

Acte rendu exécutoire après :

- Übermittlung an die Präfektur am /  
transmission en Préfecture le : 4. FEV. 2026

- Veröffentlichung am / publication le :  
-9. FEV. 2026

Bericht vorgelegt von /Rapport présenté par : Hanno HURTH

Débat d'Orientations Budgétaires 2026 ~

Austausch zum Haushaltsentwurf 2026

|                                                                                                                                                                             |                                                                                             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| Regelmäßige Sitzung / Séance ordinaire                                                                                                                                      | Beginn der Sitzung / Début de séance :<br>14h00<br>Ende der Sitzung / Fin de séance : 16h00 |
| Individuelle Einladungen, Tagesordnung und vorbereitender Bericht übermittelt am /<br>Convocations individuelles, ordre du jour et rapport préparatoire transmis le         | 13. Januar 2026 / 13 janvier 2026                                                           |
| Einberufung und Tagesordnung, Bekanntmachung am Sitz und auf der Website des EVTZ, am/<br>Convocation et ordre du jour affichés au siège du GECT et sur le site internet le | 13. Januar 2026 / 13 janvier 2026                                                           |
| Vorsitz / Présidence                                                                                                                                                        | Hanno HURTH                                                                                 |
| Sitzungssekretär / Secrétaire de séance                                                                                                                                     | Michèle SENGELEN CHIODETTI                                                                  |

|                                                                                                             |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Vertreter der derzeitigen satzungsgemäßen Mitglieder /<br>Représentants des membres statutaires en exercice | 24 | Dr. Christian ANTE; Oliver REIN; Jens FONDY-LANGELA; Dr. Benjamin BRÖCKER; Hanno HURTH; Heinz-Rudolf HAGENACKER; Michael GOBY; Herbert LUCKMANN; Martin HORN; Ulrich von KIRCHBACH; Passar BAMERNI; Viviane SIGG; Catherine GREIGERT; Joseph KAMMERER; Michèle SENGELEN CHIODETTI; Jean-Marc SCHULLER; Roland ONIMUS; Gilbert FUCHS; Francis KLEITZ; Gérard HUG; Patrick BARBIER; Frédéric PFLIEGERSDOERFFER; Christian DEBEVE |
| Anwesende Vertreter /<br>Titulaires présents                                                                | 15 | Joseph KAMMERER; Patrick BARBIER; Francis KLEITZ; Gérard HUG; Michèle SENGELEN CHIODETTI; Jean-Marc SCHULLER; Roland ONIMUS; Gilbert FUCHS; Hanno HURTH; Michael GOBY; Ulrich von KIRCHBACH; Passar BAMERNI; Viviane SIGG; Oliver REIN; Jens FONDY-LANGELA                                                                                                                                                                     |
| Anwesende Vertreter /<br>Suppléants présents                                                                | 1  | Martina FUHRMANN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| Vollmacht /<br>Procurations                                                                                 | 6  | Dr. Christian ANTE; Martin HORN; Catherine GREIGERT; Frédéric PFLIEGERSDOERFFER (PETR); Frédéric PFLIEGERSDOERFFER (RGE); Christian DEBEVE                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Nicht vertretene Vertreter /<br>Absents non représentés                                                     | 2  | Dr. Benjamin BRÖCKER; Heinz-Rudolf HAGENACKER                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

## AUSTAUSCH ZUM HAUSHALTSENTWURF 2026

### 1. Kontext

## DEBAT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2026

### 1. Contexte

Eine Debatte über die Haushaltsleitlinien muss jedes Jahr in der Versammlung innerhalb von maximal zehn Wochen vor der Verabschiedung des Haushalts stattfinden. Er trägt dazu bei, die Mitglieder über die finanzielle Situation des EVTZ Eurodistrict *Eurhena* Region Freiburg – Centre et Sud Alsace zu informieren, um die strategischen Entscheidungen des Haushaltsvoranschlags zu beleuchten, über den am 4. März 2026 abgestimmt wird.

Der vorliegende Bericht stützt sich auf die Analyse der Haushaltsausführung der vorangegangenen Jahre, die durch einen schrittweisen Ausbau der Aktivitäten gekennzeichnet waren, sowie auf die für 2026 geplanten strukturellen Entscheidungen. Dieser Bericht soll den Mitgliedern Aufschluss über die finanzielle Lage, die Entwicklung von Ausgaben und Einnahmen sowie über die vorhandenen Handlungsspielräume geben, um die kommenden Haushaltsentscheidungen zu unterstützen.

