

1. BUDGET PRINCIPAL

Les frais de personnel

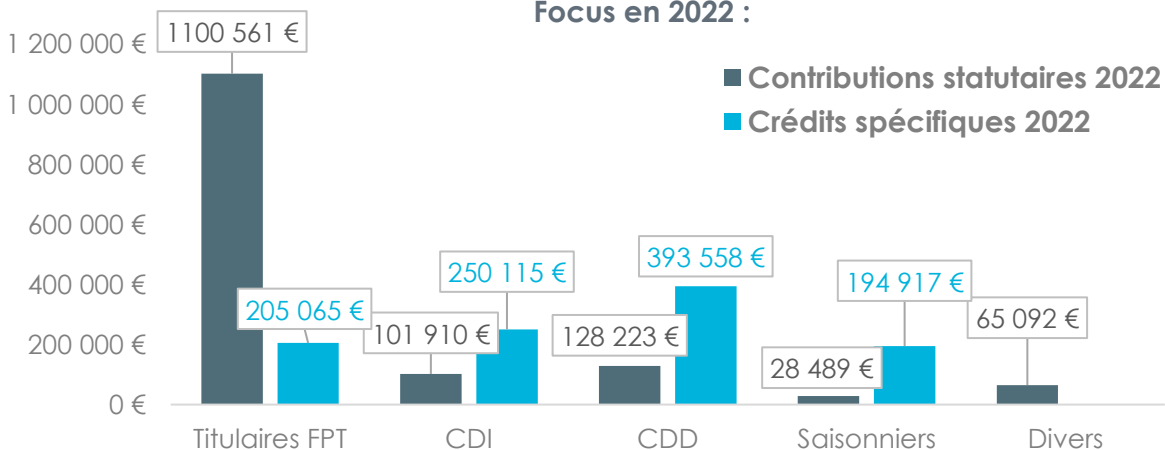
Ils se sont élevés à **2 467 931 €** et ont représenté 70,30 % des dépenses de fonctionnement et ont été financés à hauteur de :

- **58 % par les contributions statutaires**
- **42 % par des crédits spécifiques :**
 - Etat, pour le personnel des réserves naturelles
 - Conseil régional d'Auvergne Rhône-Alpes, Conseil départemental du Puy-de-Dôme et Clermont Auvergne Métropole, pour le personnel de l'Equipe Mutualisée de Gestion de la Chaîne des Puys - faille de Limagne
 - Agence de l'Eau pour l'ingénierie des Contrats de lacs
 - FEADER pour le financement de l'animation du programme Leader
 - FEADER et Etat, pour l'animation des sites Natura 2000...

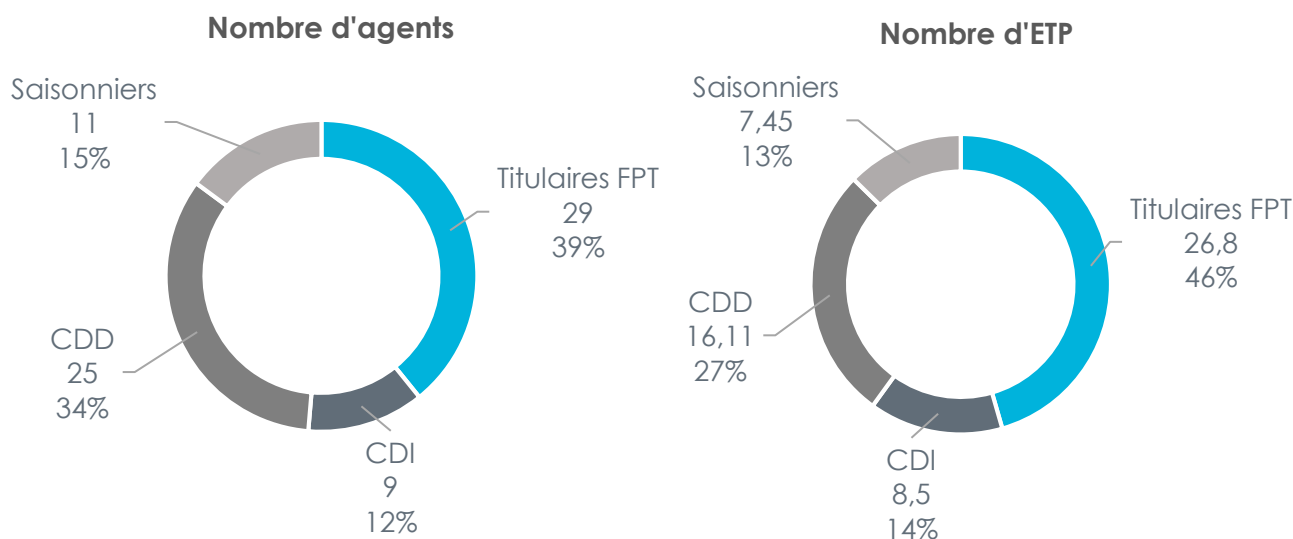
La masse salariale a progressé de **3,05 %** (73 255 €) par rapport à celle de 2021 (2 394 675 €). Elle s'est répartie de la façon suivante :

Statuts	Financement par contributions	Financements par crédits spécifiques	TOTAL	Nombre d'agents	Nombre d'ETP
Titulaires FPT	1 100 561 €	205 065 €	1 305 626 €	29	26,80
CDI	101 910 €	250 115 €	352 025 €	9	8,50
CDD	128 223 €	393 558 €	521 781 €	25	16,11
Saisonniers	28 489 €	194 917 €	223 406 €	11	7,45
Divers (CNAS, frais médicaux...)	65 092 €		65 092		
Année 2022	1 424 275 €	1 043 655 €	2 467 930 €	75	58,86
Année 2021	1 268 175 €	1 126 500 €	2 394 675 €	75	60,01

Focus en 2022 :



La part restante de masse salariale à la charge du Syndicat mixte du Parc est atténuée par les recettes provenant des prestations d'ingénierie facturées au titre des Espaces Naturels Sensibles pour 80 150 €.



La progression de la masse salariale (+ 3,05 %) s'explique par :

- des difficultés de recrutements sur les postes ouverts
- des départs d'agents en cours d'exercice.

En année complète, cela aurait représenté une masse salariale de 2 565 000 € et une progression de l'ordre de + 7 %.

La dette

L'annuité de la dette est égale à **62 761 €** (10 634 € d'intérêt et 52 127 € de capital), ce qui représente **1,79 %** des recettes réelles de fonctionnement.

L'encours de la dette au 31 décembre 2022 est de **299 662 €**.

Une ligne de trésorerie de **1 000 000 €** a été ouverte en janvier 2022, afin de pallier le retard d'encaissement des crédits spécifiques qui financent entre autre la masse salariale.

Les frais de mise en place et les intérêts représentent une somme de **2 275 €**.

La section de fonctionnement

Le total des montants de fonctionnement s'élèvent à

- **3 510 487 €** en dépenses
- **3 516 067 €** en recettes.

