

COMPTES ADMINISTRATIFS 2024

PRESENTATION AU COMITE SYNDICAL DU PARC DU 14 MARS 2025

> Note synthétique

BUDGET PRINCIPAL

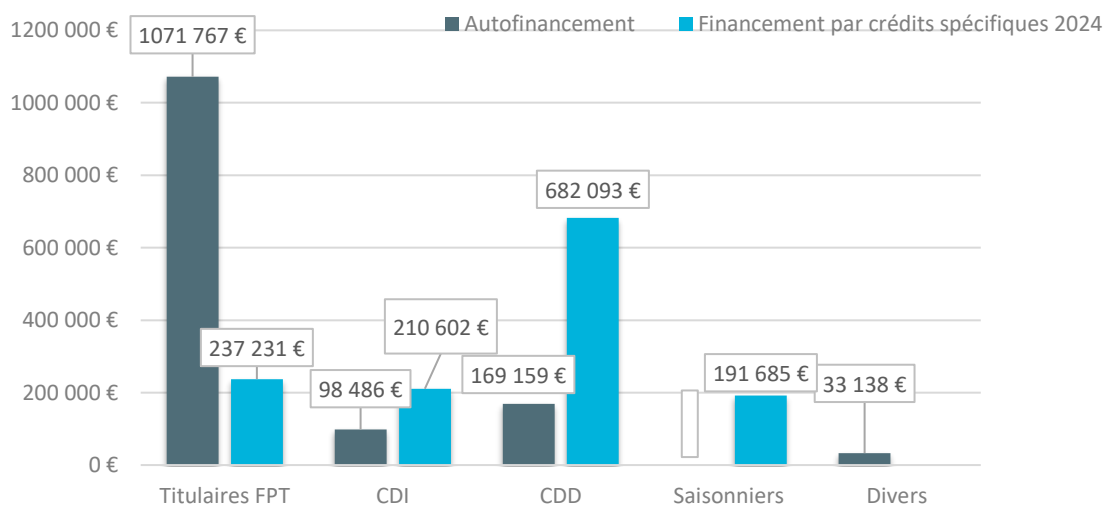
Frais de personnel

Ils s'élèvent à **2 694 161 €**, ils représentent pour l'année 2024 **69,81 %** des dépenses réelles de fonctionnement et ont été financés comme suit :

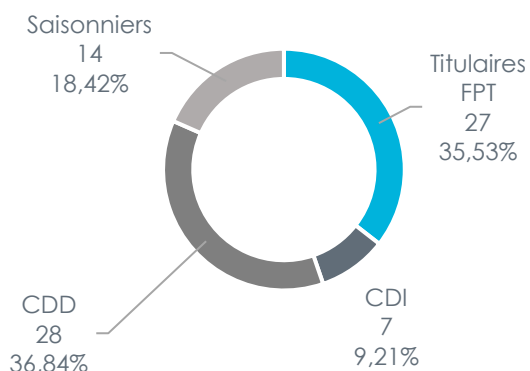
- **49 % par des crédits spécifiques ;**
- **51 % par l'autofinancement**

La masse salariale au 31 décembre 2024 se répartit de la façon suivante :

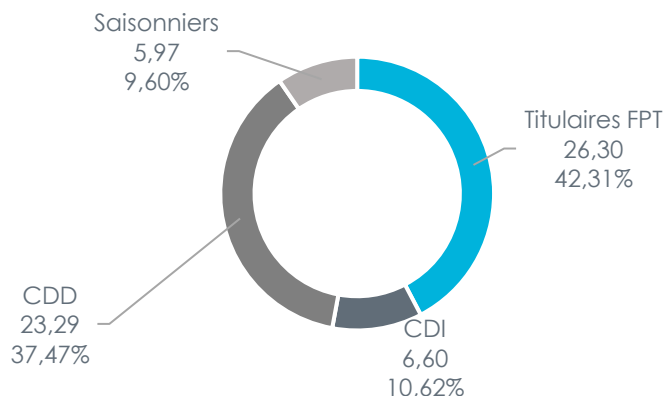
Statuts	Autofinancement	Financements par crédits spécifiques	TOTAL	Nombre d'agents	Nombre d'ETP
Titulaires FPT	1 071 767 €	237 231 €	1 308 998 €	27	26,30
CDI	98 486 €	210 602 €	309 088 €	7	6,60
CDD	169 159 €	682 093 €	851 252 €	28	23,29
Saisonniers	0 €	191 685 €	191 685 €	14	5,97
Divers (CNAS, frais médicaux...)	33 138 €		33 138 €		
Année 2024	1 372 550 €	1 321 611 €	2 694 161	76	62,16
Année 2023	1 308 033 €	1 238 812 €	2 546 845 €	82	59,29



Nombre d'agents



Nombre d'ETP



L'évolution de la masse salariale pour 2024 s'explique du fait :

- > d'effets cumulés des **revalorisations indiciaires 2022, 2023 et 2024**
- > de la **progression du GVT et des augmentations de SMIC**
- > de la création de **postes supplémentaires** liées à la nouvelle politique régionale de Natura 2000.

