

\*\*\*\*\*

N° : 2024.2.26

**EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS  
DU CONSEIL DE COMMUNAUTE**

\*\*\*\*\*

Nb de membres  
en exercice :  
31

Séance du 11 avril 2024  
Sous la Présidence de M. Umberto STAMILE

Nb de présents :  
23

**OBJET : ADOPTION DES BUDGETS PRIMITIFS DE L'EXERCICE 2024 - BUDGET PRINCIPAL  
ET BUDGETS ANNEXES**

Nb d'absents :  
8

**POINT 3.7 DE L'ORDRE DU JOUR**

**LE CONSEIL DE COMMUNAUTE,**

- dont suppléés : 3  
- dont représentés : 2

**VU** la loi N° 2015-991 du 7 août 2015 portant Nouvelle Organisation Territoriale de la République et notamment son article 107 ;

Votants :  
28

**VU** l'ordonnance n°2005-1027 du 26 août 2005 relative à la simplification et à l'amélioration des règles budgétaires et comptables applicables aux collectivités territoriales, à leurs groupements et aux établissements publics locaux et leur sont rattachés ;

- dont « pour » : 28  
- dont « contre » : 0  
- dont abstention : 0

**VU** le décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique, modifié notamment par le décret n°2017-61 du 23 janvier 2017 et en dernier lieu par décret n° 2017-863 du 9 mai 2017 ;

**VU** l'arrêté ministériel du 16 février 2015 fixant les dépenses des collectivités territoriales, de leurs établissements publics et des établissements publics de santé pouvant être payées sans ordonnancement, sans ordonnancement préalable ou avant service fait ;

**VU** le Code Général des Collectivités Territoriales et notamment ses articles L1612-1 et suivants, L2221-1, L2311-1, L2312-1 à L2312-4, L2313-1 et suivants et L5211-1 ;

**VU** sa délibération n°2021.4.41 en date du 30 septembre 2021 portant adoption du projet de territoire 2020-2026 ;

**VU** sa délibération n°2024.1.04 du 14 mars 2024 portant sur le débat d'orientation budgétaire de l'exercice 2024 ;

**VU** l'avis du Conseil d'Exploitation de la régie de prévention, de gestion et de valorisation des déchets ménagers et assimilés en sa séance du 8 avril 2024 ;

**SUR** proposition des Commissions Réunies en sa séance du 4 avril 2024 ;

**SUR** les exposés préalables de M. KLACK, Vice-Président en charge des Finances ;

**Et**

Après en avoir délibéré,

**1° ADOPTE**

- les budgets primitifs de l'exercice 2024 qui se présentent comme suit :

Délibération n° 2024.2.26

Page 1/25  
(dont 22 pages en annexe)

REÇU EN PREFECTURE

le 15/04/2024

Application agréée E-legalite.com

|                                  | Budget Principal    | BA OM               | BA SPANC        | BA ZAE          | BA Pépinière     | BA Muehlbach      | Consolidé           |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|-----------------|-----------------|------------------|-------------------|---------------------|
| <b>Section de fonctionnement</b> |                     |                     |                 |                 |                  |                   |                     |
| Recettes réelles                 | 18 635 200 €        | 2 623 000 €         | 36 382 €        | 223 157 €       | 796 420 €        | 229 440 €         | 22 543 599 €        |
| Dépenses réelles (hors réserves) | 21 538 647 €        | 4 426 797 €         | 7 250 €         | 196 000 €       | 253 250 €        | 398 010 €         | 26 819 954 €        |
| <b>Epargne brute</b>             | <b>-2 903 447 €</b> | <b>-1 803 797 €</b> | <b>29 132 €</b> | <b>27 157 €</b> | <b>543 170 €</b> | <b>-168 570 €</b> | <b>-4 276 355 €</b> |
| Recettes totales                 | 22 038 647 €        | 4 506 797 €         | 36 382 €        | 223 907 €       | 796 420 €        | 1 017 809 €       | 28 619 962 €        |
| Dépenses totales                 | 22 038 647 €        | 4 506 797 €         | 36 382 €        | 223 907 €       | 796 420 €        | 808 010 €         | 28 410 162 €        |
| <b>Section d'investissement</b>  |                     |                     |                 |                 |                  |                   |                     |
| Recettes réelles                 | 3 084 018 €         | 162 857 €           | 0 €             | 0 €             | 140 €            | 0 €               | 3 247 015 €         |
| Recettes totales                 | 3 714 018 €         | 242 857 €           | 3 758 €         | 102 458 €       | 462 106 €        | 702 278 €         | 5 227 476 €         |
| Dépenses réelles                 | 3 043 176 €         | 234 109 €           | 3 758 €         | 101 708 €       | 75 200 €         | 84 400 €          | 3 542 351 €         |
| Dépenses totales                 | 3 714 018 €         | 242 857 €           | 3 758 €         | 102 458 €       | 462 106 €        | 482 400 €         | 5 007 598 €         |
| Recettes totales                 | 25 752 665 €        | 4 749 655 €         | 40 140 €        | 326 365 €       | 1 258 526 €      | 1 720 087 €       | 33 847 438 €        |
| Dépenses totales                 | 25 752 665 €        | 4 749 655 €         | 40 140 €        | 326 365 €       | 1 258 526 €      | 1 290 410 €       | 33 417 760 €        |

### **2° PRECISE**

- que les montants des crédits en section de fonctionnement/exploitation et d'investissement sont votés par chapitres en vertu de l'article L 2312-2 alinéa 1 du CGCT ;

### **3° DETERMINE**

- en application de l'article L 2311-2 du CGCT, l'ordre de priorité des travaux communautaires sur la base de l'état des programmes et opérations d'investissement tel qu'il figure au budget de l'exercice, en sollicitant par ailleurs l'attribution des subventions d'équipement prévues en la matière ;

### **4° SOULIGNE**

- que les documents constituant les budgets primitifs 2024 comportent en annexe une présentation brève et synthétique retraçant les informations financières essentielles permettant aux citoyens d'en saisir les enjeux et qui sera mis en ligne sur le site internet de l'EPCI.

### **ADOpte A L'UNANIMITE**

Pour extrait conforme  
A Ribeauvillé, le 15 avril 2024

Le Président,



M. Umberto STAMILE

La Secrétaire de séance,

Mme Elisabeth SCHNEIDER

*Le Président certifie le caractère exécutoire de cette décision conformément à l'article L 2131-1 et L 2131-2-1 du CGCT compte tenu de sa publication et de sa transmission au représentant de l'Etat effectués en date du 15 avril 2024 et informe que celle-ci peut faire l'objet d'un recours pour excès de pouvoir auprès du Tribunal Administratif dans un délai de deux mois à compter de cette date.*

**Délibération n° 2024.2.26**

**Page 3/25**  
**(dont 22 pages en annexe)**

REÇU EN PREFECTURE

le 15/04/2024

Application agréée E-legalite.com

Annexe 1

# BUDGETS PRIMITIFS 2024

---



Conseil de Communauté  
du 11 avril 2024

REÇU EN PREFECTURE

le 15/04/2024

Application agréée E-legalite.com

# BUDGET PRINCIPAL

## I. RECETTES DE FONCTIONNEMENT

### A. RECAPITULATIF PAR CHAPITRE

| Chapitre                                   | BP 2023             | CA 2023             | BP 2024             |             |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|-------------|
|  |                     |                     | BP 2024             | Delta BP/BP |
| 013 Atténuation de charges                 | 55 000 €            | 215 603 €           | 60 000 €            | 109%        |
| 70 Produits des services et du domaine     | 2 979 500 €         | 3 135 566 €         | 3 390 820 €         | 114%        |
| 73 Impôts et taxes                         | 11 116 811 €        | 11 281 298 €        | 11 488 000 €        | 103%        |
| <i>dont impôts locaux</i>                  | 3 956 099 €         | 4 157 426 €         | 4 120 000 €         | 104%        |
| 74 Dotations subventions et participations | 3 324 347 €         | 3 606 336 €         | 3 515 900 €         | 106%        |
| <i>dont DGF</i>                            | 1 256 655 €         | 1 240 037 €         | 1 239 000 €         | 99%         |
| 75 Autres produits de gestion courante     | 1 178 549 €         | 924 013 €           | 172 980 €           | 15%         |
| 76 Produits financiers                     | 0 €                 | 38 €                | - €                 | NS          |
| 77 Produits exceptionnels                  | 0 €                 | 9 140 €             | - €                 | NS          |
| 78 Reprises provisions semi-budgétaires    | 6 600 €             | 6 572 €             | 7 500 €             | 114%        |
| <b>Recettes réelles de fonctionnement</b>  | <b>18 660 807 €</b> | <b>19 178 565 €</b> | <b>18 635 200 €</b> | <b>100%</b> |
| 042 Op. d'ordre de transf. entre sections  | 7 000 €             | 6 929 €             | 40 000 €            | NS          |
| 002 Résultat reporté                       | 2 827 658 €         | 2 827 658 €         | 3 363 447 €         | 119%        |
| <b>Recettes totales de fonctionnement</b>  | <b>21 495 465 €</b> | <b>22 013 152 €</b> | <b>22 038 647 €</b> | <b>103%</b> |

### B. EXPLICATIONS

D'une manière générale, compte tenu du contexte international et national tendu (tensions géopolitiques, inflation, coût de l'énergie élevé), nous avons à l'instar de l'année passée été extrêmement prudents dans les prévisions de recettes.

