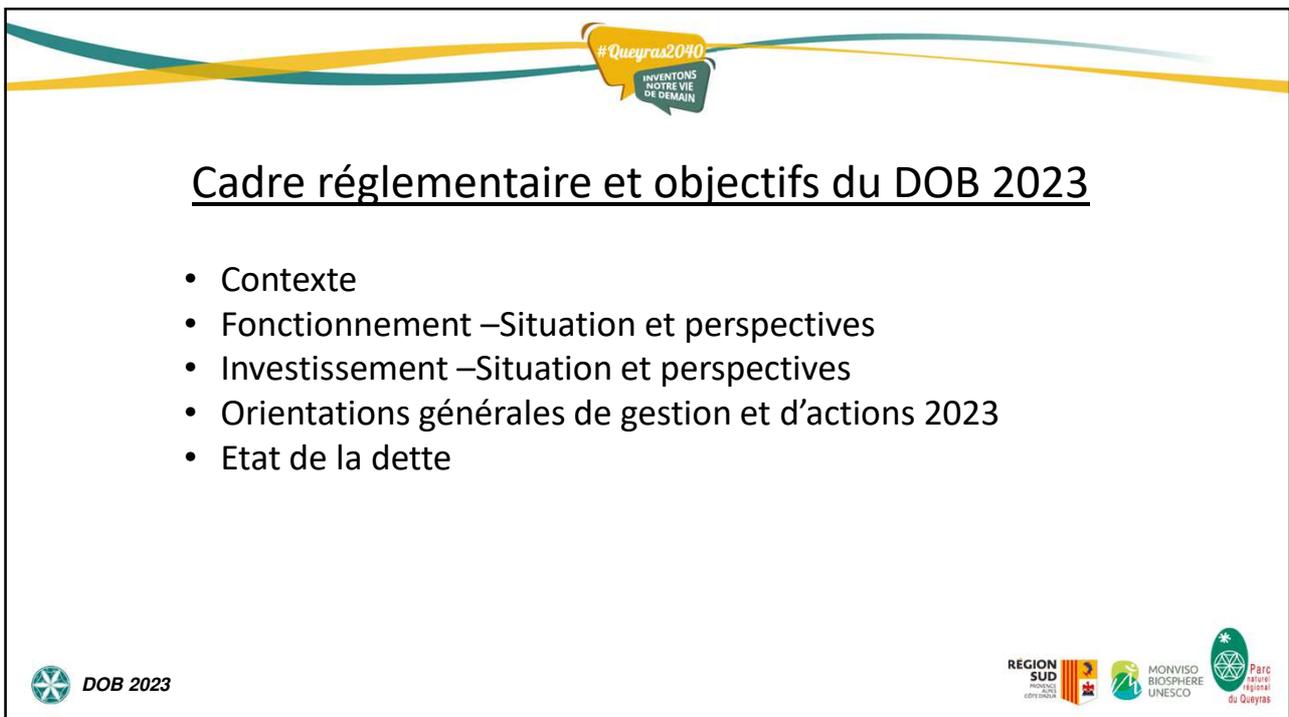




1



2



## Contexte GENERAL

- La comptable en arrêt maladie depuis le 15 décembre 2022 ; une nouvelle qui a pris ses fonctions le 1<sup>er</sup> février.
- La directrice parti depuis le 1<sup>er</sup> octobre ; un nouveau directeur qui arrive le 1<sup>er</sup> avril, un intérim de direction entre les deux.
- Des difficultés pour trouver les éléments, comprendre, s'installer dans l'urgence ...



3



## Contexte DEPENSES

- National : Inflation 2022, variation de l'indice annuel INSEE des prix à la consommation (Ensemble des ménages hors tabac) publié au journal officiel de 6% ;
- Augmentation des prix et tarifs des fournitures d'électricité, chauffage, matériel et fournitures diverses ;
- Augmentation de la masse salariale en 2022 dû à l'augmentation du point d'indice



4



## Situation budgétaire - Fonctionnement 2022 - provisoire

Fonctionnement	BP + DM	Réalisé
Dépenses	2 697 927,46 €	1 710 760,74 €
Recettes	2 697 927,46 €	1 772 763,99 €
<b>Résultat provisoire de l'exercice</b>	-	<b>62 003,25 €</b>
Résultat reporté	-	424 465,36 €
Résultat de clôture	-	486 468,61 €



## Situation budgétaire - Investissement 2022 - provisoire

Investissement	BP + DM	Réalisé
Dépenses	587 465,61 €	315 362,87€
Recettes	789 507,38 €	115 034,50 €
Résultat de l'exercice	-	<b>- 200 328,37 €</b>
Résultat reporté	-	363 427,07 €
Résultat de clôture	-	163 098,70 €



## Situation budgétaire 2022 provisoire INVESTISSEMENT et FONCTIONNEMENT

Investissement + Fonctionnement	Réalisé
Dépenses	2 026 123,61
Recettes	1 887 798,49
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>- 138 325,12</b>