Dette

L'annuité de la dette est égale à **59 688 €**, ce qui représente **1,52 %** des recettes réelles de fonctionnement.

L'encours de la dette au 31 décembre 2024 est de **195 407 €**.

Une ligne de trésorerie de **1 000 000 €** a été ouverte en janvier 2024, afin de pallier le retard d'encaissement des crédits spécifiques qui financent entre autres la masse salariale. Les frais de mise en place et les intérêts représentent une somme de **12 896 €**.

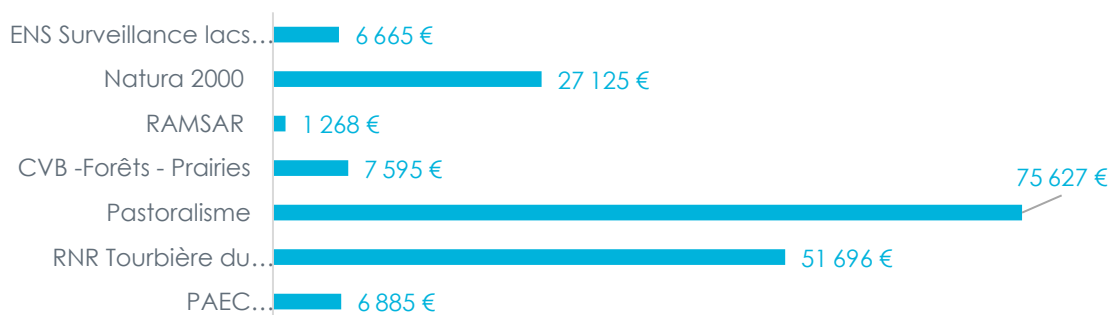
Section de fonctionnement

Le total des montants de fonctionnement s'élève à **3 929 300 €** en dépenses et **3 947 346 €** en recettes. Le résultat de l'exercice est de **18 046 €**.

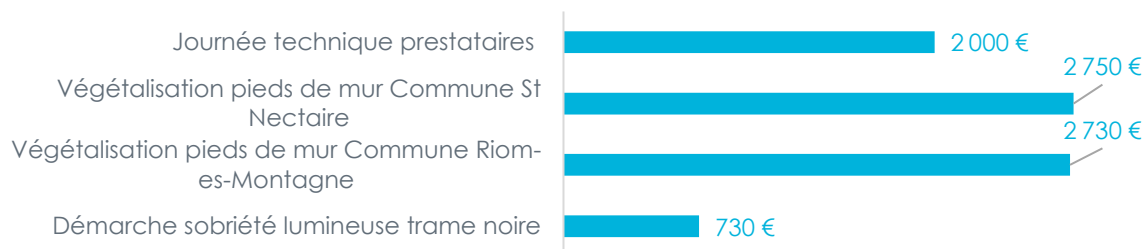
Détail des dépenses de fonctionnement par services

(montants arrondis et hors animation) :

