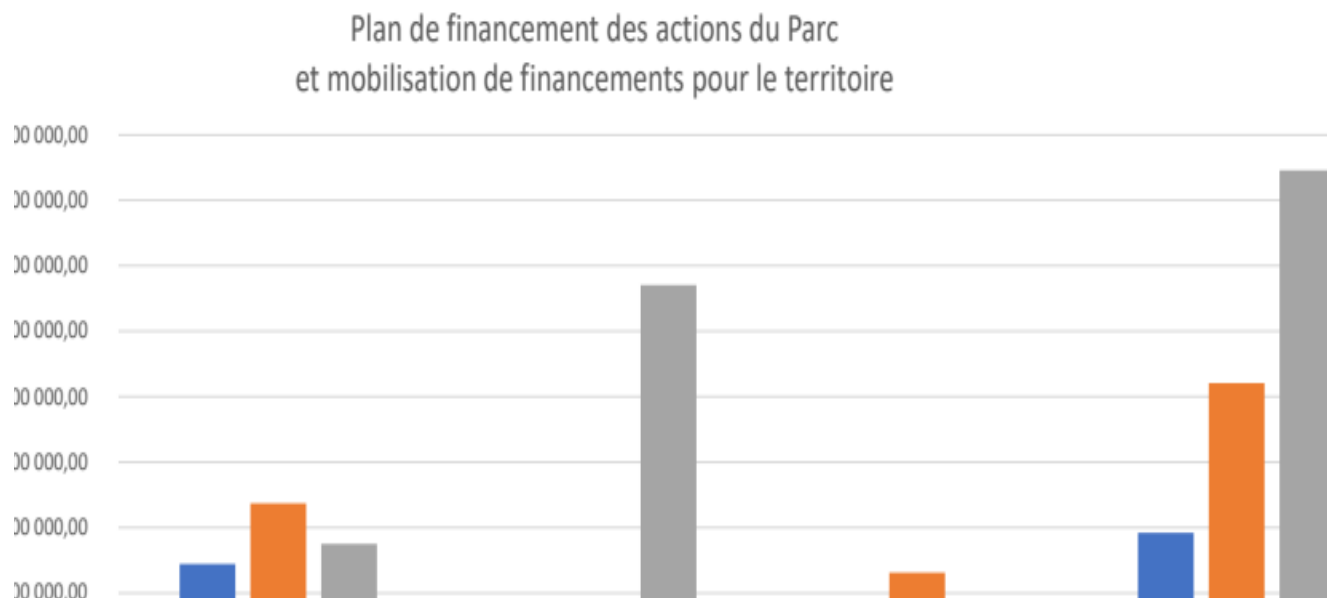
La part statutaire des recettes reste inchangé.

Après une période de stabilité des recettes sur programmes d'actions de 2020 à 2022 d'environ 850 000€ en moyenne par an, on note une forte augmentation en 2023. Ceci est le résultat du travail engagé par les services du Parc pour mobiliser des financements de mise en œuvre des opérations.



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

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. Pour mémoire :



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 2024.

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

En gris 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 2024, 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,
- les actions financées dans le cadre du LEADER Terres de Dauphiné,
- la rénovation de l'éclairage public financée par le programme fonds vert
- Sylv'acctes

En 2024, l'ingénierie du Parc mobilisera donc davantage de financements pour les partenaires du territoire que pour son propre compte.

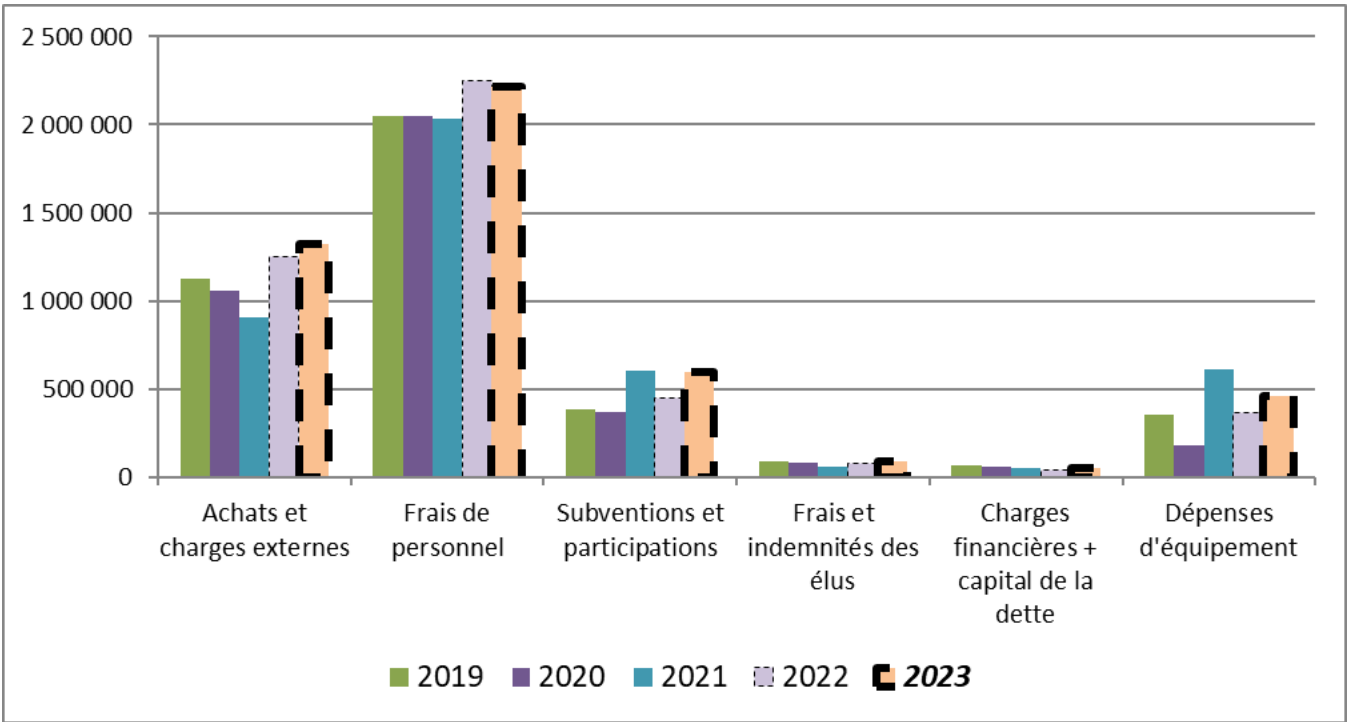
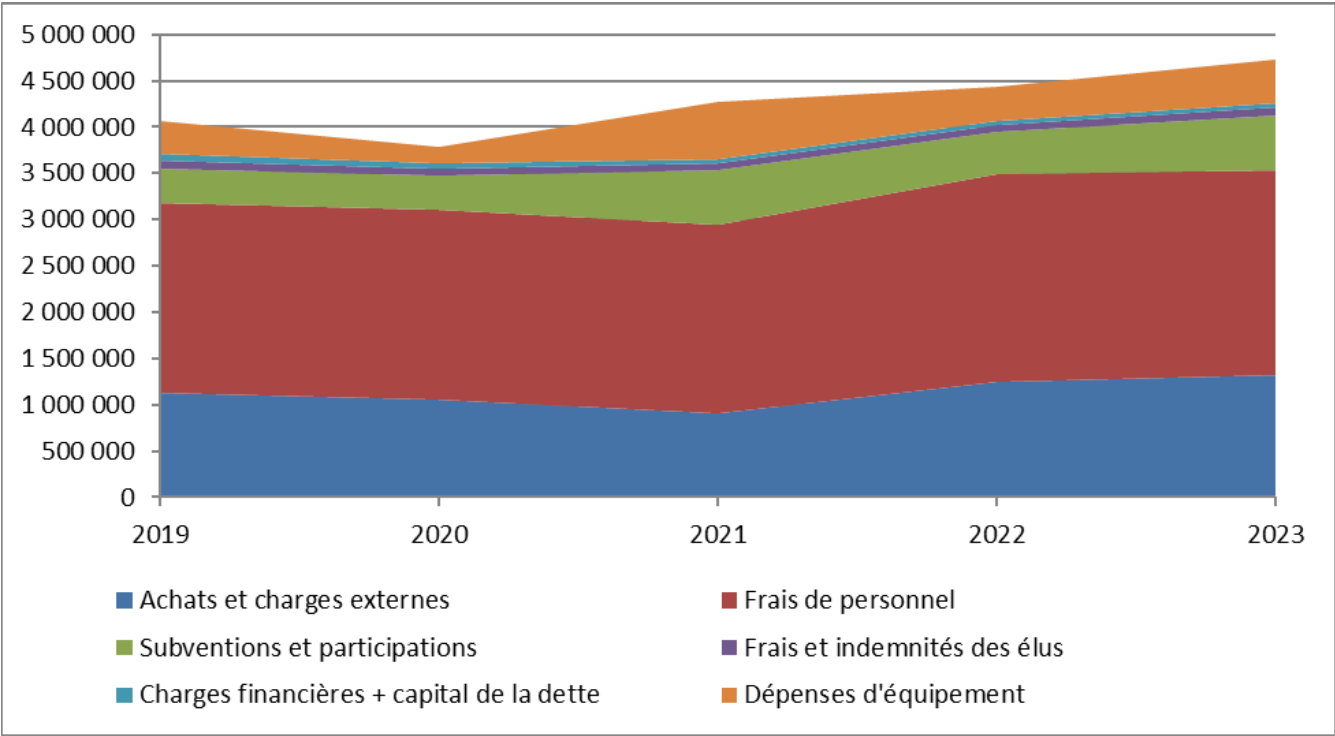
Opérations 2024 – contributions des financeurs

