

Parc naturel régional du Vercors

INSTANCES

COMITÉ SYNDICAL : ORDRE DU JOUR
18 janvier 2020 à 9h30 à Lans-en-Vercors

POINTS À L'ORDRE DU JOUR

APPROBATION DU RELEVÉ DE DÉCISIONS DU COMITÉ SYNDICAL DU 09 NOVEMBRE 2019.....	2
QUELQUES ÉLÉMENTS DU BILAN 2019.....	2
RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES POUR LE BUDGET 2020.....	2
Recettes de fonctionnement.....	2
Les contributions statutaires.....	3
Conventions de partenariat.....	4
Les financements sur opérations.....	5
Les dépenses de fonctionnement.....	6
La structure des effectifs.....	7
Les subventions versées.....	8
La dette.....	9
La capacité d'autofinancement et évolution du résultat de clôture.....	10
Le ratio de rigidité.....	11
Besoin de trésorerie.....	12
Les investissements.....	12
LES BUDGETS ANNEXES.....	13
Budget Musée de la Préhistoire 2015-2018 et 2019 provisoire.....	14
Musée de la Préhistoire - tableaux de suivi.....	15
Budget Site National Historique de la Résistance 2015-2018 et 2019 provisoire.....	16
Site National Historique de la Résistance - tableaux de suivi.....	17
Budget Réserve Nationale des Hauts-Plateaux 2015-2018 et 2019 provisoire.....	18
Réserve Nationale des Hauts-Plateaux - tableaux de suivi.....	19
ANNEXES.....	20
Annexe 1 : Recettes de fonctionnement 2015-2019.....	20
Annexe 2 : Charges de fonctionnement 2015-2019.....	20
Annexe 3 : Dette.....	21
Annexe 4 : Ratio.....	22
Annexe 5 : Capacité d'autofinancement.....	22
Annexe 6 : Variation du fonds de roulement et résultat de clôture.....	22
50 ANS DU PARC.....	23
DÉCISIONS DU PRÉSIDENT PRISES EN APPLICATION DE LA DÉLÉGATION DU COMITÉ SYNDICAL.....	23

APPROBATION DU RELEVÉ DE DÉCISIONS DU COMITÉ SYNDICAL DU 09 NOVEMBRE 2019

Vous le trouverez ici : <http://www.parc-du-vercors.fr> > Extranet > Comité syndical en cours > 20191109_PV-CS.pdf.

QUELQUES ÉLÉMENTS DU BILAN 2019

RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES POUR LE BUDGET 2020

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.

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.

L'exercice 2019 n'étant pas clôturé, l'analyse a donc été réalisée sur des chiffres provisoires arrêtés au 15 décembre 2019 et ajustés en fonction des réalisations prévisibles de dépenses et recettes au 31 décembre 2019 (incluant la journée complémentaire qui s'achèvera en janvier 2020).

Recettes de fonctionnement

Voir annexe 1

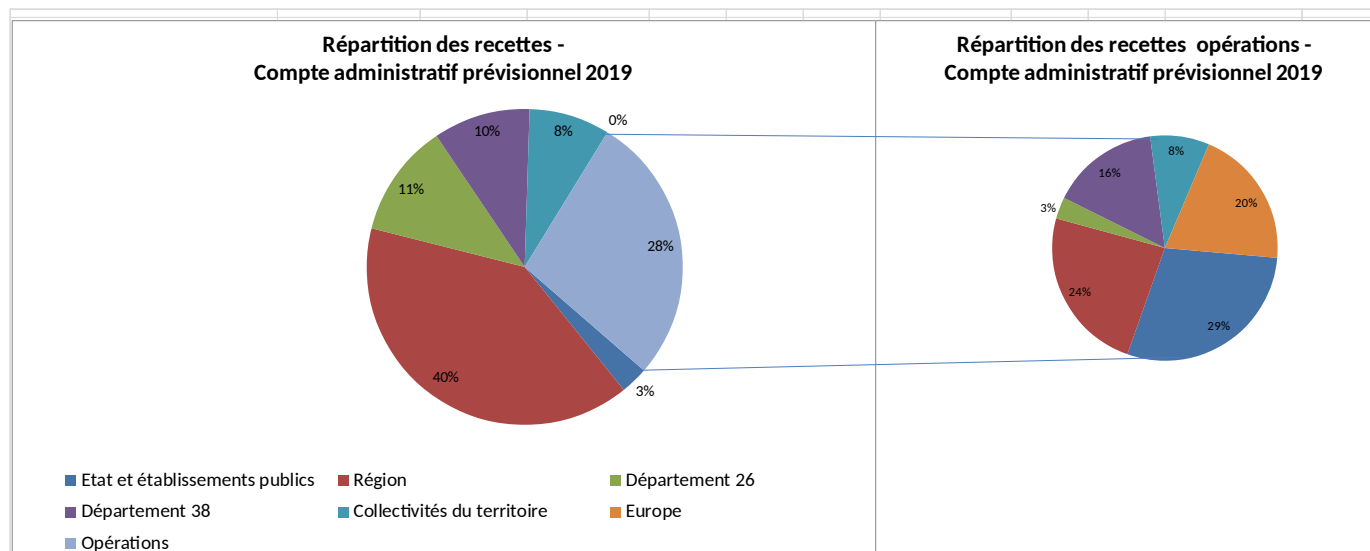
En l'absence de fiscalité propre, les recettes de fonctionnement courant du Syndicat mixte sont constitués :

- des **contributions statutaires** des membres (Région, Départements, communes, villes-portes, EPCI),
- des **recettes propres** liées aux activités du Parc (vente d'ouvrages, location immobilière, etc.)
- et des **participations et subventions** reçues aux titre des programmes d'actions.

Les contributions statutaires

Les dotations statutaires représentent environ 68% des recettes de fonctionnement du Parc, auxquels s'ajoutent 25% liés aux financements sur opérations et enfin 7% liés aux produits des services rendus (boutique, équarrissage par exemple).

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.



CA 2019 - PNRV	dotations statutaires + autres dotations régulières Etat et CD26	Lignes Parc + autres subventions sur opération	total
Etat et établissements publics	100 000.00	283 675.57	383 675.57
Région	1 405 556.00	232 953.00	1 638 509.00
Département 26	411 389.00	30 340.58	441 729.58
Département 38	351 389.00	152 105.00	503 494.00
Collectivités du territoire	292 245.15	82 897.09	375 142.24
	2 560 579.15	977 487.50	3 538 066.65

La part statutaire des recettes est stable par rapport au compte administratif 2018. Par contre, **la part « opérations » est en croissance de 50.5 %**, témoin de l'effort de l'équipe pour mobiliser des financements sur projets.

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 le reste, soit 10%, couvert par les communes, villes-portes et EPCI du territoire.

La contribution des communes par habitant s'élève à 4.30 € soit un montant équivalent à l'année 2003. Depuis l'exercice 2016 les contributions statutaires se maintiennent à hauteur de 2 400 000 €.

À noter également que la dotation de fonctionnement versée annuellement par l'Etat est de 100 000€, à laquelle s'ajoute une enveloppe sur opérations de 20 000 €.

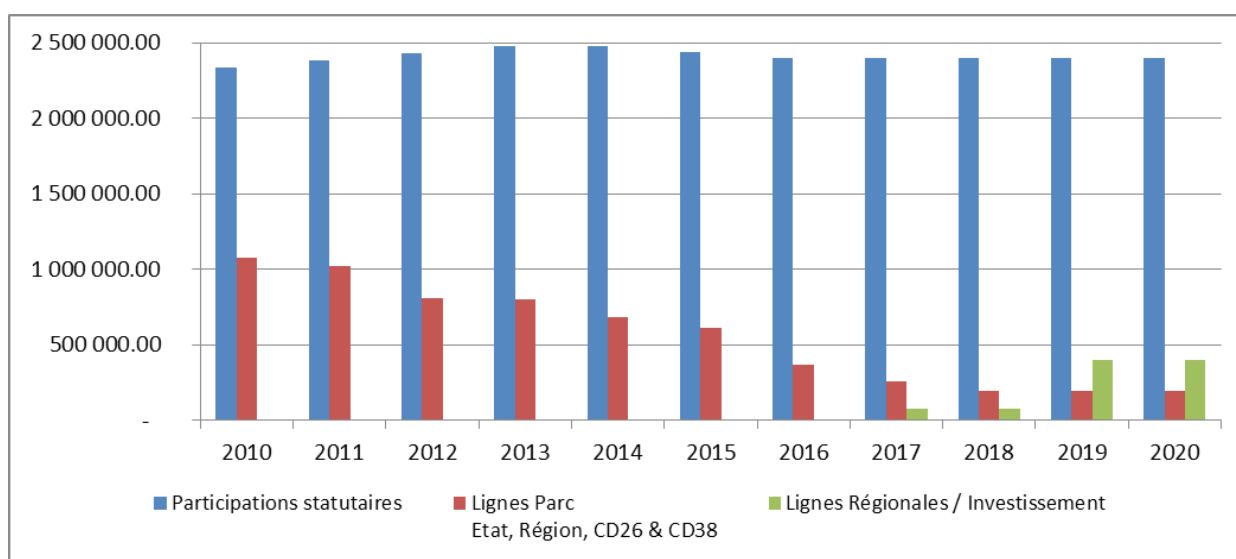


Figure 1: Évolution des dotations statutaires et Lignes Parc

	Région Rhône-Alpes	Départements	Communes du Territoire + EPCI	Villes portes	Evol recettes PNRV/part°	Participations statutaires	Lignes Parc Etat, Région, CD26 & CD38	Lignes Régionales / Investissement
2010	1 368 126.00	684 063.00	234 011.87	47 954.09	2.00	2 334 154.96	1 072 145.00	
2011	1 395 489.00	697 744.50	238 716.42	48 969.16	2.00	2 380 919.08	1 023 870.00	
2012	1 423 398.00	711 699.00	243 483.98	49 821.69	2.00	2 428 402.67	805 967.00	
2013	1 451 865.96	725 932.98	248 353.66	50 818.12	2.00	2 476 970.72	799 843.00	
2014	1 451 865.96	725 932.98	248 421.08	51 292.39	-	2 477 512.41	684 460.00	
2015	1 426 540.00	713 270.00	248 254.50	51 546.47	- 1.74	2 439 610.97	611 323.00	
2016	1 405 556.00	702 778.00	240 744.09	51 260.88	- 1.47	2 400 338.97	368 350.00	
2017	1 405 556.00	702 778.00	240 744.09	51 260.88	-	2 400 338.97	254 720.00	78 630.00
2018	1 405 556.00	702 778.00	240 854.79	51 390.37	-	2 400 579.16	197 260.00	78 630.00
2019	1 405 556.00	702 778.00	240 854.79	51 390.37	-	2 400 579.16	197 260.00	400 000.00
2020	1 405 556.00	702 778.00	240 854.79	51 390.37	-	2 400 579.16	197 260.00	400 000.00

Conventions de partenariat

• Convention Région 2019-2021

La Région Auvergne Rhône-Alpes, forte de la labellisation de 10 Parcs naturels régionaux (PNR) représentant plus de 20% du territoire, souhaite, en étroite coordination avec les collectivités concernées, conforter et sécuriser le rôle de ces outils d'aménagement durable du territoire. Pour se donner les moyens de ces ambitions partagées, la Région Auvergne Rhône-Alpes a réaffirmé son souhait de conforter les Parcs dans leur légitimité locale lors de son assemblée plénière des 14 et 15 juin 2018.

