

REALISATIONS 2018-2021 PREVISIONS 2022

Exercice 2022

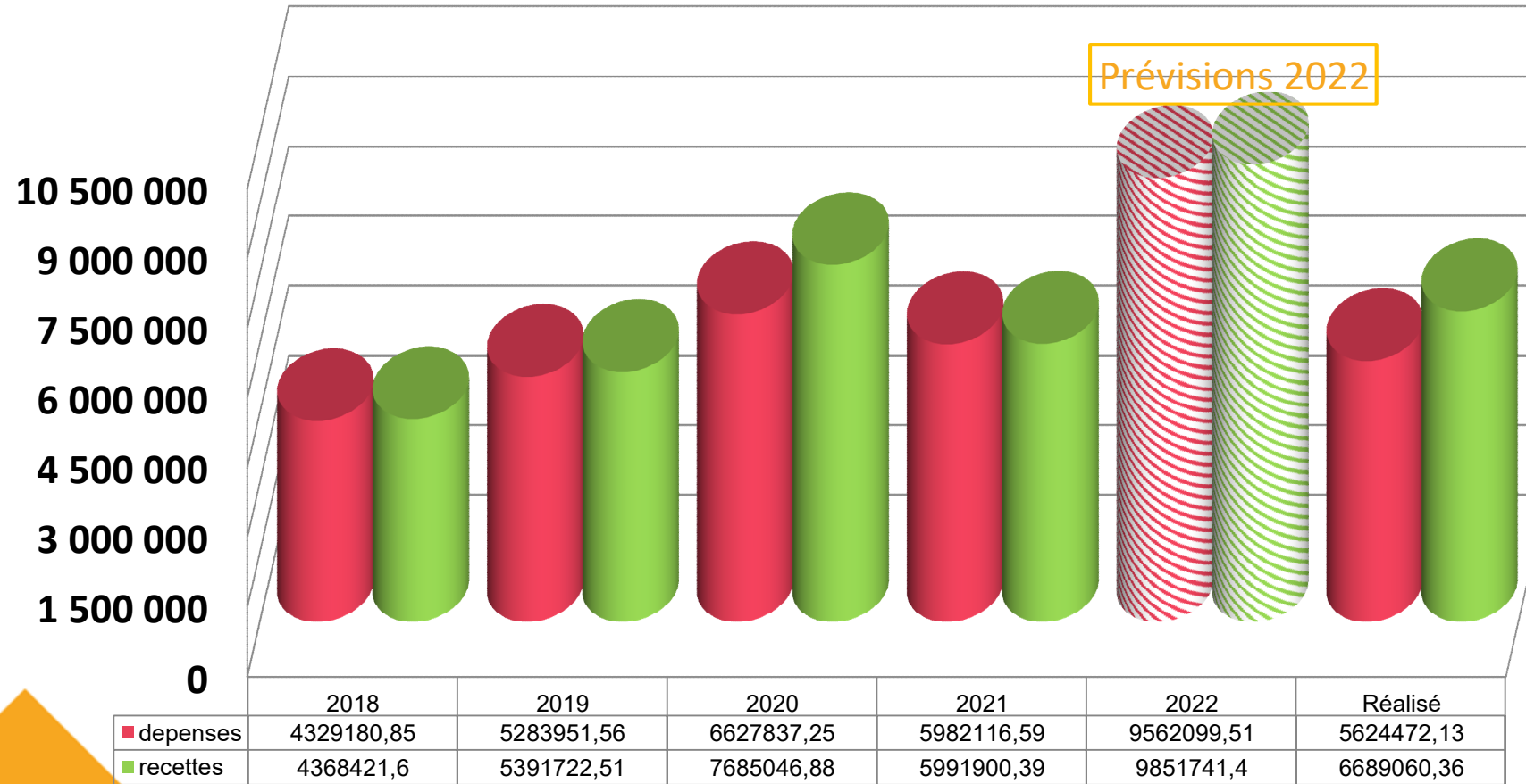
Service comptabilité / Contrôle de gestion

15 novembre 2022

Sections de fonctionnement et d'investissement cumulées

Evolution des dépenses et recettes de 2018 à 2021

Prévisions 2022 – Réalisations 2022



DEPENSES:
5 624 472 €

RECETTES:
6 689 060 €

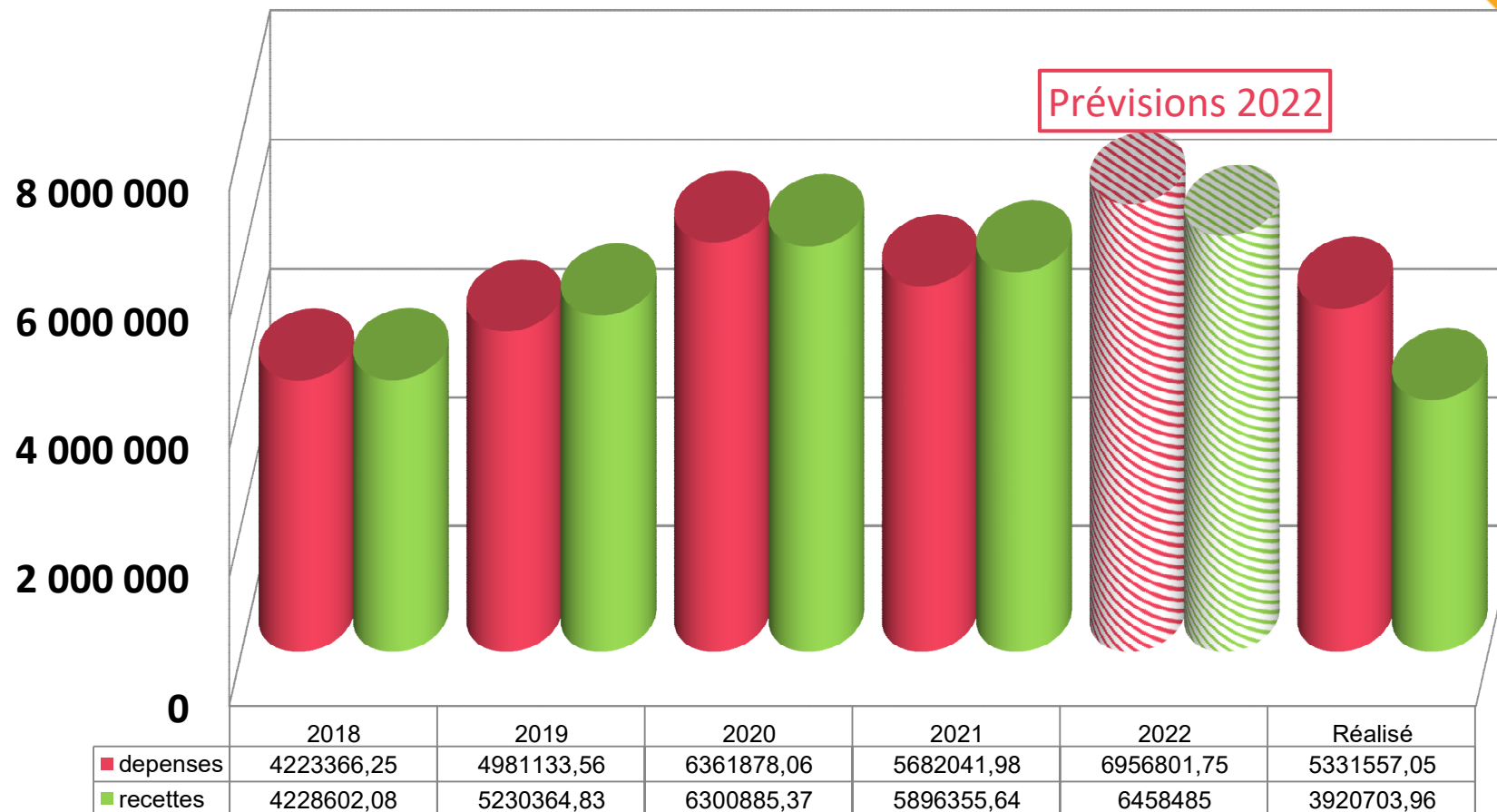
Recettes en attente : 200 000 € (FIPHFP), cotisations CDG d'octobre à décembre (560 000 €), archivage, MT (890 000 € de septembre à décembre), Intercommunaux (100 000 € d'août à décembre), instances médicales, accompagnement secrétaires de mairie, etc...

Emprunt : 2 701 527 € inclus dans les recettes

Section de fonctionnement

Evolution des dépenses et recettes de 2018 à 2021

Prévisions 2022 – Réalisations 2022



DEPENSES:
5 331 557 €

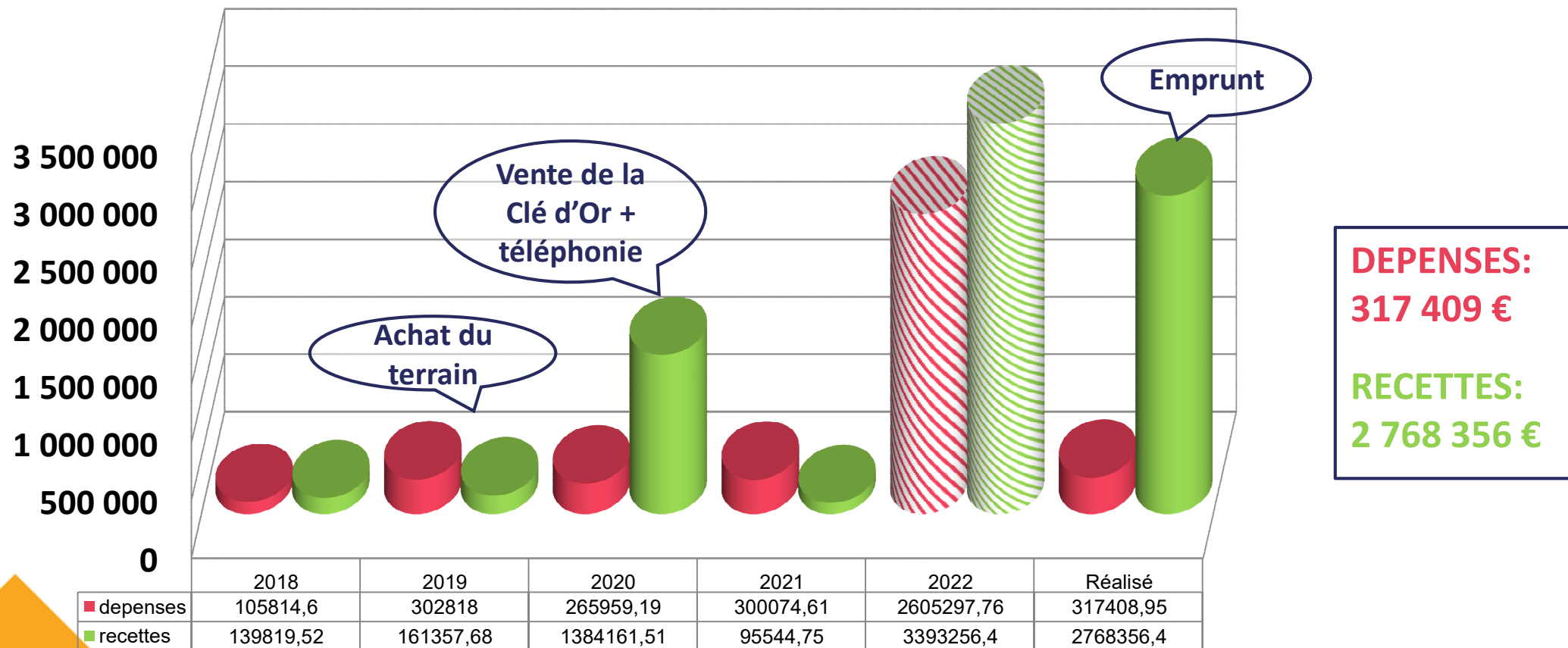
RECETTES:
3 920 704 €

Nombre de recettes ne sont encaissées que sur le mois de décembre 2022 et le début 2023. Les dépenses sont « à jour », hormis les décharges syndicales qui représentent des montants importants (environ 360 000€ par an).

