



ANNEXES

DÉBAT D'ORIENTATION BUDGÉTAIRE

2025

la CREUSE
e Département

Structure des effectifs au 31 décembre 2024

Budget principal et budget annexe (Laboratoire)

Statut	Catégorie A	Catégorie B	Catégorie C	Non rattachés à une catégorie	TOTAL
Emplois fonctionnels	3				3
<i>Emplois permanents :</i>					
Fonctionnaires (y compris ceux sur emplois fonctionnels)	187	105	489		781
Contractuels (y compris ceux sur emplois fonctionnels)	52	14	31		97
<i>Emplois non permanents :</i>					
Collaborateurs de cabinet				4	4
Contractuels recrutés sur emplois saisonniers ou occasionnels	10	7	20		37
<i>Personnes bénéficiant</i>					
d'un contrat unique d'insertion (CUI-CAE)				6	6
d'un contrat de projet	3	23	1		27
Apprentis				4	4
Autres (agents non classables dans les catégories précédentes)	2			5	7
Assistants familiaux				132	132
TOTAL	254	149	541	151	1095

Le présent rapport est établi conformément aux dispositions instaurées par le décret n° 2016-841 du 24 juin 2016.

Dépenses de personnel

Budget principal et budget annexe (Laboratoire)

Il s'agit des rémunérations brutes annuelles des personnes ayant travaillé au moins un jour au cours de l'année 2024 (hors charges sociales patronales) La classification est similaire à celle de la structure des effectifs.

	Nombre	Traitement brut annuel*	DONT Complément de traitement indiciaire	DONT Régime indemnitare	DONT Nouvelle bonification indiciaire	DONT Heures supplémentaires et complémentaires	DONT Avantages en nature
Les personnels titulaires et stagiaires occupant ou ayant occupé un emploi permanent à temps complet et à temps non complet	861	26 150 401 €	281 867 €	4 310 295 €	118 763 €	115 946 €	15 331 € (véhicule = 4 446 €, logement = 10 885 €)
Les personnels contractuels occupant ou ayant occupé un emploi permanent	162	3 026 876 €	78 998 €	651 481 €		10 188 €	
Assistants familiaux**	144	5 896 722 €					
Les autres personnels (personnels sous contrat de droit privé, agents recrutés pour un besoin occasionnel)	189	2 688 252 €					
TOTAL	1356	37 762 251 €	360 865 €	4 961 776 €	118 763 €	126 134 €	

* supplément familial de traitement inclus

** indemnité d'entretien comprise

Le présent rapport est établi conformément aux dispositions instaurées par le décret n° 2016-841 du 24 Juin 2016.

Evolution de la masse salariale et des effectifs**Budget principal****Laboratoire****Parc**

DEPENSES	masse sal	% augm	ASSFAM	% augm	NT+divers	% augm	Titulaires	% augm	masse sal	% augm	masse sal	% augm
2011	35,8		3,7		3		29,1		1,675		0	
2012	37,7	5,31	4	8,11	3,7	23,33	30	3,09	1,347	-19,58	0,283	
2013	39	3,45	4,4	10,00	4,3	16,22	30,3	1,00	1,369	1,63	0,342	20,85
2014	40,9	4,87	5	13,64	4,2	-2,33	31,7	4,62	1,395	1,90	0,405	18,42
2015	41,3	0,98	5,2	4,00	3,8	-9,52	32,3	1,89	1,46	4,66	0,914	125,68
2016	39,9	-3,39	5	-3,85	3,1	-18,42	31,8	-1,55	1,513	3,63	1,265	38,40
2017	40,1	0,50	4,8	-4,00	3,9	25,81	31,4	-1,26	1,618	6,94	1,341	6,01
2018	40,7	1,50	5,2	8,33	4,7	20,51	30,8	-1,91	1,708	5,56	1,350	0,67
2019	41,4	1,72	5,4	3,85	5,2	10,64	30,8	0,00	1,825	6,85	1,366	1,19
2020	43,5	5,07	5,5	1,85	5,8	11,54	32,2	4,55	1,97	7,95	0,000	-100,00
2021	45,7	5,06	5,2	-5,45	7,1	22,41	33,4	3,73	1,965	-0,25	0,000	#DIV/0!
2022	47,1	3,06	5,6	7,69	7,3	2,82	34,2	2,40	1,955	-0,51	0,000	#DIV/0!
2023	49,5	5,10	6,1	8,93	8	9,59	35,4	3,51	1,705	-12,79	0,000	#DIV/0!
2024	50,3	1,62	6,457	5,85	8,675	8,44	35,168	-0,66	1,44	-15,54	0,000	#DIV/0!

