

Le rapport du Budget Primitif

2024

**Conseil Communautaire
Séance du 10 avril 2024**

SOMMAIRE

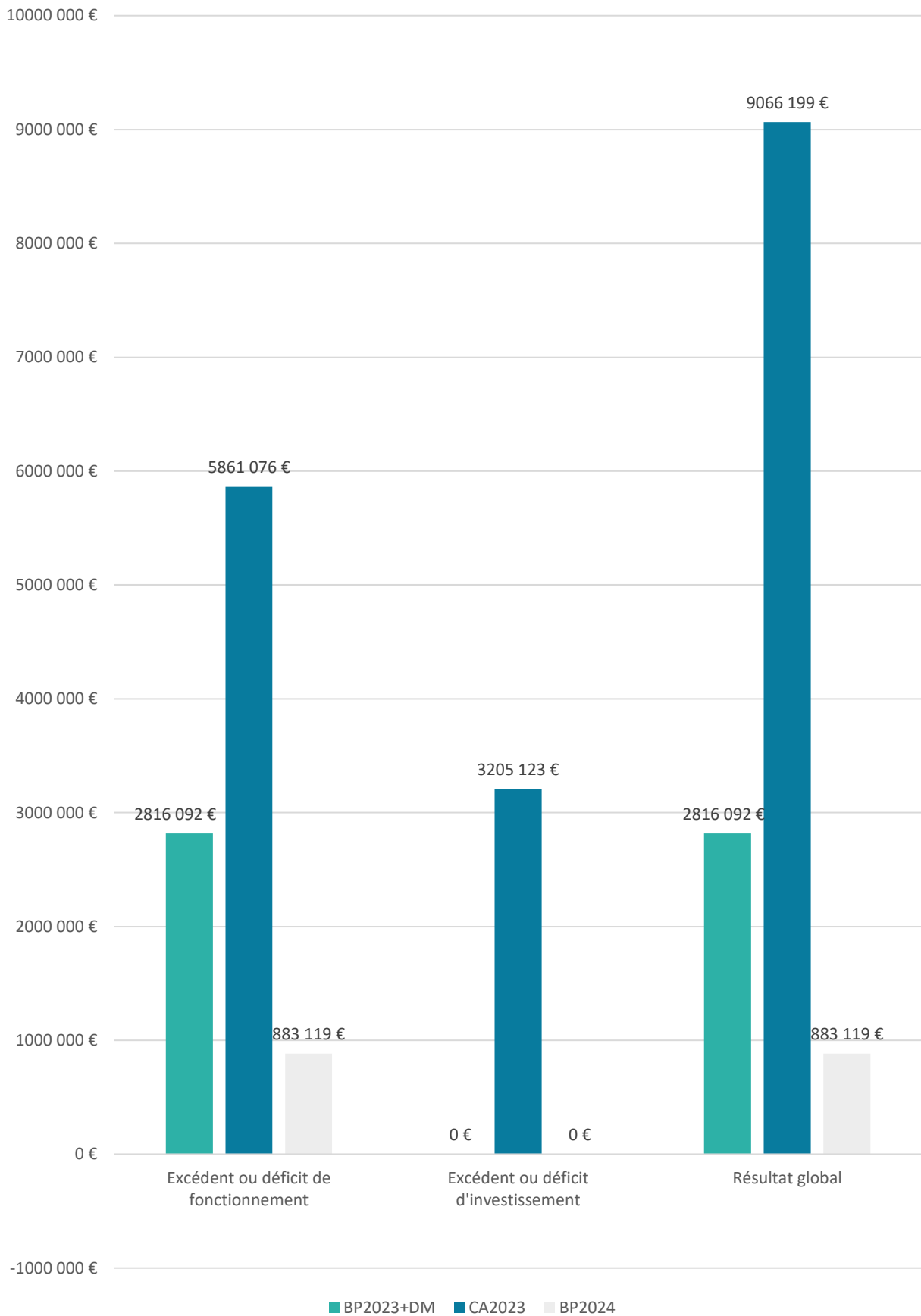
| | |
|---|----|
| 1. Indicateurs clés | 1 |
| 2. Les Epargnes..... | 3 |
| 3. LES DEPENSES de fonctionnement | 5 |
| 4. LES RECETTES de fonctionnement | 12 |
| 5. Dépenses d'investissement | 14 |
| 6. Recettes d'investissement | 19 |
| 7. Financement des investissements | 21 |
| 8. Remboursement de la dette | 22 |
| 9. Tableau des grands équilibres | 24 |
| 10. Tableaux détaillés des budgets annexes..... | 25 |

1. INDICATEURS CLES

✓ Budget Principal - Résultats de clôture et Projet de budget 2024

| Analyse | BP2023+DM | Taux d'exécution | CA2023 | Var (%) | Var (€) | BP2024 |
|---|---------------------|------------------|---------------------|---------|--------------|---------------------|
| Total des dépenses de gestion courante | 38 894 910 € | 96% | 37 261 004 € | 17% | 6 262 416 € | 43 523 420 € |
| Charge financières | 140 230 € | 93% | 131 096 € | 1% | 1 704 € | 132 800 € |
| Charges exceptionnelles | 19 300 € | 40% | 7 770 € | 96% | 7 430 € | 15 200 € |
| Total des dépenses réelles de fonctionnement | 39 054 440 € | 96% | 37 399 870 € | 17% | 6 271 550 € | 43 671 420 € |
| Opération d'ordre | 1 024 400 € | - | 1 011 814 € | - | -11 814 € | 1 000 000 € |
| Virement à la section d'investissement (023) | 553 690 € | | | | 420 000 € | 420 000 € |
| Total dépenses de fonctionnement | 40 632 530 € | 95% | 38 411 684 € | 17% | 6 679 736 € | 45 091 420 € |
| Total des recettes de gestion courantes | 40 737 265 € | 102% | 41 529 795 € | 10% | 4 083 668 € | 45 613 463 € |
| Produits financiers | 0 € | | 0 € | | 0 € | 0 € |
| Produits exceptionnelles (hors cessions d'immob) | 19 000 € | | 50 608 € | | -50 608 € | 0 € |
| Total des recettes réelles de fonctionnement | 40 756 265 € | 102% | 41 580 403 € | 10% | 4 033 060 € | 45 613 463 € |
| Opération d'ordre | 0 € | - | 0 € | - | 0 € | 0 € |
| Produits des cessions d'immobilisations | 0 € | | 0 € | | 0 € | 0 € |
| Excédent de fonctionnement reporté | 2 692 357 € | 100% | 2 692 357 € | -87% | -2 331 281 € | 361 076 € |
| Total recettes de fonctionnement | 43 448 622 € | 102% | 44 272 760 € | 4% | 1 701 779 € | 45 974 539 € |
| Excédent ou déficit de fonctionnement | 2 816 092 € | - | 5 861 076 € | -85% | -4 977 957 € | 883 119 € |
| Dépenses d'équipements bruts | 11 691 170 € | 33% | 3 821 232 € | 392% | 14 983 342 € | 18 804 574 € |
| Subventions d'investissement | 762 300 € | 29% | 222 286 € | 357% | 793 432 € | 1 015 718 € |
| Dépenses d'équipements | 12 453 470 € | 32% | 4 043 518 € | | 15 776 774 € | 19 820 292 € |
| Remboursement en capital et restitution de cautions | 877 200 € | 94% | 822 171 € | -13% | -110 059 € | 712 112 € |
| Opération d'ordre | 1 001 333 € | 1% | 6 958 € | - | 693 042 € | 700 000 € |
| Excédent de fonctionnement reporté | 0 € | | 0 € | | 0 € | 0 € |
| Total dépenses d'investissement | 14 332 003 € | 34% | 4 872 647 € | 336% | 16 359 756 € | 21 232 403 € |
| Recettes réelles d'investissement (hors emprunts et excédent capitalisé) | 6 899 949 € | 32% | 2 206 366 € | 349% | 7 700 914 € | 9 907 280 € |
| Recettes liées à l'emprunt | 0 € | - | 0 € | - | 500 000 € | 500 000 € |
| Excédent capitalisé | 600 000 € | - | 600 000 € | - | 4 900 000 € | 5 500 000 € |
| Total recettes réelles d'investissements | 7 499 949 € | 37% | 2 806 366 € | 467% | 13 100 914 € | 15 907 280 € |
| Opération d'ordre | 2 025 733 € | - | 1 018 772 € | - | 681 228 € | 1 700 000 € |
| Excédent reporté | 4 252 631 € | - | 4 252 631 € | - | -1 047 508 € | 3 205 123 € |
| Virement de la section de fonctionnement (021) | 553 690 € | | | | 420 000 € | 420 000 € |
| Total recettes d'investissement | 14 332 003 € | 56% | 8 077 770 € | 163% | 13 154 633 € | 21 232 403 € |
| Excédent ou déficit d'investissement | 0 € | - | 3 205 123 € | -100% | -3 205 123 € | 0 € |
| Résultat global | 2 816 092 € | - | 9 066 199 € | -90% | -8 183 080 € | 883 119 € |

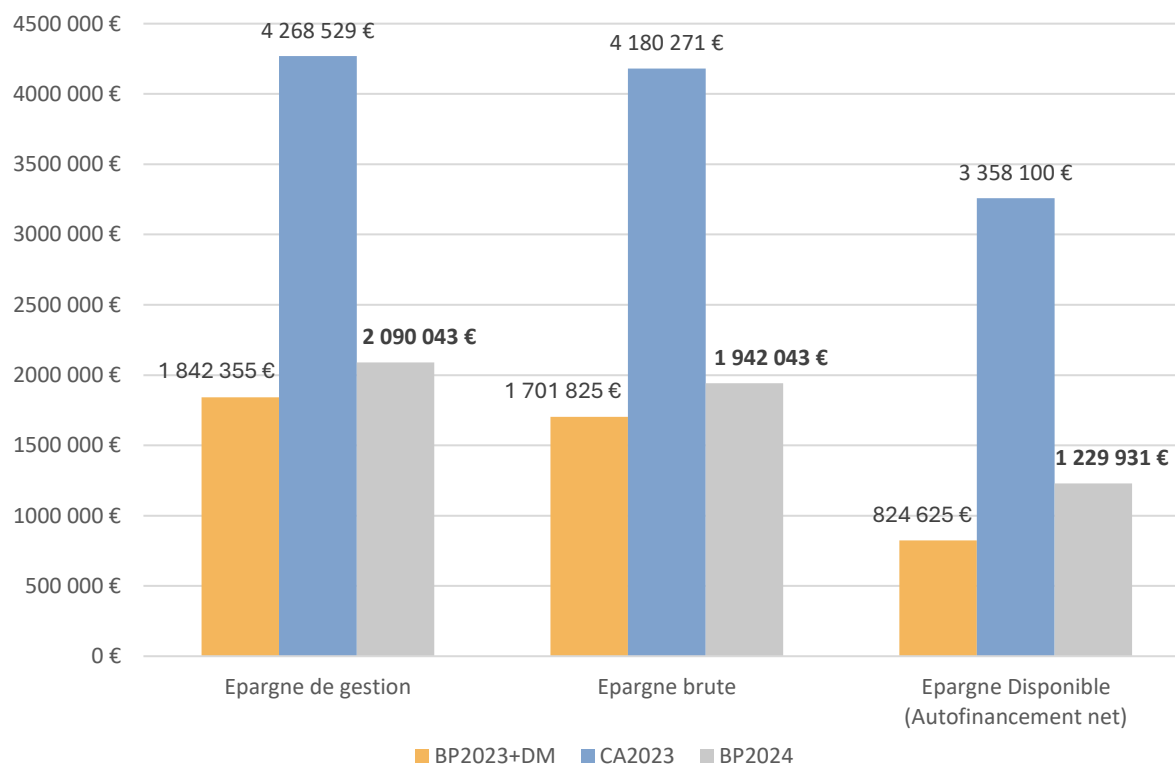
Accusé de réception en préfecture
067-200067924-20240410-2024-065-DE
Date de télétransmission : 12/04/2024
Date de réception préfecture : 12/04/2024



Accusé de réception en préfecture
 067-200067924-20240410-2024-065-DE
 Date de télétransmission : 12/04/2024
 Date de réception préfecture : 12/04/2024

2. LES EPARGNES

| Analyse | BP2023+DM | Taux d'exécution | CA2023 | Var (%) | Var (€) | BP2024 |
|--|--------------------|------------------|--------------------|-------------|---------------------|--------------------|
| Recettes de fonctionnement courant | 40 737 265 € | 102% | 41 529 533 € | 10% | 4 083 930 € | 45 613 463 € |
| Dépenses de fonctionnement courant | 38 894 910 € | 96% | 37 261 004 € | 17% | 6 262 416 € | 43 523 420 € |
| Epargne de gestion | 1 842 355 € | 232% | 4 268 529 € | -51% | -2 178 486 € | 2 090 043 € |
| Résultat financiers | -140 230 € | 93% | -131 096 € | 1% | -1 704 € | -132 800 € |
| Résultat exceptionnels | -300 € | -14279% | 42 838 € | -135% | -58 038 € | -15 200 € |
| Epargne brute | 1 701 825 € | 246% | 4 180 271 € | -54% | -2 238 228 € | 1 942 043 € |
| Remboursement courant du capital de la dette (hors RA) | 877 200 € | 94% | 822 171 € | -13% | -110 060 € | 712 112 € |
| Epargne Disponible (Autofinancement net) | 824 625 € | 395% | 3 358 100 € | -62% | -2 128 169 € | 1 229 931 € |
| Encours de la dette au 31/12 | 7 498 695 € | - | 7 498 695 € | - | - | 7 286 584 € |
| Capacité de désendettement | 4,41 | - | 1,79 | - | - | 3,75 |