Section d'investissement

Evolution des dépenses et recettes de 2018 à 2021

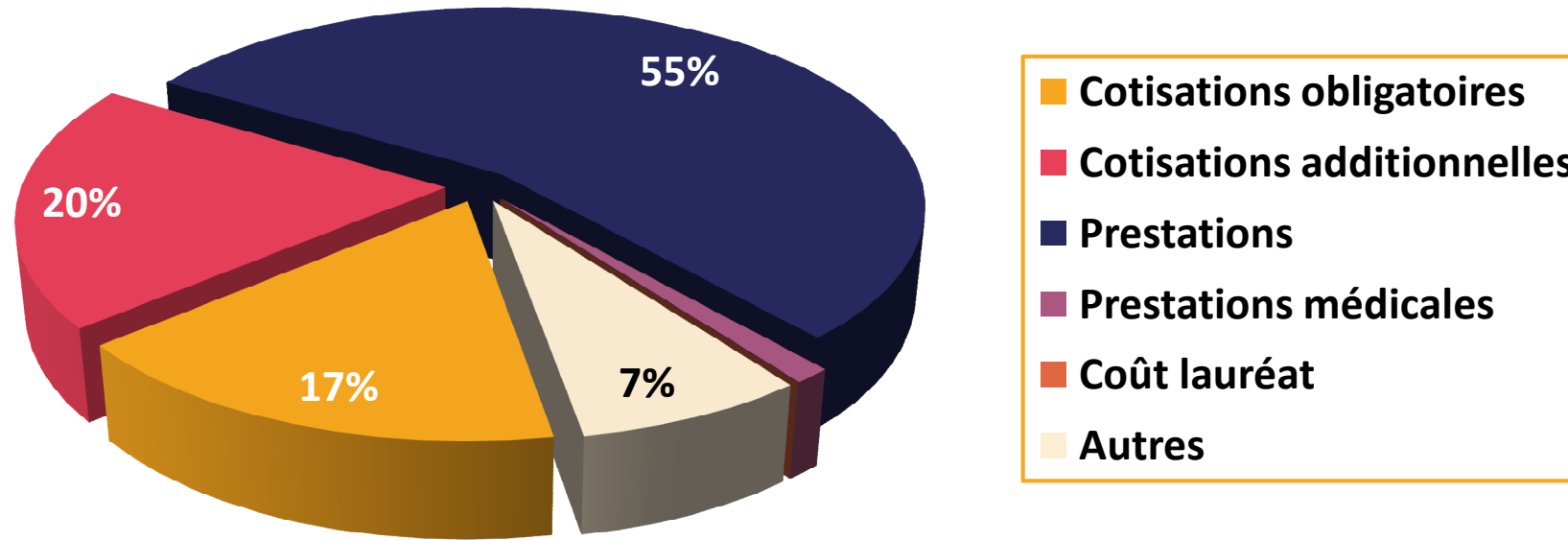
Prévisions 2022 – Réalisations 2022



Décalage temporel du lancement des dépenses du projet immobilier. Les frais d'études ainsi que les premières dépenses d'honoraire de l'équipe d'architecte sont effectuées.

Emprunt perçu en 2022 : 2 701 527 €

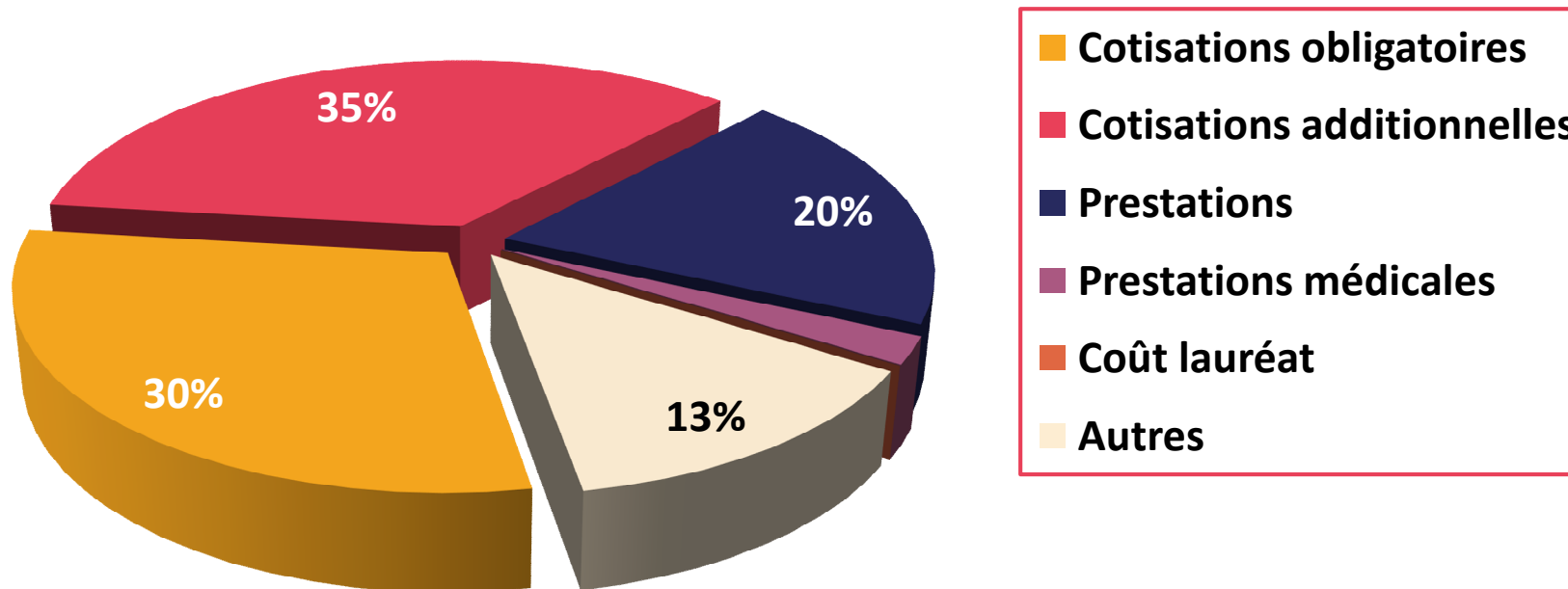
REPARTITION DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT EXERCICE 2021



Prestations : archivage itinérant, toutes les prestations facturées par les services, mais également la cotisation annuelle pour l'assurance statutaire et les refacturations des agents MAD (Mis A Disposition)

Autres : comprend notamment 201 474,29 € de financement FIPHFP, le remboursement des IJ (151 602,43 €)

REPARTITION DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT (hors remboursement salaires agents mis à disposition) EXERCICE 2021



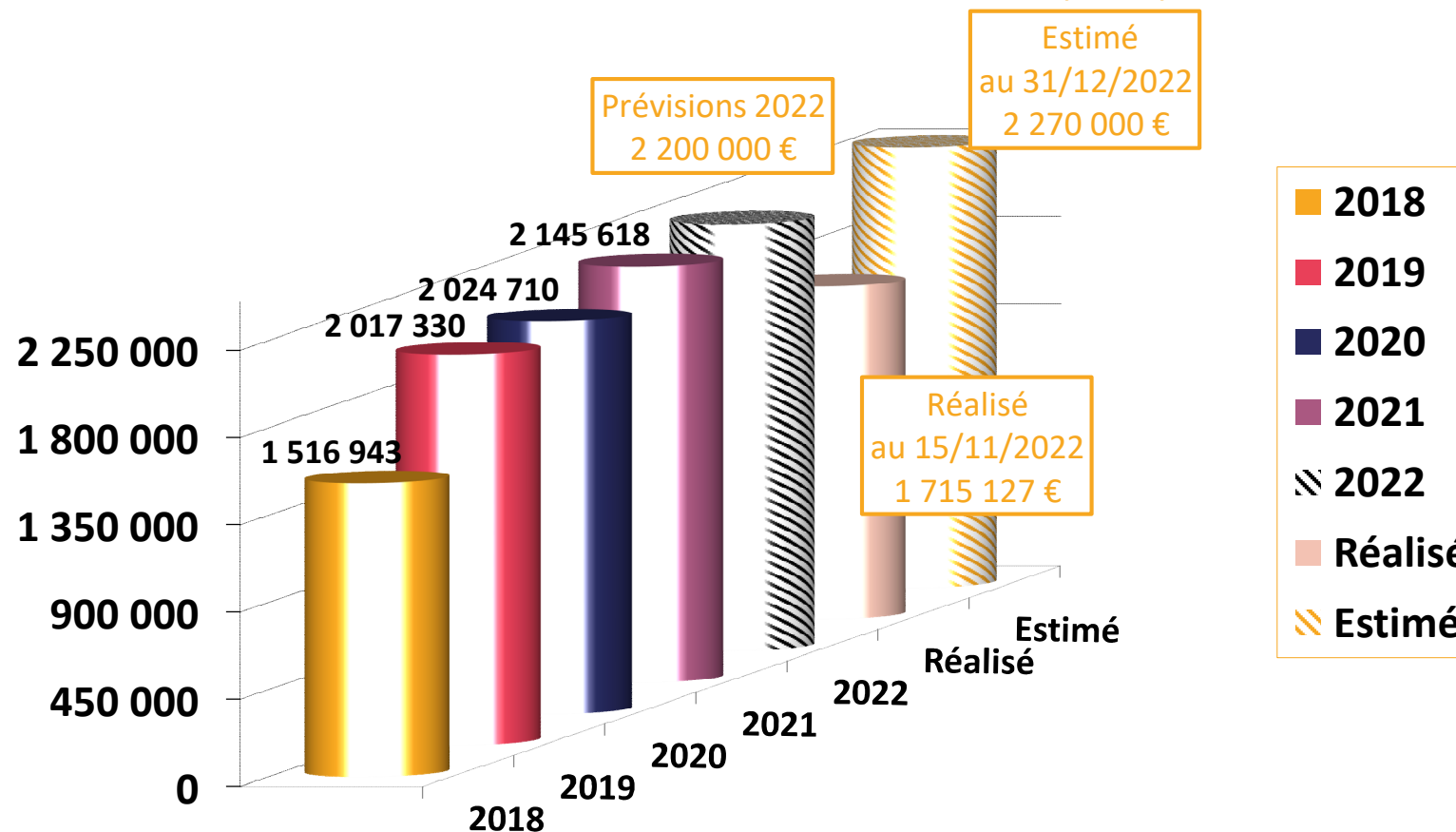
Le remboursement des salaires des agents Mis A Disposition (MAD) comprend, les agents en missions temporaires, les agents intercommunaux (fonctionnaires pour la plupart)

Evolution de la répartition des recettes de fonctionnement réalisées de 2018 à 2021

	2018	2019	2020	2021
Cotisations Obligatoires	34%	30%	30%	30%
Cotisations Additionnelles	22%	36%	35%	35%
Prestations	17%	23%	16%	20%
Prestations médicales	10%	3%	2%	2%
Coût Lauréat	0%	0%	0%	0%
Autres	17%	8%	17%	13%

Nous avons exclus les recettes liées aux MAD. Cependant, nous devons encore réintégrer la part de la tarification qui est la vraie recette permettant de faire tourner les services en question (MT et Intercommunaux).

