

Note de présentation brève et synthétique – Compte administratif 2023 du SMEP de la région de Jurançon

Le contexte d'exécution du budget 2023

L'année 2023 a vu se poursuivre la séquence difficile que connaissent les collectivités et plus largement les différents acteurs de la vie économique et les ménages : crise sanitaire, guerres, inflation.

L'inflation, pour l'année 2023, est estimée à 5,7 %.

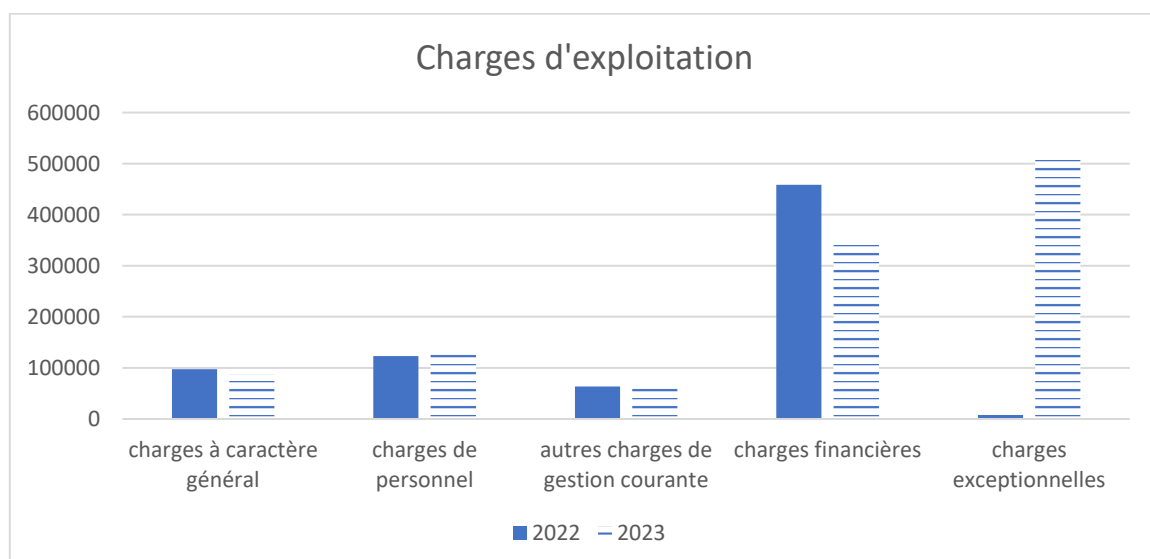
L'année 2023 est marquée par le renouvellement de la conduite fuyarde dite du Nid-Béarnais, qui a représenté un investissement conséquent de près de 850 000 € HT. Deux autres consultations ont été lancées relative à l'accord-cadre de travaux multi-attributaires et à l'accord-cadre de voirie.

La structure du Compte administratif 2023

La section d'exploitation

La section d'exploitation retrace la vie courante des services de la collectivité.

Les charges à caractères exceptionnelles ont fortement augmenté du fait de l'annulation de titres sur exercices antérieures pour un montant de près de 503 000 €, venant fortement impacter la section d'exploitation.