#### 1) Atténuation de charges

On va avoir dans ce chapitre tout ce qui vient diminuer une charge que l'on avait déjà réglée.

On y trouvera notamment les remboursements sur salaires (remboursements par la sécurité sociale ou l'assurance sur le personnel). La très forte hausse constatée en 2023 est liée à de très nombreuses absences. Il y a aussi le remboursement du versement d'un capital décès pour près de 30 000 €.

On projette un retour à une année normale en 2024.

#### 2) Produits des services et du domaine

Nous sommes partis sur des niveaux de recettes légèrement supérieures à celles de 2023. Nous avons en particulier tenu compte de l'ouverture de la piscine sur 9 mois, contre 6 en 2023.

S'agissant des recettes attendues par la CAF et les parents s'agissant des périscolaires et multi-accueils, nous sommes restés à peu près sur des niveaux de recettes équivalents à ceux de 2023.

La mise à disposition de personnel au profit des communes membres devrait également augmenter.

Enfin, l'intégralité du personnel de la régie OM sera désormais prise en charge par le Budget principal (contre une partie auparavant, l'autre partie était directement prise en charge par le budget OM), puis refacturé à la régie OM. Ce qui contribue à augmenter le niveau de recettes de ce chapitre.

### 3) Impôts et taxes

Les états provisoires relatifs aux bases fiscales notifiés par la DGFIP témoignent d'une bonne dynamique compte tenu de la revalorisation des bases (+ 206 702 €). A mettre cependant en relation avec le niveau actuel de l'inflation, laquelle a tendance à relativiser les bénéfices de la revalorisation des bases, nos budgets connaissant en effet une véritable hausse des charges à caractère générale compte tenu de l'augmentation générale des prix, et de l'énergie en particulier.

Nous espérons également un niveau de recettes de la taxe de séjour et des jeux du Casino au niveau de celui de 2023, voire au-delà.

Enfin, les effets des mesures figurant au pacte financier et fiscal entrent dans leur deuxième année de mise en œuvre.

### 4) Dotations et participations

Les éléments afférents à la DGF sont stables. Comme le reste des compensations de l'Etat dont il est signalé aucune augmentation significative.

### 5) Autres produits de gestion courante

Ne subsistent plus au titre des prévisions 2024 que les revenus théoriques des immeubles du service enfance. Pour mémoire, au CA 2023 figurait le reversement d'une partie de l'excédent du budget annexe du Muehlbach à hauteur de 750 000 € aux 3 communes de l'ex SIZAM. En 2022, était inscrit l'excédent du budget annexe Coubertin pour 176 718 €.

## II. DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

### C. RECAPITULATIF PAR CHAPITRE

| Chapitre                                  | BP2023              | CA 2023             | BP 2024             | Delta BP/BP | Variation BP 24 - CA 23 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|-------------|-------------------------|
| 011 Charges à caractère général           | 5 465 977 €         | 3 064 364 €         | 6 312 192 €         | 115%        | 3 247 828 €             |
| 012 Charges de personnel                  | 6 768 050 €         | 6 366 290 €         | 6 975 450 €         | 103%        | 609 160 €               |
| 014 Atténuations de produits              | 6 784 116 €         | 6 722 965 €         | 6 778 300 €         | 100%        | 55 335 €                |
| 65 Autres charges de gestion courante     | 1 053 123 €         | 376 001 €           | 1 385 704 €         | 132%        | 1 009 703 €             |
| 66 Charges financières                    | 48 400 €            | 39 986 €            | 61 500 €            | 127%        | 21 514 €                |
| 67 Charges exceptionnelles                | 785 000 €           | 765 353 €           | 18 000 €            | 2%          | -747 353 €              |
| 68 Dotations aux amortis et prov          | 7 200 €             | 7 179 €             | 7 500 €             | 104%        | 321 €                   |
| 022 Dépenses imprévues                    | 50 000 €            | - €                 | - €                 | NS          | NS                      |
| <b>Dépenses réelles de fonctionnement</b> | <b>20 961 866 €</b> | <b>17 342 139 €</b> | <b>21 538 647 €</b> | <b>103%</b> | <b>NS</b>               |
| 042 Op. d'ordre de transf. entre sections | 346 500 €           | 345 898 €           | 500 000 €           | 144%        | 154 102 €               |
| 023 Vir. à la section d'investissement    | 187 100 €           | - €                 | - €                 | NS          | NS                      |
| <b>Dépenses totales de fonctionnement</b> | <b>21 495 466 €</b> | <b>17 688 037 €</b> | <b>22 038 647 €</b> | <b>103%</b> | <b>NS</b>               |

## D. EXPLICATIONS

### 1) Les charges à caractère général

Tout en poursuivant notre politique de maîtrise des coûts, la croissance des charges à caractère général se concentre principalement au niveau :

- de la prise en compte coût de l'énergie et des matières premières ; le coût sera moins élevé en 2024 qu'en 2023 mais toujours nettement au-dessus de celui de 2022 !
- plus globalement de la hausse des coûts des marchés publics, des frais d'entretien / maintenance notamment des équipements périscolaires / piscine ;

A noter également qu'à l'article 611 (contrats de prestation de service) le montant inscrit est de 3 036 357 €, **dont la mise en "réserve" de 2 644 797 €** (contre 2 283 776 en 2023 et 1 104 456,06 € en 2022).

### 2) Les charges de personnel

Après une année 2023 marquée par une évolution très modérée, la masse salariale propre à la CCPR, toutes choses égales par ailleurs (hors mutualisation éventuelle par exemple), sera impactée en 2024 par :

- le traditionnel Glissement, Vieillesse et Technicité qui correspond à la variation de la masse salariale à effectif constant (avancements d'échelons, avancements de grades, changements de cadres d'emplois) ;
- la révision de plusieurs taux de cotisations au 1er janvier :
- Le taux patronal de la cotisation CNRACL passe de 30,65 % à 31,65 % ;
- Le taux patronal de la SS maladie invalidité et maternité baisse de 9,88 % à 8,88% ;
- Le taux patronal déplafonné d'assurance vieillesse connaît une hausse et passe de 1,90% à 2,02% ;
- Augmentation du SMIC : 11,65 €/h pour 1 766,92 € brut mensuel ; Indice minimum de traitement : 366 soit 1801,73 € brut mensuel ;
- Impact du dégel du point d'indice en 2023 sur année pleine : + 75 200 € ;
- Impact de la revalorisation des bas salaires de 2023 sur année pleine : + 36 200 € ;
- Revalorisation de tous les agents au 01/01/2024 de 5 points d'indice : + 61 000 € ;
- Augmentation de la GIPA (indexée sur taux d'inflation) ; Pour mémoire : 2021 : 4 951 € ; 2022 : 7 810 € ; 2023 : 11 092 € ;
- Allocation de retour à l'emploi à prévoir pour 2 agents : environ 30 000 € ;
- L'augmentation de 100 000 € au titre de la prise en charge des personnels affectés à la régie OM (qui seront refacturés au budget de la régie OM) ;
- L'augmentation de l'enveloppe des actions sociales, en particulier celle dédiée aux titres restaurant ;
- L'augmentation éventuelle de l'enveloppe dédiée au régime indemnitaire dans le cadre de la réévaluation quadriennale ; en effet, cela traduit une réalité de pratique qui permet de pouvoir recruter des agents sollicitant des salaires plus élevés que les agents partis. Par ailleurs, des revalorisations en cours d'année pourraient être accordées pour encourager, fidéliser ou mettre en cohérence des salaires pour des agents en poste.

### 3) Les atténuations de produits

On reste sur la même tendance que l'année 2023.

Dans ce chapitre figurent également le reversement des attributions de compensations, le FPIC (390 980 € en 2023 et 352 055 € en 2022), le prélèvement au titre de la contribution au redressement des finances publiques (150 266 € en 2023 et 41 984 € au titre de 2022 mais 150 266 € les exercices précédents), ainsi que le reversement à Ribeaupillé d'une partie du prélèvement sur le produit brut des jeux.

**Enfin, il reste une inconnue** : les décisions nationales possibles à venir dans la mesure où les collectivités pourraient être amenées à contribuer au redressement des finances publiques consécutivement aux conséquences du « quoi qu'il en coûte ».

#### 4) *Les autres charges de gestion courante*

Forte augmentation de ce chapitre.

Pour mémoire, figurent dans ce chapitre les attributions de compensation versées aux budgets annexes au respect des décisions de la CLECT du 10 juillet 2017 ainsi qu'il suit :

- Budget annexe ZAE : **88 499 €** (38 499 € au titre de l'entretien et 50 000 € au titre du renouvellement) ;
- Budget annexe Pépinière : **38 956 €**

soit **un total d'AC fléchées de 127 455 €.**

Or, ce montant qui est ordonnancé tous les ans en direction des budgets annexes concernés ne suffit pas à les équilibrer.

Ainsi, le budget général doit prendre en charge les déficits prévisionnels des budgets annexes Pépinière et ZAE. A noter qu'en 2024, il est prévu de prendre en charge une partie du déficit du budget pépinière par le budget principal à hauteur de 250 000 €.

Figurent également dans ce chapitre les indemnités des élus et le versement de subventions (mission locale, PIG 68, PFIL...).