Evolution des cotisations versées au CDG de 2018 à 2021 Prévisions 2022 – Réalisations au 15/11/2022



Il nous faut réfléchir à l'opportunité ou non de continuer à percevoir ces cotisations par le biais d'une régie.

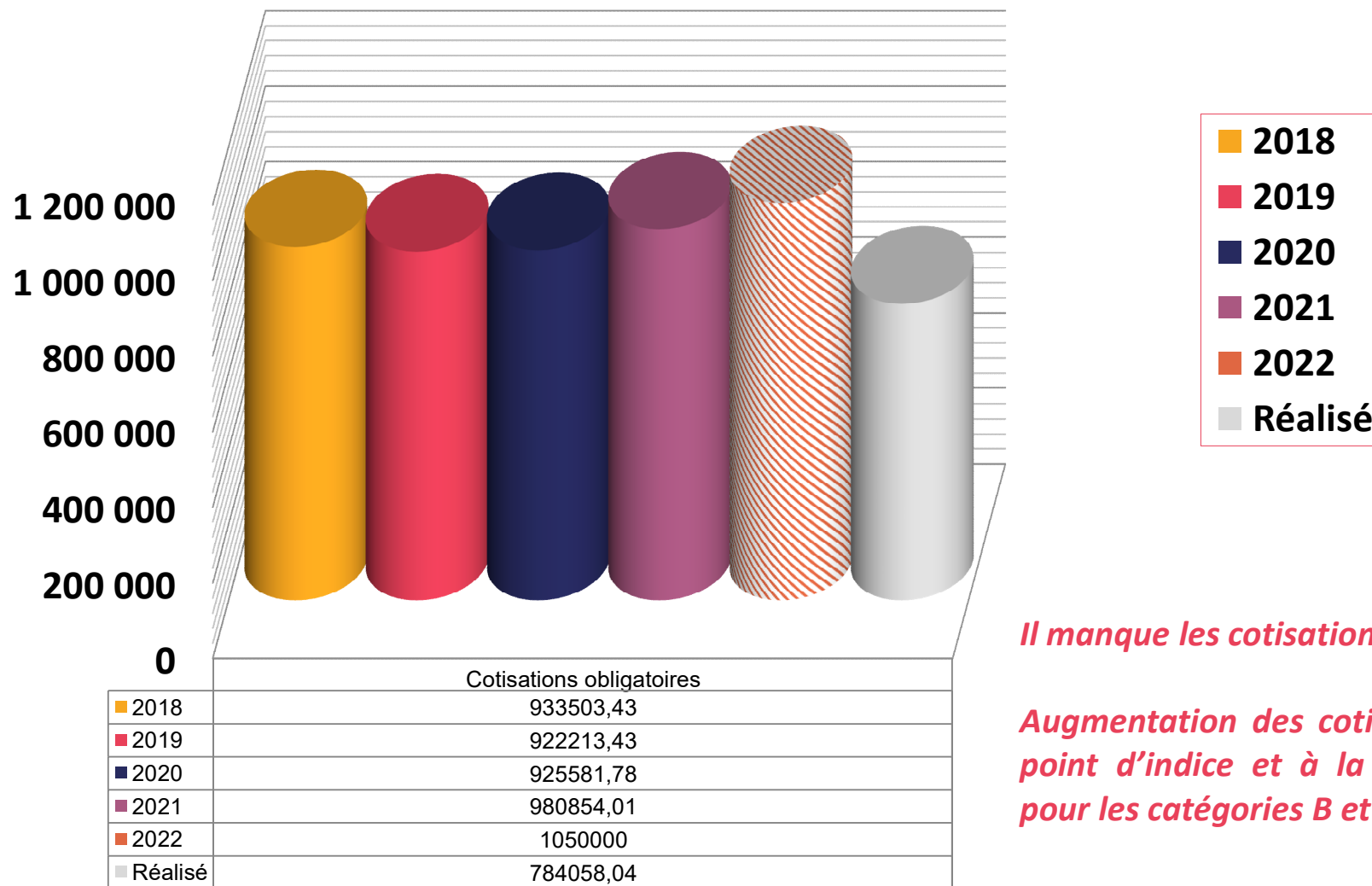
Il manque les cotisations du mois d'octobre.

Augmentation des cotisations suite à la revalorisation du point d'indice et à la modification des grilles indiciaires pour les catégories B et C.

Versement des cotisations obligatoires de 2018 à 2021

Prévisions 2022 – Réalisations au 30/09/2022

Compte 7061



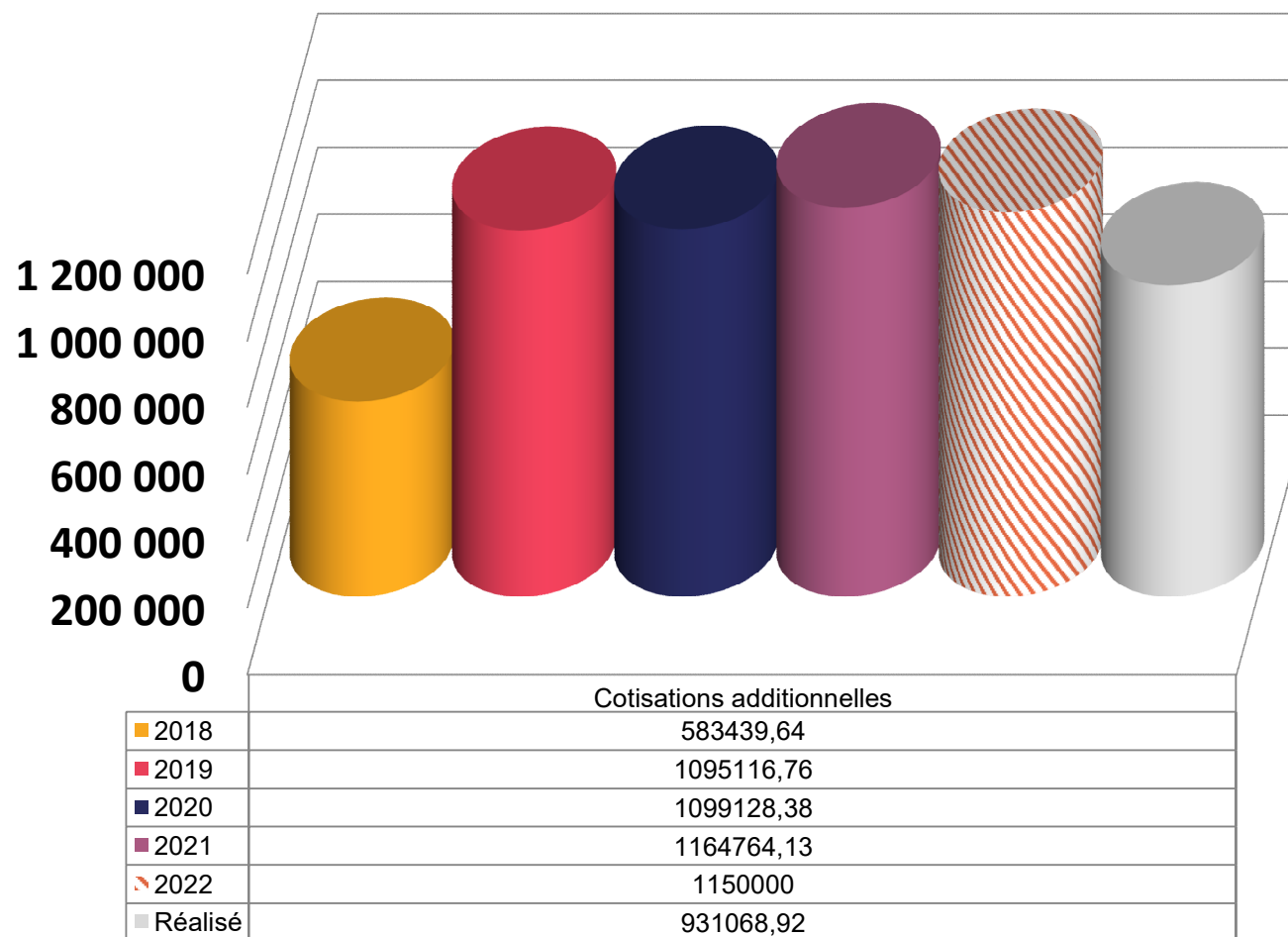
Il manque les cotisations du mois d'octobre.

Augmentation des cotisations suite à la revalorisation du point d'indice et à la modification des grilles indiciaires pour les catégories B et C.

Versement des cotisations additionnelles de 2018 à 2021

Prévisions 2022 – Réalisations au 30/09/2022

Compte 7062



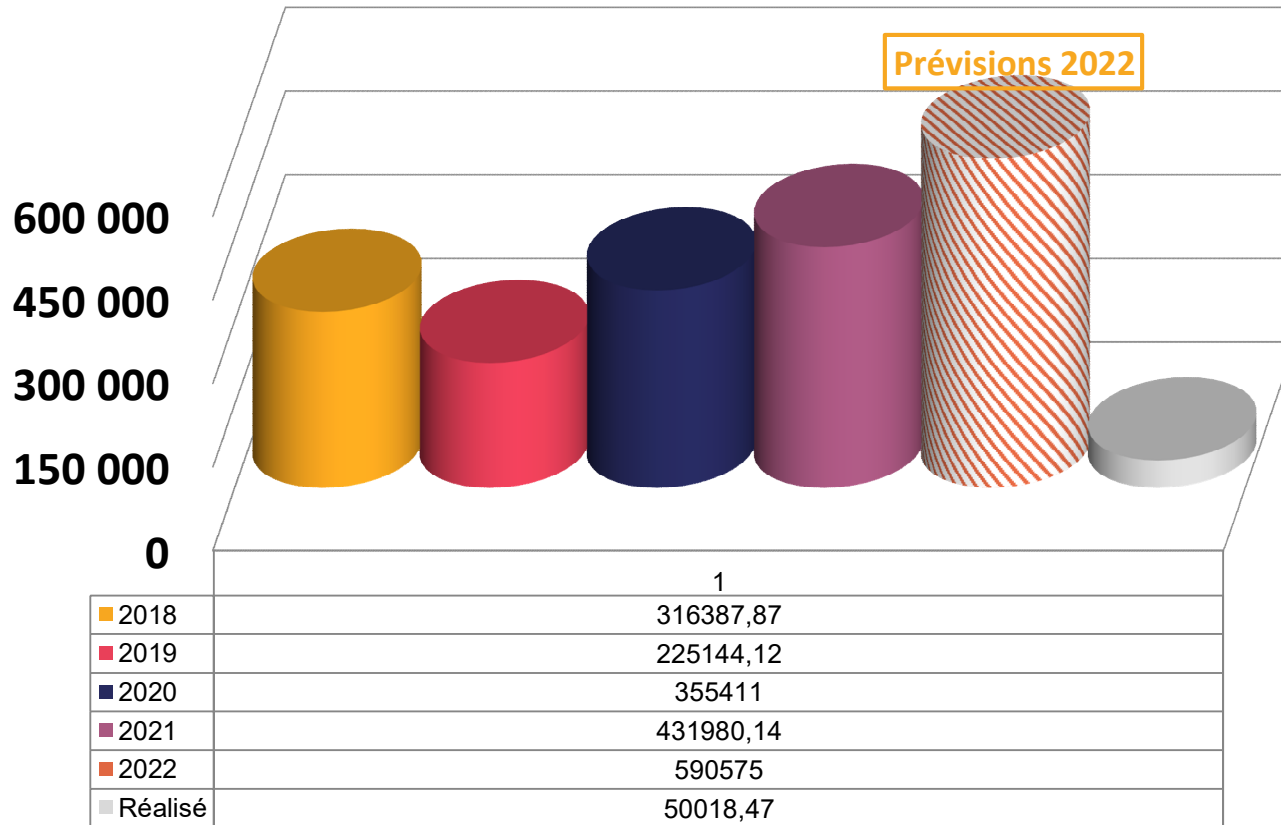
Il manque les cotisations du mois d'octobre.

