Envoyé en préfecture le 20/04/2021
Reçu en préfecture le 20/04/2021
Affiché le 20/04/2021
ID : 040-244000675-20210414-DEL35_BP_2021-BF

CONSEIL DU 14 AVRIL 2021

BUDGETS PRIMITIFS 2021

Rapporteur : Hikmat CHAHINE

GRAND DAX AGGLOMÉRATION

RAPPEL DU CONTEXTE GÉNÉRAL DU BP 2021

Envoyé en préfecture le 20/04/2021
Reçu en préfecture le 20/04/2021
Affiché le 20/04/2021
ID : 040-244000675-20210414-DEL35_BP_2021-BF

- Un contexte économique difficile en raison de la crise sanitaire qui pèse sur les recettes de l'agglomération (CVAE, Taxe de séjour, versement mobilité…) ainsi que sur ses dépenses (soutien à l'OITT, mesures sanitaires…)

- La suppression de taxe d'habitation pour 80% des contribuables avant une suppression totale en 2023, remplacée par une fraction du produit de la TVA

- Un coefficient de revalorisation des bases de fiscalité fixé à seulement 0,2 % contre 1,2 % (0,9% pour la taxe d'habitation) en 2020.

- L'ouverture en année pleine du centre aquatique communautaire dans un contexte sanitaire contraint

- L'engagement des investissements prévus par le Programme d'Actions de Prévention des Inondations (PAPI) et le schéma directeur des eaux pluviales

Envoyé en préfecture le 20/04/2021
Reçu en préfecture le 20/04/2021
Affiché le 20/04/2021
ID : 040-244000675-20210414-DEL35_BP_2021-BF

LES ÉQUILIBRES DU BUDGET PRIMITIF 2021

GRAND DAX AGGLOMÉRATION

Envoyé en préfecture le 20/04/2021
Reçu en préfecture le 20/04/2021
Affiché le 20/04/2021
ID : 040-244000675-20210414-DEL35_BP_2021-BF

LES ÉQUILIBRES DU BUDGET PRIMITIF 2021

➢ **Les dépenses réelles de fonctionnement sont stables (+0,1 M€)**

Les hausses concernent :

• Les atténuations de produits (+328 k€) en raison de l'étalement de la retenue sur AC des communes pour le transfert de la compétence eaux pluviales
• La contribution au SITCOM : +224 K€ (impact TGAP pour 125 K€)
• La prise en charge du déficit du centre aquatique (943 K€)
• La subvention exceptionnelle à l'OITT (450 K€)

Les autres dépenses sont en baisse :

• Charges à caractère général : -294 K€
• Charges de personnel : -351 K€ en raison du transfert du personnel du centre aquatique au budget annexe (533 K€ inscrits au BP 2020). Le GVT représente une hausse de 146 K€.
• Charges financières : -36 K€

Envoyé en préfecture le 20/04/2021
Reçu en préfecture le 20/04/2021
Affiché le 20/04/2021
ID : 040-244000675-20210414-DEL35_BP_2021-BF

LES ÉQUILIBRES DU BUDGET PRIMITIF 2021

Des recettes réelles de fonctionnement qui restent quasi stables (+0,5 M€) malgré la taxe GEMAPI

Une évolution due à la concrétisation de la mise en œuvre de la taxe GEMAPI votée en 2018 pour une recettes attendue de **1,5 M€**. Les autres taux de fiscalité ménages et entreprises restent inchangés en 2021.

Hors cette recette nouvelle, les recettes réelles sont attendues en baisse de 967 K€ soit -2,3 %.

Les baisses significatives concernent :

- La taxe de séjour : -612 K€
- Le transfert des recettes du centre aquatique au budget annexe : -300 K€
- La CVAE : -150 K€
- La DGF : -73 K€

Envoyé en préfecture le 20/04/2021
Reçu en préfecture le 20/04/2021
Affiché le 20/04/2021
ID : 040-244000675-20210414-DEL35_BP_2021-BF

LES ÉQUILIBRES DU BUDGET PRIMITIF 2021

➢ **Un montant d'investissement de 13,1 M€ dont 1,1 M€ de restes à réaliser de 2020**

- Le centre aquatique communautaire et ses abords : 1,6 M€
- la voirie : 5,3 M€ dont 4,7 M€ de travaux (2021 et reliquats 2020)
- l'environnement : 1 M€ dont 0,6 M€ de dispositifs de collecte (bacs, bacs enterrés…)
- l'aide au logement : 1,1 M€
- la GEMAPI : 1,5 M€ dont 0,9 M€ pour le système d'endiguement