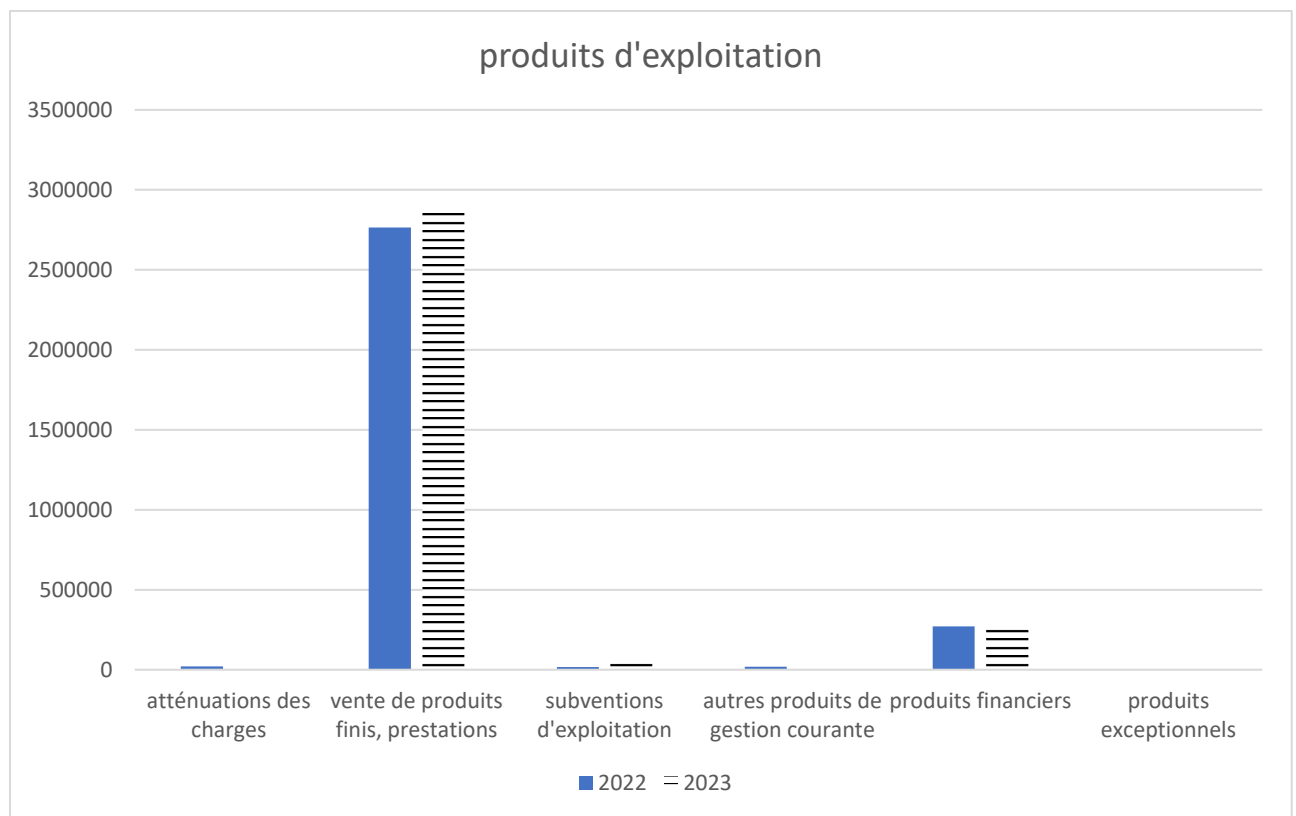
L'évolution des charges à caractère général a été limitée grâce aux efforts de rationalisation des usages.

Le SMEP de la région de Jurançon a contracté un nouvel emprunt adossé au taux du livret A + 0.40 % sur 25 ans, auprès de la Banque des Territoires.

Les charges de personnel ont très légèrement progressé notamment en raison de la hausse du point d'indice et les avancements.

Au 31 décembre, les effectifs de la collectivité sont à 1,90 équivalent temps plein (un agent est à temps partiel). Ils sont donc stables par rapport à l'année écoulée.

