



Centre de gestion
de Seine-et-Marne
Fonction Publique Territoriale

**NOTE DE PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE
DU COMPTE ADMINISTRATIF 2022**

Le compte administratif termine le cycle annuel budgétaire. Il a principalement pour fonction de rapprocher les prévisions inscrites au budget (au niveau du chapitre) des réalisations effectives ainsi que les restes à réaliser tant en dépenses qu'en recettes.

Il est soumis par l'ordonnateur, pour approbation, au conseil d'administration pour un vote avant le 30 juin de l'année qui suit la clôture de l'exercice.

Le vote du conseil d'administration vaut arrêté des comptes annuels.

Les résultats du compte administratif sont en concordance avec le compte de gestion établi par le Trésorier.

INVESTISSEMENT

	PREVISIONS	REALISATIONS (exécution)	RESTES A REALISER
001 Solde N-1 négatif	374 919,79	374 919,79	
Dépenses (ex. + RAR N-1)	1 008 638,00	832 721,47 (1)	0,00
TOTAL DEPENSES	1 383 557,79	1 207 641,26	0,00
001 Solde N-1 positif	0,00	0,00	
Recettes (ex. + RAR N-1)	1 383 557,79	633 548,35 (2)	0,00
TOTAL RECETTES	1 383 557,79	633 548,35	0,00
Solde		A	B
Dépenses > Recettes (-)		-574 092,91	
Recettes > Dépenses (+)			

Besoin de financement à couvrir = (A)+(B) : 574 092,91

FONCTIONNEMENT

	PREVISIONS	REALISATIONS	RESTES A REALISER
002 Déficit N-1 reporté	0,00	0,00	
Dépenses (ex. + RAR N-1)	11 321 436,88	7 392 586,34 (1)	0,00
TOTAL DEPENSES	11 321 436,88	7 392 586,34	0,00
002 Excédent N-1 reporté	5 098 975,88	5 098 975,88	
Recettes (ex. + RAR N-1)	6 222 461,00	7 314 387,10 (2)	0,00
TOTAL RECETTES	11 321 436,88	12 413 362,98	0,00
Résultat :		C	
Dépenses > Recettes (déficit)	0,00		0,00
Recettes > Dépenses (exc)		5 020 776,64	

C = Résultat à affecter (excédent) : 5 020 776,64
ou à reporter (déficit) :

RESULTATS CUMULES (3)

	REALISATIONS	RESTES A REALISER	RESULTAT CUMULE
INVESTISSEMENT	-574 092,91	0,00	-574 092,91
FONCTIONNEMENT	+ 5 020 776,64	0,00	+ 5 020 776,64
RESULTAT GLOBAL	+ 4 446 683,73	0,00	+ 4 446 683,73

(1) Dépenses engagées non mandatées
(2) Recettes certaines restant à émettre
(3) Précédé du signe + (excédent ou solde positif) ou - (déficit ou solde négatif)

Accusé de réception en préfecture
077-287708325-20230306-23-03-DE
Date de télétransmission : 06/03/2023
Date de réception préfecture : 06/03/2023

DEPENSES
I - MANDATS EMIS

Chap	LIBELLES	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre	TOTAL
Dépenses de fonctionnement		7 179 356,13	213 230,21	A1 7 392 586,34
011	Charges à caractère général	1 955 027,15		1 955 027,15
012	Charges de personnel et frais assimilés	4 506 963,74		4 506 963,74
65	Autres charges de gestion courante	614 915,81		614 915,81
66	Charges financières	96 940,60	0,00	96 940,60
67	Charges exceptionnelles	5 508,83	0,00	5 508,83
6611	ICNE de l'exercice/ emprunts		23 116,60	23 116,60
68	Dotations aux amortissements et provisions		190 113,61	190 113,61

(1) y compris rattachement hors ICNE

Chap	LIBELLES	Opérations réelles	Opérations d'ordre		TOTAL
			de section à section	à l'intérieur de la section	
INVESTISSEMENT					
Dépenses d'investissement - Total		806 622,68	26 099,39	0,00	B1 832 721,47
16	Remboursement d'emprunts	309 900,00	0,00	0,00	309 900,00
20	Immob. incorporelles (hors opér.)	6 941,88	0,00	0,00	6 941,88
21	Immob. corporelles (hors opér.)	489 780,20	0,00	0,00	489 780,20
Dépenses d'ordre		0,00	26 099,39	0,00	26 099,39
1688	ICNE N-1 contrepassé/emprunts		26 099,39	0,00	26 099,39
28	Amortissement des immobilisations		0,00		0,00