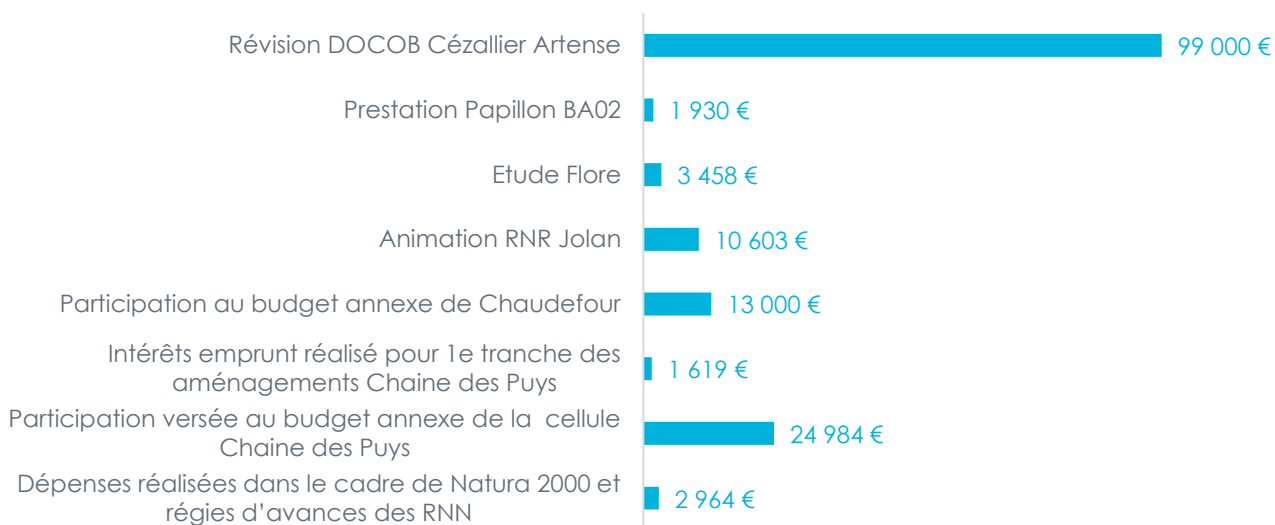
Le résultat de l'exercice est de **5 581,32 €**.

Si on ajoute le résultat antérieur de **575 453,89 €** cela donne un résultat cumulé fin 2022 de **581 035,21 €**.

Le résultat est affecté au report à nouveau (repris au BP 2023) pour un montant de **581 035,21 €**.

Détail des dépenses de fonctionnement par programmes (montants arrondis) :