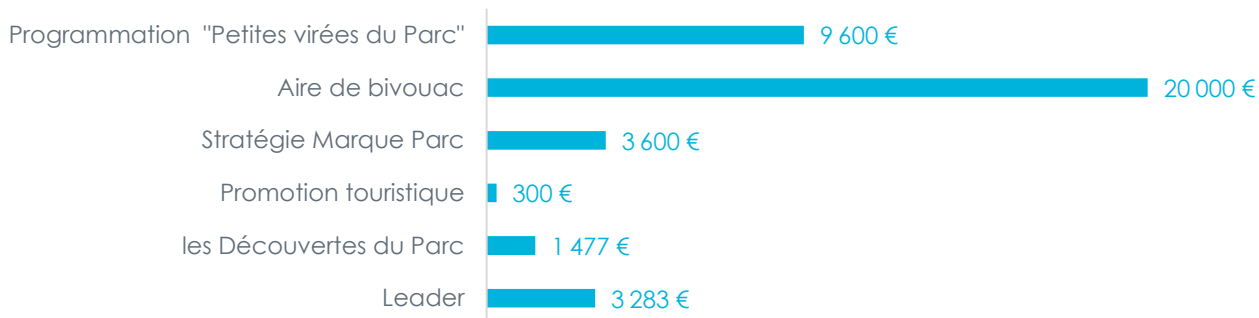
PATRIMOINES NATURELS : 176 861 €



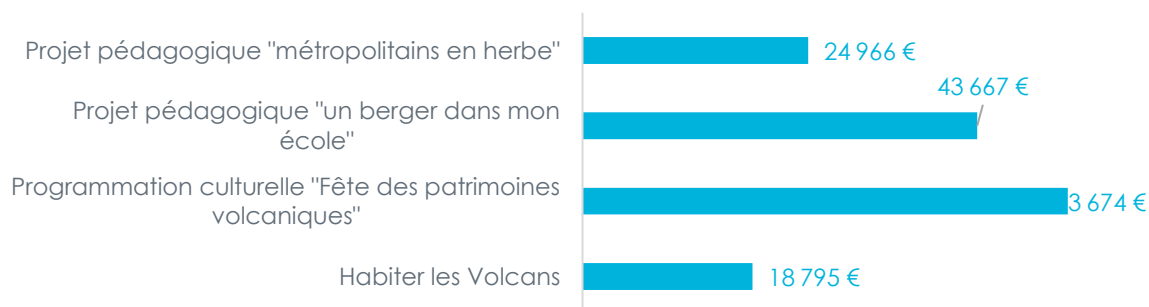
URBANISME, PAYSAGE & ENERGIE : 8 210 €



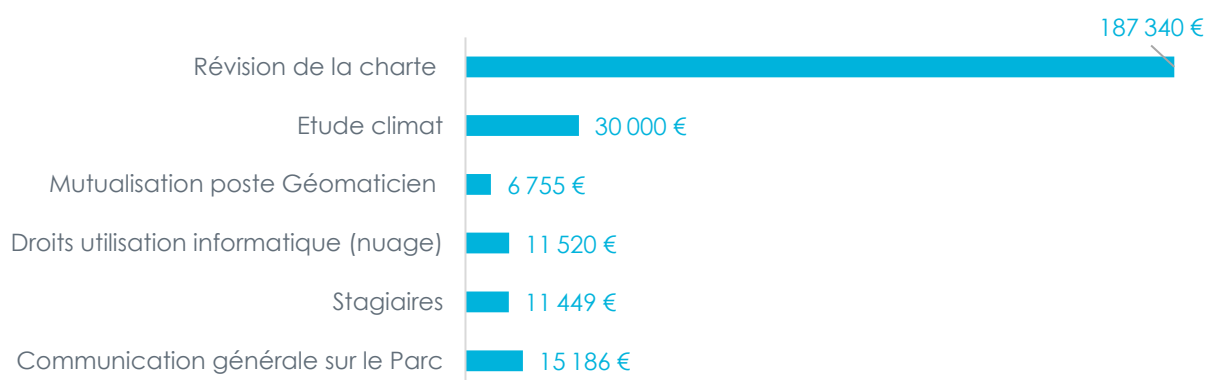
MARKETING & DYNAMIQUES ECONOMIQUES : 38 260 €



ACTIVITES ET RAYONNEMENT DU PARC : 123 275 €



RESSOURCES TRANSVERSALES : 260 845 €



MOYENS GENERAUX: 412 545 €

Dépenses liées au fonctionnement de la structure (carburant, entretien des véhicules, contrats de maintenance, assurances, énergies, fournitures administratives, affranchissement, téléphone, frais de mission et déplacement, entretien des bâtiments, loyers, frais de formation...), indemnités et frais de déplacement des élus.