➢ Un remboursement de dette en légère hausse (2,7 M€ contre 2,4 M€ en 2020)
➢ Un solde d'exécution d'investissement à financer (-2,6 M€)

Envoyé en préfecture le 20/04/2021
Reçu en préfecture le 20/04/2021
Affiché le 20/04/2021
ID : 040-244000675-20210414-DEL35_BP_2021-BF

LES ÉQUILIBRES DU BUDGET PRIMITIF 2021

Des recettes d'investissement marquées par :

➢ Un autofinancement brut de 5,3 M€ (virement de la section de fonctionnement) dont 1,5 M€ d'excédents antérieurs.

➢ Des subventions à hauteur de 2,8 M€ (contre 3,4 M€ en 2020), dont 0,1 M€ de report de 2020

➢ Un FCTVA en baisse (1,7 M€ contre 2,3 M€ en 2020)

➢ Un prévisionnel d'emprunt de 8,7 M€ (contre 12,8 M€ en 2020), dont 4 M€ d'emprunts reportés de 2020

LES ÉQUILIBRES DU BUDGET PRIMITIF 2021

Envoyé en préfecture le 20/04/2021
Reçu en préfecture le 20/04/2021
Affiché le 20/04/2021
ID : 040-244000675-20210414-DEL35_BP_2021-BF

BUDGET PRINCIPAL – ÉPARGNE

	BP 2020	BP 2021
ÉPARGNE BRUTE (Hors résultats antérieurs)	3 435 516,00	3 860 569,66
REMBOURSEMENT DETTE	2 379 180,00	2 680 051,00
ÉPARGNE NETTE	1 056 336,00	1 180 518,66

Envoyé en préfecture le 20/04/2021
Reçu en préfecture le 20/04/2021
Affiché le 20/04/2021
ID : 040-244000675-20210414-DEL35_BP_2021-BF

LES BUDGETS ANNEXES 2021

GRAND DAX
AGGLOMÉRATION

Envoyé en préfecture le 20/04/2021
Reçu en préfecture le 20/04/2021
Affiché le 20/04/2021
ID : 040-244000675-20210414-DEL35_BP_2021-BF

LES BUDGETS ANNEXES 2021

Budget annexe Centre aquatique communautaire :

- Création du budget annexe au 1er janvier 2021.
- Les dépenses d'exploitation sont prévues à hauteur de 1,3 M€ dont 683 K€ de dépenses de personnel.
- Les recettes d'exploitation sont estimées à 386 K€.
- La subvention du budget principal nécessaire à l'équilibre du budget est prévue à hauteur de 943 K€.

Envoyé en préfecture le 20/04/2021
Reçu en préfecture le 20/04/2021
Affiché le 20/04/2021
ID : 040-244000675-20210414-DEL35_BP_2021-BF

LES BUDGETS ANNEXES 2021

Budget annexe Transports de personnes – fonctionnement :

- Une baisse des recettes réelles de fonctionnement de l'exercice avec une baisse prévisionnelle du produit du versement mobilité (-250 K€)

- Une hausse du coût du contrat OSP avec Trans'Landes (+44 K€) avec l'intégration de prestations supplémentaires

- Un autofinancement de 287 K€ contre 993 K€ en 2020 (- 706 K€) avec la baisse de l'épargne dégagée et la diminution du résultat reporté

- Pas de subvention d'équilibre prévue en 2021 mais un équilibre fragilisé par la crise sanitaire.

Envoyé en préfecture le 20/04/2021
Reçu en préfecture le 20/04/2021
Affiché le 20/04/2021
ID : 040-244000675-20210414-DEL35_BP_2021-BF

LES BUDGETS ANNEXES 2021

Budget annexe Transports de personnes – investissement :

- Un remboursement d'emprunt stable (250 K€)

- Une prévision de dépenses d'investissement à hauteur de 412 K€ contre 743 K€ en 2020 pour l'accessibilité des quais de bus, l'acquisition de poteaux d'arrêt de bus et l'acquisition des terrains du PEM à la SNCF

- Un financement de la section d'investissement assuré par l'autofinancement (287 K€), l'affectation du résultat de fonctionnement (398 K€) et de l'emprunt (125 K€).