PROGRAMME OPERATIONS 2024		Region Investissements Ligne Parc	Region Fonctionnement Ligne Parc	Region Autr	Departement Drôme	Departement Isère	Communes et EP CI	Etat	Europe
AXE 1 Vercors à vivre	1.1 Valoriser et préserver des paysages vivants et exceptionnels								
	Mise en œuvre du cahier de signalétique : sensibilisation et accompagnement (temps agent)								
	1.2 Préserver les milieux naturels et leurs fonctionnalités								
	Animation NATURA 2000			x					x
	Déploiement territorial de la nouvelle stratégie régionale Natura 2000			x					
	Animation Plan de gestion 2021-2031 de la Tulipe sauvage dans le Diois							x	
	Animation territoriale sur les enjeux de biodiversité issus de l'ABC		x		x	x	x		
	Atlas de la biodiversité communale n°2		x				x	x	
	Candidature Trame pastorale et forestière des Pré-Alpes (temps agent)								
	Chauve-souris et bâti dans la Gervanne (portage LPO)								
	Déclinaison de la Trame Verte et Bleue sur la CCMV (stage)								
	ENS Combe laval_Document unique de gestion et stratégie foncière				x				
	ENS des Falaises_Animation du plan de gestion					x			
	ENS Molère Somin					x			
	Etude préalable création arrêté de protection de biotope sur la St-Pancrace et falaises du Savel							x	
	GYPACT Programme de réintroduction Gypaète Barbu 2022-2028								
	Le marais de Léoncel : mise en œuvre du plan de gestion 2022-2025								
	Etude d'extension du périmètre de la Réserve							x	
	Mise en œuvre de projets d'éducation à l'environnement dans la Réserve							x	
	Stratégie flore du Parc du Vercors : bilan des espèces suivies dans l'Observatoire 2.0 et intégration de nouvelles espèces							x	
	1.3 Maintenir un cadre de vie favorable à la santé des hommes et milieux naturels								
	Paysages sonores Vercors				x			x	
	Espace public et végétal local							x	x
	1.4 Soutenir les activités agricoles et forestières portant les valeurs du Parc								
	Accompagnement service de remplacement agricole (subvention PNRV)								
	Evénements A tout bout d'champs				x	x			
	La vache "Villard de Lans" emmène le Vercors au SIA 2024 à Paris		x						
	SIVER_Le Bleu du Vercors-Sassenage (et subvention PNRV)		x						
	Nuit des forêts								
	Patrimoine végétal domestique du Vercors / Volet 2								
	Sylv'lectes								
	SylvoTrophée : adaptation au changement climatique				x	x			
	Valorisation des produits agricoles (réseau Fermes du Vercors et marque Valeurs Parc)		x						
	Vie ma vie de bucheron				x	x			
	1.5 Singulariser une offre touristique commune à l'échelle du massif								
	Abris et cabanes : panneaux bonnes pratiques et valorisation de site							x	
	Assistance à maîtrise d'ouvrage sur abris et cabanes du Vercors 2024-2026	x							
	Mise à jour carto-guide Diois (boutique)								
	Mise à jour carto-guide Trèves (boutique)								
	Chantier Concorde 2024								
	Chemins de la Liberté 2023 et 2024								
	Pour la commune de Châtillon en Diois / construction de la cabane de Côte Chèvre	x					x		
	Pour la commune de La Rivière_Cabane de Pied Frais	x					x		
	Pour la commune de Lans en Vercors_Cabane de Font Froide	x					x		
	Pour la commune de Le Gua Prélentrey / Baraque des Clos	x					x		
	Pour la commune de Montaud_Cabane la Renardière	x					x		
	Pour la commune de Laval d'Aix_Bergerie	x					x		
	Pour la commune d'Autrans_Cabane de Nave	x					x		

		Region Investissements Ligne Part	Region Fonctionnement Ligne Part	Region Aut	Département Drôme	Département Isère	Communauté et EP CI	Etat	Europe
AXE 2 Vercors en transitions	2.1 Mobiliser en faveur des transitions								
	Partner's Biodiv (temps agent)								
	2.2 Accélérer la transition énergétique pour un territoire plus résilient								
	Animation du projet de Réserve internationale de ciel étoilé							x	
	TEPOS 2 2021-2024								
	Valorisation des matériaux biosourcés et chantier école								
	2.3 Accompagner l'agriculture dans ses transitions climatique et écologique								
	Animation PAEC Vercors, périmètre intervention Etat 2024-2025							x	
	Animation PAEC Vercors, périmètre intervention zones humides 2024-2025								
	Animation d'une stratégie d'agroforesterie (temps agent)								
	Concours prairies fleuries								
	Patelage sous noyers Parten-R								x
	2.5 Accompagner la transition alimentaire								
	Projet alimentaire inter-territorial de la grande région grenobloise								
	Projet Alimentaire Territorial CCRV / 2022-2024								
	2.6 Réussir la transition touristique								
AXE 3 Vercors territoire du patrimoine	Inspiration Vercors Animation				x		x		
	Itinérance organisation et visibilité (temps agent)								
	Mise en œuvre des nouveaux axes de la stratégie Inspiration Vercors : année 2		x					x	
	Transition des stations de ski : stratégie de développement vers une offre touristique durable							x	
	Réseau Partner Inspiration Vercors (temps agent)								
	3.1 Équilibrer les usages du foncier								
	Préfiguration PLUI piloté par la CCRV (temps agent)								
	Urbanisme documents de planification (temps agent)								
	3.2 Organiser l'usage de l'eau, ressource limitée et fragile								
	Coordination des achats en vue de l'acquisition de cuves de récupération d'eau de pluie à l'échelle des habitations (temps agent)								
	Guide Economie Eau								
	Mise en œuvre du plan d'action 2018 de préservation des ressources stratégiques eau potable (temps agent)								
	Observatoire 2.0 Suivi hydro et climat (stage)								
	3.3 Concilier les différents usages dans le respect des milieux naturels								
	Accompagnement de la présence du loup dans les réserves naturelles de France_2024								
	Sensibilisation et soutien au pastoralisme sur la RNNHPV							x	x
	Expérimentation et recherche "Loup et activités d'élevage" 2024-2025							x	
	Loup Hérens								
	Multi-usage du territoire pastoral dans un contexte de prédation - Diagnostic / sensibilisation								
	Plan de circulation des mûshers / Vassieux en Vercors				x				
	Sensibilisation des visiteurs porte d'entrée de la Coche / budget réserve								
	Tourisme aquatique et bassin versant de la Boume (River heroes INTERREG)								x
	3.4 Tisser les liens entre les territoires								
	Accès pédestre et cycle depuis les gares TGV							x	
	Vie du système d'information territorial / SIT (temps agent)								
	3.6 Animer une culture commune pour un territoire vivant								
	Actions culturelles de sensibilisations et outils de médiation								
	Aires Terrestres Educatives-projet scolaire pour 5 classes		x		x	x			
	Cabanes en Vercors, d'une histoire à l'autre							x	
	C'est chaud pour les Alpes_Projet scolaire changement climatique		x					x	
	Editions du Mémorial de la Résistance (boutique)								
	Ouvrage "Bêtes, bois, lieux" de Benjamin Béchet et exposition (boutique)								

Les charges de structure du budget principal du Parc

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



Masse salariale

En 2022 a eu lieu une importante augmentation des charges de personnel liée principalement à la revalorisation du point d'indice au 1^{er} juillet 2022 de 3.5%, et l'embauche de chargés de mission sur contrat de projet (postes financés en moyenne à 80 %)

2023 a vu une légère diminution des charges de personnel.