PARTICIPATION AUX BUDGETS ANNEXES



HORS PROGRAMMES (OPERATIONS D'ORDRE) : amortissements 2024 : 70 118 €

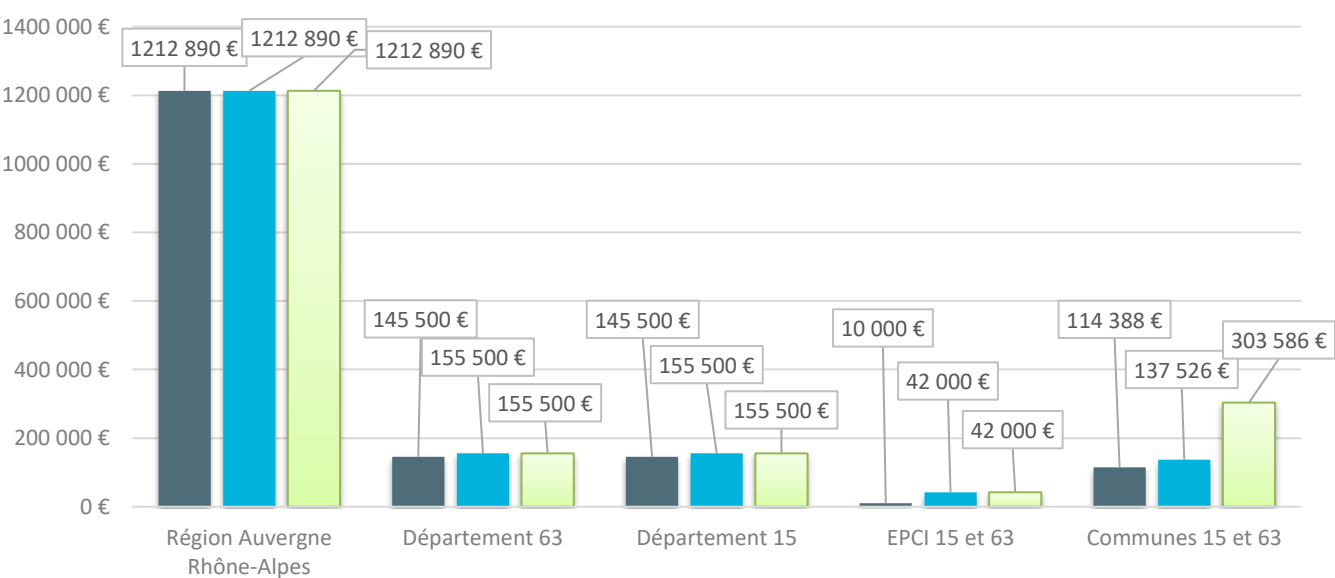
Détail des recettes de fonctionnement selon leur origine

CONTRIBUTIONS STATUTAIRES : 1 869 476 €

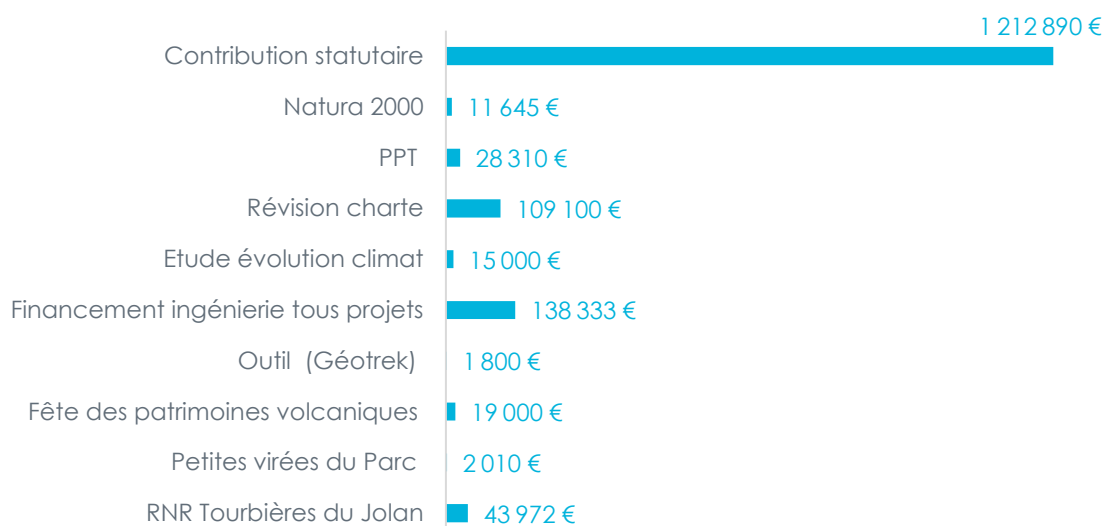
Evolution conforme au budget primitif de 2024

Origine des contributions	Contributions versées en 2022	Contributions versées 2023	Contributions versées 2024	Taux %
Région Auvergne Rhône-Alpes	1 212 890 €	1 212 890 €	1 212 890 €	64,88 %
Département 63	145 500 €	155 500 €	155 500 €	8,32 %
Département 15	145 500 €	155 500 €	155 500 €	8,32 %
EPCI 15 et 63	10 000 €	42 000 €	42 000 €	2,25 %
Communes 15 et 63	114 388 €	137 526 €	303 586 €	16,24 %
dont part statutaire €/habitant	114 388 € (1,25€/habitant)	137 526 € (1,50€/habitant)	137 869 € (1,50€/habitant)	
dont part biodiversité²			165 718 €	
TOTAL	1 618 278 €	1 703 416 €	1 869 476 €	100 %