Par la convention cadre 2019-2021, la Région inscrit les engagements suivants dans la durée :

- Mise en œuvre de chartes plus simples et plus opérationnelles
- Travail de mutualisation, de priorisation des actions menées et d'exploration de nouveaux financements alternatifs
- Stabilisation des montants des crédits de fonctionnement dédiés aux contributions statutaires

Il s'agit d'un programme d'actions davantage orienté vers des dépenses d'investissement plutôt que de fonctionnement organisé sous forme de programmes pluriannuels.

- **Etat - Convention cadre 2020-2022**

La convention cadre vise à organiser pour la période 2020-2022 le partenariat entre l'État et le syndicat mixte du parc naturel régional du Vercors pour contribuer conjointement à la gestion durable des espaces et du patrimoine naturels et paysagers à travers la mise en œuvre de la charte du PNR.

Elle définit les modalités du soutien financier apporté par l'État à travers une subvention annuelle au titre de l'ingénierie territoriale. L'État peut apporter également des subventions au Parc du Vercors pour la réalisation d'une action, d'une démarche, d'une initiative expérimentale et/ou innovante, ou s'inscrivant dans le cadre d'une évaluation ou de la révision de la charte selon les disponibilités financières et les orientations nationales ; elles font l'objet d'arrêtés spécifiques.

Ce soutien peut être complété par des financements thématiques, qu'ils relèvent du droit commun (Natura 2000 par exemple) ou qu'ils soient mis en place dans le cadre de politiques spécifiques (appels à projet ou appels à manifestation d'intérêt par exemple).

Le préfet de la région Auvergne-Rhône-Alpes, représenté par la directrice régionale de l'environnement, de l'aménagement et du logement Auvergne-Rhône-Alpes, assure le pilotage et le contrôle de ce partenariat par les moyens qu'il juge les plus appropriés.

- **Département de la Drôme - Convention d'objectifs 2018-2020 (culture)**

Dans le cadre de sa politique culturelle, le Département de la Drôme souhaite maintenir sur l'ensemble de son territoire un soutien aux musées et sites patrimoniaux et développer auprès des publics jeunes et adultes des actions dans le domaine de l'archéologie, de l'histoire, de l'architecture et du patrimoine matériel et immatériel.

Le musée de la préhistoire du Vercors est un site archéologique classé Monument historique et un « Musée de France » qui présente des collections archéologiques témoignant de plus de trente années de recherches archéologiques sur le Vercors et qui propose des animations et des ateliers à destination des publics jeunes et adultes.

Le Parc Naturel Régional du Vercors (PNRV) est propriétaire et gestionnaire du musée. Il a comme missions la connaissance et la valorisation des patrimoines ainsi que les héritages culturels et humains du territoire. Il intervient notamment dans des programmes de restauration, de valorisation touristique et culturelle du patrimoine local.

Considérant que les actions du PNRV participent au rayonnement culturel de la Drôme, notamment dans le domaine de l'archéologie, le Département a souhaité le soutenir scientifiquement et financièrement.

- **Département de l'Isère - Convention culture**

Le Département de l'Isère engagé pour la culture et le patrimoine et partenaire des collectivités locales, soutient techniquement et financièrement des équipements et des actions d'intérêt départemental. Ce dernier est établi au regard du rayonnement de l'équipement ou de son projet, de sa politique des publics (notamment en faveur des publics cible du Département), de sa participation à des actions transversales, etc.

Il déploie un réseau de 11 musées départementaux, parmi lesquels le Musée archéologique Saint-Laurent et le Musée de la Résistance et de la Déportation de l'Isère situés à Grenoble ; il accompagne financièrement une vingtaine de musées publics ou associatifs et soutien par des actions de communication l'ensemble des 70 musées de l'Isère.

La convention d'objectif 2019-2021 entre le Département de l'Isère et le Parc du Vercors définit le partenariat pour soutenir les projets culturels du Musée de la Préhistoire du Vercors et du Mémorial de la résistance situés tous deux à Vassieux en Vercors.

Les financements sur opérations

La diminution des dotations « lignes Parc » (plus d'un million d'euros en 2010), est partiellement compensée par des fonds nationaux et européens mobilisés dans le cadre d'appel à projet (diversification touristique, Contrat rivière, PAEC, ENS, Interreg, LEADER, PDIPR, etc.). Cependant les programmes d'actions financés par des fonds européens s'achèvent en 2020 / 2021, nécessitant la

construction de nouveaux programmes pour maintenir un niveau d'intervention et d'expertise équivalent aux années écoulées.

À ces fonds s'ajoute l'enveloppe d'investissement Parc allouée par la Région à chaque PNR dans le cadre d'une convention pluri-annuelle 2019-2021 (cf tableau PPI page 15).

Programme d'actions 2020 – axes et champs d'intervention - [Voir le compte-rendu du comité syndical du 9 novembre 2019.](#)

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 :

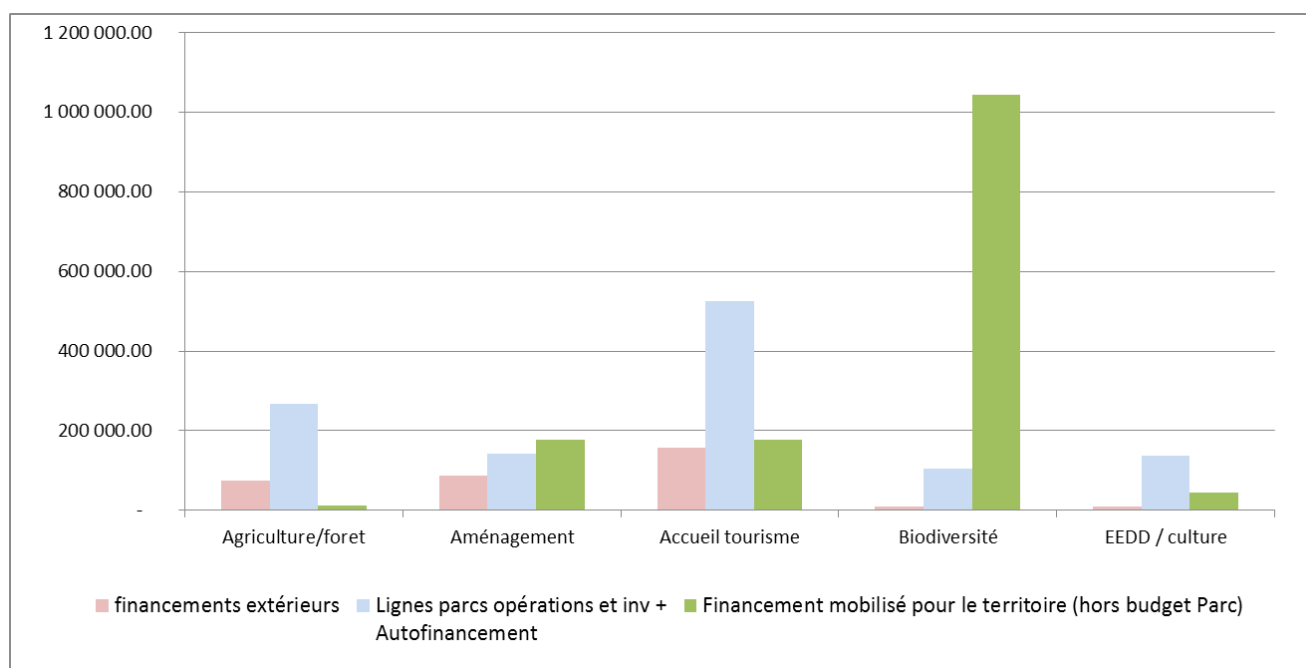


Figure 2: Programme d'actions 2019, répartition des financements par service (hors personnel)

Les dépenses de fonctionnement

Voir annexe 2

Au 1^{er} janvier 2018 le Parc du Vercors internalise la mise en œuvre des missions suivantes :

- Éducation à l'environnement/participation citoyenne (EEDD),
- agriculture
- et promotion de territoire « Inspiration Vercors ».

Ceci se traduit sur le plan budgétaire par la seule augmentation des charges de personnel, les autres chapitres de dépenses et notamment les charges à caractères générales en particulier (second poste de dépenses) restent stables.

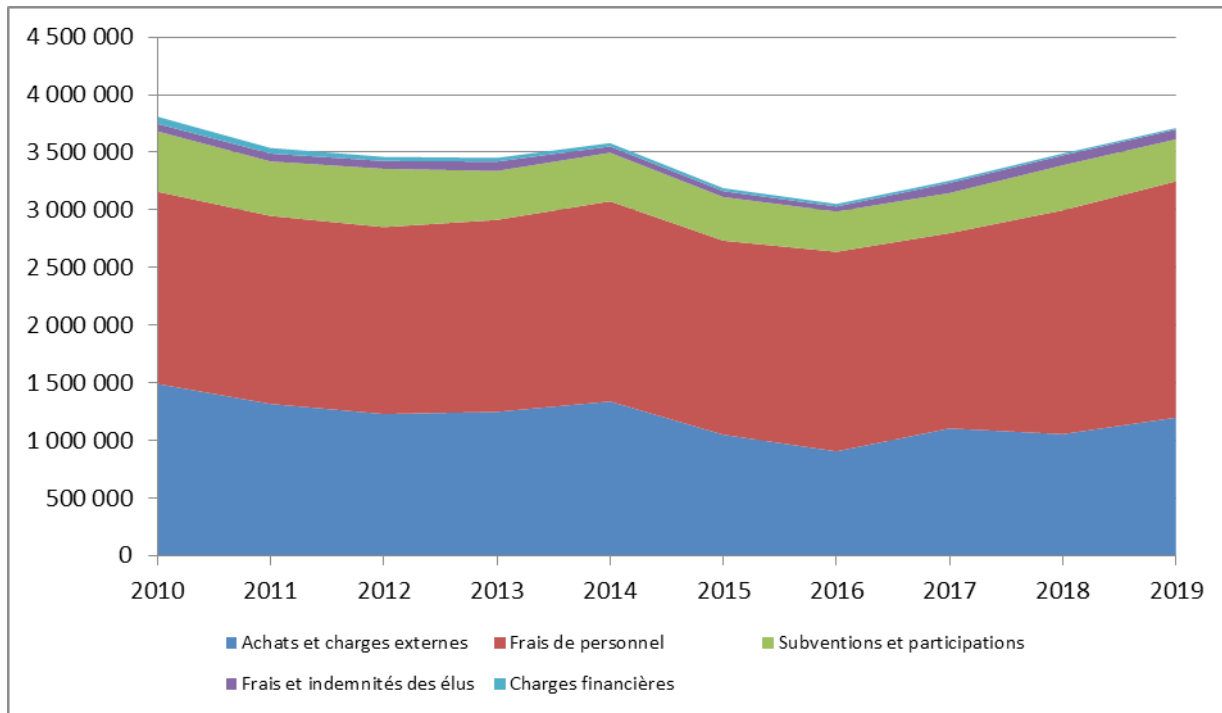


Figure 3: Évolution des dépenses réelles de fonctionnement statutaires et opérations