Envoyé en préfecture le 20/04/2021
Reçu en préfecture le 20/04/2021
Affiché le 20/04/2021
ID : 040-244000675-20210414-DEL35_BP_2021-BF

LES BUDGETS ANNEXES 2021

Budget annexe hôtel d'entreprises :

- Une subvention d'équilibre en diminution : 28 K€ (58 K€ en 2020)

Budget annexe Pépinière d'entreprises :

- Des dépenses réelles de fonctionnement en hausse de 28 K€ en raison de l'extension de la pépinière sur l'immeuble Confluence en année pleine.

- Une subvention d'équilibre en hausse 1 068 K€ (1 040 K€ en 2020)

Envoyé en préfecture le 20/04/2021
Reçu en préfecture le 20/04/2021
Affiché le 20/04/2021
ID : 040-244000675-20210414-DEL35_BP_2021-BF

LES BUDGETS ANNEXES 2021

Budgets annexes des pôles économiques / ZAC de la Gare :

- Commercialisation des pôles d'activités économiques avec un objectif de recettes de 547 K€ (HT). La commercialisation de la ZAE de Saint-Vincent-de-Paul devrait être prochainement clôturée par la vente du dernier lot.

- L'aménagement de la ZAE de Benesse-Lès-Dax va être mise à l'étude pour déterminer le coût des travaux nécessaires et estimer le prix de vente d'équilibre des lots.

- Les budgets annexes des ZAE sont équilibrés en 2021 par les recettes prévisionnelles de cession de l'exercice et par emprunt.

- Le budget annexe ZAC de la Gare présente toujours un déficit élevé (-2,4 M€) auquel s'ajoute un encours de dette de 1,7 M€ fin 2020.

Envoyé en préfecture le 20/04/2021
Reçu en préfecture le 20/04/2021
Affiché le 20/04/2021
ID : 040-244000675-20210414-DEL35_BP_2021-BF

LES BUDGETS ANNEXES 2021

Budgets annexes des pôles économiques / Gare :

Budget ZAE / ZAC	Déficits 2020 (hors emprunts relais)	Prévisions cessions 2021 (HT)
Bénesse-les-Dax	-124 896 €	0 €
Narrosse	-132 169 €	100 875 €
Narrosse 2	-741 519 €	0 €
Saint-Vincent-de-Paul	-86 438 €	129 115 €
Téthieu	-816 140 €	50 750 €
Village d'entreprises SPLD	-571 861 €	170 735 €
Village d'entreprises SPLD 2	+50 129 €	95 370 €
ZAC de la Gare	-2 407 897 €	290 000 €
TOTAL	-4 830 791 €	836 845 €

Envoyé en préfecture le 20/04/2021
Reçu en préfecture le 20/04/2021
Affiché le 20/04/2021
ID : 040-244000675-20210414-DEL35_BP_2021-BF

LES BUDGETS ANNEXES 2021

Budgets annexes Eau potable :

- La compétence eau potable est exercée sur les communes de Dax et Seyresse en régie communautaire et sur la commune de Narrosse en DSP

- La section d'exploitation du budget annexe eau potable de la régie s'équilibre à 4 170 321,40 € (-22 K€) dont 1 052 640 € de charges de personnel, prises en charges par le budget principal et refacturées au budget annexe

- La section d'investissement s'équilibre à 3 880 185 € avec 1 875 024 € de dépenses d'équipement dont 323 524 € de reports de 2020

- Le budget annexe de la DSP de Narrosse s'équilibre à 63 228 € dont 37 042 € pour la section d'exploitation

- L'encours de dette au 1er janvier s'élève à 105 572 € pour le budget de la régie et à 24 263 € pour le budget de la DSP de Narrosse

Envoyé en préfecture le 20/04/2021
Reçu en préfecture le 20/04/2021
Affiché le 20/04/2021
ID : 040-244000675-20210414-DEL35_BP_2021-BF

LES BUDGETS ANNEXES 2021

Budgets annexes Assainissement :

- La compétence assainissement sur les communes de Dax et Seyresse en régie communautaire et sur la commune de Narrosse en DSP

- La section d'exploitation du budget annexe assainissement de la régie s'équilibre à 7 664 367 € dont 1 493 860 € de charges de personnel, prises en charges par le budget principal et refacturées au budget annexe

- La section d'investissement s'équilibre à 5 615 079 € avec 4 375 006 € de dépenses d'équipement dont 628 476 € de reports de 2020

- Le budget annexe de la DSP de Narrosse s'équilibre à 331 730 € dont 193 146 € pour la section d'exploitation

- L'encours de dette au 1er janvier s'élève à 2 129 458 € pour le budget de la régie et à 708 004 € pour le budget de la DSP de Narrosse

Envoyé en préfecture le 20/04/2021
Reçu en préfecture le 20/04/2021
Affiché le 20/04/2021
ID : 040-244000675-20210414-DEL35_BP_2021-BF

LES BUDGETS ANNEXES 2021

Budget annexe Eaux pluviales :

- Le budget s'équilibre à 1 683 908 €

- Les dépenses réelles de fonctionnement s'élèvent à 279 K€ dont 145 K€ de personnel.