Augmentation des cotisations suite à la revalorisation du point d'indice et à la modification des grilles indiciaires pour les catégories

Compte 70638 : Autres remboursements

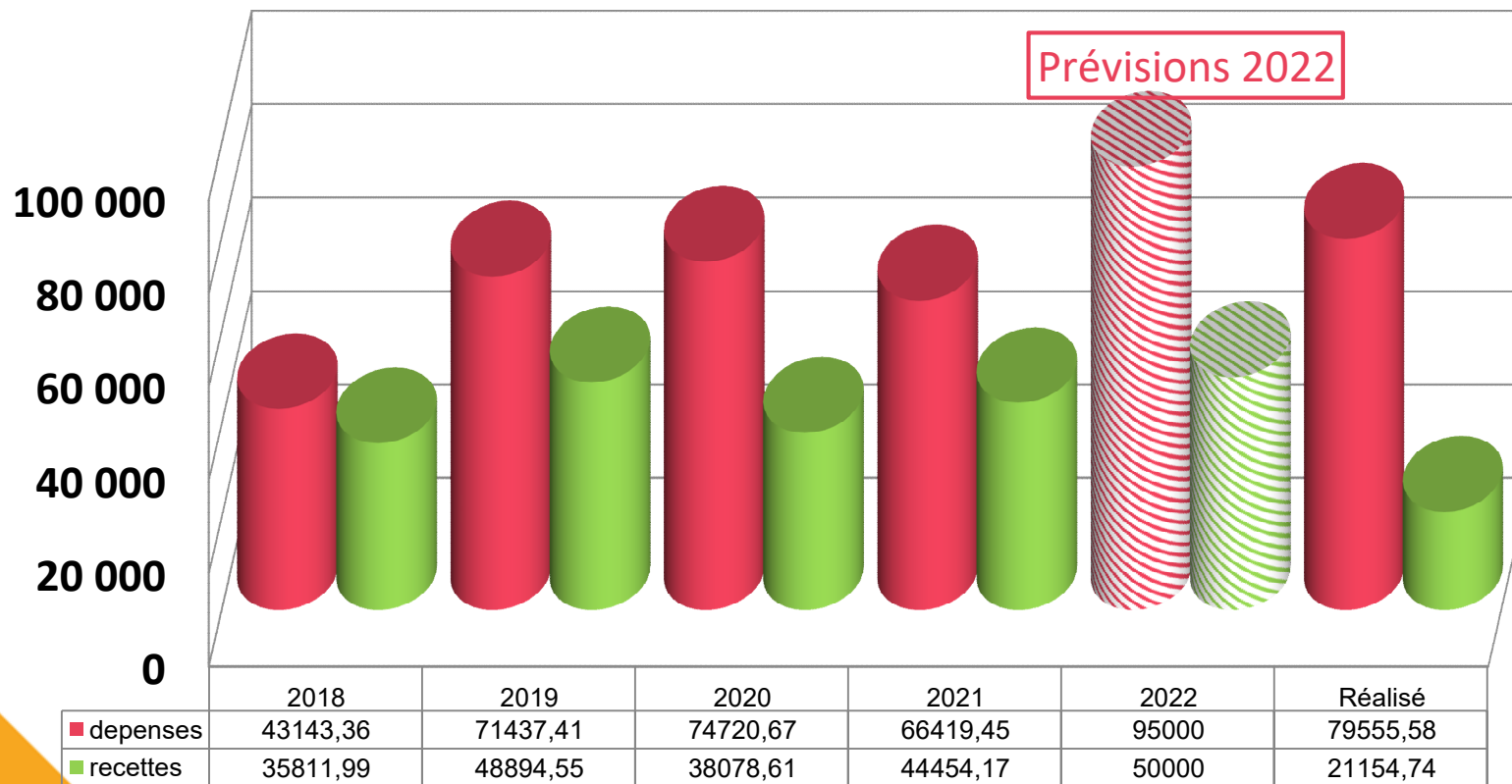
Réalisations 2018-2021

Prévisions de recettes 2022 – Réalisations 2022



Recettes en attente : versement convention FIPHFP (200 000 €), archivage, instances médicales, accompagnement secrétaires de mairie, etc... (il y a du retard dans la facturation et la prise en charge des factures)

Evolution des dépenses et recettes du service Archives (Compte 70638) de 2018 à 2021 Prévisions 2022 - Réalisations 2022



DEPENSES:
79 556 €

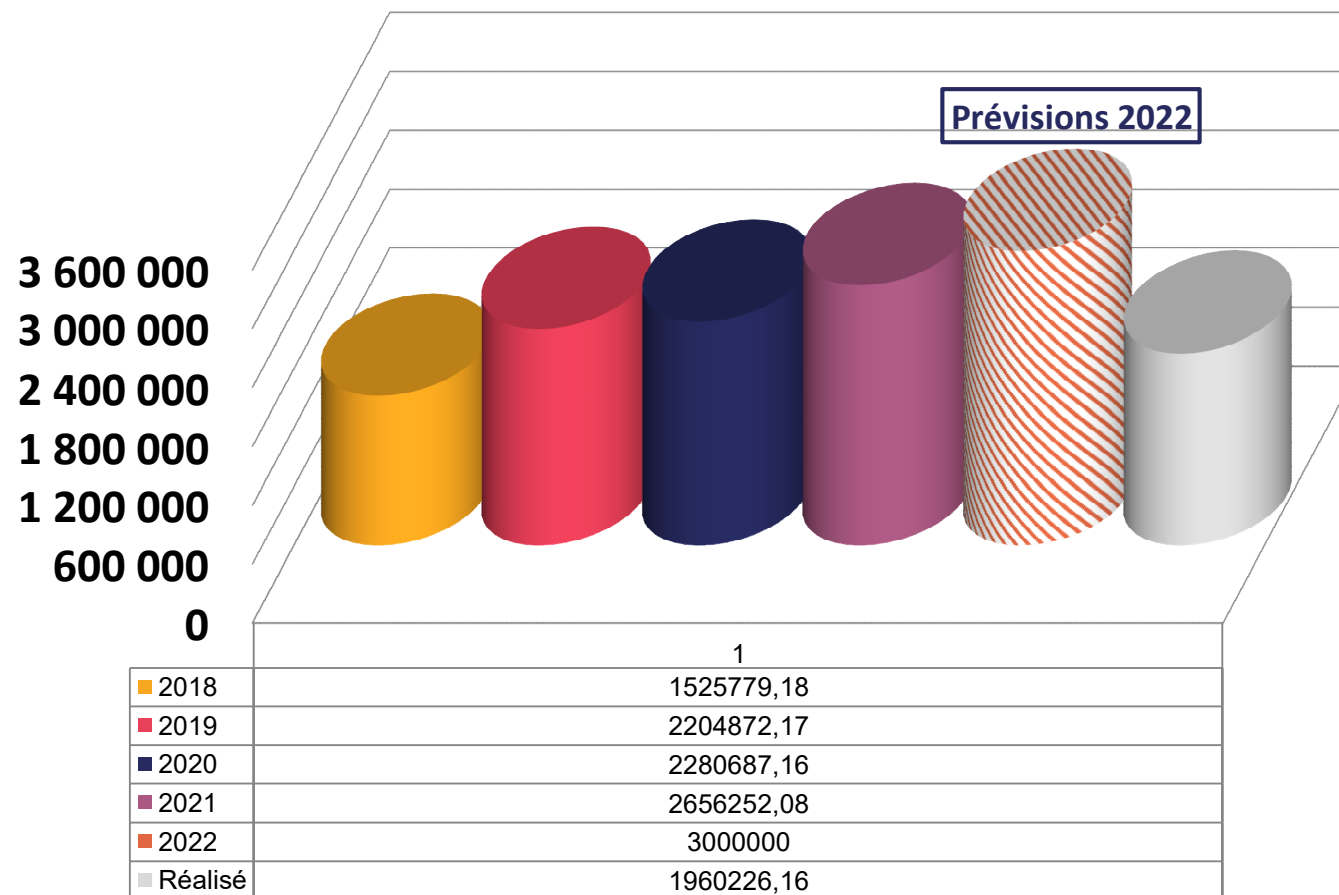
RECETTES:
21 155 €

Carnet de commandes plein en 2022. Nous avons recruté un 2^{ème} archiviste pour faire face à l'accroissement temporaire d'activité. Retard dans la facturation.

Compte 70842 : Mise à disposition de personnel

Réalisations 2018-2021

Prévisions de recettes 2022 – Réalisations 2022

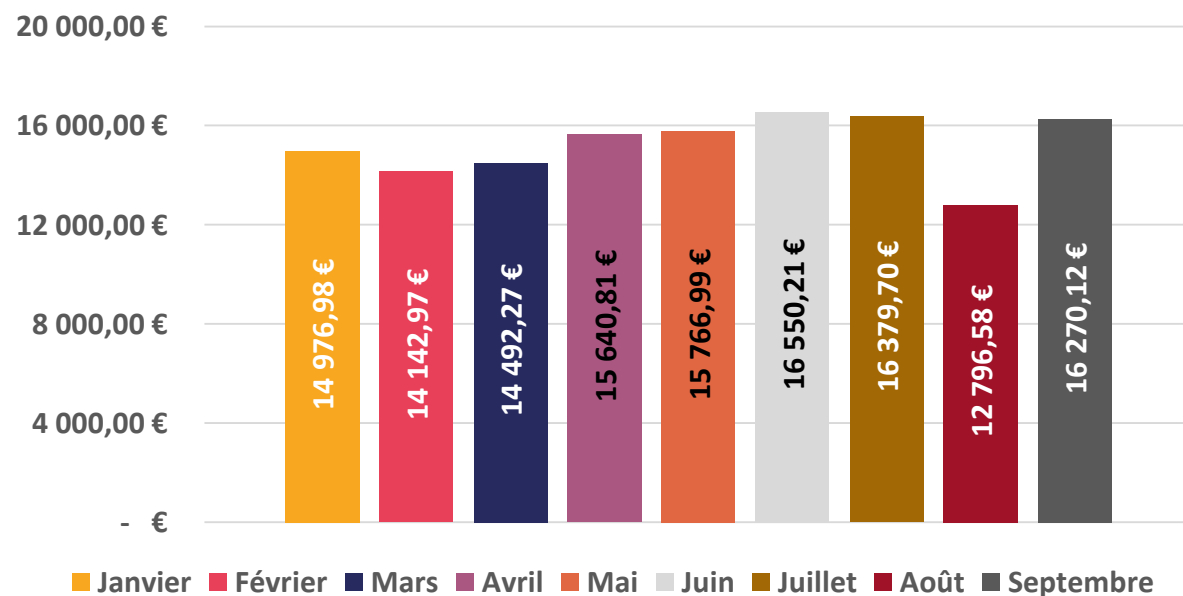


Il manque les factures MT depuis septembre inclus et les factures intercommunaux depuis août inclus.