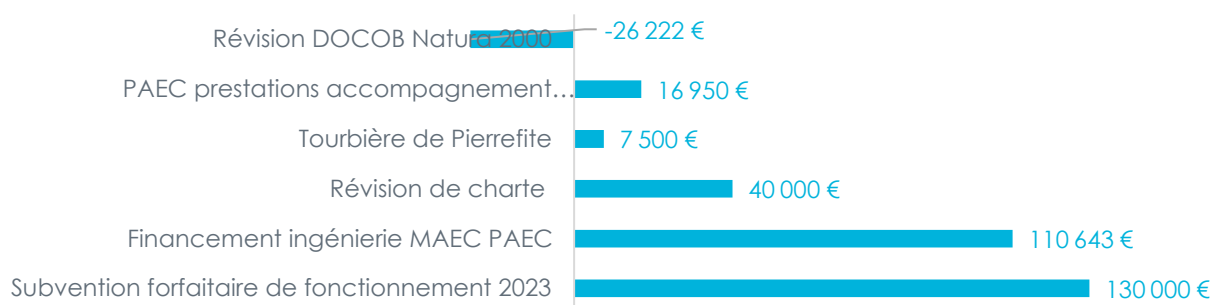
■ Contributions versées en 2022 ■ Contributions versées 2023 ■ Contributions versées 2024



PARTICIPATIONS DE LA REGION AURA : 1 582 060 €



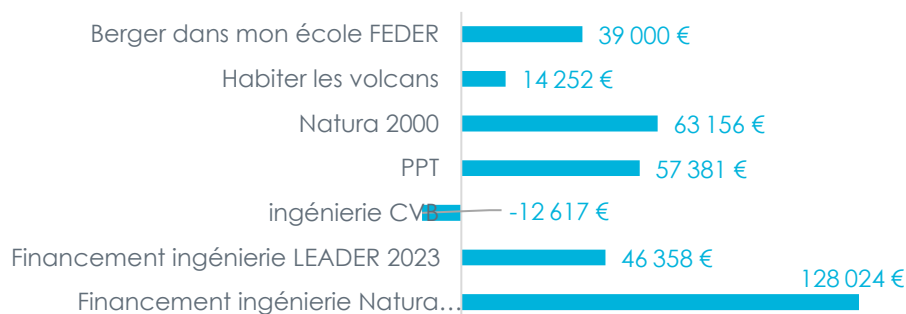
PARTICIPATIONS DE L'Etat : 278 871 €



PARTICIPATIONS DES DEPARTEMENTS 15 ET 63 : 322 371 €



PARTICIPATIONS DE L'EUROPE : 335 554 €



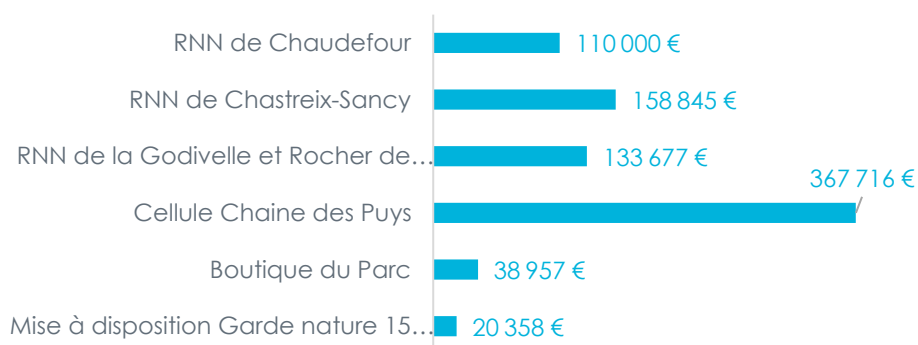
PARTICIPATIONS DES COMMUNES ET EPCI 15 ET 63 : 407 535 €



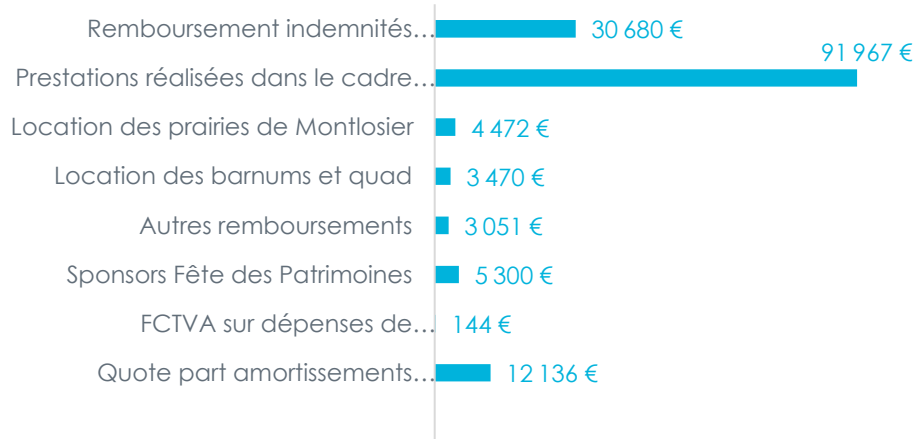
PARTICIPATIONS AUTRES FINANCEURS : 40 167 €



