Fédération Nationale
des Centres de Gestion
de la Fonction Publique Territoriale

RAPPORT FINANCIER

BILAN EXERCICE

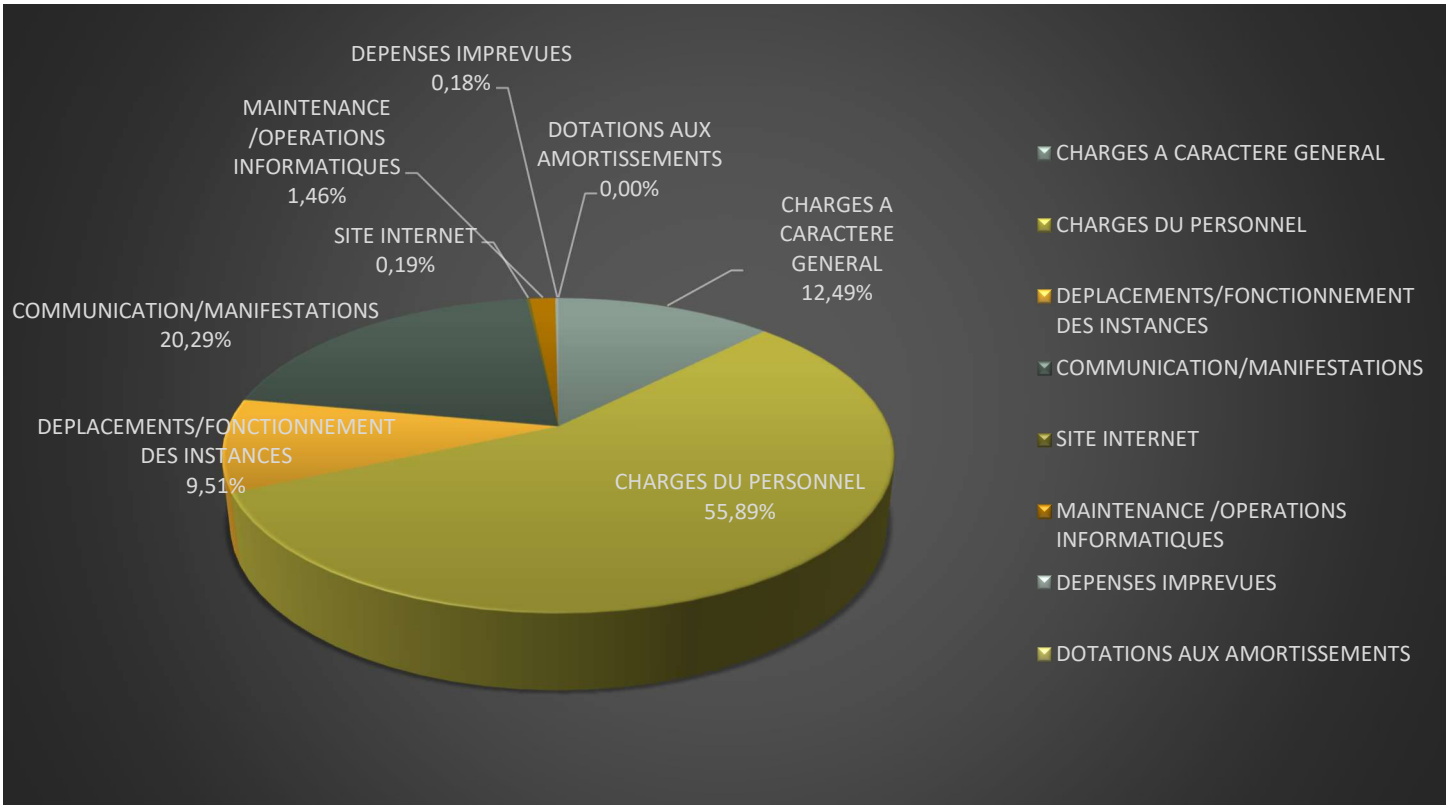
1er JANVIER au 31 DECEMBRE 2024

Bilan exercice 2024

INTITULE	BUDGET 2024	REALISE AU 31/12/2024
CHARGES A CARACTERE GENERAL	**115 800**	**124 689**
Documentation générale	4 500	3 850
Petit équipement	2 000	2 289
Maintenance (location copieur, copies,)	6 000	5 623
Fournitures de Bureau	10 000	7 013
Location immobilière	65 000	72 551
Assurance	2 800	2 740
Honoraires	10 000	17 370
Téléphonie et affranchissement	10 000	6 583
Frais administratifs et de services bancaires	2 000	1 934
Cotisation GIP	3 500	4 736
CHARGES DE PERSONNEL	**525 500**	**558 161**
Personnel rémunération brute	348 000	364 872
Charges sociales (sécurité sociale, retraite, chômage…)	160 000	166 534
Indemnité de Fonction Président Brute	15 500	15 955
Formation	2 000	0
Frais recrutement personnel	0	10 800
DEPLACEMENTS / FONCTIONNEMENT DES INSTANCES	**97 000**	**95 019**
Frais A.Générale et Conseil d'Administration	18 000	29 920
Déplacements et réceptions	48 000	43 182
Déplacements Personnel FNCDG	12 000	5 515
Déplacements Représentants CDG	12 000	9 808
Déjeuner de travail et missions	7 000	6 594
COMMUNICATION/MANIFESTATIONS/FORUMS	**301 600**	**202 617**
Journées thématiques et web conférences	6 000	0
Salon des Maires	50 000	29 403
Salons	7 000	4 523
Commissions	600	201
Organisation de la Conférence Nationale	10 000	0
Organisation du Congrès - provision	100 000	100 000
Outils d'information et de communication	80 000	27 001
Visio Conférence	48 000	41 489
SITE INTERNET	**15 000**	**1 882**
MAINTENANCE/OPERATIONS INFORMATIQUES	**12 000**	**14 543**
DEPENSES IMPREVUES (sur exercice antérieur)	**2 000**	**1 768**
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	**1 800**	**0**
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	**1 070 700**	**998 679**
PRODUITS		
Cotisations	1 032 979	1 027 156
Autres ressources (dont produits financiers)	37 721	103 290
Reprise provision congrès	0	0
Recettes Congrès (Sponsors/congressiste/accompagnants/subventions)	0	3 013
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	**1 070 700**	**1 133 459**
RESULTAT	**0**	**134 780**

Répartition des dépenses réalisées sur l'année 2024

Le bilan de l'année 2024 présente un excédent de 134 780 €.



Lignes budgétaires des charges à caractère général ***+ 7.67%***

Documentation générale

Ce poste concerne uniquement les abonnements (bases juridiques, presse…). Il reste stable par rapport au budget prévisionnel.

