



la vie des territoires, l'avis des projets.

**Extrait du registre des délibérations du Conseil d'administration
Séance du 4 juillet 2024**

OBJET : 1 - FINANCES – Budget supplémentaire 2024

Délibération n°1

Le quatre juillet deux mille vingt-quatre 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 : **16**

Nombre d'administrateurs présents ou représentés : **16**

Administrateurs présents : 11

M. AMADIEU, Mme BARDIN-RABATEL, M. CLAPPAZ, M. CORBET, M. MOCELLIN, Mme MARTIN-GRAND, M. MATHIEU, M. MOREAU, M. OLLEON, Mme PANTEL, M. PENET.

Administrateurs absents ayant donné pouvoir : 5

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

Madame Chloé PANTEL a été nommée secrétaire de séance.

Mesdames, Messieurs,

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 2024 enregistre 532 761,00 € de restes à réaliser 2023.

A sa clôture, l'exercice 2023 affichait :

- Une section d'exploitation en excédent de 9 183 663,77 €,
- Une section d'investissement en déficit de 13 831 548,43 €,
- Un solde d'exécution de 29 366 494,53 € qui se décompose :
 - En un solde de fonctionnement de 34 684 770,22 € (après intégration de l'excédent de clôture antérieur de 25 501 106,45 €)
 - En un solde d'investissement de 5 851 036,69 € (après intégration de l'excédent d'investissement reporté de 8 513 272,74 €)

Reprise du résultat de clôture

Il est procédé à la reprise du solde de clôture de **28 833 733.53€**.

Reports : Il est procédé à la reprise des reports 2023 d'un montant de 532 761,00 €.

Affectation du résultat – crédits budgétaires disponibles

Il est proposé :

- De reprendre la totalité de l'excédent d'exploitation, soit 28 833 733.53€ à la section d'exploitation (compte 002 en recettes de fonctionnement)
- D'inscrire la somme 5 318 275,69 € en déficit d'investissement reporté (compte 001 en dépenses d'investissement)
- De couvrir le déficit d'investissement et les reports en prélevant 5 851 036,69 € sur l'excédent de fonctionnement (inscription au compte 1068 en recettes 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 12,4 M€) ;
 - o Les frais de personnel (chapitre 012) liés à la taxe sur les salaires et l'impact du paiement du CET de l'assistante de direction (136 K€) ;
 - o Des crédits liés aux charges de gestion courante (chapitre 65 pour 65 K€) et diverses charges financières (chapitre 66 pour 1 K€) ;
 - o Des crédits exceptionnels (chapitre 67) pour un éventuel complément d'aide à l'OFS Grenoble Alpes (238 K€) ;
 - o Des crédits pour réaliser les compléments de dotations aux provisions non prévus au budget primitif 2024 (chapitre pour 8,3 M€) ;
 - o Des dépenses imprévues (1 M€) ;
 - o Un virement de la section d'exploitation pour financer la section d'investissement (6,8 M€).

- Pour la section investissement
 - o De l'intégration des crédits de report 2023 pour 532 761,00 € dont l'essentiel (331 761 €) concerne l'opération du siège social EPFL ;
 - o Un complément de crédits pour les acquisitions d'investissement (chapitre 21 pour 5 K€)
 - o Des dépenses imprévues (chapitre 020 pour 115 K€)
 - o La suppression du besoin d'emprunt (14,9 M€) grâce aux reprises sur provision (8,3 M€) et au virement de la section d'exploitation (6,8 M€).

Le budget supplémentaire 2024 est équilibré en dépenses et en recettes comme suit :

	Dépenses	Recettes
Section d'exploitation	28 924 941,53 €	28 924 941,53 €
Section d'investissement	5 971 293,69 €	5 971 293,69 €

L'ensemble de ces éléments porte le budget 2024 de l'épfl du Dauphiné à :

	Dépenses	Recettes
Section d'exploitation	227 013 941,53 €	227 013 941,53 €
Section d'investissement	174 879 293,69 €	174 879 293,69 €

Après en avoir délibéré, le Conseil d'Administration :

- adopte le budget supplémentaire 2024

Conclusions : adoptées à l'unanimité

Pour extrait conforme,

Le Président,
Laurent AMADIEU

