

Objet : Décision modificative n°1-2024

Exposé des motifs :

Conformément à l'article R1431-7 du Code Général des Collectivités Territoriales, le Conseil d'Administration doit délibérer sur les questions relatives au fonctionnement de l'établissement et notamment sur le budget et ses modifications.

Cette décision modificative n°1-2024 apporte divers ajustements au budget supplémentaire tel que voté par le Conseil d'Administration du 8 avril 2024, nécessaires au bon fonctionnement de l'établissement.

Cette DM est présentée dans sa version intégrale au format réglementaire M4 annexé à cette délibération et de manière simplifiée ci-après.

Avec les variations relatives à cette DM1, le budget est présenté équilibré pour un total de **3 739 842,45€** en augmentation de 44 756€ par rapport au budget supplémentaire (+14 428€ en exploitation et +30 328€ en investissement).

| SECTION EXPLOITATION | BP 2024 | Budget 2024 suite à DM1 | Ajustements DM1 |
|---|----------------------|-------------------------|-------------------|
| Chapitre 011 Charges à caractère général | 1 916 506,78 € | 1 916 506,78 € | 0€ |
| Chapitre 012 Charges de personnel et frais assimilés | 1 290 134,85 € | 1 290 134,85 € | 0€ |
| Chapitre 014 Atténuation de produits | 0,00 € | 0,00 € | 0€ |
| Chapitre 65 Autres charges de gestion courante | 66 040,24 € | 66 790,06€ | 749,82€ |
| Chapitre 66 Charges financières | 500,00 € | 500,00 € | 0€ |
| Chapitre 67 Charges exceptionnelles | 3 500,00 € | 3 500,00 € | 0€ |
| Chapitre 68 Dotations aux provisions | 0,00 € | 950,18€ | 950,18€ |
| Chapitre 69 Impôts sur les bénéfiques et assimilés | 0,00 € | 0,00 € | 0€ |
| Chapitre 023 Virement à la section d'investissement | 0,00 € | 0,00 € | 0€ |
| Chapitre 042D Opérations d'ordre de transfert entre sections | 123 885,92 € | 136 613,92€ | 12 728,00€ |
| Chapitre D002 Déficit d'exploitation reporté | 0,00 € | 0,00 € | 0€ |
| TOTAL DEPENSES D'EXPLOITATION | 3 400 567,79€ | 3 414 995,79€ | 14 428,00€ |
| Chapitre 013 Atténuation de charges | 16 459,54 € | 27 987,54€ | 11 528,00€ |
| Chapitre 70 Vente de produits, prestations de services | 1 324 309,12 € | 1 324 309,12 € | 0€ |
| Chapitre 74 Subventions d'exploitation | 1 816 630,98 € | 1 816 630,98 € | 0€ |
| Chapitre 75 Autres produits de gestion courante | 20 844,50 € | 20 844,50 € | 0€ |
| Chapitre 76 Produits financiers | 0,00 € | 0,00 € | 0€ |
| Chapitre 77 Produits exceptionnels | 10 904,00 € | 10 904,00 € | 0€ |

| | | | |
|--|----------------------|----------------------|-------------------|
| Chapitre 78 Reprise sur amortissements et provisions | 0,00 € | 0,00 € | 0€ |
| Chapitre 042R <i>Opérations d'ordre de transfert entre sections</i> | 76 703,55 € | 79 603,55€ | 2 900,00€ |
| Chapitre R002 Excédent d'exploitation reporté | 134 716,10 € | 134 716,10€ | 0€ |
| TOTAL RECETTES D'EXPLOITATION | 3 400 567,79€ | 3 414 995,79€ | 14 428,00€ |

| SECTION INVESTISSEMENT | BP 2024 | Budget 2024 suite à DM1 | Ajustements DM1 |
|---|-------------------|-------------------------|-------------------|
| Chapitre 20 Immobilisations incorporelles | 2 000,00 € | 3 879,00€ | 1 879,00€ |
| Chapitre 21 Immobilisations corporelles | 215 815,11 € | 241 364,11€ | 25 549,00€ |
| Chapitre 26D Participations et créances rattachés à des participations | 0,00 € | 0,00 € | 0€ |
| Chapitre 10 Dotations, fonds divers et réserves | 0,00 € | 0,00 € | 0€ |
| Chapitre 13 Subventions d'investissement | 0,00 € | 0,00 € | 0€ |
| Chapitre 15 Provisions pour risques et charges | 0,00 € | 0,00 € | 0€ |
| Chapitre 020 Dépenses imprévues | 0,00 € | 0,00 € | 0€ |
| Chapitre 040D <i>Opérations d'ordre de transfert entre sections</i> | 76 703,55 € | 79 603,55€ | 2900,00€ |
| Chapitre D001 Déficit d'investissement reporté | 0,00 € | 0,00€ | 0€ |
| TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT | 294 518,66 | 324 846,66€ | 30 328,00€ |
| Chapitre 13 Subventions d'investissement | 167 108,58 € | 184 708,58€ | 17 600,00€ |
| Chapitre 20 Immobilisations incorporelles | 0,00 € | 0,00 € | 0€ |
| Chapitre 21 Immobilisations corporelles | 0,00 € | 0,00 € | 0€ |
| Chapitre 10 Dotations, fonds divers et réserves | 0,00 € | 0,00 € | 0€ |
| Chapitre 28 Amortissements des immobilisations | 0,00 € | 0,00 € | 0€ |
| Chapitre 021 <i>Virement de la section d'exploitation</i> | 0,00 € | 0,00 € | 0€ |
| Chapitre 040R <i>Opérations d'ordre de transfert entre sections</i> | 123 885,92 € | 136 613,92€ | 12 728,00€ |
| Chapitre R001 Excédent d'investissement reporté | 3 524,16 € | 3524,16€ | 0€ |
| TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT | 294 518,66 | 324 846,66€ | 30 328,00€ |