En 2024, outre l'augmentation liée à l'évolution de la masse salariale (GVT -vieillessement et avancement) les rémunérations seront revalorisées de 5 points (Indice Majoré) au 1^{er} janvier suivant des dispositions nationales. A cela s'ajouteront le versement de la prime exceptionnelle de pouvoir d'achat (prime inflation), et l'embauche de nouveaux contrats de projet (LEADER, Natura 2000).

Achats et charges externes

Les charges à caractère générale statutaires (chapitre 011) ont augmenté de 130 000€ en 2022 en raison de l'augmentation du coût des énergies, l'augmentation des frais de déplacement, la contribution versée au centre de gestion pour la prise en charge d'un agent en surnombre

En 2023, la contribution versée au CDG est réduite en raison de l'activité de l'agent en surnombre, stabilisant ainsi les charges à caractère générale statutaires (chapitre 011)

Dépenses d'équipement

Les dépenses d'investissement (masse globale : 436 000 €) 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, ainsi que les aménagements sur les Sites des ENS Combe Laval et Molière

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. Elles restent globalement stables entre 2022 (331 107 €) et 2023 (333 665€)

S'ajoute en 2023 une subvention d'équilibre au budget annexe du Piroulet suite à l'aménagement du loyer consenti à l'ALAV association gestionnaire du site, de 90 000€

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.

20/40 PNRV/RAPPORT - DÉBAT D'ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES - 2024

PARC NATUREL RÉGIONAL DU VERCORS

DIRECTION	DIRECTEUR ADJOINT Patrick Deldon
DIRECTEUR Olivier Putot	RESSOURCES HUMAINES ET INSTANCES vacant

DIRECTEUR
Olivier Putot

DIRECTEUR ADJOINT
Patrick Deldon

RESSOURCES HUMAINES ET INSTANCES
vacant

RESPONSABLE : Raphaële Bruyère
ASSISTANTE : Sandrine Collavet

**RESPONSABLE ET CONSERVATEUR
DE LA RÉSERVE : Benoît Betton**

DES SAISONNIERS
Nicolas Delalande, Guillaume Fruquière

DES SAISONNIERS
Marie Garcin, Alice Lefebvre, Blandine
Pressiez Poche, Marie Plasse

RESPONSABLE : Mathieu Rocheblave

SERVICE AMÉNAGEMENT & PAYSAGE

ASSISTANTE DU SERVICE
Sandrine Collavet

INFORMATIQUE, SIT
/ann Buthion

URBANISME, SIT
Marie Kouklevsky

TRANSITION ÉNERGÉTIQUE
Emmanuel Jeanjean

LEADER TERRES DE DAUPHINÉ
Violaine Vignon, Lucile Beaumann,
Pierre-Julien Cournil, Aymeric Mellet

SERVICE AGRICULTURE &
FORÊT

VALORISATION DES PRODUCTIONS
Aurélië Gachon

AGRICULTURE DURABLE
Aline Buffat

FORÊT - FILIÈRE BOIS
Constance Proutière

MISSIONS D'APPUI

RESPONSABLE : Patrick Deldon

RESSOURCES HUMAINES
Marjorie Gonthier

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

INGÉNIERIE FINANCIÈRE

SUIVI COMPTABLE
Sophie Veyrier

SERVICE ÉDUCATION,
CULTURE &
PARTICIPATION CITOYENNE

RESPONSABLE : Djamilia Bazoge

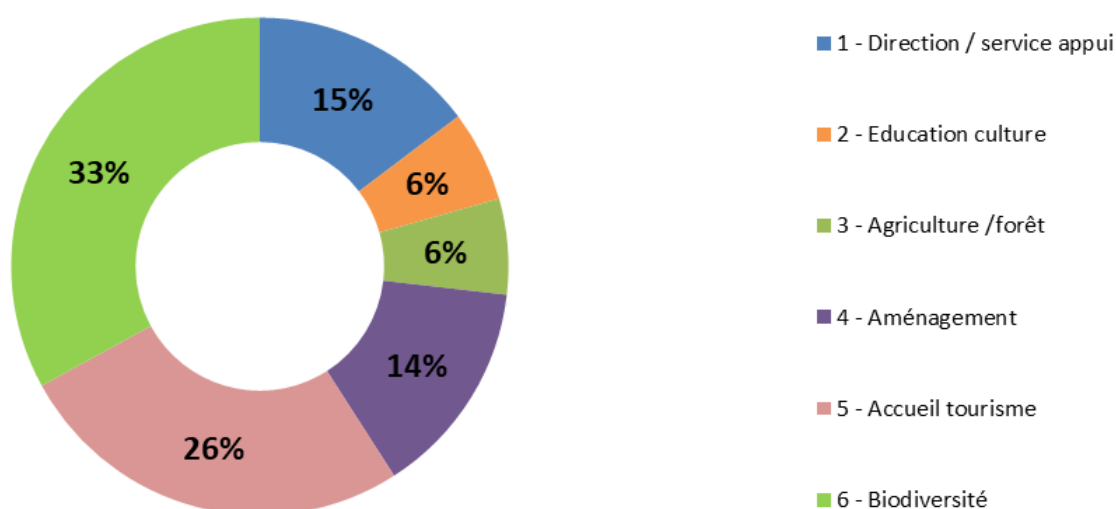
ASSISTANTE DU SERVICE
Mélanie Maniez

COORDINATION PÉDAGOGIQUE
Océane Pflieger

CULTURE, ÉDUCATION & PARTICIPATION CITOYENNE
Noëlle Ortega

mise à jour - fin janvier 2024

Répartition des effectifs 2024 par service (ETP)



Structure des effectifs

Emplois permanents

Le Parc emploie 46 agents sur des emplois permanents (dont 11 sur les musées et la Réserve naturelle) représentant environ 42 ETP (Equivalent Temps Plein).

- 24 % d'entre eux sont titulaires de la fonction publique dont 3 détachés de la fonction publique d'État.
- 76 % 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 61 % (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**, 4 en 2022, **8 en 2023** (ENS, ABC, LIFE Gyp'ACT, DOCOB Natura 2000, schéma d'accueil, écocarde, LEADER Terres de Dauphiné). Ces postes bénéficient de financement liés aux projets.

En 2024 s'ajouteront les contrats de projets pour la mise en œuvre du programme LEADER Terres de Dauphiné (2 gestionnaires) et possiblement un poste avenir montagne. Les **contrats d'accroissement temporaire d'activité** de moins d'un an pour faire face à des besoins occasionnels

- Pour remplir ses missions d'accueil le Parc devrait mobiliser en 2024 également 14 **agents saisonniers**, soit environ 6 ETP, sur les fonctions suivantes : écocardes, 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 2024 :

- 10 stagiaires percevant une gratification
- et 7 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 62 %.
- En 2023, les charges de personnel représentent 52 % du budget de fonctionnement du Parc du Vercors. À titre de comparaison, le ratio moyen des PNR en 2020 était de 68 %.