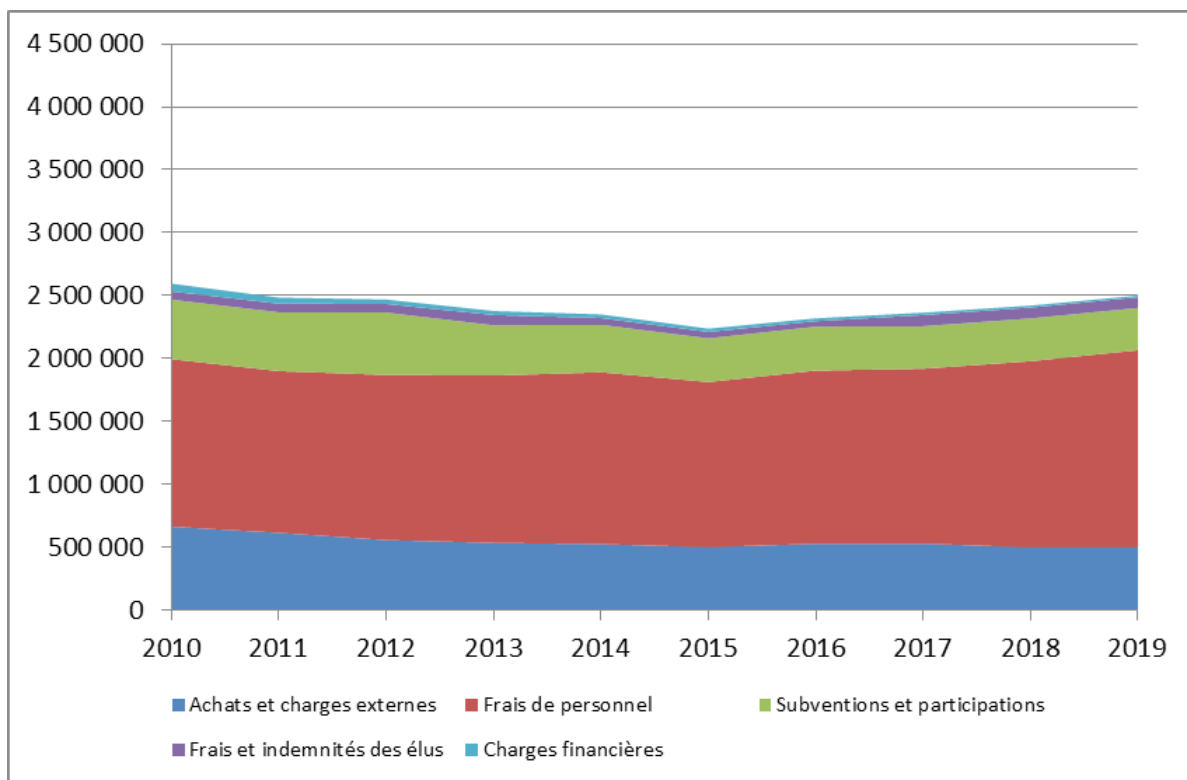


Figure 4: Évolution des dépenses réelles de fonctionnement statutaires

La structure des effectifs

En 2019, les missions EEDD et agriculture sont financées par les fonds statutaires de la structure, compte tenu de la diminution des lignes Parc. À compter de 2020, le Parc financera sur ses fonds propres le poste diversification touristique. Concernant les effectifs sur opération, on note également l'évolution du poste de chargé mission eau, transféré au SYMBHI dans le cadre de la GEMAPI et la fin de l'emploi d'un chargé de mission sur la trame verte et bleue (TVB). Concernant les régies, on note une augmentation des temps de travail de deux postes non permanents pour accroissement d'activité et le

maintien d'un poste saisonnier à la Réserve nationale pour compenser le passage en cours d'année 2019 d'un agent à 0.6 ETP.

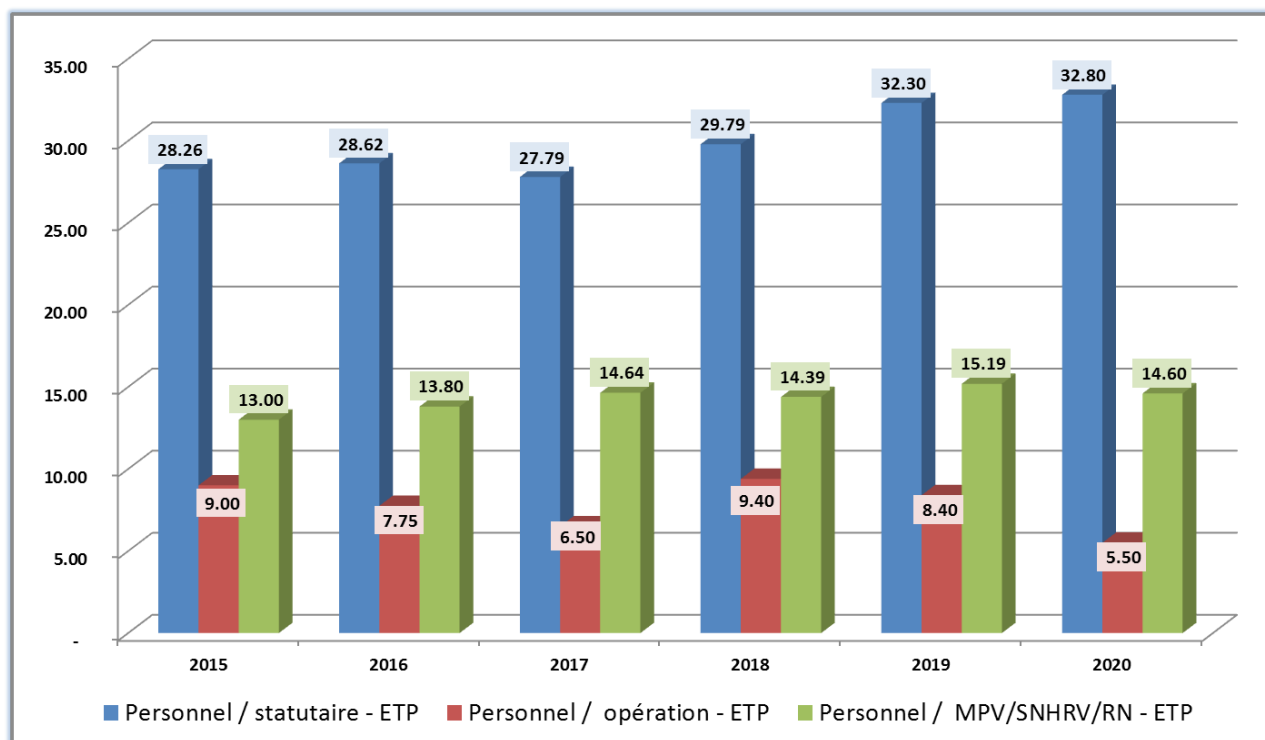
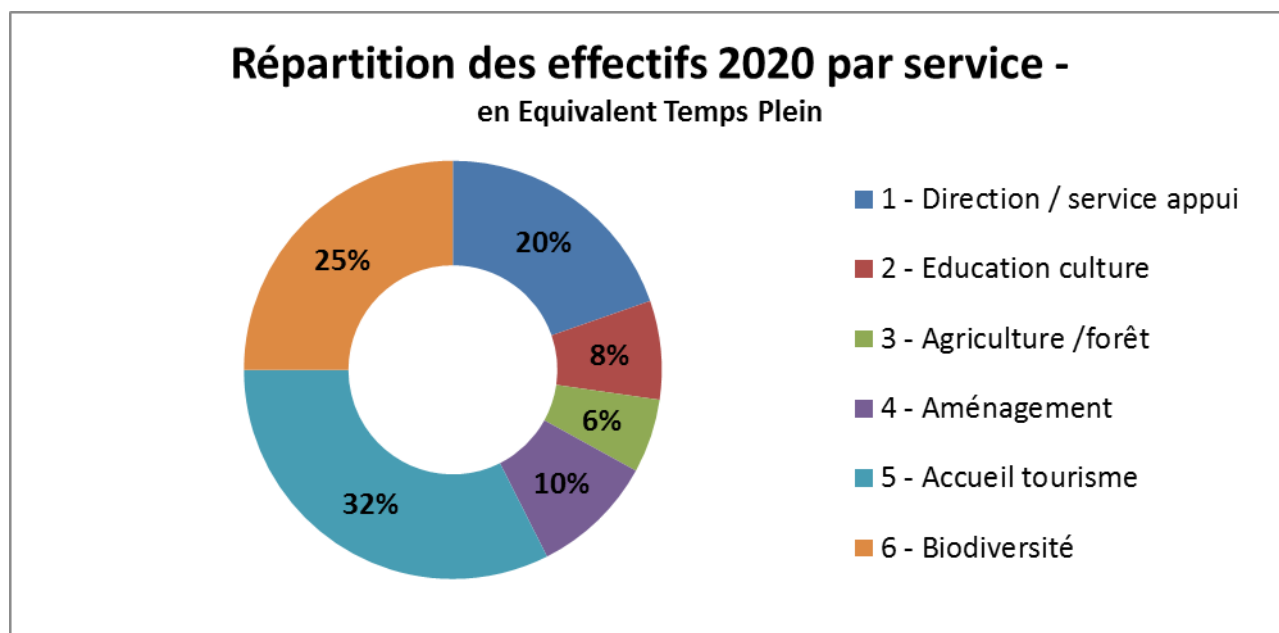


Figure 5: Évolution des effectifs du Syndicat mixte du PNRV de 2015 à 2019 et projection pour 2020



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, propriétés du PNRV, soit 300 000€.

Les autres subventions sont attribuées dans le cadre d'appels à manifestation d'intérêt (AMI) et d'aides aux structures partenaires (SIVER, service remplacement).