Budget principal**Laboratoire****Parc**

EFFECTIFS	TOTAL	% augm	ASSFAM	% augm	NT+ divers	% augm	Titulaires	% augm	Titulaires	Non Tit	Titulaires	Non Tit
2011	1035		125		99		811		37	5	0	0
2012	1073	3,67	129	3,20	129	30,30	815	0,49	27	7	5	0
2013	1087	1,30	138	6,98	138	6,98	811	-0,49	28	8	7	4
2014	1091	0,37	142	2,90	134	-2,90	815	0,49	35	5	9	2
2015	1083	-0,73	155	9,15	119	-11,19	809	-0,74	35	4	19	4
2016	1066	-1,57	150	-3,23	130	9,24	786	-2,84	34	6	27	2
2017	1051	-1,41	146	-2,67	153	17,69	752	-4,33	30	10	28	4
2018	1064	1,24	151	3,42	158	3,27	755	0,40	32	11	28	3
2019	1059	-0,47	152	0,66	155	-1,90	752	-0,40	32	16	32	2
2020	1097	3,59	149	-1,97	162	4,52	786	4,52	34	12	0	0
2021	1127	2,73	144	-3,36	198	22,22	785	-0,13	34	11	0	0
2022	1112	-1,33	137	-4,86	197	-0,51	778	-0,89	30	12	0	0
2023	1100	-1,08	131	-4,38	202	2,54	767	-1,41	29	1	0	0
2024	1067	-3,00	132	0,76	181	-10,40	754	-1,69	27	1	0	0

