

**Préparation Budget principal - Masse salariale 2023 + projection 2024 2025**

Version 2 (après commission des finances du 13 février 2023)

	DEPENSES							RECETTES				
	Pour mémoire réalisé 2022	2023	%age évolution	2024	%age évolution	2025	%age évolution	Pour mémoire réalisé 2022	2023	2024	2025	Observations
<b>MASSE SALARIALE (*)</b>	2 149 951.72	2 228 421.00 €	3.65	2 399 611.00 €	7.68	2 564 316.00 €	6.86 €	<b>Détail ci-dessous</b>				
Période de tuilage 7-mois (30.000 €) - Remplacement départ en retraite Responsable pôle bâtiments - base 1ETP 50000€/an - ramené à 6 mois		25 000.00 €		-17 500.00 €		-7 500.00 €						
Technicien renfort pôle bâtiments - CDD besoin occasionnel 6 mois base 1ETP-39500€/an-		19 500.00 €		-19 500.00 €								
Chef de projet CRTE VTA 1 ETP - Base 1 ETP 42.000 €/an - 10 mois (en attente de recrutement suite démission)		35 000.00 €		7 000.00 €				15 000.00				VTA versé en 1 seule fois
Reversement au budget eau 1/3 du poste de direction service assainissement année entière		26 600.00 €							20 000.00	2 000.00		Agence de l'eau - préparation du transfert compétence
Evolutions de salaires (avancements échelons / IFSE)		14 700.00 €		15 000.00 €		15 000.00 €						
Remplacement congés maladie/ arrêt de travail/marge		25 000.00 €										
<b>TOTAL MASSE SALARIALE DES PROLONGEMENT ENGAGEMENTS 2022</b>	2 149 951.72	2 354 721.00 €	9.52	2 404 111.00 €	2.10	2 571 816.00 €	6.98 €					
Marge - Evolution masse salariale 2024 - 2025				68 815.00 €		67 530.00 €						
<b>NOUVELLES PROPOSITIONS : POSTES PERMANENTS</b>												
Pôle solidarité - Chef(fe) de projet politique santé 8 mois - base 1 ETP 55.000 €/an		37 000.00 €		18 000.00 €					34 500	51 750	51 750	Sur la base de 55.000 €/an sur 3 ans ARS 25.000 €/an FSE : 26.750 €/an minimum A charge CCLLB 3250 €/an
Pôle solidarité - Chef(fe) de projet politique sociale 8 mois - base 1 ETP 46.500 €/an -> report en 2024 8 mois		31 000.00 €		31 000.00 €		15 500.00 €						
Evolution service EPN/communication 1 ETP pour 2 mois - modalités de recrutement à étudier (emploi aidé, alternance, ...) -> report 2024 8 mois		7 000.00 €		24 000.00 €		11 000.00 €						
<b>NOUVELLES PROPOSITIONS : POSTES NON PERMANENTS</b>												
Archiviste 1 ETP CDD 6 mois -> report 2024 6 mois		17 500.00 €		17 500.00 €		-17 500.00 €						
CARNUTA - CDD 3 mois renfort été accueil 0.50 ETP		3 630.00 €										
<b>NOUVELLES PROPOSITIONS : PROTECTION SOCIALE ET AVANTAGES SOCIAUX</b>												
Evolution participation tickets restaurant -> 2,50 à 3 € (moyenne 452 tickets/mois pour le budget principal) +2712 €/an -> 10 mois		2 260.00 €		490.00 €								
Evolution participation mutuelle santé 5 € à 15 € (16 agents concernés actuellement) prévu pour 20 -> +2400 €/an		2 000.00 €		400.00 €								
<b>TOTAUX MASSE SALARIALE</b>	2 149 951.72	2 399 611.00 €	11.61	2 564 316.00 €	6.86 €	2 648 346.00 €	3.28 €	254 057.27	332 330.00	305 580.00	285 580.00	

**MASSE SALARIALE NETTE (dépenses - recettes)**

<b>1 895 894.45</b>	<b>2 067 281.00 €</b>	<b>2 258 736.00 €</b>	<b>2 362 766.00 €</b>
	9,04	9,26	4,61
	171 386.55 €	191 455.00 €	104 030.00 €

En pourcentage  
En valeur

(\*) Masse salariale - comprend :

3.5 % augmentation de la valeur indice en année complète + 6 mois (+15 000 €)
Renouvellement assurance risques statutaires taux de cotisation + 1.38 % pour les titulaires (+ 10.000 €)
Rembt frais de salaire 7/35ème agent technique à la résidence Aubépines (+ 10.000 €)
Recrutements services techniques : technicien voirie en année complète (+28.000 €) + service bâtiments nouvel agent technique + ARE (+ 10.000 €)
Transfert technicien animateur GEMAPI au SMLBL (-41.500 €)

Détail des recettes	Perçu 2022	Prévu 2023	2024	2025	Observations
Remboursement assurances risques statutaires	78 855.01	25 000.00	25 000.00	25 000.00	2022 dont 1 CLM, 1 congé maternité, 2 tps partiels thérapeutique, 1 accident de travail prolongé (mars à nov), 1 congé paternité, des CMO
Remboursement poste GEMAPI	38 400.00	-	-	-	
Remboursement de frais budget annexe SPANC	51 874.05	50 000.00	50 000.00	50 000.00	
Communes - Prestation de services ingénierie voirie	-	60 000.00	60 000.00	60 000.00	
Communes - Prestation de services ingénierie assainissement		20 000.00	20 000.00	20 000.00	
Contrat public/public GEMAPI - 0.50 ETP administratif		25 400.00	25 400.00	25 400.00	
Contrat public/public GEMAPI - services ressources		7 500.00	7 500.00	7 500.00	
Financement plateforme e-commerce		20 000.00			
Financement poste PVD/ORT FNADT/ANAH communes	45 928.21	45 930.00	45 930.00	45 930.00	jusqu'en 2026
Financement Agence de l'eau - compétence assainissement		20 000.00	20 000.00		maxi 40.000 euros
Financement poste VTA	15 000.00				1 seul versement
Financement CAF poste pôle solidarités	24 000.00	24 000.00			fin 2023
Financement ARS + FSE Contrat local santé		34 500.00	51 750.00	51 750.00	solde 2026 : 23.0000 €
<b>TOTAL</b>	<b>254 057.27</b>	<b>332 330.00</b>	<b>305 580.00</b>	<b>285 580.00</b>	