



**COMPTE  
ADMINISTRATIF  
2020**

# Les résultats comptables du budget principal

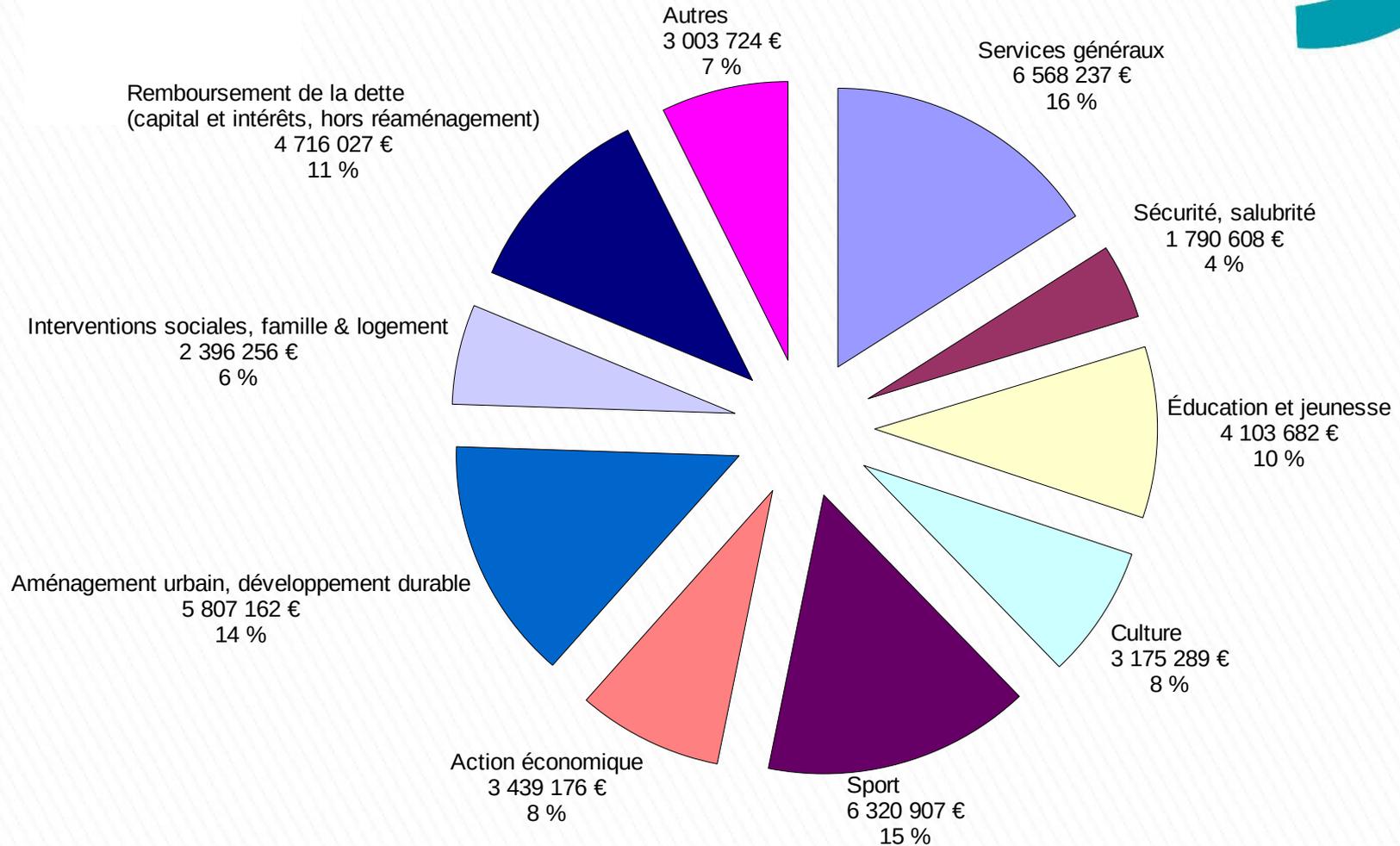


Recettes de fonctionnement :	34 144 527,88 €
Dépenses de fonctionnement :	33 711 931,33 €
Excédent de fonctionnement :	432 596,55 €
Résultats antérieurs reportés :	5 730 498,18 €
<b>Résultat de clôture 2020 :</b>	<b>6 163 094,73 €</b>

Recettes d'investissement :	10 562 524,25 €
Dépenses d'investissement :	12 180 911,66 €
Déficit d'investissement :	-1 618 387,41 €
Résultats antérieurs reportés :	-6 227 029,94 €
Solde des restes à réaliser :	5 074 998,13 €
<b>Excédent de financement 2020 :</b>	<b>-2 770 419,22 €</b>

**Résultat global après affectation : 3 392 675,51 €**

# Répartition des dépenses du budget principal



# Les dépenses de fonctionnement



Une hausse des dépenses réelles de fonctionnement de 0,5 M€ en raison du reversement de l'excédent des budgets annexes de l'eau à la CAGD (1,5 M€).

Hors cette dépense exceptionnelle, la baisse des dépenses de fonctionnement s'établit à -1 M€, en raison de la crise du COVID et des efforts de gestion engagés

L'exercice est marqué par :

- des charges courantes en baisse : -573 K€ malgré les dépenses directes liées au COVID (117 K€)
- une baisse des dépenses de personnel : -118 K€
- une diminution de la subvention d'équilibre au budget des fêtes de -81 K€
- des charges financières en légère baisse : -32 K€
- Une hausse de la subvention au CCAS (+94 K€)

# Les recettes de fonctionnement



Les recettes réelles de fonctionnement sont en hausse de seulement 0,8% soit +272 K€, mais sont en baisse de 609 K€ (-1,9%) hors recettes exceptionnelles en raison de la crise du COVID.

