

## **Annexe 4 – Parc des travaux d’Erstein**

Le Parc Travaux d’Erstein (PTE) a pour mission l’entretien du patrimoine routier et naturel de la CEA, et en complément, la réalisation de travaux pour le compte de collectivités tierces.

Aussi, il réalise l’acquisition et l’entretien de divers matériels relevant du domaine des travaux publics ou environnementaux ainsi que l’achat récurrent de fournitures mises en œuvre sur les opérations réalisées.

Pour mener à bien ses missions et pour équilibrer son budget, le PTE calcule annuellement les redevances d’utilisation de ses engins à partir du coût réel des différents matériels, suivi par un outil de comptabilité analytique.

Ces propositions de redevances sont retranscrites dans le barème proposé.

### **1. Les dépenses du budget primitif 2022**

Les dépenses comprennent la masse salariale des agents du PTE, toutes les dépenses liées à l’achat, à l’entretien et à l’amortissement des matériels, aux fournitures mises en œuvre sur les chantiers, ainsi que tous les frais généraux liés aux dépenses de fonctionnement du service (immobilier, équipement informatique, chauffage, etc.).

Ces dépenses sont soit directement imputées au budget annexe soit prises en charge par le budget principal de la collectivité puis refacturées au budget annexe.

#### **1.1. En section de fonctionnement :**

Le montant des dépenses qui s’élève à 3 908 500 € € en intégrant les seules dépenses réelles et à 4 215 680,96 € en tenant également compte des dépenses d’ordre.

Les dépenses de fonctionnement sont ventilées dans l’outil de comptabilité analytique. L’amortissement, les coûts de fonctionnement et les charges de structure y sont enregistrés. L’ensemble des coûts directs et indirects relatifs à chaque matériel ou prestation est ainsi pris en compte. Les situations analytiques de chaque matériel servent de base au calcul des tarifs journaliers correspondants.

#### **1.2. En section d’investissement :**

Les dépenses réelles d’investissement sont entièrement consacrées au renouvellement des véhicules et engins nécessaires à l’optimisation de nos capacités d’intervention et s’élèvent à 307 180,96 €

Les dépenses sont équilibrées par les recettes issues de la dotation aux amortissements des matériels et les recettes de cession de matériels anciens.

## **2. Les recettes du budget primitif 2022 :**

### **2.1. En section de fonctionnement :**

Les recettes réelles d'un montant de 4 215 680,96 € correspondent aux prestations facturées à nos donneurs d'ordres.

Les recettes se traduisent par l'établissement d'états de redevance à partir du barème de mise à disposition des matériels.

Ces tarifs servent également de base de prix pour l'élaboration d'offres pour le compte des services prescripteurs du Conseil Départemental et en complément pour des collectivités tierces, que ce soit sur le mode régie, prix unitaire par prestation ou forfait.

Le barème proposé pour 2022 est joint en annexe.

### **2.2. En section d'investissement :**

Aucun recette réelle d'investissement n'a été inscrit au BP 2021, l'intégralité des recettes de la section soit 307 180, 96 € provenant des amortissements des matériels et des cessions de matériels anciens qui constituent des recettes d'ordre.

**En conclusion, le montant du budget primitif s'élève au total à 4 215 680,96 € en ne tenant compte que des dépenses et recettes réelles et à 4 522 861,92 € en tenant également compte des dépenses et recettes d'ordre, équilibré en recettes et en dépenses.**

### **Tableau récapitulatif des crédits de paiements (dépenses et recettes réelles)**

PARC D'ERSTEIN				
	BP 2021	BP 2022	BP 2022 - BP 2021 en €	BP 2022 - BP 2021 en %
Dépenses de fonctionnement	4 093 763,00	3 908 500,00	-185 263,00	-4,53%
Dépenses d'investissement	433 500,00	307 180,96	-126 319,04	-29,14%
<b>Total dépenses (A)</b>	<b>4 527 263,00</b>	<b>4 215 680,96</b>	<b>-311 582,04</b>	<b>-6,88%</b>
Recettes de fonctionnement	4 527 263,00	4 215 680,96	-311 582,04	-6,88%
Recettes d'investissement	0,00	0,00	0,00	
<b>Total Recettes (B)</b>	<b>4 527 263,00</b>	<b>4 215 680,96</b>	<b>-311 582,04</b>	<b>-6,88%</b>
<b>Dépenses nettes (A-B)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	