Petit équipement

Cette ligne reste en adéquation avec le budget voté et concerne le remplacement de matériel. Il est prévu courant 2025 le renouvellement de certains autres appareillages informatiques.

Maintenance des équipements

Ce poste dédié à la location du photocopieur, aux consommables et la maintenance, est en deçà du budget prévisionnel. Un changement de photocopieur plus performant et le renouvellement courant l'année 2024 du contrat via l'UGAP pourrait faire évoluer ce poste à la hausse.

Fournitures

Essentiellement destinée à l'achat de petites fournitures de bureaux et consommables de réception, cette ligne affiche cette année une baisse d'environ 30 % par rapport au budget prévisionnel.

Locations immobilières

L'indemnité d'occupation due par la FNCDG au CNFPT au prorata des locaux occupés pour la période du 1er janvier au 31 décembre 2024 s 'élève à 72 551 €uros contre 63 793 €uros en 2023.

Honoraires

Ce poste en hausse de pratiquement 73%, recouvre de base, uniquement les honoraires du cabinet d'expertise comptable, du commissaire aux comptes. La hausse constatée, concerne le cabinet d'avocats spécialisé en droit social « De PARDIEU-BROCAS » dans le contentieux de notre ancienne salariée qui a quitté la Fédération le 24 mars 2022, qui a été déboutée de l'ensemble de ses demandes par le conseil de prud'hommes en première instance mais qui a été interjeté appel.

Frais de téléphonie et d'affranchissement

Cette ligne reste chaque année maîtrisée. Elle concerne l'affranchissement et les outils de communication. Pour réduire les coûts, les documents afférents aux réunions sont disponibles en téléchargement sur le site fncdg.com et les courriers principalement envoyés par voie dématérialisée

Frais administratifs et services bancaires

Ligne budgétaire stable qui concerne essentiellement les frais de tenue de compte et de virements bancaires.

Cotisation GIP Informatique

Cette ligne recouvre l'adhésion annuelle au GIP.

Ligne budgétaire des charges de personnel ***+ 6.21%***

Ce chapitre recouvre les salaires, l'indemnité de fonction du Président, les charges sociales et fiscales, l'épargne salariale, la médecine du travail, la formation et les frais de recrutement.

Le réalisé 2024 est supérieur par rapport au budget voté en AG en raison de l'arrivée de Monsieur Simon MILANDRE, chargé de communication le 1er mars 2024 et d'Elise MOREL, Juriste chargée de mission le 28 octobre 2024. Aux vues des difficultés rencontrées, le recours à un cabinet privé de recrutement s'est avéré nécessaire.