Evolution de la masse salariale

Budget principal	Libellé	2024	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013
6218	Autre personnel extérieur	121 151,37	159 308,56	196 005,34	116 959,63	114 544,84	84 436,99	107 883,98	59 421,55	27 649,22	26 762,35	14 670,37	17 754,67
62181	Webmaster	0,00	0,00	0,00	11 370,84	22 716,34	22 788,75	16 953,46	23 029,94	21 630,23	15 693,10	20 108,29	0,00
6331	Versement mobilité	84 411,68	79 225,24	67 081,69	66 071,62	61 634,35	56 489,22	55 925,41	56 284,06	54 165,28	54 665,97	53 564,73	27 364,26
6332	Cotisation FNAL	129 855,28	129 024,17	121 447,95	118 589,80	111 102,82	106 095,63	104 395,41	103 504,81	100 890,60	103 435,35	103 082,50	100 993,66
6336	CNFPT	255 499,35	251 106,27	230 675,40	213 466,34	165 034,75	190 797,67	187 301,46	185 466,17	180 974,40	206 222,58	205 381,10	201 583,36
64111	Rémunération principale titulaires	20 224 342,09	20 334 700,96	19 764 035,84	19 208 905,93	18 636 972,42	17 977 342,13	17 714 922,95	17 940 622,48	18 051 869,09	18 128 269,56	17 721 118,37	17 315 590,97
64112	Supplément familial de traitement	196 626,84	189 325,14	196 253,52	201 675,66	200 326,40	198 095,43	196 909,27	202 793,90	214 590,60	217 700,89	203 941,70	211 846,47
64113	NBI	101 983,51	103 215,46	98 318,26	96 725,92	100 525,62	103 211,82	104 044,34	104 204,54	100 107,94	104 001,78	106 053,79	108 277,70
64114	Indemnité inflation	0,00	0,00	56 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64116	Indemnités de licenciement	0,00	0,00	4 608,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64118	Autres indemnités	4 663 869,76	4 772 193,36	4 559 125,11	4 443 507,25	4 139 737,95	3 634 547,48	3 894 299,34	3 643 350,94	3 891 758,76	4 011 351,94	3 969 435,70	3 884 690,13
641181	Frais de représentation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 995,00	4 788,00	4 788,00	4 788,00	4 402,30	4 788,00	4 788,00
64131	Rémunérations non titulaires	5 529 442,32	5 134 722,27	4 833 430,45	4 923 905,64	3 922 176,64	3 530 112,48	3 132 196,64	2 588 644,65	1 996 927,32	2 479 730,10	2 816 075,03	2 941 662,58
64134	Indemnité inflation	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64138	Primes et autres indemnités	0,00	8 824,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6414	Personnel vacataire	79 535,00	69 148,66	72 521,94	46 732,99	35 140,75	54 046,42	49 347,21	63 682,34	57 554,95	78 493,24	61 592,63	65 150,27
64162	Emplois d'avenir	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 706,22	34 686,59	34 780,97	85 477,71	94 978,26	89 969,84	0,00
64168	Autres emplois aidés	97 212,77	90 013,31	20 424,20	2 501,97	25 216,45	33 323,14	71 401,63	136 903,68	23 754,00	5 033,40	825,97	0,00