Evolution des effectifs

- 2002 : 44 agents permanents et 11 agents non permanents
 - 51 agents salariés (20 titulaires, 24 contractuels et 7 saisonniers)
 - 4 stagiaires (non indemnisés),
- 2020 : 49 agents permanents et 20 agents non permanents
 - 60 agents salariés (15 titulaires, 34 contractuels et 11 saisonniers)
 - 9 stagiaires et services civiques (indemnisés et chèques déjeuners)
- 2023 : 46 agents permanents et 38 agents non permanents
 - 71 agents salariés (12 titulaires, 34 contractuels, 8 contrats de projet, 3 contrats d'accroissement d'activité et 14 saisonniers)
 - 13 stagiaires et services civiques (indemnisés et chèques déjeuners)
- 2024 : 46 agents permanents et 46 agents non permanents
 - 75 agents salariés (11 titulaires, 35 contractuels, 11 contrats de projet, 4 contrats d'accroissement d'activité et 14 saisonniers)
 - 17 stagiaires et services civiques (indemnisés et chèques déjeuners)

Tableau des effectifs

Emplois permanents et non permanents

Tableau des effectifs et des emplois 2024 - projection au 15/01/2024

Service consolidé	Budget	service	Fonction	Catégorie	Statut	Emploi	ETP	Nombre d'agent
1 - Direction / service appui	Parc	Direction / service appui	CM communication	A	CDI	P	0,90	1
1 - Direction / service appui	Parc	Direction / service appui	Directeur Adjoint - chef service appui	A	CDI	P	1,00	1
1 - Direction / service appui	Parc	Direction / service appui	Assistante - Chargée de gestion financière	C	Titulaire	P	0,00	1
1 - Direction / service appui	Parc	Direction / service appui	Chargée de gestion admin et financière des projets	B	CDD	P	1,00	1
1 - Direction / service appui	Parc	Direction / service appui	Assistante ressources humaines	B	Titulaire	P	1,00	1
1 - Direction / service appui	Parc	Direction / service appui	Assistante comptabilité et achats publics	B	CDD	P	0,80	1
1 - Direction / service appui	Parc	Direction / service appui	chargé des instances et des RH	A	Tit -CDD	P	1,00	1
1 - Direction / service appui	Parc	Direction / service appui	Directeur	A	Titulaire FPE	P	1,00	1
1 - Direction / service appui	Parc	Direction / service appui	Chargée gestion financière et achats publics	A	CDI	P	1,00	1
1 - Direction / service appui	Parc	Direction / service appui	Chargée de la gestion comptable	B	Titulaire FPE	P	1,00	1
1 - Direction / service appui	Parc	Direction / service appui	Agent technique et eco garde	B	CDD	P	0,50	0,5
2 - Education culture	Parc	Education culture	Cheffe de service - CM éducation et alimentation du	A	CDI	P	1,00	1
2 - Education culture	Parc	Education culture	Assistante EEDD et chargée boutique	B	CDD accroiss	NP	1,00	1
2 - Education culture	Parc	Education culture	CM éducation et participation citoyenne	A	CDI	P	0,90	1
2 - Education culture	Parc	Education culture	coordinatrice péda	A	CDD accroiss	NP	1,00	1
3 - Agriculture /forêt	Parc	Agriculture /forêt	CM agriculture	A	CDD	P	1,00	1
3 - Agriculture /forêt	Parc	Agriculture /forêt	Chef de service - CM agriculture	A	CDD	P	1,00	1
3 - Agriculture /forêt	Parc	Agriculture /forêt	CM agriculture	A	CDI	P	0,60	1
3 - Agriculture /forêt	Parc	Agriculture /forêt	CM agriculture	A	CDD	P	1,00	1
3 - Agriculture /forêt	Parc	Agriculture /forêt	Assistante service agriculture foret	C	Titulaire	P	0,00	1
4 - Aménagement	Parc	Aménagement	Chef de service - CM aménagement et paysage	A	Titulaire	P	1,00	1
4 - Aménagement	Parc	Aménagement	CM géomaticien (SIG - SIT) et informatique	A	CDI	P	1,00	1
4 - Aménagement	Parc	Aménagement	Assistante aménagement et communication	B	CDI	P	1,00	1
4 - Aménagement	Parc	Aménagement	CM énergie mobilité	A	CDI	P	0,80	1
4 - Aménagement	Parc	Aménagement	CM urbanisme, SIT	A	CDI	P	1,00	1
4 - Aménagement	Parc	Aménagement	CM LEADER coordination	A	CDD projet	NP	1,00	1
4 - Aménagement	Parc	Aménagement	CM LEADER animateur gestionnaire Vercors	A	CDD projet	NP	0,80	1
4 - Aménagement	Parc	Aménagement	Gestionnaire LEADER mise en œuvre	A	CDD projet	NP	1,00	1
4 - Aménagement	Parc	Aménagement	Gestionnaire LEADER mise en œuvre	A	CDD projet	NP	1,00	1
5 - Accueil tourisme	Mémorial	Accueil musées	Coordinatrice des musées et chargée de gestion/Ré	B	Titulaire	P	1,00	1
5 - Accueil tourisme	Mémorial	Accueil musées	CM patrimoine et histoire	A	CDD	P	1,00	1
5 - Accueil tourisme	Mémorial	Accueil musées	Animatrice et promotion des sites	B	CDD	P	1,00	1
5 - Accueil tourisme	Mémorial	Accueil musées	Animatrice	B	saisonnier	NP	0,50	1
5 - Accueil tourisme	MPV	Accueil musées	CM diversification touristique	A	CDI	P	1,00	1
5 - Accueil tourisme	MPV	Accueil musées	Animatrice et médiation des sites	B	CDD	P	1,00	1
5 - Accueil tourisme	Mémorial	Accueil musées	Animateur	B	saisonnier	NP	0,33	1
5 - Accueil tourisme	Mémorial	Accueil musées	Animateur	B	saisonnier	NP	0,50	1
5 - Accueil tourisme	MPV	Accueil musées	Animateur	B	saisonnier	NP	0,50	1
5 - Accueil tourisme	MPV	Accueil musées	Animatrice	B	saisonnier	NP	0,50	1
5 - Accueil tourisme	Parc	Accueil tourisme	CM diversification touristique	A	CDD	P	1,00	1
5 - Accueil tourisme	Parc	Accueil tourisme	CM sentiers	A	CDI	P	1,00	1
5 - Accueil tourisme	Parc	Accueil tourisme	CM schéma d'accueil	A	CDD projet	NP	0,60	1
5 - Accueil tourisme	Parc	Accueil tourisme	Assistante accueil tourisme	C	Titulaire	P	1,00	1
5 - Accueil tourisme	Parc	Accueil tourisme	CM réseaux touristiques	A	CDI	P	1,00	1
5 - Accueil tourisme	Parc	Accueil tourisme	Eco garde	B	saisonnier	NP	0,50	1
5 - Accueil tourisme	Parc	Accueil tourisme	CM promotion inspiration Vercors	A	CDI	P	0,80	1
5 - Accueil tourisme	Parc	Accueil tourisme	Chef de service - CM activité de pleine nature	A	CDI	P	1,00	1
5 - Accueil tourisme	Parc	Accueil tourisme	Eco garde	B	CDD projet	NP	1,00	1
5 - Accueil tourisme	Parc	Accueil tourisme	Agent technique et eco garde	B	CDD	P	0,50	0,5
5 - Accueil tourisme	Parc	Accueil tourisme	Eco garde	B	saisonnier	NP	0,50	1
5 - Accueil tourisme	Parc	Accueil tourisme	Eco garde	B	CDD	P	0,50	0,5
6 - Biodiversité	Parc	Biodiversité	équarrissage / Gypa equarri 30h/hebdo CDD proje	B	CDD projet	NP	0,80	1
6 - Biodiversité	Parc	Biodiversité	CM ENS Falaises Ramées	A	CDD projet	NP	0,00	1
6 - Biodiversité	Parc	Biodiversité	CM ENS Molière Sornin	A	Titulaire FPE	P	1,00	1
6 - Biodiversité	Parc	Biodiversité	CM biodiversité - natura 2000	A	CDI	P	1,00	1
6 - Biodiversité	Parc	Biodiversité	CM natura 2000	A	CDD	P	0,80	1
6 - Biodiversité	Parc	Biodiversité	CM biodiversité - natura 2000	A	CDI	P	0,90	1
6 - Biodiversité	Parc	Biodiversité	CM natura 2000 - Diois	A	CDD	P	0,55	1
6 - Biodiversité	Parc	Biodiversité	CM natura 2000 - Diois	A	CDD accroiss	NP	0,67	1
6 - Biodiversité	Parc	Biodiversité	CM ABC 2	A	CDD projet	NP	1,00	1
6 - Biodiversité	RNN	Biodiversité RNN	CM natura 2000	A	CDD accroiss	NP	0,08	1
6 - Biodiversité	Parc	Biodiversité	suivi Gypaete	B	CDD projet	NP	0,80	1
6 - Biodiversité	RNN	Biodiversité RNN	Garde	B	CDD	P	1,00	1
6 - Biodiversité	RNN	Biodiversité RNN	Chef de service - conservateur RNN	A	CDI	P	1,00	1
6 - Biodiversité	RNN	Biodiversité RNN	Garde	B	CDD	P	0,50	0,5
6 - Biodiversité	RNN	Biodiversité RNN	Garde	B	stagiaire / titu	P	1,00	1
6 - Biodiversité	RNN	Biodiversité RNN	Garde	B	CDD	P	1,00	1
6 - Biodiversité	RNN	Biodiversité RNN	Garde	B	Titulaire	P	0,00	0
6 - Biodiversité	RNN	Biodiversité RNN	Garde	B	Titulaire	P	1,00	1
6 - Biodiversité	RNN	Biodiversité RNN	Assistante RNN	B	CDI	P	1,00	1
6 - Biodiversité	RNN	Biodiversité RNN	Garde auxiliaire	B	saisonnier	NP	0,25	1
6 - Biodiversité	RNN	Biodiversité RNN	Garde auxiliaire	B	saisonnier	NP	0,50	1
6 - Biodiversité	RNN	Biodiversité RNN	Garde auxiliaire	B	saisonnier	NP	0,50	1
6 - Biodiversité	RNN	Biodiversité RNN	Garde auxiliaire	B	saisonnier	NP	0,25	1
6 - Biodiversité	RNN	Biodiversité RNN	Garde auxiliaire	B	saisonnier	NP	0,25	1
6 - Biodiversité	RNN	Biodiversité RNN	Garde auxiliaire	B	saisonnier	NP	0,25	1