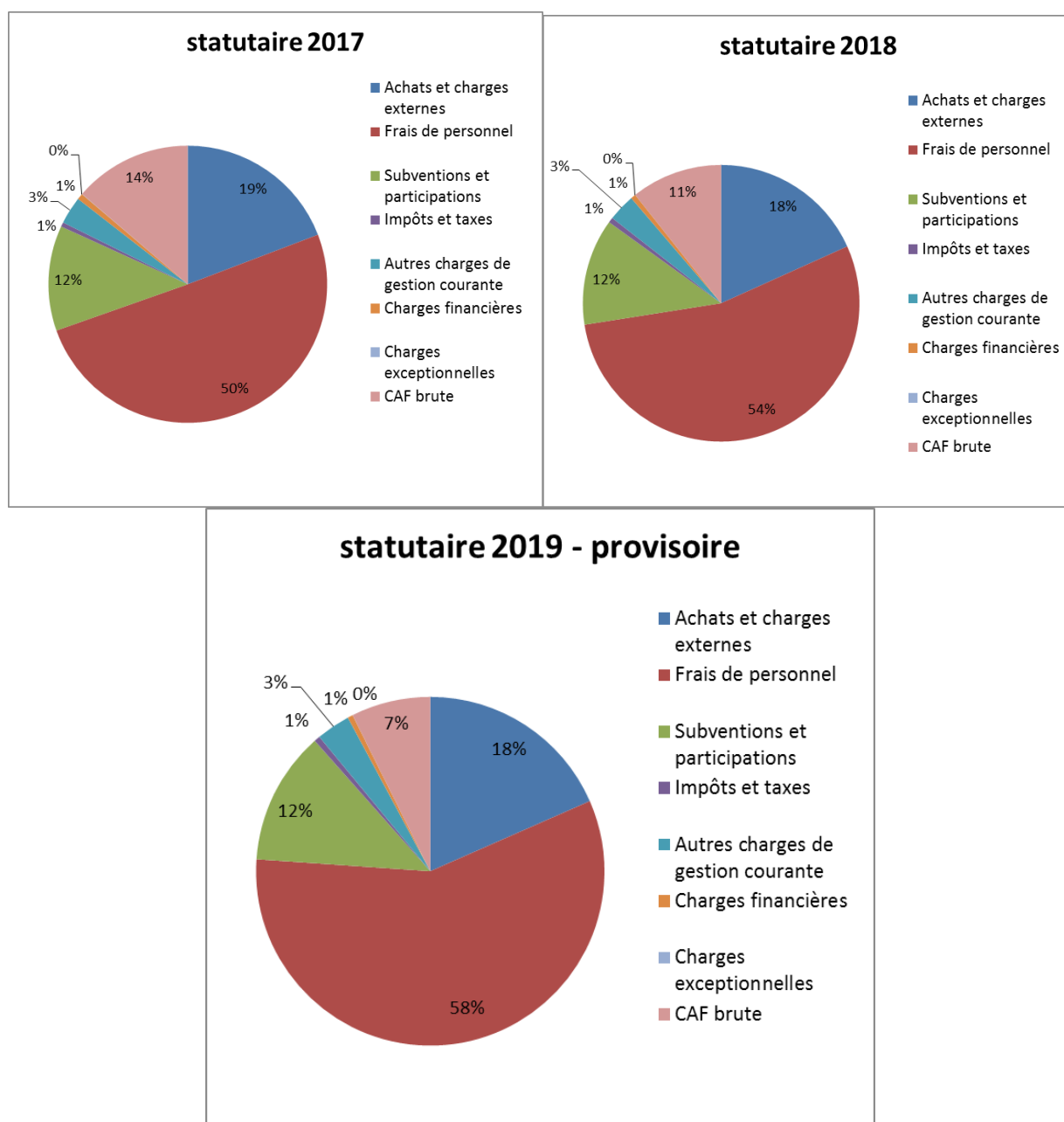
- Maison du Parc - travaux, prêt contracté en 2005 pour 15 ans (dernière échéance en 2020)
- Au budget annexe du Musée de la Préhistoire,
 - Réhabilitation et chaufferie bois du MPV, prêt contracté en 2007 pour 20 ans.

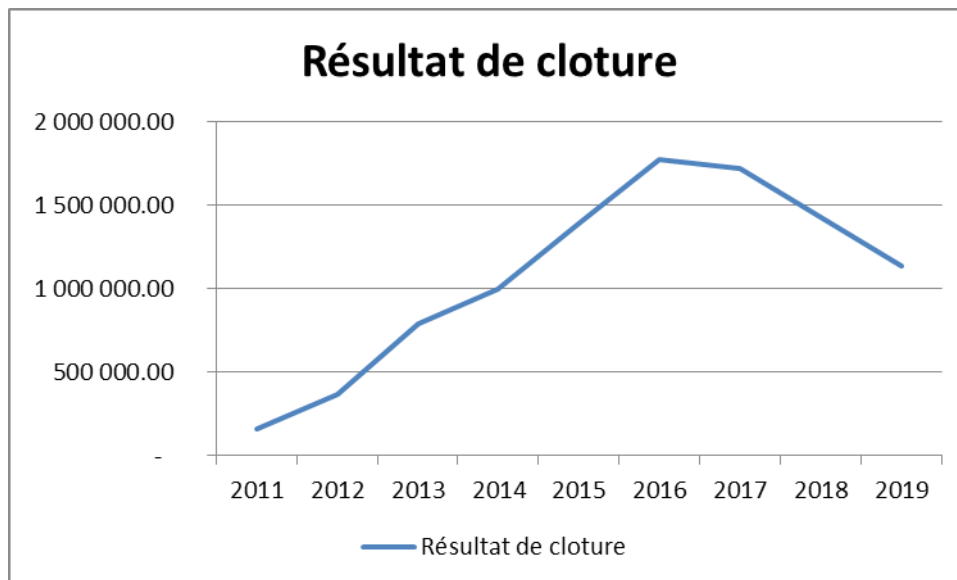
À cela s'ajoutera l'emprunt nécessaire au financement des travaux de réhabilitation du village vacances le Piroulet prévus en 2020. L'opération fera l'objet d'un budget annexe et les annuités seront en totalité couvertes par les loyers.

La capacité d'autofinancement et évolution du résultat de clôture

Voir annexes 5 et 6

La capacité d'autofinancement du Parc se réduit depuis 2018 par rapport aux années antérieures. Pour maintenir et poursuivre les projets, les excédents reportés ont été mobilisés.



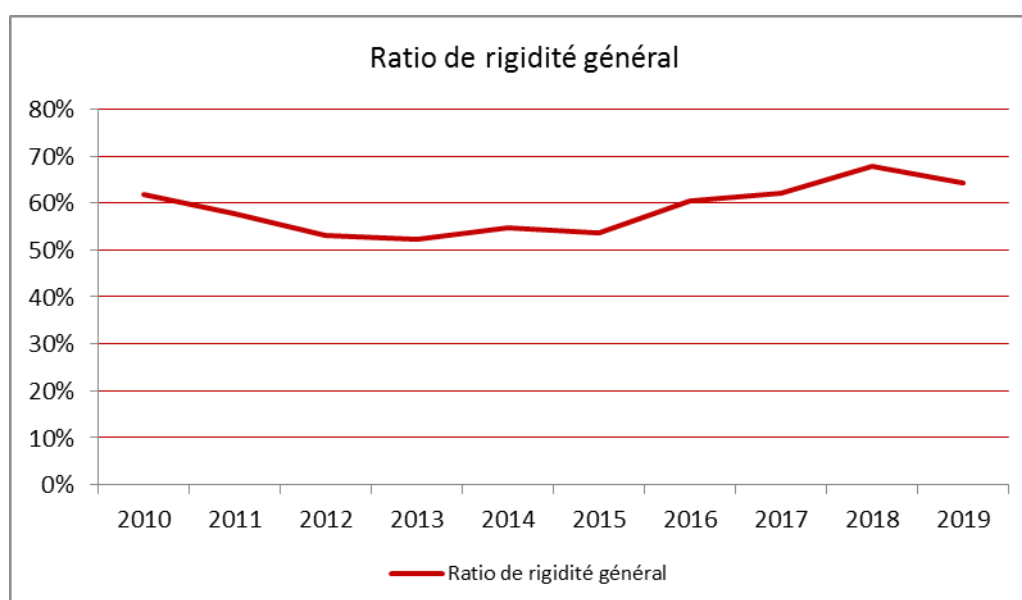


Le ratio de rigidité

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 un syndicat 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%.



Besoin de trésorerie

Les excédents reportés et les versements réguliers des contributions statutaires opérés par nos principaux membres Région et Départements ont permis de mettre fin à partir de 2016 à la ligne de trésorerie. Les projets d'investissement à venir nécessiteront probablement le recours à une nouvelle ligne.

Les investissements

Les dépenses d'investissement comprennent les travaux et les acquisitions pour les besoins de la structure parc ainsi que des études, travaux et acquisitions résultant de la mise en œuvre de programme d'actions.

Le financement est assuré par les fonds propres du Parc, notamment l'amortissement, les subventions de nos partenaires et parfois l'emprunt.

Le plan pluri-annuel d'investissement émanant de la programmation sera pour partie financé sur les lignes Parc investissement.

