

# COMPTE ADMINISTRATIF 2023

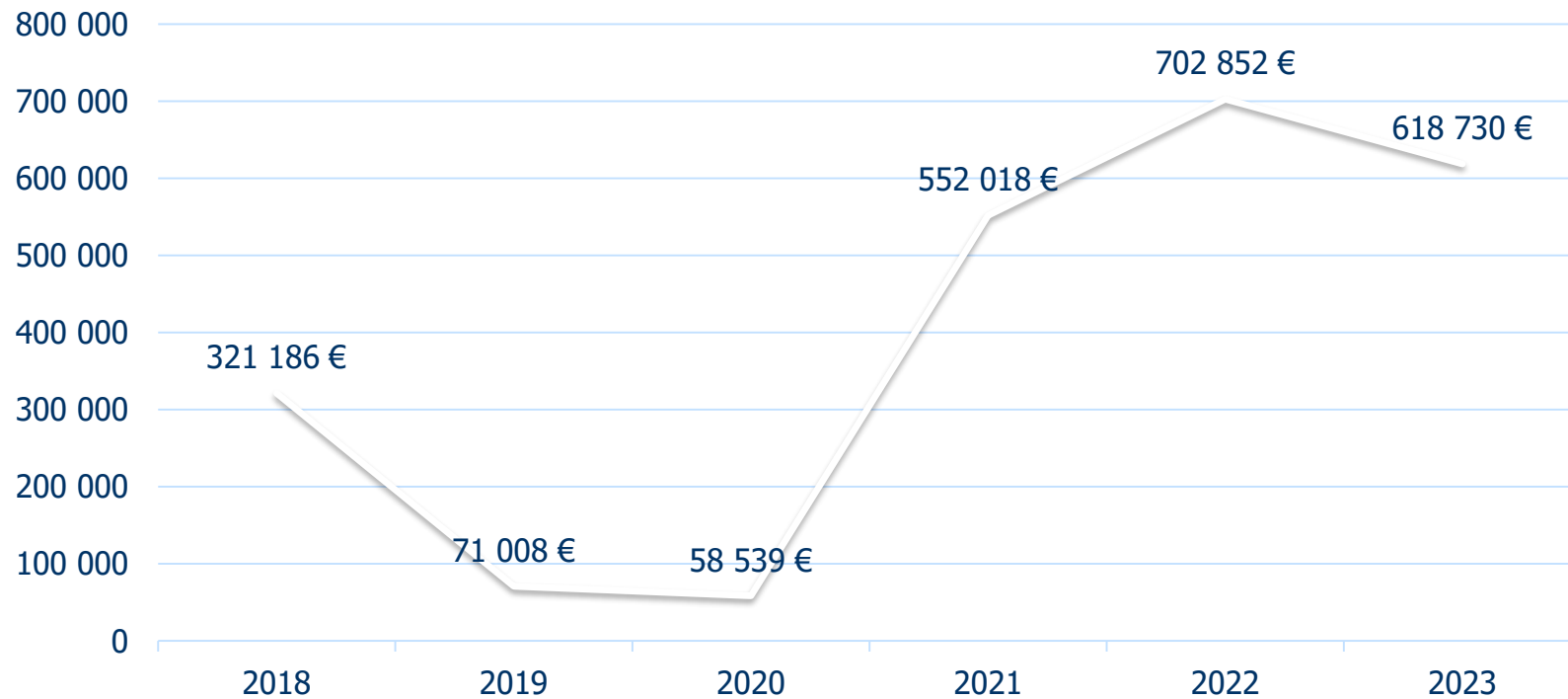




## RESULTATS 2023

COMPTE DE GESTION 2023	Section d'Investissement	Section de Fonctionnement	Total
<b>RECETTES</b>			
Prévisions budgétaires totales (a)	4 639 107,75	9 081 006,10	13 720 113,85
Titre de recettes émis (b)	3 200 927,13	8 052 506,20	11 253 433,33
Réductions de titres ©		164 846,59	164 846,59
Recettes nettes (d=b-c)	3 200 927,13	7 887 659,61	11 088 586,74
<b>DEPENSES</b>			
Autorisations budgétaires totales (.e)	3 197 489,48	9 081 006,10	12 278 495,58
Mandats émis (f)	2 804 036,72	7 382 742,79	10 186 779,51
Annulations de mandats (g)	765,13	113 813,05	114 578,18
Dépenses nettes (h=f-g)	2 803 271,59	7 268 929,74	10 072 201,33
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>			
(d-h) Excédent	397 655,54	618 729,87	1 016 385,41
(h-d) Déficit			

## Excédent annuel de fonctionnement 2018 à 2023



# COMPTE ADMINISTRATIF 2023

## RESULTAT CUMULE 2023 : CORRECTION DU REPORT D'INVESTISSEMENT

INVESTISSEMENT	PREVISIONS	REALISATIONS
Recettes 2023	4 639 107,75	3 200 927,13
Dépenses 2023	3 197 489,48	2 803 271,59
<b>Solde d'investissement</b>		397 655,54
Résultat antérieur reporté (déficit/excédent)		305 309,16
<b>Solde cumulé invest.</b>		702 964,70
Recettes restant à encaisser (reports)		0,00
Dépenses restant à réaliser (engag.)		52 142,27
<b>Résultat de clôture 2023</b>		<b>650 822,43</b>