Sites classés et réservoirs de biodiversité : 157 558 €

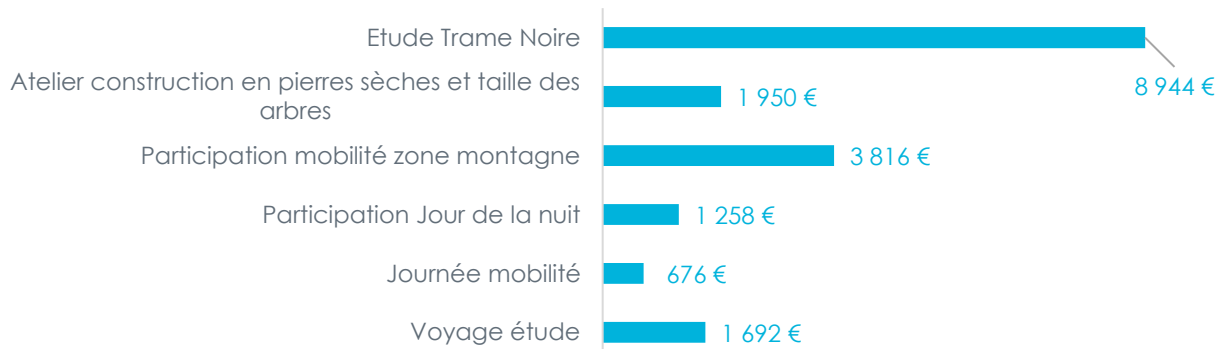


Réserve naturelle régionale de la Vallée de Chaudefour



Lac des Bordes

Urbanisme, Paysage & Energie : 18 336 €

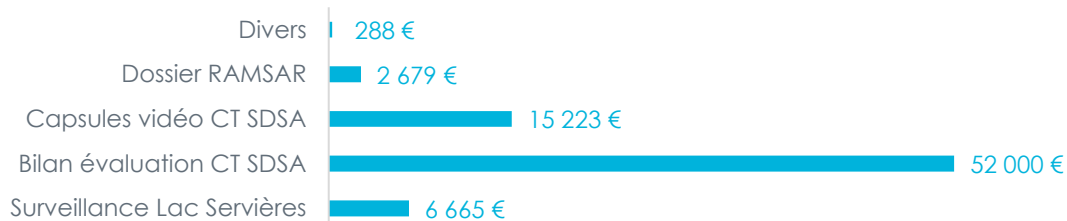


Concertation pour l'élaboration d'un document d'Urbanisme



Animation le Jour de la nuit à Valuéjols

Eaux et milieux aquatiques : 76 855 €

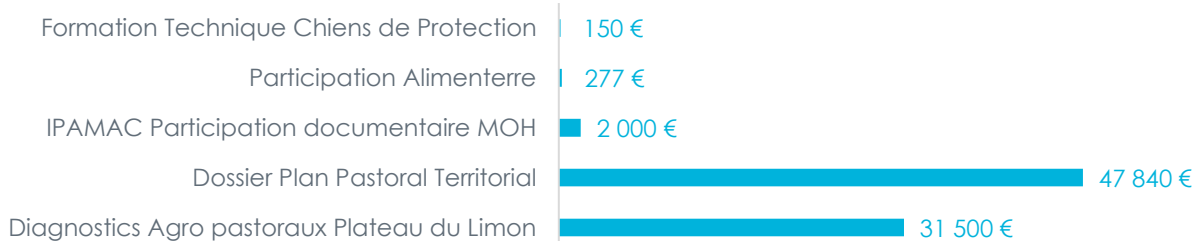


Lac d'en Haut

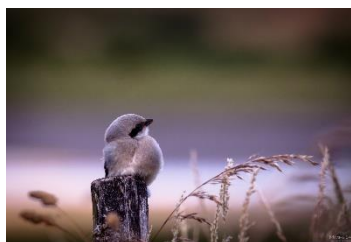


Carrotage de tourbe par Pierre Goubet

Prairies Permanentes : 81 767 €

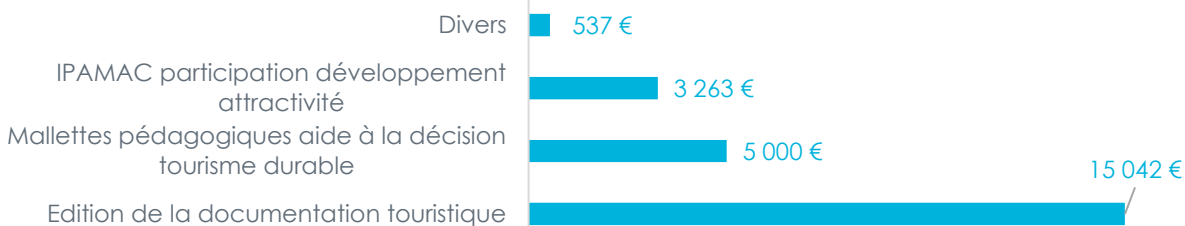


Vallée de la Santoire et plateau du Limon



Pie grièche

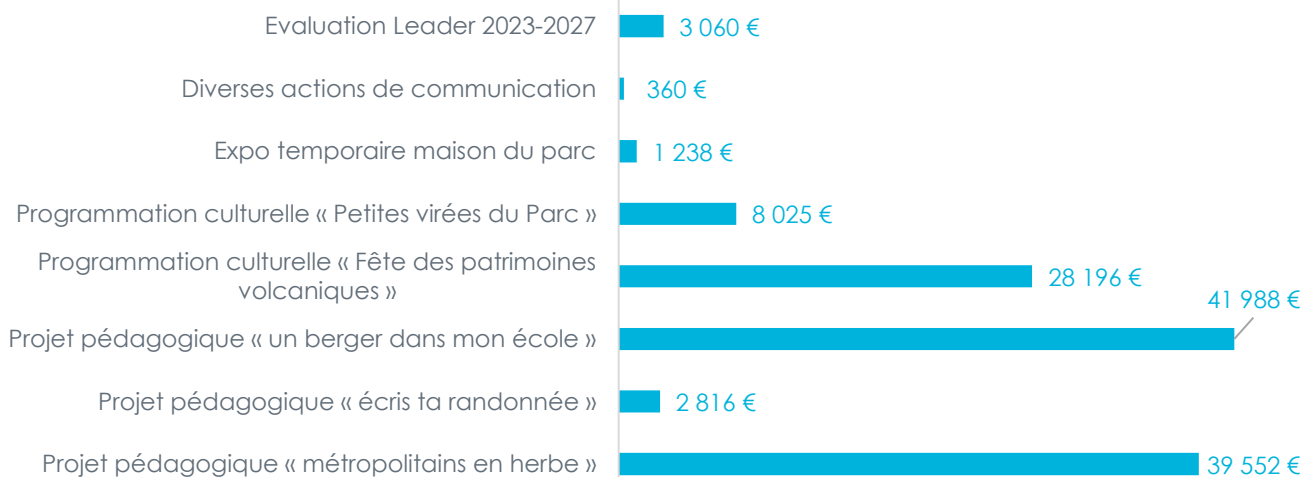
Tourisme et loisirs de découverte pleine nature : 23 842 €



Quelques dépliants de la documentation touristique du Parc

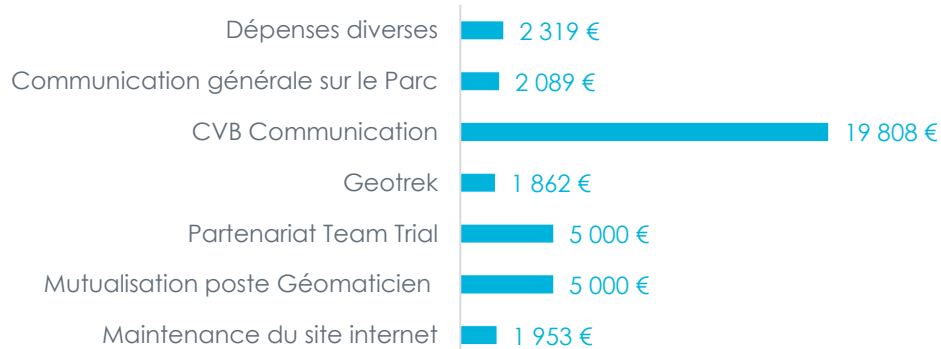
Revitalisation territoriale : 125 235 €

Projet pédagogique
« Un berger dans mon école »



Outils transversaux : 38 031 €

Ferrandaise



Moyens généraux : 413 561 €

Ils regroupent toutes les dépenses indemnités et frais de déplacement des élus et celles liées au fonctionnement de la structure :

- carburant et entretien des véhicules
- contrats de maintenance
- assurances
- énergies
- fournitures administratives
- affranchissement, téléphone
- frais de mission et déplacement
- entretien des bâtiments, loyers
- frais de formation
- ...

Ces différents postes de dépenses sont gérés avec attention et sont maîtrisés grâce à la renégociation régulière des divers contrats.

Management durable du Parc : 41 026 €

Participation versée au budget annexe de la boutique du Parc	40 000 €
Dépenses diverses	1 026 €

Hors programmes (opérations d'ordre) : 66 345 €

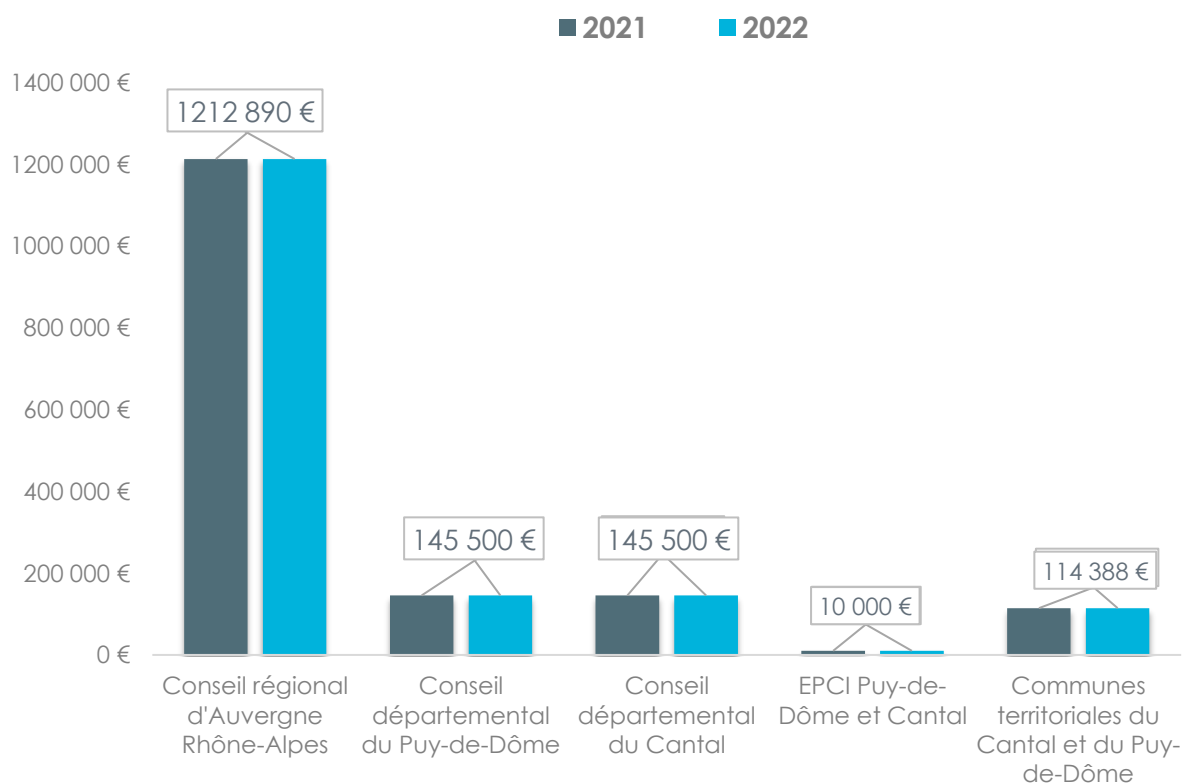
Amortissements 2021	63 745 €
Remise gracieuse Bort-les-Orgues	2 000 €
Don Parc National MEOTIDA Ukraine	600 €

Le détail des recettes de fonctionnement selon leur origine (montants arrondis) :

Les contributions statutaires : 1 628 278 €

Au cours de l'exercice 2022, le montant des contributions statutaires a été maintenu au niveau de celui de 2021.

