

Centre de Gestion de la Fonction Publique Territoriale de l'Eure

DCA N° 2025/09

**EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS
DU CONSEIL D'ADMINISTRATION**

MEMBRES EN
EXERCICE :

29

MEMBRES
PRESENTS :

19

MEMBRES
VOTANTS :

18

L'an DEUX MILLE VINGT-CINQ le vingt-sept mars, le Conseil d'Administration, légalement convoqué, s'est réuni dans les locaux du Centre de Gestion, Monsieur GRENIER est président de séance

Représentants du collège des communes affiliées :

Etaient présents :

Françoise BULARD, Dominique BURET, Joël CLOMENIL, Annie DEPRESLE, Eugène GIMÉNEZ, Jérôme GRENIER, Richard JACQUET, Danielle JEANNE, Claude LANDAIS, Janick LEGER, Jean-Luc MOENS, Jérôme PASCO, Marie-Dominique PERCHET, Françoise PREYRE

Etaient excusés :

Pieterrella COLOMBE, René DUFOUR, Isabelle DUONG, Yannick LUCAS, Mickaël PEREIRA, Martine SAINT-LAURENT

Représentants du collège des EPCI affiliés :

Etaient présents :

Laurent BEAUDOUIN, Pascal LEHONGRE (ne prend pas part au vote), Jean-Marie LEJEUNE

Représentants du collège des adhérents au socle commun :

Étaient présents :

Chantal LE GALL, Jean-Pierre LE ROUX

Etaient excusées :

France BARILLER, Servane BAYRAM, Karène BEAUVILLARD, Marie-Louise DOSSOU YOVO

Date de convocation : 20 mars 2025
Secrétaire de séance : Françoise PREYRE

**COMPTE FINANCIER UNIQUE DU CENTRE DE GESTION
PUBLIQUE TERRITORIALE DE L'EURE - ANNEE 2024**

M. GRENIER Jérôme est désigné Président de séance

Ce budget a été exécuté conformément à l'instruction comptable et budgétaire M57.

Considérant que le CFU est une fusion entre le compte administratif produit par l'ordonnateur et le compte de gestion produit par le comptable public, constituant une mesure de simplification, permettant de favoriser la transparence et la lisibilité de l'information financière, d'améliorer la qualité des comptes et de simplifier les processus administratifs entre l'ordonnateur et le comptable, sans remettre en cause leurs prérogatives respectives, au travers de l'unification du compte administratif et du compte de gestion.

A l'issue de l'exercice comptable de l'année 2024, les résultats de fonctionnement et d'investissement se définissent comme suit :

I – EXECUTION DU BUDGET

	Section de fonctionnement	DEPENSES	RECETTES
		a 2 994 358.18	g 3 422 823.26
<i>REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)</i>	Section d'investissement	b 65 076.81	h 45 374.17
	Report en section de fonctionnement (002) EXERCICE N-1	c	i 1 243 722.54
<i>REPORTS DE L'EXERCICE N-1</i>	Report en section d'investissement (001)	d	j 84 380.82
	TOTAL (réalisations + reports)	3 059 434.99 =a+b+c+d	4 796 300.79 =g+h+i+j
<i>RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1</i>	Section de fonctionnement	e 0	k 0
	Section d'investissement	f 0	l 0
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= e+f 0	= k+l 0
<i>RESULTAT CUMULE</i>	Section de fonctionnement	= a+c+e 2 994 358.18	= g+i+k 4 666 545.80
	Section d'investissement	=b+d+f 65 076.81	=h+j+l 129 754.99
	TOTAL CUMULE	= a+b+c+d+e+f 3 059 434.99	=g+h+i+j+k+l 4 796 300.99

Réalizations 2024

Le résultat de la section de fonctionnement s'établit comme suit :

<i>Dépenses</i>	A	2 994 358.18
<i>Recettes</i>	B	3 422 823.26
<i>Résultat de l'exercice</i>	B-A	+ 428 465.08
<i>Excédent reporté</i>		+ 1 243 722.54
<i>Résultat excédentaire de fonctionnement</i>		+ 1 672 187.62

Le résultat de la section d'investissement se détermine comme suit :

<i>Dépenses</i>	A	65 076.81
<i>Recettes</i>	B	45 374.17
<i>Résultat de l'Exercice</i>	B-A	-19 702.64
<i>Reports année 2023</i>	C	+ 84 380.82
<i>Résultat excédentaire d'investissement</i>	C+B-A	+ 64 678.18

SOIT UN RESULTAT NET

+ 1 736 865.80 €

II - L'ANALYSE DES DEPENSES ET DES RECETTES D'EXPLOITATION ET LE FONCTIONNEMENT SE DETERMINE AINSI :

II-A PAR CHAPITRES

DEPENSES			
CHAPITRE	LIBELLE	CREDITS OUVERTS	REALISATIONS
011	Charges à caractère général	992 061.00	729 933.21
012	Charges de Personnel	2 238 489.00	2 135 638.40
65	Autres charges de gestion courante	114 900.00	94 638.17
<i>Total des dépenses de gestion courante</i>		3 345 450.00	2 960 209.78
66	Charges financières	0.00	0.00
67	Charges exceptionnelles	40 000.00	244.41
<i>Total des dépenses réelles de fonctionnement</i>		3 385 450.00	2 960 454.19
042	Amortissements	33 909.00	33 903.99
<i>Total des dépenses d'ordre de fonctionnement</i>		33 909.00	33 903.99
TOTAL		3 419 359	2 994 358.18