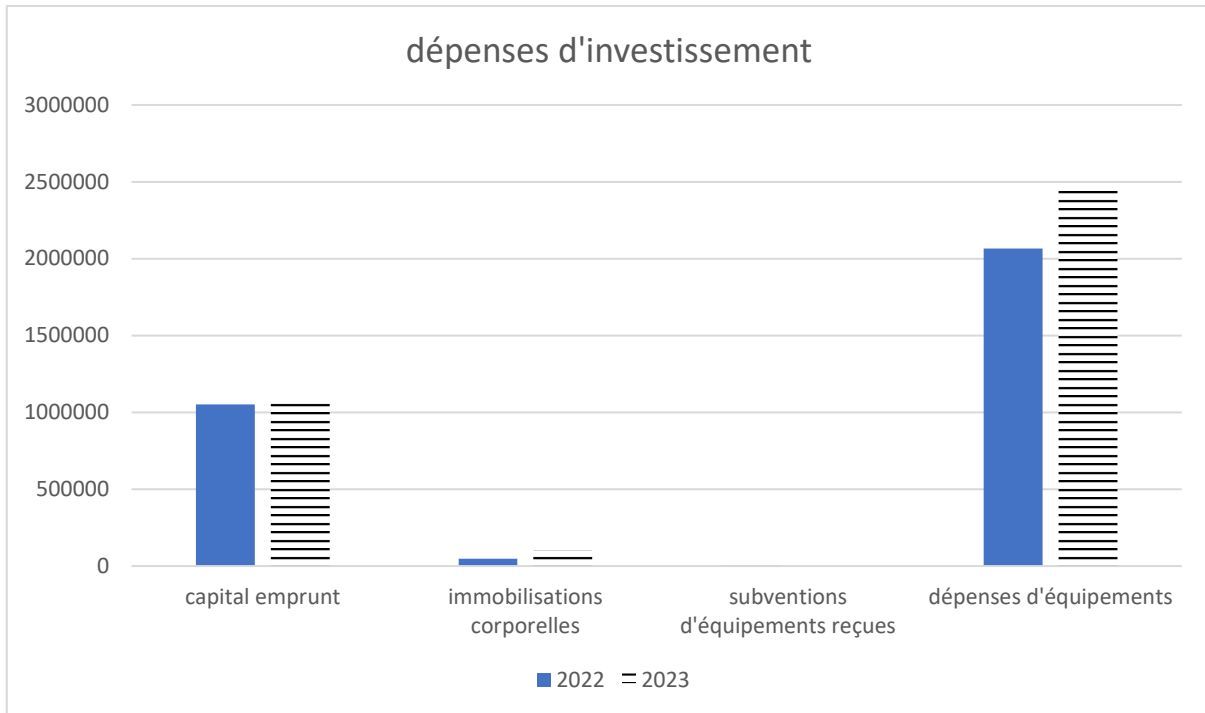
Les charges brutes de personnel s'élèvent à 128 378,64 €. Il faut déduire 16 835,54 € de remboursements (réaffectation au PAT III du temps de travail des agents du SMEP mis à disposition du PAT) soit des charges nettes de 111 543,10 €.



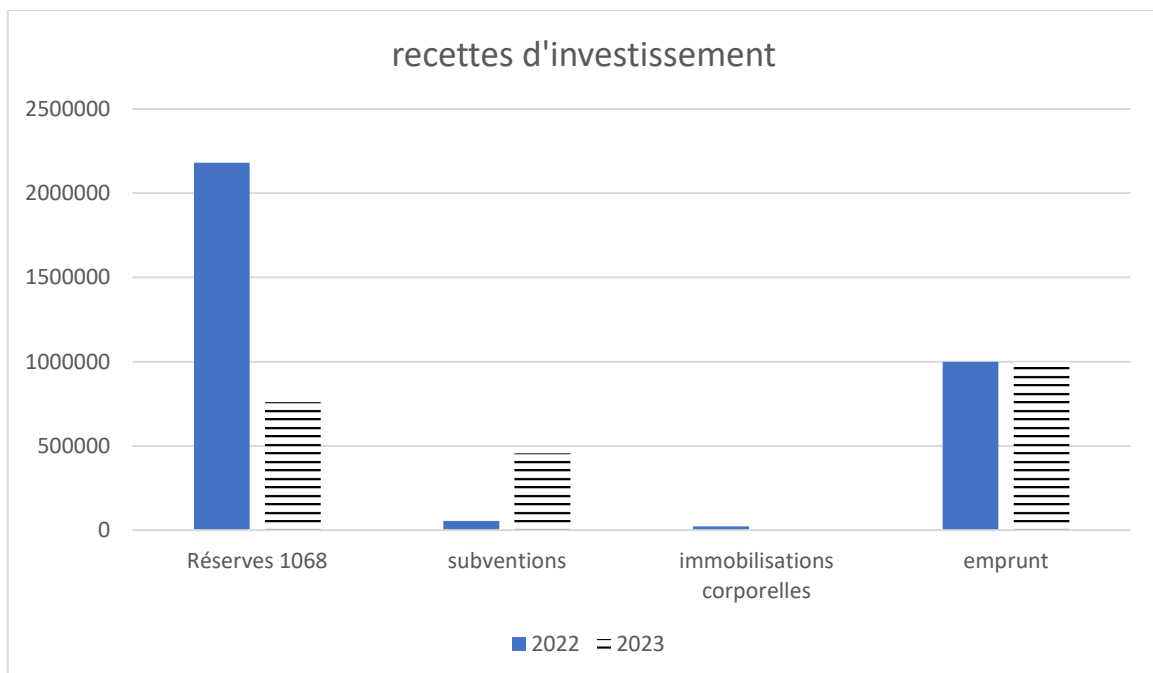
L'évolution du prix de l'eau potable, actualisations contractuelles incluses, n'atteint que +3,65% en 2023 (+3,7% en 2022), et se situe en-dessous de l'augmentation de l'indice des prix à la consommation (environ +6% en moyenne sur 12 mois).