6417	Apprentis rémunération	56 140,11	95 787,48	89 643,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64172	Indemnité inflation	0,00	0,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6451	Cotisations URSSAF	4 602 118,36	4 636 477,26	4 488 860,10	4 402 055,69	4 035 211,30	3 840 025,65	3 713 220,92	3 879 259,01	3 713 155,55	3 854 169,92	3 912 879,29	3 871 110,43
6453	Cotisations caisses de retraites	6 961 487,57	6 736 754,49	6 227 110,29	6 091 166,53	5 956 289,33	5 683 405,77	5 688 635,76	5 759 742,05	5 834 514,70	5 883 431,54	5 764 468,21	5 428 125,93
64531	Contribution RAFF	0,00	0,00	186 282,02	184 867,66	172 616,23	161 608,76	160 827,95	156 756,07	162 893,73	165 499,78	166 353,97	159 283,83
64532	FIPHFP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59 295,97	81 661,73	126 123,06	130 212,46	0,00
6454	Cotisations ASSEDIC	216 835,85	220 784,64	196 119,29	194 728,03	158 289,59	143 572,16	152 636,71	168 035,63	124 966,92	154 082,39	167 780,77	173 466,03
6456	Versement au FNC Suppl familial	44 681,00	38 637,00	44 669,00	46 747,00	46 336,00	49 983,00	46 482,00	46 268,00	0,00	55 454,00	68 658,00	81 260,00
6458	Cotisations aux autres organismes sociaux	0,00	0,00	80 463,25	74 552,00	72 504,00	69 637,00	69 450,00	70 295,00	71 828,01	71 819,32	69 530,16	67 592,87
6459	Rembt sur charges sécu et prévoyance	0,00	0,00	-72 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6472	Prestations familiales directes	636,72	1 832,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64731	Allocations chômage	5 085,99	8 482,23	8 341,74	9 493,10	0,00	0,00	0,00	4 386,20	2 631,72	384,80	19 952,48	28 996,66
6475	Médecine du travail	503,24	1 293,51	1 483,30	1 347,32	857,04	2 780,57	1 547,17	4 450,12	4 027,87	6 135,39	7 275,63	5 988,40
6478	Autres charges sociales diverses	492 416,24	273 802,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6488	Autres charges	0,00	46 280,22	34 736,40	59 614,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	43 863 835,05	43 380 939,96	41 521 536,43	40 514 985,49	37 977 232,82	35 955 001,29	35 507 856,20	35 295 966,08	34 807 818,33	35 847 841,02	35 677 718,99	34 695 526,22
ASFAM		2024	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013
6331	Versement mobilité	4 392,31	4 651,02	3 708,49	3 499,35	3 082,61	2 632,45	2 520,64	2 333,53	2 561,11	2 392,98	2 054,49	933,40
6332	Cotisations FNAL	23 155,58	21 776,68	19 804,26	18 352,21	19 275,59	18 949,43	18 221,10	16 928,57	17 862,70	18 058,00	17 617,85	15 489,39
6336	Cotisations CNFPT	46 311,55	43 553,18	37 626,31	33 032,85	29 340,85	34 109,06	32 797,97	30 470,08	32 159,69	36 262,98	35 237,66	30 970,57
64121	Rémunération principale	4 620 601,25	4 361 595,52	3 897 402,37	3 615 190,43	3 809 641,97	3 767 965,97	3 629 706,19	3 372 150,19	3 539 814,34	3 592 558,60	3 490 336,69	3 062 693,62
64123	Indemnités d'attente	0,00	0,00	57 541,40	58 903,58	60 037,18	34 320,15	21 904,08	21 599,45	41 783,93	37 525,81	34 973,28	31 869,34