RECETTES			
CHAPITRE	LIBELLE	CREDITS OUVERTS	REALISATIONS
013	Atténuation de charges	0.00	7 754.60
70	Produits des services, du Domaine et Ventes Diverses	2 174 552.00	3 339 021.58
74	Dotations, subventions et participations	1 085.00	74 954.71
75	Autres produits de gestion courante	0.00	1 092.37
Total des recettes de gestion courante		2 175 637.00	3 422 823.26
77	Produits exceptionnels	0.00	0.00
Total des recettes réelles de fonctionnement		2 175 637.00	3 422 823.26
Total des recettes d'ordre de fonctionnement		0.00	0.00
TOTAL		2 175 637.00	3 422 823.26
R002 Excédent de fonctionnement reporté N-1		1 243 722.00	1 243 722.54
TOTAL		3 419 359.00	4 666 545.80

II-B PAR ARTICLES

Envoyé en préfecture le 28/03/2025

Reçu en préfecture le 28/03/2025

Publié le



ID : 027-282700020-20250328-D202509-BF

DEPENSES		
011	<i>Charges à caractère général</i>	
	Eau	970.59
	Electricité	13 769.81
		Contre 7 885.71 en 2023 ; 7416.57 en 2022 ; 7063.31 en 2021 ; 5653.44 en 2020 ; 4792.70 en 2019 ; 6477.41 en 2018 ; 8 026.12 en 2017 et 11 027.69 en 2016
	Gaz	9 295.57
		Contre 4 991.16 en 2023 ; 4 844.65 en 2022 ; 5 967.12 en 2021 ; 5352.24 en 2020 et 6619.70 en 2019
	Carburants	8 896.99
		Contre 9 081.59 en 2023 ; 8 109.61 en 2022 ; 4966.18 en 2021 ; 5356.58 en 2020 et 9 620.97 en 2019
	Alimentation	5 575.09
	Autres	2 559.49
		Plateaux repas concours + réunions Frais abonnements cartes total + télépéages
	Fournitures entretien	3 010.26
	Petit équipement	2 150.46
	Vêtements de travail	0.00
	Fournitures administratives	4 130.01
		Cartouches, enveloppes, fournitures diverses
	Fournitures médicales	456.60
		Produits pharmaceutiques
	Autres matières et fournitures	217.60
	Locations immobilières	3 350
		Salles pour concours
	Locations mobilières	4 849.88
		Location chaises et tables pour concours
	Entretien, réparations biens immobiliers	5 966.53
		Divers travaux sur locaux : dépannage WC bouchés ; réparation toiture, prise réseaux salle de réunions, dépannage portail
	Entretien, réparations matériel roulant	6 407.00
		Pneus ; révisions ; contrôles techniques
	Maintenance	65 664.36
		Dont maintenance GIP 2024 : 26 369.23 ; 27 218.28 maintenance informatique ; maintenance site internet : 912 ; maintenance logiciel chômage cegape : 1701 ; maintenance chauffage, photocopieurs, clim serveur, ...
	Assurances	7 131.07
		Véhicules : 3825.16 ; contrat multirisques : 1 262.91 ; RC : 2 043
	Documentation générale	1 566.01
		Abonnements divers
	Versement organismes formation	36 638.00
		Dont formation secrétaires de mairie
	Honoraires médicaux	24 084.90
		24 879.90 en 2023 ; 30 040.02 en 2022 ; 35 211.49 en 2021 ; 34 161.27 en 2020 ; 31 133.16 en 2019
	Autres honoraires	62 952.50
		honoraires syndic st Michel, indemnités jurys concours, indemnité conseil de discipline
	Frais d'actes et de contentieux	0.00
	Divers	24 819.12
		Contre 77 715.73 en 2023 ; 30 987.09

		en 2022 ; 19 199.26 (paiement 22 629.88 élections professionnelles de décembre 2018) Rh online gestion congés ; Exatech corrections copies concours dématérialisées ; Service archivage électronique ; qualité de vie au travail ; convention référent signalement ;
Annonces et insertions	372.00	E card de vœux
Réceptions	4 087.40	
Catalogues et imprimés	3 276.01	Frais impressions copies et reliure délibérations et arrêtés
Frais de déplacement personnel centre	4 734.26	Contre 3 158.21 en 2023 ; 3680.04 en 2022 ; 5532.95 en 2021 ; 5422.42 en 2020 ; 9573.80 en 2019
Frais de déplacement jury, CAP, CD...	10 080.50	
Frais affranchissement	18 064.61	
Téléphonie	13 518.31	Dont mini box 717.50 ; Fibre 5688, téléphonie fixe 7 065.05, abonnement pour alarme interne : 47.76
Concours divers	77 151.55	Contre 93 893.17 en 2023 ; 98 633.09 en 2022 ; 65 244 .47 en 2021 ; 52 784.90 en 2020 et 92 656.34 en 2019 CDG 14 : 1 323.12 CDG 61 : 645.41 CDG 50 : 3 277.36 CDG 35 : 23 060.48 CDG 76 : 26 452.47 CDG 33 : 555.55 CDG 45 : 208.33 FNCDG 10 459.50 ; CNAS 6 582.33 ; GIP informatique : 4 587
Frais nettoyage locaux	18 053.27	Prestataire
Remb. Activités syndicales	281 998.26	Contre 260 575.84 en 2023 ; 318 429.66 en 2022 ; 389 355.35 en 2021 ; 358 964.26 en 2020 ; 223 666.97 en 2019 ; 248 482.66 en 2018 ; 251 530.90 en 2017 ; 248 458.60 en 2016 ; 172 316.22 en 2015 ; 177 107.26 en 2014
Autres services extérieurs	4 135.20	Entretien espaces verts
Autres impôts et taxes	0.00	

