

Envoyé en préfecture le 01/06/2021

Reçu en préfecture le 01/06/2021

Affiché le 01/06/2021

ID : 040-244000675-20210526-CA2020_PRINCIPA-BF



CONSEIL DU 26 MAI 2021

COMPTES ADMINISTRATIFS 2020

Rapporteur : Hikmat CHAHINE

GRAND DAX
AGGLOMÉRATION

Les résultats comptables du budget principal

Envoyé en préfecture le 01/06/2021

Reçu en préfecture le 01/06/2021

Affiché le 01/06/2021

ID : 040-244000675-20210526-CA2020_PRINCIPA-BF



Recettes de fonctionnement :	40 753 046,01 €
Dépenses de fonctionnement :	<u>39 828 033,87 €</u>
Résultat de fonctionnement :	925 012,14 €
Résultats antérieurs reportés :	<u>544 400,20 €</u>
Résultat de clôture 2020 :	1 469 412,34 €
Recettes d'investissement :	16 940 671,78 €
Dépenses d'investissement :	<u>16 935 667,93 €</u>
Résultat d'investissement :	5 003,85 €
Résultats antérieurs reportés :	- 2 569 076,57 €
Solde des restes à réaliser :	<u>3 044 939,11 €</u>
Besoin de financement 2020 :	480 866,39 €
Résultat global après affectation :	1 950 278,73 €

Les dépenses de fonctionnement

Envoyé en préfecture le 01/06/2021

Reçu en préfecture le 01/06/2021

Affiché le 01/06/2021



ID : 040-244000675-20210526-CA2020_PRINCIPA-BF

Des **dépenses réelles de fonctionnement** en hausse de +7,3% (+2,4 M€) suite à l'intégration du personnel de la régie des eaux de Dax suite au transfert des compétences eau potable et assainissement au 1^{er} janvier 2020. Hors ce transfert, les dépenses ont diminué de 0,35% (-120 K€) notamment en raison de la crise sanitaire.

- **Des charges courantes** en baisse de 9,1 % (-306 K€) principalement en raison de la baisse d'activité de certains services en lien avec les périodes de confinement : voirie (-172 K€), ordures ménagères (-91 K€), manifestations développement économique (-54 K€)... Des économies de gestion ont également été réalisées : fin du contrat de location « cyclenville » (-25 K€), communication (-38 K€)... Certaines dépenses sont cependant en hausse : démarrage du fonctionnement du centre aquatique (+145 K€), GEMAPI (+21 K€).
- **Des charges de personnel** en hausse de 3,5 % soit +342 K€ (hors transfert eau et assainissement) en lien avec le personnel du centre aquatique (+177 K€).
- Une hausse des **participations versées** de 2,9 % (+261 K€) en raison de la subvention versée au SITCOM (+154 K€), à l'AUDAP (56 K€) et à Bio Landes (37 K€), de la contribution à l'EPFL (+25 K€) et au PETR (+11 K€), ainsi que les subventions d'équilibre aux budgets annexes pépinière d'entreprise (+379 K€) et eaux pluviales (142 K€).
- Une forte baisse du **versement de taxe de séjour** à l'OITT (-827 K€), compensée par une subvention exceptionnelle de 500 K€ (au lieu de 600 K€ prévus initialement). L'OITT a par ailleurs mis en œuvre des mesures de gestion permettant d'absorber une partie de ses pertes de recettes.

Les recettes de fonctionnement

Envoyé en préfecture le 01/06/2021

Reçu en préfecture le 01/06/2021

Affiché le 01/06/2021

ID : 040-244000675-20210526-CA2020_PRINCIPA-BF



Les **recettes réelles de fonctionnement** sont en hausse de 5% (+1,9 M€) en raison du remboursement de charges (personnel...) par les budgets annexes de la régie intercommunale des eaux (+2 564 K€). Hors ces refacturations, les recettes de fonctionnement sont en baisse de 1,6 % (-616 K€).