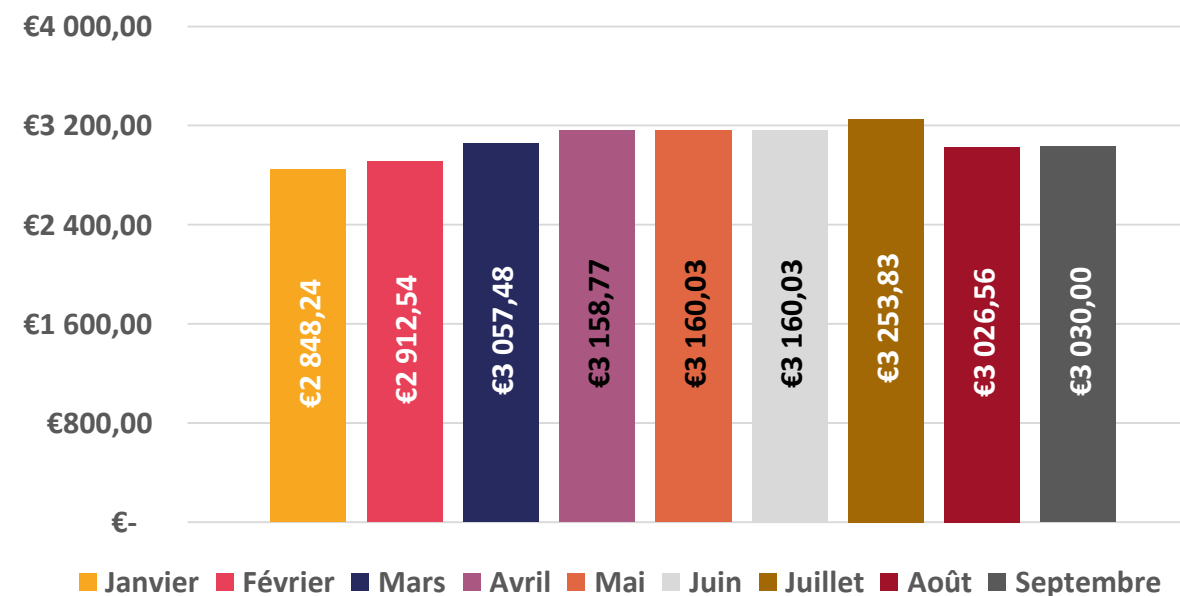
Les prévisions basses de refacturation sur le compte, d'ici la fin de l'année, sont de 980 000 €

Service MT et service Intercommunaux Réalisations 2022

Frais de gestion du service MT



Frais de gestion du service Interco



Total MT = 137 016,63 €

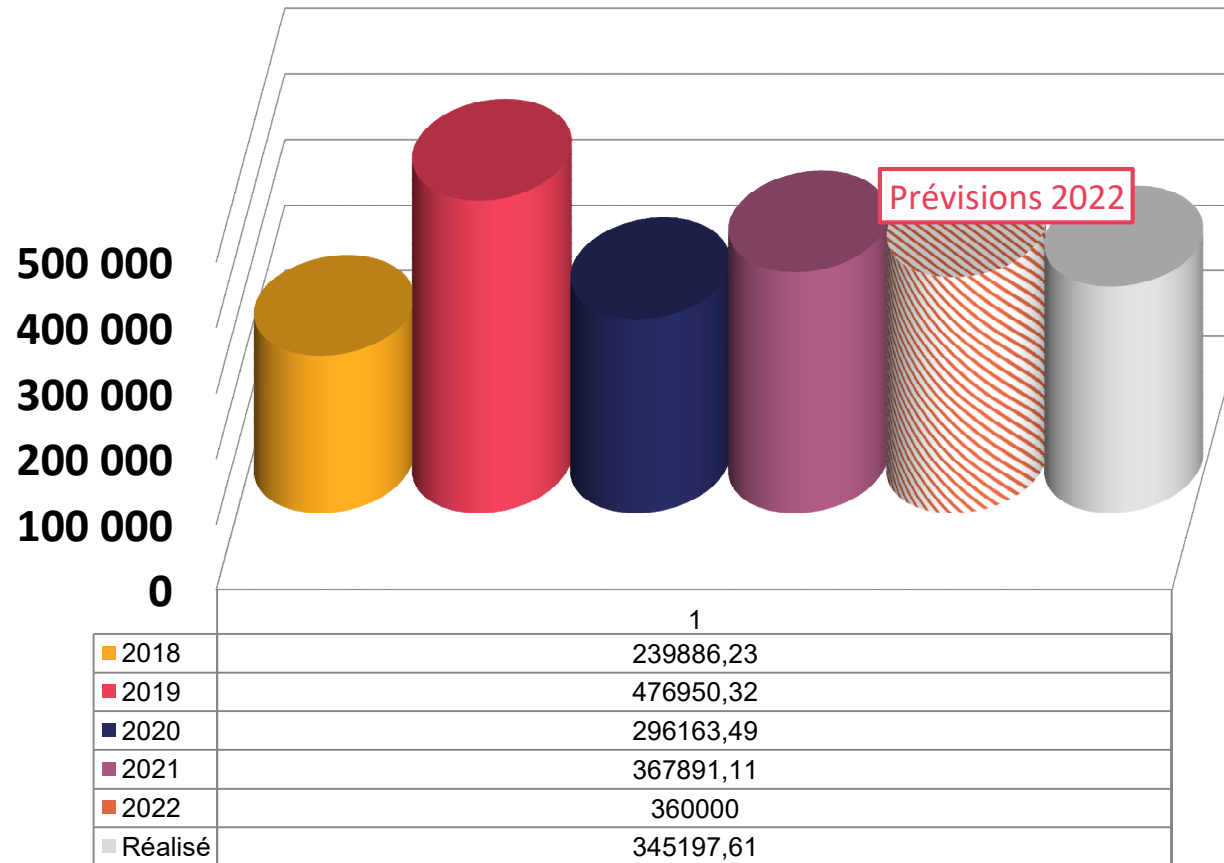
Total Interco = 27 607,48 €

Les frais de gestion permettent de financer les services en question. 14

Compte 75881 : Adhésions au service assurances (CNP)

Réalisations 2018-2021

Prévisions de recettes 2022 – Réalisations 2022



Le système classique de pourcentage sur les primes d'assurances encaissées par les assureurs a été abandonné en 2018. Une facturation à part est réalisée sur la base des masses salariales déclarées (TBI+NBI) en janvier février, pour un encaissement en avril.