Écart de  
-2.423,75 \*

FONCTIONNEMENT	PREVISIONS	REALISATIONS
Recettes 2023	9 070 530,10	7 887 659,61
Dépenses 2023	9 070 530,10	7 268 929,74
<b>Résultat</b>		618 729,87
Résultat antérieur reporté (Excédent)		1 106 000,00
<b>Résultat de clôture 2023</b>		<b>1 724 729,87</b>

\* *changement du mode de comptabilisation des ICNE entre la M832 et la M57*

# COMPTE ADMINISTRATIF 2023

BILAN GLOBAL = maintien d'une situation saine en section de fonctionnement

- Dépenses maintenues au même montant entre 2023 et 2022 ( mais AGDI en baisse de 636 K€)
- Légères baisses des recettes ( mais hausse du montant des cotisations-à corrélér avec la baisse de recettes des AGDI )

	CA 2020	CA 2021	CA 2022	Crédits 2023	CA 2023	Evolution 2022/2023
Dépenses de fonctionnement (D)	6 321 K €	6 681 K €	7 270 K €	9 070 K€	7 269 K€	=
Recettes de fonctionnement (R)	6 380 K €	7 233 K €	7 973 K€	7 964 K€	7 869 K€	- 1,32 %
Résultat de l'exercice (R-D)	+ 59 K €	+ 552 K €	+ 703 K €		+ 618 K €	-12,09 %
Résultat antérieur reporté	+ 1 196 K €	+ 1 254 K €	+ 1 806 K €		+ 1 106 K €	-38,76 %
Résultat de clôture (Résultat exercice + Résultat antérieur)	+ 1 254 K €	+ 1 806 K €	+ 2 509 K €		+ 1 724 K €	-31,29%

# COMPTE ADMINISTRATIF 2023

## SECTION DE FONCTIONNEMENT – DEPENSES- CHARGES GENERALES ET AUTRES CHARGES

- Cumul presque équivalent à 2022 (+ 6,5 K€)
  - Augmentation sur le poste énergie - électricité + 4,5 K€, frais de télécommunications + 8 K€
  - Augmentation sur le poste carburant + 11 K€, déplacements + 7,5 K€
  - Augmentation sur le poste des assurances + 4,5 K€
  - Augmentation sur la maintenance informatique + 23 K€
  - Augmentation sur la maintenance des véhicules + 4,2 K€
  - Augmentation des décharges syndicales +150 K€ (2018=399 K€/ 2019=313 K€/ 2020= 323K€ / 2021= 273K€/ 2022= 189K€/ 2023=340 K€ )
  - Prise en charge des intérêts de la dette + 83K€

En euros	2020	2021	2022	Crédits 2023	2023	Evolution 2022/2023
<i>dont 011 Charges à caractère général</i>	607 042	552 275	715 923	1 096 175	1 000 114	+53,11%
<i>dont 65 Autres charges de gestion courante</i>	721 745	677 828	607 697	244 498	244 451	-59,77%
<i>dont 66 Charges financières</i>	0	0	2 423	102 365	85 568	N/A
<b>Cumul</b>	<b>1 328 787</b>	<b>1 230 103</b>	<b>1 323 620</b>		<b>1 330 133</b>	

# COMPTE ADMINISTRATIF 2023

## SECTION DE FONCTIONNEMENT – DEPENSES- CHARGES GENERALES ET AUTRES CHARGES

- Des économies sur les postes suivants:
  - Baisse sur l’outil open data - 140 K€
  - Fournitures de petits équipements - 3 K€
  - Etudes et recherches - 25K €
  - Formations - 11 K€ (2022 formation Codir + 3K€ et GRD +8 K€ et équilibre sur les autre services – sur carrière mais + paie)
  - Les prestations de services - 27,8 K€
  - Les charges de copro - 20 K€ ( + en 2022 suite travaux)

En euros	2020	2021	2022	Crédits 2023	2023	Evolution 2022/2023
<i>dont 011 Charges à caractère général</i>	607 042	552 275	715 923	1 096 175	1 000 114	+53,11%
<i>dont 65 Autres charges de gestion courante</i>	721 745	677 828	607 697	244 498	244 451	-59,77%
<i>dont 66 Charges financières</i>	0	0	2 423	102 365	85 568	N/A
<b>Cumul</b>	<b>1 328 787</b>	<b>1 230 103</b>	<b>1 323 620</b>		<b>1 330 133</b>	

# COMPTE ADMINISTRATIF 2023

## SECTION DE FONCTIONNEMENT – DEPENSES- CHARGES DE PERSONNEL -2,35%

- Baisse du montant global des charges de personnel **MAIS** baisse significative du recours aux AGDIS
- Hausse du personnel permanent (dont RI - augmentation du point d'indice- indemnité de résidence - prime pouvoir d'achat)
- Remplacement de plusieurs congés maternités et « tuilage » suite départs
- Augmentation plus soutenue sur le personnel contractuel que sur le personnel titulaire