012	Les charges de personnel		
	Personnel extérieur au service	38 910.20	
	Versement transport	9 836.31	
	Versement au FNAL	998.90	
	Cotisations au CNFPT	10 922.21	
	Autres impôts et taxes	3 278.66	
	Rémunération personnel titulaire	733 952.55	
	SFT	6 925.07	
	NBI	10 144.85	
	Autres indemnités	435 765.96	
	Rémunération personnel non titulaire	242 796.55	Dont missions temporaires 160 229.42
	SFT	10 247.73	
	Primes et autres indemnités	80 758.97	
	Congés payés	9 086.33	
	Charges URSSAF	204 761.26	
	Caisses de retraite	266 906.40	
	Cotisations ASSEDIC	13 859.72	
	Cotisations Assurance Personnel	48 542.33	
	Versement FNC supplément familial	4 131.00	
	Cotisations autres organismes	2 964.00	A'IIACL (Allocation Temporaire d'Invalidité des Agents des Collectivités Locales. Fonds qui assure la couverture des accidents de travail des agents permanents des collectivités locales et de leurs établissements publics, affiliés à la Caisse nationales de retraites des agents des collectivités locales)
	Allocations Chômage versées directement	0.00	
	Médecine du travail - Pharmacie	849.40	
	Autres charges	0.00	
	TOTAL	2 135 638.40	Contre 2 073 651.82 en 2023 ; 1851 598.27 en 2022 ; 1 879 221.99 en 2021 ; 2 028 946.55 en 2020 et 2 091 024.67 en 2019

65	Charges de gestion courante		
	Indemnités élus	54 258.96	Contre 53 535.60 en 2023 ; 52242.37 en 2022 ; 51 340.01 en 2021 ; 51 400.82 en 2020 ; 51 339.80 en 2019
	Remb. frais membres CA	2 133.49	
	Remb. Membres organismes paritaires	8 031.79	
	Remb. Membres Comités médicaux	4 738.64	Contre 4 997.32 en 2023 ; 19 961.28 en 2022 ; 31 014.60 en 2021
	Cotisations retraite élus	3 573.10	
	Admissions en non valeur	0.00	
	Subventions	21 900.44	Dont 21 400.44 organisations syndicales ; 500 ANCDG

Charges de gestion courante	1.75	
Charges exceptionnelles		
Titres annulés sur exercices antérieurs	244.41	
Autres charges exceptionnelles	0.00	
Opérations d'ordre constatation VNC lors de cession véhicule	0.00	
Amortissements et provisions	33 903.99	27 179.99 amortissements et 6 724.00 provision CET

	RECETTES		
013	Atténuations de charges		
	Remboursement sur rémunération personnel	7 754.60	13 875.10 en 2023 ; 19 903.69 en 2022 ; 49 347.71 en 2021 ; 72 961.01 en 2020 ; 76 992.51 en 2019 ; 75 847.18 en 2018 ; 76 148.14 en 2017 ; 76 560.79 en 2016 ; 97 683.47 en 2015 ; 109 555.74 en 2014
70	Produits des services		
	Cotisation obligatoire et additionnelle	2 084 581.88	Contre 2 018 525.71 en 2023 1 910 507.27 en 2022 1 625 451.5 en 2021 1 594 194.79 en 2020 1 586 093.3 en 2019 1 658 766.37 en 2018 1 629 893.68 en 2017 1 681 606.48 en 2016
	Socle commun	128 610.24	128 264.96 en 2023 ; 102 948.23 en 2017 ; 105 500.69 en 2018 ; 108 419.03 en 2019 ; 98 966.15 en 2020 ; 113 530.74 en 2021 ; 105 122.09 en 2022
	Remboursement conventions concours	418 508.80	185 650.43 en 2023 ; 244 784.86 en 2022 ; 165 460.19 en 2021 ; 294 055.81 en 2020 ; 89 828.49 en 2019 ; 181 354.26 en 2018 ; 230 495.50 en 2017 ; 532 302.53 en 2016 ; 190 859.35 en 2015 ; 177 801.55 en 2014 CDG 76 : 385 199.31 dont excédent concours 2021 : 216 470.47 € + remboursements conventions 168 728.84 (rédacteur, animateur, adjoint animation P2, Atsem, Agent de maitrise) CDG 14 : 7 003.62 CDG 34 : 892.32 CDG 35 : 2 299.29 CDG 37 : 2 676.96