Financement Régional - Lignes Parc actions et investissement - Plan Prévisionnel d'Investissement - Parc du Vercors 2019 - 2021												
Opérations (prévisionnel - 01/01/2019)	Analytique	Compte	report 2018		2019		2020		2021			
			Dépenses	recettes	Dépenses	recettes	Dépenses	recettes	Dépenses	recettes		
Site web du parc / 51417 - Pour mémoire - reste à dépenser	51417	2051	30 000	30 000								
Potrail numérique vertacologie / 54317 - Pour mémoire - reste à dépense	54317	2051	30 000	30 000								
Piroulet / travaux accessibilité et désenfumage - Pour mémoire	Pirou 17	2313	163 000	131 876								
Travaux renouvellement muséographique et abord : Mémorial	48619	2313			50 000	50 000	200 000	200 000				
Travaux renouvellement muséographique et abord : musée Préhistoire	48319	2313			30 000	30 000	120 000	120 000				
Réalisation de média / mobiliers extérieurs sur l'architecture du Mémorial	48619	2313			12 000	12 000						
Valorisation Abri et cabanes : La Chapelle en V, St Andéol, SMVIC		2313					43 000	43 000	28 000	28 000		
Abris et cabanes : plateforme	58919	2145			12 500	12 500						
Abris et cabanes : signalétique - mont Aiguille		2145			17 500							
Equarrissage matériel élévateur - Pour mémoire	14819	2182	14 800	14 800								
Equarrissage matériel 4 x 4	14819	2182			28 400	28 400						
Réhabilitation local communal Laval d'Aix - Accueil RNHPV	/	2313			28 600	28 600						
Outil mobile de sensibilisation des publics : "parc à roulette"	58719	2188			30 000	30 000	70 000	70 000				
Villes Portes regard sur le Vercors - mobilier d'interprétation		2145			50 000							
Villes Portes exposition itinérante	58619	2145			15 000	15 000	15 000	15 000				
Signalétique RIR 4 Montagnes	51219	2051			18 600	18 600						
Maison de la Coche - porte d'entrée de la RNHPV		2314			-		200 000	200 000				
Routes vertigineuses accompagnement projet / EPCI		2145			-				50 000	50 000		
Signalétiques panneaux		2145			-		25 000	25 000	25 000	25 000		
Grange Coynel Création Espace d'accueil - Commune d'Engins	/	2145			25 000	20 000						
Projet de territoire: Vassivain espace jeune / Vassieux	/	2313			-		200 000	60 000	-	-		
Piroulet investissement équipement village vacances	Pirou 20M	2188			-		200 000	200 000	-	-		
Via ferrata - Die	/	2313			72 700	29 080						
Total			237 800,00	-	206 676,00	-	390 300,00	274 180,00	1 073 000,00	933 000,00	103 000,00	103 000,00
Batiments - propriétés du PNRV												
maison du Parc / Lans en Vercors / 2002					-							
maison de l'aventure / La chapelle evn Vercors / 1998												
Piroulet / Vassieux en Vercors / 1979 et 2005	Pirou 19	2313		17 537,26			300 000,00		2 000 000,00		700 000,00	
Musée de la Préhistoire / Vassieux en Vercors / 2008												
Mémorial de la résistance / Vassieux en Vercors / 1997 et 2007												
Total				17 537,26			300 000,00		2 000 000,00		700 000,00	

Il est donc proposé au Comité syndical :

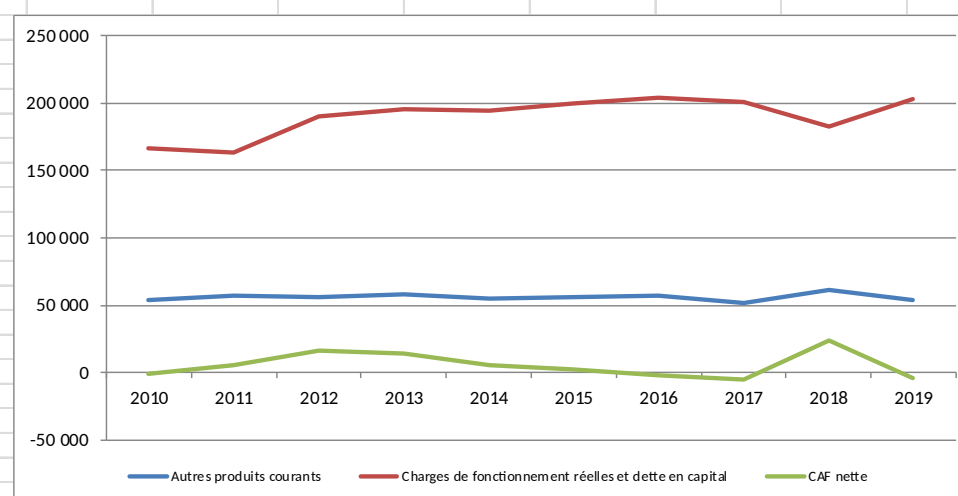
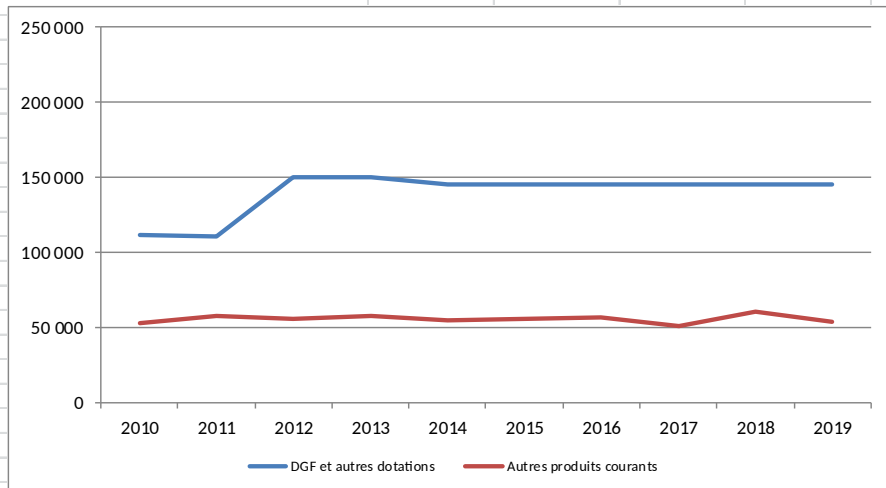
→ de PRENDRE ACTE de la tenue du débat d'orientations budgétaires.

LES BUDGETS ANNEXES

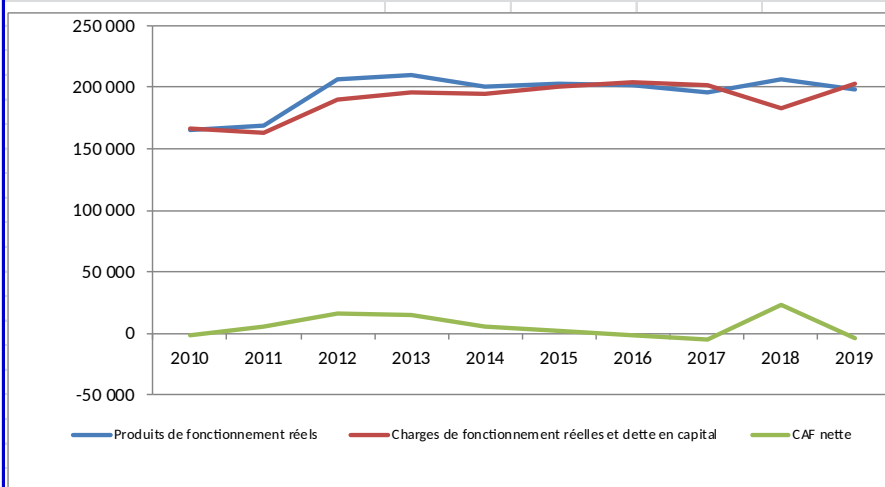
Budget Musée de la Préhistoire 2015-2018 et 2019 provisoire

Tableau MPV / statutaire														
Calcul du financement disponible														
	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Ressources fiscales														
DGF et autres dotations	95 000	95 000	105 000	105 000	111 962	110 599	150 016	150 000	145 000	145 000	145 000	145 000	145 000	145 000
Autres produits courants	52 366	23 539	20 423	69 671	53 514	57 452	56 135	57 598	54 888	55 497	56 978	51 311	60 810	53 552
Produits financiers														
Produits exceptionnels			153	203	8	391			826	2 143	16	26	24	0
Transferts de charges				38				2 144						
Produits de cession														
Produits de fonctionnement réels	147 366	118 539	125 576	174 911	165 484	168 441	206 150	209 742	200 714	202 640	201 994	196 337	205 834	198 552
Achats et charges externes	45 666	33 542	41 727	52 725	57 219	45 936	41 517	49 855	52 701	55 862	55 680	55 257	66 120	61 074
Frais de personnel	101 333	80 000	99 191	106 894	109 361	117 281	114 681	111 302	108 003	110 185	113 807	111 434	82 262	107 705
Subventions et participations														
Impôts et taxes														
Autres charges de gestion courante														
Charges financières						0	18 384	17 604	16 785	15 926	15 024	14 077	13 084	12 041
Charges exceptionnelles											340	340		
Charges de fonctionnement réelles	146 999	113 542	140 918	159 618	166 580	163 218	174 582	178 761	177 489	181 973	184 850	181 108	161 465	180 820
CAF	366	4 997	-15 341	15 293	-1 096	5 224	31 569	30 981	23 225	20 667	17 144	15 228	44 369	17 732
Dettes en capital	0	0	0	0	0	0	15 763	16 543	17 362	18 221	19 123	20 070	21 063	22 106
CAF nette	366	4 997	-15 341	15 293	-1 096	5 224	15 806	14 438	5 863	2 446	-1 980	-4 841	23 306	-4 374
Dotations aux amortissements	0	0	0	0	0	0	7 237	6 687	7 793	8 711	8 727	2 641	3 790	2 680
Financement des investissements														
CAF	366	4 997	-15 341	15 293	-1 096	5 224	31 569	30 981	23 225	20 667	17 144	15 228	44 369	17 732
Emprunts		0	0											
Autres ressources d'investissement	422 868			85				196		857	724	0	506	1 226
Total ressources	423 235	4 997	-15 341	15 293	-1 011	5 224	31 569	31 178	23 225	21 524	17 867	15 228	44 875	18 958
Dépenses d'équipement	421 573	0	550	0	0	1 269	0	5 536	4 592	0	3 084	5 717	0	784
Dettes en capital	0	0	0	0	0	0	15 763	16 543	17 362	18 221	19 123	20 070	21 063	22 106
Autres dépenses	1 296				0									
Total emplois	422 868	0	550	0	0	1 269	15 763	22 079	21 954	18 221	22 207	25 786	21 063	22 889
Variation fonds de roulement	366	4 997	-15 891	15 293	-1 011	3 955	15 806	9 099	1 270	3 303	-4 339	-10 558	23 812	-3 931
Résultats de clôture N	12 443	17 440	1 549	16 842	15 831	19 785	35 591	44 690	45 960	49 263	44 924	34 366	58 177	54 246
Amortissement cumulé 31/12/n-1													38 604.53	38 604.53
Résultats de clôture N "exactes"	12 442.95	17 440.20	1 548.80	16 841.78	15 830.89	19 785.41	35 591.36	44 689.86	45 960.30	49 263.01	44 923.67	34 365.77	58 177.27	54 246.00
12076.47														
Ratio de rigidité	0.69	0.67	0.79	0.61	0.66	0.70	0.65	0.61	0.62	0.62	0.64	0.64	0.46	0.60
Dépenses persel/RRF	0.69	0.67	0.79	0.61	0.66	0.70	0.56	0.53	0.54	0.54	0.56	0.57	0.40	0.54
DRF + Dette en capital / RRF (CAC)	1.00	0.96	1.12	0.91	1.01	0.97	0.92	0.93	0.97	0.99	1.01	1.02	0.89	1.02
encours dette / RRF	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.17	0.16	0.17	0.17	0.17	0.17	0.17	0.17
encours dette / CAF	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.50	0.53	0.75	0.88	1.12	1.32	0.47	1.25

