

## DÉLIBÉRATION n° **2024-013** de la séance du **19/03/2024**

### OBJET : **Approbation du budget supplémentaire 2024 – budget principal**

L'an deux mille vingt quatre, le mardi dix-neuf mars à dix heures, le Conseil d'administration du Centre de gestion de la fonction publique territoriale de Loire-Atlantique s'est réuni à Vue, sous la présidence de M. Philip SQUELARD, Président.

Nombre de membres en exercice de l'Assemblée : 34. Le quorum est de 17.

Nombre de présents : 14    Nombre de voix : 23

#### **ÉTAIENT PRÉSENTS :**

**Mmes et MM.** Philip SQUELARD, Pascal PRAS, Laurent TURQUOIS, Jean-Michel BUF, Karine PAVIZA, Anthony BERTHELOT, Marie-Irène BRIAND-BOUIN, Philippe JOUNY, Frédéric MILLET, Jean-Pierre POSSOZ, Jacques PRAUD, Yvon LERAT, Jean-Pierre AUDELIN, Gaëlle ROUGERON ;  
Mme Nadège PLACÉ (suppléante de M. Pascal PRAS) sans voix délibérative.

#### **ÉTAIENT EXCUSÉS ET ONT DONNÉ POUVOIR :**

- › Mme Claire HUGUES avait donné pouvoir à M. Philip SQUELARD,
- › M. Jean-Louis MOGAN avait donné pouvoir à M. Frédéric MILLET,
- › M. Emmanuel TERRIEN avait donné pouvoir à Mme Karine PAVIZA,
- › M. Jean-Michel BRARD avait donné pouvoir à M. Yvon LERAT,
- › Mme Lydie MAHE avait donné pouvoir à M. Pascal PRAS,
- › Mme Anne-Marie CORDIER avait donné pouvoir à M. Jean-Michel BUF,
- › M. Driss SAÏD avait donné pouvoir à M. Anthony BERTHELOT,
- › Mme Aïcha BASSAL avait donné pouvoir à M. Jean-Pierre POSSOZ,
- › M. Christophe JOUIN avait donné pouvoir à Mme Marie-Irène BRIAND-BOUIN.

#### **ÉTAIENT EXCUSÉS :**

**Mmes et MM.** Nicolas CRIAUD, Emmanuel RIVERY, Claude CAUDAL, Christelle BRAUD, Alain VEY, Edith MARGUIN, Xavier BONNET, Bernard LEBEAU, Rodolphe AMAILLAND, Agnès DUHEM-BOURGEAIS, Barbara NOURRY.

#### **ASSISTAIENT ÉGALEMENT À LA RÉUNION :**

##### **Pour la Direction des finances publiques :**

Mme Jérémy TESSIER, conseiller aux décideurs locaux.

##### **Pour le Centre de gestion :**

Mme Hélène GUILLET, directrice générale des services,  
M. Yannick BONNET, directeur délégué Attractivité et proximité,  
Mme Sonia BOUCETTA, directrice déléguée Qualité de vie et conditions de travail,  
Mme Juliette BOYÉ, directrice déléguée Prospective et performance,  
Mme Maryse BRIAND, directrice déléguée, Innovations sociales,  
Mme Florence HERBERT, directrice déléguée Expertise et pilotage RH,  
Mme Isabelle CONTREMOULIN, responsable Développement territorial et relations aux publics,  
Mme Anne-Sophie JUDALET, responsable de la communication externe,  
Mme Ghislaine LAUNAY, responsable Secrétariat général.

À l'unanimité, Mme Nadège PLACÉ a été désignée secrétaire de séance.

## Approbation du budget supplémentaire 2024 – budget principal

### EXPOSÉ

Le budget supplémentaire a pour objet d'intégrer au budget prévisionnel 2024 les résultats constatés à la clôture de l'exercice 2023.

La reprise de ces résultats permet d'effacer l'emprunt inscrit au budget primitif pour un montant de 217 662 €.

La maquette du budget supplémentaire est tenue à la disposition des membres du Conseil d'administration.

### DÉLIBÉRÉ

Vu le Code général de la fonction publique, notamment son article L.452-24 ;

Vu le décret n°85-643 du 26 juin 1985 relatif aux Centres de gestion, et notamment ses articles 33 à 35 ;

Vu l'instruction comptable M57 ;

Vu la délibération du Conseil d'administration du 19 mars 2024 approuvant le compte administratif 2023 et procédant à l'affectation des résultats de l'exercice 2023 ;

Vu la délibération n°2023-051 du Conseil d'administration du 19 décembre 2023 approuvant le budget primitif de l'exercice 2024 ;

Vu l'état des restes à réaliser annexé au compte administratif 2023 ;

Le Conseil d'administration du Centre de gestion de la fonction publique territoriale de Loire-Atlantique, après en avoir délibéré à l'unanimité par 23 voix pour :