Missions partagées, stages et services civiques

6 - Biodiversité	Parc	Biodiversité	CM eau milieux aquatiques	A		à dispo	0,4	1
3 - Agriculture /forêt	Parc	Agriculture /forêt	CM Forêt	A		à dispo	0,5	1
4 - Aménagement	Parc	Aménagement	Sigiste	A		à dispo	0,2	1
1 - Direction / service appui	Parc	Direction / service appui	Stage dynamiser la communication digitale	A		stage	0,5	1
3 - Agriculture /forêt	Parc	Agriculture /forêt	Stage Patrimoine végétal domestique du Vercors	A		stage	0	0
4 - Aménagement	Parc	Aménagement	Stage RICE	A		stage	0	0
4 - Aménagement	Parc	Aménagement	Stage TVB CCMV	A		stage	0,5	1
6 - Biodiversité	Parc	Biodiversité	Stage Diagnostic avifaunes sur 3ENS Nord Vercors	A		stage	0	0
6 - Biodiversité	Parc	Biodiversité	STOC	A		stage	0,5	1
6 - Biodiversité	Parc	Biodiversité	Stage Tulipe	A		stage	0,5	1
6 - Biodiversité	Parc	Biodiversité	Observatoire climatique	A		stage	0,5	1
6 - Biodiversité	Parc	Biodiversité	Gypaete - 4 stagiaires 1-2 mois	A		stage	0	0
6 - Biodiversité	Parc	Biodiversité	service civique ENS	A		SC	0,5	1
6 - Biodiversité	Parc	Biodiversité	service civique ENS	A		SC	0,5	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	0,5		9,2	9,7	15%
2 - Education culture		2,00	1,9	3,9	6%
3 - Agriculture /forêt	0,5	-	3,6	4,1	6%
4 - Aménagement	0,7	3,80	4,8	9,3	14%
5 - Accueil tourisme	0	5,43	11,80	17,23	26%
6 - Biodiversité	6,07	5,35	10,75	22,17	33%

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 : 51 511,36 euros
 - Emprunt à taux fixe de 3,82 %
 - Fin en 2025
 - Annuités de 27 240,72 euros
- Chaufferie bois du Mémorial, prêt contracté en 2011 pour 15 ans auprès de SA CAISSE D'EPARGNE
 - capital restant dû : 58 447,02 euros
 - Emprunt à taux fixe : 4,37 %
 - Fin en 2026
 - Annuités : 20 893,44 euros

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

Budget du Musée de la Préhistoire

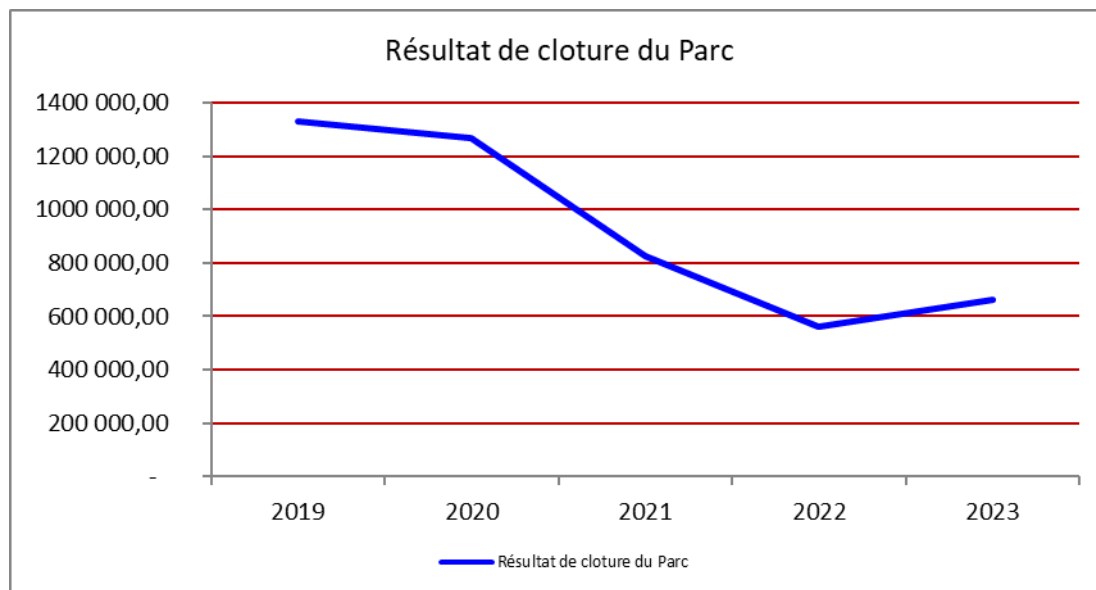
- Réhabilitation et chaufferie bois du MPV, prêt contracté en 2007 pour 20 ans.
 - capital restant dû : 121 223,58 euros
 - Emprunt à taux fixe : 4,95 %
 - Fin en 2027
 - Annuités : 34 146,82 euros

Budget du Piroulet

- Prêt Piroulet contracté en 2020 de 1 000 000,00 euros auprès de CREDIT AGRICOLE
 - capital restant dû : 864 658,17 € (n-1 : 910 306,84 €)
 - Emprunt à taux fixe : 1,19 %
 - Fin prévue en 2040
 - Annuités : 56 481,32 euros
- Prêt Piroulet contracté en 2020 de 930 000,00 euros auprès de BANQUE POPULAIRE LYON
 - capital restant dû : 881 966,24 € (n-1 : 930 000,00 €)
 - Emprunt à taux fixe : 0,85 %
 - Fin prévue en 2040
 - Annuités : 55 938,76 euros
- Prêt Piroulet contracté en 2020 auprès de la Banque Postale de 870 000,00 euros
 - capital restant dû : 795 035,16 € (n-1 : 832 818,75 €)
 - Emprunt à taux fixe : 1,62 %
 - Fin prévue en 2041
 - Annuités : 51 275,25 euros

Voir en annexe le détail des emprunts

Évolution du résultat de clôture



Après 5 années de baisse et particulièrement pendant les années COVID, le résultat de clôture enregistre une augmentation d'environ 100 000€ en 2023.

Toutefois cela ne doit pas faire oublier un effet ciseau constant ces dernières années dans la partie statutaire du budget (dépenses supérieures aux recettes statutaires).