L'exercice 2020 est marqué par :

- Une baisse des recettes en lien avec la diminution de l'**activité des services** : prestations CAF centres de loisirs et assistantes maternelles (-65 K€), redevance spéciale déchets (-181 K€), prestations de voirie pour les communes (-123 K€)
- Une légère baisse de la **Dotation Globale de Fonctionnement** versée par l'État (-74 K€)
- Une hausse du **produit des impôts directs** (TH/TF/CFE : +463 K€) et du produit de la TEOM (+178 K€) **sans évolution des taux**
- Une baisse importante du produit de la **taxe de séjour** (-832 K€) conséquence de la crise sanitaire

Un autofinancement en diminution

Envoyé en préfecture le 01/06/2021

Reçu en préfecture le 01/06/2021

Affiché le 01/06/2021

ID : 040-244000675-20210526-CA2020_PRINCIPA-BF



L'**autofinancement brut** dégagé en 2020 **diminue de 471 K€** à **4,6 millions d'euros** contre 5,1 M€ en 2019.

Ce montant d'autofinancement permet cependant :

- de couvrir le remboursement en capital de la dette (2,4 M€)
- de dégager une **épargne nette positive de 2,2 millions d'euros** permettant d'auto-financer une partie des dépenses d'équipement de l'exercice, mais **en baisse de 815 K€** par rapport à 2019.

Des investissements toujours élevés

Envoyé en préfecture le 01/06/2021

Reçu en préfecture le 01/06/2021

Affiché le 01/06/2021

ID : 040-244000675-20210526-CA2020_PRINCIPA-BF



Les dépenses d'équipement du budget principal s'élèvent en 2020 à

14 066 811 € (+2,7 M€) avec notamment :

- Centre aquatique communautaire : 6,5 M€
- Voirie : 3,1 M€
- Ordures ménagères : 1,4 M€ dont 0,5 M€ pour l'extension de la déchetterie de Saint-Paul-Lès-Dax
- Logement : 0,7 M€
- Développement durable : 0,6 M€
- Aides aux entreprises : 0,5 M€
- Tribune du stade Maurice Boyau : 0,5 M€
- Solde crèche Victor Hugo : 0,4 M€
- GEMAPI : 0,2 M€
- Fonds de concours aux communes rurales : 0,1 M€

Les recettes d'investissement

Envoyé en préfecture le 01/06/2021

Reçu en préfecture le 01/06/2021

Affiché le 01/06/2021

ID : 040-244000675-20210526-CA2020_PRINCIPA-BF



Les recettes d'investissement sont constituées en 2020 :

➤ de **ressources propres** pour 7,2 millions d'euros dont :

- FCTVA : 1,8 M€
- Amortissements : 3,7 millions d'euros
- Affectation des résultats 2018 : 1,7 M€

➤ de **subventions** pour 1,6 M€ (centre aquatique, environnement, déchets, fonds de concours mutualisation...)

➤ d'un **emprunt** de 8 millions d'euros

Les budgets annexes :

Envoyé en préfecture le 01/06/2021

Reçu en préfecture le 01/06/2021

Affiché le 01/06/2021

ID : 040-244000675-20210526-CA2020_PRINCIPA-BF



Le Budget annexe transport de personnes :

- Une diminution des dépenses de fonctionnement de 3,8% (-176 K€) en raison de la situation sanitaire ayant entraîné la réduction du service et la suppression des transports ferria
- Des recettes de billettique (-253 K€) et un produit du versement transport (-224 K€) en forte baisse
- 69 K€ de travaux d'accessibilité des quais de bus
- Pas de subvention d'équilibre du budget principal mais un résultat de clôture négatif (-27 K€ en fonctionnement et -148 K€ en investissement)

Le Budget annexe Pépinière d'entreprises

- Des charges de fonctionnement en hausse de 344 K€ en raison de l'ouverture du bâtiment Confluence et du développement de la compétence enseignement supérieur (295 K€).
- Une subvention d'équilibre du budget principal de 1 040 K€ (+330 K€)

Les budgets annexes :

Envoyé en préfecture le 01/06/2021

Reçu en préfecture le 01/06/2021

Affiché le 01/06/2021

ID : 040-244000675-20210526-CA2020_PRINCIPA-BF



Le Budget annexe Hôtel d'entreprises :

- baisse des dépenses (-6 K€) comme des recettes (-6 K€) de fonctionnement
- Une subvention d'équilibre du budget principal de 52 K€ (+3 K€)

Le Budget annexe « ZAC » de la Gare :

- Des charges de fonctionnement en diminution (-18 K€)
- Pas de cession de foncier réalisée en 2020
- Un déficit restant à financer à hauteur de 2,4 million d'euros et un encours de dette au 31/12/2020 de 1,7 M€

Les budgets annexes :