- **Approuve** le budget supplémentaire de l'exercice 2024 pour le budget principal, par chapitre, tel que présenté ci-dessous :

| <b>BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2024</b>              |                               |                        |                        |                       |
|--|-------------------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|
| <b>FONCTIONNEMENT</b>                          |                               |                        |                        |                       |
| <b>Chapitre budgétaire</b>                     | <b>BS2024</b>                 | <b>BP2024</b>          | <b>Total BP+BS</b>     |                       |
| 011 - Charges à caractère général              |                               | 1 800 100,00 €         | 1 800 100,00 €         |                       |
| 012 - Charges de personnel                     |                               | 8 155 000,00 €         | 8 155 000,00 €         |                       |
| 65 - Autres charges de gestion courante        |                               | 583 400,00 €           | 583 400,00 €           |                       |
| 66 - Charges financières                       |                               | 2 072,00 €             | 2 072,00 €             |                       |
| 67 - Charges exceptionnelles                   |                               | 5 000,00 €             | 5 000,00 €             |                       |
| <b>Dépenses réelles</b>                        | <b>- €</b>                    | <b>10 545 572,00 €</b> | <b>10 545 572,00 €</b> |                       |
| 042 - Dotations aux amortissements             |                               | 155 900,00 €           | 155 900,00 €           |                       |
| 023 - Virement à la section d'investissement   | 2 593 099,77 €                | 1 431,00 €             | 2 594 530,77 €         |                       |
| <b>Dépenses d'ordre</b>                        | <b>2 593 099,77 €</b>         | <b>157 331,00 €</b>    | <b>2 750 430,77 €</b>  |                       |
| <b>TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>        | <b>2 593 099,77 €</b>         | <b>10 702 903,00 €</b> | <b>13 296 002,77 €</b> |                       |
| <b>Chapitre budgétaire</b>                     | <b>BS2024</b>                 | <b>BP2024</b>          | <b>Total BP+BS</b>     |                       |
| 002 - Excédent de fonctionnement reporté       | 2 593 099,77 €                |                        | 2 593 099,77 €         |                       |
| 013 - Atténuation de charges                   |                               | 158 000,00 €           | 158 000,00 €           |                       |
| 70 - Produit des activités                     |                               | 10 085 100,00 €        | 10 085 100,00 €        |                       |
| 74 - Dotations, subventions et participations  |                               | 449 600,00 €           | 449 600,00 €           |                       |
| 75 - Autres produits de gestion courante       |                               | 10 000,00 €            | 10 000,00 €            |                       |
| 76 - Produits financiers                       |                               | 203,00 €               | 203,00 €               |                       |
| <b>Recettes réelles</b>                        | <b>2 593 099,77 €</b>         | <b>10 702 903,00 €</b> | <b>13 296 002,77 €</b> |                       |
| <b>TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>        | <b>2 593 099,77 €</b>         | <b>10 702 903,00 €</b> | <b>13 296 002,77 €</b> |                       |
| <b>INVESTISSEMENT</b>                          |                               |                        |                        |                       |
| <b>Chapitre budgétaire</b>                     | <b>Restes à réaliser 2023</b> | <b>BS2024</b>          | <b>BP2024</b>          | <b>Total BP+BS</b>    |
| 16 - Emprunts                                  |                               | - €                    | 33 543,00 €            | 33 543,00 €           |
| 20 - Immobilisations incorporelles             | 11 384,40 €                   | - €                    | 152 000,00 €           | 163 384,40 €          |
| 21 - Immobilisations corporelles               | 16 465,34 €                   | - €                    | 209 000,00 €           | 225 465,34 €          |
| <b>Dépenses réelles 2022</b>                   | <b>27 849,74 €</b>            | <b>- €</b>             | <b>394 543,00 €</b>    | <b>422 392,74 €</b>   |
| <b>TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>         | <b>27 849,74 €</b>            | <b>- €</b>             | <b>394 543,00 €</b>    | <b>422 392,74 €</b>   |
| <b>Chapitre budgétaire</b>                     | <b>Restes à réaliser 2023</b> | <b>BS2024</b>          | <b>BP2024</b>          | <b>Total BP+BS</b>    |
| 001 - Excédent d'investissement reporté        |                               | 600 806,34 €           |                        | 600 806,34 €          |
| 10 - Dotations (FCTVA)                         | - €                           |                        | 19 550,00 €            | 19 550,00 €           |
| 16 - Emprunts                                  | - €                           | 217 662,00 €           | 217 662,00 €           | - €                   |
| <b>Recettes réelles 2022</b>                   | <b>- €</b>                    | <b>383 144,34 €</b>    | <b>237 212,00 €</b>    | <b>620 356,34 €</b>   |
| 021 - Virement de la section de fonctionnement |                               | 2 593 099,77 €         | 1 431,00 €             | 2 594 530,77 €        |
| 28 - Dotation aux amortissement                | - €                           |                        | 155 900,00 €           | 155 900,00 €          |
| <b>Recettes d'ordre 2022</b>                   | <b>- €</b>                    | <b>2 593 099,77 €</b>  | <b>157 331,00 €</b>    | <b>2 750 430,77 €</b> |
| <b>TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>         | <b>- €</b>                    | <b>2 976 244,11 €</b>  | <b>394 543,00 €</b>    | <b>3 370 787,11 €</b> |

Pour extrait conforme,  
Le président,



Philip SQUELARD