REMBOURSEMENTS DE FRAIS PAR LES BUDGETS ANNEXES : 829 553 € (mise à disposition de personnel et frais généraux)



AUTRES RESSOURCES : 205 589 €



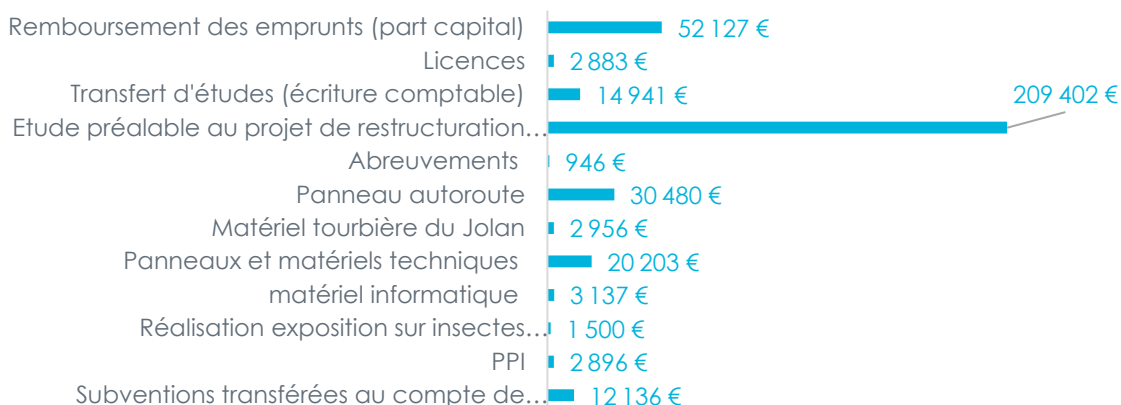
Section d'investissement

Les dépenses d'investissement s'élèvent à **353 607 €**.
Les recettes réelles sont arrêtées à hauteur de **728 232 €**.

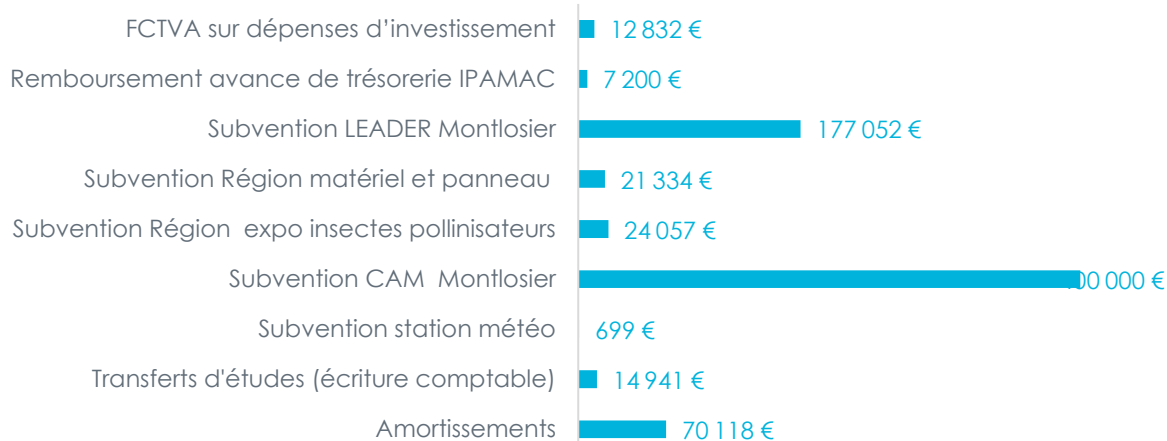
Le résultat de l'exercice 2024 est égal à **374 626 €**.
Le résultat d'investissement cumulé fin 2024 s'élève à **362 576 €**.

Le solde des restes à réaliser fin 2024 fait apparaître un solde négatif de **- 360 758 €**.

PRINCIPALES DEPENSES D'INVESTISSEMENT : 353 607 €



RECETTES D'INVESTISSEMENT : 728 232 €



=====

Section de fonctionnement

(Dépenses et recettes significatives)

➤ Les **dépenses** de fonctionnement s'élèvent à **181 720 €** :



➤ Les **recettes** de fonctionnement, hors résultat reporté, s'élèvent à **190 120 €** :



Le résultat de fonctionnement 2024 est de 8 401,47 €. Intégralement affecté au report à nouveau, le **résultat de fonctionnement cumulé fin 2024 s'élève à 17 536,02 €**.