64124	Indemnité inflation	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64126	Indemnités de licenciement	9 878,12	55 404,73	50 723,94	42 810,36	26 890,04	22 042,46	3 279,24	32 897,90	31 747,86	39 902,35	43 893,90	57 742,13
64128	Autres indemnités	0,00	0,00	11 944,32	0,00	77 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6414	Vacataires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6451	Cotisations URSSAF	1 353 949,71	1 260 406,66	1 165 204,06	1 098 069,98	1 182 883,89	1 181 479,26	1 131 277,88	1 022 468,08	1 073 876,99	1 083 936,20	1 051 950,84	920 139,67
6453	Caisses de retraites	210 097,52	195 246,45	174 111,12	155 973,87	165 236,56	161 889,36	154 655,04	143 281,95	147 382,29	146 255,81	137 839,43	117 191,88
6454	ASSEDIC	182 503,49	176 390,27	160 109,82	148 482,06	155 919,72	153 493,68	173 411,07	193 958,04	203 618,53	206 592,18	197 835,87	170 408,00
6459	Rembt sur charges sécu et prévoyance	0,00	0,00	-10 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6473	Allocation chômage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6478	Autres charges sociales diverses	6 600,00	6 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	6 457 489,53	6 125 484,51	5 578 076,09	5 174 314,69	5 530 158,41	5 376 881,82	5 167 773,21	4 836 087,79	5 090 807,44	5 163 484,91	5 011 740,01	4 407 438,00
Laboratoire		2024	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013
6218	Autre personnel extérieur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 724,02	33 508,19	27 626,65	20 744,26	0,00	0,00	0,00
6331	Versement mobilité	4 496,36	4 983,68	5 477,94	5 519,24	5 537,65	5 063,17	4 704,29	4 384,74	4 066,86	3 890,30	3 644,59	1 815,42
6332	Cotisations FNAL	4 091,27	4 948,02	5 827,52	5 871,41	5 891,46	5 386,53	5 004,30	4 664,23	4 326,73	4 229,10	4 049,75	4 043,59
6336	Cotisations CNFPT	8 182,59	9 895,56	11 071,82	10 568,23	8 810,51	9 650,58	8 931,95	8 254,47	7 734,89	8 458,40	8 099,57	7 998,64
64111	Rémunération principale des titulaires	763 769,35	770 637,27	824 904,75	857 672,22	859 614,37	802 816,92	774 427,82	775 237,30	741 183,05	738 432,79	704 105,66	668 407,78
64112	Rémunération principale des non tit	0,00	18 657,33	334 003,47	320 947,54	325 076,33	268 118,99	210 285,71	148 902,55	117 616,86	98 606,27	93 000,79	128 391,29
64112	Supplément familial de traitement	8 141,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64113	NBI	18 361,70	18 809,39	18 489,03	21 234,72	17 522,69	16 913,51	17 000,38	17 917,03	17 589,41	17 911,94	17 295,50	17 879,37
64118	Autres indemnités	187 517,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64131	Rémunérations non titulaires	39 992,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6414	Indemnités et avantages diverses	0,00	73 702,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64141	Indemnité inflation	0,00	0,00	2 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64148	Indemnités	0,00	136 059,53	223 813,09	206 228,05	198 117,72	189 263,16	190 605,18	182 264,65	168 352,47	174 448,81	168 633,20	161 323,96
6415	Supplément familial de traitement	0,00	208 512,73	7 710,57	7 442,35	7 361,74	8 665,90	7 914,10	10 145,37	10 827,85	9 292,18	9 228,62	8 656,94
6451	URSSAF	123 587,43	180 766,83	226 734,15	226 780,17	229 766,40	203 037,12	181 142,92	169 891,85	159 674,55	156 732,57	149 788,93	152 419,93
6453	Caisse de retraite	260 992,84	259 381,32	271 373,61	276 701,03	286 659,12	260 012,22	252 719,44	249 010,43	243 448,62	232 051,16	221 781,48	201 558,86
64531	Contribution RAFFP	0,00	0,00	8 939,22	9 121,49	8 721,41	8 362,78	8 548,59	8 006,09	7 579,16	7 267,32	7 007,78	6 722,92
6454	ASSEDIC	1 331,54	8 527,39	13 445,42	12 906,68	12 186,27	10 763,42	10 002,96	8 512,42	6 909,71	6 170,70	5 956,39	7 351,94
6458	Cotisations autres organismes sociaux	0,00	0,00	3 271,00	3 339,00	3 753,97	3 171,00	3 094,00	3 102,00	2 931,00	2 922,00	2 804,00	2 655,00
6459	Rembt sur charges sécu et prévoyance	0,00	0,00	-2 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6478	Autres charges sociales	20 386,80	10 098,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
648	Autres charges de personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL	1 440 851,26	1 704 980,04	1 955 061,59	1 964 332,13	1 969 019,64	1 824 949,32	1 707 889,83	1 617 919,78	1 512 985,42	1 460 413,54	1 395 396,26	1 369 225,64
Parc		2024	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013
6331	Versement mobilité	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 680,79	3 639,38	3 635,90	3 400,27	2 416,33	1 075,33	480,56
6332	Cotisation FNAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 915,89	3 871,87	3 868,12	3 617,16	2 625,49	1 203,68	1 012,87
6336	Cotisations CNFPT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 048,81	6 969,33	6 962,23	6 511,35	5 251,25	2 407,48	2 025,43
64111	Rémunération principale des titulaires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	743 260,11	707 818,29	713 177,97	672 923,19	466 155,12	187 418,73	175 917,16
64112	Rémunération principale des non titulaires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62 087,96	82 204,44	63 776,05	51 736,81	66 231,98	56 802,33	30 480,80
64113	NBI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 405,80	1 616,67	1 686,12	3 338,64	0,00	0,00	0,00
6414	Indemnités	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	155 692,65	160 972,85	154 192,67	151 478,62	104 026,71	39 903,78	36 627,04