Analyse

Evolution de l'épargne de gestion :

- BP + DM 2023 : 1 842 K€
- CA 2023 : 4 269 K€
- BP 2024 : 2 090K€ (-51%)

La baisse de l'épargne gestion en 2024 s'explique principalement par :

- des dépenses de gestion courante en hausse de 17% soit + 6 262 K€ :
- des recettes de gestion courante en hausse de 10% soit + 4 084 K€

Evolution de l'épargne brute :

- BP + DM 2023 : 1 702 K€ soit un taux d'épargne brut de 4,18%
- CA 2023 : 4 180 K€
- BP 2024 : 1 942 K€ (-54%) soit un taux d'épargne brut de 4,26%

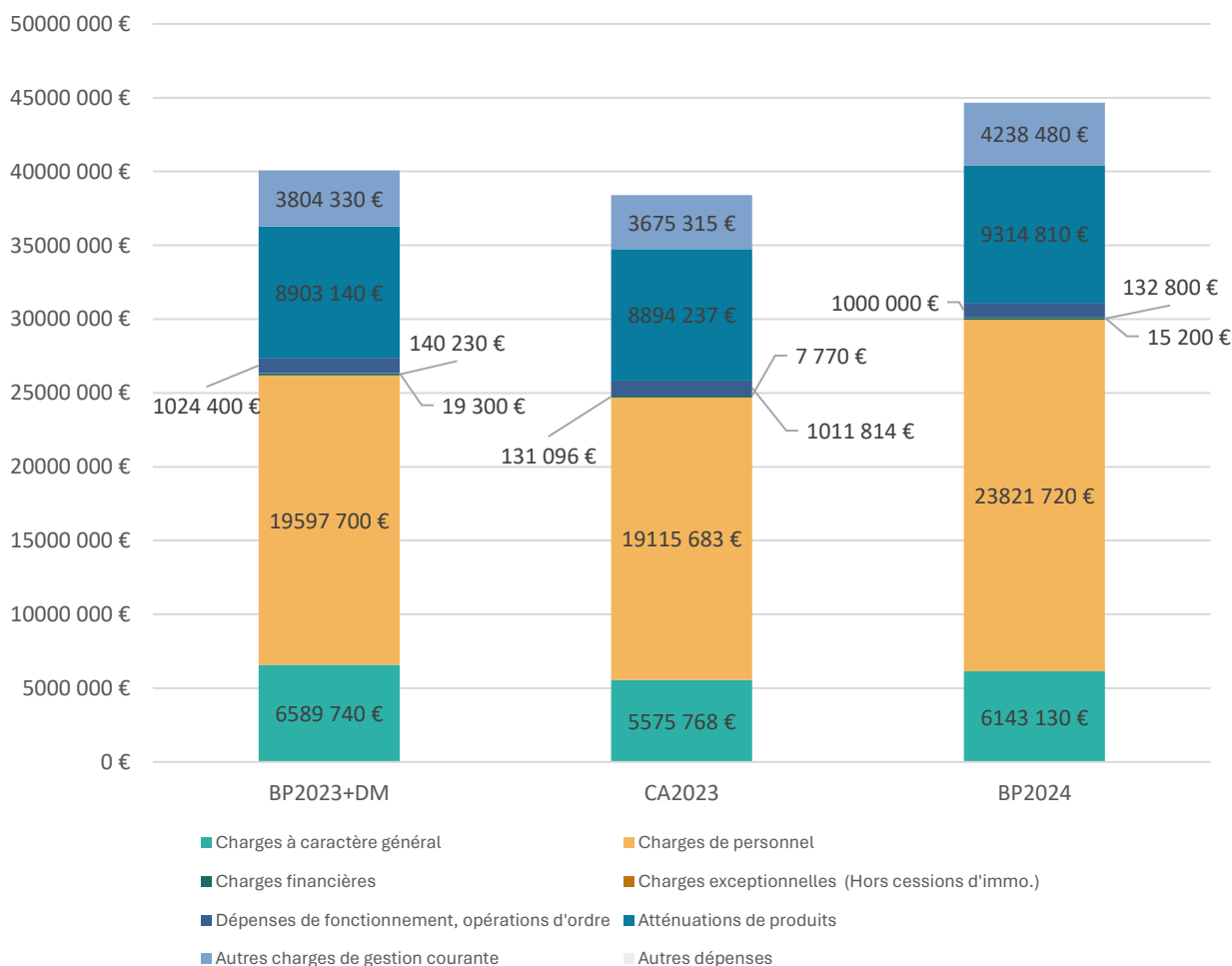
Evolution de l'épargne nette :

- BP + DM 2023 : 825 K€ soit un taux d'épargne nette de 2,02%
- CA 2023 : 3 358 K€
- BP 2024 : 1 230 K€ (-62%) soit un taux d'épargne nette de 2,70%

Le remboursement en capital de la dette pour le BP 2024 est de 712 K€ soit une diminution de 13% par rapport au CA 2023.

3. LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

| Analyse | BP2023+DM | Taux de réalisation | % D | CA2023 | Var % | Var (€) | BP2024 | % D |
|---|---------------------|---------------------|-------------|---------------------|------------|--------------------|---------------------|-------------|
| Charges à caractère général | 6 589 740 € | 85% | 15% | 5 575 768 € | 10% | 567 362 € | 6 143 130 € | 14% |
| Charges de personnel | 19 597 700 € | 98% | 50% | 19 115 683 € | 25% | 4 706 037 € | 23 821 720 € | 53% |
| Atténuations de produits | 8 903 140 € | - | 23% | 8 894 237 € | 5% | 420 573 € | 9 314 810 € | 21% |
| Autres charges de gestion courante | 3 804 330 € | 97% | 10% | 3 675 315 € | 15% | 563 165 € | 4 238 480 € | 9% |
| Autres dépenses | 0 € | - | 0% | 0 € | - | 5 280 € | 5 280 € | 0% |
| Total des dépenses de gestion courante | 38 894 910 € | 96% | 97% | 37 261 004 € | 17% | 6 262 416 € | 43 523 420 € | 97% |
| Charges financières | 140 230 € | 93% | 0% | 131 096 € | 1% | 1 704 € | 132 800 € | 0% |
| Charges exceptionnelles (Hors cessions d'immob.) | 19 300 € | 40% | 0% | 7 770 € | 96% | 7 430 € | 15 200 € | 0% |
| Total des dépenses réelles de fonctionnement | 39 054 440 € | 96% | 97% | 37 399 870 € | 17% | 6 271 550 € | 43 671 420 € | 97% |
| Dépenses de fonctionnement, opérations d'ordre | 1 024 400 € | - | 3% | 1 011 814 € | - | -11 814 € | 1 000 000 € | 2% |
| Déficit de fonctionnement reporté | 0 € | - | 0% | 0 € | - | 0 € | 0 € | 0% |
| Virement à la section d'investissement | 553 690 € | | 0% | | | | 420 000 € | 1% |
| Total des dépenses de fonctionnement | 40 632 530 € | 96% | 100% | 38 411 684 € | 17% | 6 679 736 € | 45 091 420 € | 100% |



Récapitulatif par chapitre (hors chapitres budgétaires) :

Accusé de réception en préfecture
067-200067924-20240410-2024-065-DE
Date de télétransmission : 12/04/2024
Date de réception préfecture : 12/04/2024

| | | CA 2023 | Var (%) | Var (€) | BP 2024 |
|----------------------------------|--|---------------------|------------|--------------------|---------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 5 575 768 € | 10% | 567 362 € | 6 143 130 € |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 19 115 683 € | 25% | 4 706 037 € | 23 821 720 € |
| 014 | Atténuation de produits | 8 894 237 € | 5% | 420 573 € | 9 314 810 € |
| 042 | Opérations d'ordre de transfert entre sections | 1 011 814 € | -1% | -11 814 € | 1 000 000 € |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 3 675 315 € | 15% | 563 165 € | 4 238 480 € |
| 66 | Charges financières | 131 096 € | 1% | 1 704 € | 132 800 € |
| 67 | Charges exceptionnelles | 7 770 € | 96% | 7 430 € | 15 200 € |
| 68 | Dotations aux provisions | 0 € | | 5 280 € | 5 280 € |
| Dépense de fonctionnement | | 38 411 684 € | 16% | 6 259 736 € | 44 671 420 € |

- [Evolution du chapitre 011 « charges à caractère général »](#)

| | Charges à caractère général | Variation charges à caractère général |
|--------------|-----------------------------|---------------------------------------|
| BP + DM 2023 | 6 589 740 € | |
| CA 2023 | 5 575 768 € | -15% |
| BP 2024 | 6 143 130 € | 10% |

[Analyse](#)

Principaux postes qui évoluent au chapitre 011 « charges à caractère général » par rapport au CA 2023

- **Article 60612** (électricité) : 712 K€ au BP 2024 contre 877 K€ réalisés en 2023 (96%). En 2024 la Communauté de Communes ne bénéficie plus du dispositif « amortisseur électricité » sous l'effet conjugué du relèvement des seuils d'attribution par l'Etat et de la baisse tarifaire de l'énergie électrique. Ce dispositif a permis une réduction du montant des factures de la collectivité en 2023 de 25% en moyenne
- **Article 60621** (combustibles) : 353 K€ au BP 2024 contre 428 K€ (75%) réalisés en 2023 lié à la baisse des tarifs du gaz
- **Article 61521** (entretien de terrains) : 228 K€ au BP 2024 contre 64 K€ réalisés en 2023 soit + 164 K€. Les travaux d'entretien des pistes cyclables s'élèvent à 66 K€ contre

Accusé de réception en préfecture
067-200067924-20240410-2024-065-DE
Date de télétransmission : 12/04/2024
Date de réception préfecture : 12/04/2024

20 K€ réalisés en 2023 ; 55 K€ sont prévus pour l'entretien de la voirie des zones d'activités contre 5,6 K€ réalisés en 2023.

- **Article 6156** (maintenance) : 264 K€ au BP 2024 contre 205 K€ réalisés en 2023 soit + 59 K€
- **Article 61358 & 61351** (locations mobilières et de matériel roulant : 60 K€ au BP 2024 contre 37 K€ réalisés en 2023 dont 15 K€ pour le modulaire au PERI de Hipsheim non budgété au BP. En 2024 31,1 K€ sont prévus pour la location des structures modulaires dont 17,1 K€ pour le PERI du Château d'Eau à Erstein et 14 K€ pour celui situé à Hipsheim.
- **Article 617** (frais d'études) : 389 K€ au BP 2024 contre 117 K€ réalisés en 2023. En 2024 le diagnostic Trame Verte et Bleue s'élève à 167 K€ (subvention de 98 K€ perçue en 2023 et 42 K€ budgétés en 2024) et l'étude pour le schéma directeur des énergies à 50K€ pour une subvention attendue de 28 K€ ; 40 K€ sont prévus pour l'étude ligne TC PDMS + covoiturage, 61 K€ pour la modification des règlements de zones, 10 K€ pour l'inventaire ZAE, 25 K€ pour l'audit définition de la stratégie et propositions créatives ; 20 K€ pour des études en lien avec des projets pilotés par les ressources humaines.
- **Article 6042** (achat de prestations de services) : hausse de 18 % soit + 181 K€ (1 171 K€ contre 990 K€ réalisés en 2023. Il s'agit de la fourniture de repas pour les structures périscolaires et de la petite enfance. Cette évolution s'explique par l'augmentation du prix du repas et de l'incidence financière en année pleine de l'intégration de 6 structures de la petite enfance en 2023.
- **Article 60623** (alimentation) : prévu 155 K€ contre 52 K€ réalisés en 2023. Le montant prévu pour les structures de la petite enfance s'élève à 100 K€ et 42 K pour les périscolaires y compris au titre des ALSH.
- **Article 61558** (entretien de matériel et mobilier) : 132 K€ au BP 2024 contre 14 K€ réalisés en 2023. En 2024 72 K€ sont prévus pour les travaux de raccordement et d'installation d'un modulaire pour le PERI du Château d'Eau à Erstein
- L'incidence financière liée à la mise en service de la médiathèque de Gerstheim en 2024 s'élève à 10K€ et 141 K€ pour le bassin nordique dont eau 28 K€, électricité 62 K€, gaz 30 K€, produits de traitement 16 K€ et vêtements de travail 5 K€
- Les dépenses prévues pour les structures de la petite enfance s'élèvent à 619 K€ au BP 2024 contre 801 K€ réalisés en 2023. Cette évolution se justifie essentiellement par la suppression de la compensation de service public liée à la reprise en régie directe des structures (842 K€ en 2022, 396 K€ en 2023 et 0 € en 2024)
- [Chapitre 014 « atténuation de produits »](#)

Principaux postes qui évoluent au chapitre 014 « atténuation de produits » par rapport au CA 2023