=====

Section d'investissement

➤ Les **dépenses** d'investissement s'élèvent à **3 480 €** dont les principales sont :



➤ Les **recettes** d'investissement, hors résultat reporté, s'élèvent à **2 150 €** :



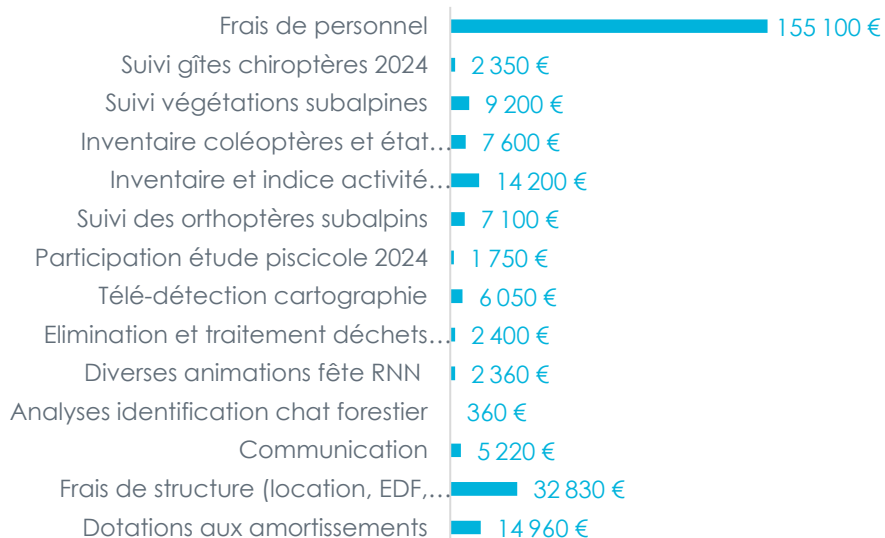
Le résultat d'investissement 2024 est de **- 1 326,75 €**.

Le résultat d'investissement cumulé fin 2024 s'élève à **16 790,55 €**.

Section de fonctionnement

(Dépenses et recettes significatives)

➤ Les **dépenses** de fonctionnement s'élèvent à **261 480 €** :



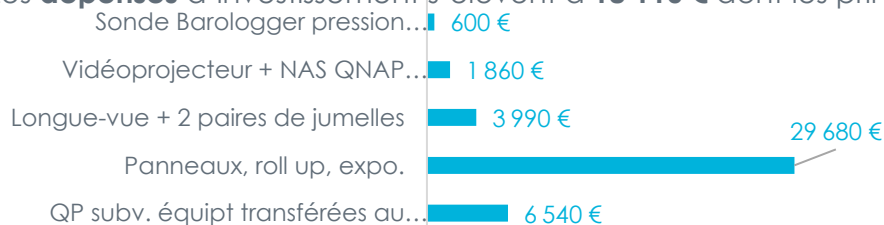
➤ Les **recettes** de fonctionnement, hors résultat reporté, s'élèvent à **288 990 €** :



Le résultat de fonctionnement 2024 est de 27 504,08 €. Intégralement affecté au report à nouveau, le **résultat de fonctionnement cumulé fin 2024 s'élève à 65 650,16 €**.

Section d'investissement

➤ Les **dépenses** d'investissement s'élèvent à **18 110 €** dont les principales sont :



➤ Les **recettes** d'investissement, hors résultat reporté, s'élèvent à **19 093 €** :



Le résultat d'investissement 2024 est de **-27 486,28 €**.

Le résultat d'investissement cumulé fin 2024 s'élève à **1 349,80 €**.

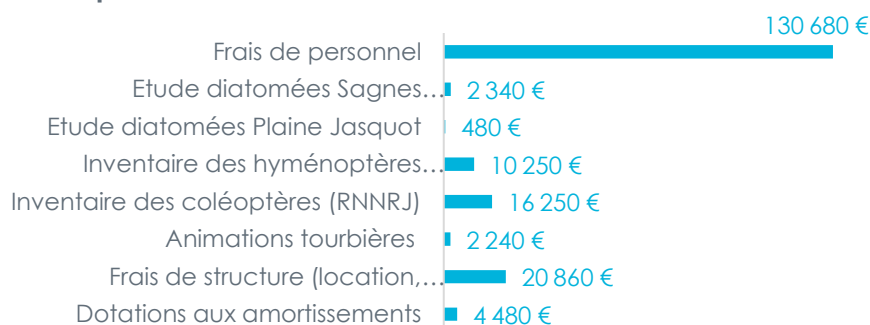
Le solde des restes à réaliser fin 2024 fait apparaître un excédent de **31 100 €**.