La section d'investissement

Malgré une conjoncture difficile et une certaine volatilité des coûts de travaux, l'année 2023 a été une année active en matière d'investissements, avec près de 2,5 M€ HT de travaux mandatés (+350 000 € HT par rapport à 2022). Les restes-à-réaliser 2023 représentent un volume financier d'environ 615 000 € HT, en légère diminution (-20 000 € HT par rapport à 2022).



Les recettes d'investissement sont présentées dans le graphique ci-après. Il est à noter que le SMEP a bénéficié d'une subvention exceptionnelle de l'Agence de l'Eau Adour Garonne, relative au projet AAP-écod'eau. Cette subvention vient soutenir la lutte contre les fuites d'eau, en effet elle participe au financement à la mise en place d'équipements de sous-sectorisation ou d'optimisation des pressions de distribution.



L'épargne brute

Le taux d'épargne brute se dégrade en 2023, pour atteindre 62 % (75,4 % en 2022), tout comme l'épargne nette qui s'abaisse à près de 827 000 €.

L'endettement

Au 1^{er} janvier 2023, la dette de la collectivité s'élève à 14 488 947 € pour 21 emprunts en cours, contractés auprès de 6 prêteurs. Sa capacité de désendettement (encours/CAF brute) est de 7,8 ans (limite à ne pas dépasser : 12 ans).

Description de la dette au 01/01/2023 :

- L'ensemble de la dette de la collectivité est classé A1 dans la typologie Gissler¹, cela signifie qu'elle n'est pas à risque ;
- Le taux moyen de la dette s'élève à 2,39 % ;
- Durée de vie résiduelle : 16 ans et 6 mois ;
- Durée de vie moyenne : 8 ans et 10 mois ;
- 100 % des emprunts sont à taux fixe.

En 2023, le SMEP a souscrit un emprunt de 1 millions d'euros adossé au taux du livret A + 0,4 % sur 25 ans, auprès de la Banque des Territoires.

La présentation consolidée

En plus de son budget général, la collectivité a un budget annexe : le PAT III du Gave de Pau.

Présentés de manière consolidée, les comptes administratifs des budgets de la collectivité permettent d'avoir une vision plus complète de sa situation financière.

2023	Fonctionnement		Investissement	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Budget principal	2 597 505,08	3 850 943,97	3 812 934,67	3 684 240,38
Budget du PAT III	222 433,00	261 696,94	5 832,00	3 430,80
TOTAL	2 819 938,08	4 112 640,91	3 818 766,67	3 687 671,18

Total des dépenses 6 638 704,14 €

Total des recettes 7 800 312,09 €

Le budget annexe du PAT a été clôturé au 31/12/2023 et intégré à compter du 01/01/2024 au budget principal du SMEP.

¹ L'information est disponible sur l'annexe du budget