RECAPITULATION GENERALE

	Dépenses totales	Déficit ou solde N-1	TOTAL SECTION
Fonctionnement	A1 7 392 586,34	D062 0,00	7 392 586,34
Investissement	B1 832 721,47	D001 374 919,79	1 207 641,26

RECETTES
2 - TITRES EMIS

Chap	LIBELLES	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre	TOTAL
Recettes de fonctionnement - Total		7 288 287,71	26 099,39	A2 7 314 387,10
70	Produits des activités	6 428 037,19	0,00	6 428 037,19
74	Dotations, subventions et participations	63 824,78	0,00	63 824,78
75	Autres produits de gestion courante	347 327,73	0,00	347 327,73
013	Atténuations de charges	299 581,54	0,00	299 581,54
77	Produits exceptionnels	149 516,47	0,00	149 516,47
6611	ICNE N-1 contrepassés/emprunts	0,00	26 099,39	26 099,39
78	Reprises sur amortissements et provisions	0,00	0,00	0,00

(1) y compris rattachement, hors ICNE

Chap	LIBELLES	Opérations réelles	Opérations d'ordre		TOTAL
			de section à section	à l'intérieur de la section	
INVESTISSEMENT					
Recettes d'investissement - Total		420 318,14	213 230,21	0,00	B2 633 548,35
10	Dotations, fonds divers	420 318,14		0,00	420 318,14
Recettes d'ordre			213 230,21	0,00	213 230,21
1688	ICNE de l'exercice/emprunts		23 116,60	0,00	23 116,60
28	Amortissement des immobilisations		165 456,06		165 456,06
.9	Provisions pour dépréciation		24 657,55		24 657,55
021	Virement de la sect. de fonct.		0,00		0,00

RECAPITULATION GENERALE

	Recettes	Excédent ou solde N-1	R1068 (2)	TOTAL SECTION
Fonctionnement	A2 7 314 387,10	R002 5 098 975,88		12 413 362,98
Investissement	B2 633 548,35	R001 0,00	0,00	633 548,35

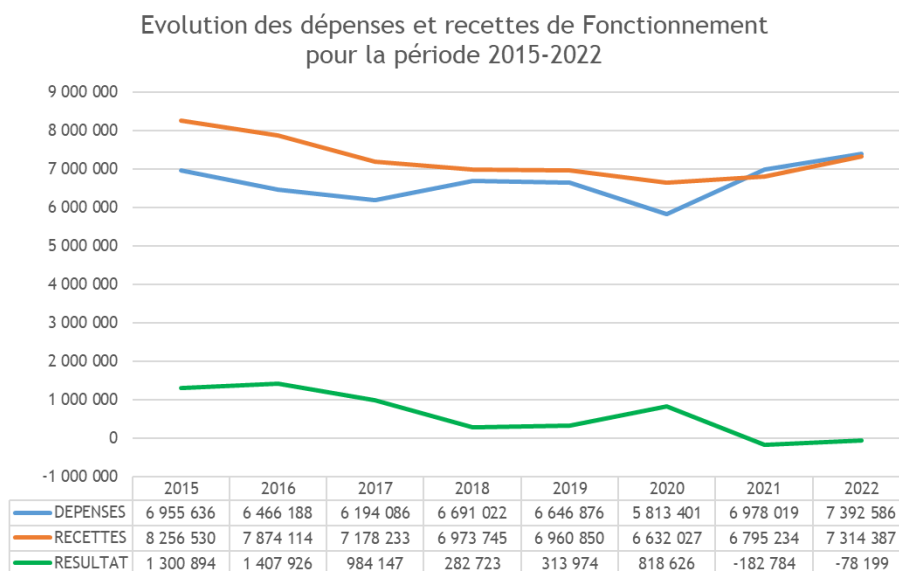
Accusé de réception en préfecture
077-287708325-20230306-23-03-DE
Date de télétransmission : 06/03/2023
Date de réception préfecture : 06/03/2023

SECTION DE FONCTIONNEMENT

La section de fonctionnement est clôturée avec un résultat négatif de 78 199,24 euros pour l'exercice 2022.