L'exercice est marqué par :

- la baisse du produit de la fiscalité : -180 K€ (Casino, taxe sur l'électricité, droits de place...)
- La baisse du produit des services : -361 K€ (annulations de manifestations, stationnement...)
- La baisse des subventions et dotations : -127 K€ (centres de loisirs, accueil péri-scolaire...)
- La forte hausse des recettes exceptionnelles (+881 K€) en raison de l'apurement des comptes de la régie des eaux suite au transfert de la compétence à la CAGD

# L'autofinancement



L'épargne, hors produit des cessions, baisse à 2,2 M€ contre 2,9 M€ en 2019 :

- L'épargne dégagée sur 2020 s'élève à **2 210 400 €** (hors cessions), contre 2 870 290 € en 2019
- Ce niveau d'épargne ne permet de couvrir le remboursement du capital de la dette (3 165 240 €)
- Ce qui amène à une épargne nette négative de **-954 840 €**

# L'investissement



Sur le budget principal, les dépenses d'équipement se sont élevées à **7 124 160 €** contre 9 846 755 € en 2019.

A cela s'ajoute les restes à réaliser de l'exercice (dépenses engagées et non mandatées) pour un montant de 739 702 €.

Le financement des investissements réalisés au budget principal est assuré par :

- Le recours à l'emprunt : 3 000 K€ (+3 M€ en restes à réaliser)
- Des ressources propres à hauteur de 3 260 K€ (amortissements).
- Des subventions et dotations à hauteur de 3 638 K€ dont 2 157 K€ de subventions, 266 K€ de taxes d'aménagement, 294 K€ d'amendes de police et 921 K€ de FCTVA.

# L'encours de dette



- L'encours de dette du budget principal reste stable à 49,6 M€ contre 49,4 M€ en 2019
- L'encours de dette consolidé augmente avec 53 573 505 € fin 2020 contre 52 957 348 € fin 2019, en raison des emprunts mobilisés pour le financement des Halles et du parking Chanzy sur les budgets annexes Activités Assujetties à la TVA (2 M€) et Parcs de Stationnement (1 M€).
- Une capacité de désendettement de 22,4 ans en 2020 pour le budget principal (17,2 années en 2019) et de 22,1 années en consolidé (8,5 années en 2019) en raison de la dégradation de l'épargne des budgets annexes eau thermale et boues thermales.



# Les budgets annexes

# Budgets annexes de la Régie municipale des Eaux et des boues



- Le budget annexe des boues thermales présente des dépenses réelles de fonctionnement de 869 K€ (-49 K€), contre des recettes de 394 K€ (-886 K€), soit une épargne brute de -475 K€.
- Le budget annexe de l'eau thermale présente des dépenses réelles de fonctionnement de 693 K€ (+3 K€), contre des recettes de 672 K€ (-339 K€)
- Les dépenses d'équipement représentent au total **742 293 € HT.**
- Les dépenses d'équipement de la régie des eaux et des boues sont totalement autofinancées et ces deux budgets ne présentent pas d'encours de dette.

## Budget annexe des fêtes

---

- En raison de l'annulation des fêtes de Dax et de Toros Y Salsa, les dépenses réelles de fonctionnement ont été limitées à 519 K€ dont 163 K€ de charges fixes refacturées par le u budget principal (personnel...) et 209 K€ de prestations de services (contrats...) engagées pour la tenue des deux spectacles taurins du 27 septembre.
- Les recettes réelles de fonctionnement s'établissent à 624 K€ dont 241 K€ de recettes des spectacles, 85 K€ de recettes de retransmission TV et 280 K€ de subvention d'équilibre du budget principal (-147 K€).

# Les autres budgets annexes

---



- **Budget annexe activités assujetties à la TVA :**

- Les dépenses réelles de fonctionnement se sont élevées à 165 K€ en 2020 pour 435 K€ de recettes.
- Les travaux des halles ont représenté 510 K€ de dépenses en 2020
- Un emprunt de 2 M€ a été mobilisé en 2020.

- **Budget annexe stationnement**

- La section d'exploitation présente un solde déficitaire de 47 K€ en 2020 du fait de pertes de recettes liées à la crise sanitaire (-220 K€).
- Les travaux relatifs aux halles ont générés 155 K€ de dépenses en 2020. L'essentiel des dépenses sur ce budget sont prévues en 2021.
- Les travaux du parking Chanzy ont générés 1 559 K€ de travaux en 2020 avec 396 K€ de subvention de l'État.
- Un emprunt de 1 M€ a été mobilisé en 2020.

# Synthèse en chiffres :



Population INSEE 2020	21 512
Budgets consolidés dépenses	61 138 755,75
<i>dont fonctionnement</i>	37 299 009,95
<i>dont investissement</i>	23 839 745,80
Budgets consolidés recettes	62 860 173,84
<i>dont fonctionnement</i>	46 491 033,33
<i>dont investissement</i>	16 369 140,51
Épargne brute consolidée 2020 (hors excédents antérieurs)	2 428 834,70
Épargne nette consolidée 2020 (hors excédents antérieurs)	-976 227,20
Encours de dette consolidé au 31/12/2019	• 53 573 505,47 €
Capacité de désendettement consolidée au 31/12/2020	22,1 ans