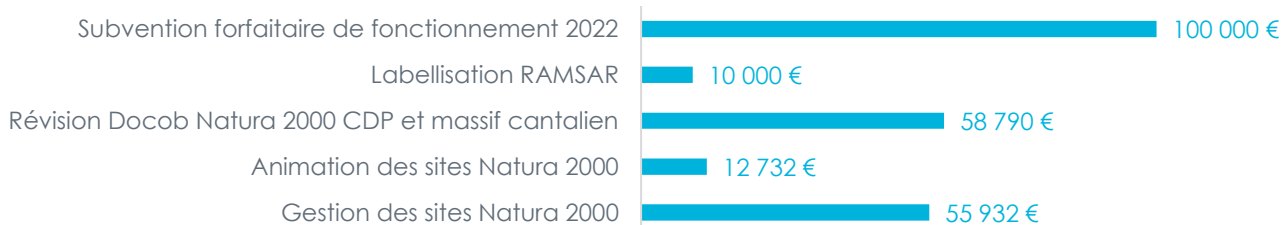
Origine des contributions	Contributions versées en 2021	Contributions versée en 2022	Taux %
Conseil régional d'Auvergne Rhône-Alpes	1 212 890 €	1 212 890 €	75 %
Conseil départemental du Puy-de-Dôme	145 500 €	145 500 €	9 %
Conseil départemental du Cantal	145 500 €	145 500 €	9 %
EPCI Puy-de-Dôme et Cantal	10 000 €	10 000 €	forfaitaires
Communes territoriales du Cantal et du Puy-de-Dôme	114 388 €	114 388 €	7 %
<i>Soit l'équivalent par habitant de</i>	<i>1,25 € / habitant</i>	<i>1,25 € / habitant</i>	
TOTAL	1 628 278 €	1 628 278 €	100 %



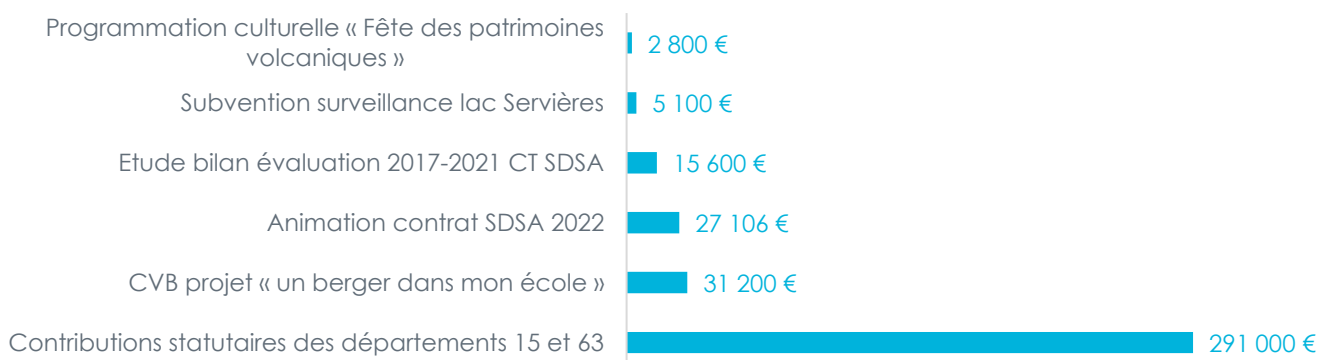
Participations de la Région AURA : 1 356 047 €



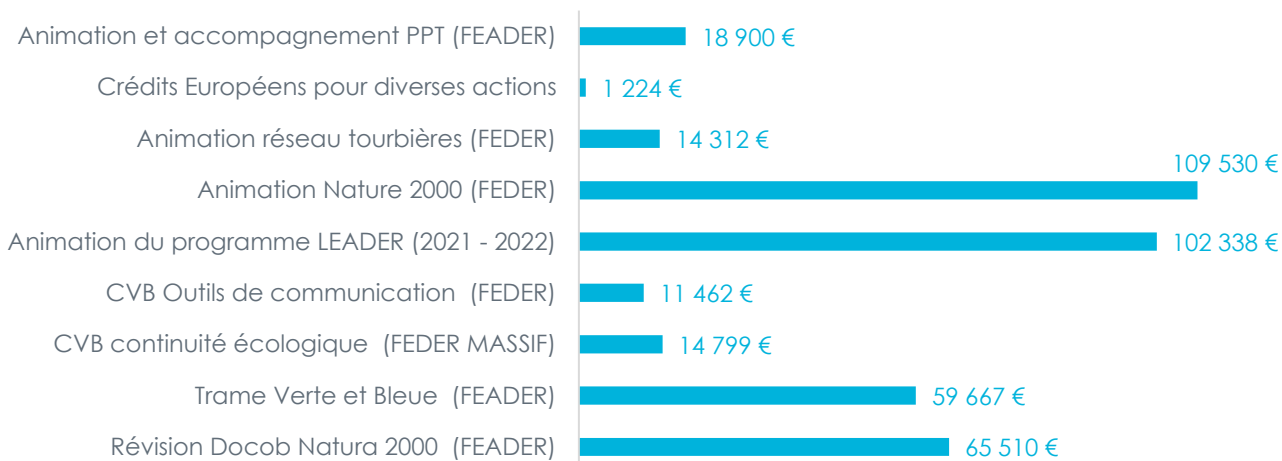
Participations de l'Etat : 237 454 €



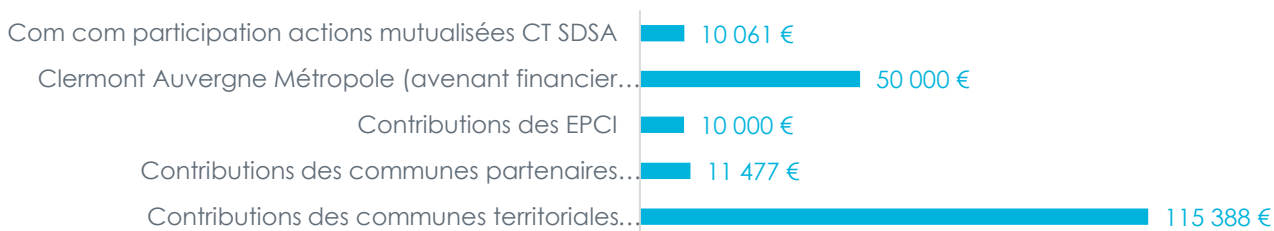
Participations des Départements 15 et 63 : 372 806 €



