

Acte rendu exécutoire après :

- **transmission en Préfecture le : 03 DEC. 2025**
- **publication le : 04 DEC. 2025**

Rapport présenté par G. HUG

| | |
|--|-----------------------------|
| Session ordinaire | Début : 09h00 / Fin : 10h00 |
| Convocation, ordre du jour et rapport préparatoire transmis le | 14/11/2025 |
| Convocation et ordre du jour publiés électroniquement le | 14/11/2025 |
| Présidence | Gérard HUG |
| Secrétaire de séance | Jean-Laurent KISTLER |

| | | |
|-------------------------|----|---|
| Délégués statutaires | 16 | |
| Délégués présents | 10 | Myriam PARIS – Bertrand BURGER – Lucien MULLER – Gérard HUG – Claude BENDER – Odile UHLRICH-MALLET – Christelle LEHRY – Christian ZIMMERMANN – Jean-Laurent KISTLER – Hervé KRIEGER |
| Procurations | 4 | Myriam PARIS – procuration de Céline KERN-BORNI Bertrand BURGER – procuration de Franck FAVRE Jean-Laurent KISTLER – procuration de Yann QUIQUANDON Hervé KRIEGER – procuration de Lionel ROUILLON |
| Absents non représentés | 2 | Éric STRAUMANN – Marie-Astrid VÉRON |

BUDGET PRIMITIF 2026

À la suite du Débat d'Orientations Budgétaires (DOB) du 29 septembre dernier, au cours duquel ont été présentées les grandes orientations budgétaires pour l'année 2026, tant sur les projets d'investissement que sur les opérations courantes de fonctionnement, le Budget Primitif 2026 est soumis au vote du Comité Syndical.

Il est soumis un budget global de 4 164 313 € dont 754 852 € pour la section de fonctionnement et 3 409 461 € pour la section d'investissement.

Les hypothèses construites à ce stade demeurent conditionnées par l'avancement des projets en cours.

I. Le budget de fonctionnement

Le budget est arrêté à 754 852 € en section de fonctionnement.

A. Les dépenses de fonctionnement : 754 852 €

Les dépenses les plus significatives sont les suivantes :

- Les prestations d'honoraires et d'avocat prévues dans le cadre de la Délégation de Service Public (DSP) avec la SEMOP ;
- Les taxes foncières ;
- Les charges de personnel comprenant le recrutement du chargé de mission depuis le 01/10/2025 et la mise à disposition du personnel de la Communauté de Communes Alsace Rhin Brisach (CCARB) dans le cadre de la convention signée entre le Syndicat et la CCARB. Ce poste contient le rattrapage des exercices 2024 et 2025 non facturés à ce jour, ainsi que les crédits prévus pour 2026 ;
- Les intérêts financiers relatifs à la ligne de trésorerie ;
- Les charges d'amortissements relatives aux études.

Les dépenses de fonctionnement sont présentées ainsi :