- Prévu 9 315 K€ en 2024 contre 8 894 K€ réalisés en 2023. Les attributions de compensations à verser aux communes s'élèvent à 8 129 K€ soit une augmentation de 319 K€ par rapport à 2023 liée à l'intégration des loyers et charges des structures périscolaires et culturelles mises à disposition par les communes sur recommandation de la Chambre Régionale des Comptes. Un montant de 76 K€ est inscrit au BP 2024 au titre du remboursement du trop versé sur la fraction de TVA attribuée en 2023 dont 42 K€ pour la compensation de la taxe d'habitation et 34 K€ pour la CVAE.
- [Chapitre 68 « dotations aux provisions »](#)
- Une dotation aux provisions de 5 K€ est prévue au BP 2024 à concurrence de 15% du montant des créances douteuses de plus de 2 ans soit 35 K€. L'incidence financière de cette inscription est nulle en raison d'une prévision identique au chapitre 78 en recettes au titre de la reprise sur provisions pour dépréciation des actifs circulants
- [Evolution du chapitre 012 « charges de personnel »](#)

| | Frais de personnel | Variation des frais de personnel |
|--------------|--------------------|--|
| BP + DM 2023 | 19 597 700 € | -2,46% |
| CA 2023 | 19 115 683 € | |
| BP 2024 | 23 821 720 € | 24,62% |

[Analyse](#)

Les charges de personnel représentent 53% des dépenses de fonctionnement contre 50% au CA 2023. Elles s'élèvent au global à 23 822K€ soit une hausse de 25% par rapport au CA 2023 soit + 4 706 K€ dont :

- + 1 983 K€ lié au surcoût en année pleine de l'intégration du personnel de la petite enfance y compris des recrutements obligatoires
- + 650 K€ pour les nouveaux recrutements dont 93 K€ à la Ville d'Erstein
- + 41 K€ pour le recrutement de 6 contrats aidés subventionnés à hauteur de 15 K€
- + 30 K€ pour les avancements d'échelons
- + 210 K€ pour l'augmentation indiciaire de 5 points en janvier 2024
- + 120 K€ pour l'assurance statutaire suite à la mise en place d'une garantie maternité et la couverture maladie pour les petites communes
- + 216 K€ impact en année pleine revalorisation de la valeur du point d'indice en juillet 2023
- + 21 K€ impact en année pleine liée à l'attribution de points d'indices aux bas de grilles des grades C et B au 1^{er} juillet 2023

- + 362 K€ lié à l'augmentation de la valeur faciale des titres de restauration qui passent de 5 à 8 € et du nombre délivré par mois et par agent qui passe de 10 à 15 à compter de 2024
- + 560 K€ pour le glissement vieillesse technicité (GVT)
- + 513K€ lié à l'incidence en année pleine des recrutements 2023, les avances de grades, la promotion interne et les autres variables de paye

Détails par structure des charges de personnel de la CCCE :

| - 012 Détail des charges de personnel par collectivité | CA 2023 | BP 2024 | Ecart | Evol % |
|---|------------------------|------------------------|-----------------------|--------------|
| - Frais de personnel CCCE (chapitre 012) (a) | 19 115 683,27 € | 23 821 720,00 € | 4 706 036,73 € | 24,6% |
| - Remboursements sur charges de personnel perçus en direct par la CCCE (chapitre 013) (b) | 191 462,71 € | 237 000,00 € | 45 537,29 € | 23,8% |
| - Refacturation budget annexe OM Erstein (c) | 285 133,90 € | 280 000,00 € | -5 133,90 € | -1,8% |
| - Refacturation budget annexe Cinéma (d) | 0,00 € | 104 000,00 € | 104 000,00 € | |
| - Total refacturation aux communes (e) | 6 680 932,49 € | 7 862 150,00 € | 1 181 217,51 € | 17,7% |
| <i>Dont :</i> | | | | |
| <i>Erstein</i> | 5 954 258,36 € | 7 039 200,00 € | 1 084 000,00 € | 18,2% |
| <i>Herbsheim</i> | 192 130,05 € | 215 840,00 € | 23 709,95 € | 12,3% |
| <i>Ichtratzheim</i> | 28 180,29 € | 28 490,00 € | 309,71 € | 1,1% |
| <i>Limersheim</i> | 107 023,84 € | 130 820,00 € | 23 796,16 € | 22,2% |
| <i>Osthouse</i> | 140 218,50 € | 164 220,00 € | 24 001,50 € | 17,1% |
| <i>Schaeffersheim</i> | 142 198,39 € | 154 620,00 € | 12 421,61 € | 8,7% |
| <i>Uttenheim</i> | 116 923,06 € | 128 960,00 € | 12 036,94 € | 10,3% |
| Charge nette pour le budget principal de la CCCE (a-b-c-d-e) | 11 958 154,17 € | 15 338 570,00 € | 3 484 415,83 € | 28,3% |

- [Evolution du chapitre 65 « autres charges de gestion courante](#)

| | Frais de personnel | Variation des frais de personnel |
|--------------|--------------------|--|
| BP + DM 2023 | 3 804 330 € | |
| CA 2023 | 3 675 315 € | -3% |
| BP 2024 | 4 238 480 € | 15% |

Analyse

La dotation globale affectée aux contributions obligatoires s'élève à 2 555 K€ contre 2 325 K€ réalisés en 2023 soit + 230 K€. La contribution au service d'incendie passe de 1 111 K€ au CA 2023 à 1 153 K€ en 2024 soit + 42 K€. La contribution au SDEA pour la gestion des eaux pluviales s'élève au 790 K€ contre 621 K€ au CA 2023 soit + 169 K€ lié au transfert de la compétence pour la gestion des eaux pluviales urbaines (GEPU) en 2023.

La dotation globale affectée aux subventions de fonctionnement s'élève à 1 296 K€ contre 1 067 K€ au CA 2022 soit + 229 K€ dont :

- + 115 K€ pour la subvention d'équilibre au budget Cinéma lié en partie à la refacturation des frais de personnel à ce budget pour 104 K€
- + 57 K€ pour la Mission Locale de Sélestat dont la subvention 2023 sera ordonnancée en 2024
- 30 K€ pour l'ADEUS au titre de la mission d'accompagnement pour le programme local de l'habitat intercommunal (PLHI)
- - 1 K€ pour l'AGF car l'ASLH d'été sur Erstein et Benfeld sera repris en régie en 2024
- + 8 k€ pour la subvention aux associations de commerçants de Benfeld et Erstein dont 4 K€ au titre de l'année 2023

LISTE DES CONTRIBUTIONS

| Compte | Objet | Tiers | Réalisé 2023 | BP 2024 |
|--------|---|--|---------------------|---------------------|
| 6553 | CONTRIBUTION SERVICE INCENDIE SECOURS | SIS DU BAS RHIN | 1 110 910,39 | 1 152 730,00 |
| 6553 | ALLOCATIONS VETERANCE - SERVICE INCENDIE SECOURS | SIS DU BAS RHIN | 126 899,76 | 130 000,00 |
| 65568 | PARTICIPATION LUTTE CONTRE LES MOUSTIQUES | SYNDICAT MIXTE DE LUTTE CONTRE LES MOUSTIQUES DU BAS RHIN | 9 090,25 | 12 160,00 |
| 65568 | COTISATION GECT EURODISTRICT STRASBOURG-ORTENAU | GECT EURODISTRICT | 36 095,00 | 36 500,00 |
| 65568 | CONTRIBUTION SCOTERS | SYNDICAT MIXTE SCHEMA COHERENCE TERRITORIALE REGION STRASBOURG | 37 787,00 | 38 230,00 |
| 65568 | COTISATION SYNDENAPHE | SMI SYNDENAPHE BENF ERST STBG | 17 300,00 | 17 300,00 |
| 65568 | CONTRIBUTION ENTRETIEN COURS EAU ILL DOMANIALE | REGION GRAND EST | 2 850,51 | 2 882,00 |
| 65568 | CONTRIBUTION SYNDICAT MIXTE BASSIN ANDLAU EHN SCH | SMI EHN ANDLAU SCHEER | 70 320,00 | 80 868,00 |
| 65568 | CONTRIBUTION GRAND CYCLE DE L'EAU (GCE) | SMI SDEA EAU | 280 110,57 | 281 000,00 |
| 65568 | CONTRIBUTION AU GLCT | GLCT VIS-À-VIS | 12 081,75 | 12 200,00 |
| 6558 | COTISATION ASSOCIATION FONCIERE ERSTEIN | ASSOCIATION FONCIERE DE ERSTEIN | 0,00 | 40,00 |
| 6558 | COTISATION ASSOCIATION FONCIERE SAND | ASSOCIATION FONCIERE DE SAND | 26,34 | 30,00 |
| 6558 | COTISATION ASSOCIATION FONCIERE ROSSFELD | AF ROSSFELD | 27,94 | 30,00 |
| 6558 | CONTRIBUTION EAUX PLUVIALES - SECTEUR BENFELD | SMI SDEA EAU | 242 000,00 | 307 900,00 |
| 6558 | CONTRIBUTION EAUX PLUVIALES - SECTEUR RHIN | SMI SDEA EAU | 182 600,00 | 232 260,00 |
| 6558 | CONTRIBUTION EAUX PLUVIALES - SECTEUR ERSTEIN | SMI SDEA EAU | 196 870,00 | 250 410,00 |
| | | TOTALISATION | 2 324 969,51 | 2 554 540,00 |