- Les dépenses d'investissement s'élèvent à 1,3 M€, financées par l'autofinancement (80 K€), les subventions d'équipement (175 K€), le FCTVA (106 K€) et l'emprunt (1 M€).

- L'équilibre de ce budget annexe est assuré par une subvention du budget principal de 359 K€, financée elle-même par les attributions de compensation des communes.

Envoyé en préfecture le 20/04/2021
Reçu en préfecture le 20/04/2021
Affiché le 20/04/2021
ID : 040-244000675-20210414-DEL35_BP_2021-BF

VOTE DU BUDGET PRIMITIF 2021

GRAND DAX
AGGLOMÉRATION

Envoyé en préfecture le 20/04/2021
Reçu en préfecture le 20/04/2021
Affiché le 20/04/2021
ID : 040-244000675-20210414-DEL35_BP_2021-BF

VOTE DU BUDGET PRIMITIF 2021

BUDGET PRINCIPAL

	DEPENSES	RECETTES
TOTAL SECTION DE FONCTIONNEMENT	44 276 181,34	44 276 181,34
TOTAL SECTION D'INVESTISSEMENT	18 909 519,61	18 909 519,61
TOTAL DU BUDGET	63 185 700,95	63 185 700,95

BUDGET ANNEXE PEPINIERE D'ENTREPRISES

	DEPENSES	RECETTES
TOTAL SECTION DE FONCTIONNEMENT	1 249 117,89	1 249 117,89
TOTAL SECTION D'INVESTISSEMENT	258 822,00	258 822,00
TOTAL DU BUDGET	1 507 939,89	1 507 939,89

BUDGET ANNEXE HOTEL D'ENTREPRISES

	DEPENSES	RECETTES
TOTAL SECTION DE FONCTIONNEMENT	51 844,98	51 844,98
TOTAL SECTION D'INVESTISSEMENT	141 214,00	141 214,00
TOTAL DU BUDGET	193 058,98	193 058,98

BUDGET ANNEXE ZAE DU VILLAGE D'ENTREPRISES

	DEPENSES	RECETTES
TOTAL SECTION DE FONCTIONNEMENT	206 303,37	206 303,37
TOTAL SECTION D'INVESTISSEMENT	607 429,26	607 429,26
TOTAL DU BUDGET	813 732,63	813 732,63

Envoyé en préfecture le 20/04/2021
Reçu en préfecture le 20/04/2021
Affiché le 20/04/2021
ID : 040-244000675-20210414-DEL35_BP_2021-BF

VOTE DU BUDGET PRIMITIF 2021

BUDGET ANNEXE ZAE DU VILLAGE D'ENTREPRISES 2

	DEPENSES	RECETTES
TOTAL SECTION DE FONCTIONNEMENT	484 812,96	484 812,96
TOTAL SECTION D'INVESTISSEMENT	291 658,79	291 658,79
TOTAL DU BUDGET	776 471,75	776 471,75

BUDGET ANNEXE ZAE DE NARROSSE

	DEPENSES	RECETTES
TOTAL SECTION DE FONCTIONNEMENT	129 755,35	129 755,35
TOTAL SECTION D'INVESTISSEMENT	161 049,03	161 049,03
TOTAL DU BUDGET	290 804,38	290 804,38

BUDGET ANNEXE ZAE DE NARROSSE 2

	DEPENSES	RECETTES
TOTAL SECTION DE FONCTIONNEMENT	90 290,00	90 290,00
TOTAL SECTION D'INVESTISSEMENT	831 809,48	831 809,48
TOTAL DU BUDGET	922 099,48	922 099,48

BUDGET ANNEXE ZAE DE SAINT VINCENT DE PAUL

	DEPENSES	RECETTES
TOTAL SECTION DE FONCTIONNEMENT	418 919,97	418 919,97
TOTAL SECTION D'INVESTISSEMENT	346 611,26	346 611,26
TOTAL DU BUDGET	765 531,23	765 531,23