L'excédent d'environ 664 000€ devrait permettre de s'assurer l'équilibre du budget de l'année 2024 dans l'attente de la mise en œuvre des nouvelles contributions statutaires.

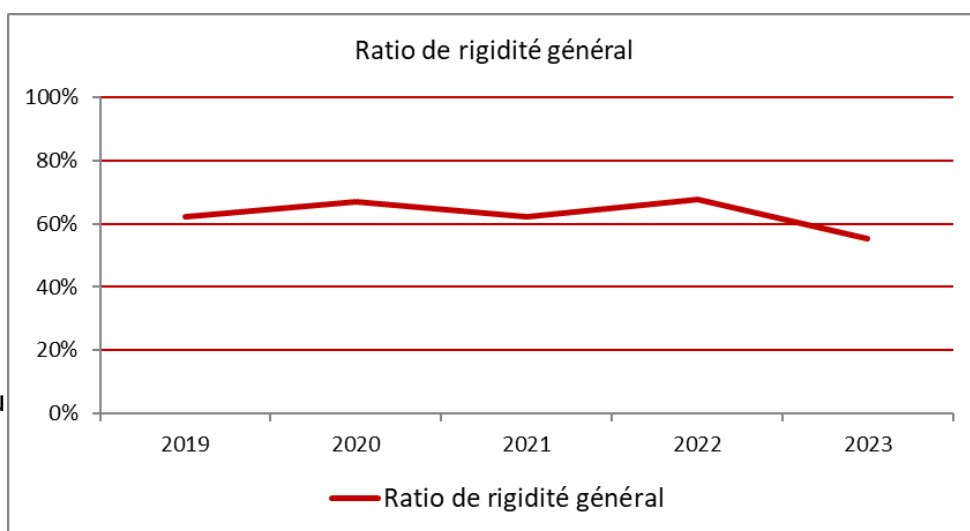
Le ratio de rigidité

Le ratio de rigidité 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 de 65%.

Le besoin de trésorerie

En 2023 le parc a conclu auprès de la banque postale une ligne de trésorerie. La reconduction pour 2024, n'a pas été sans inquiétude, l'établissement bancaire nous interrogeant sur la baisse du résultat de clôture du budget principal en 2022.

A titre indicatif, en 2023, le montant total des recettes titrés mais non encaissés est de 627 000€. (environ 400k€ en 2021 et en 2022).

Les délais de paiement des subventions sur opérations sont relativement longs, chaque année depuis 2019, nous procédons donc aux rattachements des produits correspondants aux soldes des subventions.

Indicateurs-clés à suivre

	2023	2022	2021	2020
Taux moyen de mobilisation des chargés de mission sur des programmes financés (Parc hors service communication)	57 %	38%	38 %	39,5%
Part des subventions sur opérations dans les recettes (= programmes financés)	37%	27%	29%	25%
Résultat de clôture	663 917 euros	560 000 euros	827 000 euros	1,269 millions €
Ratio de rigidité (seuil d'alerte à 65%)	55 %	68 %	62 %	67 %

DISCOURS DE POLITIQUE GÉNÉRALE

Jacques Adenot, président du Parc

PERSPECTIVES POUR 2024

Rappel des priorités politiques définies en 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

Voici quelques priorités politiques pour 2024 :

- trouver des recettes propres pour les actions du Parc et mettre en adéquation les ressources et les ambitions du Parc
- réfléchir au financement des budgets annexes (musées)
- poursuivre le travail engagé sur le devenir des bâtiments (Piroulet et maison de l'Aventure)

ANNEXES

Liste des emprunts au 01/01/2024

Etat de la dette
liste des emprunts

Budget PNRV											
Budget	N° contrat	Code	Désignation	Date d'obtention	Capital emprunté	Organisation_porteur	Type_de_base	Taux_d_intérêts	Capital restant dû	Périodicité remboursement	Intérêts dus
PNRV - Budget P.N.R.V.	000000000000000000	10	Prêt à court terme	01/01/2020	100 000 000	PNRV	Prêt à court terme	0,00	100 000 000	Annuel	0
	000000000000000000	10	Prêt à court terme	01/01/2020	100 000 000	PNRV	Prêt à court terme	0,00	100 000 000	Annuel	0
	000000000000000000	10	Prêt à court terme	01/01/2020	100 000 000	PNRV	Prêt à court terme	0,00	100 000 000	Annuel	0
Budget MPV											
MPV - Budget M.N.V.	000000000000000000	10	Prêt à court terme	01/01/2020	100 000 000	MPV	Prêt à court terme	0,00	100 000 000	Annuel	0
	000000000000000000	10	Prêt à court terme	01/01/2020	100 000 000	MPV	Prêt à court terme	0,00	100 000 000	Annuel	0
	000000000000000000	10	Prêt à court terme	01/01/2020	100 000 000	MPV	Prêt à court terme	0,00	100 000 000	Annuel	0
Budget Prouhet											
Prouhet - Budget	000000000000000000	10	Prêt à court terme	01/01/2020	100 000 000	Prouhet	Prêt à court terme	0,00	100 000 000	Annuel	0
	000000000000000000	10	Prêt à court terme	01/01/2020	100 000 000	Prouhet	Prêt à court terme	0,00	100 000 000	Annuel	0
	000000000000000000	10	Prêt à court terme	01/01/2020	100 000 000	Prouhet	Prêt à court terme	0,00	100 000 000	Annuel	0

Budget principal du Parc – tableau financier

30/40 PNRV/RAPPORT - DÉBAT D'ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES - 2024