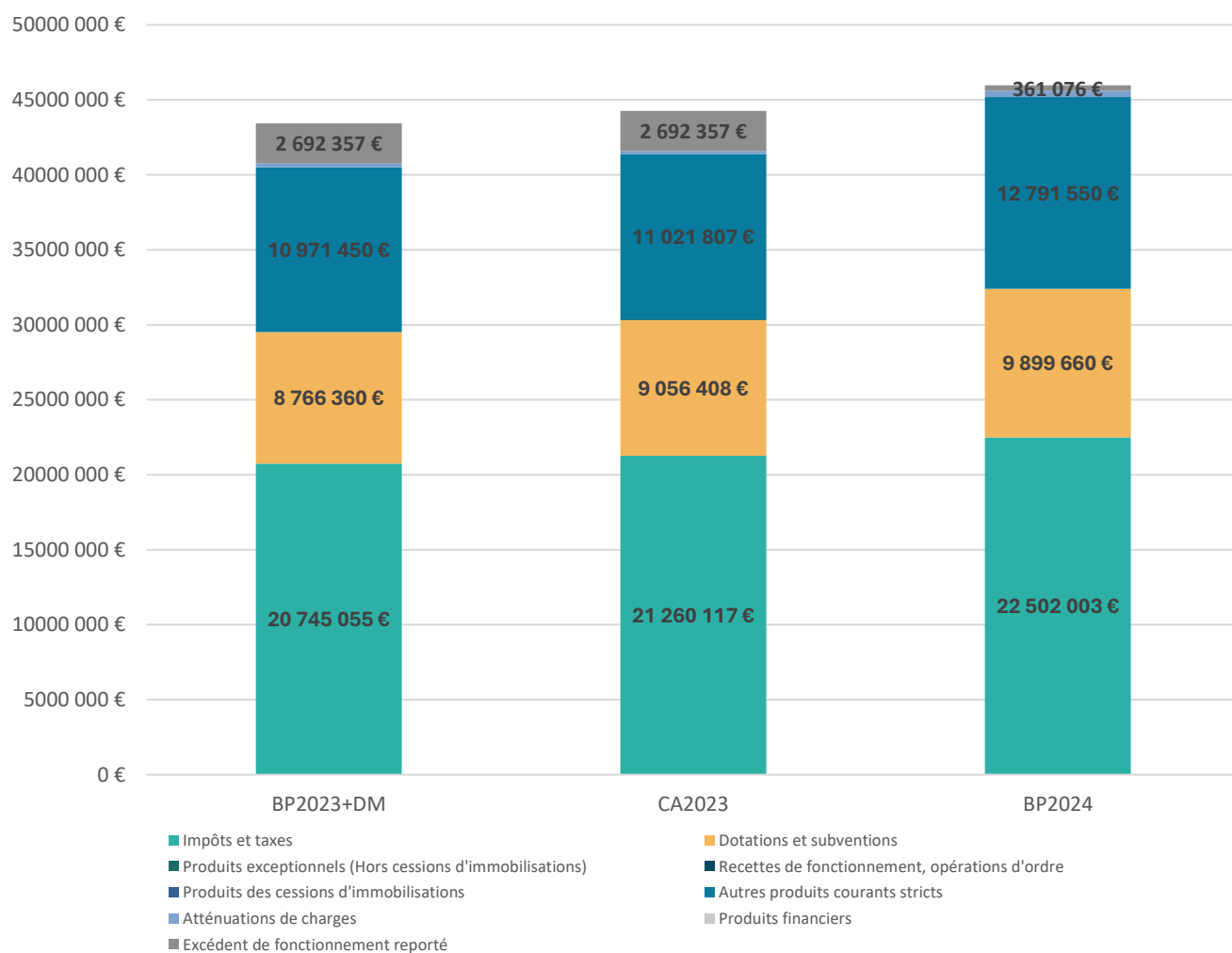
SUBVENTIONS DE FONCTIONNEMENT

| Compte | Objet | Tiers | Réalisé 2023 | BP 2024 |
|----------|--|---|-------------------|---------------------|
| 657381 | SUBVENTION DE FONCTIONNEMENT | PETR ALSACE CENTRALE | 29 762,33 | 25 080,00 |
| 657381 | SUBVENTION DE FONCTIONNEMENT RESEAU ACTIONS | PETR ALSACE CENTRALE | 5 000,00 | 5 000,00 |
| 65748 | SUBVENTION DE FONCTIONNEMENT | GESCOD | 7 187,00 | 7 190,00 |
| 65748 | SUBVENTION POUR ACCOMPAGNEMENT PLHI | ADEUS | 0,00 | 30 000,00 |
| 657382 | PARTICIPATION A LA DEMARCHE LABEL QUALITE | CCI ALSACE EUROMETROPOLE | 2 539,80 | 3 500,00 |
| 65748 | SUBVENTION DE FONCTIONNEMENT | FEDERATION PROFESSIONNELS PAYS ERSTEIN | 0,00 | 4 000,00 |
| 65748 | SUBVENTION DE FONCTIONNEMENT | UNION DES COMMERCANTS ET ARTISANTS DE BENFELD | 0,00 | 4 000,00 |
| 657382 | SUBV DE FONCTIONNEMENT | MISSION LOCALE DE SELESTAT | 0,00 | 56 910,00 |
| 657382 | SUBV DE FONCTIONNEMENT | MISSION LOCALE POUR L EMPLOI | 32 000,00 | 32 000,00 |
| 65748 | SUBV POUR FONCTIONNEMENT ASLH ERSTEIN ET BENFELD | AGF | 1 000,00 | 0,00 |
| 65748 | SUBVENTION POUR ACTIONS EN FAVEUR DES JEUNES EN DIFFICULTE | ASSOCIATION DE LUTTE CONTRE LA TOXICOMANIE | 23 613,00 | 24 310,00 |
| 65748 | PARTICIPATION SERVICE ANIMATION JEUNESSE BENFELD | FEDERATION MAISONS JEUNES CULTURE ALSACE | 224 997,42 | 223 460,00 |
| 65748 | PARTICIPATION SERVICE ANIMATION JEUNESSE RHIN GERSTHEIM | FEDERATION MAISONS JEUNES CULTURE ALSACE | 165 509,04 | 163 240,00 |
| 65748 | PARTICIPATION JEEP | JEUNES EQUIPES D EDUCATION POPULAIRE | 30 253,50 | 35 000,00 |
| 65748 | SUBV DE FONCTIONNEMENT | AMICALE DU PERSONNEL DE LA CCCE | 11 610,00 | 20 000,00 |
| 65748 | SUBVENTION DE FONCTIONNEMENT | OFFICE DE TOURISME DU GRAND RIED | 345 964,00 | 319 130,00 |
| 65732 | CONTRIBUTION FINANCIERE LIGNE 280 ERSTEIN LAHR | REGION GRAND EST | 7 442,47 | 11 000,00 |
| 65736211 | SUBVENTION D'EQUILIBRE DE FONCTIONNEMENT POUR LE BUDGET | BUDGET ANNEXE CINEMA | 45 420,32 | 160 470,00 |
| 65748 | SUBVENTION PROGRAMME D ANIMATION ATELIER DE LA TRANSITION | MAISON DE LA NATURE DU RIED ET DE L ALSACE CENTRALE | 0,00 | 3 000,00 |
| | | TOTALISATION | 932 298,88 | 1 127 290,00 |

Accusé de réception en préfecture
067-200067924-20240410-2024-065-DE
Date de télétransmission : 12/04/2024
Date de réception préfecture : 12/04/2024

4. LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

| Analyse | BP2023+DM | Taux de réalisation | % R | CA2023 | Var % | Var (€) | BP2024 | % R |
|--|---------------------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|---------------------|---------------------|-------------|
| Impôts et taxes | 20 745 055 € | 102% | 48% | 21 260 117 € | 6% | 1 241 886 € | 22 502 003 € | 22% |
| Dotations et subventions | 8 766 360 € | 103% | 20% | 9 056 408 € | 9% | 843 252 € | 9 899 660 € | 28% |
| Autres produits courants stricts | 10 971 450 € | 100% | 25% | 11 021 807 € | 16% | 1 769 743 € | 12 791 550 € | 1% |
| Atténuations de charges | 254 400 € | | 0% | 191 463 € | 119% | 228 787 € | 420 250 € | 99% |
| Total des recettes de gestion courante | 40 737 265 € | 102% | 94% | 41 529 795 € | 10% | 4 083 668 € | 45 613 463 € | 0% |
| Produits financiers | 0 € | - | 0% | 0 € | - | 0 € | 0 € | 0% |
| Produits exceptionnels (Hors cessions d'immobilisations) | 19 000 € | 266% | 0% | 50 608 € | -100% | -50 608 € | 0 € | 99% |
| Total des recettes réelles de fonctionnement | 40 756 265 € | 102% | 94% | 41 580 403 € | 10% | 4 033 060 € | 45 613 463 € | 0% |
| Recettes de fonctionnement, opérations d'ordre | 0 € | - | 0% | 0 € | - | 0 € | 0 € | 0% |
| Produits des cessions d'immobilisations | 0 € | - | 0% | 0 € | - | 0 € | 0 € | 1% |
| Excédent de fonctionnement reporté | 2 692 357 € | - | 6% | 2 692 357 € | -87% | -2 331 281 € | 361 076 € | 100% |
| Total des recettes de fonctionnement | 43 448 622 € | 102% | 100% | 44 272 760 € | 4% | 1 701 779 € | 45 974 539 € | 0% |



Accusé de réception en préfecture
067-200067924-20240410-2024-065-DE
Date de télétransmission : 12/04/2024
Date de réception préfecture : 12/04/2024

Récapitulatif par chapitre (hors chapitres budgétaires) :

| | | CA 2023 | Var (%) | Var (€) | BP 2024 |
|-----------------------------------|---|---------------------|-----------|--------------------|---------------------|
| 002 | Excédent ou déficit de fonctionnement reporté | 2 692 357 € | -87% | -2 331 281 € | 361 076 € |
| 013 | Atténuation de charges | 191 463 € | 119% | 228 787 € | 420 250 € |
| 70 | Produits des services, du domaine et ventes | 10 739 137 € | 16% | 1 755 343 € | 12 494 480 € |
| 73 | Impôts et taxes | 21 260 117 € | 6% | 1 241 886 € | 22 502 003 € |
| 74 | Dotations et participations | 9 056 408 € | 9% | 843 252 € | 9 899 660 € |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 282 670 € | 3% | 9 120 € | 291 790 € |
| 77 | Produits exceptionnels | 50 608 € | -100% | -50 608 € | 0 € |
| 78 | Reprises sur amortissements et provisions | 0 € | | 5 280 € | 5 280 € |
| Recettes de fonctionnement | | 44 272 760 € | 4% | 1 701 779 € | 45 974 539 € |

Analyse

Principales évolutions par rapport au CA 2023 :

- **Les produits des services (chapitre 70)** augmentent de 1 755 K€ (prévu 12 494K€) dont + 121 K€ pour les structures périscolaires (prévu 2 825 K€) suite à l'augmentation tarifaire des frais de garde de 2% et des frais de repas de 5%, + 384 K€ pour la petite enfance (prévu 910 K€), + 36 K€ pour la piscine (prévu 401K€) dont 50 K€ pour le bassin nordique, + 6 K€ pour l'école de musique (prévu 41 K€) + 1 181 K€ au titre des remboursements de frais de personnel par les communes mutualisées (article 70845) soit une prévision de 7 862 K€. Cette évolution se justifie principalement en raison de l'établissement d'une nouvelle convention de mutualisation avec la Ville d'Erstein et les autres communes membres.
- **Une augmentation de 1 241 K€ du produit des impôts et taxes (chapitre 73)** dont le montant prévu s'élève à 22 502 K€ en 2024. Le produit notifié au titre de la fraction de TVA compensatoire de la taxe d'habitation sur les résidences principales et de la CVAE s'élève à 9 174 K€ contre 8 796 K€ réalisés en 2023 soit + 378 K€. Le produit prévu au titre de la taxe GEMAPI s'élève à 354 K€ contre 191 K€ réalisés en 2023. Cette évolution permettra de mieux coller au coût réel de cette compétence transférée pour laquelle la CCCE paye une contribution annuelle.
- **Les dotations et participations (chapitre 74)** évoluent de 843 K€ dont 461 K€ au titre des participations des autres organismes (article 7478) y compris + 35 K€ pour les structures périscolaires (prévu 498 K€) et + 573 K€ pour la petite enfance (prévu 2 235 K€). La dotation de compensation de l'Etat concernant la CVAE et la CFE s'élève à 3 252 K€ contre 2 965 K€ réalisés en 2023 soit + 287 K€ et celle relative aux exonérations de taxe foncière à 554 K€ contre 492 K€ réalisés en 2023 soit + 62 K€.
- **Les autres produits de gestion courante (chapitre 75)** baissent de 41 K€ suite à la réalisation de recettes exceptionnelles en 2023 au titre des indemnités de sinistres pour 46 K€.

Evolution des recettes fiscales avec une augmentation des taux de 2% en 2024 :

| | 2023 réalisé | Var (%) | Var (€) | BP2024 |
|---|---------------------|-------------|------------------|---------------------|
| Taxe foncière sur les propriétés bâties | | | | |
| Total Bases | 59 899 111 € | 5,5% | 3 280 889 € | 63 180 000 € |
| Taux TFB | 7,41% | 2% | 0 | 7,56% |
| Total Produit TFB | 4 438 524 € | 8% | 337 884 € | 4 776 408 € |
| Taxe foncière sur les propriétés non bâties | | | | |
| Bases | 1 716 238 € | 4,4% | 75 762 € | 1 792 000 € |
| Taux TFNB | 20,86% | 2% | 0 | 21,28% |
| Produit TFNB | 358 007 € | 7% | 23 331 € | 381 338 € |
| Taxe d'habitation sur les résidences secondaires | | | | |
| Bases | 1 876 165 € | -31,3% | -587 165 € | 1 289 000 € |
| Taux THRS | 9,59% | 2% | 0 | 9,78% |
| Produit THRS | 179 924 € | -30% | -53 860 € | 126 064 € |
| Cotisation foncière des entreprises CFE | | | | |
| Total Bases | 22 147 596 € | 5,4% | 1 190 404 € | 23 338 000 € |
| Taux CFE | 23,05% | 2% | 0 | 23,51% |
| Total Produit CFE | 5 105 021 € | 7% | 381 743 € | 5 486 764 € |
| TOTALISATION | 10 081 476 € | 7% | 689 098 € | 10 770 574 € |

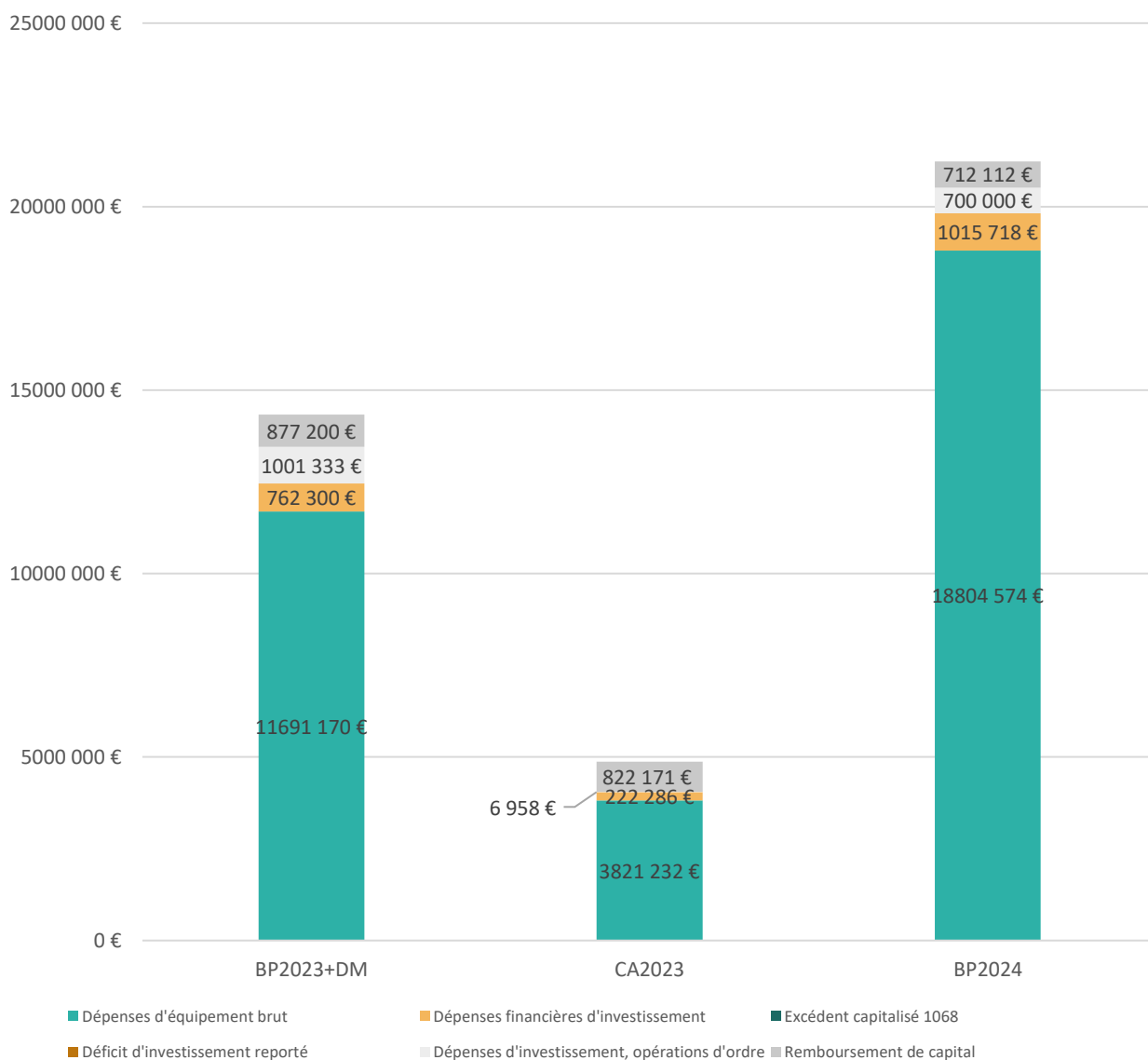
Evolution des bases fiscales pour le BP 2024 en fonction des valeurs notifiées sur l'état 1259 :

- Baisse de -31,3% pour la TH sur les résidences secondaires suite à la régularisation de nombreuses erreurs lors de la déclaration des biens immobiliers en 2023,
- Hausse de 5,5% pour le foncier bâti,
- Hausse de 4,4% pour le foncier non bâti,
- Hausse de 5,4% pour la CFE.