Das Jahr 2025 war ein wichtiger Wendepunkt für den Eurodistrict *Eurhena* mit dem operativen Start des Kleinprojektfonds (KPF) „*Eurhena* ACT- Art/Culture/Tourismus“ im Rahmen des Programms Interreg VI A Oberrhein.

## **Arbeitsprogramm 2026**

### **Fonds Eurhena ACT**

Die Verwaltung des Kleinprojektfonds ist anspruchsvoll: Kommunikations- und Informationskampagne zur Bekanntmachung des Fonds, Begleitung der Anträge, Auswahlverfahren, Überprüfung der Förderfähigkeit der Ausgaben (in Zusammenarbeit mit der Verwaltungsbehörde), Schulung des Teams, Meldung der Ausgaben aus dem Fonds Eurhena ACT (Überprüfung der Rechnungen, Berechnung der Pauschalen) usw.

#### **Archivierung:**

Es erscheint ebenfalls notwendig, Archivierungsarbeiten für die ersten fünf Jahre des EVTZ durchzuführen.

Seit der Gründung des Eurodistricts *Eurhena* (2 VZÄ), verfügt die Communauté de communes Alsace Rhin-Brisach (Personalabteilung) über gesicherte Archivierungsschränke, in denen die Originale der Verträge, Gehaltsabrechnungen und Beschlüsse zu Personalangelegenheiten für die kommenden Jahrzehnte aufbewahrt werden. Hingegen befindet

Un Débat sur les Orientations Budgétaires (DOB) doit se tenir chaque année au sein de l'Assemblée, dans le délai maximum de 10 semaines précédant l'adoption du Budget Primitif (BP). Il participe à l'information des membres sur la situation financière du GECT Eurodistrict *Eurhena* Region Freiburg – Centre et Sud Alsace afin d'éclairer les choix stratégiques du Budget Primitif qui sera voté 4 mars 2026.

Le présent rapport s'appuie sur l'analyse de l'exécution budgétaire des exercices précédents, marqués par une montée en charge progressive de l'activité, ainsi que sur les choix structurants envisagés pour 2026. Ce rapport vise à éclairer les membres sur les équilibres financiers, l'évolution des dépenses et des recettes, et les marges de manœuvre disponibles, afin d'orienter les décisions budgétaires à venir.

L'année 2025 a marqué un tournant majeur pour l'Eurodistrict *Eurhena* avec le lancement opérationnel du Fonds pour petits projets (FPP) « *Eurhena* ACT – Art/Culture/Tourismus » dans le cadre du programme Interreg VI A Rhin Supérieur.

## **Programme de travail 2026**

### **Fonds Eurhena ACT**

La gestion du Fonds pour petits projets est exigeante : campagne de communication pour faire connaître le fonds et d'information, accompagnement des candidatures, processus de sélection, vérification de l'éligibilité des dépenses (en coopération avec l'Autorité de gestion), formation de l'équipe, remontées de dépenses du Fonds Eurhena ACT (vérification des factures, calcul des forfaits) etc.

#### **Archivage**

Il apparaît également nécessaire d'effectuer un travail d'archivage des 5 premières années du GECT.

Depuis la création de l'Eurodistrict *Eurhena* (2 ETP) la Communauté de communes Alsace Rhin-Brisach (service des Ressources humaines (RH)) disposant d'armoires d'archivage sécurisées, dispose des originaux des contrats, fiches de paies, délibérations RH pour les décennies à venir. En revanche, toute la vie administrative de l'Eurodistrict et des projets Interreg se trouve dans les bureaux du secrétariat général.

Il est nécessaire d'envisager la rémunération d'un stagiaire-archiviste durant plusieurs mois à l'instar des autres Eurodistricts consultés. Des contacts sont pris

sich alles, was mit der Verwaltung des Eurodistricts und den Interreg-Projekten zu tun hat, in den Büros der Geschäftsstelle.

Es ist notwendig, für mehrere Monate die Vergütung einer Archivpraktikantin bzw. eines Archivpraktikanten in Betracht zu ziehen, analog zu den anderen konsultierten Eurodistricten. Kontakte zu den Archiven der Départements, zum Centre de gestion 68 und zu Studiengängen wie dem Masterstudiengang Archivwesen der Universität de Haute-Alsace in Mulhouse wurden aufgenommen, um einen Zeitplan für die Durchführung festzulegen. Die Begleitung des zukünftigen Archivars durch die Geschäftsstelle wird einen beträchtlichen Aufwand erfordern.

### **Versammlungen und Projektauswahlausschuss**

Anzumerken ist, dass die Versammlungen von *Eurhena* gleichzeitig als Sitzungen des Projektauswahlausschusses für die Kleinprojekte des Fonds Eurhena ACT dienen werden.