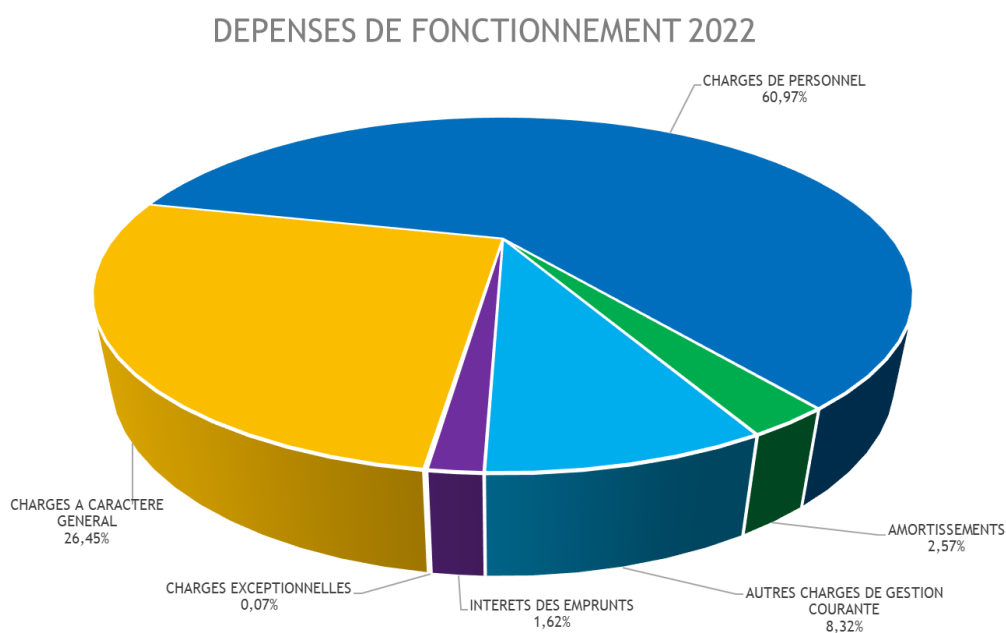
Pour mémoire, taux de cotisations obligatoire (0.65%) et additionnelles (0.10%) soit pour l'exercice 2022, 0.75 % de la masse salariale des collectivités affiliées et 0.12 % pour les collectivités adhérentes au socle commun.

Comparatif des dépenses et des recettes des comptes administratifs depuis l'année 2015.



DEPENSES

Le graphique ci-dessous présente la ventilation des mouvements par chapitre budgétaire.



Accusé de réception en préfecture
077-287708325-20230306-23-03-DE
Date de télétransmission : 06/03/2023
Date de réception préfecture : 06/03/2023

Chapitre 011 Charges à caractère général

Un montant de 2 353 050 € a été inscrit. Le réalisé s'élève à 1 955 027,15 €, soit 83 % d'exécution.

Crédits budgétaires consommés en forte hausse :

Article 6042 – Achat et prestation de service – Notamment du fait de la partie prestation de service du marché de la direction des services informatiques et numériques concernant la restructuration du réseau informatique.

Article 614 – Charges locatives et de copropriété – Cette année toutes les charges concernant le bâtiment du Mée ont été mise dans cette article ce qui explique son augmentation et une moindre consommation des crédit sur d'autres articles, notamment le 6156

Article 6188 – Autres frais divers – 404 069,28 € de réalisé correspondant aux dépenses de remboursement des coûts lauréats aux divers CDG organisant les concours dont les lauréats sont issus du secteur géographique de la Seine-et-Marne.

Article 6238 – Publicité, publication, relations publiques – Divers – 68 444,05 € correspondant aux dépenses de support de communication, aux créations vidéo et au stand du CDG77 au salon des maires de Seine-et-Marne.

Chapitre 012 Charges de personnel

Un montant de 4 627 572 € a été inscrit. Le réalisé s'élève à 4 506 963,74 €, soit 97 % d'exécution.

Au 31 décembre 2022 :

- L'effectif global du Centre s'établit à 120 postes budgétaires, dont 73 en activité et 5 apprentis.
- Le nombre d'agents pris en charge par le Centre de gestion est de 5.

Chapitre 65 Autres charges de gestion courante

Un montant de 867 500 € a été inscrit. Le réalisé s'élève à 614 915,81 € soit 71 % d'exécution.

Article 6561 - Remboursements activités syndicales – 340 426,04 € réalisé pour 550 000 € d'inscrit correspondant aux remboursements des rémunérations des agents en décharges syndicales à leurs collectivités employeurs.