5. DEPENSES D'INVESTISSEMENT

| Analyse | BP2023+DM | Taux de réalisation | % D | CA2023 | Var % | Var (€) | BP2024 | % D |
|--|---------------------|---------------------|-------------|--------------------|-------------|---------------------|---------------------|-------------|
| Dépenses d'équipement brut | 11 691 170 € | 33% | 78% | 3 821 232 € | 392% | 14 983 342 € | 18 804 574 € | 89% |
| Subventions d'investissement | 762 300 € | 29% | 5% | 222 286 € | 357% | 793 432 € | 1 015 718 € | 5% |
| Total des dépenses réelles d'investissement (hors annuité en capital) | 12 453 470 € | 32% | 83% | 4 043 518 € | 390% | 15 776 774 € | 19 820 292 € | 93% |
| Dépenses d'investissement, opérations d'ordre | 1 001 333 € | 1% | 0% | 6 958 € | - | - | 700 000 € | 3% |
| Remboursement de capital | 877 200 € | 94% | 17% | 822 171 € | -13% | -110 060 € | 712 112 € | 3% |
| Excédent capitalisé 1068 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Déficit d'investissement reporté | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Total des dépenses d'investissement | 14 332 003 € | 34% | 100% | 4 872 647 € | 336% | 16 359 756 € | 21 232 403 € | 100% |

Accusé de réception en préfecture
067-200067924-20240410-2024-065-DE
Date de télétransmission : 12/04/2024
Date de réception préfecture : 12/04/2024



Pour l'année 2024, les inscriptions budgétaires font état de 19 820 K€ de dépenses d'investissement opérationnelles dont 2 652 K€ de restes à réaliser 2023. Au total, les dépenses d'investissement pour 2024 s'élèvent (opérations d'ordre comprises) à 21 232 K€. Les RAR 2023 représente 12 % des dépenses d'investissement au BP2024 qui se répartissent comme suit :

- 18 805 K€ de dépenses d'équipement brut
- 1 016 K€ de subventions d'investissement
- 712 K€ de remboursement en capital
- 700 K€ d'opérations d'ordre.

19,8 M€ investis sur le territoire par la CCCE en 2024 sur le seul budget principal

- 5 005 K€ pour la création d'un bassin nordique à Erstein
- 4 052 K€ pour le nouveau multi-accueil et périscolaire de Witternheim
- 1 768 K€ pour la création d'un périscolaire à Benfeld secteur Rohan
- 1 861 K€ pour la nouvelle médiathèque de Gerstheim
- 1 298 K€ pour la réhabilitation et l'extension de la médiathèque de Rhinau
- 980 K€ pour les travaux de voirie dans les zones d'activité
- 800 K€ pour la création d'un périscolaire à Hipsheim
- 747 K€ pour la réalisation de pistes cyclables
- 309 K€ pour le dispositif de soutien aux énergies renouvelables
- 243 K€ pour la mise en valeur du patrimoine bâti et le dispositif Alsace Rénov
- 200 K€ pour la création d'un périscolaire à Nordhouse

LISTE DES INVESTISSEMENTS 2024

| | | <i>Dépenses</i> | <i>Recettes</i> |
|---|---------------------|------------------------------|------------------------------|
| | | <i>BP 2024 y compris RAR</i> | <i>BP 2024 y compris RAR</i> |
| PETITE ENFANCE-ENFANCE- JEUNESSE | | 7 784 K€ | 2 742 K€ |
| PROJETS STRUCTURANTS : | | | |
| Création d'un périscolaire à Kogenheim | | | 17 K€ |
| Création d'un multi-accueil et périscolaire à Witternheim | AP 1 - OP 202201 | 4 052 K€ | 1 727 K€ |
| Aménagement d'un site de restauration scolaire / périscolaire à Benfeld - Secteur Briand (Billard Club) | AP 2 - OP 202202 | 50 K€ | |
| Extension du périscolaire à Herbsheim | | 20 K€ | |
| Création d'un périscolaire à Benfeld - Secteur Rohan | AP 2 - OP 202203 | 1 768 K€ | 678 K€ |
| Création d'un périscolaire à Nordhouse | AP 7 - OP 202401 | 200 K€ | |
| Création d'un périscolaire à Hindisheim | AP 7 - OP 202402 | 100 K€ | |
| Création d'un périscolaire à Hipsheim | AP 7 - OP 202403 | 800 K€ | 320 K€ |
| Création d'un périscolaire à Gerstheim | AP 7 - OP 202404 | 100 K€ | |
| Création d'un périscolaire à Osthouse | AP 7 - OP 202406 | 50 K€ | |
| Création périscolaire du Château d'Eau à Erstein | AP 7 - OP 202405 | 88 K€ | |
| Création périscolaire à Erstein | AP 7 - OP 202501 | | |
| Enveloppe Etudes création Périscolaires Multi-sites | | 67 K€ | |
| INVESTISSEMENTS RECURRENTS | | | |
| Enveloppe annuelle Bâtiment Pole Famille (Périscolaire, etc...) | | 168 K€ | |
| Enveloppe Annuelle Mobilier | | 84 K€ | |
| Enveloppe Annuelle Mobilier | | 130 K€ | |
| | | <i>Dépenses</i> | <i>Recettes</i> |

Accusé de réception en préfecture
067-200067924-20240410-2024-065-DE
Date de télétransmission : 12/04/2024
Date de réception préfecture : 12/04/2024

| | | BP 2024 y compris RAR | BP 2024 y compris RAR |
|--|------------------|-----------------------|-----------------------|
| Enveloppe Annuelle équipement structures périscolaires et petite enfance (gros électroménager, mobilier etc...) | | 32 K€ | |
| Enveloppe annuelle Matériel et équipement informatique | | 44 K€ | |
| Enveloppe Annuelle subvention dotation informatique | | 30 K€ | |
| Enveloppe Annuelle mobilier et équipement | | 1 K€ | |
| CULTURE - MEDIATHEQUE-BIBLIOTHEQUE | | 3 405 K€ | 1 089 K€ |
| PROJETS STRUCTURANTS : | | | |
| Projet de réhabilitation et d'extension de la bibliothèque de Rhinau (études) hors AP | - | | |
| Projet de réhabilitation et d'extension de la bibliothèque de Rhinau | AP 3 - OP 202204 | 1 298 K€ | 100 K€ |
| Nouvelle Médiathèque de Gerstheim | AP 4 | 1 861 K€ | 982 K€ |
| Etude aménagement ancien siège CocoRhin pour école de musique du Rhin | | 15 K€ | |
| INVESTISSEMENTS RECURRENENTS | | | |
| Enveloppe annuelle Médiathèque et Bibliothèque (Travaux) | | 115 K€ | |
| Enveloppe annuelle Médiathèque et Bibliothèque (Equipements et mobiliers) | | 22 K€ | 7 K€ |
| Enveloppe annuelle Matériel et équipement informatique | | 40 K€ | |
| Subvention d'investissement annuelle budget Cinéma | | 44 K€ | |
| Enveloppe annuelle Ecole de Musique du Rhin (instruments équipements et mobiliers) | | 9 K€ | |
| INFRASTRUCTURES SPORTIVES | | 5 474 K€ | 2 331 K€ |
| PROJETS STRUCTURANTS : | | | |
| Construction d'un nouveau gymnase Intercommunal à Erstein | | 200 K€ | 10 K€ |
| Création d'un nouveau bassin nordique-Centre Nautique (Etudes) hors AP | | | |
| Création d'un nouveau bassin nordique-Centre Nautique (Travaux) | AP 5 - OP 202205 | 5 005 K€ | 2 320 K€ |
| INVESTISSEMENTS RECURRENENTS | | | |
| Enveloppe annuelle Piscine Erstein (Travaux) | | 124 K€ | |
| Enveloppe annuelle Piscine Erstein (Mobilier & matériel) | | 43 K€ | |
| Enveloppe annuelle Matériel et équipement informatique pour piscine Erstein | | 5 K€ | |
| Enveloppe annuelle Gymnases et salles sportives (Dojo, etc...) | | 96 K€ | |
| TRANSPORTS ET DEPLACEMENTS | | 937 K€ | 52 K€ |
| PROJETS STRUCTURANTS : | | | |
| Piste cyclable secteur Rhin | | 317 K€ | 7 K€ |
| Piste cyclable nouveau programme général | AP 6 | 110 K€ | |
| -Nouveau prog. – Ehl / Benfeld | AP 6 | 10 K€ | |
| -Nouveau prog. - Uttenheim / Westhouse | AP 6 | 185 K€ | 43 K€ |
| - Nouveau prog. - Nordhouse / canal | AP 6 | 30 K€ | 3 K€ |
| - Nouveau prog. - Gerstheim / canal | AP 6 | | |
| Piste cyclable Gare / Erstein - participation versée à la CEA | | 95 K€ | |

Accusé de réception en préfecture
067-200067924-20240410-2024-065-DE
Date de télétransmission : 12/04/2024
Date de réception préfecture : 12/04/2024

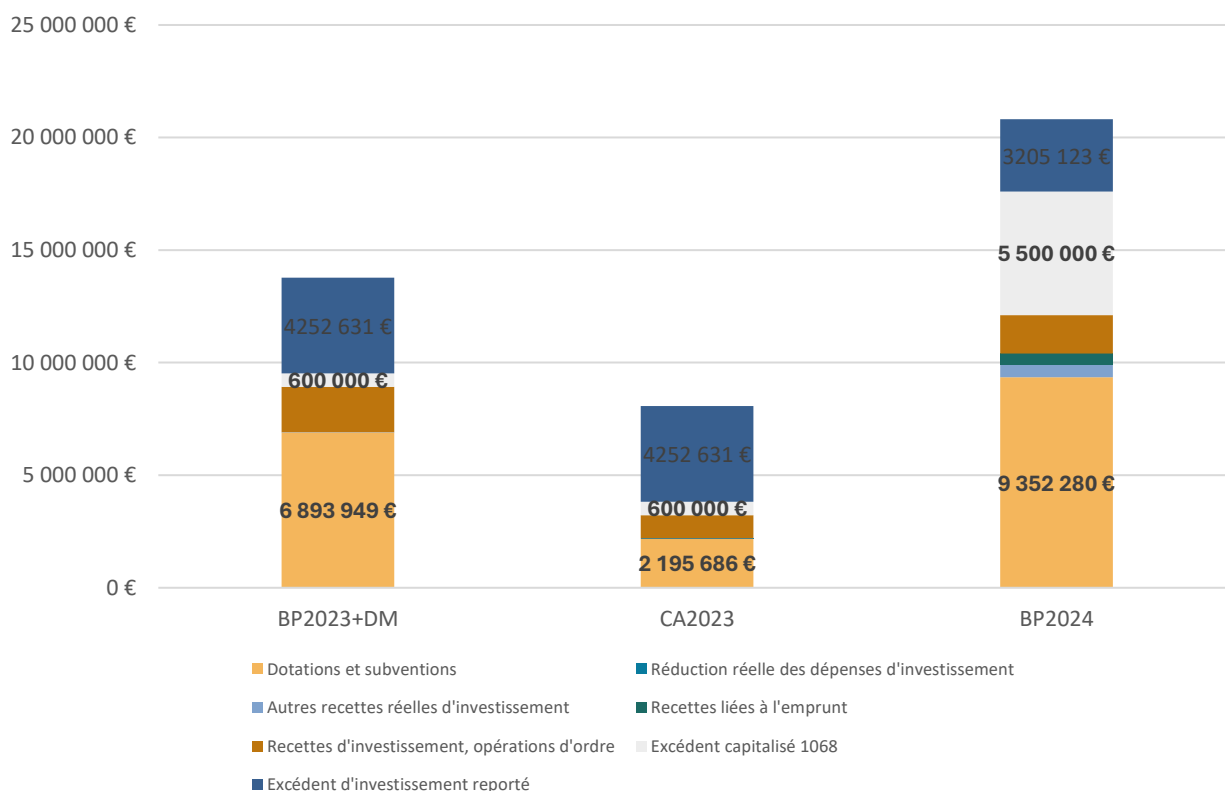
| | Dépenses BP 2024 y compris RAR | Recettes BP 2024 y compris RAR |
|---|---|---|
| Giratoire RD 1083- Benfeld/Sand (2 960 K€) | | |
| - Maîtrise foncière et Honoraires | 3 K€ | |
| - Participation versée à la CEA | 153 K€ | |
| Etudes | | |
| PDMS + IRVE + Pôle d'échange multimodal | | |
| Erstein | 34 K€ | |
| Travaux de relamping et de sécurité parking en ouvrage Gare Erstein | | |
| HABITAT ET LOGEMENTS | 243 K€ | 0 K€ |
| PROJETS STRUCTURANTS : | | |
| Subvention Mise en valeur du Patrimoine Bâti | 113 K€ | |
| Dispositif Alsace Rénov. | 129 K€ | |
| DEV ECONOMIQUE | 980 K€ | 56 K€ |
| PROJETS STRUCTURANTS : | | |
| ZAE : Investissement Voirie et EP | 980 K€ | 56 K€ |
| TOURISME | 16 K€ | 0 K€ |
| INVESTISSEMENTS RECURRENENTS | | |
| Enveloppe annuelle d'acquisition de signalétique touristique | 16 K€ | |
| TERRAIN GENS DU VOYAGES | 26 K€ | 0 K€ |
| INVESTISSEMENTS RECURRENENTS | | |
| Enveloppe annuelle grosses réparations Aire des Gens du Voyage Erstein | 11 K€ | |
| Enveloppe annuelle grosses réparations Aire de Grand Passage Benfeld | 15 K€ | |
| SERVICES PUBLICS ET AUTRES | 956 K€ | 51 K€ |
| PROJETS STRUCTURANTS : | | |
| Restructuration et extension des Ateliers | 18 K€ | 51K€ |
| Mise en conformité site internet | 4 K€ | |
| Subvention d'investissement à l'AGF pour travaux de restructuration de la ferme éducative de Rhinau | 100 K€ | |
| INVESTISSEMENTS RECURRENENTS | | |
| Enveloppe annuelle grosses réparations bâtiment Gendarmerie Erstein | 35 K€ | |
| Enveloppe annuelle mobilier | 35 K€ | |
| Enveloppe annuelle signalétique de communication | 33 K€ | |
| Enveloppe annuelle matériel pour administration générale et réceptions | 6 K€ | |
| Enveloppe annuelle logiciels | 117 K€ | |
| Enveloppe annuelle matériel et équipement informatique | 61 K€ | |
| Enveloppe annuelle bâtiments (MIS,Atelier,...) | 29 K€ | |
| Enveloppe annuelle parc de matériel | 108 K€ | |
| Enveloppe annuelle équipement ateliers | 50 K€ | |
| Enveloppe annuelle Divers Finances | 20 K€ | |
| Subventions d'investissement aux associations | 29 K€ | |
| | Dépenses BP 2024 y compris RAR | Recettes BP 2024 y compris RAR |
| Dispositif de soutien aux énergies renouvelables | 309 K€ | |