			CDG 44 : 446.16 CDG 50 : 5 238.97 CDG 59 : 1 338.48 CDG 61 : 3 386.09 CDG 67 : 446.16 CDG 69 : 2 745.45 CDG 97 Guadeloupe : 446.16 CDG 97 Martinique : 1 338.48 CIG Grande Couronne : 4 083.93
	Autres conventions et remboursements	647 259.67	Détail infra par missions 915 998.07 en 2014 1 116 965.64 en 2015 ; 1 101 145.76 en 2016 ; 917 417.70 en 2017 ; 810 354.32 en 2018 ; 786 568.36 en 2019 ; 542 013.76 en 2020 ; 541 193.11 en 2021 ; 518 970.98 en 2022 ; 724 017.81 en 2023
	Refacturation frais secrétariat conseil de discipline	1 011.16	
	Remboursement coût lauréat	56 842.98	104 227.34 en 2014 ; 7214.84 en 2015 ; 30 853 en 2016 ; 58 693.29 en 2017 ; 17059.60 en 2018 ; 56 154.98 en 2019 ; 5227.49 en 2020 ; 36 357.82 en 2021 ; 75 070.61 en 2022 ; 56 231.06 en 2023
	Remboursement frais conseil médical ex Commission réforme et ex Comité Médical	2 206.85	34 990 en 2014 ; 46 270.50 en 2015 ; 39 394 en 2016 ; 20 567.02 en 2017 ; 14 867.60 en 2018 ; 15 652.40 en 2019 ; 15 085.60 en 2020 ; 16 698.80 en 2021 ; 9 702.12 en 2022 ; 2 316.50 en 2023
	Autres produits paies extérieures	0.00	
74	Subventions et participations		
	FCTVA	1 152.41	
	Remboursement prise en charge FMPE	0.00	
	Subvention FIPHFP	3 746.50	
	Subvention Région	49 775.80	Formations secrétaires de mairie
	Autres organismes (CNRACL)	20 280.00	
75	Autres produits de gestion courante		
	Autres produits gestion courante : arrondis prélèvement à la source	1 092.37	
77	Produits exceptionnels		
	Mandats annulés	0.00	
	Autres Produits exceptionnels	0.00	
042	Reprises		
	Reprise sur amortissements	0.00	

III- L'ANALYSE DES DEPENSES ET DES RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT SE DETERMINE AINSI :

III-A PAR CHAPITRES

DEPENSES			RECETTES		
Chap.	Libellés	Montant	Chap.	Libellés	Montant
20	Immobilisations incorporelles	299.88	001	Excédent investissement reporté	84 380.82
21	Immobilisations corporelles	64 776.93	10	Dotations, fonds divers et réserves FCTVA	11 470.18
040	Reprise sur provisions	0.00	042	Amortissements et provisions	33 903.99
	TOTAL	65 076.81		TOTAL	129 754.99

III-B PAR ARTICLES

DEPENSES	Montant	Observations
Licences logiciels	299.88	Dont logiciel informatique 120.00 ; licence Zoom : 179.88
Travaux bâtiment	56 319.72	Travaux toiture et travaux sur le réseau de chauffage
Matériel informatique	1 865.44	Station d'accueil, imprimante mobile, claviers sans fil, onduleur avec batterie salle serveur
Mobilier	5 668.89	Fauteuils ergonomiques
Autres immobilisations corporelles	922.88	Micro-onde, lave-vaisselle, aspirateur industriel
RECETTES	Montant	Observations
Excédent investissement reporté	84 380.82	
Excédent de fonctionnement reporté au 1068	0.00	
FCTVA	11 470.18	
Amortissements	33 903.99	

IV- ANALYSE DES DEPENSES ET RECETTES DES 2 SECTION

	DEPENSES	RECETTES	Différence
MISSIONS OBLIGATOIRES			
Concours dont alimentation membres jurys (60623) 4 029,93 ; loc tables 3 996,57, loc salles : 3350; indem jurys : 59 922,82; VM concours 175,25 ; exatec : 1 056,53 ; versement organisme GRETA : 38 910,20 ; remb frais 12 162,96 ; petit équipement : 277,99; fournitures adm : 76,44; formation adiaj : 610; concours fi autres cdg : 55 291,95 et rém 2,5 agents ; en Recettes : remb concours 418 508,80 (dont 216 470,47 excédent concours 2021) et 56 842,98 en remb coût lauréat	283 421.38 Contre 292 096.53 en 2023 287 840.91 en 2022 262 124.25 en 2021 260 675.85 en 2020 259 151.20 en 2019 245 987.57 en 2018 224 044.85 en 2017 351 724.41 en 2016	476 391.50 Contre 241 881.49 en 2023 319 855.47 en 2022 201 818.01 en 2021 299 283.30 en 2020 145 983.47 en 2019 198 413.86 en 2018 290 132.28 en 2017 563 155.53 en 2016	+ 192 970.12 Contre - 50 215.04 en 2023 +32 014.56 en 2022 - 60 306.24 en 2021 + 38 607.45 en 2020 -113 137.73 en 2019 -47 573.71 en 2018 66 087.43 en 2017 211 431.12 en 2016
EMPLOI dont formations secrétaires de mairie en D : 16500*2, en R subvention région : 49 775.80 CRET 2024 : 884.71 en D et 884.71 en R	71 836.22	51 148.39	-20 687.83
SUIVI CARRIERES avec CAP/CD (4 604.14) et CST (5 355.54) dont archivage électronique 7 978.61 ; formation ADIAJ : 640	380 535.81	1 011.16	- 379 524.65
PRISE EN CHARGE FONCTIONNAIRE MOMENTANEMENT PRIVE EMPLOI	30 776.32	0	-30 776.32
ASSISTANCE A LA FIABILISATION DES COMPTES EN MATIERE DE RETRAITE (1 agent) ; en R : réalisation d'accompagnements personnalisés retraite valorisés 100 € chacun + actions dans le cadre de la convention CNRACL	47 618.38	20 835.84	-26 782.54
AIDE RECRUTEMENT ASSISTANCE JURIDIQUE STATUTAIRE : disponibilité agent juridique depuis 12 mai 2017 + mission assurée par DGS et DGA	502.22 11 471.93		-502.22 -11 471.93
REMBOURSEMENTS ACTIVITES SYNDICALES (172 316.22 en 2015 ; 248 458.60 en 2016 ; 251 530.90 en 2017 ; 248 482.46 en 2018 ; 223 666.97 en 2019 ; 358 964.26 en 2020 ; 389 355.35 en 2021 ; 318 429.65 en 2022 ; 260 575.84 en 2023)	281 998.26	0	-281 998.26
CONSEIL MEDICAL FORMATION RESTREINTE / EX SECRETARIAT COMITE MEDICAL (1 agent + honoraires expertises : 17 541.25 (18 281 en 2023, 22 232.34 en 2022) + frais membres : 2 895.28 € (3 734.07 en 2023, 14 720.37 en 2022) En R : 17 634 en remboursements expertises et remb NA : 631.04	78 985.87 Contre 79 676.56 en 2023 114 182.17 en 2022 127 755.12 en 2021 126 066.94 en 2020 127 214.48 en 2019 123 515.96 en 2018 124 326.35 en 2017	18 265.04 Contre 19 060.67 en 2023 27 570.14 en 2022 40 909.59 en 2021 48 252.59 en 2020 38 995.45 en 2019 36 348.48 en 2018 43 338.71 en 2017 51 166.08 en 2016	-60 720.83 Contre -60 615.89 en 2023 -86 612.03 en 2022 -86 845.52 en 2021 -77 814.35 en 2020 -88 219.03 en 2019 -87 167.48 en 2018 - 80 987.64 en 2017