Article 657, les subventions versées se répartissent de la manière suivante :

* Amicale du Personnel 15 000 €

Article 658, 25 500 € de cotisation versée à la Fédération nationale des centres de gestion.

Chapitre 67 Charges exceptionnelles

Une somme totale de 2 213 764,88 € a été inscrite.

Le réalisé s'élève à 5 508,83 € dont 3 773,28 € d'annulation de titres sur exercices antérieures.

Chapitre 68 Dotation aux amortissements

Le réalisé s'élève à 190 113,61 €, comprenant :

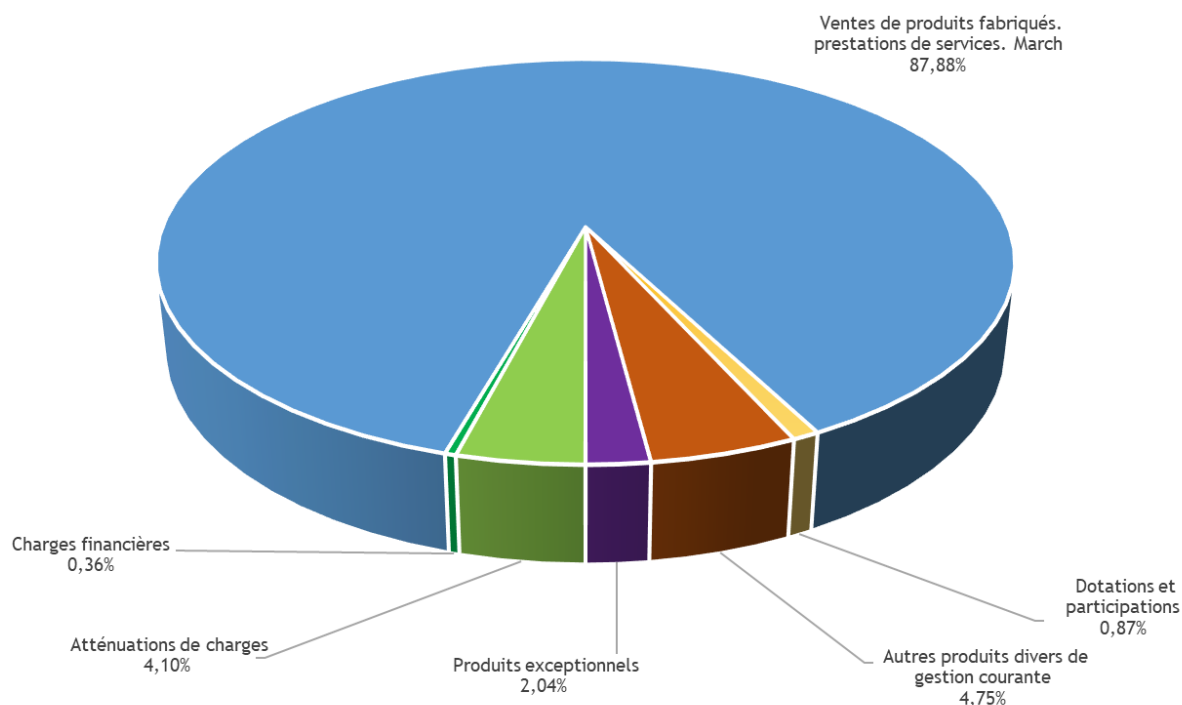
- 165 456,06 € d'amortissement des immobilisations. Ces écritures trouvent leurs contreparties comptables en recettes d'investissement au chapitre 28.
- 24 657,55 de dotations aux provisions pour créances douteuses qui auront leur contrepartie en recette d'investissement au chapitre 49

RECETTES

Ce graphique présente la ventilation des mouvements par chapitre budgétaire.

RECETTES DE FONCTIONNEMENT 2022

(hors résultat antérieur reporté)



Chapitre 002 Excédent antérieur de fonctionnement

Il s'agit du report de l'excédent de fonctionnement de l'année 2021, soit 5 098 976 €.

Chapitre 013 Atténuation de charges

Le chapitre enregistre les remboursements des rémunérations des fonctionnaires privés d'emploi (FMPE) ainsi que les remboursements des traitements des agents du Centre en arrêt maladie ou maternité.