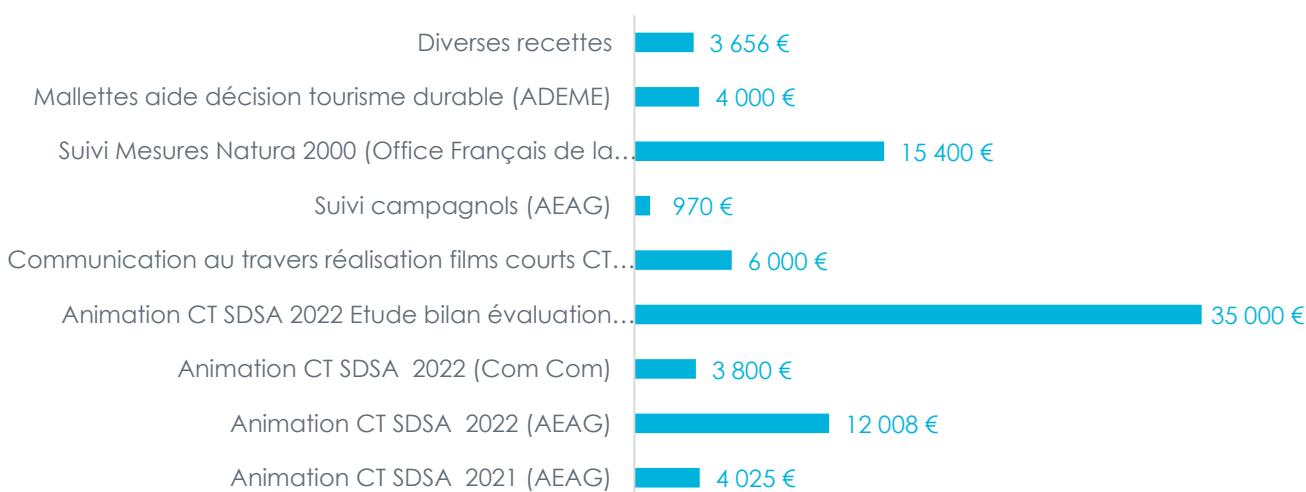
Participations de l'Europe : 397 742 €



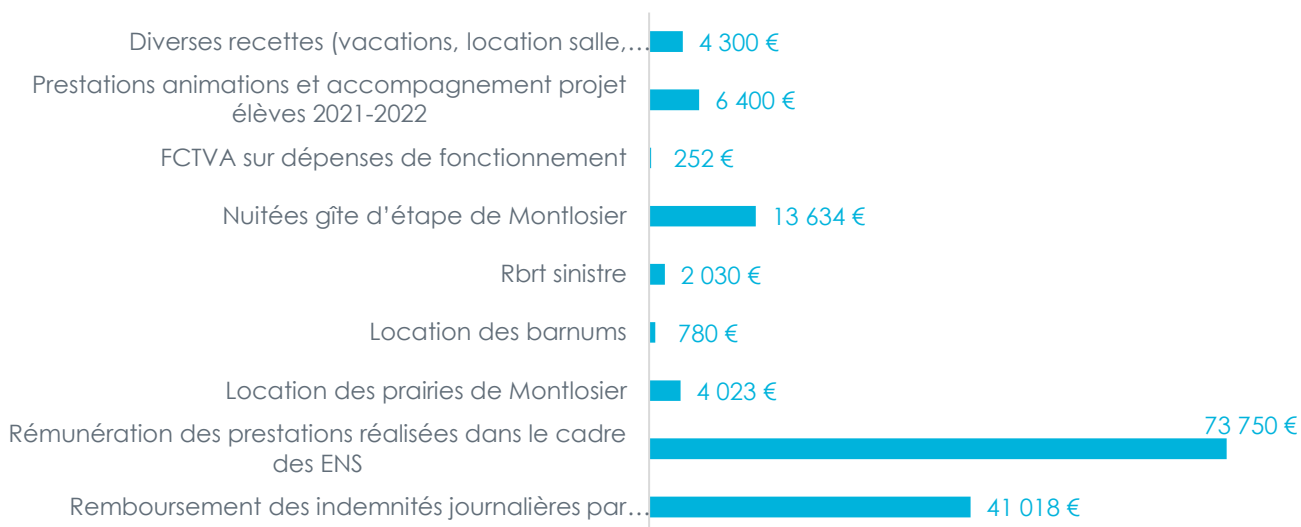
Participations des communes et EPCI 15 et 63 : 196 926 €



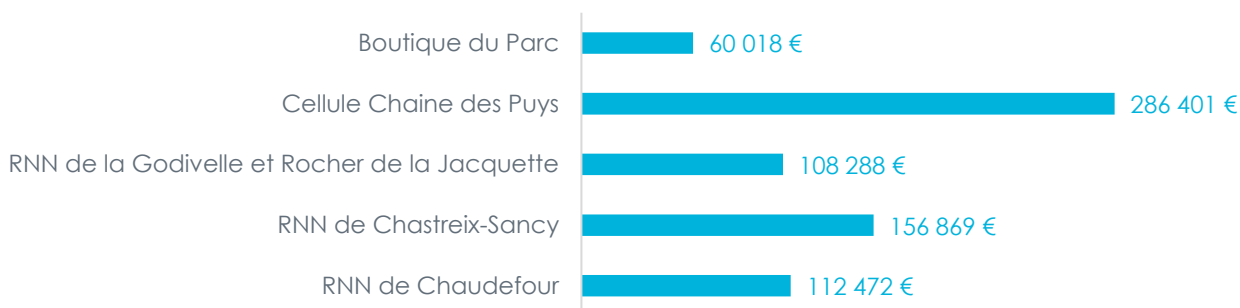
Participations autres financeurs : 84 859 €



Ressources propres : 146 187 €



Les remboursements de frais (mise à disposition de personnel et frais généraux) par les budgets annexes : 724 048 €



