



la vie des territoires, l'avis des projets.

**Extrait du registre des délibérations du Conseil d'administration
Séance du 15 juin 2023**

OBJET : 1 - FINANCES – Budget supplémentaire 2023

Délibération n° 1

Le quinze juin deux mille vingt-trois à douze heures, le Conseil d'Administration de l'Établissement Public Foncier local du Dauphiné (EPFL du Dauphiné) s'est réuni sur la convocation et la présidence de Monsieur Laurent AMADIEU.

Nombre d'administrateurs en exercice : **15**

Nombre d'administrateurs présents ou représentés : **15**

Administrateurs présents : 9

M. AMADIEU, Mme BARDIN-RABATEL, M. CATTIN, M. CORBET, M. LONGO, M. MATHIEU, M. MOREAU, M. MOCELLIN, Mme PANTEL.

Administrateurs absents ayant donné pouvoir : 6

Mme BELAIR à Mme PANTEL, M. BUSTOS à M. AMADIEU, M. DESPESSE à M. MOREAU, Mme MARDIROSSIAN à M. CORBET, Mme MARTIN-GRAND à M. MOCELLIN, M. QUEIROS à M. LONGO.

Mme Chloé PANTEL a été nommée secrétaire de séance.

Le budget supplémentaire a pour fonction :

- De reprendre le résultat de l'exercice antérieur,
- De porter les inscriptions budgétaires qui n'ont pas fait l'objet d'une réalisation au cours de l'exercice précédent et dont l'opportunité n'est pas remise en cause
- D'éventuellement ajuster les inscriptions du budget primitif
- Enfin, s'il y a lieu d'inscrire de nouvelles opérations

Le budget supplémentaire 2023 enregistre 828 930 € de restes à réaliser 2022.

A sa clôture, l'exercice 2022 affichait :

- Une section d'exploitation en excédent de 5 261 631,54 €,
- Une section d'investissement en déficit de 6 204 951,66 €,
- Un solde d'exécution de 34 014 379,19 € qui se décompose :
 - En un solde de fonctionnement de 25 501 106,45 € (après intégration de l'excédent de clôture antérieur de 20 239 474,91 €)
 - En un solde d'investissement de 8 513 272,74 € (après intégration de l'excédent d'investissement reporté de 14 718 224,40 €)

Reprise du résultat de clôture

Il est procédé à la reprise du solde de clôture de **33 185 449,19 €**.

Reports : Il est procédé à la reprise des reports 2022 d'un montant de 828 930,00 €.

Affectation du résultat – crédits budgétaires disponibles

Il est proposé :

- De reprendre la totalité de l'excédent d'exploitation, soit 25 501 106,45 €, à la section d'exploitation (compte 002 en recettes de fonctionnement)
- De reprendre la totalité de l'excédent d'investissement, soit 8 513 272,74 €, à la section d'investissement (compte 001 en recettes de d'investissement)

Les ajustements des inscriptions du budget primitif concernent essentiellement :

- Pour la section d'exploitation
 - o Des frais divers pour faire face à l'activité de portage, gestion foncière et de fonctionnement de l'EPFL (chapitre 011 pour 20,2 M€) ;
 - o Les frais de personnel (chapitre 012) liés à de taxe sur les salaires, des régularisations de cotisations retraite et l'impact des mesures salariales 2023 (maintien du pouvoir d'achat) pour 97 K€ ;
 - o Des crédits liés aux charges de gestion courante (chapitre 65 pour 11 K€) et diverses charges financières (chapitre 66 pour 5 K€) ;
 - o Des crédits exceptionnels (chapitre 67) pour un éventuel complément d'aide à l'OFS Grenoble Alpes ;
 - o Des crédits pour réaliser les compléments de dotations aux provisions non prévus au budget primitif 2023 (chapitre 68 pour 5 M€).

- Pour la section investissement
 - o De l'intégration des crédits de report 2022 pour 828 930 € dont l'essentiel (788 930 €) concerne l'opération du siège social EPFL ;
 - o Un complément de crédits pour l'opération du siège social EPFL (100 000 € en études) ;
 - o Un complément de crédits pour les acquisitions d'investissement (chapitre 21 pour 5,4 M€)
 - o Des dépenses imprévues (chapitre 020 pour 671 K€)
 - o Des crédits complémentaires liés aux opérations de paiements fractionnés (compte 1687) et échelonnés (compte 2763) pour 1,5 M€.

Le budget supplémentaire 2023 est équilibré en dépenses et en recettes comme suit :

	Dépenses	Recettes
Section d'exploitation	25 501 106,45 €	25 501 106,45 €
Section d'investissement	8 513 272,74 €	8 513 272,74 €

L'ensemble de ces éléments porte le budget 2023 de l'EPFL du Dauphiné à :

	Dépenses	Recettes
Section d'exploitation	202 795 671,45 €	202 795 671,45 €
Section d'investissement	156 135 275,74 €	156 135 275,74 €

Après en avoir délibéré, le Conseil d'Administration :

- Adopte le budget supplémentaire 2023

Conclusions adoptées à l'unanimité.

Pour extrait conforme,

Le Président,

Laurent AMADIEU