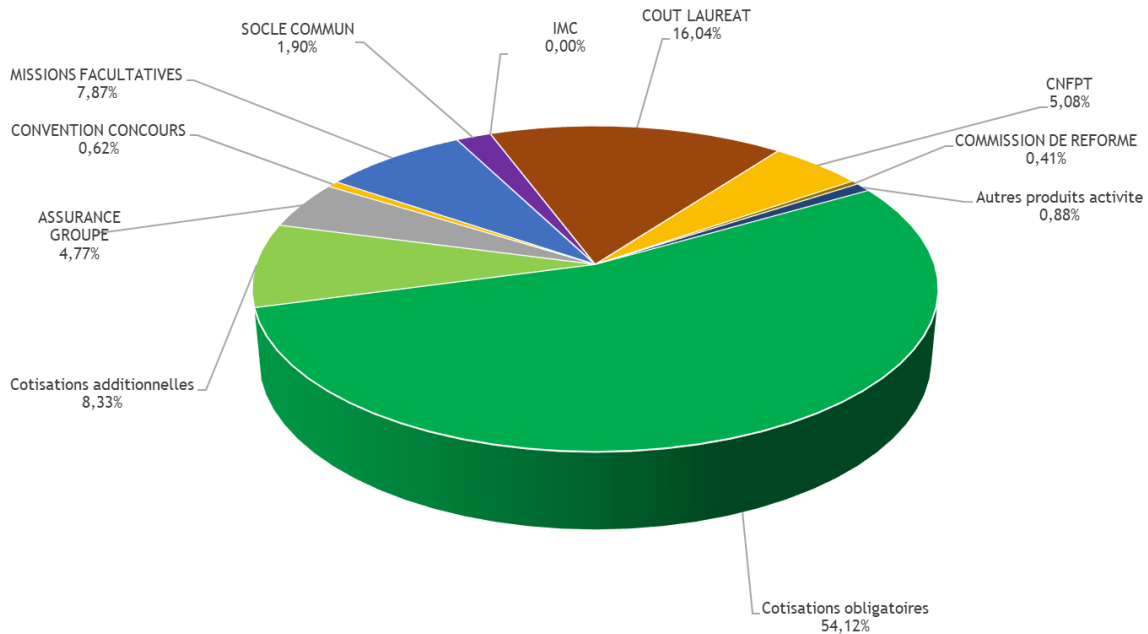
Le montant prévu était de 311 100 € et Le montant réalisé est de 299 581,54 €.

Chapitre 70 Produits des services

Le montant prévu était de 5 491 661 €. Le montant réalisé est de 6 428 037,19 € dont :

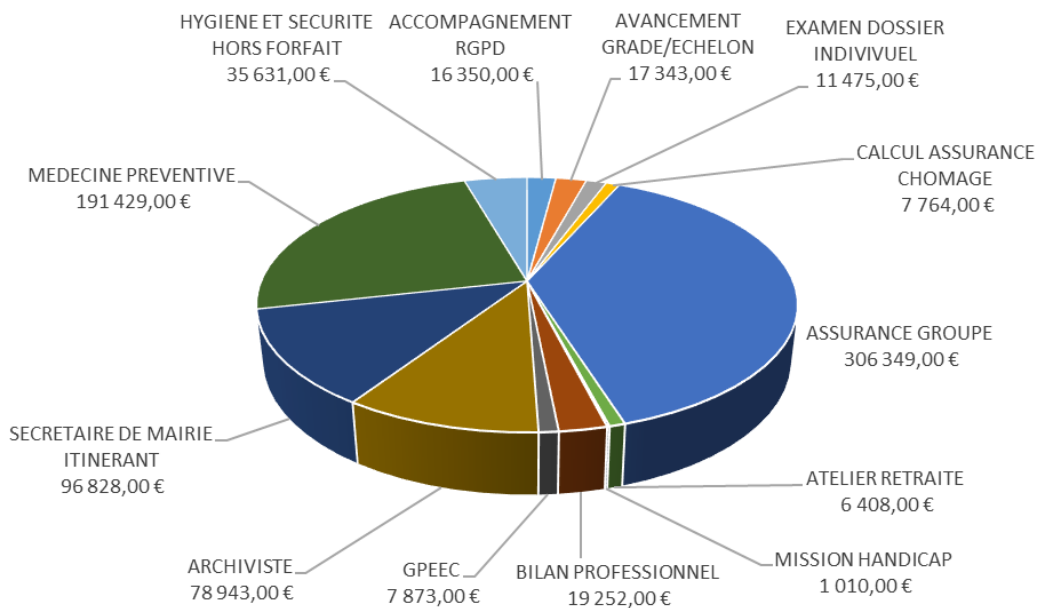
- 3 479 008,85 € au titre de la cotisation obligatoire
- 535 227,26 € au titre de la cotisation additionnelle
- 121 995,61 € au titre de la cotisation socle commun
- 505 638,68 € au titre des missions facultatives
- 326 661,00 € au titre du transfert de ressources du CNFPT
- 26 044,21 € au titre des remboursements de frais des instances médicales
- 306 348,95 € au titre des frais de gestion des contrats assurance groupe
- 1 030 755,89 € au titre des remboursements des coûts lauréats