## E. FOCUS SUR LA PISCINE

**Fonctionnement**

REÇU EN PREFECTURE

le 15/04/2024

Application agréée E-legalite.com



| <b>Fonctionnement - Dépense</b>                              | <b>BP 2024</b>     | <b>CA 2023</b>   |
|--|--------------------|------------------|
| Chapitre 011 - Charges à caractère général                   | 810 894            | 593 542          |
| Chapitre 012 - Charges de personnel                          | 622 035            | 346 588          |
| Chapitre 65 - Autres charges de gestion courante             | 4 200              | 1 766            |
| Chapitre 66 - Charges financières                            | 2 851              | 4 390            |
| Chapitre 67 - Charges exceptionnelles                        | -                  | 2 366            |
| Chapitre 042 – Dotations aux amortissements                  | 90 000             | 72 702           |
| <b>Total Fonctionnement - Dépense</b>                        | <b>1 529 980</b>   | <b>1 021 354</b> |
| <b>Fonctionnement - Recette</b>                              | <b>BP 2024</b>     | <b>CA 2023</b>   |
| Chapitre 013 -atténuations de charges                        |                    | 2 386            |
| Chapitre 70 - Produits des services                          | 397 800            | 250 417          |
| Chapitre 74 - Dotations et participations                    | 13 500             |                  |
| Chapitre 75 - Autres produits de gestion courante            | -                  |                  |
| Chapitre 77 - Produits exceptionnels                         | -                  | 25               |
| <b>Total Fonctionnement - Recette</b>                        | <b>397 800</b>     | <b>252 828</b>   |
| <b>Résultat prévisionnel de la section de fonctionnement</b> | <b>- 1 132 180</b> | <b>- 768 526</b> |

Les charges à caractère général augmentent significativement pour tenir compte de l'ouverture de la piscine 9 mois contre 6 l'année dernière. Elles tiennent compte également de la prise en compte des travaux d'entretien / maintenance à réaliser que l'état des équipements rend nécessaire.

Quant aux charges de personnel, elles augmentent également et tiennent compte :

- du traditionnel GVT et la prise en compte en année pleine de l'augmentation du point d'indice ;
- de l'affectation du personnel 9 mois sur 12 ; en 2023 durant la fermeture de la piscine, le personnel avait été affecté durant 6 mois dans les autres services de la CCPR :
  - o A la piscine Carola du 1<sup>er</sup> juillet au 31 août ;
  - o En renfort dans les différents services de la CCPR du 1<sup>er</sup> septembre au 31 décembre (communication, technique, culture et Enfance), ce qui a évité à la CCPR le recrutement de saisonniers d'une part, et a permis d'alléger la charge de travail de certains services en tension d'autre part.

## Investissement

| Investissement – Dépense                                    |          | Propositions nouvelles |                  |
|---|----------|------------------------|------------------|
| Chapitre 16 - Remboursement d'emprunts                      |          |                        | 43 383           |
| Chapitre 20 – Immobilisations incorporelles                 |          |                        | 35 148           |
| Chapitre 21 - Immobilisations corporelles                   |          |                        | 191 028          |
| Chapitre 23 - Immobilisations en cours                      |          |                        | 1 233 336        |
| Chapitre 041 - Opérations patrimoniales                     |          |                        | 60 000           |
| <b>Total Investissement - Dépense</b>                       |          |                        | <b>1 562 895</b> |
|   |          |                        |                  |
| Investissement – Recettes                                   |          | Propositions nouvelles |                  |
| Chapitre 10 - Dotations et fonds divers                     |          |                        | 202 000          |
| Chapitre 13 - Subvention d'investissement                   |          |                        | 367 500          |
| Chapitre 16 - Emprunts                                      |          |                        | 600 000          |
| Chapitre 040 – Dotations aux amortissements                 |          |                        | 90 000           |
| Chapitre 041 - Opérations patrimoniales                     |          |                        | 60 000           |
| <b>Total Investissement - Recette</b>                       |          |                        | <b>1 319 500</b> |
|   |          |                        |                  |
| <b>Résultat prévisionnel de la section d'investissement</b> | <b>-</b> |                        | <b>243 395</b>   |

Au titre des immobilisations incorporelles, nous trouvons les missions d'ingénierie conseil en lien avec les travaux prévus.

Au titre des immobilisations corporelles, nous avons principalement le P3, contrat d'exploitation de la piscine pour près de 50 000 € (renouvellement des équipements) et d'autres petits investissements pour 23 500 € (achat fauteuil PMR, remplacement de la matrice sono, matériel informatique caisse...).

Enfin, au titre des immobilisations en cours, nous retrouvons les travaux de rénovation énergétique de la piscine réalisés en 2023 et non encore achevés.

## Synthèse

|   | BP 2024     |             |                    | CA 2023              | CA 2022          | CA 2021          | CA 2020              | CA 2019          | CA 2018          | CA 2017          | CA 2016          |
|---|-------------|-------------|--------------------|----------------------|------------------|------------------|----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|   | Dépenses    | Recettes    | Résultat           |                      |                  |                  |                      |                  |                  |                  |                  |
| Fonctionnement                                | 1 529 980 € | 397 800 €   | 1 132 180 €        | 768 526 €            | 701 488 €        | 739 791 €        | 784 092 €            | 613 374 €        | 692 447 €        | 591 970 €        | 555 201 €        |
| Investissement                                | 1 562 895 € | 1 319 500 € | 243 395 €          | 519 158 €            | 7 148 €          | 104 085 €        | 183 399 €            | 87 583 €         | 33 382 €         | 361 318 €        | 285 954 €        |
| <b>Résultat global</b>                        |             |             | <b>1 375 575 €</b> | <b>1 287 684 €</b>   | <b>694 340 €</b> | <b>843 876 €</b> | <b>967 491 €</b>     | <b>700 957 €</b> | <b>725 829 €</b> | <b>953 288 €</b> | <b>841 155 €</b> |
| <b>Déficit global annuel moyen</b>            |             |             |                    | <b>-948 347.75 €</b> |                  |                  | <b>-805 307.28 €</b> |                  |                  |                  |                  |
| <b>Déficit annuel moyen en fonctionnement</b> |             |             |                    | <b>-748 474.25 €</b> |                  |                  | <b>-613 248.01 €</b> |                  |                  |                  |                  |

L'objectif est de contenir au mieux le déficit d'exploitation en dynamisant les recettes et en optimisant la dépense, tout en ayant une vigilance particulière sur l'évolution du coût de l'énergie.

## F. FOCUS SUR LE SERVICE ENFANCE

| Fonctionnement - Dépense                                     | BP 2024            | %             | Réalisé 2023        | %             | Réalisé 2022        | %             | Réalisé 2021        | %             | Réalisé 2020        | %             |
|--|--------------------|---------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| Chapitre 011 - Charges à caractère général                   | 1 784 724 €        | 25,61%        | 1 689 109 €         | 25,41%        | 1 503 632 €         | 0,00%         | 1 328 397 €         | 25,07%        | 1 005 069 €         | 22,33%        |
| Chapitre 012 - Charges de personnel                          | 4 628 347 €        | 66,41%        | 4 533 002 €         | 68,21%        | 4 409 111 €         | 0,00%         | 3 923 047 €         | 74,04%        | 3 341 223 €         | 74,24%        |
| Chapitre 65 - Autres Charges de gestion courante             | 6 000 €            | 0,09%         |                     |               |                     |               |                     |               |                     |               |
| Chapitre 66 - Charges financières                            | 31 856 €           | 0,46%         | 16 465 €            | 0,25%         | - €                 | - €           | - €                 |               | 1 844 €             |               |
| Chapitre 67 - Charges exceptionnelles                        | - €                | 0,00%         | 6 163 €             | 0,09%         | 97 029 €            | 1,60%         | 376 €               |               | 89 €                |               |
| Chapitre 042 - Dotations aux amortissements                  | 91 008 €           | 1,37%         | 97 333 €            | 1,46%         | 58 998 €            | 0,97%         | 46 398 €            | 0,88%         | 44 009 €            |               |
| Virement à la section d'investissement                       | 427 365 €          | 6,13%         | 304 044 €           | 4,57%         | - €                 | - €           | - €                 |               | 108 060 €           | 2,40%         |
| <b>Total Fonctionnement - Dépense</b>                        | <b>6 969 300 €</b> | <b>100%</b>   | <b>6 646 116 €</b>  | <b>100%</b>   | <b>6 068 770 €</b>  | <b>100%</b>   | <b>5 298 218 €</b>  | <b>100%</b>   | <b>4 500 294 €</b>  | <b>100%</b>   |
| <b>Fonctionnement - Recette</b>                              | <b>BP 2024</b>     | <b>%</b>      | <b>Réalisé 2023</b> | <b>%</b>      | <b>Réalisé 2022</b> | <b>%</b>      | <b>Réalisé 2021</b> | <b>%</b>      | <b>Réalisé 2020</b> | <b>%</b>      |
| Chapitre 013 - atténuations de charges                       | 55 000 €           | 0,79%         | 168 057 €           | 2,53%         | 78 616 €            | 1,30%         | 80 424 €            | 1,52%         | 51 203 €            | 0,97%         |
| Chapitre 70 - Produits des services                          | 2 004 020 €        | 28,75%        | 1 986 230 €         | 29,89%        | 1 862 882 €         | 30,70%        | 1 617 111 €         | 30,52%        | 1 068 609 €         | 23,75%        |
| Chapitre 74 - Dotations et participations                    | 1 458 600 €        | 20,93%        | 1 719 098 €         | 25,87%        | 1 453 947 €         | 23,96%        | 1 254 224 €         | 23,67%        | 1 098 764 €         | 24,42%        |
| Chapitre 75 - Autres produits de gestion courante            | 172 980 €          | 2,48%         | 166 577 €           | 2,51%         | - €                 | - €           | - €                 |               |                     |               |
| Chapitre 77 - Produits exceptionnels                         |                    |               | 798 €               | 0,01%         | 2 175 €             | 0,04%         | 1 173 €             |               | 189 804 €           | 4,22%         |
| Virement de la section d'investissement                      |                    |               |                     |               | 93 565 €            | 1,54%         | 130 999 €           | 2,47%         |                     |               |
| <b>Recettes en provenance du budget principal de la CCPR</b> | <b>3 278 700 €</b> | <b>47,04%</b> | <b>2 605 356 €</b>  | <b>39,20%</b> | <b>2 577 585 €</b>  | <b>42,47%</b> | <b>2 214 288 €</b>  | <b>41,79%</b> | <b>2 091 913 €</b>  | <b>46,48%</b> |
| <b>Total Fonctionnement - Recette</b>                        | <b>6 969 300 €</b> | <b>100%</b>   | <b>6 646 116 €</b>  | <b>100%</b>   | <b>6 068 770 €</b>  | <b>100%</b>   | <b>5 298 218 €</b>  | <b>100%</b>   | <b>4 500 293 €</b>  | <b>100%</b>   |