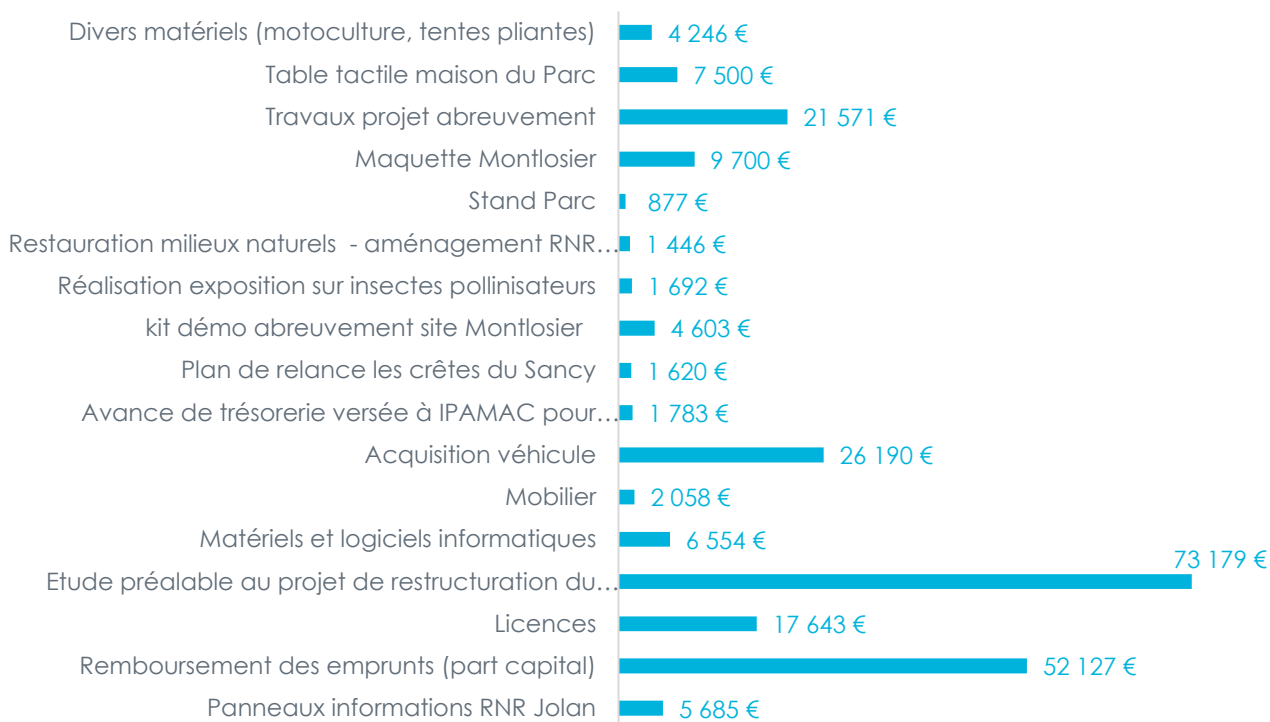
La section d'investissement

Les dépenses d'investissement s'élèvent à **238 474 €** et sont engagées à hauteur de **36,60 %** des prévisions. Les recettes réelles sont arrêtées à hauteur de **610 393 €** (dont 29 746 € d'excédent reporté).

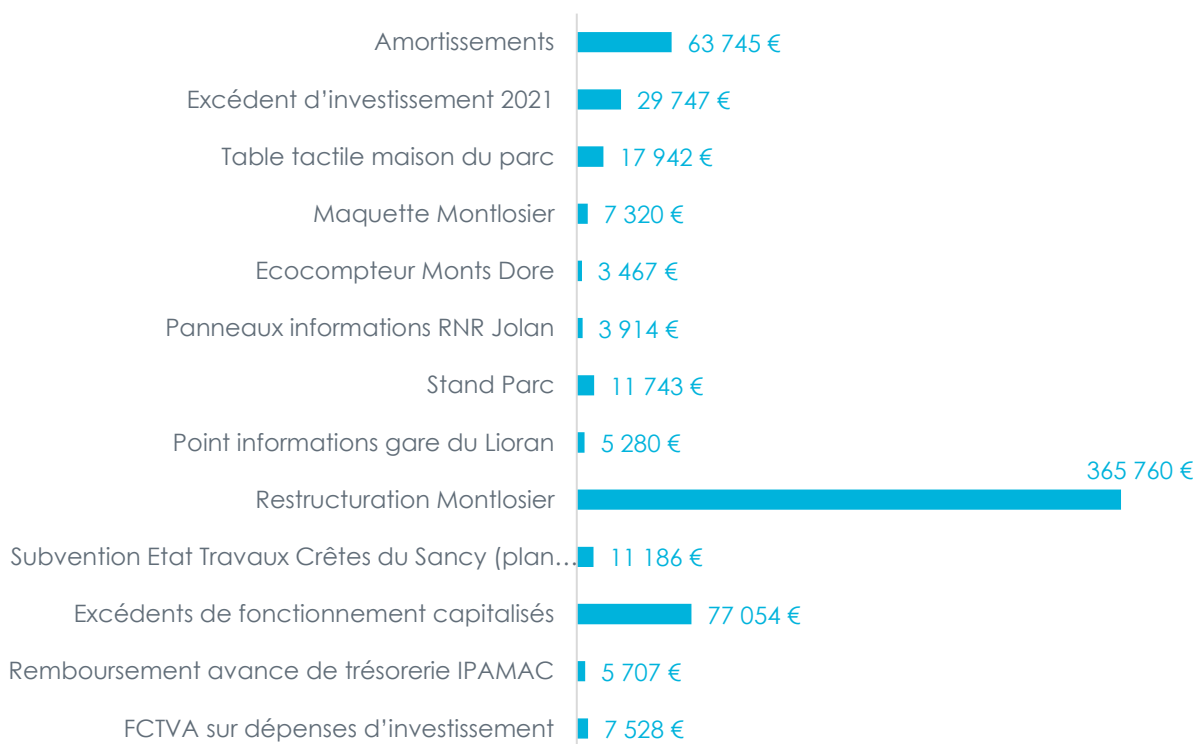
Le résultat excédentaire de l'exercice 2022 est égal à **342 172,30 €**, ce qui donne un résultat excédentaire cumulé fin 2022 de **371 918,63 €**.

Le solde des restes à réaliser (- 13 470 €) donne un **résultat global excédentaire de 358 448,69 €**.

Les dépenses d'investissement (238 474 €) :



Les recettes d'investissement (610 393 €) :

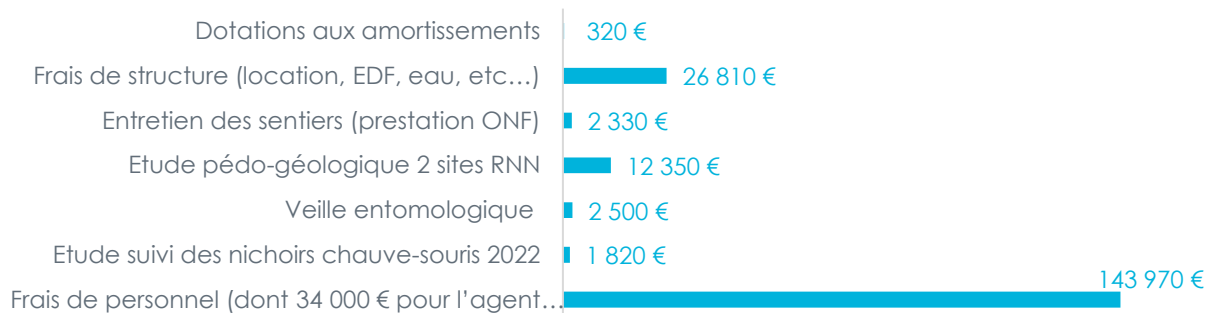


2. BUDGET ANNEXE DE LA RESERVE NATURELLE NATIONALE DE LA VALLEE DE CHAUDEFOUR



Les dépenses de fonctionnement

Elles s'élèvent à **190 100 €** dont les principales sont :



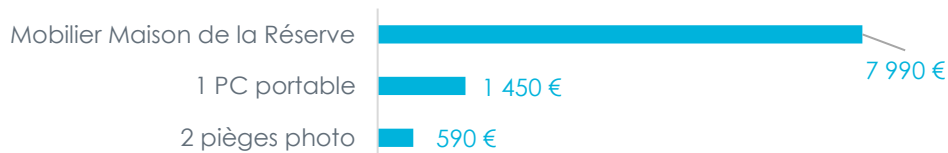
Les recettes de fonctionnement

Hors résultat reporté, elles s'élèvent à **183 320 €** :



Le résultat cumulé fin 2022 s'élevant à **4 086,45 €** est intégralement affecté au report à nouveau.

