

DÉLIBÉRATION n° **2025-055** de la séance du **18/12/2025**

OBJET : **Approbation du budget primitif 2026 – budget principal**

L'an deux mille vingt-cinq, le jeudi dix-huit décembre à dix heures, le Conseil d'administration du Centre de gestion de la fonction publique territoriale de Loire-Atlantique s'est réuni au Centre de gestion à Nantes, 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 : 12 Nombre de voix : 23

ÉTAIENT PRÉSENTS :

Mmes et MM. Philip SQUELARD, Nicolas CRIAUD, Karine PAVIZA, Jean-Luc BESNIER, Emmanuel TERRIEN, Irène BRIAND-BOUIN, Anne-Marie CORDIER, Philippe JOUNY, Jacques PRAUD, Bernard LEBEAU, Ali REBOUH, Jean-Pierre POSSOZ.

ÉTAIENT EXCUSÉS ET ONT DONNÉ POUVOIR :

M. Pascal PRAS a donné pouvoir à M. Philip SQUELARD,
M. Jean-Louis MOGAN a donné pouvoir à M. Philippe JOUNY,
M. Emmanuel RIVERY a donné pouvoir à Mme Karine PAVIZA,
M. Philippe BABONNEAU a donné pouvoir à Mme Marie-Irène BRIAND-BOUIN,
M. Anthony BERTHELOT a donné pouvoir à M. Bernard LEBEAU,
Mme Pascale BRIAND a donné pouvoir à Mme Anne-Marie CORDIER,
Mme Claire HUGUES a donné pouvoir à M. Jacques PRAUD,
Mme Christelle BRAUD a donné pouvoir à M. Jean-Luc BESNIER,
M. Driss SAÏD a donné pouvoir à M. Ali REBOUH,
M. Rodolphe AMAILLAND a donné pouvoir à M. Nicolas CRIAUD,
M. Yvon LERAT a donné pouvoir à M. Jean-Pierre POSSOZ.

ÉTAIENT EXCUSÉS :

Mmes et MM., Frédéric MILLET, Sylvain SCHERER, Edith MARGUIN, Alain VEY, Agnès DUHEM BOURGEAIS, Xavier BONNET, Christophe JOUIN, Barbara NOURRY, Laurent DEJOIE.

ASSISTAIENT ÉGALEMENT À LA RÉUNION :

Pour la Direction des finances publiques :

Mme Stéphanie JAFFRENNOU, comptable assignataire.

Pour le Centre de gestion :

Mme Hélène GUILLET, directrice générale des services,
M. Yannick BONNET, directeur délégué Attractivité de l'emploi et transition des organisations,
Mme Juliette BOYÉ, directrice déléguée Prospective et performance,
Mme Sonia BOUCETTA, directrice déléguée Qualité de vie et conditions de travail,
Mme Isabelle CONTREMOULIN, directrice déléguée Développement territorial et relations aux publics,
Mme Florence HERBERT, directrice déléguée Expertise et pilotage RH,
M. Laurent TURQUOIS, directeur délégué Innovations sociales,
Mme Ghislaine LAUNAY, cheffe de service Secrétariat général.

À l'unanimité, M. Emmanuel TERRIEN a été désigné secrétaire de séance.

Approbation du budget primitif 2026 – budget principal

EXPOSÉ

Au moment du débat d'orientation budgétaire du 13 novembre 2025, le Conseil d'administration a confirmé ses exigences d'un rôle central du Centre de Gestion de Loire Atlantique à l'échelle départementale avec un rayonnement de coordination régionale en matière de politique des ressources humaines.

Le conseil d'administration, tout en soulignant les délicats équilibres à tenir dans la période budgétaire incertaine, a décidé de maintenir pour la dernière année du mandat la trajectoire choisie depuis 2021.

Ainsi, cinq priorités guident la construction budgétaire 2026 :

- Confirmer la présence des équipes du Centre de Gestion sur le territoire en coopération étroite avec les parties prenantes
- Accroître la professionnalisation des offres de service et leur diversité dans le champ de nos compétences RH
- Développer les compétences et la connaissance collective autour de la santé au travail
- Poursuivre la modernisation et la structuration de l'organisation interne au CDG
- Poursuivre la mise en mouvement régionale

Grâce à une dynamique de recettes préservée (+4,4%) et à la maîtrise des dépenses courantes (+2,1% de croissance des dépenses), le budget de fonctionnement est estimé à 11 714 600 € et l'épargne brute à 130 200 €. La trajectoire financière du Centre de gestion reste maîtrisée et équilibrée tout en faisant l'objet d'une vigilance accrue.

Le rapport de présentation joint en annexe s'attache à présenter les ambitions de ce budget et sa déclinaison financière.

Il est proposé au Conseil d'administration d'adopter le budget primitif pour l'exercice 2026 par un vote par chapitre, selon le détail présenté ci-dessous.

DÉLIBÉRÉ

VU le Code général de la fonction publique ;

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 le débat d'orientation budgétaire organisé lors de la séance du Conseil d'administration du 13 novembre 2025 ;

VU le rapport de présentation du budget primitif 2026 ;

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

- **Approuve** le budget primitif 2026 du budget principal du Centre de gestion, par chapitre, tel que présenté ci-dessous :

FONCTIONNEMENT

Chapitre budgétaire	BP2026
011 - Charges à caractère général	1 692 800,00 €
012 - Charges de personnel	9 248 800,00 €
65 - Autres charges de gestion courante	636 800,00 €
66 - Charges financières	1 000,00 €
67 - Charges exceptionnelles	5 000,00 €
68 - Provisions	1 000,00 €
Dépenses réelles	11 585 400,00 €
042 - Dotation aux amortissements	125 000,00 €
023 - Virement à la section d'investissement	4 200,00 €
Dépenses d'ordre	129 200,00 €
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	11 714 600,00 €

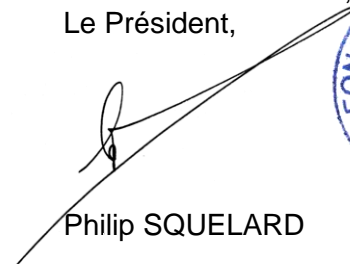
Chapitre budgétaire	BP2026
013 - Atténuation de charges	301 000,00 €
70 - Produit des activités	10 932 700,00 €
74 - Dotations, subventions et participations	480 900,00 €
76 - Produits financiers	
77 - Produits exceptionnels	
Recettes réelles	11 714 600,00 €
002 - Excédent reporté	
Recettes d'ordre	- €
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	11 714 600,00 €

INVESTISSEMENT

Chapitre budgétaire	BP2026
16 - Emprunts	33 340,00 €
20 - Immobilisations incorporelles	73 500,00 €
21 - Immobilisations corporelles	121 000,00 €
Dépenses réelles	227 840,00 €
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	227 840,00 €

Chapitre budgétaire	BP2026
10 - Dotations (FCTVA)	8 000,00 €
16 - Emprunts	
Recettes réelles	8 000,00 €
021 - Virement de la section de fonctionnement	4 200,00 €
16 - Emprunts	
28 - Dotation aux amortissements	125 000,00 €
024 - Vente locaux	450 000,00 €
Recettes d'ordre	579 200,00 €
TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	587 200,00 €

Pour extrait conforme,
 Le Président,


 Philip SQUELARD