Attention, il s'agit d'un prévisionnel. Au BP 2023 nous avons prévu une recette en provenance du budget générale équivalente à 46% du total. Au CA 2023, nous étions à 39%.

S'agissant des charges à caractère général, nous devons tenir compte d'une année de fonctionnement normale augmentée des coûts liés aux révisions de prix et de l'inflation.

Les charges de personnel tiennent compte des recrutements intervenus en année pleine, ainsi que des différentes mesures comme le GVT, la révision de plusieurs taux de cotisation, la revalorisation du SMIC, l'augmentation du point d'indice ....

Enfin, nous sommes restés très prudents dans l'estimation des recettes provenant de la CAF qui varient souvent d'une année sur l'autre. Par exemple, le montant estimé du solde CAF 2022 en comptabilité était de 250 000 € alors que nous avons reçu en réalité en 2023 un montant de 449 178 €, soit un « complément » de + 199 178 € non prévu. C'est pourquoi nous sommes restés sur un niveau de recettes prévisionnelles peu ou prou équivalent à celui de 2022.

De même, il est difficile d'évaluer la part de recettes versées par les parents compte tenu de la méconnaissance à date des effectifs fréquentant les périscolaires. C'est pourquoi, nous sommes restés sur un niveau de recettes prévisionnelles équivalent à celui de 2023.

L'objectif est de chercher à revenir à une participation partagée entre la CCPR, la CAF et les parents à hauteur de plus ou moins un tiers chacun. Des efforts d'optimisation, ainsi que de recherche de subventions sont engagés en ce sens.

## III. RESULTATS DE FONCTIONNEMENT

### G. EPARGNE

|                                    | CA 2022            | CA 2023            | BP 2024          |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------|
| Recettes réelles de fonctionnement | 17 424 067 €       | 19 178 565 €       | 18 635 200       |
| Dépenses réelles de fonctionnement | 16 307 533 €       | 17 342 139 €       | 21 538 647       |
| <b>Epargne brute</b>               | <b>1 116 534 €</b> | <b>1 836 426 €</b> | <b>2 903 447</b> |

Dans les dépenses réelles de fonctionnement, il s'agira de tenir compte de la « mise en réserve » de **2 644 797 €** à l'article 611 (cf. supra) ; ce qui conduit à une épargne brute négative de 258 650 €, étant entendu que nous avons été prudents s'agissant des recettes et plus pessimistes s'agissant des dépenses.

## IV. SECTION D'INVESTISSEMENT

### H. RECETTES D'INVESTISSEMENT (AVEC RAR)

| Chapitre  | BP2023             | CA 2023            | BP 2024            | Variation BP<br>2024 - CA 2023 |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------|
| 10 Dotations, fonds divers et réserves          | 347 784 €          | 73 981 €           | 335 000 €          | 261 019 €                      |
| 13 Subventions d'investissement                 | 746 627 €          | 597 214 €          | 587 350 €          | 9 864 €                        |
| 23 Immobilisation en cours                      | 0 €                | 0 €                | - €                | NS                             |
| 16 Emprunts et dettes assimilées                | 750 000 €          | 600 000 €          | 600 000 €          | NS                             |
| 1068 Excédents de fonctionnement capitalisé     | 43 602 €           | 43 602 €           | 961 668 €          | 918 066 €                      |
| 27 Autres immobilisations financières           | 0 €                | 0 €                | - €                | NS                             |
| 24 Produits des cessions d'immobilisations      | 604 000 €          | 0 €                | 600 000 €          | 600 000 €                      |
| 45 Total des opérations pour le compte de tiers | 0 €                | 0 €                | - €                | NS                             |
| <b>Recettes réelles d'investissement</b>        | <b>2 448 411 €</b> | <b>1 271 195 €</b> | <b>3 084 018 €</b> | <b>1 812 823 €</b>             |
| 040 Op. d'ordre de transf. entre sections       | 346 500 €          | 345 898 €          | 500 000 €          | 154 102 €                      |
| 041 Opérations patrimoniales                    | 63 000 €           | 5 771 €            | 130 000 €          | 124 229 €                      |
| 021 Vir. de la section de fonctionnement        | 187 100 €          | 0 €                | - €                | - €                            |
| 001 - Solde d'exécution reporté                 | - €                | - €                | - €                | - €                            |
| <b>Recettes totales d'investissement</b>        | <b>3 045 011 €</b> | <b>1 622 864 €</b> | <b>3 714 018 €</b> | <b>2 091 154 €</b>             |

L'on observe :

- au 1068 un versement de 961 669 € en provenance de l'excédent de fonctionnement 2023 et servant à couvrir le déficit de la section d'investissement ;
- au chapitre 24 une recette de 600 000 € consécutive à la vente du bâtiment de l'ancienne trésorerie (que nous aurions déjà dû percevoir en 2023 mais qui traîne à cause des acquéreurs) ;
- au chapitre 16 un emprunt de 600 000 € afin de couvrir les travaux de la piscine qui a été débloqué en 2024 bien que souscrit fin 2023 ;

## A. DEPENSES D'INVESTISSEMENT (AVEC RAR)

| Chapitre   | BP 2023            | CA 2023            | BP 2024            | Variation BP 2024 - CA 2023 |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------|
| 20 Immobilisation incorporelles                    | 270 064            | 147 076            | 121 899            | - 25 177                    |
| 204 Subventions d'équipement versées               | 174 000            | 173 743            | 249 439            | 75 696                      |
| 21 Immobilisations corporelles                     | 693 170            | 450 230            | 757 765            | 307 534                     |
| 23 Immobilisations en cours                        | 1 305 896          | 1 269 322          | 1 533 336          | 264 014                     |
| 020 Dépenses imprévues                             | -                  | -                  | -                  | NS                          |
| 16 Emprunts et dettes assimilées                   | 389 000            | 388 580            | 370 000            | - 18 580                    |
| 27 Autres immobilisations financières              | 10 738             | 10 738             | 10 738             | NS                          |
| 45 Total des opérations pour le compte de tiers    | -                  | -                  | -                  | NS                          |
| <b>Dépenses réelles d'investissement</b>           | <b>2 842 868</b>   | <b>2 439 689</b>   | <b>3 043 176</b>   | <b>603 487</b>              |
| 040 Op. d'ordre de transf. entre sections          | 7 000              | 6 929              | 40 000             | 33 071                      |
| 041 Opérations patrimoniales                       | 63 000             | 5 771              | 130 000            | 124 229                     |
| 001 Solde d'exécution de la section d'inv. Reporté |                    |                    | 500 842            | 500 842                     |
| <b>Dépenses totales d'investissement</b>           | <b>2 912 868 €</b> | <b>2 452 389 €</b> | <b>3 714 018 €</b> | <b>1 261 629 €</b>          |

## B. OBSERVATIONS

Le budget d'investissement de la collectivité, outre les dotations annuelles courantes, propose une vision détaillée dans le tableau qui suit.

A noter également au chapitre 204, un montant de subvention de 249 439 € (dont entre autres des RàR pour un montant de 125 000 € pour la Maison de retraite de Beblenheim qui fera les travaux nécessaires à la mise aux normes du périscolaire + un complément de 42 000 €, 40 000 € de fonds de concours...).

Au chapitre 023, on retrouve les RàR des travaux de la piscine, 300 000 € pour la construction du siège, 46 000 € pour la piscine ...

Au chapitre 041, on trouvera les acomptes, avances sur investissements faites aux entreprises.