CONSEIL MEDICAL	48 681.45	7 126.22	
FORMATION PLENIERE / EX	Contre	Contre	
SECRETARIAT COMMISSION	60 386.21 en 2023	6 568.70 en 2023	
DE REFORME (1 agent + frais membres	53 185.01 en 2022	12 042.90 en 2022	-53 817.51 en 2023
: 1 843.36 (1 282.15 en 2023, 5 240.91 en	51 715.49 en 2021	10 362.90 en 2021	-41 142.11 en 2022
2022) et honoraires expertises : 6 141.90	52 362.07 en 2020	9 180.10 en 2020	-41352.59 en 2021
(6 003.90 en 2023)	48 857.23 en 2019	5339.43 en 2019	-43 181.97 en 2020
en R : remb expertises 6 249.15 et remb col	51 508.82 en 2018	9740.20 en 2018	-40470.15 en 2019
NA 877.07	46 685.66 en 2017	7500.41 en 2017	-41 768.62 en 2018
		25 437.50 en 2016	-39185.25 en 2017

Solde 1 - 661 049.69

Pour rappel
 - 951 011.43 en 2023
 - 794 985.41 en 2022
 - 953 852.50 en 2021
 - 884 887.04 en 2020
 - 946 657.74 en 2019
 - 843 659.73 en 2018
 - 768 927.19 en 2017
 - 492 104.40 en 2016

ADMINISTRATION GENERALE et ELUS

	DEPENSES	RECETTES		Différence
BATIMENT : maintenance chaudière: 2	117 138.44	6 421.11	FCTVA	-110 717.33
987,34; création réseau chauffage salles réunion	Contre	Contre		Contre
: 2 268,67; remplacement 37 vannes radiateurs :	94 417.01 en 2023	5 939.30 en 2023		88 477.71 en 2023
4 984,64; désambouage 9 circuits radiateurs :	75 628.40 en 2022	1 601.96 en 2022		-74 026.47 en 2022
2862,73; installation pot à boue en chaufferie : 3	51 038.51 en 2021	1349.69 en 2021		-49 688.82 en 2021
647,53; conditionnement chauffage : 1 135,68;	48 320.78 en 2020	7 484.93 en 2020		-40 835.85 en 2020
réparations fuites toitures 253,80, travaux toiture	78 943.02 en 2019	5071.43 en 2019		-73 871.59 en 2019
: 45 418,88 ; dépannages WC : 1 281,60 ; EDF 13	61 224.87 en 2018	14 756.08 en 2018		-46 468.79 en 2018
769,81 ; vérif élec 660; lave-vaisselle : 251,99,	129 263.87 en 2017			-122 968.87 en 2017
micro-onde : 54,99; ; eau 970,59; maintenance				
clim local informatique : 361,62; entretien et				
réparation autolaveuse : 489,30 ; gaz : 9 295.57;				
entretien espaces verts 4 135,2 ; maintenance				
fontaine à eau 352,04 ; contrôle extincteurs et				
remplacement extincteurs : 369,73 ; machine à				
affranchir : 763,31 ; entretien locaux : 18 053,27;				
petit équipement : 2,65; aspirateur industriel :				
159,90; remplacement boîtier issue de secours :				
226,80; remplacement 8 prises réseaux salles				
réunion : 600; remplacement réglette salle				
serveur : 190,80; changement sirène accueil :				
286,80; boîte à clé sécurisée : 120; remplacement				
batterie alarme intrusion : 272,40; dépannage				
portail : 144; remplacement câble HDMI salle 4				
: 190,80; remplacement cordon VGA local : 120 ;				
autre matériel (support pc, bras articulé, repose				
ped) : 456				
INFORMATIQUE : dont GIP : 4587	69 448.32	4 700.91	FCTVA	-64 747.41
adhésion gip ; maintenance 2024 : 26 369,49	Contre	Contre		Contre
contre 32013,87 en 2023, 31 156,07 en 2022 ;	101 482.63 en 2023			-101 160.84 en 2023
maintenance informatique : 27 218,28;	93 993.22 en 2022			-93 332.25 en 2022
COSOLUCE : 5 327,51; CIG Grand Couronne	50 846.39 en 2021			-48 358.39 en 2021
(logiciel RSU) : 1503*2; maintenance logiciel	70 024.94 en 2020			-66 024.94 en 2020
CEGAPE : 1701; station accueil, disque dur de	79 146.25 en 2019			-77 657.25 en 2019
sauvegarde, imprimante mobile, adaptateur	44 223 en 2018			-38 890.37 en 2018
HDMI/VGA, ajout borne wifi salle réunion,	64 322.87 en 2017			-62 150.87 en 2017
logiciel bandicam, ramettes supplémentaires				
PC CM, onduleur avec batterie salle serveur, 3				
claviers sans fil; maintenance logiciel chômage :				
1701, SRCI certificat signature électronique : 372				