Das Generalsekretariat hat jedoch die Verwaltungsbehörde gebeten, die Möglichkeit zu prüfen, dem Eurodistrict die Einrichtung eines von der Versammlung getrennten „Auswahlkomitees“ zu ermöglichen, um mehr Flexibilität zu gewährleisten: Möglichkeit von Videokonferenzen, ein ausgewogenes, jedoch kleineres deutsch-französisches Quorum, sowie die Übermittlung der Unterlagen sieben Tage im Voraus statt fünfzehn.

Eine entsprechende Beschlussvorlage könnte am 4. März (Versammlung des Haushaltsbeschluss des EVTZ) eingebracht werden, vorbehaltlich der Empfehlungen der Versammlung und der Gespräche mit der Verwaltungsbehörde zur Anerkennung dieser „geringfügigen Änderung“ unseres Projekts Fonds Eurhena ACT.

Tatsächlich besteht das Risiko, dass interessante Kleinprojekte keine Förderung erhalten, da die Validierungsfristen zu lang sind. Ein Kleinprojekt zum Beispiel mit geplantem Beginn im Juni 2026, das Mitte Februar eingereicht wird und obligatorische Verwaltungsunterlagen sowie eine inhaltliche Prüfung anhand der Kriterien erfordert, könnte erst in der nächsten Versammlung im Oktober oder November 2026 zur Abstimmung kommen – selbstverständlich ohne Garantie eines Abstimmungsergebnisses.

**Beatus Tour**

avec les Archives départementales, le Centre de gestion 68 et les formations comme le Master Archives de l'Université de Haute-Alsace afin de déterminer un calendrier d'intervention. L'accompagnement du futur archiviste par le secrétariat général nécessitera un investissement important.

### **Assemblées et Comité de sélection**

A noter que les réunions des assemblées d'*Eurhena* seront également des réunions du Comité de sélection des petits projets déposés dans le cadre du Fonds Eurhena ACT.

Le secrétariat général a cependant demandé l'examen par l'Autorité de gestion d'une possibilité pour l'Eurodistrict d'examiner la mise en place d'un « comité de sélection » détaché du fonctionnement de l'assemblée afin de garantir plus de réactivité : possibilité de réunion en visio, quorum équitable franco-allemand mais plus restreint, envoi des documents 7 jours en amont et non 15 jours.

Une délibération pourrait être présentée le 4 mars (assemblée budgétaire du GECT) sous réserve des préconisations de l'assemblée et des échanges avec l'Autorité de gestion pour accepter cette « modification mineure » de notre projet Fonds Eurhena ACT.

En effet, des petits projets intéressants pourraient ne pas bénéficier de subvention car le délai de validation est trop long. Par exemple, un petit projet prévu en juin 26, déposé mi-février et nécessitant des pièces administratives obligatoires et une réflexion sur les critères, ne pourrait être voté que lors de la prochaine assemblée de l'Eurodistrict en octobre ou novembre 26 sans garantie, bien entendu, du résultat du vote.

### **Beatus Tour**

Après le succès des deux éditions de 2025, le secrétariat général organisera les 2 éditions 2026 : Mulhouse - Badenweiler/Müllheim (à confirmer), et en fin d'année une Journée bilan à Freiburg (programme à définir). Il s'agit de faire l'évaluation du concept et d'élaborer avec les participants et en coopération avec les acteurs du livre les suites à donner à court et moyen terme.

**Pilier société civile de la Région métropolitaine trinationale du Rhin supérieur**

Nach dem Erfolg der beiden Ausgaben 2025 wird das Generalsekretariat die beiden Ausgaben 2026 organisieren: Mulhouse-Badenweiler/Müllheim (noch zu bestätigen). Zudem wird am Ende des Jahres ein Bilanzierungstag in Freiburg organisiert (Programm ist noch festzulegen). Dabei geht es darum, das Konzept zu bewerten und gemeinsam mit den Teilnehmern und in Zusammenarbeit mit den Akteuren der Buchbranche die kurz- und mittelfristigen Folgemaßnahmen auszuarbeiten.

## **Säule Zivilgesellschaft der Trinationalen Metropolregion Oberrhein**

Mit der Gründung der Trinationalen Metropolregion Oberrhein (TMO) im Jahr 2010 wurden in der grenzüberschreitenden Kooperation im Oberrheingebiet neue Wege beschritten. Die bedeutenden Ziele der TMO sind die bestehenden Stärken der Region weiter auszubauen, die vorhandenen Entwicklungspotenziale zu fördern und das Oberrheingebiet im europäischen und internationalen Wettbewerb noch besser zu positionieren. Die in Europa einmalige Governance-Struktur, die aus den Säulen Wissenschaft, Wirtschaft, Zivilgesellschaft und Politik besteht, unterstützt die Umsetzung der strategischen Vorhaben.

