



Envoyé en préfecture le 04/07/2023

Reçu en préfecture le 04/07/2023

Publié le 04/07/2023

ID : 040-244000675-20230628-DEL95_CA22BPRIN-BF



CONSEIL DU 28 JUIN 2023

COMPTES ADMINISTRATIFS 2022

Rapporteur : Hikmat CHAHINE

GRAND DAX
AGGLOMÉRATION

Les résultats comptables du budget principal

Envoyé en préfecture le 04/07/2023

Reçu en préfecture le 04/07/2023

Publié le 04/07/2023

ID : 040-244000675-20230628-DEL95_CA22BPRIN-BF



Recettes de fonctionnement :	45 934 440,44 €
Dépenses de fonctionnement :	43 307 667,61 €
Résultat de fonctionnement :	2 626 772,83 €
Résultats antérieurs reportés :	1 426 213,85 €
Résultat de clôture 2022 :	4 052 986,68 €
Recettes d'investissement :	13 801 921,17 €
Dépenses d'investissement :	13 887 383,12 €
Résultat d'investissement :	-85 461,95 €
Résultats antérieurs reportés :	-2 558 235,03 €
Solde des restes à réaliser :	872 973,01 €
Besoin de financement 2022 :	-1 770 723,97 €
Résultat global après affectation :	2 282 262,71 €

+ 959 k€ en dépenses de fonctionnement

Envoyé en préfecture le 04/07/2023

Reçu en préfecture le 04/07/2023

Publié le 04/07/2023

ID : 040-244000675-20230628-DEL95_CA22BPRIN-BF



Soit + 2,5 % de dépenses réelles de fonctionnement. **Une hausse modérée et inférieure à l'inflation** mesurée par l'INSEE à **+5,2%** en 2022.

. + 456 k€ de dépenses courantes (+ 13,7 %) dont :

- + 182k€ de coûts d'énergie et de carburant
- + 73 k€ de frais d'entretiens de véhicules
- + 64 k€ de reprise des férias
- + 55 k€ de fournitures
- + 52 k€ des frais de portage EPFL pour le bâtiment de santé service
- + 37 k€ pour la réalisation d'un audit de cybersécurité

. + 402 k€ de dépenses de personnel (+ 2,9%) due à la revalorisation du point d'indice et la hausse du SMIC. Les mesures nationales ont représenté une hausse subie de 228 k€.

. + 160 k€ de participations versées (+1,4%)

- + 168 k€ de transfert des subventions aux associations depuis le chapitre 011
- + 128 k€ pour le budget des eaux pluviales
- + 100 k€ pour le CIAS
- + 27 k€ pour Aquae
- - 233 k€ de la contribution SITCOM **car comptabilisation de 13 mois en 2021**

Les dépenses de fonctionnement

Envoyé en préfecture le 04/07/2023

Reçu en préfecture le 04/07/2023

Publié le 04/07/2023

ID : 040-244000675-20230628-DEL95_CA22BPRIN-BF



- ❖ Une hausse sensible du **reversement de la taxe de séjour** à l'OITT et au Département (+155 k€) en lien avec la progression de l'activité thermale

- ❖ Des dépenses en baisse :
 - 129 k€ de contribution au **FPIC** (99 k€ en 2022)

 - 107 k€ de charges exceptionnelles dont – 90 k€ de subvention à l'OITT

+ 2,8 M€ de recettes de fonctionnement

Envoyé en préfecture le 04/07/2023

Reçu en préfecture le 04/07/2023

Publié le 04/07/2023

ID : 040-244000675-20230628-DEL95_CA22BPRIN-BF



+ 2 709 k€ de fiscalité directe (+8,5 %) dont :

- + 1 M€ de TEOM
- + 742 k€ de fraction de TVA
- + 375 k€ de TASCOT
- + 375 k€ de FPIC
- + 191 k€ de taxe de séjour
- - 284 k€ de CVAE

+ 328 k€ de hausse des **recettes des services** dont :

- + 221 K€ de la redevance spéciale déchets
- + 72 k€ de prestations de voirie

Les autres recettes en hausse :

- + 126 k€ de progression des subventions

+ 1,9 M€ d'autofinancement en 2022

Envoyé en préfecture le 04/07/2023

Reçu en préfecture le 04/07/2023

Publié le 04/07/2023

ID : 040-244000675-20230628-DEL95_CA22BPRIN-BF



L'autofinancement dégagé en 2022 progresse de 1,9 M€ à 6,862 M€ contre 4,982 M€ en 2021

Ce montant d'autofinancement permet :

- de couvrir le remboursement en capital de la dette (2,7 M€)
- de dégager une **épargne nette positive de 4,2 M€** (2,3 M€ en 2021) permettant d'auto-financer une partie des dépenses d'investissement
- de **réduire la capacité de désendettement à 6,4 ans** contre 8,4 ans en 2021.