7

## Dépenses de fonctionnement 2022

Chapitre	BP + DM 2022	Réalisé 2022	Réalisé 2021
011 charges à caractère général	879 627,70	475 756,37	483 109,77
012 charges de personnel & frais associés	1 272 982,11	1 150 169,22	1 042 492,34
65 autres charges de gestion courante	304 483,88	90 857,75	70 170,10
66 charges financières	2 000,00	0	0
67 charges exceptionnelles	2 000,00	- 6 022,60 annulation de titres	1 775,00
68 dotations aux provisions	50 000,00	0	0
022 dépenses imprévues	1 932,59	0	0
<b>Total D réelles</b>	<b>2 513 026,28</b>	<b>1 710 760,74</b>	<b>1 607 220,70</b>
042 opérations d'ordre de transfert entre sections	201 290,06	0	170 584,36
<b>Total D d'ordre</b>	<b>201 290,06</b>	<b>0</b>	<b>170 584,36</b>
<b>Total dépenses</b>	<b>2 714 316,34</b>	<b>1 710 760,74</b>	<b>1 777 805,06</b>

8

## Recettes de fonctionnement 2022

Chapitre	BP + DM 2022	Réalisé 2022	Réalisé 2021
013 atténuation de charges	20 609,63	33 574,77	23 023,52
70 ventes de services et produits	42 781,77	55 086,40	40 932,26
73 impôts et taxes			
74 dotations et participations	2 120 999,32	1 678 490,27	1 725 391,51
75 autres produits de gestion courant	2 494,26	2 595,57	62,60
76 produits financiers	0	6,98	6,51
77 produits exceptionnels	-	3 010	2 936
78 reprises sur provisions	-	-	2 936,00
<b>Total R réelles</b>	<b>2 186 884,98</b>	<b>1 772 763,99</b>	<b>2 184 737,14</b>
042 opération d'ordre de transfert entre sections	17 010,15	0	17 533,28
002 résultat d'exploitation reporté (excédent)	424 465,36	424 465,36	392 384,74
<b>Total D ordre</b>	<b>441 475,51</b>	<b>424 465,36</b>	<b>409 918,02</b>
<b>Total recettes</b>	<b>2 628 360,49</b>	<b>2 197 229,35</b>	<b>2 202 270,42</b>

9

## Dépenses opérations d'investissement 2022

Opération	BP + DM 2022	Réalisé 2022	Réalisé 2021
1000 cabanes pasto PAT	20 918,03	35 620,06	11 561,36
149 aménag maisons du Parc	55 060,00	27 382,27	-
1481 signalétique	12 600,00	10 158,00	21 918,00
1491 PITER équip Arche	12 863,15	6 675,03	-
1492 Col Izoard POIA	171 388,40	176 641,27	5 760,80
1494 POIA espèces arct-alp	1 554,21	1 342,01	4 718,31
1493 PAPI	39 037,70	0	-
1495 PITEM travaux	8 940,73	699,01	2 264,00
1541 RNN inv 2016	22 162,65	5 311,15	4 252,01
158 mat informatique	26 868,80	22 710,10	15 690,74
1581 mat sces tech/fct g	19 441,14	8 395,18	1 524,25
1582 educ env territ mat	2 721,00	2 258,95	279,00
1496 Poia miroir	31 020,00	0	
1584 véhicules 2019	67 771,93	24 614,06	-

10

## Dépenses d'investissement 2022 - suite

Opération	BP + DM 2022	Réalisé 2022	Réalisé 2021
1592 Natura 2000 Steppique Durancien Queyrassin	1 450,00	125,90	2 973,95
160 travaux maison(s) Parc	26 926,37	26 707,89	46 739,27
<b>Total D op réelles</b>	<b>535 724,11</b>	<b>204 425,26</b>	-
<b>Chapitre hors opération</b>	<b>Budget total N</b>	<b>Réalisé N</b>	<b>Réalisé N-1</b>
020 dépenses imprévues	2 364,54	0	17 573,08
13 subventions d'investissement	8 219,93	0	-
16 emprunts & dettes assimilées	-	-	-
26 participations et créances rattachées	-	-	-
<b>Total D hors op réelles</b>	<b>10 584,47</b>	<b>0</b>	<b>25 793,01</b>
<b>Total dépenses réelles</b>	<b>457 271,85</b>	<b>0</b>	<b>472 839,20</b>
040 opérations d'ordre de transfert entre sections	17 010,15	0	-
041 opérations patrimoniales	24 146,88	16 388,88	-
<b>Total dépenses d'ordre</b>	<b>41 157,03</b>	<b>16 388,88</b>	<b>26 376,74</b>
<b>Total D inv</b>	<b>587 465,61</b>	<b>347 687,73</b>	<b>499 215,94</b>