Mehr Informationen dazu:  
<https://www.rmtmo.eu/de/zivilgesellschaft.html>

Nach dem Eurodistrict Pamina übernimmt der Eurodistrict Straßburg-Ortenau 2026 die Weiterverfolgung der Säule Zivilgesellschaft. Am 1. Januar 2027 wird es Aufgabe des Eurodistricts *Eurhena* sein, die Koordinierung der Säule Zivilgesellschaft zu übernehmen. Das Generalsekretariat von *Eurhena* wird in Zusammenarbeit mit den vier Eurodistricten am Oberrhein und den Gremien der TMO in der zweiten Jahreshälfte 2026 einen Arbeitsplan vorlegen.

## **2. Trägerschaft des Kleinprojektfonds EURHENA ACT**

### **2.1 Bilanz des ersten umgesetzten halben Jahres**



Der Kleinprojektfonds EURHENA ACT ermöglicht die Kofinanzierung von kulturellen und touristischen Kleinprojekten von grenzüberschreitendem Interesse auf dem gesamten Gebiet des Eurodistricts *Eurhena*.

Avec la création en 2010 de la Région métropolitaine trinationale du Rhin supérieur (RMT), de nouvelles voies ont été ouvertes dans la coopération transfrontalière dans la région du Rhin supérieur. Les objectifs importants de la RMT sont de développer les atouts existants de la région, de promouvoir le potentiel de développement existant et de positionner au mieux la région du Rhin supérieur dans la concurrence européenne et internationale. La structure de gouvernance, unique en Europe et composée des Piliers Sciences, Economie, Société Civile et Politique, soutient la mise en œuvre de projets stratégiques.

Plus d'infos : <https://www.rmtmo.eu/fr/societe-civile.html>

Après l'Eurodistrict Pamina, l'Eurodistrict Strasbourg-Ortenau assure le suivi du Pilier Société Civile en 2026. Au 1<sup>er</sup> janvier 2027 cela sera au tour de l'Eurodistrict *Eurhena* d'assurer la coordination du pilier société civile. Le secrétariat général d'*Eurhena* en coopération avec les 4 Eurodistricts du Rhin supérieur et les instances de la RMT proposera un plan de travail élaboré au second semestre 2026.

## **2. Le portage du Fonds pour petits projets EURHENA ACT**

### **2.1 Bilan de la première demi-année opérationnelle**



Le Fonds pour petits projets EURHENA ACT permet de cofinancer des petits projets culturels et touristiques ayant un intérêt transfrontalier sur l'ensemble du territoire de l'Eurodistrict *Eurhena*. Le montant total des subventions disponibles est de 300 000 euros répartis sur la période 2025-2029.

L'intérêt des porteurs de petits projets est manifeste : chaque semaine, entre 3 et 6 porteurs de petits projets potentiels contactent le secrétariat général, participent aux permanences ou sont rencontrés sur le terrain.

Ces échanges témoignent du besoin réel de financement de petits projets transfrontaliers dans les domaines culturel et touristique, mais génèrent également une charge de travail importante pour l'équipe car les exigences du cadrage Interreg, des « aides d'Etat » et d'examen d'éligibilité des dépenses, de calcul des forfaits nécessitent une réelle expertise en plus d'un travail de communication et d'animation du fonds : permanences, rendez-vous, présentation du fonds en réunions publiques. Chaque entretien génère des questions

Die Gesamtsumme der verfügbaren Zuschüsse beträgt 300.000 Euro für den Zeitraum 2025-2029.

Das Interesse der Kleinprojektträger ist offensichtlich: Jede Woche kontaktieren 3 bis 6 potenzielle Kleinprojektträger die Geschäftsstelle, nehmen an Sprechstunden teil oder werden vor Ort getroffen.

Diese Austausche beweisen einen tatsächlichen Finanzierungsbedarf für grenzüberschreitende Kleinprojekte in den Bereichen Kultur und Tourismus, erzeugen jedoch auch eine erhebliche Arbeitsbelastung für das Team. Die Anforderungen des Interreg-Rahmens, der staatlichen Beihilfen und der Prüfung der Förderfähigkeit von Ausgaben, der Berechnung der Pauschalen erfordern neben der Kommunikations- und Betreuungsarbeit für den Fonds eine echte Expertise: Sprechstunden, Termine, Vorstellung des Fonds bei öffentlichen Veranstaltungen. Jedes Gespräch wirft komplexe Fragen auf und erfordert Klärungen zu den Zielen des Fonds, der kein Bürgerfonds ist wie jener des Eurodistricts Pamina. Letzterer richtet sich an zivilgesellschaftliche Initiativen in den Themenbereichen Jugend, Sport, Kultur und nachhaltige Entwicklung.