9,6 M€ d'investissement par le Grand Dax

Envoyé en préfecture le 04/07/2023

Reçu en préfecture le 04/07/2023

Publié le 04/07/2023

ID : 040-244000675-20230628-DEL95_CA22BPRIN-BF



+ 29 % en 2022 (+2,1 M€) d'investissement répartis comme suit :

- Voirie : 5,6 M€
- GEMAPI : 1,2 M€
- Ordures ménagères : 1,1 M€
- Aides aux entreprises : 0,5 M€
- Logement : 0,4 M€
- Développement durable : 0,4 M€

12,3 M€ de recettes d'investissement

Envoyé en préfecture le 04/07/2023

Reçu en préfecture le 04/07/2023

Publié le 04/07/2023

ID : 040-244000675-20230628-DEL95_CA22BPRIN-BF



Les recettes d'investissement sont constituées en 2022 :

- de 6,7 M€ **ressources propres** dont :
 - FCTVA : 1,2 M€
 - Excédent de fonctionnement affecté : 1,2 M€
 - Amortissements : 4,2 M€

- de 4,7 M€ d'**emprunt** portant **l'encours de la dette du budget principal à 43,9 M€** contre 41,9 M€ en 2021.

- de 0,9 M€ de **subventions** (centre aquatique, GEMAPI...)

Les budgets annexes

Envoyé en préfecture le 04/07/2023

Reçu en préfecture le 04/07/2023

Publié le 04/07/2023

ID : 040-244000675-20230628-DEL95_CA22BPRIN-BF



Le Budget annexe transport

5,2 M€ de dépenses de fonctionnement (+500 k€) en raison de la prise de compétence transport scolaire à compter du 1^{er} septembre 2022 et de l'évolution du réseau (couralin+, nouvelles dessertes...).

6,2 M€ des recettes de fonctionnement (+1,3 M€) avec :

- Des recettes de billettique en hausse (+364 k€) en raison du transport scolaire (+158 k€) et de la reprise des bus feria (+240 k€).
 - Un produit du versement transport de 5,2 M€ (+589 k€)
- 81 k€ de travaux (quais de bus et signalétique)
 - Pas de subvention d'équilibre du budget principal

Les budgets annexes

Envoyé en préfecture le 04/07/2023

Reçu en préfecture le 04/07/2023

Publié le 04/07/2023

ID : 040-244000675-20230628-DEL95_CA22BPRIN-BF



Le Budget annexe Pépinière d'entreprises

- Des charges de fonctionnement (1,019 M€) en hausse de 48 k€ dont +17 k€ de location immobilière et +24 k€ de certification du data center.
- Une subvention d'équilibre du budget principal en hausse de 25 k€ (1 064 K€)

Le Budget annexe Hôtel d'entreprises

- Une subvention d'équilibre du budget principal de 10 K€ (-6 K€)

Le Budget annexe « ZAC » de la Gare

- Des charges de fonctionnement en diminution (-12 K€)
- Cession de foncier à hauteur de 216 K€
- **Un déficit restant à financer à hauteur de 2,4 M€** et un encours de la **dette** au 31/12/2022 **de 1,3 M€**

Les budgets annexes

Envoyé en préfecture le 04/07/2023

Reçu en préfecture le 04/07/2023

Publié le 04/07/2023

ID : 040-244000675-20230628-DEL95_CA22BPRIN-BF



Les budgets annexes des ZAE

- Des dépenses d'aménagement et d'entretien à hauteur de 66 k€ dont 25 k€ sur la ZAE de Narrosse 2
- Des cessions à hauteur de 344 k€ contre 239 k€ en 2021. Les cessions concernent Téthieu, Saint-Vincent-de-Paul et Narrosse.
- Des déficits cumulés toujours importants (-2 M€), mais des perspectives de cessions au BP 2023 importantes (1,6 M€)
- Clôture du budget « Village d'entreprises de Saint-Paul-lès-Dax » avec un déficit de 0,4 M€ repris au budget principal 2023 et des budgets à clôturer prochainement : Saint-Vincent-de-Paul, Narrosse, Bénesse-lès-Dax et Téthieu.
- Création en 2023 du budget de la ZAE des Cavaliers à Saint-Paul-lès-Dax pour la future installation de nouvelles entreprises sur le territoire.