11

## Recettes opérations d'investissement 2022

Opération (chap 13)	BP + DM 2022	Réalisé 2022	Réalisé 2021
1000 cabanes pasto PAT	43 725,00	43 725,00	-
149 amén maisons du Parc	11 974,17	0	-
1481 signalétique 2021-22	8 400,00	14 612,00	-
1491 PITER équip Arche	0	5 673,78	-
1492 Col Izoard POIA	16 142,44	3 801,38	-
1493 PAPI	12 505,80	0	-
1494 POIA espèces artico-alpines		725,34	-
1495 PITEM travaux	3 739,73	0	-
1541 RNN inv 2016	24 786,13	2 623,48	1 612,94
158 mat informatique	331,60	331,60	-
1581 mat sces tech/fct g	0	993,60	-
1582 éduc env territ mat	2 721,00	2 258,95	-
1583 réseau radio num	23 484,16	23 484,16	-
1584 véhicules 2019	-	-	-

12

## Recettes d'investissement 2022 suite

Opération (suite)	BP + DM 2022	Réalisé 2022	Réalisé 2021
1592 Natura 2000 Steppique Durancien Queyrassin	2 973,95	2 973,95	4 640,00
160 travaux maison(s) Parc	48 923,05	0	-
1602 schéma des APN	3 732,22	3 732,22	3 732,22
<b>Total R op réelles (chap 13)</b>	<b>407 371,50</b>	<b>203 312,82</b>	<b>181 285,94</b>
<b>Chapitre hors opération</b>	<b>Budget 2022</b>	<b>Réalisé 2022</b>	<b>Réalisé 2021</b>
001 solde d'exécution de la section d'investissement reporté (excédent)	363 427,07	0	348 212,68
10 immobilisations corporelles	13 100,00	0	15 341,00
13 Subv d'inv (régul)	203 932,25	98 645,62	-
<b>Total R hors op réelles</b>	<b>580 459,32</b>	<b>98 645,62</b>	<b>363 553,68</b>
<b>Total recettes réelles</b>	<b>580 459,32</b>	<b>98 645,62</b>	<b>365 166,62</b>
040 opérations d'ordre de transfert entre sections	184 901,18	0	170 584,36
041 opérations patrimoniales	24 146,88	16 388,88	
<b>Total recettes d'ordre</b>	<b>209 048,06</b>	<b>115 034,50</b>	<b>170 584,36</b>
<b>Total R inv</b>	<b>789 507,38</b>	<b>115 034,50</b>	<b>-</b>

13

## PROJECTION BP 2023 - Dépenses

- De fonctionnement général : contexte de coûts élevés -> stratégie à adopter pour les espaces muséographiques ;
- De personnel : accueil d'une comptable en plus ; 2 stagiaires Parc + 1 RNN ; 8 éco gardes estivaux (4 risque incendie 2 mois + 2 ex-maraudeurs 3 mois + 2 soutien aux bergers 6 mois) ; possibilité de recourir à un service civique pour étoffer cette mission, ainsi que pour entreprendre un schéma directeur immobilier et suivre les audits énergétiques sur les maisons de Parc...
- Fin des dépenses des grands programmes européens POIA, FEDER ...
- Poursuite des dossiers courants : stratégie biodiversité / actions de la Réserve naturelle nationale, de Natura 2000 / accompagnement au pastoralisme, suivi loup / plan alimentaire territorial / prévention des risques naturels / éducation au territoire en milieu scolaire et de loisirs / animation Réserve de biosphère / aménagement col Izoard / mise en œuvre de la signalétique / fonctionnement des espaces muséographiques ...

14



## PROJECTION BP 2023 - Recettes

Cotisations statutaires : 987 394,93 €

Etat (Parc + RNN) : 288 608 €

Natura 2000 (gestion de 4 sites) : 112 617 €

**Sous-Total = 1 388 619,93 €**

+ Subventions sur projets : Europe / Région / Département

+ Possibilité d'explorer le fonds vert ...



15



## Situation-investissement 2023 Dépenses / Recettes

### **RAR :**

#### **Travaux maison du Parc**

Dépenses Recettes 63 141,15 €

#### **Aménagement du col Izoard POIA**

Dépenses 26 712,08 €

#### **PAPI**

Recettes 259,42 €

#### **Espèces arctico-alpines POIA**

Dépenses 133,11 € Recettes 3 472,68 €

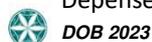
#### **Matériel informatique**

Dépenses 224,80 € Recettes 1 326,00 €

#### **Et**

#### **Réalisation de panneaux d'information Tourisme**

Dépenses: 9 570 HT



16



## Situation-investissement 2023 Dépenses / Recettes - suite

### Nouveaux :

- **Aménagement de la Maison du Parc**

Dépenses 20 000 € HT      Recettes 16 000 €

- **Aménagement de la maison du Col d'Izoard**

Dépenses 30 000 € HT      Recettes 24 000 €

- **Rénovation thermique des adductions d'eau du Soum et de l'Arche des Cimes**

Dépenses 10 000,00 € HT      Recettes 8 000,00 €

- **Acquisition de matériel pour la mission de médiation**

Dépenses 7 700,00 € HT      Recettes 6 160,00 €



## Etat de la dette (ROB)

**Pas de dette**





Merci pour votre attention