En euros	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CA 2023	Variation 2022/2023
<b>Charges de personnel et frais assimilés</b>	<b>4 727 897</b>	<b>5 186 601</b>	<b>5 687 160</b>	<b>5 553 566</b>	-2,35%
<i>dont personnel permanent</i>	3 635 907	3 836 159	4 048 666	4 528 003	+11,84%
<i>dont personnel MAD</i>	1 091 748	1 350 442	1 622 658	986 085	-39,23%
<i>dont FMPE</i>	0	0	15 837	39 478	N/A



# COMPTE ADMINISTRATIF 2023

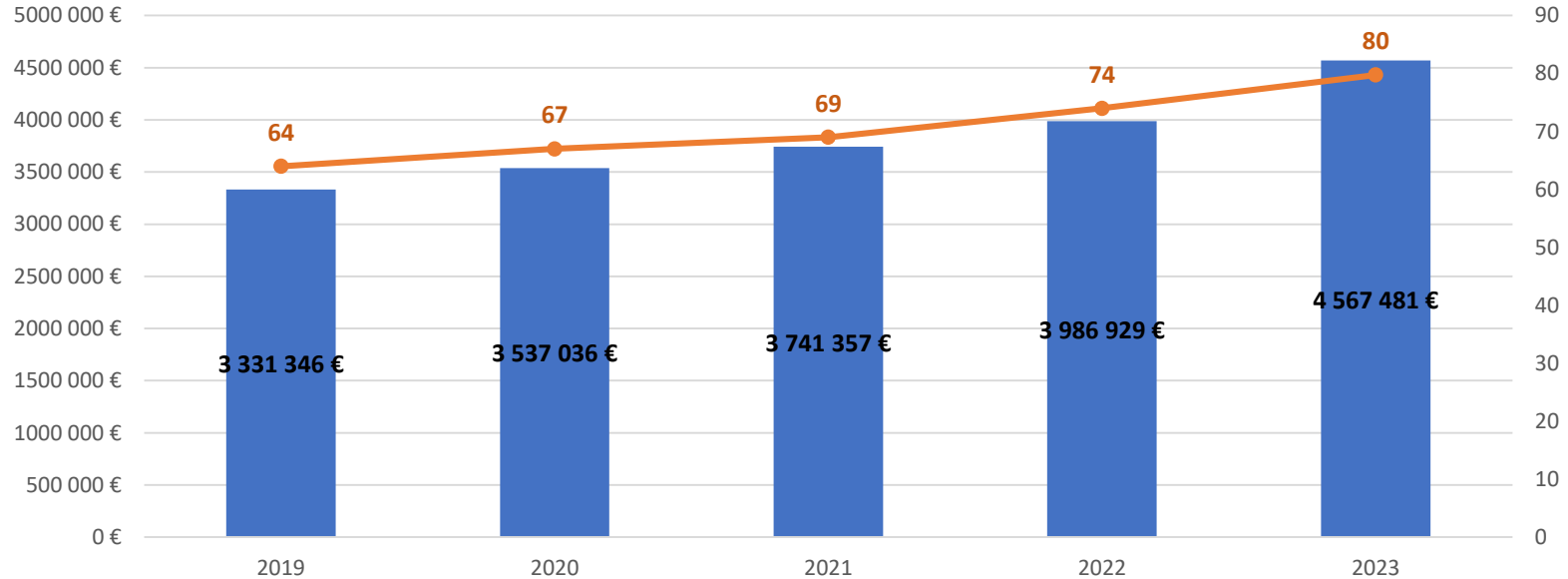
## EVOLUTION DE LA MASSE SALARIALE DU CDG 2020-2023 Permanents/AGDI/FMPE

	2021*	% évolution 2020/2021	2022	% évolution 2021/2022	2023	% évolution 2022/2023
<b>Total personnel permanent</b>	<b>3 863 093 €</b>	<b>6,25%</b>	<b>4 048 666 €</b>	<b>4,80%</b>	<b>4 528 003 €</b>	<b>11,84%</b>
<i>Dont personnel permanent MAD</i>	<i>12 752 €</i>	<i>-47,36%</i>				
<i>Dont personnel titulaire permanent</i>	<i>2 486 415 €</i>	<i>4,21%</i>	<i>2 477 106 €</i>	<i>-0,37%</i>	<i>2 718 974 €</i>	<i>9,76%</i>
<i>Dont agents contractuels</i>	<i>1 133 296 €</i>	<i>15,48%</i>	<i>1 315 944 €</i>	<i>16,12%</i>	<i>1 567 844 €</i>	<i>19,14%</i>
<i>Dont apprentis</i>	<i>8 551 €</i>	<i>-52,01%</i>	<i>35 077 €</i>	<i>310,22%</i>	<i>21 304 €</i>	<i>-39,27%</i>
<i>Dont médecins IMED</i>	<i>50 403 €</i>	<i>29,84%</i>	<i>50 726 €</i>	<i>0,64%</i>	<i>52 875 €</i>	<i>4,24%</i>
<i>Dont autres dépenses (ass., action sociale, etc.)</i>	<i>171 677 €</i>	<i>-8,54%</i>	<i>169 813 €</i>	<i>-1,09%</i>	<i>167 006 €</i>	<i>-1,65%</i>
<b>MAD (hors personnel permanent, FMPE)</b>	<b>1 350 443 €</b>	<b>23,70%</b>	<b>1 622 658 €</b>	<b>20,16%</b>	<b>986 085 €</b>	<b>-39,23%</b>
<b>FMPE</b>	<b>- €</b>		<b>15 837 €</b>		<b>39 478 €</b>	
<b>Total 012</b>	<b>5 213 536 €</b>	<b>10,28%</b>	<b>5 687 160 €</b>	<b>9,08%</b>	<b>5 553 566 €</b>	<b>-2,35%</b>