Budget principal du Parc – Ratio

Retrospective financiere 2015 - 2019

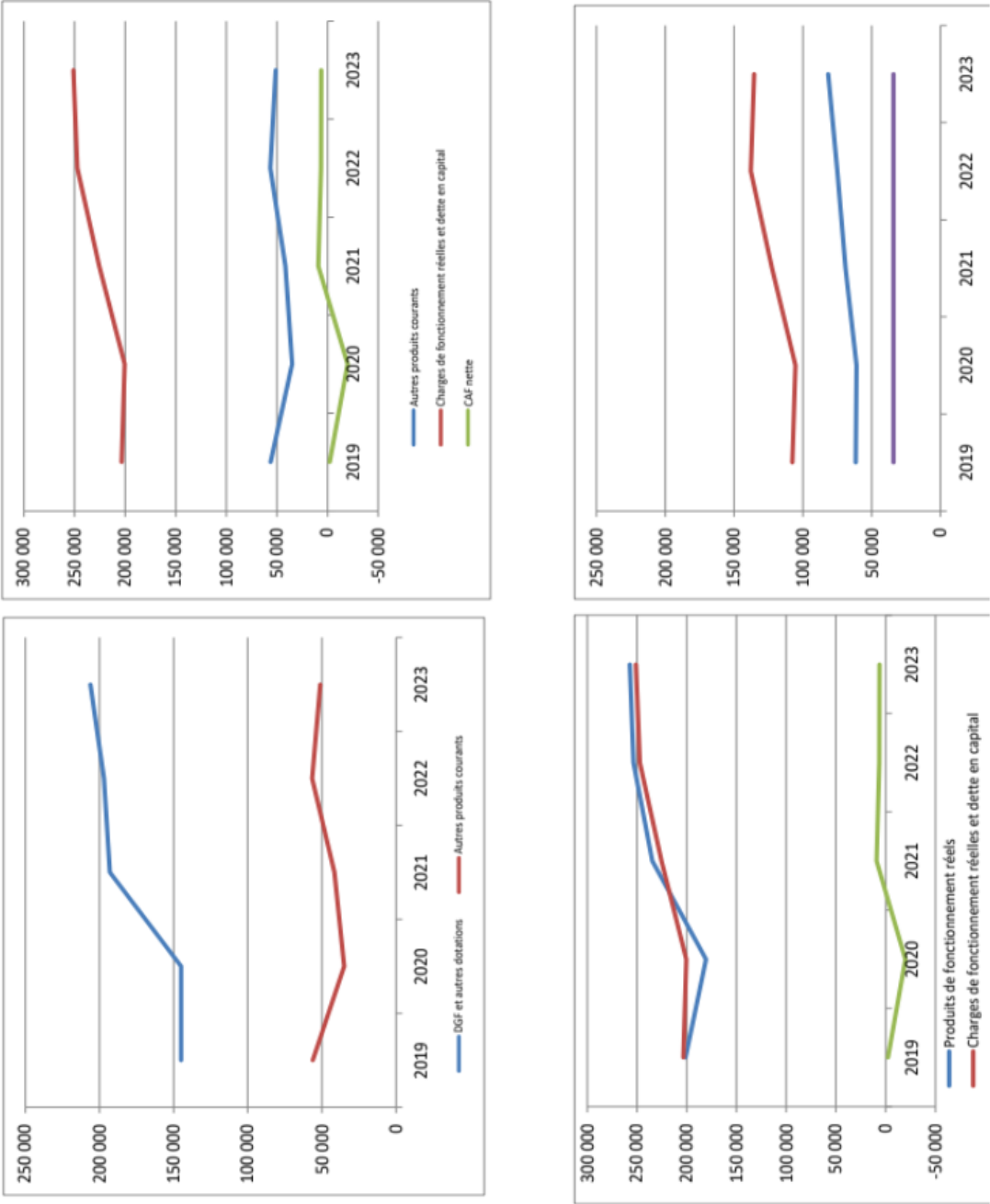
Achats et charges externes	1 122 069	1 056 066	909 210	1 247 856	1 319 020	514 170	804 850
Achats et charges ext / DRF	30,68%	29,63%	24,40%	30,14%	31,08%	17,42%	62,34%
Evolution Achats et chges ext n/n-1	6,19%	-5,88%	-13,91%	37,25%	5,70%	-4,44%	13,39%
Frais de personnel	2 051 789	2 050 808	2 030 731	2 248 732	2 214 662	1 798 110	416 553
Charges pers / DRF	55,91%	57,35%	54,50%	54,32%	52,19%	60,81%	32,26%
Evolution des charges le personnel n/n-1	5,66%	-0,05%	-0,98%	10,74%	-1,52%	-1,91%	0,24%
Subventions et participations	380 739	367 876	601 134	451 177	595 051	525 454	69 597
Subv et part* / DRF	10,38%	10,29%	16,13%	10,90%	14,02%	17,80%	5,39%
Evolution des subv et part* n/n-1	-2,30%	-3,38%	63,41%	-24,95%	31,86%	32,19%	29,68%
Autres charges de gestion courante	85 251	79 806	61 898	77 938	85 856	85 856	0
Autres chges / DRF	2,27%	2,04%	1,54%	2,00%	2,00%	1,54%	0,00%
Evolution des autres charges n/n-1	-0,27%	-7,70%	-22,24%	25,91%	10,16%	10,16%	0,00%
Charges financières	12 946	10 923	8 174	6 705	6 123	6 123	0
Charges financières / DRF	0,34%	0,31%	0,13%	0,10%	0,14%	0,21%	0,00%
Evolution des charges financières n/n-1	-18,91%	-15,93%	-16,01%	-26,92%	-8,68%	-8,68%	0,00%
RGF et autres dotations	3 654 752	3 654 752	3 654 752	3 654 752	3 654 752	2 710 986	1 618 259
Dotations / RGF	94,21%	95,01%	94,07%	92,77%	95,09%	94,18%	96,65%
Evolution des dotations n/n-1	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	4,11%	83,22%

32/40 PNRV/RAPPORT - DÉBAT D'ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES - 2024

Musée de la Préhistoire - tableau financier

Calcul du financement disponible						
	2019	2020	2021	2022	2023	
Ressources fiscales						
DGF et autres dotations	145 000	145 000	193 000	197 000	206 146	
Autres produits courants	56 245	35 002	41 572	56 601	51 165	
Produits financiers						
Produits exceptionnels	0	672	82	1	1	
Transferts de charges						
Produits de cession						
Produits de fonctionnement réels	201 245	180 674	234 654	253 602	257 312	
Achats et charges externes	61 577	60 997	68 888	74 918	81 570	
Frais de personnel	107 705	105 344	122 455	137 801	135 364	
Subventions et participations						
Impôts et taxes						
Autres charges de gestion courante	1	1	3	3	19	
Charges financières	12 041	10 947	9 798	8 593	7 328	
Charges exceptionnelles				346	62	
Charges de fonctionnement réelles	181 324	177 288	201 145	221 660	224 343	
CAF	19 921	3 386	33 509	31 941	32 969	
Dette en capital	22 106	23 200	24 349	25 554	26 819	
CAF nette	-2 185	-19 814	9 160	6 388	6 150	
Dotations aux amortissements	2 680	1 838	2 617	4 316	2 540	
Financement des investissements						
CAF	19 921	3 386	33 509	31 941	32 969	
Emprunts						
Autres ressources d'investissement	1 226	0	129	301	4 084	
Total ressources	21 147	3 386	33 637	32 242	37 053	
Dépenses d'équipement	784	1 560	23 131	15 204	3 806	
Dette en capital	22 106	23 200	24 349	25 554	26 819	
Autres dépenses						
Total emplois	22 889	24 760	47 479	40 758	30 624	
Variation fonds de roulement	-1 743	-21 374	-13 842	-8 516	6 428	
Résultats de clôture N	56 434	35 060	21 218	12 702	19 131	

Musée de la Préhistoire - Ratio



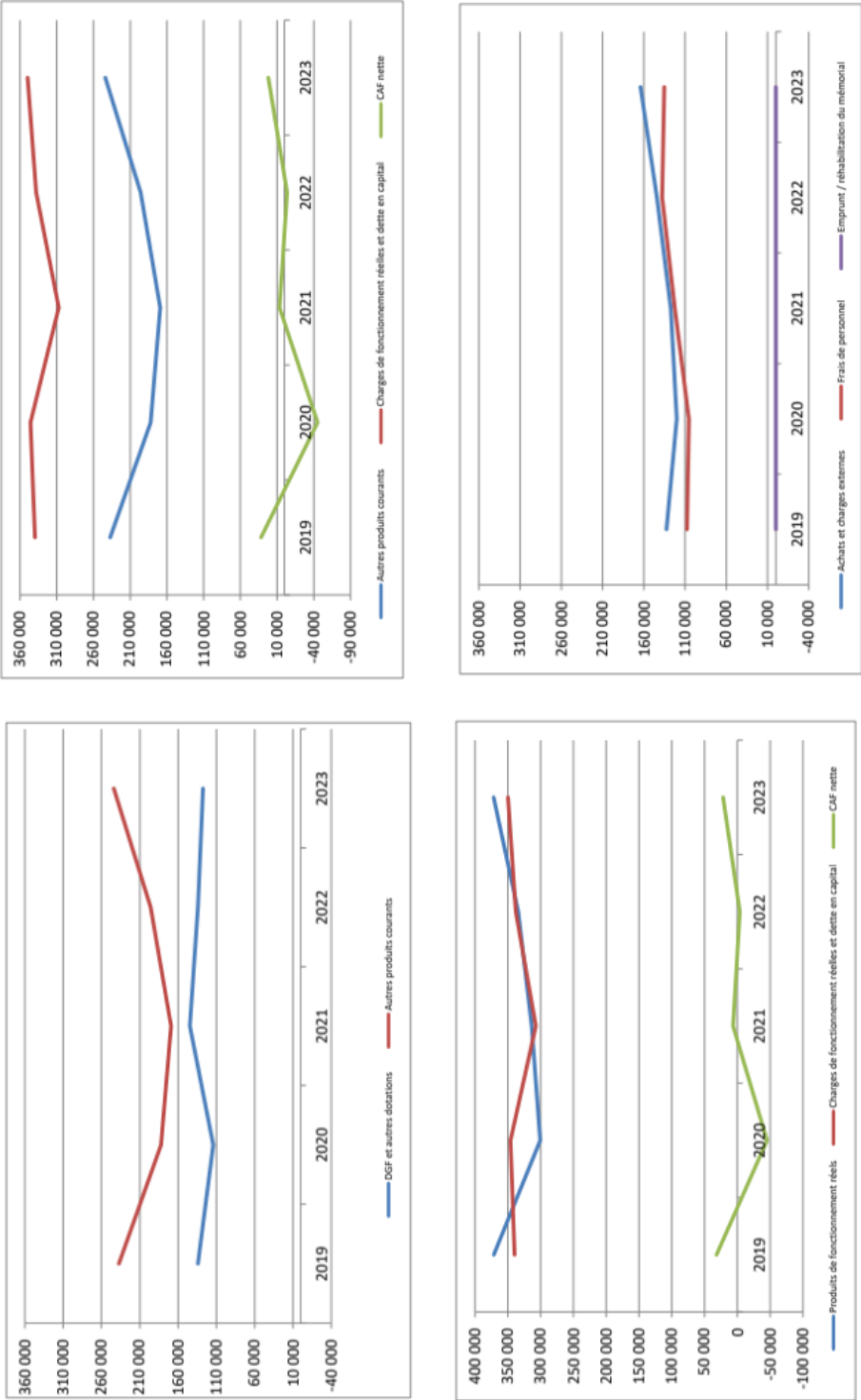
Musée de la Préhistoire -Etat pluri annuel de la dette