Les dépenses d'investissement



Le résultat d'investissement fin 2022 s'élève à **10 030 €**.

Les recettes d'investissement

Les recettes d'investissements (hors résultat reporté) s'élèvent à **360 €**. Elles sont constituées par les amortissements (310 €) et le FCTVA.

3. BUDGET ANNEXE DE LA RESERVE NATURELLE NATIONALE DE CHASTREIX SANCY



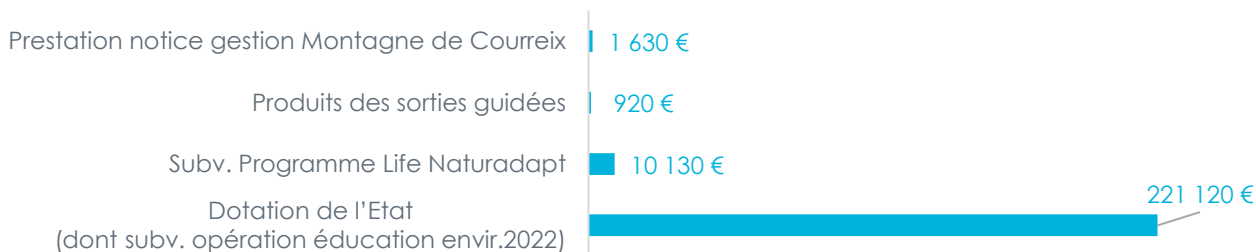
Les dépenses de fonctionnement

Elles s'élèvent à **228 750 €** dont les principales sont :



Les recettes de fonctionnement

Hors résultat reporté, elles s'élèvent à **233 800 €** dont :



Le report du résultat de 2022 est de 6 015,98 € et est intégralement affecté au report à nouveau.

Les dépenses d'investissement

Les dépenses d'investissement se limitent à l'achat de 3 ordinateurs portables pour un montant total de 4 240 €.

Les recettes d'investissement

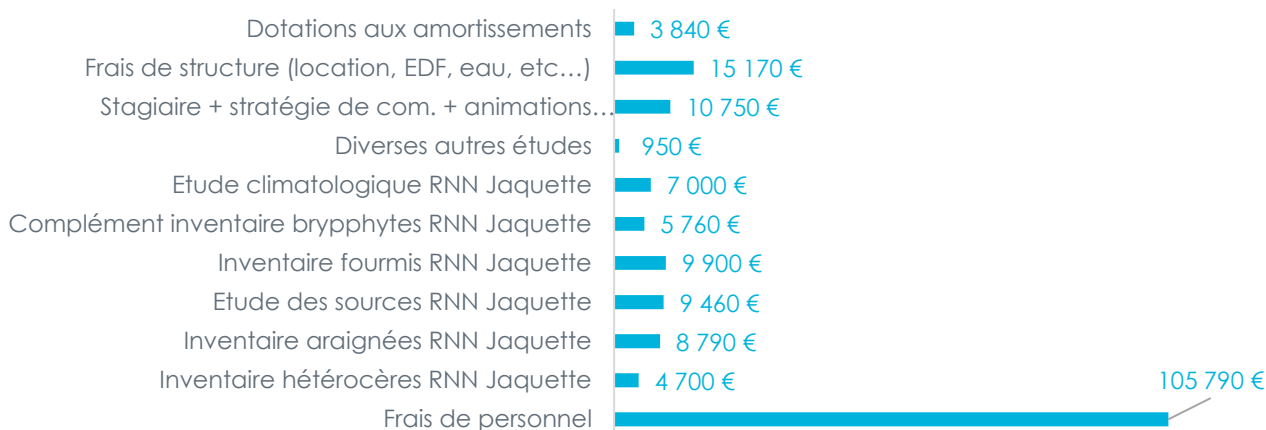
Hors résultat reporté, les recettes d'investissement (**14 700 €**) sont constituées des amortissements (**14 380 €**) et du FCTVA (**320 €**). Le résultat d'investissement cumulé fin 2022 s'élève à 27 857,30 €.

4. BUDGET ANNEXE DES RESERVES NATURELLES NATIONALES DES SAGNES DE LA GODIVELLE ET DU ROCHER DE LA JAQUETTE



Les dépenses de fonctionnement

Elles s'élèvent à **182 110 €** dont les principales sont :



Les recettes de fonctionnement



Le résultat cumulé fin 2022 s'élève à **25 683,77 €** et est intégralement affecté au report à nouveau.

Les dépenses d'investissement

Hors déficit reporté, les **dépenses d'investissement** s'élèvent à **11 690 €** :



Les recettes d'investissement

Les recettes d'investissement s'élèvent à **17 940 €**, dont les principales sont :



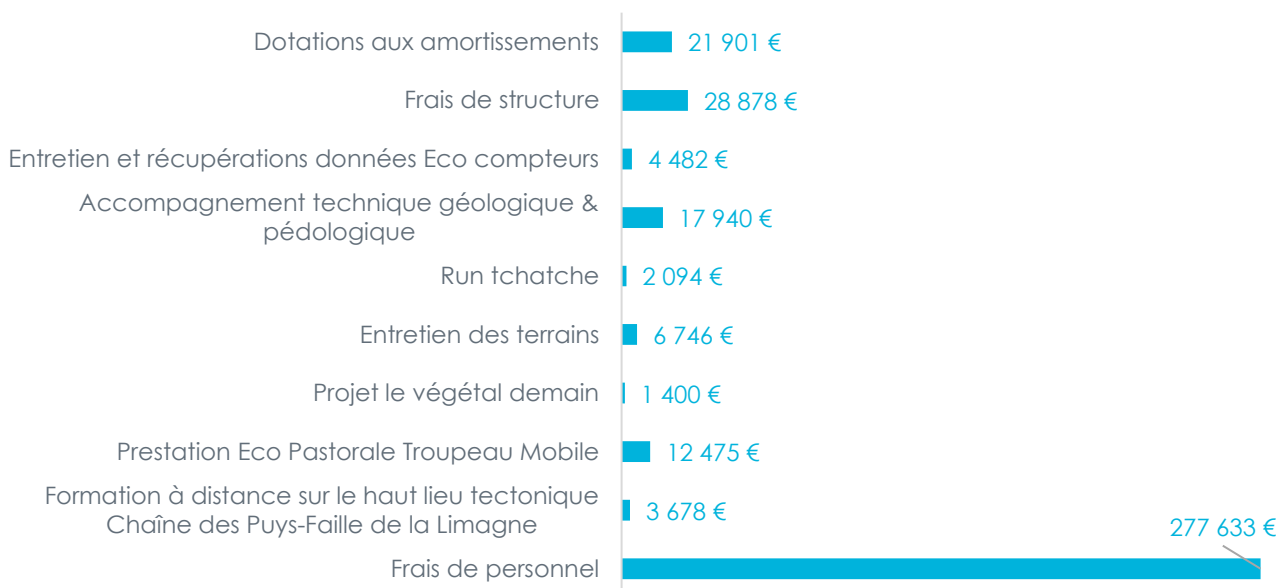
Le report d'investissement cumulé fin 2022 s'élève à **821,56 €**.

