

Extrait du registre des délibérations du Conseil d'administration
Séance du 19 décembre 2023

OBJET : FINANCES – 2 – Décision modificative n°1 du Budget Primitif 2023 de l'EPFL du Dauphiné

Délibération n° 2

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

Nombre d'administrateurs en exercice : **17**

Nombre d'administrateurs présents ou représentés : **17**

Administrateurs présents : 16

M. AMADIEU, Mme BARDIN-RABATEL, Mme BELAIRE, M. BUSTOS, M. CLAPPAZ, M. CORBET, M. DESPESSE, Mme FAURE, M. LONGO, Mme MARDIROSSIAN (puis pouvoir à M. CORBET pour la délibération n° 23DL074), M. MATHIEU, M. MOCELLIN (puis pouvoir à Mme BARDIN RABATEL de la délibération n° 23DL072 à 23DL074), M. MOREAU, Mme PANTEL, Mme THERY (puis pouvoir à M. CLAPPAZ de la délibération n° 23DL073 à 23DL074), M. QUEIROS.

Administrateur absent ayant donné pouvoir : 1

M. CATTIN à M. MOREAU.

Mme Chloé PANTEL a été nommée secrétaire de séance.

Mesdames, Messieurs,

Considérant qu'il est nécessaire de modifier les inscriptions budgétaires 2023, la décision modificative n°1 2023 qui vous est présentée a pour objet de modifier les crédits budgétaires en section d'exploitation et d'investissement pour permettre de :

- Passer les mandats liés à la masse salariale de décembre 2023 (section d'exploitation chapitre 012). Une série d'événements engendre un dépassement de 25 960 € des crédits ajustés lors du budget supplémentaire voté le 15 juin 2023 : le départ de trois collaborateurs ayant soldé leur compte épargne temps, l'embauche d'un 5^{ème} chef de projets action foncière dès novembre pour anticiper l'arrivée du Grésivaudan, le remplacement de l'assistante de direction sur 4,5 mois durant son arrêt maladie et le tuilage du poste de comptable (1 mois). Cette somme est prise sur les crédits inscrits « en réserve » au chapitre 011 (compte 6228) pour 11,6 M€ lors de l'affectation du résultat d'exploitation 2022 au budget supplémentaire 2023.
- Constaté le stock en portage au 31 décembre 2023 estimé à 141 500 000 €. Un montant de 2 800 193 € est donc prévu en dépense d'investissement comme en recette de fonctionnement. Cette recette de fonctionnement permettant d'autofinancer la dépense d'investissement.

La décision modificative n°1 du budget primitif 2023 tient compte de la ponction de 200 000 € faite au sein des dépenses imprévues d'investissement pour alimenter le compte 2051 et permettre d'immobiliser les montants liés au développement de l'outil métier et du nouveau site internet.

Le décision modificative n°1 du budget 2023 est équilibrée en dépenses et en recettes comme suit :

	Dépenses	Recettes
Section d'exploitation	2 800 193,00 €	2 800 193,00 €
Section d'investissement	2 800 193,00 €	2 800 193,00 €

L'ensemble de ces éléments modifie le budget 2023 de l'EPFL du Dauphiné qui s'équilibre à :

	Dépenses	Recettes
Section d'exploitation	205 595 864,45 €	205 595 864,45 €
Section d'investissement	158 935 468,74 €	158 935 468,74 €

Après en avoir délibéré, le Conseil d'Administration :

- adopte la décision modificative n° 1 du budget primitif 2023.

Conclusions : adoptées à l'unanimité

Pour extrait conforme,
Le Président,

Laurent AMADIEU



DEPENSES						RECETTES					
CHAPITRE	ARTICLE		BP & BS 2023	DM 1 2023	Prévisions 2023	CHAPITRE	ARTICLE		BP & BS 2023	DM 1 2023	Prévisions 2023
011	6228	Divers	11 637 749,45 €	-25 960,00 €	11 611 789,45 €	002	002	Excédent de fonctionnement reporté (réel)			
012	6311	Taxe sur les salaires	58 000,00 €	18 045,00 €	76 045,00 €	042	6031	Variation stock (stock fin d'année)	138 699 807,00 €	2 800 193,00 €	141 500 000,00 €
012	6312	Taxe d'apprentissage	800,00 €	-800,00 €	0,00 €						
012	6332	Cotisation versée au FNAL	800,00 €	10,00 €							
012	6333	Participation des employeurs à la formation	35 000,00 €	-35 000,00 €	0,00 €						
012	6411	Salaires, appointements	973 000,00 €	28 573,00 €	1 001 573,00 €						
012	6451	Cotisations à l'URSSAF	218 000,00 €	32 260,00 €	250 260,00 €						
012	6453	Cotis. caisses retraite	155 000,00 €	-20 279,00 €	134 721,00 €						
012	6454	Cotisations aux ASSEDIC	37 000,00 €	3 485,00 €	40 485,00 €						
012	6458	Cotis. aut. org. sociaux	43 000,00 €	-440,00 €	42 560,00 €						
012	6475	Médecine du travail	2 057,00 €	96,00 €	2 153,00 €						
012	6478	Autres charges sociales	30 000,00 €	10,00 €	30 010,00 €						
023	023	Virement en investissement (ordre)	0,00 €	2 800 193,00 €	2 800 193,00 €						
Total			202 795 671,45 €	2 800 193,00 €	205 595 864,45 €	Total			202 795 671,45 €	2 800 193,00 €	205 595 864,45 €

SECTION D'INVESTISSEMENT											
DEPENSES						RECETTES					
CHAPITRE	ARTICLE		BP & BS 2023	DM 1 2023	Prévisions 2023	CHAPITRE	ARTICLE		BP & BS 2023	DM 1 2023	Prévisions 2023
20	2051	Concessions et droits assimilés	0,00 €	200 000,00 €	200 000,00 €	002	002	Excédent d'investissement reporté (réel)			
020		Dépenses imprévues	671 415,00 €	-200 000,00 €	471 415,00 €						
040	312	Stock (ordre)	138 699 807,00 €	2 800 193,00 €	141 500 000,00 €	021	021	Virement de la section de fonctionnement (ordre	5 950 382,00 €	2 800 193,00 €	8 750 575,00 €
Total			156 135 275,74 €	2 800 193,00 €	158 935 468,74 €	Total			156 135 275,74 €	2 800 193,00 €	158 935 468,74 €