Lignes budgétaires relatives aux instances et aux déplacements ***- 2%***

Le fonctionnement des instances

Durant l'exercice 2024, deux Assemblées Générales, 4 Conseils d'Administration et 2 bureaux ont eu lieu. Les seules dépenses engagées sur cette ligne sont relatives à la location de salles et à la restauration. Les réunions de la Fédération se déroulent principalement dans les locaux du CNFPT en fonction des disponibilités et du planning du CNFPT. La mise à disposition gracieuse de la salle du CA reste aléatoire et nos réunions n'y sont pas prioritaires. Un surplus de 66 % est donc constaté.

Ce chapitre recouvre également les frais de déjeuners de travail avec l'encadrement et le personnel de la structure ainsi que les missions extérieures des personnalités qualifiées. Sont également inclus :

- Les invitations de parlementaires ou d'élus ainsi que des fonctionnaires d'Etat.
- Les frais de déplacement du Président (avion, train, voiture, hébergement, restauration…) en région parisienne et des personnels de la Fédération mais aussi des représentants des centres de gestion participant en présentiel aux réunions, C.A, bureaux, commissions et groupes de travail.

Manifestations

Ce chapitre correspond à la participation :

- Au Salon du Travail et de la mobilité professionnelle du 25 au 26 janvier 2024 avec la tenue d'un stand en partenariat avec le Cdg 77, le CNFPT, les CIG de la petite et grande couronne
- Au Salon National de l'Emploi public le 12 mars 2024
- Au Salon nouvelle vie professionnelle le 14 novembre 2024
- Au Salon des Maires du 19 au 21 novembre 2024 avec la tenue d'un stand commun FNCDG/CNFPT

Il recouvre aussi l'organisation de 2 commissions, « Santé sécurité et qualité de vie au travail » le 24 juin 2024 et « carrière » le 6 juin 2024.

Concernant les dépenses liées à l'organisation du Congrès de Lille en 2025, cette ligne affiche la provision des frais engagés en 2024. En effet, nous anticipons sur la dépense et privilégions l'étalement des frais sur 3 années. Le point financier sera présenté à la clôture des comptes 2025.

Outils d'information et de communication

En 2024, ont été réalisés ou mis à jour les outils suivants :

- La 13ème édition du panorama de l'emploi territorial
- La 9ème édition du baromètre HoRHizons
- La publication et l'édition du magazine « Travailler dans la Fonction Publique Territoriale »
- La 13ème édition du magazine Fédémag
- Les rapports annuels
- 5 nouvelles vidéos métiers
- Diffusion de sept nouvelles plaquettes métiers

La ligne budgétaire porte tant sur l'achat d'outils de communication, leur réalisation, que sur l'édition et la diffusion de ces outils.
Par ailleurs, Il a été rendu nécessaire d'externaliser de nouveau certaines prestations pour pallier à l'absence au 1er trimestre d'un chargé de communication concernant principalement la mise en page et l'impression d'outils de communication. Le coût des outils a également été limité du fait de la modération du volume d'impressions.

Le marché de la visioconférence a été renouvelé en 2024 pour une durée de deux ans. Le budget voté en AG et le réalisé au 31 décembre 2024 sont en adéquation.

Site Internet

Ce poste concerne cette année essentiellement l'hébergement et la maintenance du site internet. Une refonte partielle du site internet WWW.fncdg.com a été entamée en 2024, l'achèvement total de cette refonte devait être effectué au 1er trimestre 2025. Actuellement en cours de finalisation.

Opérations informatiques

Cette ligne dédiée à la maintenance des outils informatiques affiche une hausse de 21% par rapport au budget voté en AG. Des mises à jour de matériels informatiques ont été effectuées et constaté, une augmentation générale de nos fournisseurs sur les prestations.

Dépenses imprévues

Ce poste concerne le règlement d'une facture sur un exercice antérieur (2022).

Zoom sur les recettes

Cotisations

En 2024, tous les Centres de Gestion adhérents ont réglé leur cotisation, soit 94 centres, ce qui représente une recette de 1 027 156 euros.