5. BUDGET ANNEXE DE LA CHAÎNE DES PUYs – FAILLE DE LIMAGNE



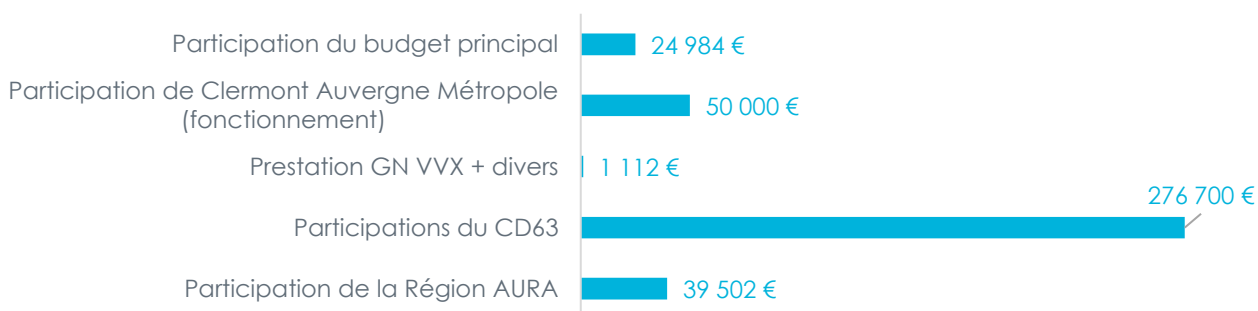
Les dépenses de fonctionnement

Elles s'élèvent à **377 228 €** :



Les recettes de fonctionnement

Elles s'élèvent à **392 298 €** :

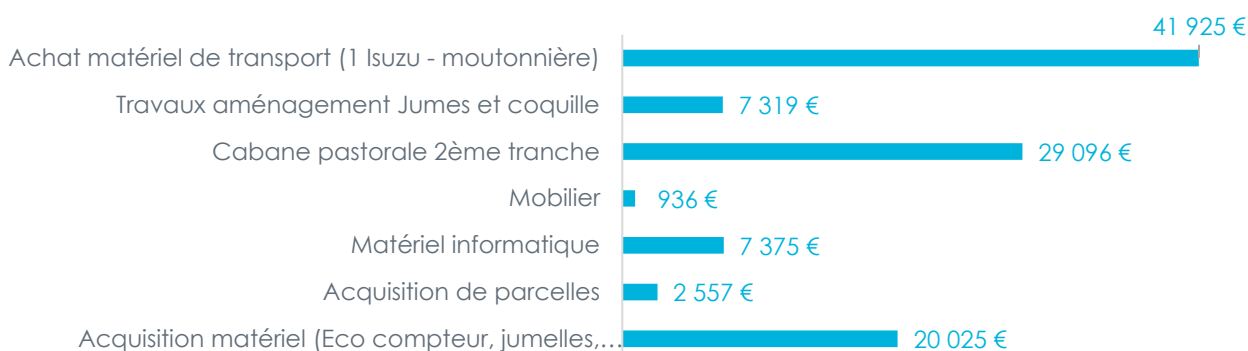


Le report du résultat de 2022 s'élève à **69 086,27 €** et est inscrit en report à nouveau.



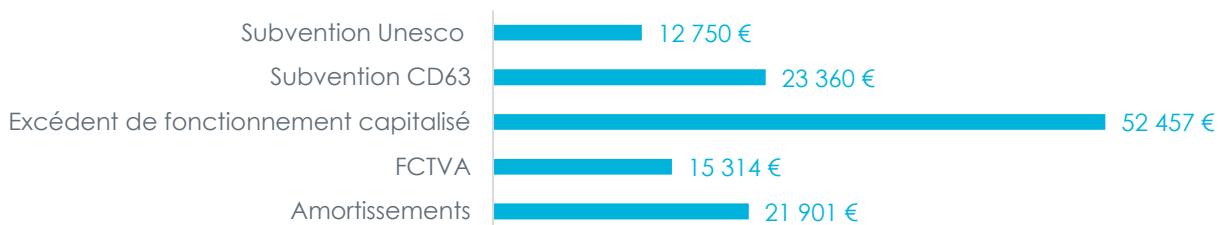
Les dépenses d'investissement

Elles s'élèvent à **109 233 €** :



Les recettes d'investissement

Elles s'élèvent à **125 782 €** :



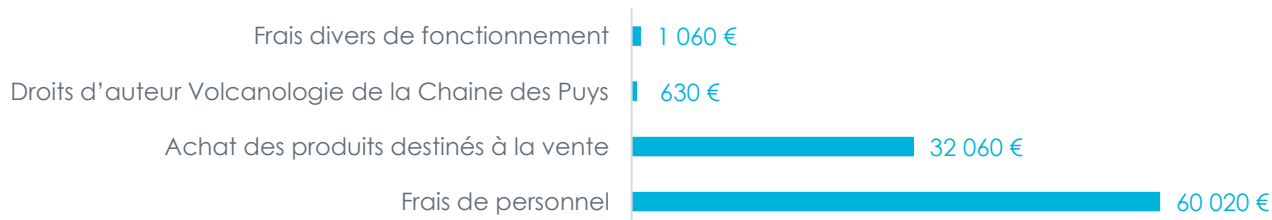
Le résultat excédentaire de l'exercice 2022 est égal à **16 548,70 €**, le déficit antérieur de **12 392,73 €**, ce qui donne un résultat excédentaire cumulé fin 2022 de **4 155.97 €**.

6. BUDGET ANNEXE DE LA BOUTIQUE DU PARC



Les dépenses de fonctionnement

Elles s'élèvent à **75 810 €** :



Les recettes de fonctionnement

Elles s'élèvent à **80 039 €** :



Le résultat cumulé fin 2022 s'élève à **5 747,70 €**. Il est intégralement affecté au report à nouveau.

Il n'y a pas de section d'investissement pour ce budget annexe.