EXERCICE 2022

REALISATIONS au 31/10/2022

SECTION DE FONCTIONNEMENT

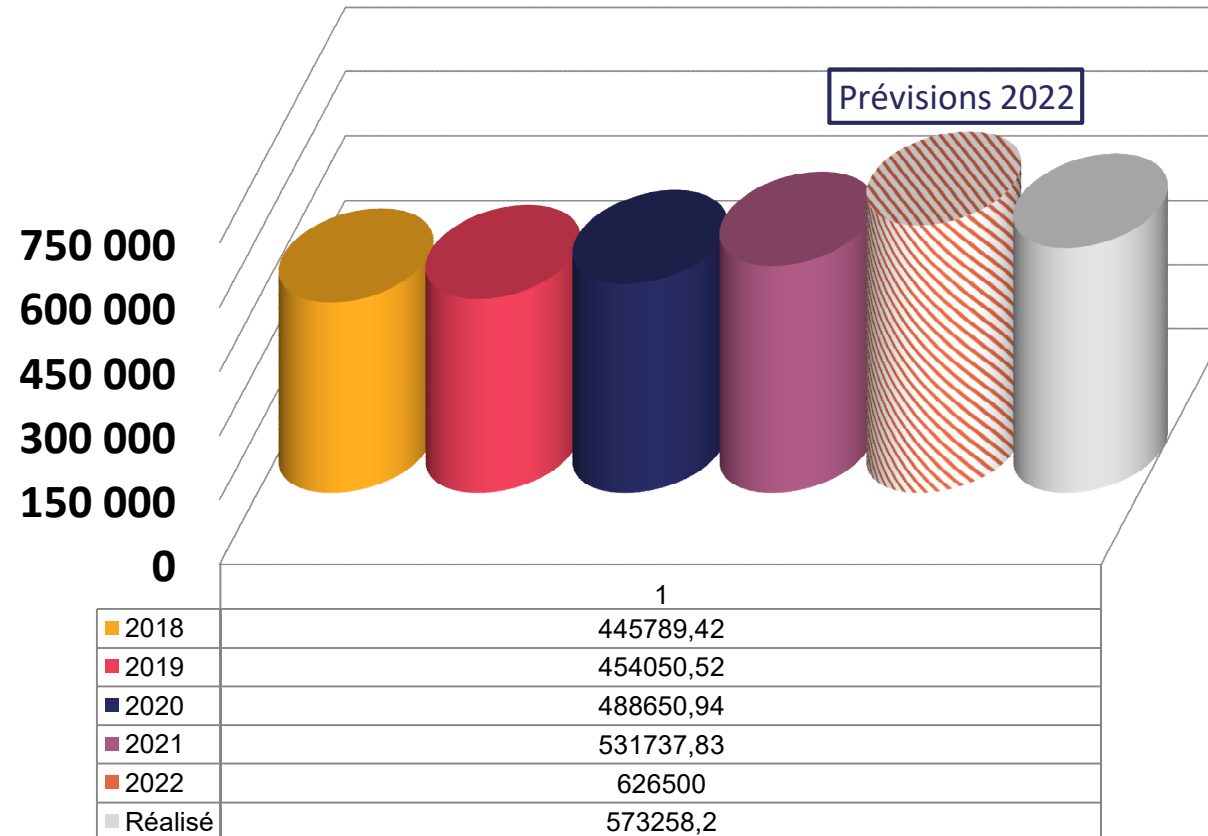
REALISATIONS DES DEPENSES 2018-2021

PREVISIONS 2022

Chapitre 011 : Charges à caractère général

Réalisations 2018-2021

Prévisions de dépenses 2022 - Réalisations 2022

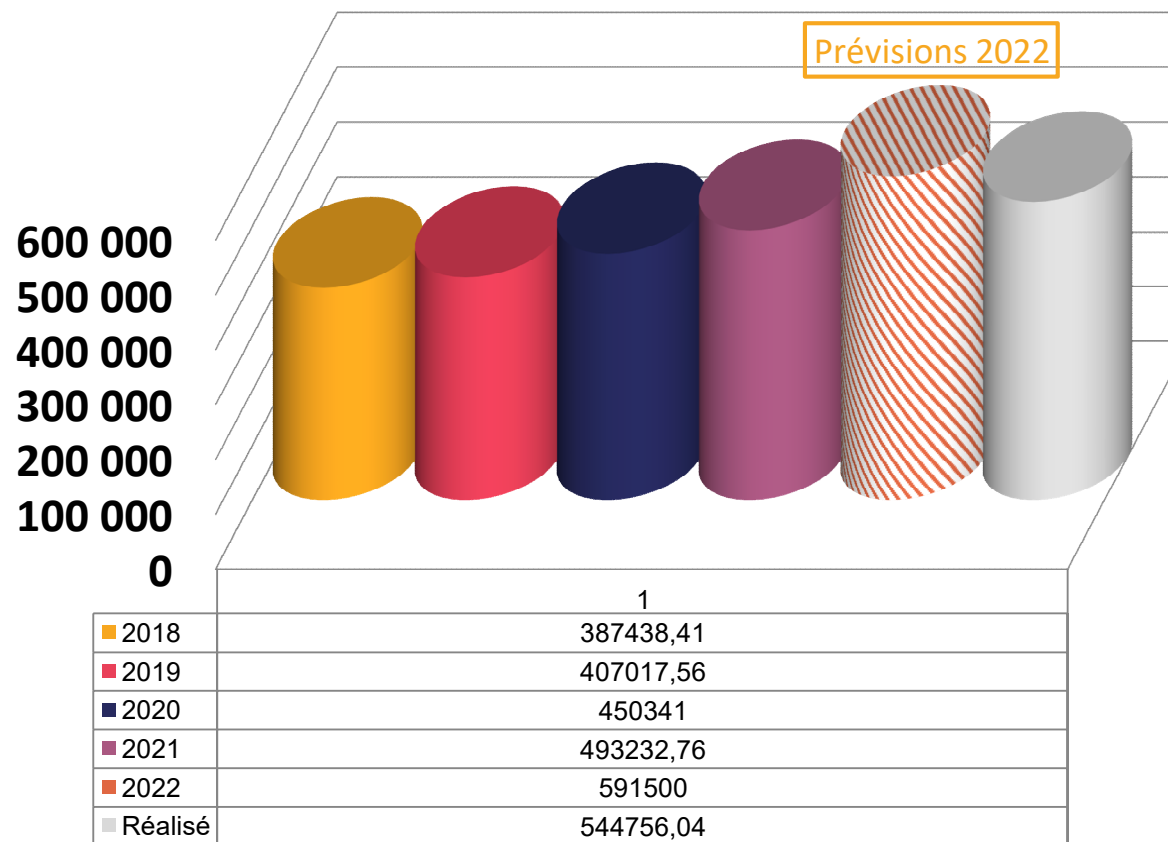


Frais courants : eau, électricité, achat de fournitures, locations diverses, entretien des bâtiments et des véhicules, formation du personnel...

Chapitre 011 : Charges à caractère général

Réalisations 2018-2021

Prévisions de dépenses 2022 - Réalisations 2022

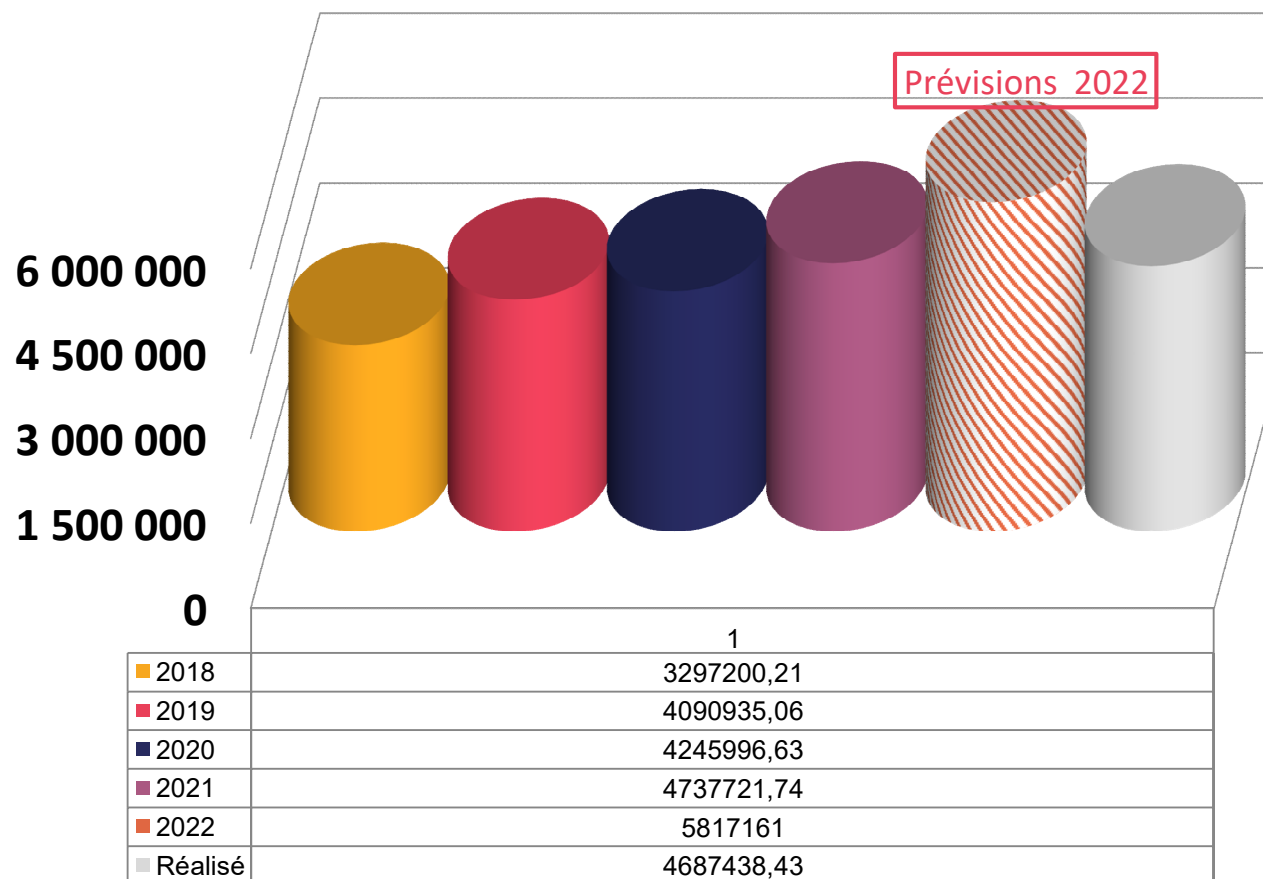


Déduction faite de la refacturation aux collectivités des honoraires médicaux, visites et expertises médicales, frais de laboratoires

Chapitre 012 : Charges de personnel

Réalisations 2018-2021

Prévisions de dépenses 2022 - Réalisations 2022

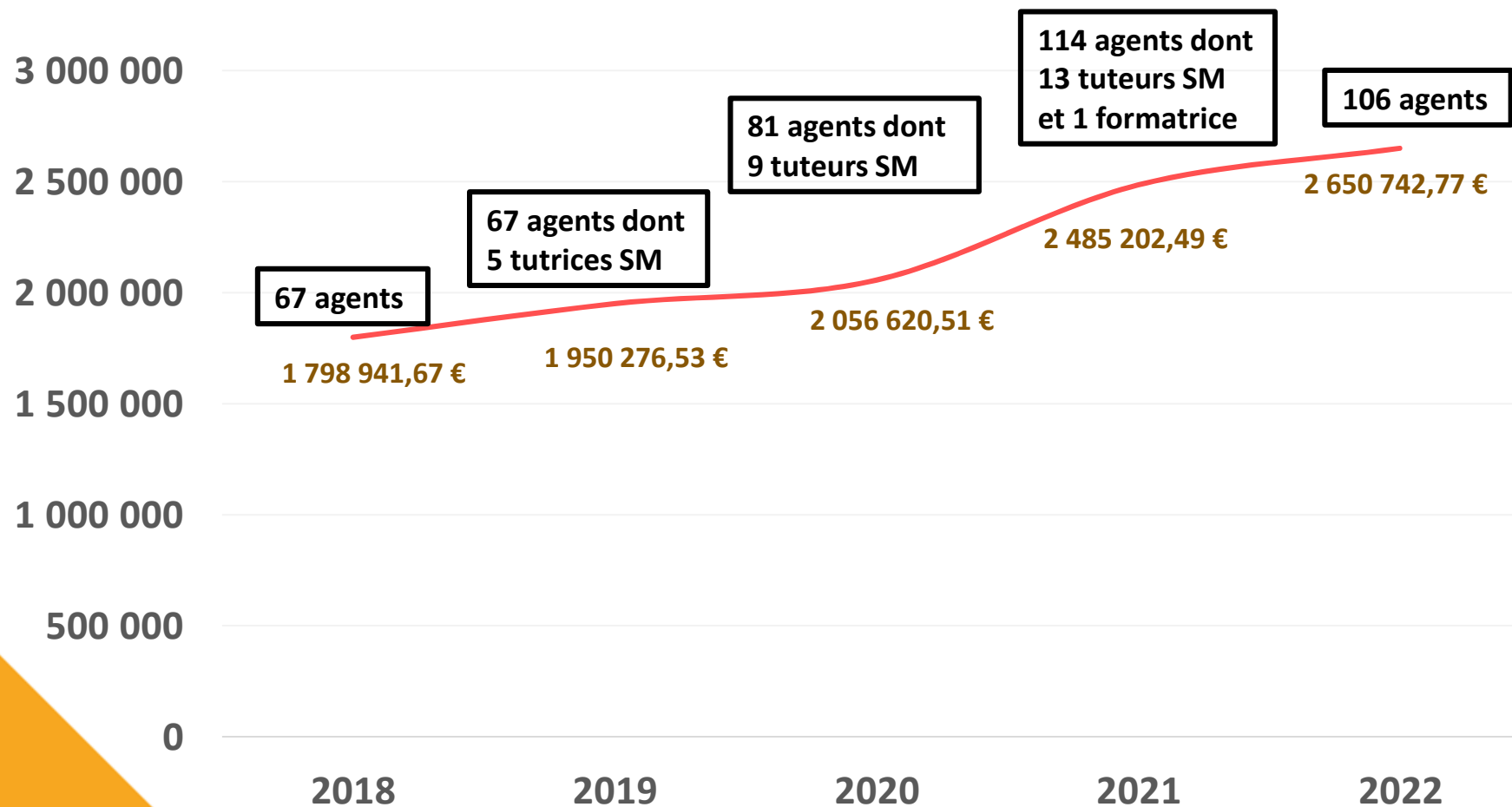


Evolution de la masse salariale importante due au développement du service Missions temporaires.