| | CA 2024 | 2025 Prévisionnel | BP 2026 |
|---|-------------------|-------------------|----------------|
| DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT | 280 473,93 | 330 428 | 754 852 |
| 011 Charges à caractère général | 100 594,69 | 104 712 | 154 200 |
| 6064 Fournitures administratives | 0,00 | 70 | 200 |
| 61521 Entretien terrains | 3 240,00 | 790 | 6 000 |
| 6161 Assurance multirisques | 929,00 | 1 063 | 1 300 |
| 6188 Autres frais divers | 551,55 | 479 | 1 000 |
| 62268 Autres honoraires, conseils (prestations conseil) | 73 242,79 | 36 850 | 70 000 |
| 6231 Annonces et insertions | 720,00 | 258 | 1 000 |
| 6234 Frais de réceptions | 1 050,20 | 0 | 1 500 |
| 627 Services bancaires (ligne de trésorerie, commission de non utilisation) | 5 599,30 | 7 000 | 8 000 |
| 6281 Concours divers (cotisations...) | 27,00 | 0 | 200 |
| 6288 Autres services extérieurs (contrat assistance juridique) | 2 950,00 | 44 755 | 50 000 |
| 63512 Taxes foncières | 12 274,00 | 13 447 | 15 000 |
| 012 CHARGES DE PERSONNEL | 1 439,13 | 31 000 | 288 232 |
| 6218 Personnel extérieur (mise à disposition personnel CCARB) | 1 439,13 | 31 000 | 220 000 |
| 64131 Personnel non titulaire - Rémunérations (recrutement chargé de mission) | | | 68 232 |
| 65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE | 0,00 | 50,00 | 1 420 |
| 65888 Autres charges diverses de gestion courante | 0,00 | 50,00 | 1 420 |
| 66 CHARGES FINANCIÈRES | 64 512,91 | 125 500 | 100 000 |
| 6615 Intérêts comptes courants (intérêts ligne de trésorerie) | 64 512,91 | 125 500 | 100 000 |
| 023 VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT | 0,00 | 0 | 0 |
| 042 OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS | 113 927,20 | 69 166 | 211 000 |
| 6811 Dotation aux amortissements | 113 927,20 | 69 166 | 211 000 |

B. Les recettes de fonctionnement : 754 852 €

Les recettes les plus significatives sont les suivantes :

- La redevance due par la SEMOP, composée d'une part fixe et d'une part variable ;
- Une partie de la prime d'intéressement 2021-2023 : pour mémoire, le montant total de cette prime s'élève à 679 524 €, dont 250 000 € ont été versés au cours de l'exercice 2025 ;
- Les frais de réservation prévus dans le cadre de la mise à disposition d'un terrain par le Syndicat à la société HYNAMICS ;
- Les reprises de subventions correspondant aux études réalisées dans le cadre du projet EcoRhena.

| | CA 2024 | 2025 Prévisionnel | BP 2026 |
|--|-------------------|-------------------|----------------|
| RECETTES DE FONCTIONNEMENT | 718 183,07 | 692 608 | 754 852 |
| 70 PRODUITS DES SERVICES | 4 820,11 | 26 000 | 14 135 |
| 7022 Coupes de bois | 3 963,99 | 26 000 | 10 000 |
| 7035 Locations de droits de chasse et de pêche | 856,12 | 0 | 2 000 |
| 7083 Locations divers (autres qu'immeubles) | 0,00 | 0 | 2 135 |
| 75 AUTRES PRODUITS GESTION COURANTE | 136 492,96 | 496 550 | 570 659 |
| 752 Revenus immeubles (bail emphytéotique HYNAMICS) | 0,00 | 130 000 | 195 000 |
| 75738 Redevances (domaniales part fixe + part variable) et intéressement | 117 973,37 | 365 000 | 374 659 |
| 75888 Autres produits divers de gestion courante | 18 519,59 | 1 550 | 1 000 |
| 042 OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS | 0,00 | 170 058 | 170 058 |
| 777 Reprise subventions d'investissement (études) | 0,00 | 170 058 | 170 058 |

II. Le budget d'investissement

Le budget est arrêté à 3 409 461 € en section d'investissement.

A. Les dépenses d'investissement : 3 409 461 €

Les opérations les plus significatives sont les suivantes :

- Le raccordement électrique de la zone EcoRhena ;
- Les mesures de compensation ;

- L'aménagement du secteur 1 élargi de la zone EcoRhena ;
- Les travaux de mise à niveau du quai.

