

BUDGET PRIMITIF

2025

Un budget 2025 placé sous le signe

De la responsabilité :

- Maîtrise des dépenses dans un contexte incertain
- Maintien de l'épargne pour réaliser les investissements nécessaires tout en minimisant le recours à l'emprunt
- Poursuite du désendettement engagé depuis le début du mandat

De l'action :

- Rénovation du centre ville et animation
- Préservation du patrimoine bâti et développement durable
- Poursuite des investissements dans l'éducation, le sport, la sécurité

Le budget 2025

L'équilibre budgétaire:

| | | DEPENSES | RECETTES |
|---|--|------------------------------------|-------------------------------|
| VOTE | Crédits d'investissement votés au titre du présent budget (y compris le compte 1068) | 21 554 752,34 | 25 425 324,98 |
| + | | + | + |
| REPORTS | Restes à réaliser de l'exercice précédent (RAR N-1) (1) | 1 743 519,21 | 947 600,00 |
| | 001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté (1) | (si solde négatif) 3 074 653,43 | (si solde positif) 0,00 |
| = | | = | = |
| Total de la section d'investissement (2) | | 26 372 924,98 | 26 372 924,98 |
| | | | |
| | | DEPENSES | RECETTES |
| VOTE | Crédits de fonctionnement votés au titre du présent budget | 42 016 429,17 | 35 965 979,93 |
| + | | + | + |
| REPORTS | Restes à réaliser de l'exercice précédent (RAR N-1) (1) | 0,00 | 0,00 |
| | 002 Résultat de fonctionnement reporté (1) | (si déficit) 0,00 | (si excédent) 6 050 449,24 |
| = | | = | = |
| Total de la section de fonctionnement (3) | | 42 016 429,17 | 42 016 429,17 |
| | | | |
| TOTAL DU BUDGET (4) | | 68 389 354,15 | 68 389 354,15 |

La section de fonctionnement

Des dépenses maîtrisées malgré l'inflation et les contraintes nouvelles :

Les dépenses réelles de fonctionnement évoluent moins vite que l'inflation avec seulement +0,3% soit +112 K€ (32 272 728,48 €)

- Fonctionnement des services : réduction des dépenses de 2% soit -166 K€ grâce à la baisse de l'énergie (-98 K€ d'électricité, -139 K€ de gaz)
- Rémunération des agents : +2,1% soit +369 K€ en lien avec la hausse de 3 points des cotisations retraites patronales (+230 K€) et de 1 point des cotisations URSSAF (+40 K€), mais également au choix de participer à la prévoyance des agents (+88 K€) et de revaloriser la rémunération des policiers municipaux (+20 K€)
- Charges financières : baisse de 9,6% soit -131 K€ en raison du désendettement de la ville et de la baisse des taux

La section de fonctionnement

Des recettes qui évoluent modérément :

Les recettes réelles de fonctionnement évoluent de seulement 0,9% soit +314 K€ (35 615 979,93 €), sans hausse des taux communaux

- Recettes des services : une hausse de 3,6% soit +96 K€ dont 19 K€ pour la culture, 36 K€ pour les centres de loisirs et 22 K€ pour le scolaire
- Les produits fiscaux : +1,5% soit +322 K€ avec +300 K€ de taxes foncières en lien avec la revalorisation nationale de 1,7% des bases fiscales
- Contributions du Grand Dax : baisse de 3,9% soit -148 K€ avec la retenue opérée suite aux transferts de compétences (-136 K€)

La section de fonctionnement

Stabilité des taux de fiscalité :

Depuis 2020 et pour la sixième année consécutive, le taux de la taxe foncière à Dax restera inchangé malgré un contexte économique et politique incertain.

L'évolution du produit de la taxe foncière évoluera donc sous le seul effet de la revalorisation forfaitaire des bases fixée nationalement à +1,7% pour 2025.

La section d'investissement

Un niveau d'investissement attendu en hausse :

Les dépenses d'équipement s'élèveront à 10,8 M€ dont 1,7 M€ de restes à réaliser de 2024 :

- **Le sport** avec la construction d'un skate-park (477 K€), la réalisation d'un city-stade au Sablar (80 K€), la réfection d'un demi-terrain synthétique à Darrigade (255 K€), la sonorisation et le vestiaire visiteur du stade Boyau (134 K€), l'éclairage d'un terrain à Darrigade et à Besson (71 K€), l'achat d'un nouveau praticable de gymnastique (75 K€), les travaux d'entretien des équipements sportifs (365 K€), la reconstruction du club-house du Sablar (273 K€)
- **La culture** avec la réhabilitation de la bibliothèque : 1,2 M€

La section d'investissement

Un niveau d'investissement attendu en hausse :

Les dépenses d'équipement s'élèveront à 10,8 M€ dont 1,7 M€ de restes à réaliser de 2024 :

- **L'aménagement urbain** avec la réhabilitation de la place Thiers (595 K€), la rénovation de l'éclairage et d'un kiosque du balcon de l'Adour, la peinture de la passerelle (95 K€), la décoration ciel de rues (50 K€), la mise en lumière de la fontaine chaude (30 K€), l'éclairage du square Max Moras (16 K€), l'enfouissement des réseaux (265 K€), la réfection de la place des trois pigeons (30 K€), la remise en eau de fontaines (20 K€), installation d'un lettrage géant sur le deck (30 K€)
- **Le patrimoine** avec les diagnostics complémentaires sur les arènes (180 K€) et la cathédrale (100 K€), les premiers travaux sur la cathédrale (300 K€), la poursuite de la numérisation des archives (12 K€), la réfection du hall de l'Atrium et reprise de l'étanchéité (110 K€)