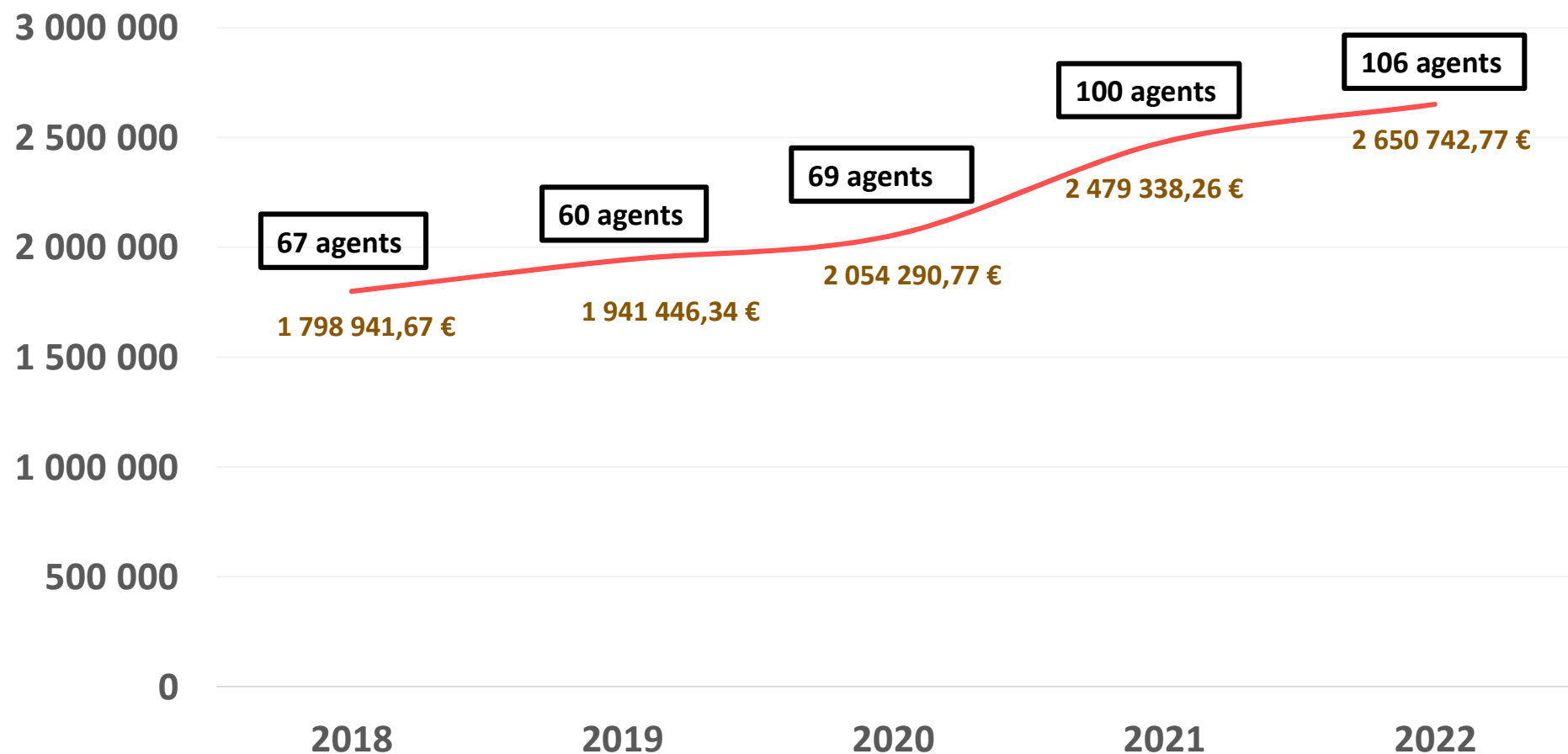
Des recettes correspondantes sont inscrites au budget.

Charges de personnel de janvier à octobre 2022

Evolution de la masse salariale du CDG dont les intervenants extérieurs pour le compte du CDG 2018/2022



Evolution de la masse salariale des agents du CDG 2018/2022

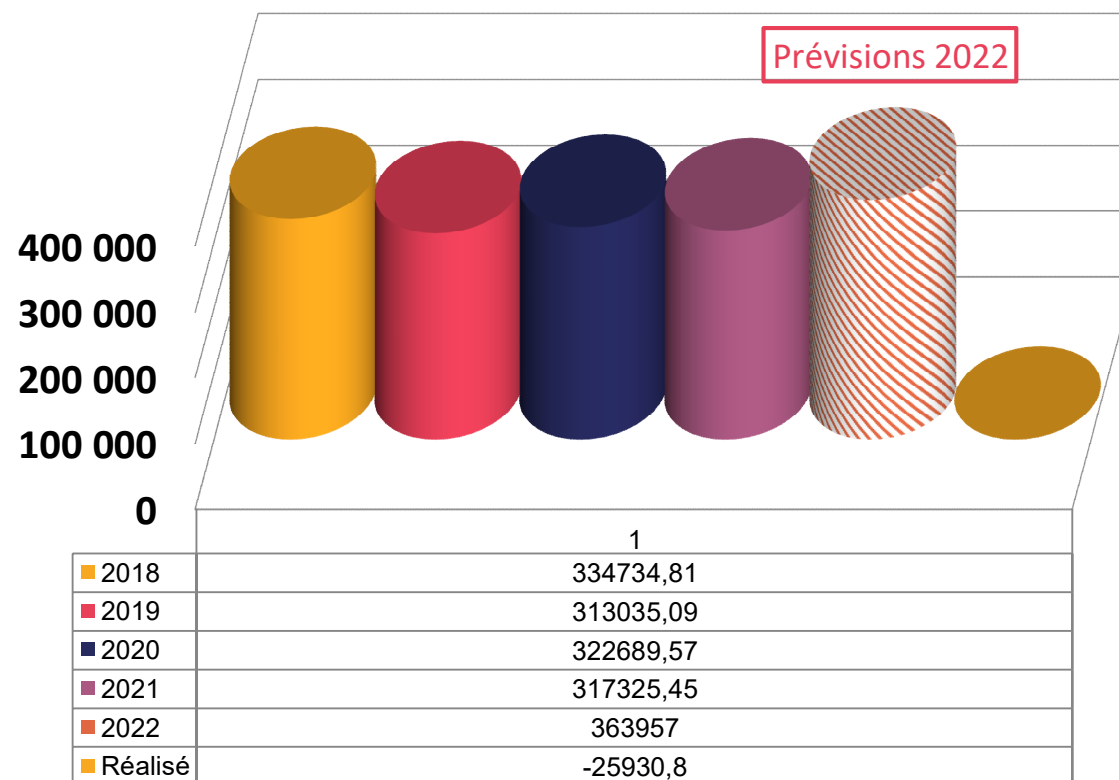


Evolution de la masse salariale 2018/2021 : + 37,82 %

Chapitre 65 : Autres charges de gestion courante

Réalisations 2018-2021

Prévisions de dépenses 20212– Réalisations 2022

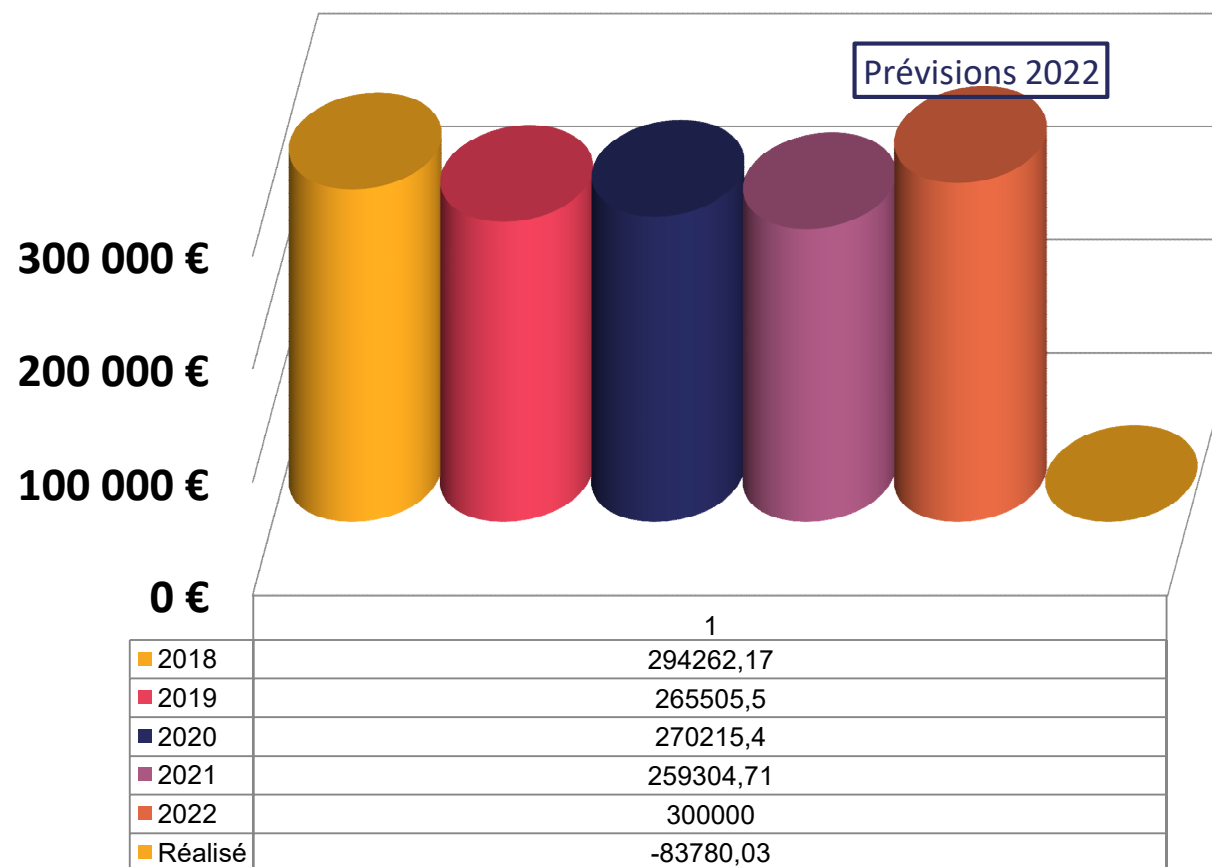


Ce chapitre comprend, les dépenses informatique en nuage (cloud) depuis le 1^{er} janvier 2021, les indemnités des élus, les remboursements des frais de déplacement aux élus et représentants du personnel, les remboursements des décharges et indemnités syndicales.

Art. 6561 : Remboursement d'activités syndicales

Evolution des dépenses 2018-2021

Prévisions 2022 – Réalisé au 15/11/2022



Sont comptés les remboursements aux collectivités ainsi que le versement d'un forfait annuel couvrant les frais de fonctionnement pour chaque organisation

Dépenses réelles au 15/11/2022 : 279 925,14

Art. 6561 – Remboursements d’activités syndicales

Répartition des dépenses - Répartition des heures de D.A.S. par syndicat

SYNDICATS	Dépenses au 15/11/2022	Nombre d’heures de D.A.S. pris en charge au 15/11/2022
C.G.T.	31 866,21 €	1 428,75 h
C.F.D.T.	184 353,76 €	8 469,97 h
F.A.F.P.T.	0 €	0 h
(dont 1 agent du CDG à 151,67 h/mois)	63 531,52 €	1 516,70 h
F.O.	0,00 €	00,00 h
TOTAL	279 751,49 €	11 415,42 h