Autres ressources

Les autres ressources proviennent :

- Des revenus de produits financiers
- De recettes du prochain Congrès de Lille
- De l'indemnité d'occupation des locaux du GIP informatique en 2024

MODALITES DE REMBOURSEMENT DE FRAIS DE DEPLACEMENT

ARTICLE 38 DU REGLEMENT INTERIEUR

Remboursement limité à un élu et un agent par Centre
sur présentation d'un justificatif joint au formulaire de note de frais de la fédération
À renvoyer *au plus tard dans le trimestre suivant le déplacement*





Déplacement en train ou en avion
Remboursement de la dépense réelle engagée (plafond pour les départements d'outre-mer)





Déplacement en voiture personnelle
Remboursement des indemnités kilométriques fixé à 0.38 €/km – frais de parking et de péage autoroutier

Ces remboursements concernent les réunions de :

- Conseil d'administration
- Bureau
- Commissions/Groupes de travail

Sont exclus **:**

- Les Assemblées Générales
- Les Congrès
- Les journées thématiques.

Les frais de restauration, hôtellerie, taxi, VTC etc… ne rentrent pas dans le cadre des remboursements de note de frais prévus par notre règlement intérieur.

RECAPITULATIF BUDGET DE 2023 A 2025

INTITULE	BUDGET 2023	REALISE 2023	BUDGET 2024	REALISE 2024	BUDGET 2025
CHARGES A CARACTERE GENERAL	**130 000**	**132 438**	**115 800**	**124 689**	**136 040**
Documentation générale	4 200	4 235	4 500	3 850	8 500
Petit équipement	7 000	0	2 000	2 289	6 000
Maintenance (fax, copies,)	6 000	5 125	6 000	5 623	7 000
Fournitures de Bureau	10 000	9 334	10 000	7 013	10 000
Location immobilière	70 000	63 793	65 000	72 551	65 000
Assurance	2 500	2 535	2 800	2 740	2 800
Honoraires	15 000	32 493	10 000	17 370	20 000
Téléphonie et affranchissement	10 000	9 659	10 000	6 583	10 000
Frais administratifs et de services bancaires	1 800	1 922	2 000	1 934	2 000
Cotisation GIP	3 500	3 342	3 500	4 736	4 740
CHARGES DE PERSONNEL	**567 000**	**521 398**	**525 500**	**558 161**	**603 220**
Personnel	348 000	337 727	348 000	364 872	390 000
Charges sociales (sécurité sociale, retraite, chômage…)	200 000	168 060	160 000	166 534	195 000
Indemnité Fonction Président	15 000	15 611	15 500	15 955	16 220
Formation	2 000	0	2 000	0	2 000
Frais recrutement personnel	2 000	0	0	10 800	0
DEPLACEMENTS/FONCTIONNEMENT INSTANCES	**124 000**	**161 988**	**97 000**	**95 019**	**113 000**
Frais Assemblée Générale et Conseil d'Administration	40 000	50 234	18 000	29 920	36 000
Déplacements et réceptions	65 000	57 820	48 000	43 182	48 000
Déplacements Personnel FNCDG	12 000	11 366	12 000	5 515	10 000
Déplacements représentant CDG	7 000	16 423	12 000	9 808	12 000
Déplacements coordinations régionales	0	20 758	0	0	0
Déjeuners de travail et missions	0	5 387	7 000	6 594	7 000
COMMUNICATION/MANIFESTATIONS/FORUMS	**239 600**	**269 460**	**301 600**	**202 617**	**534 000**
Journées thématiques et web conférences	6 000	0	6 000	0	30 000
Salon des Maires	37 000	64 893	50 000	29 403	50 000
Salon Préventica	0	0	0	0	0
Salons	20 000	20 937	7 000	4 523	10 000
Commissions	600	392	600	201	1 000
Organisation de la Conférence Nationale	6 000	0	10 000	0	10 000
Organisation du Congrès	90 000	100 000	100 000	100 000	350 000
Outils d'information et de communication	80 000	82 050	80 000	27 001	80 000
Visio Conférence	0	1 188	48 000	41 489	3 000
SITE INTERNET	**1 000**	**6 998**	**15 000**	**1 882**	**15 000**
MAINTENANCE / OPERATIONS INFORMATIQUES	**15 000**	**13 646**	**12 000**	**14 543**	**40 000**
DEPENSES IMPREVUES	**5 374**	**19 417**	**2 000**	**1 768**	**0**
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS	**1 800**	**263**	**1 800**	**0**	**1 800**
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	**1 083 774**	**1 125 608**	**1 070 700**	**998 679**	**1 443 060**
PRODUITS					
Cotisations	1 077 274	1 036 761	1 032 979	1 027 156	1 027 155
Autres ressources (dont produits financiers)	6 500	102 645	37 721	103 290	85 000
Reprise provision congrès	0		0	0	200 000
Recettes Congrès	0	0	0	3 013	314 000
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	**1 083 774**	**1 139 406**	**1 070 700**	**1 133 459**	**1 626 155**
RESULTAT	**0**	**13 798**	**0**	**134 780**	**183 095**