## C. PRINCIPAUX PROGRAMMES D'INVESTISSEMENT

### 1) Restes à réaliser au 31/12/2023

| Désignation  | BP 2023     | Reste à réaliser au 31/12 |
|--|-------------|---------------------------|
| <b>Administration générale</b>                                 |             |                           |
| Frais études ADAUHR SIEGE                                      | 73 914 €    | 4 354 €                   |
| Subventions versées aux Communes membres                       | 40 000 €    | 38 938 €                  |
| Matériel informatique  | 66 940 €    | 5 553 €                   |
| Région Fonds de résistance                                     | 10 738 €    | 10 738 €                  |
| Logiciel ADS   | 7 000 €     | 4 878 €                   |
| <b>Structure Enfance Jeunesse</b>                              |             |                           |
| Frais étude QCS SERVICES AMO Péri Riquewihir                   |             | 7 800 €                   |
| Frais études OCARIS mise en confo Péri Bergheim et MA Bergheim | 28 270 €    | 6 720 €                   |
| Matériel de Transport (4 Vélosbus)                             | 55 000 €    | 54 988 €                  |
| Matériel de bureau et informatique                             | 37 242 €    | 6 995 €                   |
| Travaux sur locaux mis à disposition                           | 110 347 €   | 5 801 €                   |
| Subvention versée Maison retraite Béblenheim                   | 125 000 €   | 123 500 €                 |
| <b>Piscine</b>   |             |                           |
| AMO Fluide et structure OTE INGENIE                            | 142 738 €   | 7 848 €                   |
| P3 Marché MENERGIES  | 75 218 €    | 29 841 €                  |
| Constructions en cours CTA Piscine                             | 1 244 336 € | 1 187 336 €               |
| Installation Agencte Générale Construction                     | 140 209 €   | 71 187 €                  |
| <b>TOTAL</b>   |             | <b>1 566 477 €</b>        |

REÇU EN PREFECTURE

le 15/04/2024

Application agréée E-legalite.com

99\_DE-068-2468 00577-2024 04 11-2024\_2\_26-D

2) Propositions nouvelles

| <b>SERVICES TECHNIQUES</b>       |  | <b>Observations</b>  | <b>BP 2024</b>   |
|----------------------------------|--|--|------------------|
| <b>Administration générale</b>   |  | autres immo corporelles  | 4 000 €          |
|                                  |  | achat outillage  | 50 000 €         |
|                                  |  | Solorec P3   | 7 000 €          |
|                                  |  | meublier   | 6 000 €          |
|                                  |  | <b>Total</b>   | <b>67 000 €</b>  |
| <hr/>                            |  |  |                  |
| <b>Piscine</b>                   |  | grille goulotte débordement  | 7 000 €          |
|                                  |  | Solorec P3   | 50 000 €         |
|                                  |  | <b>Total</b>   | <b>57 000 €</b>  |
| <hr/>                            |  |  |                  |
| <b>Structures petite enfance</b> |  | chauffage  | 6 700 €          |
|                                  |  | autres constructions ( mise en place clim, store extérieur, tobogan, abri de jardin, baie vitrée, création toile d ombrage | 116 500 €        |
|                                  |  | meublier   | 23 600 €         |
|                                  |  | autres immo (lave linge=, sèche linge, etc...  | 10 400 €         |
|                                  |  | <b>Total</b>   | <b>157 200 €</b> |
| <hr/>                            |  |  |                  |
| <b>TOTAL</b>                     |  |  | <b>281 200 €</b> |

| <b>ENFANCE</b>                    | <b>Observations</b>   | <b>BP 2024</b>   |
|-----------------------------------|---|------------------|
| <b>Structures petites enfance</b> | mobiliers<br>(tables+chaises+meubles+divers<br>jeux+etc...) | 68 500 €         |
|                                   | <b>Total</b>  | <b>68 500 €</b>  |
| <b>Structures petites enfance</b> | yourt espace extérieur                                      | 55 000 €         |
|                                   | cabanes/tipi  | 12 000 €         |
|                                   | Vélos bus   | 90 000 €         |
|                                   | <b>Total</b>  | <b>157 000 €</b> |
| <b>TOTAL</b>                      |   | <b>225 500 €</b> |

| <b>INFORMATIQUE</b>  | <b>Observations</b>                                  | <b>BP 2024</b>  |
|----------------------|--|-----------------|
| <b>Tous services</b> | logiciels/licenses ( licences<br>Serveur, antivirus) | 21 000 €        |
|                      | Matériel (onduleur,pc portable,<br>cœur de réseaux)  | 20 000 €        |
| <b>TOTAL</b>         |  | <b>41 000 €</b> |

| <b>PISCINE</b> | <b>Observations</b>                            | <b>BP 2024</b>  |
|----------------|--|-----------------|
|                | Matériel de bureau et matériel<br>informatique | 11 500 €        |
|                | Mobilier                                       | 12 000 €        |
| <b>TOTAL</b>   |  | <b>23 500 €</b> |

| <b>CULTURE /<br/>COMMUNICATION</b> | <b>Observations</b>   | <b>BP 2024</b>  |
|------------------------------------|---|-----------------|
| Communication                      | refonte site internet CCPR +<br>piscine                           | 15 000 €        |
| Communication                      | création nouvelle signalétique<br>(Totem entrée, 17 périscolaire, | 8 000 €         |
| <b>TOTAL</b>                       |   | <b>23 000 €</b> |

| <b>SYNTHESE</b>                    | <b>BP 2024</b>   | <b>BP 2023</b>     | <b>BP 2022</b>   |
|------------------------------------|------------------|--------------------|------------------|
| <b>SERVICES TECHNIQUES</b>         | <b>281 200 €</b> | <b>1 747 759 €</b> | <b>251 010 €</b> |
| <b>ENFANCE</b>                     | <b>225 500 €</b> | <b>182 585 €</b>   | <b>129 355 €</b> |
| <b>INFORMATIQUE</b>                | <b>41 000 €</b>  | <b>121 848 €</b>   | <b>116 494 €</b> |
| <b>PISCINE</b>                     | <b>23 500 €</b>  | <b>19 100 €</b>    | <b>18 000 €</b>  |
| <b>Aménagement</b>                 | <b>0 €</b>       | <b>0 €</b>         | <b>0 €</b>       |
| <b>Culture /<br/>Communication</b> | <b>23 000 €</b>  | <b>23 000 €</b>    | <b>23 000 €</b>  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>               | <b>594 200 €</b> | <b>2 094 292 €</b> | <b>537 859 €</b> |

REÇU EN PREFECTURE

le 15/04/2024

Application agréée E-legalite.com



# BUDGETS ANNEXES

## V. ZAE

### A. FONCTIONNEMENT

| DEPENSES DE FONCTIONNEMENT                 |                     | RECETTES DE FONCTIONNEMENT                |                     |
|--|---------------------|---|---------------------|
| 011 Charges à caractère générale           | 161 100,00 €        | 74 Dotations et participations            | 3 250,00 €          |
| 012 Charges de personnel                   | 30 000,00 €         | 75 Autres produits de gestion courante    | 219 906,96 €        |
| 65 Autres charges de gestion               | 2 000,00 €          | 77 Produits exceptionnels                 |                     |
| 66 Charges financières                     | 900,00 €            |   |                     |
| 67 Charges exceptionnelles                 | 2 000,00 €          |   |                     |
| 022 Dépenses imprévues                     |                     |   |                     |
| <b>Dépenses réelles de fonctionnement</b>  | <b>196 000,00 €</b> | <b>Recettes réelles de fonctionnement</b> | <b>223 156,96 €</b> |
| 023 Virement à la section d'investissement | 0,00 €              | 042 Op. d'ordre de transf. entre sect.    | 750,00 €            |
| 042 Op. d'ordre de transf. entre sect.     | 23 100,00 €         |   |                     |
| 002 Résultat reporté                       | 4 806,96 €          | 002 Résultat reporté                      |                     |
| <b>Dépenses totales de fonctionnement</b>  | <b>223 906,96 €</b> | <b>Recettes de fonctionnement</b>         | <b>223 906,96 €</b> |

### B. INVESTISSEMENT

| DEPENSES D'INVESTISSEMENT                |                     | RECETTES D'INVESTISSEMENT                          |                     |
|--|---------------------|--|---------------------|
| 16 Emprunts et dettes assimilées         | 17 200,00 €         | 10 Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068) | 0,00 €              |
| 20 Immobilisations incorporelles         |                     | 16 Emprunts et dettes assimilées                   | 0,00 €              |
| 21 Immobilisations corporelles           | 84 508,23 €         |  |                     |
| 020 Dépenses imprévues                   |                     |  |                     |
| <b>Dépenses réelles d'investissement</b> | <b>101 708,23 €</b> | <b>Recettes réelles d'investissement</b>           | <b>0,00 €</b>       |
| 040 Op. d'ordre de transf. entre sect.   | 750,00 €            | 040 Opérations d'ordre de transfert entre sections | 23 100,00 €         |
| 001 Résultat reporté                     | 0,00 €              | 042 Op. d'ordre de transf. entre sect.             |                     |
|  |                     | 021 Vir de la sect. de fonct.                      |                     |
|  |                     | 001 Résultat reporté                               | 79 358,23 €         |
| Restes à réaliser                        |                     | Restes à réaliser                                  |                     |
| <b>Dépenses totales d'investissement</b> | <b>102 458,23 €</b> | <b>Recettes totales d'investissement</b>           | <b>102 458,23 €</b> |

|                        | Dépenses            | Recettes            |
|------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Total du budget</b> | <b>326 365,19 €</b> | <b>326 365,19 €</b> |

Il s'agit d'un budget qui fonctionne a minima, pour répondre aux stricts besoins d'entretien des cinq ZAE intercommunales. Il intègre une répartition des charges sur les cinq ZAE intercommunales pour permettre une comptabilité analytique. Il permet la prise en charge des frais d'entretien de la voirie, des espaces verts, des luminaires d'éclairage public, d'énergie pour l'éclairage public ; également la moitié du traitement d'A. STRENTZ et le tiers de celui de D. FESSELET.