Accusé de réception en préfecture
067-200067924-20240410-2024-065-DE
Date de télétransmission : 12/04/2024
Date de réception préfecture : 12/04/2024

| | | | |
|---|--|------------------|-----------------|
| Indemnités boisement travaux méandre Andlau à Hindisheim | | 3 K€ | |
| TOTAL INVESTISSEMENT | | 19 820 K€ | 6 321 K€ |

6. RECETTES D'INVESTISSEMENT

| Analyse | BP2023+DM | Taux de réalisation | % R | CA2023 | Var % | Var (€) | BP2024 | % R |
|--|---------------------|---------------------|-------------|--------------------|-------------|---------------------|---------------------|-------------|
| Dotations et subventions | 6 893 949 € | 32% | 27% | 2 195 686 € | 326% | 7 156 594 € | 9 352 280 € | 44% |
| Réduction réelle des dépenses d'investissement | 0 € | - | 0% | 4 680 € | -100% | -4 680 € | 0 € | 0% |
| Autres recettes réelles d'investissement | 6 000 € | 100% | 0% | 6 000 € | 9150% | 549 000 € | 555 000 € | 3% |
| Excédent capitalisé 1068 | 600 000 € | - | 7% | 600 000 € | - | 4 900 000 € | 5 500 000 € | 26% |
| Total des recettes réelles d'investissement hors emprunt | 7 499 949 € | 37% | 35% | 2 806 366 € | 449% | 12 600 914 € | 15 407 280 € | 73% |
| Recettes d'investissement, opérations d'ordre | 2 025 733 € | | 13% | 1 018 772 € | 67% | 681 228 € | 1 700 000 € | 8% |
| Recettes liées à l'emprunt | 0 € | - | 0% | 0 € | | 500 000 € | 500 000 € | 2% |
| Excédent d'investissement reporté | 4 252 631 € | 100% | 53% | 4 252 631 € | -25% | -1 047 508 € | 3 205 123 € | 15% |
| Total des recettes d'investissement | 13 778 313 € | | 100% | 8 077 770 € | | 12 734 633 € | 20 812 403 € | 98% |
| Virement de la section de fonctionnement | 553 690 € | - | 0% | 0 € | | 420 000 € | 420 000 € | 2% |
| Total des recettes d'investissements avec écriture budgétaire 023 | 14 332 003 € | 100% | 100% | 8 077 770 € | 163% | 13 154 633 € | 21 232 403 € | 100% |



Analyse

Principales évolutions par rapport au CA 2023 :

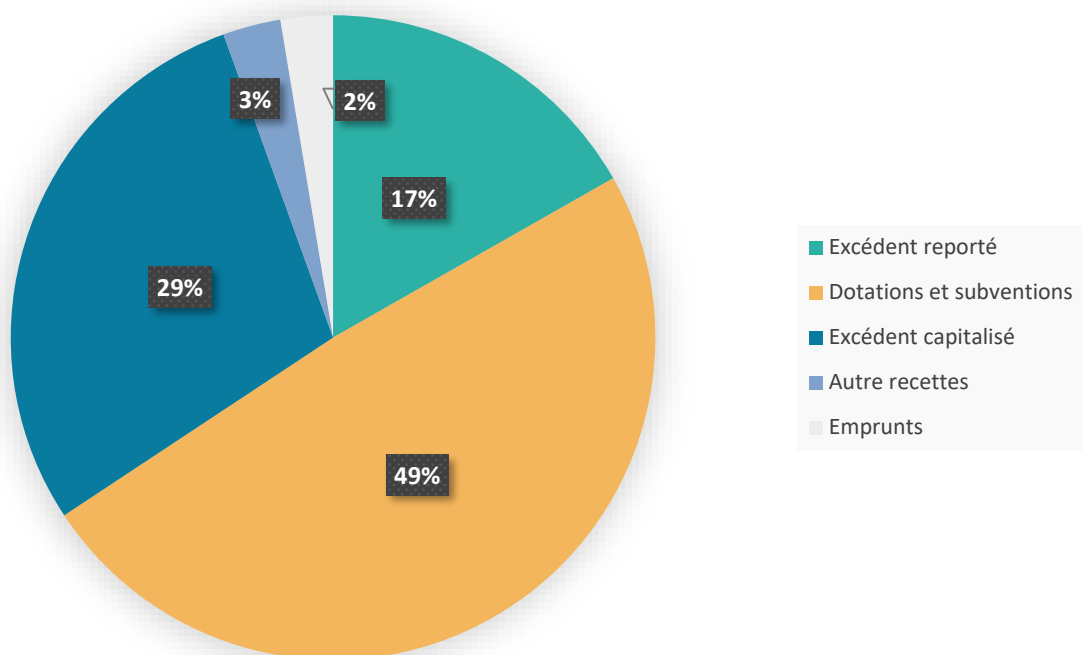
Accusé de réception en préfecture
067-200067924-20240410-2024-065-DE
Date de télétransmission : 12/04/2024
Date de réception préfecture : 12/04/2024

- Restes à réaliser 2023 compris, les recettes d'investissement augmentent de 13 155 K€ soit une évolution de 163% pour un total de 21 232 k€. Le report à hauteur de 3 205 K€ du résultat 2023 correspond à 15 % des recettes d'investissement inscrites.
- Les dotations et subventions augmentent dans leur globalité de 7 157 k€ par rapport au CA 2023 pour représenter 9 352 k€ au BP 2024. Elles se décomposent comme suit :
 - 3030 K€ de dotations inscrites en 2024 contre 592 K€ réalisés en 2023 pour le FCTVA soit une hausse de 2 438 K€ qui se justifie principalement par l'augmentation des dépenses d'investissement éligibles.
 - 6 321 k€ de subventions contre 1 604K€ réalisés en 2023 soit une hausse de 4 717 k€
- Principales subventions inscrites au BP 2024 :
 - Pour 2 320 K€ soit 37 % des subventions pour la création du bassin nordique,
 - Pour 1 727 k€ soit 27% des subventions pour la création d'un multi-accueil et périscolaire à Witternheim
 - Pour 982 K€ soit 16 % pour la nouvelle médiathèque de Gerstheim,
 - Pour 678 K€ soit 11% des subventions pour la création d'un périscolaire à Benfeld secteur Rohan.
 - Pour 320 K€ soit 5% pour la construction d'un périscolaire à Hipsheim
 - Pour 100 K€ soit 2% pour la réhabilitation et l'extension de la Bibliothèque de Rhinau
- La CCCE capitalise 94% de son résultat de fonctionnement 2023 soit 5 500 k€ contre 600 k€ au CA 2023.
- Les restes à réaliser de recettes s'élèvent à 239 K€ soit 1% des recettes globales

7. FINANCEMENT DES INVESTISSEMENTS

| | BP2023+DM | Taux de réalisation | CA2023 | Var (%) | Var (€) | BP2024 |
|--|---------------------|---------------------|--------------------|---------|---------------|---------------------|
| Montant total des investissements | 12 453 470 € | 32,47% | 4 043 518 € | 390% | 15 776 774 € | 19 820 292 € |
| Excédent reporté | 4 252 631 € | 100,00% | 4 252 631 € | -25% | - 1 047 508 € | 3 205 123 € |
| Dotations et subventions | 6 893 949 € | 31,85% | 2 195 686 € | 326% | 7 156 594 € | 9 352 280 € |
| Excédent capitalisé | 600 000 € | 83,33% | 600 000 € | 916% | 4 900 000 € | 5 500 000 € |
| Autre recettes | 6 000 € | 178,00% | 10 680 € | 5097% | 544 320 € | 555 000 € |
| Emprunts | 0 € | | 0 € | - | 500 000 € | 500 000 € |
| Recettes réelles d'investissement | 11 752 580 € | 59,21% | 7 058 997 € | 175% | 12 053 406 € | 19 112 403 € |

BP2024



8. REMBOURSEMENT DE LA DETTE

| | CA2023 | Var (%) | Var (€) | BP2024 |
|--|--------------------|---------|--------------|--------------------|
| Annuités | 953 268 € | -11% | -108 356 € | 844 912 € |
| Remboursement courant du capital de la dette (hors RA) | 822 171 € | -13% | -110 060 € | 712 112 € |
| Charges financières | 131 096 € | 1% | 1 704 € | 132 800 € |
| Dettes au 31/12 | 7 498 695 € | -3% | -212 131 € | 7 286 564 € |
| Epargne Brute | 4 180 271 € | -54% | -2 238 228 € | 1 942 043 € |
| Capacité de désendettement | 1,79 | 109% | 1,96 | 3,75 |
| Variation Dette N/N-1 | - | | | -3% |
| Variation Epargne Brute N/N-1 | - | | | -54% |
| Variation désendettement N/N-1 | - | | | 109% |

| Caractéristiques de la dette au 31/12/2023 | | | |
|--|--------------------|--------------------------|--------------|
| Encours | 7 498 695 € | Nombre d'emprunts * | 11 |
| Taux actuariel * | 1,63% | Taux moyen de l'exercice | 1,65% |

| | Taux fixes | Taux variables | Total |
|------------------------------------|----------------|----------------|---------------|
| Encours | 6 467 028,63 | 1 031 666,56 | 7 498 695,19 |
| Pourcentage global | 86,24% | 13,76% | 100,00% |
| Durée de vie moyenne | 6 ans, 2 mois | 3 ans, 5 mois | 5 ans, 9 mois |
| Duration | 5 ans, 11 mois | 3 ans, 2 mois | 5 ans, 7 mois |
| Nombre d'emprunts | 9 | 2 | 11 |
| Taux actuariel | 1,27% | 3,86% | 1,63% |
| Encours moyen avant couverture | 6 843 633,75 | 1 118 737,91 | 7 962 371,66 |
| Charge d'intérêts avant couverture | 87 544,20 | 43 535,13 | 131 079,33 |
| Taux moyen | 1,28% | 3,89% | 1,65% |