# COMPTE ADMINISTRATIF 2023

## SECTION DE FONCTIONNEMENT – DEPENSES- CHARGES DE PERSONNEL

Comparaison ETP et masse salariale (hors AGDI)



**2019**  
**52 052 €**

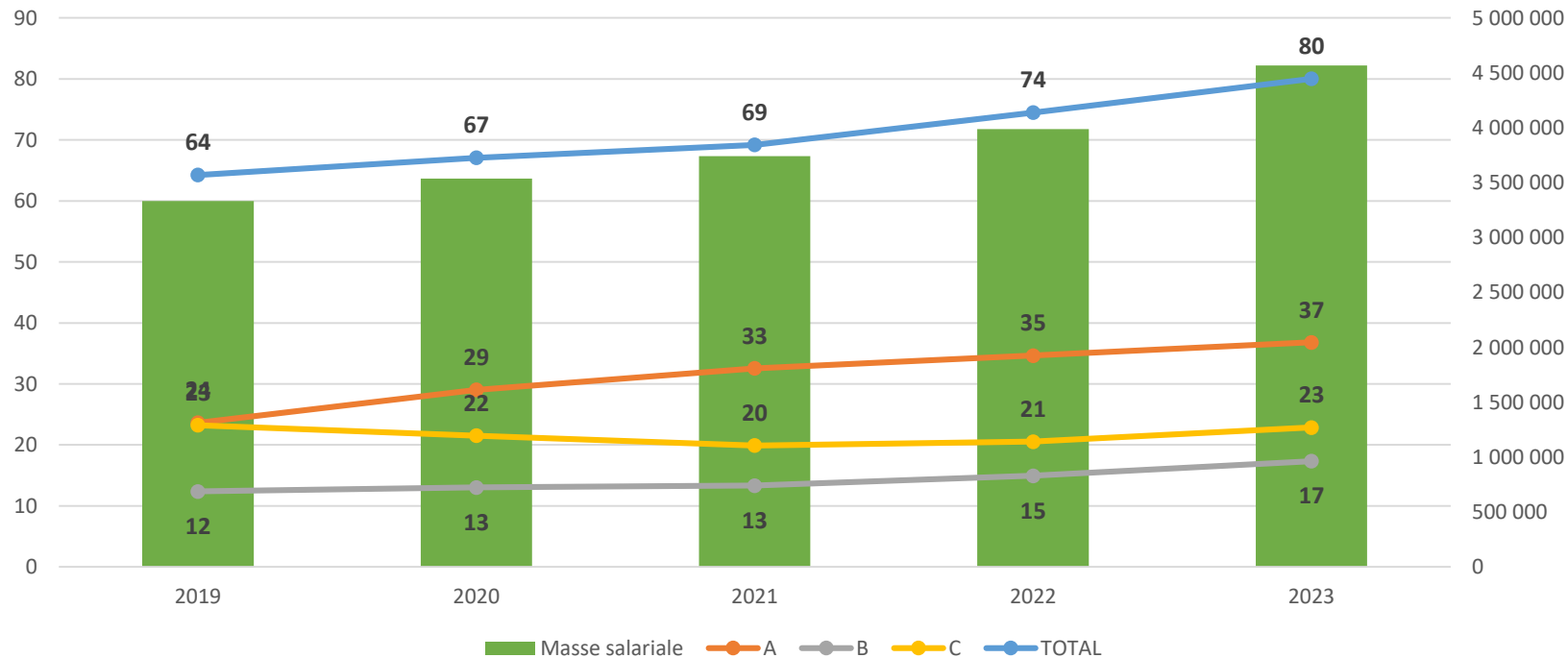
**2023**  
**57 094 €**

■ Masse salariale    —●— ETP

# COMPTE ADMINISTRATIF 2023

## SECTION DE FONCTIONNEMENT – DEPENSES- CHARGES DE PERSONNEL

Evolution de la masse salariale et des catégories statutaires des agents du CDG74