Globalement il reste excédentaire, étant alimenté par le reversement du Budget Général au titre du fléchage des Attributions de Compensation des communes.

La section de fonctionnement s'équilibre à 223 906,96€.

Or, le fonctionnement commence pour la première fois à être déficitaire en raison des dépenses qui augmentent en volume (vieillesse des installations, demande de qualité d'entretien) et en prix avec un fort impact de l'inflation : résultat reporté de - 4 806,96€.

La section d'investissement s'équilibre à 102 458,23€.

Elle est surtout constituée de la dépense réelle de remboursement d'emprunt de 17 200€ et des écritures d'ordre consécutives aux amortissements liés à l'opération de voirie de BENNWIHR GARE réalisée en 2016/ 2017. Il n'y a pas de nouvel investissement de prévu.

## VI. PEPINIERE

### C. FONCTIONNEMENT

| DEPENSES DE FONCTIONNEMENT                 |                     | RECETTES DE FONCTIONNEMENT                 |                     |
|--|---------------------|--|---------------------|
| 011 Charges à caractère générale           | 128 800,00 €        | 013 Atténuations de charges                | 0,00 €              |
| 012 Charges de personnel                   | 100 000,00 €        | 70 Ventes produits fabriqués, prestations  | 2 400,00 €          |
| 65 Autres charges de gestion               | 5 500,00 €          | 74 Subvention d'exploitation               | 12 500,00 €         |
| 66 Charges financières                     | 15 800,00 €         | 75 Autres produits de gestion courante     | 780 669,72 €        |
| 67 Charges exceptionnelles                 | 2 000,00 €          | 77 Produits exceptionnels                  |                     |
| 68 Dotations aux provisions                | 1 150,00 €          | 78 reprises sur amort. - dépréci. - provi. | 850,00 €            |
| <b>Dépenses réelles d'exploitation</b>     | <b>253 250,00 €</b> | <b>Recettes réelles de fonctionnement</b>  | <b>796 419,72 €</b> |
| 023 Virement à la section d'investissement | 461 966,31 €        | 042 Op. d'ordre de transf. entre sect.     |                     |
| 042 Op. d'ordre de transf. entre sect.     |                     |  |                     |
| 002 Résultat reporté                       | 81 203,41 €         |  |                     |
| <b>Dépenses totales de fonctionnement</b>  | <b>796 419,72 €</b> | <b>Recettes de fonctionnement</b>          | <b>796 419,72 €</b> |

### D. INVESTISSEMENT

| DEPENSES D'INVESTISSEMENT                |                     | RECETTES D'INVESTISSEMENT                          |                     |
|--|---------------------|--|---------------------|
| 16 Emprunts et dettes assimilées         | 65 700,00 €         | 10 Dotations, fonds divers, réserve                |                     |
| 20 Immobilisations incorporelles         | 0,00 €              | 1068 Excédents de fonctionnement capitalisés       |                     |
| 21 Immobilisations corporelles           | 9 500,00 €          | 165 Dépôts et cautionnements reçus                 | 140,00 €            |
| 27 Autres immobilisations financières    | 0,00 €              |  |                     |
| <b>Dépenses réelles d'investissement</b> | <b>75 200,00 €</b>  | <b>Recettes réelles d'investissement</b>           | <b>140,00 €</b>     |
| 040 Op. d'ordre de transf. entre sect.   |                     | 040 Opérations d'ordre de transfert entre sections |                     |
| 001 Résultat reporté                     | 386 906,31 €        | 042 Op. d'ordre de transf. entre sect.             |                     |
|  |                     | 021 Vir de la sect. de fonct.                      | 461 966,31 €        |
|  |                     | 001 Résultat reporté                               |                     |
| <b>Dépenses totales d'investissement</b> | <b>462 106,31 €</b> | <b>Recettes totales d'investissement</b>           | <b>462 106,31 €</b> |

|                        | Dépenses              | Recettes              |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Total du budget</b> | <b>1 258 526,03 €</b> | <b>1 258 526,03 €</b> |

La pépinière rend des services aux entreprises en faveur du développement économique du territoire. En 2022, de nouveaux services ont été mis en place, consolidés en 2023 : domiciliation, l'instruction de dossiers ARDAN, l'aide à l'apprentissage...

REÇU EN PREFECTURE

le 15/04/2024

Application agréée E-legalite.com

En ce qui concerne les activités, les animations régulières à la pépinière sont désormais bien ancrées pour toutes les entreprises du territoire de la CCPR et pas seulement celles accueillies au sein des locaux. La première formation qualifiante « Parcours digital » avec le RIBOLAB a été mise en place. C'est un succès reconnu. Le dispositif est reconduit en 2024. La pépinière a besoin de crédits réguliers pour l'animation et le suivi des dispositifs, le travail sur les réseaux, la communication. La pépinière devient tête de pont de plusieurs réseaux professionnels d'envergure : ARCA, Femmes d'entreprises...

La CCPR, via la « pépinière d'entreprises », intègre en 2024 le réseau « AC:TION » institué dans le cadre du Pôle d'Equilibre Territorial Rural (PETR) SELESTAT Centre Alsace. C'est un moyen de visibilité de la CCPR dans le paysage institutionnel mais aussi de rendre service aux entreprises du secteur dont certaines n'ont pas attendu pour intégrer le réseau.

#### La section de fonctionnement s'équilibre à 796 419,72€.

Elle est construite au plus serré malgré la hausse globale des dépenses de fonctionnement d'une année sur l'autre.

Au titre des recettes, la pépinière peut se targuer d'un taux de remplissage élevé et de revenus des locations de salles qui ont fortement augmentés. La subvention de la Région pour 2024 n'est pas acquise à ce jour. Les principales recettes sont :

- Chapitre 75, article 75822 : 712 569,72 € de versement par le budget général ;
- Chapitre 75, article 752 et 7588 : 43 000 € et 25 100 € de revenus des locations + frais divers (affranchissement, copieurs ...);

Au titre des dépenses de fonctionnement, ce budget intègre la moitié du traitement chargé d'A. STRENTZ, les deux tiers de celui de D. FESSELET et le temps partiel (80%) de D. SANTANDREA. Les principales dépenses sont :

- Chapitre 011 : 128 800€ de charges générales
- Chapitre 012 : 100 000€ de charges de personnel
- Chapitre 023 : 461 966,31€ de virement à la section d'investissement

Les charges de fonctionnement augmentent du fait de l'âge du bâtiment, des divers contrats d'entretien et de l'augmentation des prix et de l'énergie en particulier. Les dispositions prises pour les économies d'énergie et la modération dans le fonctionnement portent leurs fruits ; ce qui n'empêchera pas les charges d'augmenter encore.

#### La section d'investissement s'équilibre à 462 106,31€.

En recette, l'essentiel de la section est pourvu par le virement de la section de fonctionnement pour 461 966,31€ (chapitre 021) ;

En dépenses, le seul véritable investissement proposé concerne la création d'un escalier métallique pour un atelier. L'essentiel de la dépense d'investissement est constitué par le remboursement des deux emprunts encore en cours pour un montant d'annuité en capital de 65 700€ (Chapitre 16) et le report du déficit antérieur de 386 906,31€ (chapitre 001).

Le budget principal 2024 prendra en compte une partie du déficit du Budget Pépinière à hauteur de 250 000 €.

## VII. MUEHLBACH

### E. FONCTIONNEMENT

| DEPENSES DE FONCTIONNEMENT                 |                     | RECETTES DE FONCTIONNEMENT                 |                       |
|--|---------------------|--|-----------------------|
| 011 Charges à caractère générale           | 386 000.00 €        | 70 Ventes produits fabriqués, prestations  | 229 440.00 €          |
| 012 Charges de personnel                   | 0.00 €              | 75 Autres produits de gestion courante     | 0.00 €                |
| 65 Autres charges de gestion               | 10.00 €             |  |                       |
| 66 Charges financières                     | 12 000.00 €         |  |                       |
| 67 Charges exceptionnelles                 | 0.00 €              |  |                       |
| <b>Dépenses réelles de fonctionnement</b>  | <b>398 010.00 €</b> | <b>Recettes réelles de fonctionnement</b>  | <b>229 440.00 €</b>   |
| 023 Virement à la section d'investissement | 0.00 €              | 042 Op. d'ordre de transf. entre sect.     | 398 000.00 €          |
| 042 Op. d'ordre de transf. entre sect.     | 398 000.00 €        | 043 Op. d'ordre de transf. intérieur sect. | 12 000.00 €           |
| 043 Op. d'ordre de transf. intérieur sect. | 12 000.00 €         | 002 Résultat reporté                       | 378 369.35 €          |
| 002 Résultat reporté                       |                     |  |                       |
| <b>Dépenses totales de fonctionnement</b>  | <b>808 010.00 €</b> | <b>Recettes de fonctionnement</b>          | <b>1 017 809.35 €</b> |