Der Eurodistrict *Eurhena* hat zudem regelmäßige Termine mit der Verwaltungsbehörde.

Jeder Förderantrag wirft vielfältige und komplexe Fragen auf, die eine vertiefte Expertise erfordern:

- Antrag auf Erläuterung der Anforderung, die *Neutralität* gemäß einem Urteil des französischen Staatsrats zu überprüfen.
- **Steuer- und Mehrwertsteuerfragen:** Die Förderfähigkeit der MwSt. hängt vom Status des Projektträgers (Verein, Gebietskörperschaft, Unternehmen) und seiner Möglichkeit ab, die MwSt. zurückzufordern oder nicht. Die innergemeinschaftliche MwSt. wirft bei grenzüberschreitenden Kleinprojekten besondere Schwierigkeiten auf.
- **Staatliche Beihilfen:** Die europäischen Vorschriften über staatliche Beihilfen (De-minimis-Verordnung, Gruppenfreistellungen) müssen für jeden Kleinprojektträger mit wirtschaftlicher Tätigkeit geprüft werden.
- **künstlerische Leistungen:** kulturelle Kleinprojekte beinhalten häufig künstlerische Leistungen, deren Bewertung und

komplexes und des Clarifications sur les objectifs du fonds qui n'est pas un fonds citoyen comme celui de l'Eurodistrict Pamina, celui-ci s'adressant aux initiatives de la société civile dans les domaines de la jeunesse, du sport, de la culture et du développement durable.

L'Eurodistrict *Eurhena* a également des rendez-vous réguliers avec l'Autorité de gestion.

Chaque demande de financement soulève des questions variées et complexes qui nécessitent une expertise approfondie :

- Demande d'explication sur l'exigence de vérifier l'exigence de *neutralité* conformément à un arrêt du Conseil d'Etat français.
- **Questions fiscales et TVA :** L'éligibilité de la TVA dépend du statut du porteur de petit projet (association, collectivité, entreprise) et de sa capacité à récupérer ou non la TVA. La TVA intracommunautaire pose également des difficultés particulières pour les petits projets transfrontaliers.
- **Aides d'Etat :** Les règles européennes relatives aux aides d'Etat (règlement de minimis, exemptions par catégorie) doivent être vérifiées pour chaque porteur de petit projet ayant une activité économique.
- **Créations artistiques :** Les petits projets culturels impliquent souvent des prestations artistiques dont l'évaluation et la justification des coûts présentent des spécificités (droits d'auteur, cachets d'artistes, créations originales). L'exigence d'au moins deux devis s'appliquerait...
- **Marchés publics :** Les porteurs de petits projets soumis aux règles de la commande publique doivent respecter les procédures de mise en concurrence, différentes selon le droit français ou allemand. Cependant, Interreg ajoute des exigences aux droits nationaux et exige au moins deux devis pour toute dépense du porteur de petit projet.
- **Éligibilité des dépenses :** La conformité des dépenses aux critères Interreg doit être vérifiée en amont pour éviter les rejets lors des contrôles par l'Autorité de gestion lors des remontées de dépenses, puis ceux de la Commission européenne après la clôture du Fonds Eurhena ACT.

## 2.2 Estimation des subventions 2026

Kostennachweis Besonderheiten aufweisen (Urheberrechte, Künstlerhonorare, Originalkreationen). Die Anforderung von mindestens zwei Kostenvoranschlägen würde auch gelten...

- **Öffentliche Auftragsvergabe:** Kleinprojekträger, die den Regeln der öffentlichen Auftragsvergabe unterliegen, müssen die Wettbewerbsverfahren einhalten, die sich nach französischem oder deutschem Recht unterscheiden. Interreg stellt jedoch zusätzliche Anforderungen über die nationalen Rechtsvorschriften hinaus und verlangt für jede Ausgabe des Kleinprojekträgers mindestens zwei Kostenvoranschläge.
- **Förderfähigkeit der Ausgaben:** Die Übereinstimmung der Ausgaben mit den Interreg-Kriterien muss im Vorfeld überprüft werden. Somit werden Ablehnungen bei den Kontrollen durch die Verwaltungsbehörde nach Einreichung der Ausgaben und anschließend durch die Europäische Kommission nach Abschluss des Fonds Eurhena ACT vermieden.