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

Section de fonctionnement

(Dépenses et recettes significatives)

➤ Les **dépenses** de fonctionnement s'élèvent à **187 580 €** :



➤ Les **recettes** de fonctionnement, hors résultat reporté, s'élèvent à **187 070 €** :



Le résultat de fonctionnement 2024 est de - 513,29 €. Intégralement affecté au report à nouveau, le **résultat de fonctionnement cumulé fin 2024 s'élève à 43 991,59 €**.

Section d'investissement

➤ Les **dépenses** d'investissement s'élèvent à **3 030 €** dont les principales sont :



➤ Les **recettes** d'investissement, hors résultat reporté, s'élèvent à **5 210 €** :

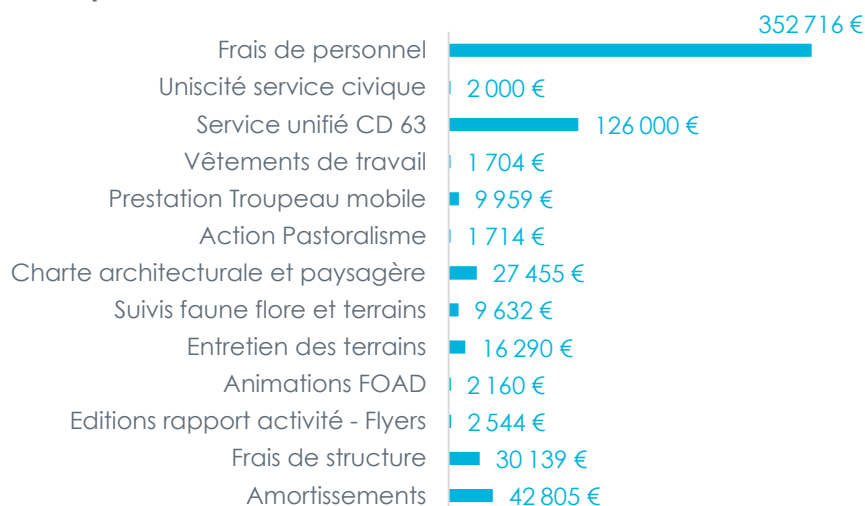


Le résultat d'investissement 2024 est de **2 177,19 €**.

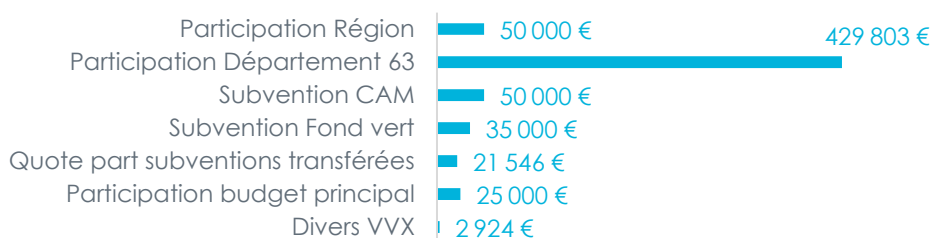
Le résultat d'investissement cumulé fin 2024 s'élève à **12 233,93 €**.

Section de fonctionnement

➤ Les **dépenses** de fonctionnement s'élèvent à **625 119 €** :



➤ Les **recettes** de fonctionnement, hors résultat reporté, s'élèvent à **614 274 €** :



Le résultat de fonctionnement 2024 est de - 10 845,08 €. Intégralement affecté au report à nouveau, le **résultat de fonctionnement cumulé fin 2024 s'élève à 39 340,56 €**.

Section d'investissement

➤ Les **dépenses** d'investissement s'élèvent à **43 573 €** dont les principales sont :



➤ Les **recettes** d'investissement, hors résultat reporté, s'élèvent à **48 271 €** :



Le résultat d'investissement 2024 est de **4 697,83 €**.

Le résultat d'investissement cumulé fin 2024 s'élève à **25 639,85 €**.

BUDGET ANNEXE DE LA BOUTIQUE DU PARC

Section de fonctionnement

➤ Les **dépenses** de fonctionnement s'élèvent à **44 020 €** :



➤ Les **recettes** de fonctionnement, hors résultat reporté, s'élèvent à **48 310 €** :



Le résultat de fonctionnement 2024 est de - 4296,88 €. Intégralement affecté au report à nouveau, le **résultat de fonctionnement cumulé fin 2024 s'élève à 9 354,59 €**.

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