### F. INVESTISSEMENT

| DEPENSES D'INVESTISSEMENT                |                     | RECETTES D'INVESTISSEMENT                          |                     |
|--|---------------------|--|---------------------|
| 16 Emprunts et dettes assimilées         | 84 400.00 €         | 10 Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068) |                     |
| 20 Immobilisations incorporelles         |                     | 16 Emprunts et dettes assimilées                   |                     |
| 21 Immobilisations corporelles           |                     |  |                     |
| <b>Dépenses réelles d'investissement</b> | <b>84 400.00 €</b>  | <b>Recettes réelles d'investissement</b>           |                     |
| 040 Op. d'ordre de transf. entre sect.   | 398 000.00 €        | 040 Opérations d'ordre de transfert entre sections | 398 000.00 €        |
| 001 Résultat reporté                     |                     | 042 Op. d'ordre de transf. entre sect.             |                     |
|  |                     | 021 Vir de la sect. de fonct.                      |                     |
|  |                     | 001 Résultat reporté                               | 304 278.07 €        |
| <b>Dépenses totales d'investissement</b> | <b>482 400.00 €</b> | <b>Recettes totales d'investissement</b>           | <b>702 278.07 €</b> |

|                        | Dépenses              | Recettes              | Excédent     |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|
| <b>Total du budget</b> | <b>1 290 410.00 €</b> | <b>1 720 087.42 €</b> | 429 677.42 € |

Tous les terrains sont vendus ; pour le moins passés à la vente en délibération de conseil. Il n'y a plus de terrain à vendre en direct par la CCPR quelle que soit la ZAE. Les nouvelles implantations seront désormais réalisées via KS Promotion qui est en cours d'aménagement, tant pour les voiries et réseaux que pour la construction du bâtiment d'immobilier d'entreprises.

L'excédent dégagé sur ce budget, après la vente du terrain de 3,2 hectares à KS Promotion en 2023, a permis de faire une répartition entre les 3 communes de l'ex SIZAM et la CCPR en fin d'année.

Le montant restant affecté à la CCPR, soit 682 646€, doit permettre de :

- Rembourser le capital et les intérêts de l'emprunt encore en cours pour la ZAE pour un montant d'environ 329 000€ jusqu'à son extinction en 2027 ;
- Rembourser l'emprunt encore en cours pour la construction de l'immeuble de la pépinière sur le budget « pépinière d'entreprises » pour environ 90 000€ ;

- Financer la deuxième couche d'enrobé de la tranche 4 de la ZAE voire la reconfiguration de l'entrée du Parc d'Activités. Montant disponible d'environ 264 000€ en deux phases de travaux.

Ce budget perdurera jusqu'à la fin du remboursement de l'emprunt en cours et pour réaliser les travaux lourds liés aux ventes de terrains.

La section de fonctionnement est en sur équilibre à 1 017 809,35€ en recettes, contre 808 010€ en dépenses.

La section d'investissement est en sur équilibre à 702 278,07€ en recettes, contre 482 400€ en dépenses.

## VIII. SPANC

### G. FONCTIONNEMENT

| DEPENSES D'EXPLOITATION                    |                    | RECETTES D'EXPLOITATION                     |                    |
|--|--------------------|---|--------------------|
| 011 Charges à caractère générale           | 1 000,00 €         | 70 Ventes produits fabriqués, prestations   | 2 250,00 €         |
| 012 Charges de personnel                   | 6 000,00 €         | 74 Subvention d'exploitation                | 0,00 €             |
| 65 Autres charges de gestion               | 200,00 €           | 75 Autres produits de gestion courante      | 34 061,95 €        |
| 66 Charges financières                     | 0,00 €             | 78 Reprises sur provisions et dépréciations | 70,00 €            |
| 67 Charges exceptionnelles                 | 0,00 €             |   |                    |
| 68 Dotations provisions                    | 50,00 €            |   |                    |
| <b>Dépenses réelles de fonctionnement</b>  | <b>7 250,00 €</b>  | <b>Recettes réelles de fonctionnement</b>   | <b>36 381,95 €</b> |
| 023 Virement à la section d'investissement | 0,00 €             | 042 Op. d'ordre de transf. entre sect.      |                    |
| 042 Op. d'ordre de transf. entre sect.     | 0,00 €             | 043 Op. d'ordre de transf. intérieur sect.  |                    |
| 043 Op. d'ordre de transf. intérieur sect. | 0,00 €             | 002 Résultat reporté                        |                    |
| 002 Résultat reporté                       | 29 131,95 €        |   |                    |
| <b>Dépenses totales de fonctionnement</b>  | <b>36 381,95 €</b> | <b>Recettes de fonctionnement</b>           | <b>36 381,95 €</b> |

### H. INVESTISSEMENT

| DEPENSES D'INVESTISSEMENT                    |                   | RECETTES D'INVESTISSEMENT                          |                   |
|--|-------------------|--|-------------------|
| 16 Emprunts et dettes assimilées             |                   | 10 Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068) |                   |
| 20 Immobilisations incorporelles             |                   | 16 Emprunts et dettes assimilées                   |                   |
| 45 total des opérations pour compte de tiers | 3 757,86 €        | 45 total des opérations pour compte de tiers       |                   |
| <b>Dépenses réelles d'investissement</b>     | <b>3 757,86 €</b> | <b>Recettes réelles d'investissement</b>           | <b>0,00 €</b>     |
| 040 Op. d'ordre de transf. entre sect.       |                   | 040 Opérations d'ordre de transfert entre sections |                   |
| 001 Résultat reporté                         |                   | 042 Op. d'ordre de transf. entre sect.             |                   |
|  |                   | 021 Vir de la sect. de fonct.                      |                   |
| Restes à réaliser compte 45                  |                   | 001 Résultat reporté                               | 3 757,86 €        |
| <b>Dépenses totales d'investissement</b>     | <b>3 757,86 €</b> | <b>Recettes totales d'investissement</b>           | <b>3 757,86 €</b> |

|                        | Dépenses           | Recettes           |
|------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Total du budget</b> | <b>40 139,81 €</b> | <b>40 139,81 €</b> |

## IX. ORDURES MENAGERES

REÇU EN PREFECTURE

le 15/04/2024

Application agréée E-legalite.com

99\_DE-068-2468 00577-2024 04 11-2024\_2\_26-D

## I. FONCTIONNEMENT

| DEPENSES DE FONCTIONNEMENT                 |                       | RECETTES DE FONCTIONNEMENT                 |                       |
|--|-----------------------|--|-----------------------|
| 011 Charges à caractère générale           | 4 093 797,27 €        | 013 Atténuations de charges                | 0,00 €                |
| 012 Charges de personnel                   | 230 000,00 €          | 70 Ventes produits fabriqués, prestations  | 2 247 000,00 €        |
| 65 Autres charges de gestion               | 10 000,00 €           | 74 Dotations et participations             | 350 000,00 €          |
| 66 Charges financières                     | 1 000,00 €            | 75 Autres produits de gestion courante     | 0,00 €                |
| 67 Charges exceptionnelles                 | 20 000,00 €           | 77 produits exceptionnels                  | 4 000,00 €            |
| 68 dotations provisions                    | 22 000,00 €           | 78 reprises sur provisions                 | 22 000,00 €           |
| 022 Dépenses imprévues                     | 50 000,00 €           |  |                       |
| <b>Dépenses réelles de fonctionnement</b>  | <b>4 426 797,27 €</b> | <b>Recettes réelles de fonctionnement</b>  | <b>2 623 000,00 €</b> |
| 023 Virement à la section d'investissement | 0,00 €                | 042 Op. d'ordre de transf. entre sect.     | 3 751,00 €            |
| 042 Op. d'ordre de transf. entre sect.     | 80 000,00 €           | 043 Op. d'ordre de transf. intérieur sect. | 0,00 €                |
| 043 Op. d'ordre de transf. intérieur sect. |                       | 002 Résultat reporté                       | 1 880 046,27 €        |
| 002 Résultat reporté                       |                       |  |                       |
| <b>Dépenses totales de fonctionnement</b>  | <b>4 506 797,27 €</b> | <b>Recettes de fonctionnement</b>          | <b>4 506 797,27 €</b> |

## J. INVESTISSEMENT

| DEPENSES D'INVESTISSEMENT                |                     | RECETTES D'INVESTISSEMENT                          |                     |
|--|---------------------|--|---------------------|
| 16 Emprunts et dettes assimilées         | 30 000,00 €         | 10 Dotations, fonds divers et réserves (hors 1068) | 30 000,00 €         |
| 20 Immobilisations incorporelles         | 0,00 €              | 1068 Excédents de fonct. Capitalisés               | 132 857,34 €        |
| 21 Immobilisations corporelles           | 204 109,00 €        | 13 Subventions d'investissement                    |                     |
| <b>Dépenses réelles d'investissement</b> | <b>234 109,00 €</b> | 16 Emprunts et dettes assimilées                   |                     |
| 040 Op. d'ordre de transf. entre sect.   | 3 751,00 €          | <b>Recettes réelles d'investissement</b>           | <b>162 857,34 €</b> |
| 001 Résultat reporté                     | 4 997,34 €          | 040 Opérations d'ordre de transfert entre sections | 80 000,00 €         |
|  |                     | 042 Op. d'ordre de transf. entre sect.             |                     |
|  |                     | 021 Vir de la sect. de fonct.                      |                     |
|  |                     | 001 Résultat reporté                               |                     |
|  |                     | Restes à réaliser                                  |                     |
| <b>Dépenses totales d'investissement</b> | <b>242 857,34 €</b> | <b>Recettes totales d'investissement</b>           | <b>242 857,34 €</b> |

|                        | Dépenses              | Recettes              |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Total du budget</b> | <b>4 749 654,61 €</b> | <b>4 749 654,61 €</b> |