# COMPTE ADMINISTRATIF 2023

## SECTION DE FONCTIONNEMENT – RECETTES – PRODUITS DES ACTIVITES ( dont cotisations)

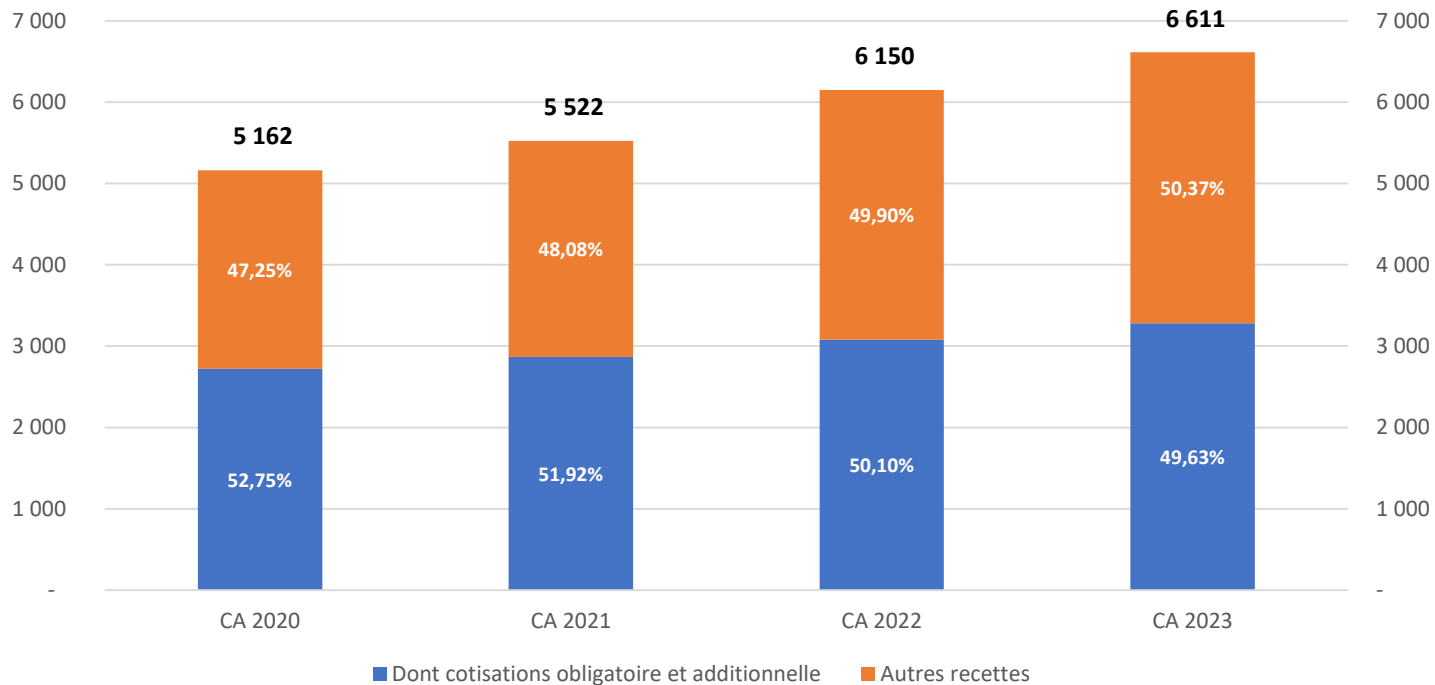
- Baisse des recettes globales due à la baisse significative du recours aux AGDI **-3%**
- Hausse des produits hors AGDI **+8% soit +461 K€**
- Cotisations obligatoires et additionnelles **+6% soit +200K€**

En K€	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CREDITS 2023	CA 2023	Evolution 2022/2023
70 produits des activités	6 238	6 887	7 735	7 706	7 539	-3%
Produits hors remboursements AGDI	5 162	5 522	6 150	6 369	6 611	+8%
Dont cotisations obligatoire et additionnelle	2 723	2 867	3 081	3 071	3 281	+6%

# COMPTE ADMINISTRATIF 2023

## SECTION DE FONCTIONNEMENT – RECETTES – PRODUITS DES ACTIVITES (dont cotisations)

Part des cotisations oblig. et add. dans les produits (hors AGDI)



# COMPTE ADMINISTRATIF 2023

## SECTION DE FONCTIONNEMENT – RECETTES –COTISATIONS

- Nouvelle progression des cotisations (+10,72 %) soit + 495 K€ : avec évolution de la masse salariale liée à l'augmentation du point d'indice
  - Cotis ob et add + 200 K€
  - Hausse de la cotisation médecine (+228 K€)
  - Progression de la cotisation prévention (+ 30 K€)
  - Cotisation socle (+37 K€)

	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CREDITS 2023	CA 2023	Evolution 2022/2023
70 produits des activités	6 238	6 887	7 735	7 706	7 539	-2,54%
706881 - Cotisations obligatoires	2 128	2 243	2 420	2347	2 486	2,74%
7068821 - Cotisations additionnelles	595	624	661	723	795	20,17%
7068822 - Cotisations médecine	878	957	1 058	1188	1 286	21,52%
7068823 - Cotisations prévention	292	306	338	350	367	8,82%
706883 - Cotisations non affiliées socle	115	107	137	158	174	27,43%
<b>Total COTIS OB ET FACULTATIVES</b>	<b>4 008</b>	<b>4 236</b>	<b>4 613</b>	<b>4 766</b>	<b>5 108</b>	<b>10,72%</b>