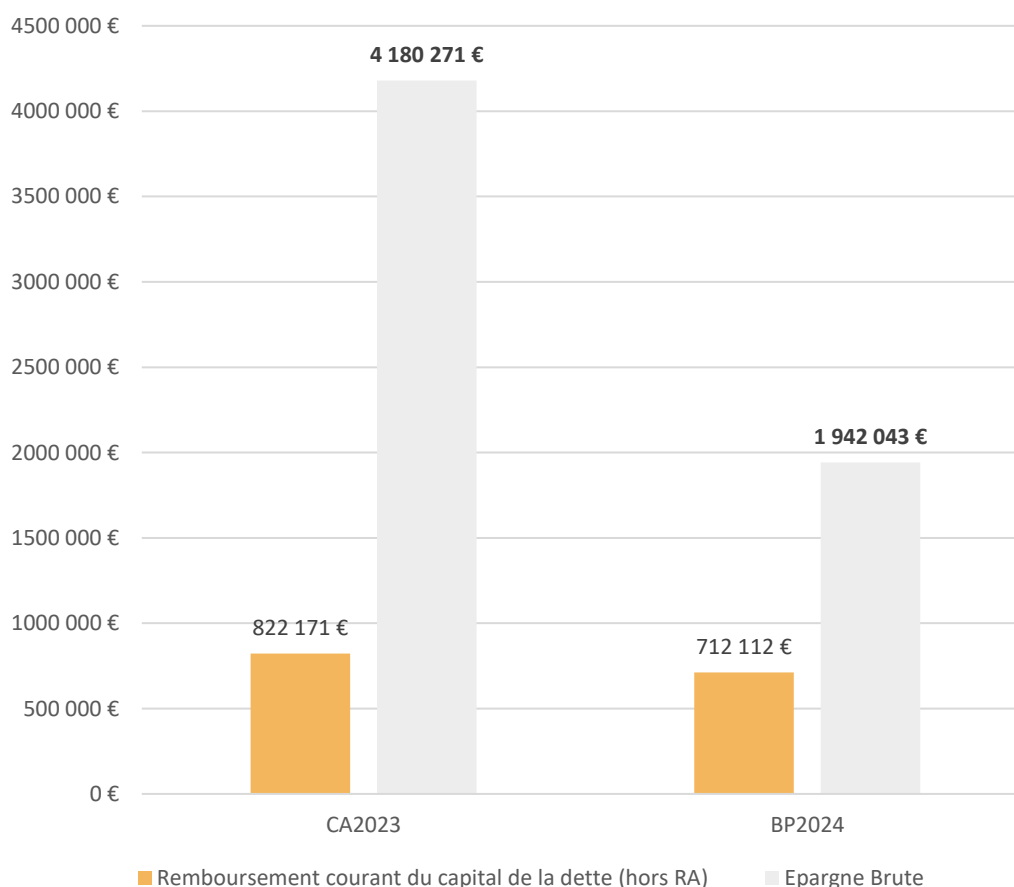
La dette de la CC est composée de 86% à taux fixe et 14% à taux variable. Le taux moyen pour l'année 2023 est de 1.65% soit très inférieur au prix du marché actuellement de 3.53%. Le taux actuariel des emprunts à taux variables est de 3.89%. Le taux actuariel représente la part de risque portée par la CC jusqu'à extinction de son encours actuelles. A titre d'information sur 2024 les charges d'intérêts sont anticipées en date de rédaction à 124 985 € soit une baisse de 4,6%.

La dette au 31/12/2023 est de 7 498 K€ en baisse de 9%. L'épargne brute couvre à hauteur de 4,7 fois le remboursement annuel du capital. La capacité de désendettement fin 2023 est 1,79 années soit un excellent ratio pour la CCCE. Pour 2024 elle est anticipée pour une réalisation à hauteur de 100% du PPI à 3,75 années. Cette hausse s'explique par le niveau d'épargne en brute en baisse au vu de la hausse des dépenses de gestion courante.

Plusieurs emprunts arrivent à échéance également le 31/12/2023. Les emprunts suivants ne seront plus présents sur l'encours de dette de la CC au BP2024 :

| Réf. interne | N° de dossier | Libellé | Prêteur | Index | K initial | Date de début | Date de fin |
|--------------|---------------|--|---------|-------------|------------|---------------|-------------|
| BP023 | 9231371 | Programme d'investissements 2013 | CE | FIXE 2.88 % | 400 000,00 | 30/06/2013 | 31/12/2023 |
| BP028 | 9331258 | Avance sans intérêts association Nouveaux Horizons | CE | FIXE 2.68 % | 60 000,00 | 12/12/2013 | 31/12/2023 |
| BP017 | 3789982 | Acquisition locaux résidence le Cardinal | CE | FIXE 4.8 % | 300 000,00 | 31/12/2008 | 31/12/2023 |
| BP022 | 67A87204 | Accueil périscolaire à Benfeld | MSA | FIXE 1.75 % | 100 000,00 | 30/08/2013 | 01/09/2023 |

- Couverture de l'épargne brute sur le remboursement en capital :



Accusé de réception en préfecture
067-200067924-20240410-2024-065-DE
Date de télétransmission : 12/04/2024
Date de réception préfecture : 12/04/2024

9. TABLEAU DES GRANDS EQUILIBRES

| | CA2023 | Var (%) | Var (€) | BP2024 |
|--|---------------------|---------|--------------|---------------------|
| 1. Recettes courantes de fonctionnement | 41 529 795 € | 10% | 4 083 668 € | 45 613 463 € |
| Dont fiscalité directe | 11 351 568 € | 6% | 690 672 € | 12 042 240 € |
| Dont dotations et subventions | 9 056 408 € | 9% | 843 252 € | 9 899 660 € |
| 2. Dépenses courantes de fonctionnement (Hors travaux en régie) | 37 261 004 € | 17% | 6 262 416 € | 43 523 420 € |
| Dont frais de personnel | 19 115 683 € | 25% | 4 706 037 € | 23 821 720 € |
| Dont charges de gestion générale | 5 575 768 € | 10% | 567 362 € | 6 143 130 € |
| 3. Excédent brut de fonctionnement - EG (1 - 2) | 4 268 791 € | -51% | -2 178 748 € | 2 090 043 € |
| 4. Résultat financier | -131 096 € | 1% | -1 704 € | -132 800 € |
| 5. Résultat exceptionnel | 42 838 € | -135% | -58 038 € | -15 200 € |
| 6. Epargne brute | 4 180 533 € | -54% | -2 238 490 € | 1 942 043 € |
| Taux d'épargne brute | 10.05 % | - | - | 4.27 % |
| 7. Recettes définitives d'investissement | 2 206 366 € | 349% | 7 700 914 € | 9 907 280 € |
| Dont dotations et subventions | 2 195 686 € | 326% | 7 156 594 € | 9 352 280 € |
| 8. Financements propres disponibles (6 + 7) | 6 386 899 € | 86% | 5 462 424 € | 11 849 323 € |
| 9. Dépenses d'investissement (hors capital) | 4 043 518 € | 390% | 15 776 774 € | 19 820 292 € |
| Dont dépenses d'équipement | 3 821 232 € | 392% | 14 983 342 € | 18 804 574 € |
| 10. Remboursement du capital de la dette | 822 171 € | -13% | -110 059 € | 712 112 € |
| 11. Epargne nette | 3 358 362 € | -63% | -2 128 431 € | 1 229 931 € |
| 12. Besoin de financement (9 + 10 - 8) | -1 521 210 € | -671% | 10 204 290 € | 8 683 080 € |
| 13. Emprunts nouveaux | 0 € | - | 500 000 € | 500 000 € |
| 14. Fonds de roulement au 01/01 | 7 544 989 € | 0% | 0 € | 7 544 989 € |
| 15. Fonds de roulement au 31/12 (14 + 13 - 12) | 9 066 199 € | -90% | -8 183 080 € | 883 119 € |
| 17. Encours de la dette au 31/12 | 7 498 695 € | -3% | -212 111 € | 7 286 584 € |
| 18. Capacité de désendettement (17/6) | 1,79 | 109% | 1,96 | 3,75 |

Accusé de réception en préfecture
067-200067924-20240410-2024-065-DE
Date de télétransmission : 12/04/2024
Date de réception préfecture : 12/04/2024

10. TABLEAUX DÉTAILLÉS DES BUDGETS ANNEXES

Budget annexe Cinéma - Résultats de clôture et Projet de budget 2024

| Analyse | BP2023+DM | Taux d'exécution | CA2023 | Var (%) | Var (€) | BP2024 |
|--|------------------|------------------|------------------|--------------|------------------|------------------|
| Total des dépenses de gestion courante | 135 310 € | 90% | 121 189 € | 90% | 108 881 € | 230 070 € |
| Total des dépenses réelles de fonctionnement | 135 810 € | 89% | 121 189 € | 90% | 109 381 € | 230 570 € |
| Opération d'ordre | 6 000 € | - | 5 574 € | - | 7 426 € | 13 000 € |
| Virement à la section d'investissement | | | | | | |
| Total dépenses de fonctionnement (hors 023) | 141 810 € | 89% | 126 763 € | 92% | 116 807 € | 243 570 € |
| Total dépenses de fonctionnement | 141 810 € | | 126 763 € | 92% | 116 807 € | 243 570 € |
| Total des recettes de gestion courantes | 141 810 € | 89% | 126 763 € | 92% | 116 807 € | 243 570 € |
| Total des recettes réelles de fonctionnement | 141 810 € | 89% | 126 763 € | 92% | 116 807 € | 243 570 € |
| Opération d'ordre | 0 € | - | 0 € | - | 0 € | 0 € |
| Excédent de fonctionnement reporté | 0 € | - | 0 € | - | 0 € | 0 € |
| Total des recettes de fonctionnement | 141 810 € | 89% | 126 763 € | 92% | 116 807 € | 243 570 € |
| Excédent ou déficit de fonctionnement | 0 € | - | 0 € | -100% | 0 € | 0 € |
| Dépenses d'équipements bruts | 38 458 € | 12% | 4 532 € | 1348% | 61 092 € | 65 624 € |
| Dépenses financières d'investissements | 0 € | - | 0 € | - | 0 € | 0 € |
| Remboursement en capital | 0 € | - | 0 € | - | 0 € | 0 € |
| Opération d'ordre | 0 € | - | 0 € | - | 0 € | 0 € |
| Excédent de fonctionnement reporté | 0 € | - | 0 € | - | 0 € | 0 € |
| Total dépenses d'investissement | 38 458 € | 12% | 4 532 € | 1348% | 61 092 € | 65 624 € |
| Total des recettes réelles d'investissement | 25 356 € | 0% | 0 € | - | 44 480 € | 44 480 € |
| Recettes liées à l'emprunt | 0 € | - | 0 € | - | 0 € | 0 € |
| Opération d'ordre | 6 000 € | - | 5 574 € | - | 7 426 € | 13 000 € |
| Excédent reporté | 7 102 € | - | 7 102 € | - | 1 042 € | 8 144 € |
| Excédent capitalisé | 0 € | - | 0 € | - | 0 € | 0 € |
| Total recettes d'investissement (hors 021) | 38 458 € | 33% | 12 676 € | 418% | 52 948 € | 65 624 € |
| Total recettes d'investissement | 38 458 € | - | 12 676 € | 418% | 52 948 € | 65 624 € |
| Excédent ou déficit d'investissement | 0 € | - | 8 144 € | -100% | -8 144 € | 0 € |
| Résultat de l'exercice N | 0 € | - | 8 144 € | -100% | -8 144 € | 0 € |

Accusé de réception en préfecture
067-200067924-20240410-2024-065-DE
Date de télétransmission : 12/04/2024
Date de réception préfecture : 12/04/2024

Analyse du budget annexe Cinéma :

La subvention d'équilibre de fonctionnement versée par le budget principal s'établit à 160 K€ (45 K€ réalisés en 2023). Les frais de personnel pour le fonctionnement du Cinéma s'élèvent à 104 K€ et sont remboursés au budget principal à compter de 2024 dans un souci d'amélioration de la qualité comptable. Augmentation globale des charges à caractère général de 4 K€ par rapport à 2023 soit une hausse de 4% pour un total de 122 K€.

Principales évolutions :

- petit matériel (article 60632) 5K€ contre 2K€ réalisés en 2023
- fluides -13 K€ dont -7 K€ pour l'électricité (14 K€ contre 21 K€ réalisés en 2023) et -6 K€ pour le gaz (13 K€ contre 19 K€ réalisés en 2023)
- entretien et réparation de mobilier (article 61558) 10 K€ contre 1 K€ réalisés en 2023
- maintenance (article 6156) 10 K€ contre 7 K€ réalisés en 2023.

Les dépenses d'investissement sont prévues pour un montant de 66 K€, dont 30 K€ le renouvellement du système de sécurité incendie et 26 K€ pour le remplacement du matériel de projection. Ces dépenses seront financées à hauteur 8 K€ par l'excédent d'investissement reporté et pour un montant de 44K€ par une subvention d'investissement du budget principal.