Envoyé en préfecture le 20/04/2021
Reçu en préfecture le 20/04/2021
Affiché le 20/04/2021
ID : 040-244000675-20210414-DEL35_BP_2021-BF

VOTE DU BUDGET PRIMITIF 2021

BUDGET ANNEXE ZAE DE BENESSE LES DAX

	DEPENSES	RECETTES
TOTAL SECTION DE FONCTIONNEMENT	47 440,18	47 440,18
TOTAL SECTION D'INVESTISSEMENT	172 336,17	172 336,17
TOTAL DU BUDGET	219 776,35	219 776,35

BUDGET ANNEXE ZAE DE TETHIEU

	DEPENSES	RECETTES
TOTAL SECTION DE FONCTIONNEMENT	80 820,63	80 820,63
TOTAL SECTION D'INVESTISSEMENT	846 210,34	846 210,34
TOTAL DU BUDGET	927 030,97	927 030,97

BUDGET ANNEXE ZAC DE LA GARE

	DEPENSES	RECETTES
TOTAL SECTION DE FONCTIONNEMENT	891 185,81	891 185,81
TOTAL SECTION D'INVESTISSEMENT	3 167 592,54	3 167 592,54
TOTAL DU BUDGET	4 058 778,35	4 058 778,35

BUDGET ANNEXE TRANSPORT DE PERSONNES

	DEPENSES	RECETTES
TOTAL SECTION DE FONCTIONNEMENT	5 191 495,61	5 191 495,61
TOTAL SECTION D'INVESTISSEMENT	810 832,25	810 832,25
TOTAL DU BUDGET	6 002 327,86	6 002 327,86

VOTE DU BUDGET PRIMITIF 2021

Envoyé en préfecture le 20/04/2021
Reçu en préfecture le 20/04/2021
Affiché le 20/04/2021
ID : 040-244000675-20210414-DEL35_BP_2021-BF

BUDGET ANNEXE CENTRE AQUATIQUE COMMUNAUTAIRE

	DEPENSES	RECETTES
TOTAL SECTION DE FONCTIONNEMENT	1 328 583,00	1 328 583,00
TOTAL SECTION D'INVESTISSEMENT	3 040,00	3 040,00
TOTAL DU BUDGET	1 331 623,00	1 331 623,00

BUDGET ANNEXE EAU POTABLE

	DEPENSES	RECETTES
TOTAL SECTION DE FONCTIONNEMENT	4 170 321,40	4 170 321,40
TOTAL SECTION D'INVESTISSEMENT	3 880 185,81	3 880 185,81
TOTAL DU BUDGET	8 050 507,21	8 050 507,21

BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT

	DEPENSES	RECETTES
TOTAL SECTION DE FONCTIONNEMENT	7 664 367,60	7 664 367,60
TOTAL SECTION D'INVESTISSEMENT	5 615 079,34	5 615 079,34
TOTAL DU BUDGET	13 279 446,94	13 279 446,94

BUDGET ANNEXE EAUX PLUVIALES

	DEPENSES	RECETTES
TOTAL SECTION DE FONCTIONNEMENT	358 818,00	358 818,00
TOTAL SECTION D'INVESTISSEMENT	1 325 090,40	1 325 090,40
TOTAL DU BUDGET	1 683 908,40	1 683 908,40

Envoyé en préfecture le 20/04/2021
Reçu en préfecture le 20/04/2021
Affiché le 20/04/2021
ID : 040-244000675-20210414-DEL35_BP_2021-BF

VOTE DU BUDGET PRIMITIF 2021

BUDGET ANNEXE EAU POTABLE NARROSSE

	DEPENSES	RECETTES
TOTAL SECTION DE FONCTIONNEMENT	37 041,63	37 041,63
TOTAL SECTION D'INVESTISSEMENT	26 186,00	26 186,00
TOTAL DU BUDGET	63 227,63	63 227,63

BUDGET ANNEXE ASSAINISSEMENT NARROSSE

	DEPENSES	RECETTES
TOTAL SECTION DE FONCTIONNEMENT	193 146,44	193 146,44
TOTAL SECTION D'INVESTISSEMENT	138 583,62	138 583,62
TOTAL DU BUDGET	331 730,06	331 730,06

BUDGETS CONSOLIDES

	DEPENSES	**RECETTES**
TOTAL SECTION DE FONCTIONNEMENT	**66 870 446,16**	**66 870 446,16**
TOTAL SECTION D'INVESTISSEMENT	**37 533 249,90**	**37 533 249,90**
TOTAL DU BUDGET	**104 403 696,06**	**104 403 696,06**