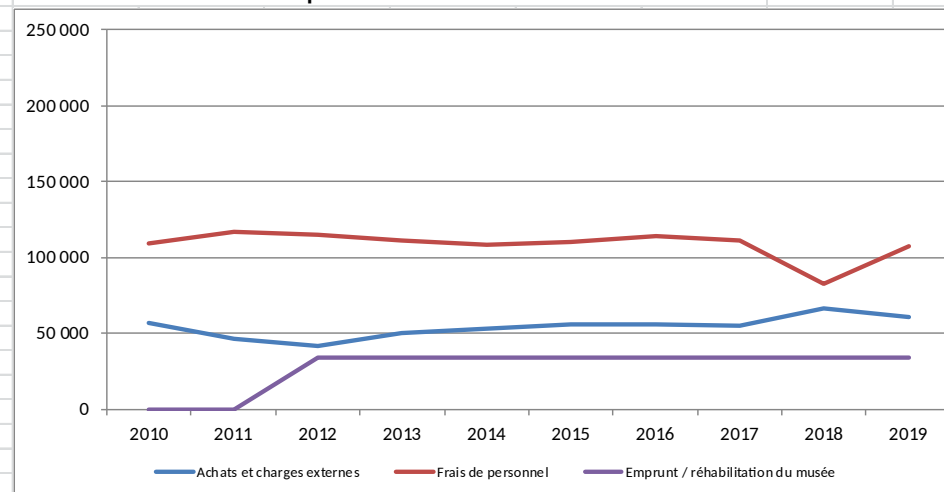
Musée de la Préhistoire – tableaux de suivi



Musée de la Préhistoire : Recettes et Dépenses réelles de fonctionnement



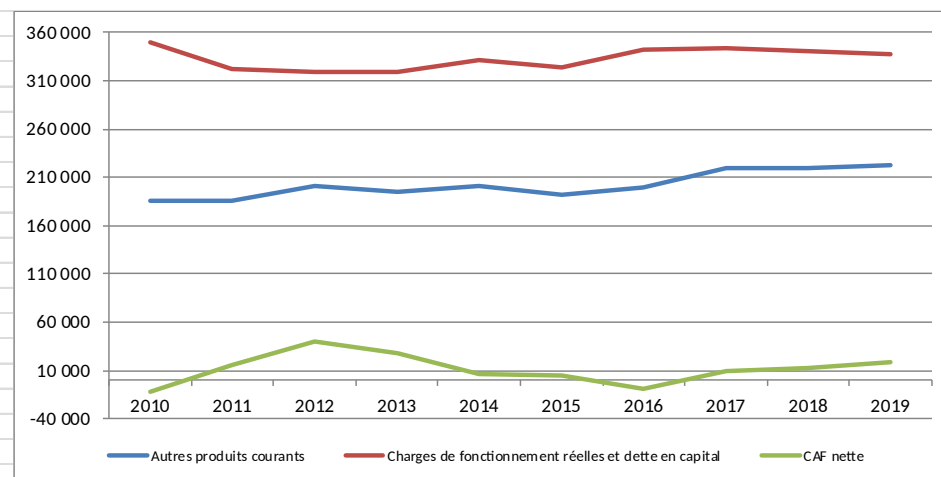
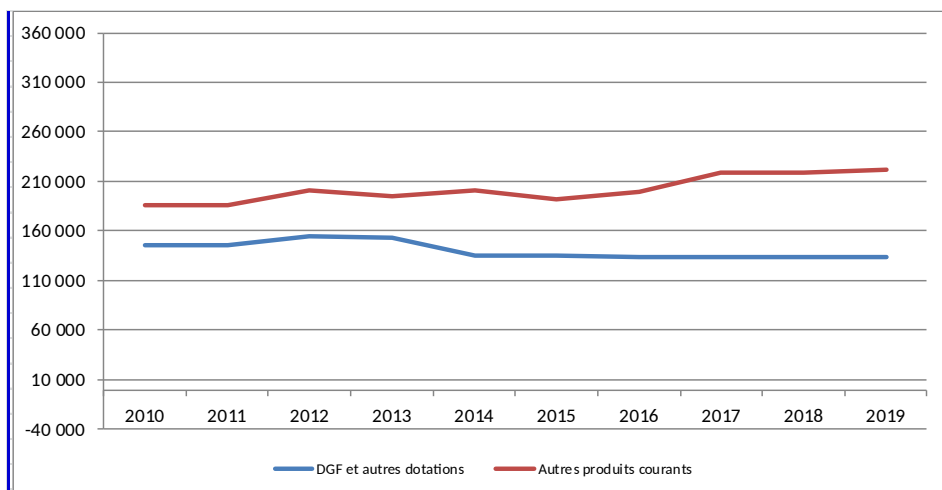
Musée de la Préhistoire : Dépenses réelles de fonctionnement



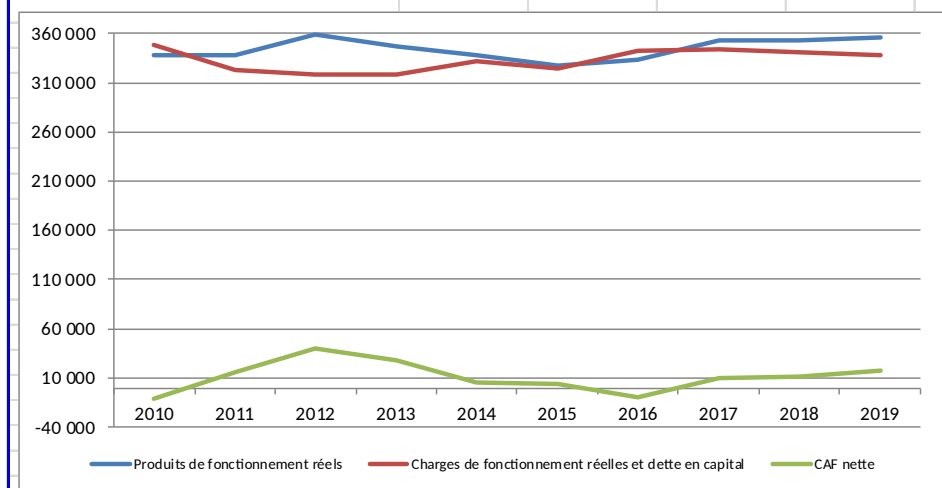
Budget Site National Historique de la Résistance 2015-2018 et 2019 provisoire

Tableau SNHRV / statutaire														
Calcul du financement disponible														
	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Ressources fiscales														
DGF et autres dotations	140 000	197 689	140 000	140 000	146 000	146 000	154 565	152 528	135 781	135 781	134 107	134 107	134 107	134 107
Autres produits courants	172 530	160 350	160 635	209 131	186 224	186 359	200 767	194 396	201 334	192 198	198 909	219 342	218 754	221 794
Produits financiers														
Produits exceptionnels	11	391	187	1 360	5 372	5 470	3 343		48	31	31	40	44	2
Transferts de charges		9 890	1 017					50						
Produits de cession														
Produits de fonctionnement réels	312 540	368 321	301 839	350 491	337 597	337 829	358 675	346 974	337 162	328 010	333 047	353 488	352 905	355 903
Achats et charges externes	141 013	183 599	140 308	144 278	162 074	130 009	115 239	114 560	128 212	116 291	116 522	134 387	113 064	130 424
Frais de personnel	166 431	173 406	138 292	170 580	168 025	172 942	184 551	184 976	183 899	188 431	206 957	190 488	208 699	207 262
Subventions et participations														
Impôts et taxes														
Autres charges de gestion courante														
Charges financières	9 012	8 505	7 972	7 412	6 824	6 207	5 558	4 876	4 160	3 408	2 618	1 788	916	0
Charges exceptionnelles		273				164								2
Charges de fonctionnement réelles	316 455	365 783	286 572	322 271	336 923	309 321	305 347	304 412	316 271	308 131	326 097	326 663	322 679	337 688
CAF	-3 915	2 538	15 266	28 220	673	28 508	53 327	42 562	20 891	19 879	6 950	26 825	30 225	18 215
Dette en capital	10 043	10 550	11 083	11 642	12 230	12 848	13 497	14 178	14 894	15 646	16 437	17 267	18 139	0
CAF nette	-13 958	-8 012	4 183	16 578	-11 557	15 660	39 831	28 383	5 997	4 232	-9 487	9 559	12 087	18 215
Dotations aux amortissements	0	0	0	0	0	0	8 570	8 332	10 114	13 114	13 188	13 732	11 964	12 572
Financement des investissements														
CAF	-3 915	2 538	15 266	28 220	673	28 508	53 327	42 562	20 891	19 879	6 950	26 825	30 225	18 215
Emprunts		0	0											
Autres ressources d'investissement	47 073	92	3 918		8 233		7 500	3 103	735	2 238	2 495	648	1 622	1 825
Total ressources	43 157	2 630	19 184	28 220	8 906	28 508	60 827	45 664	21 626	22 117	9 445	27 473	31 847	20 040
Dépenses d'équipement	68 012	0	4 731	0	0	20 040	4 749	14 456	15 830	3 948	0	9 369	6 465	6 465
Dette en capital	10 043	10 550	11 083	11 642	12 230	12 848	13 497	14 178	14 894	15 646	16 437	17 267	18 139	0
Autres dépenses	2 897				0									
Total emplois	80 952	10 550	15 814	11 642	12 230	32 888	18 246	28 634	30 725	19 594	16 437	26 635	24 604	6 465
Variation fonds de roulement	-37 794	-7 920	3 370	16 578	-3 325	-4 380	42 582	17 030	-9 098	2 522	-6 992	838	7 244	13 575
Résultats de clôture N	30 639	22 719	26 090	42 667	39 343	34 962	77 544	94 574	85 476	87 998	81 007	81 844	89 088	102 663
Amortissement cumulé 31/12/n-1												52 132,09	57 631	63 738
Résultats de clôture N "exacts"	30 639,19	22 719,29	26 089,63	42 667,18	39 342,68	34 962,68	77 544,47	94 574,44	85 476,08	87 998,42	81 006,84	81 844,55	89 073,23	102 663,00
68433,53														
Ratio de rigidité	0.56	0.49	0.48	0.51	0.52	0.53	0.53	0.55	0.56	0.58	0.63	0.54	0.59	0.58
Dépenses perso//RRF	0.53	0.47	0.46	0.49	0.50	0.51	0.51	0.53	0.55	0.57	0.62	0.54	0.59	0.58
DRF + Dette en capital / RRF (CAC)	1.04	1.02	0.99	0.95	1.03	0.95	0.89	0.92	0.98	0.99	1.03	0.97	0.97	0.95
encours dette / RRF	0.06	0.05	0.06	0.05	0.06	0.06	0.05	0.05	0.06	0.06	0.06	0.05	0.05	0.00
encours dette / CAF	-2.56	4.16	0.73	0.41	18.17	0.45	0.25	0.33	0.71	0.79	2.36	0.64	0.60	0.00