| | CA 2024 | Prévisionnel 2025 | BP 2026 |
|--|---------------------|---------------------|------------------|
| DÉPENSES D'INVESTISSEMENT | 1 516 385,18 | 1 068 326,00 | 3 409 461 |
| 20 IMMOBILISATION INCORPORELLES | 191 508,00 | 147 073 | 120 000 |
| 2031 Frais d'études (faune flore secteur 1 ZIK) | 69 103,00 | 44 111 | 100 000 |
| 2031 Arpentage (parcelles forestières pour mesures de compensation) | 0,00 | 0 | 20 000 |
| 2031 Redevance d'archéologique préventive | 122 405,00 | 102 962 | 0 |
| 21 IMMOBILISATION CORPORELLES | 0,00 | 0 | 25 000 |
| 2188 Autres immobilisations corporelles (divers) | 0,00 | 0 | 25 000 |
| 23 IMMOBILISATION EN COURS | 1 324 877,18 | 751 195 | 3 094 403 |
| 2312 Marché EcoRhena CCARB/SMD | 213 407,00 | 217 372 | 221 416 |
| 2312 Viabilisation secteurs 2 et 3 avec accès portuaire | 699 487,94 | 206 807 | 0 |
| 2312 Raccordement électrique zone Eco Rhena | 0,00 | 0 | 650 000 |
| 2312 Mesures de compensation (Marché Nature et Techniques, plans de gestion, suivi espèces, entretien) | 354 020,00 | 261 036 | 500 000 |
| 2312 Dépollution EcoRhena (potentiels déchets sauvages) | 5 240,00 | 1 980 | 15 000 |
| 2312 Aménagement secteur 1 élargi zone Eco Rhena (études faune-flore secteur 1 ZIK) | 0,00 | 0 | 350 000 |
| 2315 Travaux quai (remise à niveau) | 0,00 | 0 | 1 193 987 |
| 040 OPERATIONS ORDRE TRANSFERT ENTRE SECTIONS | 0,00 | 170 058 | 170 058 |
| 1391 Reprise subventions d'investissement | 0,00 | 170 058 | 170 058 |

B. Les recettes d'investissement : 3 409 461 €

Les recettes d'investissement les plus significatives sont les suivantes :

- Les recettes liées au fonds d'amorçage ;
- Un emprunt d'équilibre.

| | CA 2024 | Prévisionnel 2025 | BP 2026 |
|--|---------------------|-------------------|------------------|
| RECETTES D'INVESTISSEMENT | 1 574 440,21 | 238 215 | 3 409 461 |
| 13 SUBVENTIONS | 883 643,01 | 169 049 | 1 052 873 |
| 1311 Subventions, fonds d'amorçage | 883 643,01 | 169 049 | 0 |
| 1311 Fonds d'amorçage Travaux quai | 0,00 | 0 | 600 000 |
| 1311 Fonds d'amorçage Travaux viabilisation tranche 5 | 0,00 | 0 | 452 873 |
| 164 EMPRUNTS | 0,00 | 0 | 2 145 588 |
| 1641 Emprunts | 0,00 | 0 | 2 145 588 |
| 021 VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (recettes) | 0,00 | 0 | 0 |
| 040 OPERATION ORDRE TRANSFERT ENTRE SECTION | 690 797,20 | 69 166 | 211 000 |
| 28031 Dont Amortissements | 183 092,40 | 69 166 | 211 000 |

Ainsi, le Budget Primitif 2026 du Syndicat s'élève globalement à 4 164 313 € :

| | DEPENSES | RECETTES |
|-----------------------|------------------|------------------|
| FONCTIONNEMENT | 754 852 | 754 852 |
| INVESTISSEMENT | 3 409 461 | 3 409 461 |
| TOTAL | 4 164 313 | 4 164 313 |

Le Comité Syndical, après en avoir pris connaissance et avoir délibéré,

- **APPROUVE** le Budget Primitif 2026 du Syndicat par un vote des crédits par nature et par chapitre, tels que présentés ;
- **AUTORISE** le Président à procéder à des mouvements de crédits de paiement de chapitre à chapitre, à l'exclusion des crédits relatifs aux dépenses de personnel, dans la limite de 7,5% des dépenses réelles de fonctionnement pour chacune des sections, fonctionnement et investissement.

Adopté à l'unanimité
Pour extrait conforme
Le Président, Gérard HUG