## 2.2 Schätzung der Zuschüsse 2026

Der geschätzte Betrag, der an die Kleinprojekträger auszahlenden Zuschüsse, muss Folgendes berücksichtigen:

- ständiger Anfragenzuwachs (3 bis 6 wöchentliche Terminanfragen),
- die Vielfalt der Kleinprojekte (Festivals, Ausstellungen, kultureller Austausch, touristische Routen, digitale Plattformen),
- die Laufzeit der Kleinprojekte (zwischen 6 und 18 Monate),
- der Kofinanzierungssatz von 60% des Gesamtbudgets der Kleinprojekte (zwischen 15.000 EUR und 80.000 EUR)
- die Rückerstattungsfrist durch die Interreg-Verwaltungsbehörde (ca. 3 Monate).

*Auf Grundlage der laufenden Kontakte und identifizierten Kleinprojekte ist 100 000 EUR für die Subvention der Kleinprojekte des Fonds Eurhena ACT 2026 vorzusehen. Diese Vorschüsse werden von Interreg mit einer Verzögerung von mehreren Monaten nach Abschluss des Kleinprojekts zurückgezahlt. Anzumerken ist, dass wir die von Interreg Oberrhein gezahlten Einnahmen auf 31.250 EUR schätzen, d. h. den Anteil der Verwaltungskosten für das zuständige Personal.*

L'estimation du montant des subventions à verser aux porteurs de petits projets doit tenir compte :

- du flux constant de demandes (3 à 6 rendez-vous hebdomadaires),
- de la diversité des petits projets (festivals, expositions, échanges culturels, itinéraires touristiques, plateforme numérique),
- de la durée des petits projets (entre 6 et 18 mois)
- du taux de cofinancement de 60% du budget total des petits projets (entre 15 000 EUR et 80 000 EUR),
- du délai de remboursement par l'Autorité de gestion Interreg (environ 3 mois).

*Sur la base des contacts en cours et des petits projets identifiés, il est prévu de provisionner 100.000 EUR pour les subventions aux petits projets du Fonds Eurhena ACT en 2026. Ces avances seront remboursées par Interreg avec un décalage de plusieurs mois, après la fin du petit projet.*

*A noter que nous estimons à 31 250 EUR de recette versés par Interreg Rhin Supérieur, à savoir la part de frais de gestion du personnel dédié.*

## 3. Perspectives budgétaires 2026

Le budget prévisionnel 2026 s'élève à **509 946 EUR** en recettes comme en dépenses, soit un budget en équilibre.

A noter que sans les reports et les projets passés et présents Interreg, le budget était et est légèrement déficitaire.

Le budget prévisionnel 2026 tient compte de la montée en puissance du FPP Eurhena ACT avec 100 000 € dédiés à Interreg (contre 37 500 € en 2025). A noter que le fonds Eurhena ACT n'a été validé par l'Autorité de gestion qu'en juillet 2025.

Il est difficile à ce stade d'estimer le nombre de petits projets respectant les critères d'éligibilité ainsi que le montant de ces petits projets qui vont être présentés et retenus par le Comité de sélection.

Au stade des orientations budgétaires, le budget prévisionnel 2026 prévoit une augmentation modérée des dépenses de personnel, estimée à +7 k€, afin d'intégrer notamment l'accueil d'un stagiaire chargé de l'archivage de 5 années de vie administrative du GECT.

### 3. Haushaltsperspektiven 2026

Der vorläufige Haushalt 2026 beläuft sich auf **509 946 EUR** sowohl bei den Einnahmen als auch bei den Ausgaben – somit ein ausgeglichener Haushalt.

Anzumerken ist, dass ohne die Übertragungen und die vergangenen und aktuellen Interreg-Projekte der Haushalt leicht defizitär war und ist.

Der vorläufige Haushalt 2026 berücksichtigt den Ausbau des KPF Eurhena ACT mit 100.000 € im Rahmen des Interregprojekts (gegenüber 37.500 € im Jahr 2025). Anzumerken ist, dass der Fonds Eurhena ACT erst im Juli 2025 von der Interreg Verwaltungsbehörde angenommen wurde.

Es ist zum jetzigen Zeitpunkt schwierig, die Anzahl der Kleinprojekte, die den Förderfähigkeitskriterien entsprechen, sowie die Höhe der Kleinprojekte abzuschätzen, die dem Auswahl Ausschuss vorgelegt und von diesem bewilligt werden.