[illegible]

Site National Historique de la Résistance - tableau financier

Calcul du financement disponible	2019	2020	2021	2022	2023
Ressources fiscales					
DGF et autres dotations	134 107	114 107	144 631	134 107	127 519
Autres produits courants	237 365	182 113	169 107	195 732	243 949
Produits financiers					
Produits exceptionnels	2	4 409	52	4 410	171
Transferts de charges					
Produits de cession					
Produits de fonctionnement réels	371 474	300 629	313 789	334 248	371 639
Achats et charges externes	132 441	120 071	127 455	144 193	164 050
Frais de personnel	207 262	225 517	179 884	188 800	185 458
Subventions et participations					
Impôts et taxes					
Autres charges de gestion courante		1	2	1	237
Charges financières	0	0	0	0	0
Charges exceptionnelles	2	226	0	4 937	813
Charges de fonctionnement réelles	339 705	345 815	307 340	337 931	350 558
CAF	31 769	-45 185	6 449	-3 683	21 081
Dette en capital	0	0	0	0	0
CAF nette	31 769	-45 185	6 449	-3 683	21 081
Dotations aux amortissements	12 572	10 810	10 810	6 478	
Financement des investissements					
CAF	31 769	-45 185	6 449	-3 683	21 081
Emprunts					
Autres ressources d'investissement	1 825	1 087	26 487	4 503	17 425
Total ressources	33 594	-44 098	32 936	820	38 506
Dépenses d'équipement	5 306	25 927	22 679	39 144	13 922
Dette en capital	0	0	0	0	0
Autres dépenses					
Total emplois	5 306	25 927	22 679	39 144	13 922
Variation fonds de roulement	28 288	-70 025	10 257	-38 324	24 585
Résultats de clôture N	117 376	47 351	57 607	19 283	43 868
Amortissement cumulé 31/12/n-1	64 896	49 779	12 403		

Site National Historique de la Résistance - Ratio



Réserve Nationale des Hauts-Plateaux - tableau financier

Tableau RNHPV									
	2019	2020	2021	2022	2023				
Calcul du financement disponible	Total Parc	Total Parc	Total Parc	Total Parc	Total Parc	Statutaire	Opérations		
Ressources fiscales									
DGF et autres dotations	452 978	462 310	610 948	538 728	541 172	454 051	87 121		
Autres produits courants	2	1			0	0	0		
Produits financiers									
Produits exceptionnels	868	4 291	0	73	75	75	0		
Transferts de charges									
Produits de cession	0	0	0	0	0	0	0		
Produits de fonctionnement réels	453 850	466 602	610 949	538 801	541 248	454 127	87 121		
Achats et charges externes	108 950	120 367	190 393	242 904	201 270	152 394	48 876		
Frais de personnel	298 185	318 444	355 250	338 926	414 155	379 590	34 565		
Subventions et participations							0		
Impôts et taxes							0		
Autres charges de gestion courante	1	2	2 002	3	1	1	0		
Charges financières			0	0	0	0	0		
Charges exceptionnelles		5 542	0	0	0	0	0		
Charges de fonctionnement réelles	405 146	442 355	547 644	579 833	615 427	531 966	83 441		
CAF brute	48 703	24 247	63 305	-41 032	-74 179	-77 859	3 680		
Dettes en capital									
CAF netto	48 703	24 247	63 305	-41 032	-74 179	-77 859	3 680		
Dotations aux amortissements	26 902	26 624	22 949	23 729					
Financement des investissements									
CAF brute	48 703	24 247	63 305	-41 032	-74 179	-77 859	3 680		
Emprunts									
Autres ressources d'investissement	0	12 017	46 560	315	223 846	8 201	215 645		
Total ressources	48 703	36 264	109 865	-40 717	149 667	-69 658	219 325		
Dépenses d'équipement		1 920	69 381	98 309	226 447	0	226 447		
Dettes en capital							0		
Autres dépenses							0		
Total emplois	0	1 920	69 381	98 309	226 447	0	226 447		
Variation fonds de roulement	48 703	34 344	40 484	-139 026	-76 779	-69 658	-7 122		
Résultats de clôture N	361 577	395 921	436 405	297 379	220 599	349 526	-128 926		
8096,57	361 577	395 921	436 405	297 379	220 599				
Résultats de clôture N "exacts"	361 576,68	395 920,65	436 404,52	297 378,66	220 598,96				
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,23				
Ratio de rigidité	65%	68%	58%	63%	77%	84%	40%		

Piroulet - tableau financier

Calcul du financement disponible	2020	2021	2022	2023
Ressources fiscales				
DGF et autres dotations	16 016	0	0	90 000
Autres produits courants	20 000	0	143 217	95 620
Produits financiers				
Produits exceptionnels	0	161 300	0	0
Transferts de charges				
Produits de cession				
Produits de fonctionnement réels	36 016	161 300	143 217	185 620
Achats et charges externes	36 886	62 416	21 474	13 045
Frais de personnel	0	0	0	138
Subventions et participations				
Impôts et taxes				
Autres charges de gestion courante	0	0	0	0
Charges financières	2 962	31 575	32 640	31 669
Charges exceptionnelles	0	0	0	0
Charges de fonctionnement réelles	39 848	93 991	54 114	44 853
CAF	-3 832	67 309	89 103	140 767
Dette en capital	0	44 581	82 293	131 466
CAF nette	-3 832	22 727	6 810	9 301
Dotations aux amortissements	0	0	22 117	0
Financement des investissements				
CAF	-3 832	67 309	89 103	140 767
Emprunts	1 930 000	870 000	0	0
Autres ressources d'investissement	0	345 000	518 876	0
Total ressources	1 926 168	1 282 309	607 979	140 767
Dépenses d'équipement	18 632	202 534	1 350	0
Dette en capital	0	44 581	82 293	131 466
Autres dépenses	2 005 202	1 265 510	161 528	0
Total emplois	2 023 835	1 512 626	245 171	131 466
Variation fonds de roulement	-97 667	-230 317	362 808	9 301
Résultats de clôture N	-97 667	-327 984	34 824	44 126
Amortissement cumulé 31/12/n-1	-	-	-	-
Résultats de clôture N "exacts"	-97 666,67	-327 983,75	34 824,45	44 125,70
	0,00	0,00	0,00	0,00

Piroulet – Etat pluri annuel de la dette

MAIRIE NATIONALE DES COMMUNES DU VALAIS
Mairie de Piroulet
38250 Lans-en-Vercors

Commune : 1371620023

11.12.23

ENDETTLEMENT PLURIANNUEL DES EMPRUNTS à compter de l'exercice 2024

Budget PIROULET		Annuités										
Code emprunt	Objet de l'emprunt	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	
137	Financement des Equipements	606 000 76	606 000 76	606 000 76	606 000 76	606 000 76	606 000 76	606 000 76	606 000 76	606 000 76	606 000 76	
302	Financement Equipement	606 000 76	606 000 76	606 000 76	606 000 76	606 000 76	606 000 76	606 000 76	606 000 76	606 000 76	606 000 76	
24	Le 100 % des Emprunts à Financer	606 000 76	606 000 76	606 000 76	606 000 76	606 000 76	606 000 76	606 000 76	606 000 76	606 000 76	606 000 76	
Total Budget PIROULET		1 623 000 23	1 623 000 23	1 623 000 23	1 623 000 23	1 623 000 23	1 623 000 23	1 623 000 23	1 623 000 23	1 623 000 23	1 623 000 23	

01/01/2024

01/01/2024

01/01/2024