# STRUCTURE ET GESTION DE LA DETTE

## X. DETAIL DE LA DETTE

### A. BUDGET GENERAL

| objet   | Banque            | Taux  | Capital initial    | CRD au 1/1/2024    | Remb 2024 (K)    | CRD au 31/12/2024  | Echéance emprunt |
|---|-------------------|-------|--------------------|--------------------|------------------|--------------------|------------------|
| Prêt CAF création périscolaire Ribeau Mat           | CAF HAUT RHIN     | 0,00  | 105 000 €          | 63 000 €           | 10 500 €         | 52 500 €           | 01/07/2029       |
| Prêt caf création périscolaire Rodern               | CAF HAUT RHIN     | 0,00  | 105 000 €          | 31 500 €           | 10 500 €         | 21 000 €           | 01/07/2026       |
| Prêt CAF création périscolaire Ribeau Prim          | CAF HAUT RHIN     | 0,00  | 105 000 €          | 52 500 €           | 10 500 €         | 42 000 €           | 01/07/2028       |
| Réhabilitation bâtiment Jean Macé                   | Caisse d'épargne  | 4,15  | 93 600 €           | 46 800 €           | 4 680 €          | 42 120 €           | 28/02/2033       |
| Travaux piscine et bâtiment ccpr                    | Caisse d'épargne  | 0,95  | 135 000 €          | 40 500 €           | 13 500 €         | 27 000 €           | 30/09/2026       |
| Emprunt Bâtiment Rue Stangenweiher                  | Caisse d'épargne  | 77,00 | 620 000 €          | 496 000 €          | 31 000 €         | 465 000 €          | 25/12/2039       |
| Emprunt THD   | Caisse d'épargne  | 0,77  | 2 000 000 €        | 1 700 000 €        | 100 000 €        | 1 600 000 €        | 25/05/2040       |
| Prêt enfance piscine tourisme                       | CREDIT AGRICOLE   | 0,74  | 180 000 €          | 108 000 €          | 18 000 €         | 90 000 €           | 30/06/2029       |
| Matériels informatique + mobiliers 2021             | CREDIT AGRICOLE   | 0,58  | 250 000 €          | 225 000 €          | 25 000 €         | 200 000 €          | 31/01/2032       |
| financement matériels informatique + mobiliers 2022 | CREDIT AGRICOLE   | 2,85  | 250 000 €          | 225 000 €          | 25 000 €         | 200 000 €          | 31/12/2032       |
| Travaux piscine + Achat divers enfance              | CREDIT AGRICOLE   | 1,62  | 90 000 €           | 18 000 €           | 9 000 €          | 9 000 €            | 29/02/2025       |
| Travaux chauffage pisc+bureau OT+Bât.MA Ribeau      | Crédit Mutuel     | 0,75  | 270 000 €          | 81 000 €           | 27 000 €         | 54 000 €           | 30/12/2026       |
| Réhabilitation MA de Beblenheim JM                  | Crédit Mutuel     | 4,88  | 330 000 €          | 132 000 €          | 16 500 €         | 115 500 €          | 30/12/2031       |
| Tx piscine Périscolaires administration             | Crédit Mutuel     | 0,83  | 412 000 €          | 206 000 €          | 41 200 €         | 164 800 €          | 30/03/2028       |
| Travaux piscine                                     | caisse des dépots | 3,84  | 600 000 €          | 600 000 €          | 22 532 €         | 577 468 €          | 05/06/2024       |
| <b>TOTAL</b>  |                   |       | <b>5 545 600 €</b> | <b>4 025 300 €</b> | <b>364 912 €</b> | <b>3 660 388 €</b> |                  |

## B. BUDGETS ANNEXES

| objet   | Banque           | Taux | Capital initial | CRD au 1/1/2024 | Remb 2024 (K) | CRD au 31/12/2024 | Echéance emprunt |
|---|------------------|------|-----------------|-----------------|---------------|-------------------|------------------|
| Pépière   | Crédit Mutuel    | 2,95 | 585 410 €       | 98 470 €        | 65 161 €      | 33 309 €          | 31/07/2025       |
| ZA - Travaux Rue du transformateur Bennwihr                 | Crédit Mutuel    | 0,93 | 172 000 €       | 86 000 €        | 17 200 €      | 68 800 €          | 30/06/2029       |
| Muehlbach   | Caisse d'Epargne | 4,58 | 1 050 000 €     | 304 279 €       | 84 308 €      | 219 971 €         | 30/06/2027       |
| Ostheim   |                  |      |                 |                 |               |                   |                  |
| OM - Construction déchèteries                               | Crédit Mutuel    | 4,03 | 925 000 €       | 33 426 €        | 33 426 €      | - €               | 30/09/2024       |
| B Coubertin - Emprunt in fine pour travaux de viabilisation |                  |      |                 |                 |               |                   |                  |

|              |                    |                  |                  |                  |
|--------------|--------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>TOTAL</b> | <b>2 732 410 €</b> | <b>522 175 €</b> | <b>200 095 €</b> | <b>322 080 €</b> |
|--------------|--------------------|------------------|------------------|------------------|

|                      |                    |                    |                  |                    |
|----------------------|--------------------|--------------------|------------------|--------------------|
| <b>TOTAL GENERAL</b> | <b>8 278 010 €</b> | <b>4 547 475 €</b> | <b>565 008 €</b> | <b>3 982 467 €</b> |
|----------------------|--------------------|--------------------|------------------|--------------------|

## XI. EVOLUTION DE LA DETTE

|                 | Au 01/01/2022      |                  | Au 01/01/2023      |                  | Au 01/01/2024      |                  |
|-----------------|--------------------|------------------|--------------------|------------------|--------------------|------------------|
|                 | encours            | annuité (K+i)    | encours            | annuité (K+i)    | encours            | annuité (K+i)    |
| Budget Général  | 3 654 060 €        | 377 702 €        | 3 813 880 €        | 429 992 €        | 4 025 300 €        | 418 532 €        |
| Budgets Annexes | 1 000 962 €        | 268 214 €        | 765 916 €          | 268 053 €        | 565 008 €          | 215 497 €        |
| <b>Total</b>    | <b>4 655 022 €</b> | <b>645 915 €</b> | <b>4 579 796 €</b> | <b>698 045 €</b> | <b>4 590 308 €</b> | <b>634 030 €</b> |



## Annexe 2 – Budgets primitifs consolidés

|                                  | Budget Principal    | BA OM               | BA SPANC        | BA ZAE           | BA Pépinière       | BA Muehlbach       | Consolidé           |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|-----------------|------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| <b>Section de fonctionnement</b> |                     |                     |                 |                  |                    |                    |                     |
| Recettes réelles                 | 18 635 200 €        | 2 623 000 €         | 36 382 €        | 223 157 €        | 796 420 €          | 229 440 €          | 22 543 599 €        |
| Dépenses réelles (hors réserves) | 21 538 647 €        | 4 426 797 €         | 7 250 €         | 196 000 €        | 253 250 €          | 398 010 €          | 26 819 954 €        |
| <b>Epargne brute</b>             | <b>-2 903 447 €</b> | <b>-1 803 797 €</b> | <b>29 132 €</b> | <b>27 157 €</b>  | <b>543 170 €</b>   | <b>-168 570 €</b>  | <b>-4 276 355 €</b> |
| Recettes totales                 | 22 038 647 €        | 4 506 797 €         | 36 382 €        | 223 907 €        | 796 420 €          | 1 017 809 €        | 28 619 962 €        |
| Dépenses totales                 | 22 038 647 €        | 4 506 797 €         | 36 382 €        | 223 907 €        | 796 420 €          | 808 010 €          | 28 410 162 €        |
| <b>Section d'investissement</b>  |                     |                     |                 |                  |                    |                    |                     |
| Recettes réelles                 | 3 084 018 €         | 162 857 €           | 0 €             | 0 €              | 140 €              | 0 €                | 3 247 015 €         |
| Recettes totales                 | 3 714 018 €         | 242 857 €           | 3 758 €         | 102 458 €        | 462 106 €          | 702 278 €          | 5 227 476 €         |
| Dépenses réelles                 | 3 043 176 €         | 234 109 €           | 3 758 €         | 101 708 €        | 75 200 €           | 84 400 €           | 3 542 351 €         |
| Dépenses totales                 | 3 714 018 €         | 242 857 €           | 3 758 €         | 102 458 €        | 462 106 €          | 482 400 €          | 5 007 598 €         |
|                                  |                     |                     |                 |                  |                    |                    |                     |
| <b>Recettes totales</b>          | <b>25 752 665 €</b> | <b>4 749 655 €</b>  | <b>40 140 €</b> | <b>326 365 €</b> | <b>1 258 526 €</b> | <b>1 720 087 €</b> | <b>33 847 438 €</b> |
| <b>Dépenses totales</b>          | <b>25 752 665 €</b> | <b>4 749 655 €</b>  | <b>40 140 €</b> | <b>326 365 €</b> | <b>1 258 526 €</b> | <b>1 290 410 €</b> | <b>33 417 760 €</b> |