EXERCICE 2022

REALISATIONS au 31/10/2022

SECTION D'INVESTISSEMENT

REALISATIONS DES DEPENSES 2018-2021

PREVISIONS 2022

REÇU EN PREFECTURE

le 08/12/2022

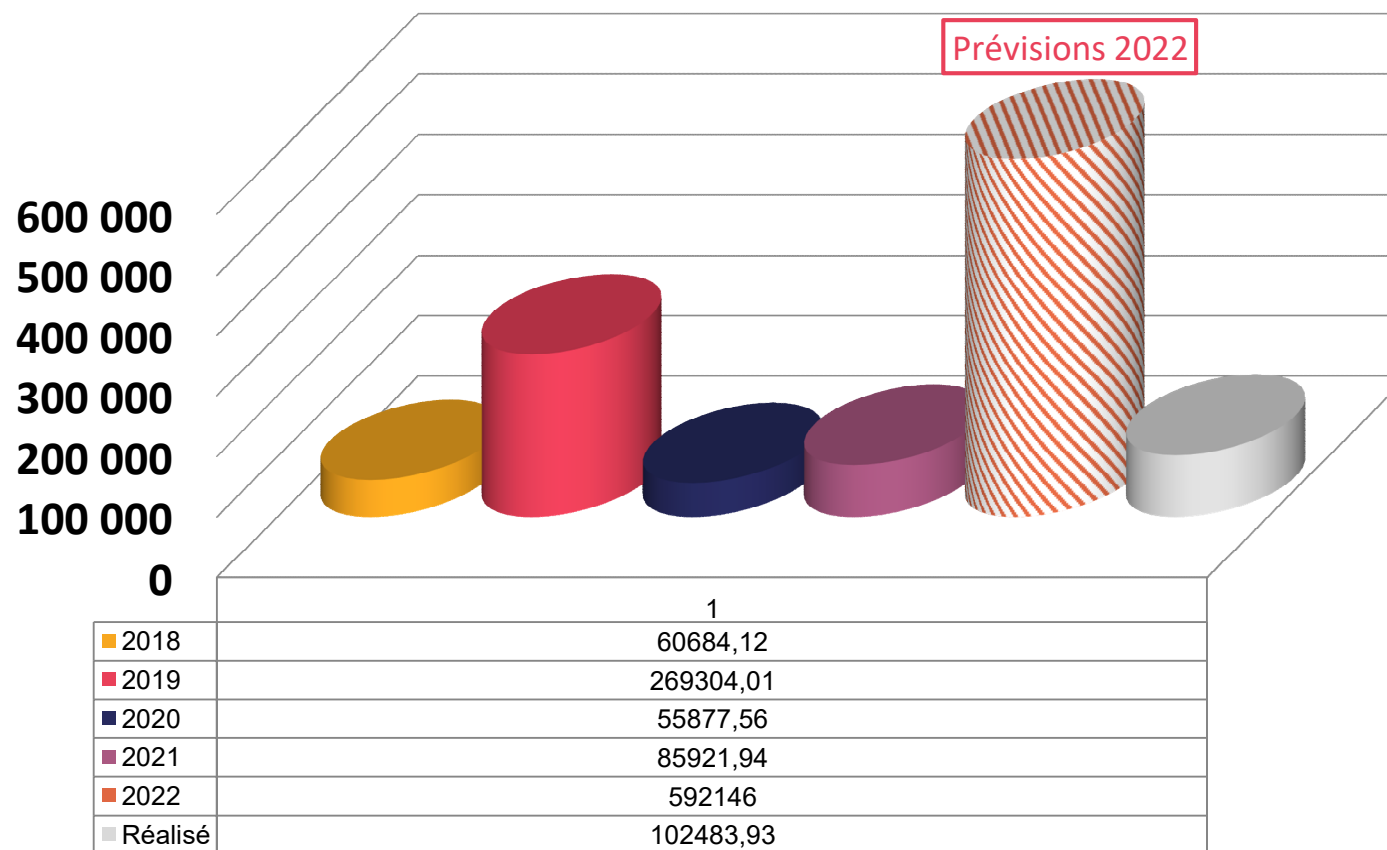
Application agréée E.legalite.com

99_DE-058-288800038-20221125-2022_310_DE

Chapitres 21 et 23 : Immobilisations corporelles et en cours

Réalisations 2018-2021

Prévisions 2022 – Réalisations 2022



2019 : achat du terrain (245 050 €, frais de notaire inclus)

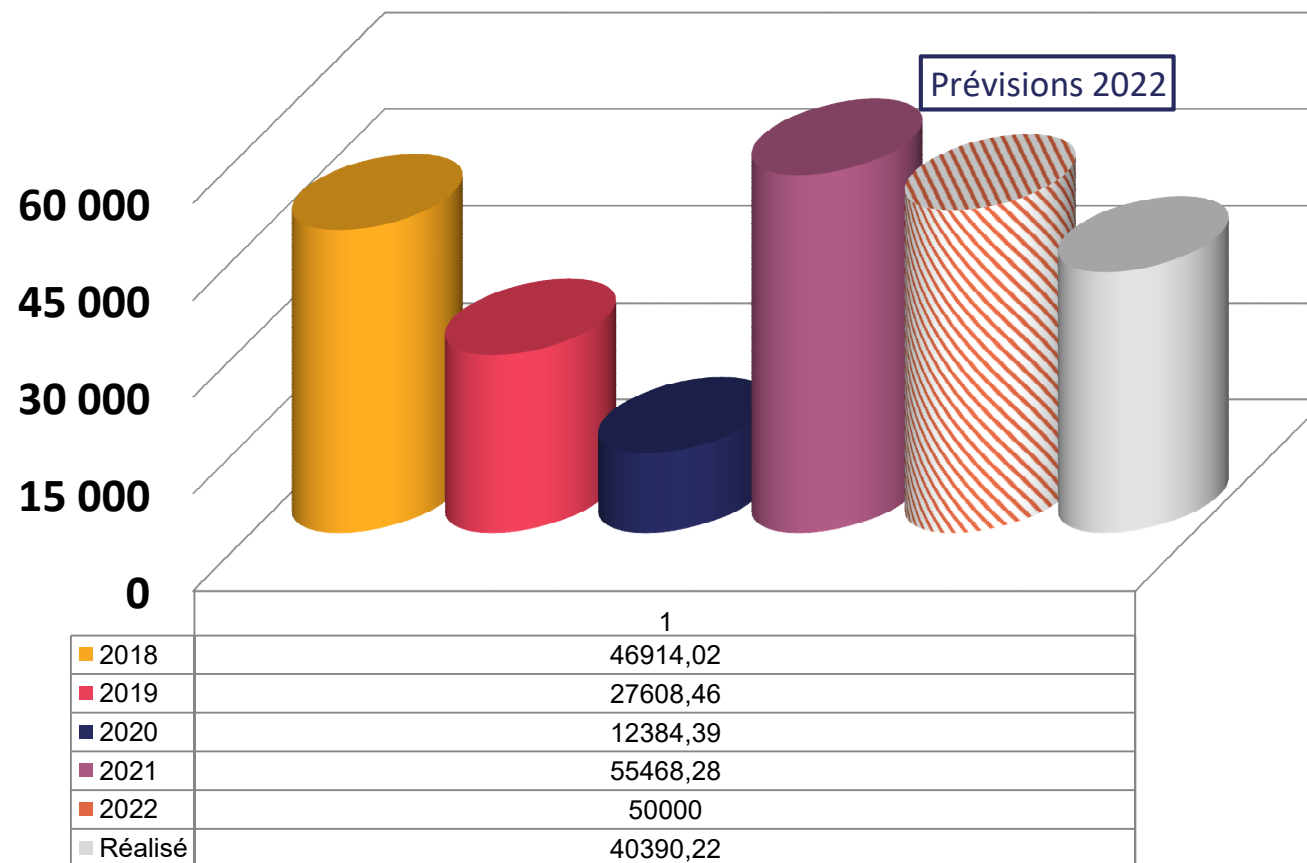
2021 : achat d'1 véhicule, matériel informatique, primes concours projet immobilier

2022 : achat DS4 et C4, 4 vélos électrique, matériel informatique, mobilier

Compte 2183 : Matériel de bureau et informatique

Réalisations 2018-2021

Prévisions 2022 – Réalisations 2022



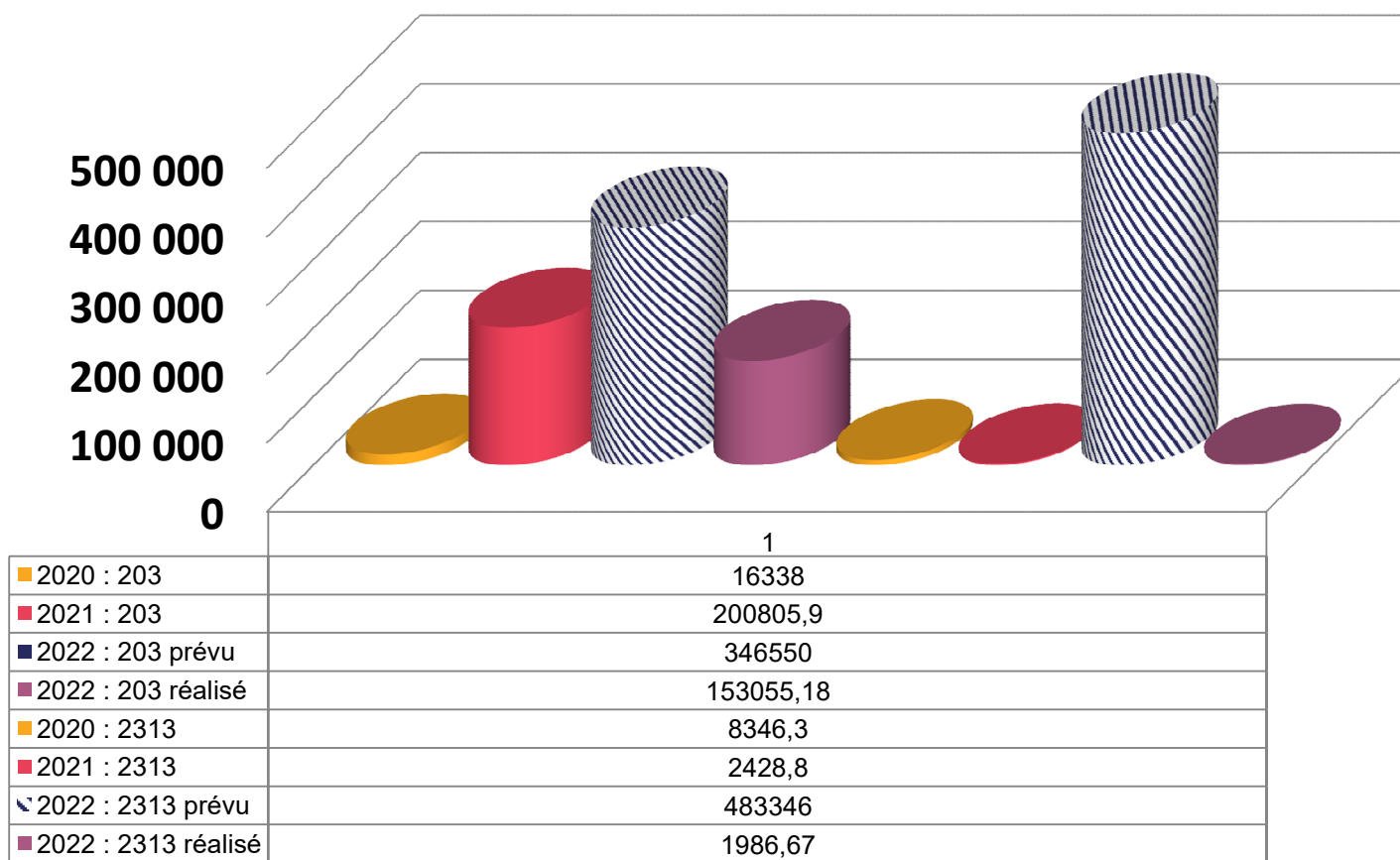
Renouvellement du parc informatique

Projet immobilier Études

Article 203 : Etudes et recherches

Article 2313 : Construction

Prévisions 2022 – Réalisations 2022



REÇU EN PREFECTURE

le 08/12/2022

Application agréée E-legalite.com

99_DE-068-268800038-20221125-2022_310_DE