Les budgets annexes

Envoyé en préfecture le 04/07/2023

Reçu en préfecture le 04/07/2023

Publié le 04/07/2023

ID : 040-244000675-20230628-DEL95_CA22BPRIN-BF



Le budget annexe AQUAE

- Des dépenses de fonctionnement de 1,3 M€ en hausse de 119 k€ avec :
 - Une hausse des coûts de nettoyage (+27 k€)
 - Une hausse des coûts de l'énergie (+23 k€),
 - La participation en année pleine à la gratuité de l'accueil des scolaires à la piscine de Saint-Paul-lès-Dax (+13 k€)

Des mesures de sobriété pour faire face à la hausse des coûts de fonctionnement.

- Des recettes en hausse (hors subvention d'équilibre) s'élèvent à 364 k€ (+92 k€).
- La subvention d'équilibre du budget principal est finalement de 940 k€ pour 2022 contre 913 k€ en 2021

Les budgets annexes

Envoyé en préfecture le 04/07/2023

Reçu en préfecture le 04/07/2023

Publié le 04/07/2023

ID : 040-244000675-20230628-DEL95_CA22BPRIN-BF



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

- Un autofinancement brut de 3,4 M€ dont 1,1 M€ pour l'eau potable et 2,3 M€ pour l'assainissement, avec une évolution des tarifs de 1,73 %
- Le remboursement en capital des emprunts (283 k€ pour l'assainissement et l'eau potable) est couvert, soit une épargne nette de 3,1 M€.
- Des dépenses d'équipement à hauteur de 2,8 M€, dont 0,8 M€ pour l'eau potable et 2 M€ pour l'assainissement, financées sans recours à l'emprunt.
- Les budgets de la DSP de Narrosse (eau potable et assainissement) sont clôturés au 31/12/2022 et les résultats intégrés aux budgets 2023.

Les budgets annexes

Envoyé en préfecture le 04/07/2023

Reçu en préfecture le 04/07/2023

Publié le 04/07/2023

ID : 040-244000675-20230628-DEL95_CA22BPRIN-BF



Le budget des eaux pluviales

- Des dépenses de fonctionnement de 200 k€ (-31 k€) dont 152 k€ de charges de personnel et 43 k€ d'entretien/réparation des réseaux
- Les recettes de fonctionnement sont essentiellement assurées par la subvention du budget principal issue des attributions de compensation des communes (487 K€)
- Des travaux à hauteur de 902 k€
- Les recettes d'investissement s'élèvent à 325 k€ (FCTVA, subventions, excédent de fonctionnement capitalisé...)
- Un emprunt de 800 k€ a été mobilisé pour le financement des travaux

Ce qu'il faut retenir en synthèse

Envoyé en préfecture le 04/07/2023

Reçu en préfecture le 04/07/2023

Publié le 04/07/2023

ID : 040-244000675-20230628-DEL95_CA22BPRIN-BF



Un autofinancement de **6,9 M€** au budget principal en hausse de **1,9 M€** avec une **capacité de désendettement à 6,4 ans** contre 8,4 ans en 2021

13,4 millions d'euros d'investissements tous budgets confondus :

- Voirie : 5,6 M€
- Eau potable et assainissement : 2,8 M€
- GEMAPI : 1,2 M€
- Ordures ménagères : 1,1 M€
- Eaux pluviales : 0,9 M€
- Aides aux entreprises : 0,5 M€
- Logement : 0,4 M€
- Développement durable : 0,4 M€

Un recours à l'emprunt à hauteur de **5,5 M€** (dont 4,7 M€ au budget principal), soit une dette totale de 54,1 M€ (52,2 M€ fin 2021), dont 43,9 M€ au budget principal (contre 41,9 M€ fin 2021).

Synthèse chiffrée

Envoyé en préfecture le 04/07/2023

Reçu en préfecture le 04/07/2023

Publié le 04/07/2023

ID : 040-244000675-20230628-DEL95_CA22BPRIN-BF



Population INSEE 2022	58 986
Budgets consolidés Dépenses <i>dont fonctionnement</i> <i>dont investissement</i>	89 102 767,60 61 022 538,74 28 080 228,86
Budgets consolidés Recettes <i>dont fonctionnement</i> <i>dont investissement</i>	89 895 958,74 70 178 321,81 19 717 636,93
Épargne brute <i>budget principal</i>	12 239 587,98 6 861 614,32
Épargne nette <i>budget principal</i>	8 572 284,33 4 173 912,58
Dette au 31/12/2022 (hors emprunts relais) <i>budget principal</i>	54 098 419,98 43 941 170,95
Capacité de désendettement au 31/12/2022 <i>Budget principal</i>	4,4 ans 6,4 ans