La section d'investissement

Un niveau d'investissement attendu en hausse :

Les dépenses d'équipement s'élèveront à 10,8 M€ dont 1,7 M€ de restes à réaliser de 2024 :

- **L'éducation** avec la construction du restaurant scolaire Gischia (800 K€), les travaux d'entretien des bâtiments et cours d'écoles (505 K€), matériel et mobilier (62 K€)
- **La jeunesse** avec le remplacement de jeux sur les aires existantes (40 K€)
- **L'environnement** avec la plantation d'arbres et la végétalisation du centre ville (145 K€), l'installation de deux blocs sanitaires (180 K€), la modernisation de l'éclairage de l'Atrium (150 K€) et de la salle d'escrime (35 K€), le diagnostic thermique des bâtiments scolaires (60 K€)

La section d'investissement

Un niveau d'investissement attendu en hausse :

Les dépenses d'équipement s'élèveront à 10,8 M€ dont 1,7 M€ de restes à réaliser de 2024 :

- **L'habitat** avec les aides à la construction et la rénovation de logements sociaux (113 K€), les aides à la rénovation des façades (109 K€)
- **La sécurité** avec l'installation de nouvelles caméras de vidéoprotection (60 K€), le plan de sécurisation des écoles (40 K€)

La section d'investissement

Le financement des projets :

Les ressources dégagées du fonctionnement 2025 (9,4 M€) représentent 68 % du financement des dépenses réelles d'investissement.

Les recettes propres d'investissement s'élèvent à 6,2 M€ dont:

- Affectation du résultat de fonctionnement 2024 : 3,9 M€
- FCTVA : 580 K€
- Taxe d'aménagement : 200 K€
- Amendes de police : 250 K€
- Cessions : 1,3 M€

Les subventions (1 M€)

L'emprunt d'équilibre est de 0,3 M€

La section d'investissement

L'évolution de la dette du budget principal :

Le recours à l'emprunt d'équilibre est limité à 331 951,65 € au BP 2025.

Le remboursement en capital de la dette s'élèvera en 2025 à 3 050 000 €.

Ainsi, l'encours de dette devrait diminuer de 2,7 M€ en 2025 pour s'établir à **39 082 400 € fin 2025**.

La baisse de l'encours de dette du budget principal, depuis le début du mandat, serait ainsi de 10,5 M€ soit -21,3%.

Le ratio de désendettement serait de 8,6 ans à fin 2025 sur la base des prévisions du budget primitif.

Synthèse

Les chiffres clés à retenir du budget principal 2025 :

Une **épargne prévisionnelle** (3,6 M€ hors résultats antérieurs) permettant de couvrir le remboursement de la dette du budget principal, grâce à la poursuite des efforts de gestion

Des **taux de fiscalité stables** malgré l'inflation et les dépenses nouvelles subies

Un **investissement très significatif** (10,8 M€ y compris restes à réaliser de 2024) au budget principal pour mettre en œuvre le projet de mandat et améliorer la qualité des équipements publics

Un **endettement prévisionnel en forte baisse** (-2,7 M€) pour poursuivre l'objectif de désendetter la ville

Les budgets annexes

Les budgets annexes de la régie municipale des eaux et des boues thermales :

Les dépenses d'exploitation de la régie des eaux et des boues s'élèvent en 2025 à 2,5 M€ HT

Les recettes réelles d'exploitation sont attendues à 1,2 M€ au budget des boues (1,1 M€ HT en 2024) et à 1,3 M€ au budget de l'eau thermale (1,2 M€ HT en 2024).

Les dépenses d'équipement représentent au total 3,1 M€ HT et sont financées sans recours à l'emprunt.

Les budgets annexes

Le budget annexe des fêtes :

Les dépenses réelles de fonctionnement s'élèvent en 2025 à 4,9 M€

Les recettes réelles de fonctionnement sont attendues à 5,1 M€ y compris l'excédent de 2024.

Le budget des fêtes s'équilibre sans subvention du budget principal.

Les budgets annexes

Le budget annexe activités assujetties à la TVA :

Les dépenses réelles de fonctionnement s'élèvent en 2025 à 225 K€.

Les recettes réelles de fonctionnement sont attendues à 516 K€.

Le remboursement de la dette de 270 K€ est couvert par l'autofinancement dégagé (290 K€).

Les budgets annexes

Le budget annexe stationnement :

Les dépenses réelles de fonctionnement s'élèvent en 2025 à 325 K€ HT.

Les recettes réelles de fonctionnement sont attendues à 535 K€ HT.

Le remboursement de la dette de 144 K€ est couvert par l'autofinancement dégagé (304 K€).

Les investissements s'élèvent à 345 K€ HT avec l'aménagement des sorties du parking Chanzy et la rénovation de l'éclairage du parking des berges.

Synthèse globale

Les chiffres clés consolidés de 2025 (tous budgets) :

| | |
|---|---|
| Population INSEE 2025 | 22 545 |
| Budgets consolidés (tous budgets) <i>dont fonctionnement</i> <i>dont investissement</i> | 84 072 766,26 52 562 414,59 31 510 351,67 |
| Épargne brute prévisionnelle consolidée 2025 (hors résultats antérieurs) | 3 930 515,24 |
| Épargne nette prévisionnelle consolidée 2025 (hors résultats antérieurs) | 467 115,24 |
| Encours de dette consolidé au 31/12/2025 (y compris fond d'aide emprunts toxiques) | 44 685 810,42 |
| Capacité de désendettement consolidée au 31/12/2025 (avec budgets annexes) | 11,4 ans |