Budget annexe OM Erstein - Résultats de clôture et Projet de budget 2024

| Analyse | BP2023+DM | Taux d'exécution | CA2023 | Var (%) | Var (€) | BP2024 |
|--|--------------------|------------------|--------------------|-------------|-------------------|--------------------|
| Total des dépenses de gestion courante | 2 834 770 € | 88% | 2 499 107 € | 16% | 388 013 € | 2 887 120 € |
| Total des dépenses réelles de fonctionnement | 2 866 370 € | 88% | 2 517 855 € | 16% | 399 265 € | 2 917 120 € |
| Opération d'ordre | 105 000 € | - | 64 033 € | - | 75 967 € | 140 000 € |
| Total dépenses de fonctionnement (hors 023) | 2 971 370 € | 87% | 2 581 888 € | 18% | 475 232 € | 3 057 120 € |
| Total dépenses de fonctionnement | 2 971 370 € | | 2 581 888 € | 18% | 475 232 € | 3 057 120 € |
| Total des recettes de gestion courantes | 2 384 700 € | 99% | 2 364 979 € | 7% | 169 361 € | 2 534 340 € |
| Total des recettes réelles de fonctionnement | 2 391 700 € | 99% | 2 373 522 € | 7% | 163 318 € | 2 536 840 € |
| Opération d'ordre | 0 € | - | 0 € | | 0 € | 0 € |
| Excédent de fonctionnement reporté | 1 419 584 € | 100% | 1 419 584 € | -15% | -208 366 € | 1 211 218 € |
| Total des recettes de fonctionnement | 3 811 284 € | 100% | 3 793 106 € | -1% | -45 048 € | 3 748 058 € |
| Excédent ou déficit de fonctionnement | 839 914 € | - | 1 211 218 € | -43% | -520 280 € | 690 938 € |
| Analyse | BP2023+DM | Taux d'exécution | CA2023 | Var (%) | Var (€) | BP2024 |

Accusé de réception en préfecture
067-200067924-20240410-2024-065-DE
Date de télétransmission : 12/04/2024
Date de réception préfecture : 12/04/2024

| | | | | | | |
|---|------------------|------------|--------------------|--------------|-------------------|------------------|
| Dépenses d'équipements bruts | 476 697 € | 22% | 105 495 € | 325% | 343 339 € | 448 834 € |
| Dépenses financières d'investissements | 0 € | - | 0 € | - | 0 € | 0 € |
| Remboursement en capital | 0 € | - | 0 € | - | 0 € | 0 € |
| Opération d'ordre | 0 € | - | 0 € | - | 0 € | 0 € |
| Déficit de fonctionnement reporté | 0 € | - | 0 € | - | 0 € | 0 € |
| Total dépenses d'investissement | 476 697 € | 22% | 105 495 € | 325% | 343 339 € | 448 834 € |
| Total des recettes réelles d'investissement | 64 000 € | 20% | 12 599 € | 138% | 17 401 € | 30 000 € |
| Recettes liées à l'emprunt | 0 € | - | 0 € | - | 0 € | 0 € |
| Opération d'ordre | 105 000 € | - | 64 033 € | - | 75 967 € | 140 000 € |
| Excédent reporté | 307 697 € | - | 307 697 € | - | -28 863 € | 278 834 € |
| Excédent capitalisé | 0 € | - | 0 € | - | 0 € | 0 € |
| Total recettes d'investissement (hors 021) | 476 697 € | 81% | 384 329 € | 17% | 64 505 € | 448 834 € |
| Total recettes d'investissement | 476 697 € | | 384 329 € | 17% | 64 505 € | 448 834 € |
| | | | | | | |
| Excédent ou déficit d'investissement | 0 € | - | 278 834 € | -100% | -278 834 € | 0 € |
| | | | | | | |
| Résultat de l'exercice | 839 914 € | - | 1 490 051 € | -54% | -799 113 € | 690 938 € |
| | | | | | | |

[Analyse du budget annexe OM Erstein :](#)

2 276 K€ sont prévus pour l'ensemble des contrats de prestations de services liés à la collecte et au traitement des déchets (2 019 K€ réalisés au CA 2023). Cette évolution de 13% se justifie en raison de l'augmentation des coûts refacturés par les prestataires.

71,2 K€ sont prévus pour des études (études de caractérisation, programme local de prévention des déchets ménagers et assimilés, assistance à la mise en place de marchés) contre 14 K€ réalisés au CA 2023 ;

Diminution de 5 K€ (-2%) des frais de personnel par rapport au CA 2023 pour un total de 285 K€ lié au départ anticipé en retraite d'un agent remplacé en 2023 qui bénéficiait d'un compte épargne temps rémunéré.

Les prévisions au titre des redevances d'ordures ménagères s'élèvent à 1 987 K€ (réalisé 1 804 K€ en 2023) soit +10%. Cette évolution de s'explique en raison de l'augmentation tarifaire de la redevance à hauteur de 10% et du complément facturé au titre des passages supplémentaires à la déchetterie.

Le résultat de fonctionnement 2023 reporté au BP 2024 s'élève à 1 211 K€ et est en baisse de 208 K€ par rapport à l'exercice précédent.

[Budget annexe OM Smictom - Résultats de clôture et Projet de budget 2024](#)

Accusé de réception en préfecture
067-200067924-20240410-2024-065-DE
Date de télétransmission : 12/04/2024
Date de réception préfecture : 12/04/2024

| Analyse | BP2023+DM | Taux d'exécution | CA2023 | Var (%) | Var (€) | BP2024 |
|--|--------------------|------------------|--------------------|--------------|------------------|--------------------|
| Total des dépenses de gestion courante | 3 401 000 € | 100% | 3 396 474 € | 3% | 86 886 € | 3 483 360 € |
| Total des dépenses réelles de fonctionnement | 3 406 000 € | 100% | 3 401 093 € | 3% | 88 267 € | 3 489 360 € |
| Déficit de fonctionnement reporté | 39 526 € | | 64 582 € | | | 32 093 € |
| Opération d'ordre | 0 € | - | 0 € | - | 0 € | 0 € |
| Total dépenses de fonctionnement (hors 023) | 3 445 526 € | 100% | 3 440 619 € | 2% | 80 834 € | 3 521 453 € |
| Total dépenses de fonctionnement | 3 445 526 € | | 3 440 619 € | 2% | 80 834 € | 3 521 453 € |
| Total des recettes de gestion courantes | 3 418 500 € | 100% | 3 408 520 € | 3% | 86 340 € | 3 494 860 € |
| Total des recettes réelles de fonctionnement | 3 445 526 € | 99% | 3 408 527 € | 3% | 112 926 € | 3 521 453 € |
| Opération d'ordre | 0 € | - | 0 € | - | 0 € | 0 € |
| Excédent de fonctionnement reporté | 0 € | - | 0 € | - | 0 € | 0 € |
| Total des recettes de fonctionnement | 3 445 526 € | 99% | 3 408 527 € | 3% | 112 926 € | 3 521 453 € |
| Excédent ou déficit de fonctionnement | 0 € | - | -32 093 € | -100% | 32 093 € | 0 € |
| Dépenses d'équipements bruts | 13 452 € | 0% | 0 € | - | 13 452 € | 13 452 € |
| Dépenses financières d'investissements | 0 € | - | 0 € | - | 0 € | 0 € |
| Remboursement en capital | 0 € | - | 0 € | - | 0 € | 0 € |
| Opération d'ordre | 0 € | - | 0 € | - | 0 € | 0 € |
| Excédent de fonctionnement reporté | 0 € | - | 0 € | - | 0 € | 0 € |
| Total dépenses d'investissement | 13 452 € | 0% | 0 € | - | 13 452 € | 13 452 € |
| Total des recettes réelles d'investissement | 0 € | - | 0 € | - | 0 € | 0 € |
| Recettes liées à l'emprunt | 0 € | - | 0 € | - | 0 € | 0 € |
| Opération d'ordre | 0 € | - | 0 € | - | 0 € | 0 € |
| Excédent reporté | 13 452 € | - | 13 452 € | - | 0 € | 13 452 € |
| Excédent capitalisé | 0 € | - | 0 € | - | 0 € | 0 € |
| Total recettes d'investissement (hors 021) | 13 452 € | 100% | 13 452 € | 0% | 0 € | 13 452 € |
| Total recettes d'investissement | 13 452 € | | 13 452 € | 0% | 0 € | 13 452 € |
| Excédent ou déficit d'investissement | 0 € | - | 13 452 € | -100% | -13 452 € | 0 € |
| Résultat de l'exercice | 0 € | - | -18 641 € | -100% | -18 641 € | 0 € |

Analyse du budget annexe OM Smictom :

Accusé de réception en préfecture
067-200067924-20240410-2024-065-DE
Date de télétransmission : 12/04/2024
Date de réception préfecture : 12/04/2024

Le budget annexe des ordures ménagères du Smictom fait apparaître un déficit de fonctionnement reporté fin 2023 de 32 K€ contre 40 K€ fin 2022. Ce déficit est repris au BP 2024 et couvert par les recettes nouvelles.

Le produit de la redevance a été estimé à 3 480 K€ par le Smictom alors que le montant réalisé en 2023 à ce titre était de 3 396 K€.

L'excédent d'investissement de 13 K€ reporté depuis de nombreuses années ne pourra être régularisé avant la fin de l'existence de ce budget.

Budget annexe Zones d'Activités - Résultats de clôture et Projet de budget 2024

| Analyse | BP2023+DM | Taux d'exécution | CA2023 | Var (%) | Var (€) | BP2024 |
|--|---------------------|------------------|---------------------|-------------|---------------------|---------------------|
| Total des dépenses de gestion courante | 1 830 000 € | 29% | 521 812 € | 13% | 70 138 € | 591 950 € |
| Total des dépenses réelles de fonctionnement | 1 873 600 € | 30% | 565 400 € | 11% | 63 170 € | 628 570 € |
| 043 - Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement | 43 600 € | | 43 587 € | | | 36 620 € |
| Opération d'ordre | 11 335 310 € | - | 11 378 828 € | - | -2 572 508 € | 8 806 320 € |
| Total dépenses de fonctionnement (hors 023) | 13 252 510 € | 90% | 11 944 228 € | -21% | -2 472 718 € | 9 471 510 € |
| Virement à la section d'investissement | 9 536 366 € | - | 0 € | - | - | 7 480 578 € |
| Total dépenses de fonctionnement | 22 788 876 € | | 11 944 228 € | 42% | 5 007 860 € | 16 952 088 € |
| Total des recettes de gestion courantes | 3 861 610 € | 86% | 3 303 513 € | -8% | -266 655 € | 3 036 858 € |
| Total des recettes réelles de fonctionnement | 3 861 610 € | 86% | 3 303 513 € | -8% | -266 655 € | 3 036 858 € |
| 043 - Opérations d'ordre à l'intérieur de la section de fonctionnement | 43 600 € | | 43 587 € | | | 36 620 € |
| Opération d'ordre | 13 208 910 € | - | 8 806 259 € | | 628 631 € | 9 434 890 € |
| Excédent de fonctionnement reporté | 5 674 756 € | - | 5 674 756 € | - | 209 132 € | 5 883 888 € |
| Total des recettes de fonctionnement | 22 788 876 € | 78% | 17 828 115 € | 3% | 564 140 € | 18 392 256 € |
| Excédent ou déficit de fonctionnement | 0 € | - | 5 883 888 € | -76% | -4 443 720 € | 1 440 168 € |
| Dépenses d'équipements bruts | 0 € | - | 0 € | - | 0 € | 0 € |
| Dépenses financières d'investissements | 0 € | - | 0 € | - | 0 € | 0 € |
| Remboursement en capital | 282 300 € | - | 282 291 € | - | -71 081 € | 211 210 € |
| Opération d'ordre | 13 208 910 € | - | 8 806 259 € | - | 628 631 € | 9 434 890 € |
| Excédent de fonctionnement reporté | 8 964 304 € | - | 8 964 304 € | - | -2 312 306 € | 6 651 998 € |
| Total dépenses d'investissement | 22 455 514 € | 80% | 18 052 854 € | - | -1 754 756 € | 16 298 098 € |

| Analyse | BP2023+DM | Taux d'exécution | CA2023 | Var (%) | Var (€) | BP2024 |
|---------|-----------|------------------|--------|---------|---------|--------|
|---------|-----------|------------------|--------|---------|---------|--------|

Accusé de réception en préfecture
067-200067924-20240410-2024-065-DE
Date de télétransmission : 12/04/2024
Date de réception préfecture : 12/04/2024

| | | | | | | |
|---|---------------------|------------|---------------------|--------------|---------------------|---------------------|
| Total des recettes réelles d'investissement | 11 200 € | 586% | 65 615 € | - | -54 415 € | 11 200 € |
| Recettes liées à l'emprunt | 1 572 638 € | 0% | 0 € | - | 0 € | 0 € |
| Opération d'ordre | 11 335 310 € | - | 11 335 241 € | - | -2 528 921 € | 8 806 320 € |
| Excédent reporté | 0 € | - | 0 € | - | 0 € | 0 € |
| Excédent capitalisé | 0 € | | 0 € | - | 0 € | 0 € |
| Total recettes d'investissement (hors 021) | 12 919 148 € | 88% | 11 400 856 € | -23% | -2 583 336 € | 8 817 520 € |
| Virement de la section de fonctionnement | 9 536 366 € | | | | | 7 480 578 € |
| Total recettes d'investissement | 22 455 514 € | | 11 400 856 € | 43% | -2 583 336 € | 16 298 098 € |
| Excédent ou déficit d'investissement | 0 € | - | -6 651 998 € | -100% | -6 651 998 € | 0 € |
| Résultat de l'exercice | 0 € | - | -768 110 € | -287% | 672 058 € | 1 440 168 € |

Analyse du budget annexe Zones d'Activités :

Après la reprise des résultats 2023, un déficit de 6 652 K€ est à financer en section d'investissement.

592 K€ de travaux d'aménagement sont inscrits au BP 2024 sur les différentes zones (réalisé 2023 : 521 K€).

37K€ sont prévus pour le paiement des intérêts de la dette et 211 K€ pour le remboursement du capital.

3 037 K€ sont prévus pour la vente de terrains (réalisé 2023 : 3 304 K€).

La valeur du stock de terrains disponibles repris au BP 2024 s'élève à 8 806 K€.