Envoyé en préfecture le 01/06/2021

Reçu en préfecture le 01/06/2021

Affiché le 01/06/2021

ID : 040-244000675-20210526-CA2020_PRINCIPA-BF



Les budgets des ZAE se caractérisent en 2020 par :

- Des dépenses d'aménagement et d'entretien en hausse (+37 K€) en particulier sur l'extension du village d'entreprises à Saint-Paul-Lès-Dax (45 K€)
- Une seule cession qui concerne l'extension du village d'entreprise (95 K€)
- Des déficits cumulés encore significatifs : 2,4 millions d'euros répartis principalement sur les ZAE de Narrosse 2, Téthieu, village d'entreprises de Saint-Paul-Lès-Dax et Bénesse-lès-Dax
- Des perspectives de cessions à venir (550 K€ en 2021) et de clôture de certaines zones (Narrosse, Saint-Vincent-de-Paul et Village d'entreprises)

Les budgets annexes :

Envoyé en préfecture le 01/06/2021

Reçu en préfecture le 01/06/2021

Affiché le 01/06/2021

ID : 040-244000675-20210526-CA2020_PRINCIPA-BF



Les budgets de l'eau potable et de l'assainissement :

- Un autofinancement brut de 918 K€ pour la régie d'eau potable et de 1,9 M€ pour la régie d'assainissement, sans évolution des tarifs,...
- ... qui permet de couvrir le remboursement en capital des emprunts (396 K€ pour l'assainissement et 6 K€ pour l'eau potable).
- Des dépenses d'équipement à hauteur de 1,2 M€ pour l'eau potable et 0,7 M€ pour l'assainissement, financés sans recours à l'emprunt.
- Les budgets de la DSP de Narrosse présentent des comptes positifs (+14 K€ pour l'eau potable et +15 K€ pour l'assainissement)

Les budgets annexes :

Envoyé en préfecture le 01/06/2021

Reçu en préfecture le 01/06/2021

Affiché le 01/06/2021

ID : 040-244000675-20210526-CA2020_PRINCIPA-BF



Le budget des eaux pluviales :

- Des dépenses de fonctionnement de 133 K€ pour cette première année d'exercice de la compétence, financées par une subvention d'équilibre du budget principal de 142 K€
- Lancement de l'étude préalable au schéma directeur (79 K€)
- Engagements d'études et de travaux à hauteur de 105 K€

Répartition des dépenses par politiques (investissement + fonctionnement)