COTISATIONS ET PRESTATIONS DE SERVICES 2022



Détail des recettes « missions facultatives »

MISSIONS FACULTATIVES TARIFEES



Chapitre 74 Dotations

Le montant prévu était de 2 500 €. Le réalisé est de 63 824,78 €.

Il s'agit du remboursement de FCTVA sur certaines dépenses de fonctionnement du bâtiment de Lieusaint de l'exercice 2021 pour 20 824,78 € et d'une subvention de l'Etat de 43 000,00 € pour les travaux d'infrastructures informatiques.

Chapitre 75 Autres produits de gestion courante

Le montant prévu était de 330 000 €. Le réalisé est de 347 327,73 €.

Il s'agit des indemnités d'occupation du bâtiment du Mée sur Seine pour 2022.

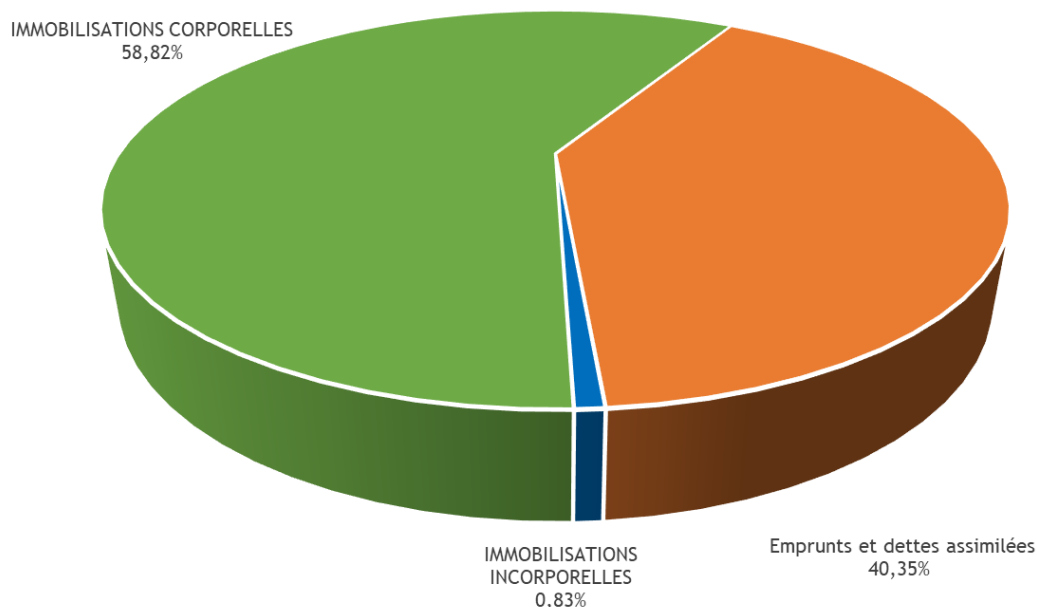
Accusé de réception en préfecture
077-287708325-20230306-23-03-DE
Date de télétransmission : 06/03/2023
Date de réception préfecture : 06/03/2023

SECTION D'INVESTISSEMENT

DEPENSES

Ce graphique présente la ventilation des mouvements par chapitre budgétaire.

DEPENSES D'INVESTISSEMENTS AU 2022



Chapitre 16 Emprunts

Le réalisé s'élève à 309 900 € - annuité de remboursement du capital pour l'année 2022.

Chapitre 20 Immobilisations incorporelles

Le réalisé s'élève à 6 941,88 € concernant essentiellement l'article 203 pour les frais du marché public lancé par le service informatique et numérique pour la mise à jour des réseaux informatiques.