# COMPTE ADMINISTRATIF 2023

## SECTION DE FONCTIONNEMENT – RECETTES –PRODUITS DES ACTIVITES (hors cotisations)

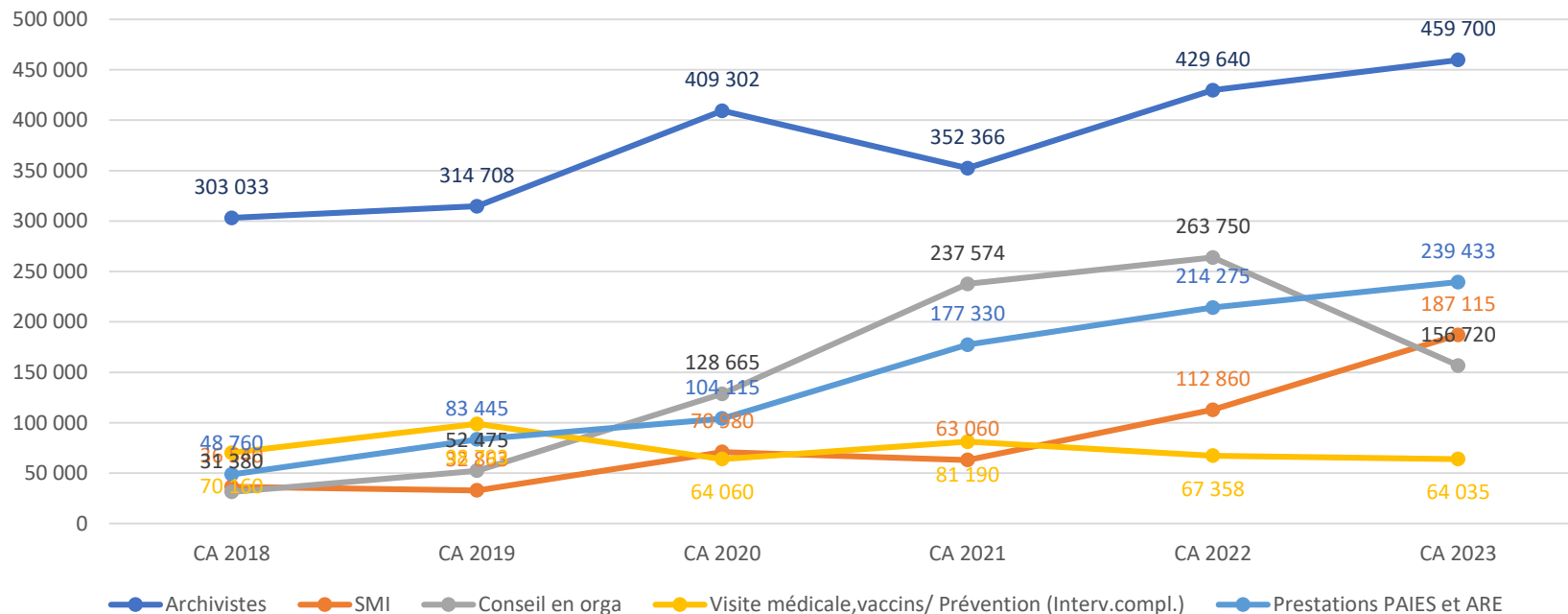
- Nouvelle progression du produit des activités hors CO et C. Add (+9 %) soit +261 K€
  - Progression Paye (+20 K€) et ARE (+5 k€), Archives (+30 k€), SMI (+74 k€)
  - Baisse du service CAOT (-107 K€) sans reflet de l'activité
  - Baisse des remboursements AGDI (- 658 K €) et donc des frais de gestion (- 48 K €)
  - Pas de remboursements concours et examens

En K€	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CREDITS 2023	CA 2023	Evolution 2022/2023
70 produits des activités	6 238	6 887	7 735	7 706	7 539	-3%
Produits hors remboursements AGDI	5 162	5 522	6 150	6 369	6 611	8%
Dont produits autres que cotis ob et add	2 439	2 655	3 069	3 298	3 330	9%

# COMPTE ADMINISTRATIF 2023

## SECTION DE FONCTIONNEMENT – RECETTES – PRODUITS DES ACTIVITES (hors cotisations)

### Evolution des recettes des principaux services facultatifs





# COMPTE ADMINISTRATIF 2023

## SECTION DE FONCTIONNEMENT – AUTRES RECETTES

- Atténuation de charges (013)
  - Remboursement sur rémunérations et charges sociales (+ 9 k€)
- Dotations, subventions et participations (74)
  - FIPHFP et Remboursement FMPE
- Produits exceptionnels (77) (- 111 k€)
  - France Relance en 2022

	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CREDITS 2023	CA 2023	Evolution 2022/2023
013 Atténuations de charges	78 803	74 283	109 859	57 800	119 260	9%
74 Dotations, subv. et participations	2 000	235 596	3 058	169 270	186 281	5993%
75 - Autres produits de gestion courante				10 100	20 066	
77 Produits exceptionnels	61 537	36 966	125 070	11 000	13 232	-89%