Im Rahmen des Haushaltsentwurfs sieht der vorläufige Haushalt 2026 eine moderate Erhöhung der Personalausgaben um geschätzt +7.000 € vor, um insbesondere einen Praktikanten aufzunehmen, der mit der Archivierung von fünf Jahren Verwaltungsgeschichte des EVTZ beauftragt ist.

Der Haushalt berücksichtigt außerdem das Instrument der Kleinprojekte des Fonds Eurhena ACT in Höhe eines Gesamtbetrags von 100.000 € an auszuzahlenden Zuschüssen, die zeitversetzt vollständig erstattet werden.

Auf der Einnahmenseite schätzen wir die Personalkosten auf 31.250 €, die im selben Geschäftsjahr zurückgezahlt und in gleicher Höhe als Verwaltungseinnahmen verbucht werden.

Schließlich wird vorgeschlagen, eine Rücklage in Höhe von 138k € zu bilden, um die Finanzierung einer halben Stelle der Referentin über einen Zeitraum von vier Jahren sicherzustellen und damit die ermittelten Bedarfe der Verwaltung des Fonds Eurhena ACT zu gewährleisten.

Eine detaillierte Tabelle des Haushaltsentwurf ist als Tischvorlage am Tag der Versammlung präsentiert, um die Ergebnisse für 2025 zu berücksichtigen.

Le budget intègre par ailleurs le dispositif des petits projets du fonds Eurhena ACT pour un montant global de 100 k€ de subventions à verser qui feront l'objet d'un remboursement intégral avec un décalage temporel.

En recettes, nous estimons à 31 250 € correspondant à des frais de gestion de personnel, remboursés sur le même exercice et inscrits en recettes de fonctionnement.

Enfin, il est proposé de constituer une réserve de 138 k€, destinée à sécuriser le financement du demi-poste de chargé de mission sur une durée de quatre ans, conformément aux besoins identifiés pour le portage du fonds Eurhena ACT.

Un tableau détaillé du projet de budget est posé sur table lors de l'assemblée pour tenir compte du réalisé 2025.

#### En résumé :

##### Principales dépenses de fonctionnement :

- Dépenses de personnel : 190 000 EUR (reconduction de 183 k EUR pour 2,5 ETP + 7 k EUR pour un stagiaire archivage)
- Participation au FPP Interreg Eurhena ACT estimée : 100 000 EUR
- Mise en réserve : 138 431 EUR (provision pour 0,50 ETP projet Fonds Eurhena ACT sur 4 ans)
- Prestations de service et fonctionnement courant : environ 66 500 EUR

##### Principales recettes :

- Cotisations des membres : 210 000 EUR (8 750 EUR/siège)
- Remboursement Interreg (frais de gestion) : 31 250 EUR

Excédent de fonctionnement N-1 report prévisionnel : 265 696 EUR

## Zusammenfassung:

### Wesentliche Verwaltungsausgaben:

- Personalausgaben: 190.000 EUR  
(Fortschreibung von 183.000 EUR für 2,5 VZÄ + 7.000 EUR für einen Archiv-Praktikanten)
- Geschätzte Beteiligung am KPF Interreg Eurhena ACT: 100.000 EUR
- Rücklagenbildung: 138 431 EUR (Rückstellung für 0,50 VZÄ für das Projekt KPF Eurhena ACT über 4 Jahre)
- Dienstleistungen und laufende Verwaltungstätigkeit: ca. 66.500 EUR

### Wesentliche Einnahmen:

- Mitgliedsbeiträge: 210.000 EUR (8.750 EUR/Sitz)
- Interreg-Erstattung (Verwaltungskosten): 31.250 EUR

Geschätzter Übertrag des Verwaltungsüberschuss N-1:  
265 696 EUR

### Zusammenfassende Haushaltsübersicht

### Tableau budgétaire synthétique

| Poste / Posten                                        | BP 2025            | Prévision 2026            |
|-------------------------------------------------------|--------------------|---------------------------|
|                                                       | Haushalt 2025      | Vorläufiger Haushalt 2026 |
| <b>DEPENSES / AUSGABEN</b>                            | <b>503 096 EUR</b> | <b>509 946 EUR</b>        |
| Dépenses de personnel / Personalausgaben              | 183 000 EUR        | 190 000 EUR               |
| Participation FPP Interreg Eurhena ACT / KPF Interreg | 37 500 EUR         | 100 000 EUR               |
| Mise en réserve / Rücklage                            | 202 985 EUR        | 138 431 EUR               |
| Charges de fonctionnement / Betriebskosten            | 79 611 EUR         | 78 515 EUR                |
| <b>RECETTES / EINNAHMEN</b>                           | <b>503 095 EUR</b> | <b>509 946 EUR</b>        |
| Cotisations des membres / Mitgliedsbeiträge           | 210 000 EUR        | 210 000 EUR               |
| Remboursement Interreg / Interreg-Erstattung          | 9 375 EUR          | 31 250 EUR                |
| Excédent réporté N-1 / Übertrag N-1                   | 283 720 EUR        | 265 696 EUR               |

#### 4. Mitgliedsbeiträge

#### 4. Cotisations des membres

In Anwendung der Satzung muss jährlich ein finanzieller Beitrag der Mitgliedsgemeinden des EVTZ festgelegt werden.