Chapitre 21 Immobilisations corporelles

La dépense totale s'élève à 489 780,20 €

Ces dépenses concernent les acquisitions suivantes :

- Travaux d'aménagement des bureaux du bâtiment de Lieusaint
- Matériels informatiques, serveurs et câbles
- 3 véhicules de service
- Matériels ergonomiques pour les agents du CDG
- Mobilier de bureau
- Mobilier de convivialité (journées portes ouvertes)

Chapitre 001 Solde d'exécution d'investissement reporté

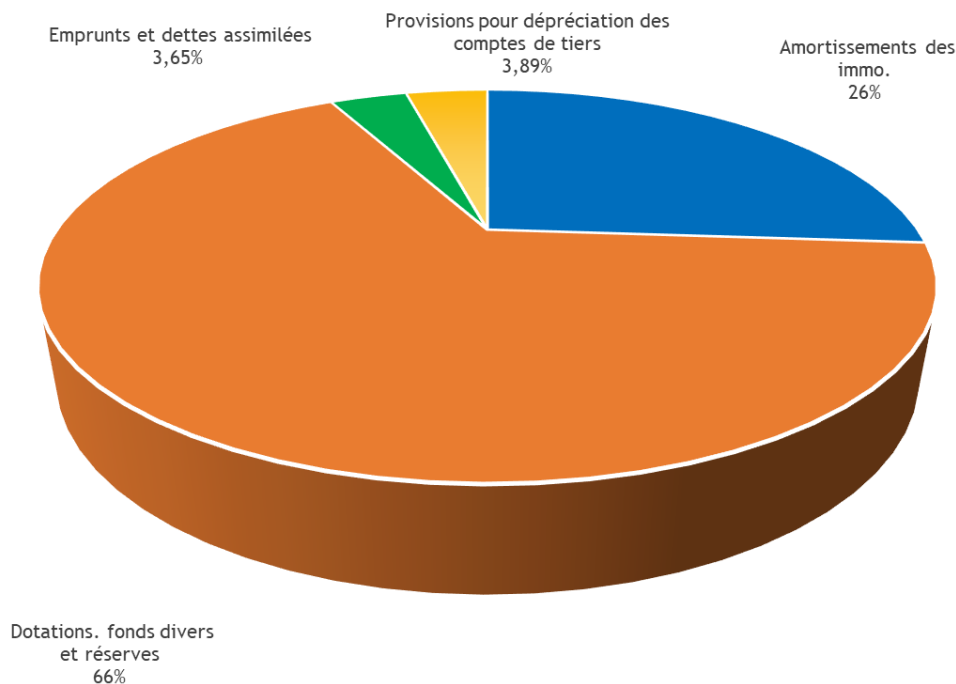
Déficit d'investissement de l'exercice 2021 pour un montant de 374 919,79 €.

Accusé de réception en préfecture
077-287708325-20230306-23-03-DE
Date de télétransmission : 06/03/2023
Date de réception préfecture : 06/03/2023

RECETTES

Le graphique présente la ventilation des mouvements par chapitre budgétaire.

RECETTES D'INVESTISSEMENT 2022



Chapitre 10 Dotation fonds divers et réserves

Article 10222 : FCTVA sur les dépenses des chapitres 21 et 23 de l'exercice 2021 représentant une somme de 45 398,35 €.

Article 1068 : Excédent de fonctionnement capitalisé 374 919,79 € correspondant au besoin de financement du déficit d'investissement exercice 2021 par la section de fonctionnement.

Chapitre 28 Amortissement des immobilisations

Le réalisé s'élève à 165 456,06 €. Ces écritures trouvent leurs contreparties comptables en dépenses de fonctionnement au compte 6811.

Chapitre 49 Provisions pour dépréciation des comptes de tiers

Article 491 : dans le cadre des opérations d'ordre budgétaire il s'agit de la somme de 24 657,55 € qui vient en contrepartie de de la dépense de fonctionnement en 6817