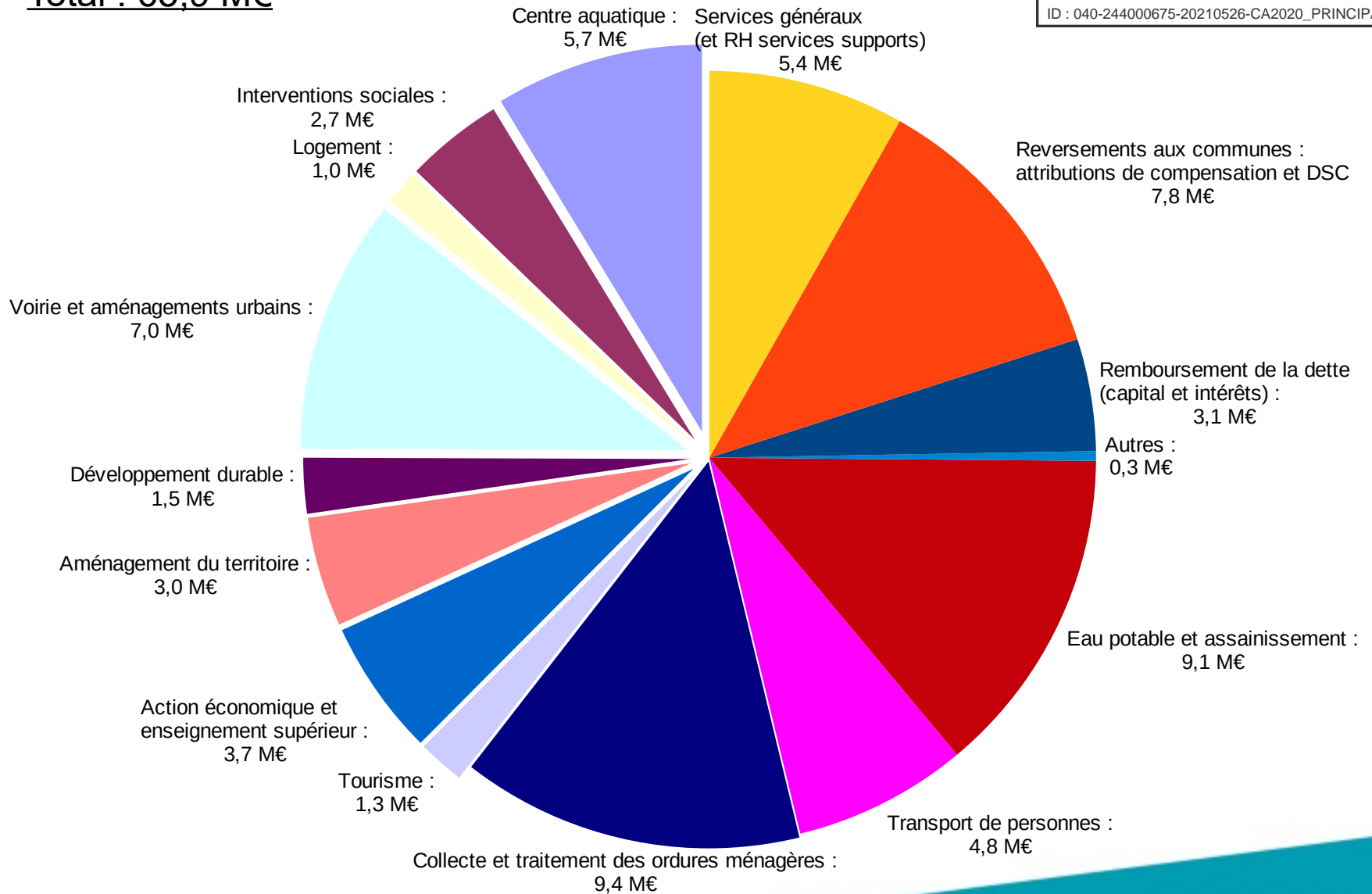
Total : 65,9 M€

Envoyé en préfecture le 01/06/2021

Reçu en préfecture le 01/06/2021

Affiché le 01/06/2021

ID : 040-244000675-20210526-CA2020_PRINCIPA-BF



Ce qu'il faut retenir des comptes administratifs 2020 :

Envoyé en préfecture le 01/06/2021

Reçu en préfecture le 01/06/2021

Affiché le 01/06/2021

ID : 040-244000675-20210526-CA2020_PRINCIPA-BF



Un autofinancement de **4,6 millions d'euros** en baisse de 471 K€ en raison de dépenses nouvelles (centre aquatique, eaux pluviales...) et de la crise sanitaire.

14,1 millions d'euros d'investissements avec notamment :

- 6,5 millions d'euros pour le centre aquatique
- 3,1 millions d'euros pour la voirie
- 1,4 million d'euros pour les ordures ménagères, la collecte sélective et le tri
- 0,7 million d'euros pour le logement
- 0,6 million d'euros en faveur du développement durable
- 0,5 million d'euros pour soutenir les entreprises

Un recours à l'emprunt à hauteur de **8 millions d'euros** et un encours de dette en forte hausse (40,6 M€ fin 2020), portant la **capacité de désendettement à 8,9 ans** contre 6,9 ans en 2019.

Synthèse des comptes administratifs 2020 en chiffres :

Envoyé en préfecture le 01/06/2021

Reçu en préfecture le 01/06/2021

Affiché le 01/06/2021

ID : 040-244000675-20210526-CA2020_PRINCIPA-BF



Population INSEE 2020	57 554
Budgets consolidés Dépenses <i>dont fonctionnement</i> <i>dont investissement</i>	80 856 855,21 52 585 512,87 28 271 342,34
Budgets consolidés Recettes <i>dont fonctionnement</i> <i>dont investissement</i>	77 293 157,22 58 359 420,26 18 933 736,96
Épargne brute consolidée <i>budget principal</i>	7 721 828,06 4 587 744,10
Épargne nette consolidée <i>budget principal</i>	4 239 753,11 2 205 078,42
Encours de dette consolidé au 31/12/2020 (hors emprunts relais) <i>budget principal</i>	51 809 241,61 40 608 914,17
Capacité de désendettement consolidée au 31/12/2020 <i>Budget principal</i>	6,7 ans 8,9 ans