; licence zoom 179,88; matériels informatique ergonomique : 525,80

PERSONNEL Administratif (accueil + DGS 95% + assistante direction / Ressources 395 448,71 + assurance : 48 542,33 + excédent en 75888 : 1,56 et déficit en 65888 : 1,75 ; dont qualité vie au travail : 3 648 Yoga ; self défense : 750; renforcement musculaire : 600; logiciel gestion des congés : 823,47 ; formations adiaj: 30 ; réceptions : 3 242.69 ; aménagements ergonomiques postes agents : 5 668,89 ; cosoluce : 360 : enquête secrétaire de mairie : 1800 ; autres fournitures: 217,60 ; médecine du travail : 770.4 + frais dép. agent : 159.81; fournitures bureau : 20,10; caisse des dépôts (sf 2022) : 4131; péages/carburant : 286,86 En R : FCTVA : 1 132,81 + Aides FIPHFP aménagements ergonomiques	721 664.17	3 395.12	-718 269.05
	Contre 646 511.77 en 2023 699 615.06 en 2022 612 219.36 en 2021 597 488.55 en 2020 601 122.96 en 2019 601 550.54 en 2018 592 166.82 en 2017		Contre 7 872.21 en 2023 -681 580.27 en 2022 -611 885.03 en 2021 -584 763.05 en 2020 -601 115.58 en 2019 -567 219.90 en 2018 -532 128.95 en 2017

Recettes exceptionnelles

		0	0
COMMUNICATION site maintenance 912 ; abonnements 1 466.01 + 1/2 poste ; e-card 2024 : 372 ; stylos CDG : 415.14	29 346.99		-29 346.99
LOGISTIQUE : carburant : 5735,14 ; RC 2 043 ; multirisques : 1 262,91 ; assurance véhicules administration : 2 550,12 ; copies : 2 675,67 ; reliure registres délibérations et arrêtés : 600,34 ; courrier : 18 064.15 ; tél : 7 830.31+ et fibre 5 688 ; fournitures bureau : 3 101.32; frais déplacement agents cdg : 248.2; réparations ou maintenance véhicules dont changements pneus hiver/été : 4 903.57 ; alimentation : 163,40 ; péages parkings abonnements : 1157,90 ; produits entretien : 3 010.26; petit équipement : 992.28 ; syndic : 218,52 ; maintenance photocopieurs : 3 107,88	63 353.43	1 066.50	FCTVA -62 286.93
	Contre 86 170.38 en 2023 67 687.04 en 2022 67 389.28 en 2021 63 300.37 en 2020 57 213.12 en 2019 103 055.23 en 2018 72 918.88 en 2017	Contre 48.18 en 2023 207.12 en 2022 1200 en 2021 484 en 2020 4 539 en 2019 3010.29 en 2018 3303 en 2017	Contre -86 122.20 en 2023 -67 479.22 en 2022 -66 189.28 en 2021 -62 816.37 en 2020 -52 674.12 en 2019 -100 044.94 en 2018 -69 615.88 en 2017
Subventions versées : 5 organisations syndicales 21 400.44 ; ANDCDG : 500 ; participation FNCDG : 10 459.5 et CNAS : 6 582.33 € ;	38 942.27	0	-38 942.27
	Contre 38 502.97 en 2023 41 208.75 en 2022 40 760.60 en 2021 41 749.94 en 2020		
ELUS	59 965.55	0	-59 965.55
Titres annulés sur exercices antérieurs	244.41		-244.41
Amortissements et reprises	33 903.99	33 903.99	0
Constatation + valeurs sur cessions		0	0
Autres charges exceptionnelles	0		0
		Solde 2	-1 084 519.94
			Pour rappel -1 036 027.12 en 2023 -1 043 826.95 en 2022 -904 697.86 en 2021 -880 882.93 en 2020 -920 799.46 en 2019 -861 326.98 en 2018 -907 132.93 en 2017 -854 867.36 en 2016

Les soldes 1 et 2¹ (- 1 745 569.63 € contre -1 987 038.55 en 2023, - 1 838 812.36 en 2022, -1 858 550.36 en 2021, -1 765 769.97 en 2020, -1 867 457.20 en 2019, -1 704 986.71 en 2018, -1 078 000.12 en 2017 et 1 346 999.56 € en 2016) sont financés à 99 % par la cotisation obligatoire (1 737 151.59 € en 2024 contre 1761 931.88 € en 2023, 1 666 341.83 € en 2022 ; 1 524 487.79 € en 2021, 1 496 942.11 € en 2020, 1 488 174.14 € en 2019, 1 561 030.81 € en 2018, 1 534 029.10 € en 2017 ; 1 561 787 € en 2016).