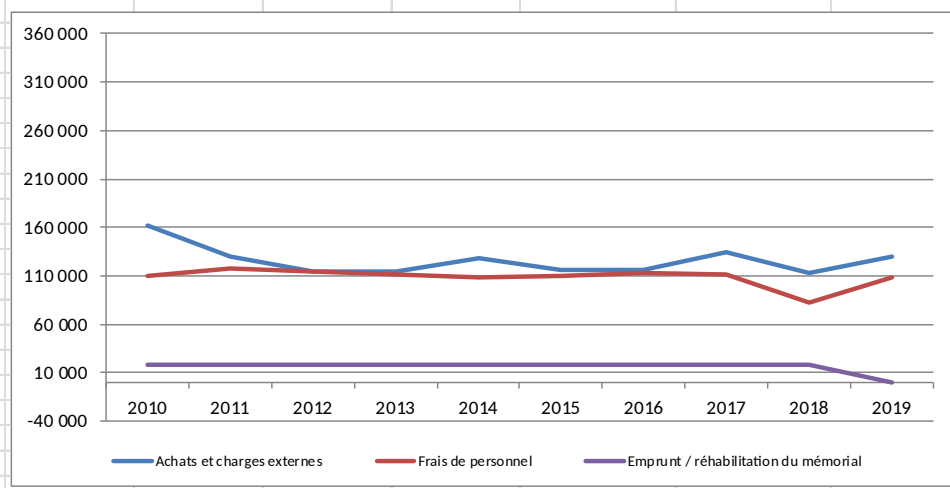
Site National Historique de la Résistance – tableaux de suivi



Mémorial de la Résistance : Recettes et Dépenses réelles de fonctionnement



Mémorial de la Résistance : Dépenses réelles de fonctionnement

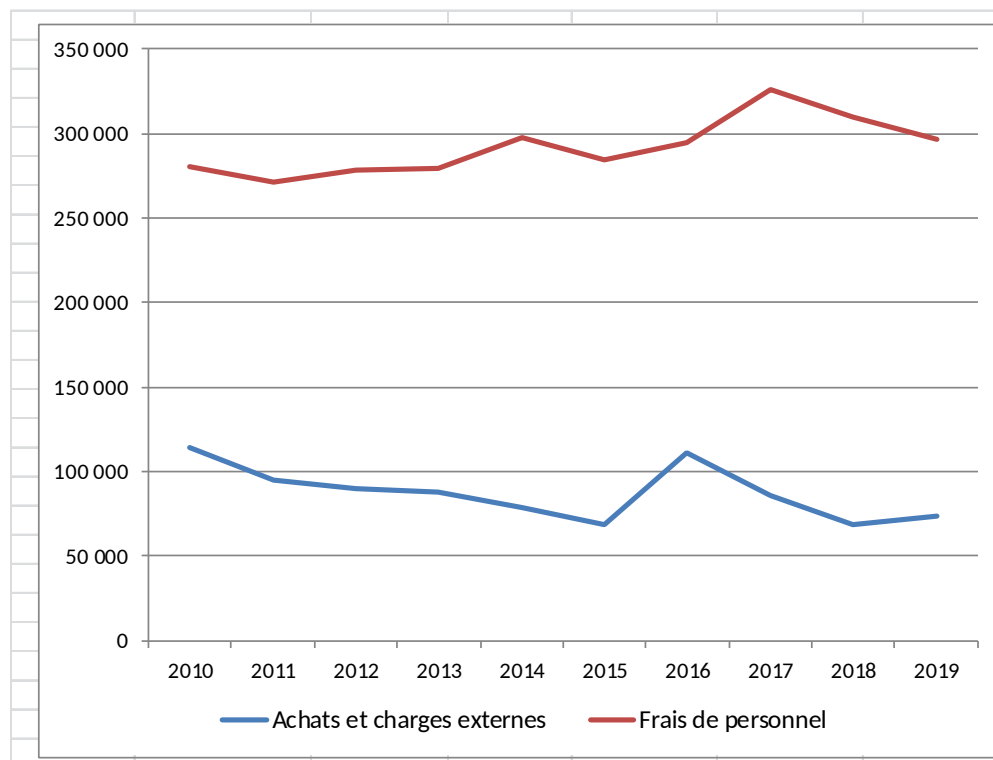


Budget Réserve Nationale des Hauts-Plateaux 2015-2018 et 2019 provisoire

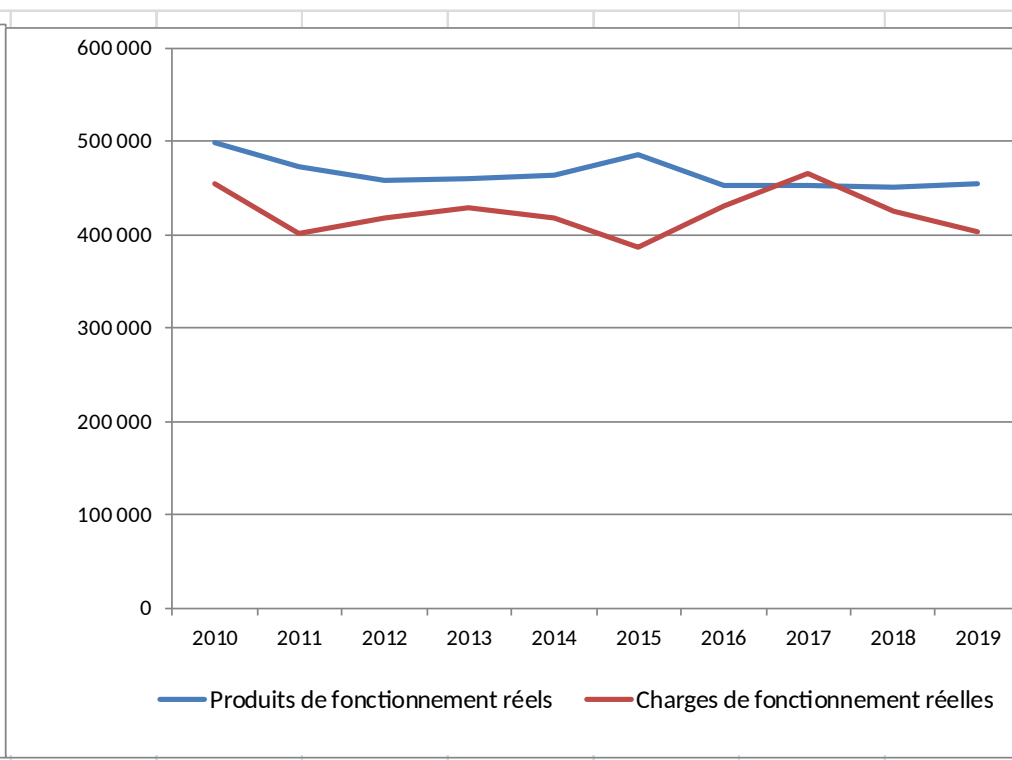
Tableau RNHPV	2015			2016			2017			2018			2019		
	Total Parc	Statutaire	Opérations	Total Parc	Statutaire	Opérations	Total Parc	Statutaire	Opérations	Total Parc	Statutaire	Opérations	Total Parc	Statutaire	Opérations
Calcul du financement disponible															
Ressources fiscales															
DGF et autres dotations	471 162	407 952	63 210	452 338	407 952	44 386	449 477	407 952	41 525	449 477	406 352	43 125	452 978	406 352	46 626
Autres produits courants		0	0		0	0		0	0		0	0	2	2	0
Produits financiers			0			0			0			0			0
Produits exceptionnels	13 746	13 746	0	45	45	0	3 795	3 795	0	1 527	527	1 000	869	869	0
Transferts de charges			0			0			0			0			0
Produits de cession	7 900	7 900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Produits de fonctionnement réels	484 908	421 698	63 210	452 383	407 997	44 386	453 272	411 747	41 525	451 003	406 879	44 125	453 850	407 224	46 626
Achats et charges externes	102 126	68 585	33 540	136 876	111 475	25 401	138 722	86 208	52 514	114 898	68 397	46 500	106 704	73 672	33 032
Frais de personnel	284 892	284 892	0	294 143	290 808	3 335	326 477	323 327	3 150	309 986	273 285	36 701	296 185	280 257	15 928
Subventions et participations			0			0			0			0			0
Impôts et taxes			0			0			0			0			0
Autres charges de gestion courante			0			0			0			0			0
Charges financières			0			0			0			0			0
Charges exceptionnelles			0			0			0			0			0
Charges de fonctionnement réelle	387 018	353 478	33 540	431 019	402 283	28 736	465 199	409 535	55 664	424 884	341 682	83 202	402 889	353 929	48 960
CAF brute	97 890	68 220	29 670	21 365	5 714	15 650	-11 928	2 212	-14 140	26 119	65 196	-39 077	50 960	53 295	-2 334
Dettes en capital															
CAF nette	97 890	68 220	29 670	21 365	5 714	15 650	-11 928	2 212	-14 140	26 119	65 196	-39 077	50 960	53 295	-2 334
Dotations aux amortissements	34 251			36 798			25 407			24 197			26 902		
Financement des investissements															
CAF brute	97 890	68 220	29 670	21 365	5 714	15 650	-11 928	2 212	-14 140	26 119	65 196	-39 077	50 960	53 295	-2 334
Emprunts															
Autres ressources d'investissement	6 602	6 602	0	1 163	1 163	0	7 094	7 094	0	698	698	0	0	0	0
Total ressources	104 492	74 823	29 670	22 528	6 878	15 650	-4 834	9 306	-14 140	26 817	65 894	-39 077	50 960	53 295	-2 334
Dépenses d'équipement	43 245	41 958	1 287	4 256	4 256	0	0	0	0	73 258	1 764	71 494	0	0	0
Dettes en capital			0			0			0			0			0
Autres dépenses			0			0			0			0			0
Total emplois	43 245	41 958	1 287	4 256	4 256	0	0	0	0	73 258	1 764	71 494	0	0	0
Variation fonds de roulement	61 248	32 865	28 383	18 272	2 621	15 650	-4 834	9 306	-14 140	-46 440	64 130	-110 571	50 960	53 295	-2 334
Résultats de clôture N	345 876	266 574	79 302	364 148	269 195	94 953	359 314	278 501	80 813	312 874	342 631	-29 758	363 834	395 926	-32 092
8096.57	345 876			364 148			359 314			312 874			363 834		
Résultats de clôture N "exacts"	345 876.12			364 147.66			359 313.90			312 873.52			312 873.52		
	0.00			0.00			0.00			0.00			50 960.33		
Ratio de rigidité	59%	68%	0%	65%	71%	8%	72%	79%	8%	69%	67%	83%	65%	69%	34%

Réserve Nationale des Hauts-Plateaux – tableaux de suivi

Principales Dépenses Réelles de Fonctionnement



Recettes et Dépenses Réelles de Fonctionnement



La variation entre 2015 et 2016 des achats et charges externes s'explique par le remboursement des dépenses de structures du budget de la Réserve au budget principal sur 2016 pour les 2 années.