6415	Supplément familail de traitement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 035,34	7 381,79	8 325,04	10 244,18	5 960,48	1 899,04	898,08
6451	URSSAF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 292,03	131 843,06	140 189,38	130 087,15	97 901,71	48 215,38	38 721,58
6453	Cotisations caisses de retraite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	238 415,78	230 309,78	231 513,35	219 181,36	152 428,37	60 095,13	51 110,96
64531	Contribution RAFP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 145,28	6 957,02	6 973,48	6 589,70	4 586,18	1 848,42	1 679,76
6454	ASSEDIC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 482,52	3 929,10	4 044,57	3 366,09	4 179,48	3 573,39	1 867,59
6458	Cotisations autres organismes sociaux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 932,00	2 822,00	2 846,00	2 696,00	1 843,00	742,00	690,00
	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 365 394,96	1 350 335,58	1 341 190,88	1 265 170,52	913 606,10	405 184,69	341 511,83
TOTAL		51 762 175,84	51 211 404,51	49 054 674,11	47 653 632,31	45 476 410,87	44 522 227,39	43 733 854,82	43 091 164,53	42 676 781,71	43 385 345,57	42 490 039,95	40 813 701,69

Durée effective du travail

La loi n° 2001-2 du 3 janvier 2001, relative à la réduction du temps de travail dans la fonction publique est détaillée successivement dans les décrets des 25 août 2000 et 12 juillet 2001 applicables à la fonction publique territoriale.

Le protocole du temps de travail au sein du Conseil Départemental, adopté par l'Assemblée Départementale, lors de sa session des 17 et 18 Décembre 2001, a arrêté les dispositions réglementaires en matière de réduction du temps de travail et prévoit pour le protocole général :

- La durée annuelle du temps de travail est fixée à 1 607 heures suite à l'institution d'une journée de solidarité (décret n°2004-626 du 30 juin 2004) ;
- La durée journalière de base du temps de travail est de 8 heures ;
- La durée hebdomadaire théorique est de 40 heures, sur la base de 4,5 jours (36 h) de travail effectif et 0,5 jour de récupération (4 h) ;
- le décompte du temps de travail est réalisé de la manière suivante :
 - ▶ 201 jours de travail de 8 heures (+ crédit d'une heure) : 1 607 heures,
 - ▶ 25 jours de congés annuels (augmentés des jours de fractionnement s'il y a lieu),
 - ▶ 104 samedis + dimanches,
 - ▶ 22 jours de RTT,
 - ▶ 3 jours en usage libre, soit un total de 355 jours.

En fonction du nombre de jours fériés légal, il sera ajouté des jours de RTT libres d'usage, pour atteindre les 365 jours (ou 366 annuels).

Ce protocole est complété par les règlements spécifiques pour :

- les agents affectés dans les centres d'exploitation,
- les agents affectés dans les collèges,
- les personnels du Parc Départemental,
- les agents affectés aux fonctions de gardiennage.

EVOLUTION PREVISIONNELLES DE LA STRUCTURE DES EFFECTIFS ET DES DEPENSES DE PERSONNEL POUR 2025

Au 31/12/2024 le conseil départemental comptait 1067 agents dont 132 assistants familiaux. Bien que ces effectifs soient en baisse par rapport à 2023 (1100 en 2023), le budget est passé de 49.5M€ en 2023 à 50.3M€ en 2024.

En 2019, la masse salariale était de 41.4M€ (pour 1059 agents). Sur la période 2019/2024, l'impact des mesures liées au pouvoir d'achat s'est élevée à + de 10M€. Il s'agit notamment : de l'augmentation de la valeur du point, de la mise en place du CIA (Complément Indemnitaire Annuel), de la prime inflation,

Pour la construction du budget 2025, il conviendra de prendre en compte l'impact des mesures qui ont été votées par l'Etat :

- L'impact pour 2025 de l'augmentation de SMIC au 1^{er} novembre 2024 : 130 000€
- La suppression de l'exonération d'un point sur les charges de sécurité sociale (cette exonération était consentie pour la seule année 2024) = 196 600€
- L'augmentation de 3 points de la contribution CNRACL à compter du 1^{er} janvier 2025 suite au vote de la Loi de Finances : 585 000€

A ces augmentations s'ajoutera le GVT (Glissement Vieillesse Technicité) qui est évalué à 280 000€ :

- 180 000€ pour les avancements d'échelons
- 100 000€ pour les avancements de grades



ANNEXES

DÉBAT D'ORIENTATION BUDGÉTAIRE 2025

Service Communication - Crédits photos : Istock

CONSEIL DÉPARTEMENTAL DE LA CREUSE
Hôtel du Département - BP 250 23011 Guéret Cedex
Tel. 05 44 30 23 23 - www.creuse.fr

la CREUSE
le Département