EFFECTIFS AU 31/12/2022

PERSONNEL PERMANENT (Fonctionnaires titulaires et stagiaires)				
Grades ou emplois	Catégories	Effectifs budgétaires	Effectifs pourvus	Dont Temps non complet
Emploi FCT et coll. cabinet - 1	-	2	0	0
Directeur général des services	A	1	0	0
Directeur général adjoint des services	A	1	0	0
Filière administrative - 2	-	86	48	0
Administrateur hors classe	A	0	0	0
Administrateur	A	0	0	0
Directeur	A	0	0	0
Attaché hors classe	A	1	0	0
Attaché principal	A	3	0	0
Attaché	A	11	6	0
Secrétaire de mairie	A	1	0	0
Rédacteur Principal 1ère classe	B	11	9	0
Rédacteur Principal 2ème classe	B	3	2	0
Rédacteur	B	12	6	0
Adjoint administratif principal 1ère classe	C	16	11	0
Adjoint administratif principal 2ème classe	C	16	9	0
Adjoint administratif territorial	C	12	5	0
Technique - 3	-	17	5	0
Ingénieur	A	2	0	0
Technicien principal 1ère classe	B	2	1	0
Technicien principal 2ème classe	B	5	2	0
Technicien	B	3	1	0
Agent de maîtrise principal	C	1	1	0
Agent de maîtrise	C	0	0	0
Adjoint technique principal 1ère classe	C	0	0	0
Adjoint technique territorial	C	1	0	0
Adjoint technique principal 2ème classe	C	3	0	0
Sociale -4	-	11	1	0
Medecin hors classe	A	6	0	0
Psychologue en santé au travail de classe normale	A	1	0	0
Infirmier en santé au travail de classe normale	A	2	0	0
Assistant socio-éducatif	A	1	0	0
Assistant socio-éducatif de classe exceptionnelle	A	1	1	0
Culturelle - 8	-	3	2	0
Attaché de conservation du patrimoine	A	1	1	0
Assistant de conservation	B	1	0	0
Assistant de conservation principal de 2ème classe	B	1	1	0
Total général	-	119	56	0

Accusé de réception en préfecture
077-287708325-20230306-23-03-DE
Date de télétransmission : 06/03/2023
Date de réception préfecture : 06/03/2023

PERSONNEL PRIS EN CHARGE			
Grades ou emplois	Catégories	Nombre	Dont : Temps non complet
Filière administrative - 2	-	0	0
Directeur	A	0	0
Attaché principal	A	0	0
Adjoint administratif principal 2ème classe	C	0	0
Adjoint administratif territorial	C	0	0
Technique - 3	-	2	0
Agent de maîtrise principal	C	1	0
Adjoint technique principal 2ème classe ppal	C	1	0
Adjoint technique territorial	C	0	0
Sportive -7	-	1	0
Educateur APS ppal 1ère classe	B	1	0
Educateur APS principal 2ème classe	B	0	0
Culturelle - 8	-	1	1
Professeur enseignement artistique hors classe	A	0	0
Bibliothécaire	A	0	0
Assistant enseignement artistique ppal 1ère classe	B	1	1
Animation -9	-	1	0
Adjoint territorial d'animation	C	1	0
Total général	-	5	1

IV - Annexes - Etat du personnel					
Agent non titulaires (Emplois pourvus)	Catégories	Secteur	Rémunération		Contrat
			Indice	Euros	
Indices Euros	-				
Médecin HC	A	MS			L 332-10
Médecin HC	A	MS			L 332-8
Psychologue en santé au travail de classe normale	A	MS			L 332-8
Infirmier en soins généraux de classe normale	A	MS			L 332-8
D.G.S. de + de 150 000 habitants	A	ADM			L 343-1
Attaché Hors Classe	A	ADM			L 332-8
Attaché Principal	A	ADM			L 332-8
Attaché	A	ADM			L 332-8
Attaché	A	ADM			L 332-14
Adjoint administratif	C	ADM			L 332-8
Adjoint administratif	C	ADM			L 332-14
Adjoint administratif	C	ADM			L 332-14
Rédacteur	B	ADM			L 332-8
Rédacteur	B	ADM			L 332-8
Ingénieur	A	TECH			L 332-8
Ingénieur	A	TECH			L 332-8
Technicien	B	TECH			L 332-8

ETAT DE LA DETTE

- Organisme prêteur : Crédit Agricole Brie Picardie
- Objet de l'emprunt : Acquisition et aménagement du siège du Centre de Gestion
- Capital emprunté : 11 000 000 €
- Durée : 20 ans
- Taux d'intérêt : 3.85% (taux fixe) – Index EURIBOR 3 mois
- Capital restant dû (CRD) au 31/12/2022 : 2 324 250,15 €
- Date de la dernière échéance : 01/04/2030

Accusé de réception en préfecture
077-287708325-20230306-23-03-DE
Date de télétransmission : 06/03/2023
Date de réception préfecture : 06/03/2023