MISSIONS**FACULTATIVES****FACTUREES**

	DEPENSES	RECETTES	Différence
Médecine : en Dépenses : 1 médecin du travail et 1 infirmière en santé au travail, administration dédiée + dont en 011 carburant : 1 689.8 ; assurance véhicule 637,52 ; entretien véhicule : 839.71 ; fournitures de bureau : 684.76 ; péages 470,30 ; frais dep + formations : 2 703.14 ; sacoche imprimante : 41,88 ; plateforme normand e-sante : 160 ; batterie défibril : 456,60 ; trousse à pharmacie : 131.68	383 975.15 Contre 347 495.76 en 2023 239 717.78 en 2022 236 718.50 en 2021 274 359.07 en 2020 275 760 .64 en 2019	409 074.60 Contre 397 092.80 en 2023 191 353 81 en 2022 199 031.98 en 2021 249 945.77 en 2020	+ 25 099.45 Contre + 49 597.04 en 2023 -48 363.97 en 2022 -37 686.52 en 2021 -24 413.30 en 2020
En Recettes : visites médicales : 401 320 (1 médecin et 1 infirmière en santé au travail) contre 396 092 en 2023, 186 160 en 2022 et 196 000 en 2021 (1 seul médecin) 245 245 en 2020 et 282 063 en 2019 ; autre recette : remb arrêt maladie 7 754.6			
ERGONOME	37 399.74	0	-37 399.74
AIDE AU TRAITEMENT DES ARCHIVES dont 1 agent + carburant 1472.05 + péages 310,80 + réparations véhicule 663,72 + assurance véhicule 637,52	43 140.25 41 471.56 en 2023 40 475.14 en 2022 78 743.05 en 2021 91 484.97 en 2020 113 101.72 en 2019 101 320.98 en 2018	36 600 38 640 en 2023 33 120 en 2022 54 154.37 en 2021 52 985.58 en 2020 62 432.06 en 2019 4/ 040 en 2018	-6 540.25 -2 831.56 en 2023 -7 355.14 en 2022 -24 588.68 en 2021 -38 499.39 en 2020 -50669.66 en 2019 -54 280.98 en 2018
ELABORATION PAIES POUR Collectivités et EP	0	0	0
MISSIONS TEMPORAIRES hors agent en charge	160 308.24 Contre 156 885.35 en 2023 120 709.05 en 2022 163 729.28 en 2021 219 209.54 en 2020 227 727.90 en 2019	169 969.26 Contre 167 859.06 en 2023 128 741.21 en 2022 174 929.62 en 2021 234 345.79 en 2020 238 118.56 en 2019	+9 661.02 Contre + 10 973.71 en 2023 + 8 032.16 en 2022 +11 200.34 en 2021 +15 136.25 en 2020 + 10390.66 en 2019
CONSEIL ET ASSISTANCE CHOMAGE En D formation CEGAPE : 1620	2 356.30 Contre 627.26 en 2023	12 345.75 Contre 14 159.25 en 2023	+9 989.45 Contre +13 531.99 en 2023
Médiation Préalable Obligatoire	2 106.68	796.80	-1 309.88
REFERENT SIGNALEMENTS	2 340	1 460	- 880
ACFI	0	0	0
		Solde 3	- 1 379.95 Pour mémoire + 35 240.41 en 2023 -8 879.77 en 2022

¹ Fonctions supports

Le solde 3 est impacté par la recette des visites médicales à hauteur de 4 011 320 € € dus au respect d'une programmation définie à 2400 créneaux par an par les deux praticiens en exercice depuis le 1^{er} janvier 2023.

MISSIONS FACULTATIVES NON FACTUREES aux collectivités et EPCI (recettes par organismes extérieurs)	DEPENSES	RECETTES	Différence
Convention FIPHFP	9 364.49	0	- 9 364.49
		Contre	
		68 690 en 2023	
		104 916 en 2022	
		88160 en 2021	
		0 en 2020	
		203 704.7 en 2019	
		0 en 2018	
		148 689.10 en 2017	
		235 334.24 en 2016	
Contrat assurance statutaire pour collectivités et EPCI	5 507.96	493.12	- 5 014.84
		Contre	Contre
		581.88 en 2023	-2 628.20 en 2023
		0 en 2022	-27 701 en 2022
		121.90 en 2019	-2 305.41 en 2021
		7597.82 en 2018	-2215.30 en 2020
		157 357.26 en 2017	2033.30 en 2019
			154 395.31 en 2017
		Solde 4	-14 379.33
MISSIONS FACULTATIVES NON FACTUREES (Cotisation additionnelle)	DEPENSES	RECETTES	Différence
PREVENTION	43 100.77	0	-43 100.77

Les bénéficiaires des missions tant obligatoires que facultatives financées par la cotisation additionnelle sont les mêmes. Ainsi, le cumul des soldes négatifs et positifs amène à un résultat de 252 810.71€.