**Es wird vorgeschlagen, den Beitrag zum EVTZ für das Jahr 2026 bei 8.750 EUR/Sitz zu belassen.**

#### **5. Weitere Aktivitäten 2026**

Neben der Trägerschaft des KPF EURHENA ACT wird der Eurodistrict seine Aufgaben fortsetzen:

- **Präsenz in den Gremien:** Teilnahme am Ausschuss für grenzüberschreitende Zusammenarbeit (Vertrag von Aachen), an der RMO/TMO und den grenzüberschreitenden Netzwerken.
- **Öffentlichkeitsarbeit:** Fortsetzung der Sichtbarkeit des Eurodistricts über die Website, soziale Netzwerke und den Schutz der Marke Eurhena.
- **Organisation der Beatus Tour**
- Vorbereitung der zweijährigen Trägerschaft der Säule der Zivilgesellschaft (TMO) von 2027-2029
- Suche nach Finanzierungen für unsere anderen Projekte
- Beginn einer strategischen Überlegung zur Positionierung und Finanzierung des Eurodistricts *Eurhena* nach Abschluss des KPF Eurhena ACT im Juni 2029 unter Berücksichtigung der Haushaltsentwicklungen der Mitglieder und des neuen Programms Interreg VII, das 2027-28 anlaufen soll.

#### **Fazit**

Vor dem Hintergrund budgetärer und geopolitischer Spannungen bleiben die Instanzen der grenzüberschreitenden Zusammenarbeit deren Symbole und Netzwerkköpfe.

Der Haushalt des EVTZ Eurhena wird am 4. März 2026 verabschiedet.

**Abschließend bitte ich Sie, den folgenden Beratungsentwurf anzunehmen:**

Auf Vorschlag des Präsidenten und

**NACH BERATUNG**

En application des statuts, une participation financière des collectivités membres du GECT doit être fixée annuellement.

**Il est proposé de maintenir la contribution au GECT à 8 750 EUR/siège pour l'année 2026.**

#### **5. Autres activités 2026**

Au-delà du portage du FPP EURHENA ACT, l'Eurodistrict poursuivra ses missions :

- **Présence dans les instances :** Participation au Comité de coopération transfrontalière (Traité d'Aix-la-Chapelle), à la RMO/TMO et aux réseaux transfrontaliers.
- **Communication :** Poursuite de la visibilité de l'Eurodistrict via le site internet, les réseaux sociaux et la protection de la marque *Eurhena*.
- **Organisation du Beatus Tour**
- Préparation du portage pour deux ans Pilier société civile (RMO) 2027 - 2029
- Recherche de fonds pour nos autres projets
- Démarrage d'une réflexion stratégique sur le positionnement et le financement de l'Eurodistrict *Eurhena* à l'issue du projet FPP Eurhena ACT en juin 2029 en fonction des évolutions budgétaires des membres et du nouveau programme Interreg VII qui devrait commencer en 2027-28.

#### **Conclusion**

Dans un contexte de tensions budgétaires et géopolitiques, les instances de coopération transfrontalière demeurent les symboles et les têtes de réseaux de celle-ci.

Le budget du GECT Eurhena sera soumis au vote le 4 mars 2026.

**En conclusion, je vous prie de bien vouloir adopter le projet de délibération suivant :**

Sur proposition du Président, l'Assemblée

**APRES EN AVOIR DELIBERE**

Prend acte du débat sur le rapport d'orientations budgétaires 2026.

nimmt die Versammlung die Präsentation des Berichtes und die Abhaltung der haushaltspolitischen Debatte 2026 zur Kenntnis.

**Einstimmig angenommen**

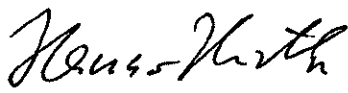
Geschehen und beraten an den oben genannten Tagen, Monaten und Jahren

**Adoptée à l'unanimité**

Fait et délibéré les jour, mois et an susdits

Für die Konformität der Auszüge /  
Pour extrait conforme

Der Präsident  
Le Président,

  
Hanno HURTH