| | | | |
|--|---------------------|----------------------|-------------------|
| TOTAL RECETTES & DEPENSES EXPLOITATION + INVESTISSEMENT | 3 695 086,45 | 3 739 842,45€ | 44 756,00€ |
|--|---------------------|----------------------|-------------------|

Cette étape budgétaire fait état des variations suivantes en ajustements du budget primitif :

A. SUR LA SECTION D'EXPLOITATION

En dépenses

- Le chapitre 65 – Autres charges de gestion courantes est proposé au vote à hauteur de 66 790,06€, soit une augmentation de 749,82€ liée à la contribution au Pass Culture sur la billetterie perçue (5% de réversion sur la tranche de recettes de billetterie entre 20K€ et 40K€).

- Le chapitre 68 – Dotations aux provisions est proposé au vote à hauteur de 950,18€, correspondant à la provision pour créances douteuses.
- Le Chapitre 042D – Opérations d’ordre de transfert entre sections est proposé au vote pour un montant de 136 613,92€ soit une augmentation de 12 728€ liée à l’investissement réalisé suite à l’obtention du soutien du CNM (amortissement supplémentaire de 1857,35€) ainsi que la prévision de revente de la tente nomade ayant fait l’objet d’une délibération au précédent Conseil d’administration et n’étant pas complètement amortie (amortissement restant de 10 870,65€).

En recettes

- Le chapitre 013 – atténuation de charges est proposé au vote à hauteur de 27 987,54€ soit une augmentation de 11 528,00€ concernant les indemnités journalières de sécurité sociale relatives à la reconduction de l’arrêt maladie du chargé d’accueil des publics et du responsable bar.
- Le chapitre 042R : Opérations d’ordre de transfert entre section est proposé au vote à hauteur de 79 603,55€ soit une hausse de 2 900€ correspondant à la quote-part de la subvention d’investissement 2024 du CNM.

B. SUR LA SECTION D’INVESTISSEMENT

En dépenses

- Le chapitre 20 – Immobilisations incorporelles est proposé au vote à hauteur de 3 879€ soit une augmentation de 1879€ due au développement du site internet pour le déploiement de la plateforme Grand Large.
- Le chapitre 21 – Immobilisations corporelles est proposé au vote à hauteur de 241 364,11€ soit une augmentation de 25 549,00€ par rapport aux prévisions inscrites au BP s’expliquant par les dépenses liées aux investissements réalisées cette année et soutenus par le CNM (renouvellement des chaises et achat d’un container de stockage).
- Le Chapitre 040D – Opérations d’ordre de transfert entre sections est proposé au vote à hauteur de 79 603,55€ soit une hausse de 2 900€ correspondant à la quote-part de subvention d’investissement CNM.

En recettes

- Le Chapitre 13 – subventions d’investissement est proposé au vote à hauteur de 184 708,58€ soit une hausse de 17 600 € correspondant à une prévision d’accompagnement de la Ville dans le cadre du Mieux Produire Mieux Diffuser intégrée au BP à retirer, finalement traitée en intégralité sur la section de fonctionnement, et à l’ajout de la subvention du CNM de 22 600€.
- Le Chapitre 040R – Opérations d’ordre de transfert entre sections est proposé au vote à hauteur de 136 613,92€ soit une augmentation de 12 728€ en raison du projet d’investissement obtenu du CNM (amortissement supplémentaire de 1857,35€).

En conséquence, il est demandé au Conseil d’Administration :

- de valider la DM1-2024 de l’EPCC L’Autre Canal

- d'autoriser le directeur de l'EPCC à effectuer toutes démarches utiles en vue de l'obtention de subventions de l'Europe, de l'État, de la Région, du Département et de tout autre organisme public et privé pour le financement de projets prévus à la DM1-2024

Délibération adoptée à l'unanimité des suffrages exprimés.

Étaient présents pour le vote :

Mme Florence FORIN ; Mme Martine LIZOLA ; M. Philippe MORENVILLIER ; M. Bertrand MASSON ; M. Hocine CHABIRA ; M. Claude-Jean ANTOINE ; M. Yves COLOMBAIN ; Mme Alice CHATARD ; M. Bertrand BIANCHINI

Avait donné procuration écrite pour le vote :

M. François WERNER à Mme Martine LIZOLA
Mme Danièle NOEL à M. Bertrand MASSON
M. Thierry DANET à M. Yves COLOMBAIN
Mme Emmanuelle CUTTITTA à Mme Florence FORIN

Fait à Nancy le 29 novembre 2024

Bertrand MASSON
Le Président

Bertrand BIANCHINI
Le Secrétaire de séance