ANNEXES

Annexe 1 : Recettes de fonctionnement 2015-2019

	2016				2017				2018				2019			
	Perception	Total Parc	Statutaire	Opérations	Perception	Total Parc	Statutaire	Opérations	Perception	Total Parc	Statutaire	Opérations	Perception	Total Parc	Statutaire	Opérations
Calcul du financement disponible																
Ressources fiscales																
+ DGF et autres dotations	3 307 188	3 307 188	2 566 339	740 850	3 134 783	3 134 783	2 560 290	574 492	3 212 544	3 212 544	2 563 131	649 414		3 538 067	2 560 000	978 067
+ Autres produits courants	218 613	218 613	176 082	42 530	227 588	227 588	184 207	43 381	211 138	211 138	161 270	49 867		220 100	153 505	66 595
+ Produits financiers	43	43	43	0	43	43	43	0	39	39	39	0		0	0	0
+ Produits exceptionnels	3 960	3 960	3 960	0	12 922	12 922	12 922	0	4 865	4 865	4 665	200		4 125	1 875	2 250
+ Transferts de charges			0	0			0	0			0	0			0	0
- Produits de cession	0	0	0	0	0	0	0	0	7 600	7 600	7 600	0		7 600	7 600	0
= Produits de fonctionnement réels	3 529 804	3 529 804	2 746 424	783 380	3 375 335	3 375 335	2 757 462	617 873	3 428 586	3 428 586	2 729 105	699 481		3 762 292	2 715 380	1 046 912

Annexe 2 : Charges de fonctionnement 2015-2019

	2016				2017				2018				2019			
	Perception	Total Parc	Statutaire	Opérations	Perception	Total Parc	Statutaire	Opérations	Perception	Total Parc	Statutaire	Opérations	Perception	Total Parc	Statutaire	Opérations
Calcul du financement disponible																
Achats et charges externes	906 650	906 650	527 650	379 001	1 105 853	1 105 853	528 970	576 883	1 056 639	1 056 639	498 438	558 201		1 200 000	500 000	700 000
+ Frais de personnel	1 731 274	1 731 274	1 376 736	354 538	1 694 175	1 694 175	1 389 576	304 599	1 941 850	1 941 850	1 480 457	461 393		2 049 000	1 566 300	482 700
+ Subventions et participations	348 932	348 932	348 932	0	347 357	347 357	338 279	9 079	389 707	389 707	339 825	49 882		364 526	335 526	29 000
+ Impôts et taxes	12 862	12 862	12 862	0	14 270	14 270	14 270	0	16 514	16 514	16 514	0		15 000	15 000	0
+ Autres charges de gestion courante	43 936	43 936	43 675	261	88 378	88 378	88 378	0	86 488	86 488	86 488	0		85 474	85 474	0
+ Charges financières	22 679	22 679	22 679	0	19 334	19 334	19 334	0	15 966	15 966	15 966	0		13 000	13 000	0
- Charges exceptionnelles	0	0	0	0	727	727	727	0	53	53	53	0		0	0	0
= Charges de fonctionnement réelles	3 066 333	3 066 332	2 332 533	733 800	3 270 093	3 270 093	2 379 533	890 561	3 507 216	3 507 216	2 437 741	1 069 475		3 727 000	2 515 300	1 211 700

Annexe 3 : Dette

Budget PNRV																
Budget	N contrat	Code	Désignation	Date d'obtention	Montant du contrat	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	388 860.06	CREDIT LOCAL DE FRANCE	Emprunt à taux fixe	3.82	143 640.16	240	annuelle	2025	21 753.67	5 487.05	27 240.72
PNR - Budget P.N.R.V.	3629976/8933532	18	Mémorial Chauffage bois 37209-76	01/11/2011	229 000.00	229 000.00	SA CAISSE D EPARGNE	Emprunt à taux fixe	4.37	125 416.46	180	trimestrielle	2026	15 667.17	5 226.27	20 893.44
PNR - Budget P.N.R.V.	MON230327EUR	13	Maison du Parc Travaux 2001-71	25/04/2005	200 036.67	200 036.67	CREDIT LOCAL DE FRANCE	Emprunt à taux fixe	3.95	8 739.24	180	trimestrielle	2020	8 739.24	129.88	8 869.12
					817 896.73	817 896.73				277 795.86				46 160.08	10 843.20	57 003.28
Budget MPV																
Budget	N contrat	Code	Désignation	Date d'obtention	Montant du contrat	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	460 000.00	CREDIT LOCAL DE FRANCE	Emprunt à taux fixe	4.95	221 144.83	240	annuelle	2027	23 200.15	10 946.67	34 146.82
					460 000.00	460 000.00				221 144.83						

Annexe 4 : Ratio

	2016				2017				2018				2019			
	Perception	Total Parc	Statutaire	Opérations	Perception	Total Parc	Statutaire	Opérations	Perception	Total Parc	Statutaire	Opérations	Perception	Total Parc	Statutaire	Opérations
Calcul du financement disponible																
Achats et charges externes		906 650	527 650	379 001		1 105 853	528 970	576 883		1 056 639	498 438	558 201		1 200 000	500 000	700 000
Achats et chges ext / DRF		29.57%	22.62%	51.65%		33.82%	22.23%	64.78%		30.13%	20.45%	52.19%		32.20%	19.88%	57.77%
Evolution Achats et chges ext n/n-1		-13.78%	5.37%	-31.19%		21.97%	0.25%	52.21%		-4.45%	-5.77%	-3.24%		13.57%	0.31%	25.40%
+ Frais de personnel		1 731 274	1 376 736	354 538		1 694 175	1 389 576	304 599		1 941 850	1 480 457	461 393		2 049 000	1 566 300	482 700
Charges pers / DRF		56.46%	59.02%	48.32%		51.81%	58.40%	34.20%		55.37%	60.73%	43.14%		54.98%	62.27%	39.84%
Evolution des charges le personnel n/n-1		2.88%	4.93%	-4.38%		-2.14%	0.93%	-14.09%		14.62%	6.54%	51.48%		5.52%	5.80%	4.62%
+ Subventions et participations		348 932	348 932	0		347 357	338 279	9 079		389 707	339 825	49 882		364 526	335 526	29 000
Subv et part* / DRF		11.38%	14.96%	0.00%		10.62%	14.22%	1.02%		11.11%	13.94%	4.66%		9.78%	13.34%	2.39%
Evolution des subv et part* n/n-1		-7.84%	0.41%	-100.00%		-0.45%	-3.05%	#DIV/0!		12.19%	0.46%	449.43%		-6.46%	-1.27%	-41.86%
+ Autres charges de gestion courante		43 936	43 675	261		88 378	88 378	0		86 488	86 488	0		85 474	85 474	0
Autres charges / DRF		1.43%	1.87%	0.04%		2.47%	3.71%	0.00%		2.47%	3.55%	0.00%		2.29%	3.40%	0.00%
Evolution des autres charges n/n-1		-14.09%	-14.60%			101.15%	102.35%			-2.14%	-2.14%			-1.17%	-1.17%	
+ Charges financières		22 679	22 679	0		19 334	19 334	0		15 966	15 966	0		13 000	13 000	0
Charges financières / DRF		0.74%	0.97%	0.00%		0.59%	0.81%	0.00%		0.46%	0.65%	0.00%		0.35%	0.52%	0.00%
Evolution des charges financières n/n-1		-12.41%	-12.41%			-14.75%	-14.75%			-17.42%	-17.42%			-18.58%	-18.58%	
+ DGF et autres dotations		3 654 752	2 566 339	740 850		3 654 752	2 560 290	574 492		3 654 752	2 563 131	649 414		3 654 752	2 560 000	978 067
Dotations / RRF		93.69%	93.44%	94.57%		92.87%	92.85%	92.98%		93.70%	93.92%	92.84%		94.04%	94.28%	93.42%
Evolution des dotations n/n-1		0.00%	-1.73%	-24.53%		0.00%	-0.24%	-22.45%		0.00%	0.11%	13.04%		0.00%	-0.12%	50.61%
Evolution des participations statutaires			-2%	-0.2453235			0%	-0.22454943			0%	0.1304138			0%	0.50607648

Annexe 5 : Capacité d'autofinancement

	2016				2017				2018				2019			
	Perception	Total Parc	Statutaire	Opérations	Perception	Total Parc	Statutaire	Opérations	Perception	Total Parc	Statutaire	Opérations	Perception	Total Parc	Statutaire	Opérations
Calcul du financement disponible																
CAF brute	463 471	463 471	413 891	49 580	105 242	105 242	377 930	-272 687	-78 630	-78 630	291 364	-369 994		35 292	200 080	-164 788
- Dette en capital	78 604	78 604	78 604	0	78 604	79 444	79 444	0	72 424	72 424	72 424	0		54 000	54 000	0
= CAF nette	384 867	384 867	335 287	49 580	26 638	25 799	298 486	-272 687	-151 054	-151 054	218 940	-369 994		-18 708	146 080	-164 788
Dotations aux amortissements			119 786				110 525				97 374				107 000	

Annexe 6 : Variation du fonds de roulement et résultat de clôture

	2016				2017				2018				2019			
	Perception	Total Parc	Statutaire	Opérations	Perception	Total Parc	Statutaire	Opérations	Perception	Total Parc	Statutaire	Opérations	Perception	Total Parc	Statutaire	Opérations
Calcul du financement disponible																
Variation fonds de roulement	381 546	381 546	324 447	57 099	-48 342	-48 342	303 646	-351 989	-295 337	-295 337	123 532	-418 869	-162 991	50 672	-213 663	
Résultats de clôture N	1 771 312	1 771 312	2 193 199	-421 887	1 722 970	1 722 970	2 496 846	-773 876	1 427 632	1 427 633	2 620 377	-1 192 745	1 264 642	2 671 049	-1 406 407	
	-134926.23	1 771 312			1 722 970				1 427 633				1 264 642			
Résultats de clôture N "exacts"	1 771 311.21				1 722 968.87				1 427 631.59				1 264 642.00			

50 ANS DU PARC

Nous entrons dans l'année des 50 ans du Parc, ce comité syndical pourra peut-être être l'occasion pour certains délégués d'évoquer certaines de ces réussites emblématiques !

Seront également évoquées les occasions prévues cette année pour fêter cet anniversaire – ainsi que le projet de la Compagnie *Dans tes rêves*, lauréate de l'appel à manifestation d'intérêt culturel lancé par le Parc.

DÉCISIONS DU PRÉSIDENT PRISES EN APPLICATION DE LA DÉLÉGATION DU COMITÉ SYNDICAL