## SECTION D'INVESTISSEMENT – DEPENSES

- Travaux futur siège CDG : **2 502k€**
- Logiciel GRC (**23 k€**),
- 5 Véhicules (**80k€**) 3 swift et 2 dacia
- Matériels informatiques (**26 K€**) : 19 ordinateurs portables, 15 stations d'accueil, 2 scanners portables, 1 modem
- Mobilier de bureau (**1,3k€**) : 4 fauteuils de bureau et 1 table comptoir pour évènements
- Infrastructure informatique (**141 k€**) + RAR

En euros	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CREDITS 2023	CA 2023	Variation 2022/2023
<b>Dépenses d'investissement</b>	123 245	207 681	5 027 109	3 197 489	2 803 272	-44%

En euros	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CA 2023
<b>Dépenses d'investissement</b>	123 245	207 681	5 027 109	2 803 272
<b>Dépenses d'investissement hors PRE BILLY</b>	123 245	207 681	216 066	274 272

*Écart 2023/2022 du à l'infrastructure info et véhicule*

## SECTION D'INVESTISSEMENT – RECETTES

- Emprunt (939 k€)
- FCTVA (23 k€)
- Affectation de résultat (1 403 k€)
- Amortissement des immobilisations et provisions (385 k€)
- Subvention (433 k€)
- + excédent de 307 k€ (pour mémoire)

	CA 2020	CA 2021	CA 2022	CREDITS 2023	CA 2023	Variation 2022/2023
Recettes d'investissement	279 415	295 481	4 078 624	4 639 101	3 508 660	-14%

# BILAN ANALYTIQUE 2023



# Coût analytique service Médecine / Psychologue 2023



**+ 89 746 €**

- Fonctionnement à effectifs médicaux incomplets (recherche infructueuse d'un médecin supplémentaire)
- Les charges de personnel augmentent de **9,84%** (Psychologue à 100% pendant 10 mois- 5<sup>ème</sup> infirmier en fin d'année – remplacement arrêt maladie assistante sur 6 mois)
- Les recettes ont progressé **+16%**
- L'équilibre du service est plus que doublé par rapport à 2022 **+ 54 582€**

*Pour mémoire*

DEPENSES	2023	2022
011 Charges courantes de fonctionnement	68 463 €	47 804 €
012 Charges de personnel et frais assimilés	934 152 €	850 430 €
65 Autres charges de gestion courante	636 €	636 €
67 Charges exceptionnelles	95 €	0 €
AR - Charges de structure (20%)	200 669 €	179 774 €
<b>Total dépenses (011+012+65+AR)</b>	<b>1 204 015 €</b>	<b>1 078 644 €</b>
RECETTES	2023	2022
013 Atténuations de charges	8 128 €	2 895 €
70 Produits des activités	1 285 633 €	1 110 913 €
77 Produits exceptionnels		
<b>Sous-total recettes directes</b>	<b>1 293 761 €</b>	<b>1 113 808 €</b>

**Balance de l'exercice (recettes-dépenses)**

**89 746 €**

**35 164 €**

**ETP**

**11,88**

**10,83**

# Coût analytique service Prévention 2023



**+ 53 077 €**

- Les recettes ont progressé **+12,88%**
- Les charges de personnel ont augmenté de **13,73 %** et les charges de gestion courante de **28,90%**
- L'équilibre du service augmente de **3 371 €** par rapport à 2022

*Pour mémoire*

DEPENSES	2023	2022
011 Charges courantes de fonctionnement	22 726 €	17 631 €
012 Charges de personnel et frais assimilés	271 643 €	238 848 €
65 Autres charges de gestion courante		
67 Charges exceptionnelles	159 €	0 €
AR - Charges de structure (20%)	58 906 €	51 296 €
<b>Total dépenses (011+012+65+AR)</b>	<b>353 433 €</b>	<b>307 775 €</b>
RECETTES	2023	2022
013 Atténuations de charges	3 763 €	679 €
70 Produits des activités	402 747 €	356 802 €
<b>Sous-total recettes directes</b>	<b>406 511 €</b>	<b>357 481 €</b>

**Balance de l'exercice (recettes-dépenses)**

**53 077 €**

49 706 €

Nombre d'ETP budgétaire du service

6,17

4,79

# Coût analytique service Archives 2023



**- 47 017€**

- Un réel effort sur les charges courantes de fonctionnement **-7,94 %** (carburant et frais de déplacement)
- Les recettes ont progressé **+7 %**
- **Le service couvre ses charges directes**
- Malgré tout le déficit du service s'est dégradé de 6 614 € par rapport à 2022 du à l'augmentation de la masse salariale (+8,61%) et des charges indirectes.