Enfin, la mise en œuvre au 1^{er} janvier 2017 du socle commun, auquel ont adhéré la ville d'Evreux, son CCAS et sa Caisse des Ecoles, la communauté d'agglomération Evreux Portes de Normandie, la Région (pour agents des écoles), le SDIS (pour sapeurs-pompiers volontaires), le Département, a généré une recette de 128 610.24 € contre 128 264.96 € en 2023, 105 122.09 € en 2022, 113 530.74 € en 2021, 98 966.15 € en 2020, 108 419.03 € en 2019, 105 500.69 en 2018 et 102 948.23 € en 2017. Elle couvre les frais de fonctionnement des missions proposées (secrétariat conseil médical, formations plénière et restreinte, ex comité médical et commission de réforme ; aide au recrutement, aide à la mobilité, conseil statutaire, fiabilisation des comptes de retraite, référent déontologue et référent laïcité), soit un solde 6 égal à zéro.

Pour rappel, les collectivités et EPCI concernés ont renouvelé leur adhésion pour 3 ans depuis le 1^{er} janvier 2023, soit jusqu'au 31 décembre 2025. Un renouvellement à compter du 1^{er} janvier 2026 a été proposé par courrier du 9 janvier 2025.

Pour rappel : le taux de cotisation obligatoire est à 0.75 depuis le 01 janvier 2019 (avant 0.80) et le taux de la cotisation additionnelle est à 0.15 depuis le 01 janvier 2022 (avant 0.05)

En 2019 : au global : 0.80

En 2020 : 0.80

En 2021 : 0.80

Depuis 2022 : 0.90 (0.75+0.15)

Tableau récapitulatif des mouvements entre recettes et dépenses enregistrées en 2024 :

Cotisations : Obligatoire + additionnelle	2 213 192.12
	2 146 790.67 en 2023
	2 015 629.36 en 2022
	1 738 982.24 en 2021
	1 693 160.94 en 2020
	1 694 512.33 en 2019
	1 764 267.06 en 2018
	1 732 841.91 en 2017
	1 681 606.48 en 2016
2 084 581.88	
2 018 525.71 en 2023	
1 910 507.27 en 2022	
1 625 451.5 en 2021	
1 594 194.79 en 2020	
1 586 093.3 en 2019	
1 658 766.37 en 2018	
1 629 893.68 en 2017	
1 681 606.48 en 2016	
+ contribution socle commun :	
128 610.24	
128 264.96 en 2023	
105 122.09 en 2022	
113 530.74 en 2021	
98 966.15 en 2020	
108 419.03 en 2019	
105 500.69 en 2018	
102 948.23 en 2017	
soldes cumulés (1+2+3+4+5+6)	- 1 804 429.68
	Contre
	- 1 969 025.81 en 2023
	-1 895 731.57 en 2022
	-1 909 230.23 en 2021
	- 1 929 239.53 en 2020
	-1 835 336.74 en 2019
	-1 945 402.63 en 2018
	-1 570 124.66 en 2017
	-1 108 803.08 en 2016
Solde final	+ 408 762.44
	Contre
	+ 177 764.86 en 2023
	+ 119 897.79 en 2022
	- 170 247.99 en 2021
	- 236 078.59 en 2020
	-140 824.41 en 2019
	- 181 135.57 en 2018
	+162 717.25 en 2017
	572 803.40 en 2016
Reports en 002 et 001 repris en 2024	1 243 722.54 + 84 380.82
Couverture au 1068	0

Total reports sur 2025	1 736 865.89
Dont en report 001	+ 64 678.18
Soit un solde reporté au 002 en 2025 excédent de fonctionnement	+ 1 672 187.62

V - ENSEIGNEMENTS

Comme indiqué dans le débat d'orientations budgétaires, le niveau de soutenabilité financière excède la trajectoire financière fixé à un million d'euros. Il conviendra d'examiner les résultats 2025 tout en tenant compte des évolutions réglementaires et législatives pour proposer, le cas échéant, soit une réévaluation à plus de 1 million au titre de la soutenabilité financière fixée, soit des ajustements en termes de taux des cotisations.

Il est proposé au Conseil d'Administration d'adopter le compte financier unique 2024 et ce, après que le Président du CDG27 se soit retiré.

DECISION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION SUR QUOI STATUANT, LE CONSEIL D'ADMINISTRATION DECIDE, A L'UNANIMITE :

- d'adopter le compte financier unique 2024 ;
- d'autoriser Monsieur le Président à procéder à toutes formalités afférentes.

Il est à noter qu'en vertu de l'article R.421-1 du code de justice administrative, la présente délibération peut faire l'objet d'un recours devant le Tribunal Administratif dans un délai de deux mois à compter de sa date de publication sur le panneau d'affichage du CDG27.

Ainsi délibéré en séance, les jours, mois et an susdits.

Au registre, suivent les signatures.

Date de transmission de la présente délibération à
Monsieur le Préfet de l'Eure, représentant de l'Etat :

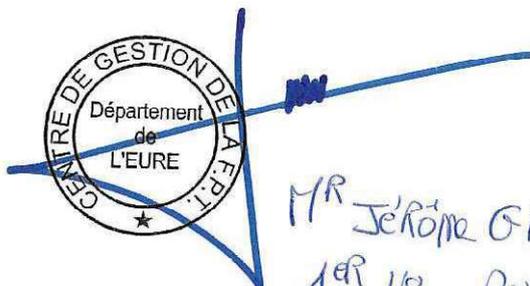
Date de notification :

Je certifie sous ma responsabilité le caractère exécutoire
de la délibération exposée ci-dessus.

Fait à Evreux, le

Le Président,

LE PRESIDENT DE SEANCE,



MR Jérôme GRENIER
1^{er} Vice Président