*Pour mémoire*

DEPENSES	2023	2022
011 Charges courantes de fonctionnement	37 209 €	40 417 €
012 Charges de personnel et frais assimilés	386 937 €	356 267 €
65 Autres charges de gestion courante		
AR - Charges de structure (20%)	84 829 €	79 337 €
<b>Total dépenses (011+012+65+AR)</b>	<b>508 975 €</b>	<b>476 020 €</b>
RECETTES	2023	2022
013 Atténuations de charges	2 258 €	5 977 €
70 Produits des activités	459 700 €	429 640 €
77 Produits exceptionnels		
<b>Sous-total recettes directes</b>	<b>461 958 €</b>	<b>435 617 €</b>

**Balance de l'exercice (recettes-dépenses)**

**-47 017 €**

**-40 403 €**

Nombre d'ETP budgétaire du service

7,42

7,44

# Coût analytique service SMI 2023



**- 35 985 €**

- Le produit des activités augmente **de 70 %!**
- Décalage du remboursement des IJ sur 2023
- Les dépenses (personnel et charges courantes) augmentent de 40% mais 2,4 ETP
- L'équilibre du service est en amélioration mais reste déficitaire de **11 545 €** par rapport à 2022

*Pour mémoire*

<b>DEPENSES</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
011 Charges courantes de fonctionnement	13 549 €	9 634 €
012 Charges de personnel et frais assimilés	181 381 €	126 874 €
AR - Charges de structure (20%)	38 986 €	27 302 €
<b>Total dépenses (011+012+65+AR)</b>	<b>233 915 €</b>	<b>163 809 €</b>
<b>RECETTES</b>	<b>2023</b>	<b>2022</b>
013 Atténuations de charges	10 607 €	3 510 €
70 Produits des activités	187 115 €	112 860 €
77 Produits exceptionnels	209 €	
<b>Sous-total recettes directes</b>	<b>197 931 €</b>	<b>116 370 €</b>

**Balance de l'exercice (recettes-dépenses)**

**-35 985 €**

**-47 439 €**

Nombre d'ETP budgétaire du service

2,40

1,96



# Coût analytique service Paye à Façon 2023



**+ 4 688 €**

- Les recettes directes ont progressé **+10,53 %**
- Les charges ont augmenté de 43 % (Intervention d'un SMI et maintenance informatique)
- Les charges de personnel sont pratiquement constantes (+1,61%)
- L'équilibre du service se confirme

*Pour mémoire*

DEPENSES	2023	2022
011 Charges courantes de fonctionnement	13 875 €	9 476 €
012 Charges de personnel et frais assimilés	153 800 €	151 366 €
AR - Charges de structure (20%)	33 535 €	32 168 €
<b>Total dépenses (011+012+65+AR)</b>	<b>201 210 €</b>	<b>193 011 €</b>
RECETTES	2023	2022
013 Atténuations de charges	0 €	9 441 €
70 Produits des activités	205 898 €	186 280 €
77 Produits exceptionnels		
<b>Sous-total recettes directes</b>	<b>205 898 €</b>	<b>195 721 €</b>

<b>Balance de l'exercice (recettes-dépenses)</b>	<b>4 688 €</b>	<b>2 710 €</b>
Nombre d'ETP budgétaire du service	3,86	3,61
dont ETP d'agents d'exécution (Paye à façon)	3,81	3,46
Nombre de bulletins facturés	16212	14798
Nombre de bulletins par ETP	4255	4277

# Coût analytique service Chômage 2023



**+ 7 994 €**

- Les recettes directes ont progressé **+ 19,40 %**
- Les charges ont augmenté de 43 % (maintenance informatique)
- L'équilibre du service se confirme

## Coût analytique service Chômage 2023

*Pour mémoire*

DEPENSES	2023	2022
011 Charges courantes de fonctionnement	8 342 €	6 288 €
012 Charges de personnel et frais assimilés	12 943 €	13 320 €
AR - Charges de structure (20%)	4 257 €	3 922 €
<b>Total dépenses (011+012+65+AR)</b>	<b>25 541 €</b>	<b>23 530 €</b>
RECETTES	2023	2022
013 Atténuations de charges		92 €
70 Produits des activités	33 535 €	27 995 €
77 Produits exceptionnels		
<b>Sous-total recettes directes</b>	<b>33 535 €</b>	<b>28 087 €</b>

**Balance de l'exercice (recettes-dépenses)**

**7 994 €**

**4 557 €**

Nombre d'ETP budgétaire du service

**0,27**

**0,30**

# Coût analytique service CAOT 2023



- **96 504 €**

- Les charges courantes sont en baisse de **33 %** et les charges de personnel de **9,02%**
- Les recettes directes ont chuté de **40,87 %** mettant en exergue une anomalie dans le fonctionnement du service – facturation à la fin de la mission et pas de facturation intermédiaire

*Pour mémoire*

DEPENSES	2023	2022
011 Charges courantes de fonctionnement	14 045 €	21 113 €
012 Charges de personnel et frais assimilés	199 123 €	218 862 €
AR - Charges de structure (20%)	42 633 €	47 995 €
<b>Total dépenses (011+012+65+AR)</b>	<b>255 801 €</b>	<b>287 970 €</b>
RECETTES	2023	2022
013 Atténuations de charges	2 577 €	7 827 €
70 Produits des activités	156 720 €	261 590 €
77 Produits exceptionnels		
<b>Sous-total recettes directes</b>	<b>159 297 €</b>	<b>269 417 €</b>

**Balance de l'exercice (recettes-  
dépenses)**

**-96 504 €**

**-18 553 €**

Nombre d'ETP budgétaire du service

2,97

3,4

# MERCI POUR

# VOTRE ATTENTION !

Rejoignez-nous !

