



Annexe à la délibération 2023 - 11

Note de présentation synthétique du Compte Administratif 2022 Budget Annexe ZUBIONDO

Éléments de contexte 2022 : économique, social, budgétaire, évolution de la population

Le budget annexe Zubiondo est un budget annexe au budget principal de la commune. Il avait été créé à l'occasion de l'acquisition du bâtiment industriel de Zubiondo en 2004 et est destiné à retracer toutes les écritures comptables concernant l'acquisition du bâtiment, les travaux d'aménagement des locaux ainsi que leur location à des artisans ou professionnels. C'est un budget en comptabilité M4 pour la dernière année qui est voté en Hors Taxe.

En 2022, ce budget a été voté sous la nomenclature comptable M14.

En décembre 2022, le bâtiment était loué à 16 artisans dans des locaux allant d'une surface de 28 m² à 190 m² et le montant total de loyers s'élève à 42 250,14 € HT.

Mouvement des locataires : un départ en novembre 2022, une arrivée en septembre et une autre en décembre 2022.

Priorités du budget 2022 :

En 2022, la priorité a été de maintenir le bâtiment en état, de terminer les travaux de création de locaux supplémentaires à l'intérieur du bâtiment afin de favoriser l'implantation de nouveaux artisans ou artistes dans le but constant de soutenir le tissu économique de la commune.

2022 a aussi été consacré à la consultation des entreprises pour : la dépose de la couverture en amiante en très mauvais état et son remplacement par une nouvelle couverture avec une isolation thermique, le remplacement des faux plafonds, l'isolation thermique des parois extérieures et de certains locaux. Les actes d'engagement ont été signés en décembre 2022.

Le budget 2022 s'est attaché à encaisser les loyers dus afin de pouvoir rembourser l'emprunt en cours et prévoir des crédits suffisants pour les importants travaux à venir sur le bâtiment qui démarreront en 2023.

Ressources et charges des sections de fonctionnement et d'investissement : évolution structure entre 2021 et 2022

Section de fonctionnement

		Compte Administratif 2021	Compte Administratif 2022
	DEPENSES		
Chapitre	6541 Créance admise en non valeur		8,62 €
Chapitre	6611 Intérêts des emprunts	992,09 €	600,39 €
Chapitre	661121 ICNE exercice N	386,68 €	260,14 €
Chapitre	661122 ICNE exercice N-1	- 510,92 €	- 386,68 €
Chapitre	6811 Dotations aux amortissements et provisions	20 047,49€	19 376,57 €
Chapitre	6817 Dotations aux provisions pour dépréciation des actifs circulants	10,41 €	6 233,34 €
	DEPENSES TOTALES	20 925,75 €	26 092,38 €



RECETTES

Chapitre	752	Loyer	36 308,66 €	42 250,26 €
Chapitre	002	Excédent de fonctionnement reporté	86 164,16 €	93 708,97 €
		RECETTES TOTALES	122 472,82 €	135 959,23 €
		Excédent de Fonctionnement	101 547,07 €	109 866,85 €

Section d'investissement :

DEPENSES

Chapitre	1641	Capital Emprunté	13 806,12 €	14 096,72 €
Chapitre	2135	Installations générales	11 504,31 €	22 943,30 €
		DEPENSES TOTALES	25 310,43 €	37 040,02 €

RECETTES

Chapitre	001	Excédent d'investissement reporté	9 424,84 €	
Chapitre	106	Réserves		7 838,10 €
Chapitre	281	Amortissement des immobilisations	20 047,49 €	19 376,57 €
		RECETTES TOTALES	29 472,33 €	27 214,67 €

Excédent de la section d'investissement**4 161,90 €****Déficit de la section d'investissement****-9 825,35 €**

Excédent Global

101 547,07 €**100 041,50 €****Crédits d'investissement pluriannuels :**

Néant

Niveau d'endettement de la collectivité

La dette en capital de ce budget annexe s'élève à 28 788,26 € au 31 décembre 2022 avec un seul prêt au Crédit Agricole. La dernière échéance du prêt aura lieu en 2024.

Niveau de l'épargne brute (ou CAF) et niveau de l'épargne nette

L'épargne brute (ou capacité d'autofinancement) correspond à la différence entre les recettes réelles de fonctionnement et les dépenses réelles de fonctionnement d'une année. Elle était de 42 250,26 € - 473,85 € = 41 776,41 € pour le Budget Annexe Zubiondo au 31 décembre 2022.

L'épargne nette est la différence entre l'épargne brute et le remboursement du capital de la dette. Elle s'élevait à 41 776,41 € - 14 096,72 € = 27 679,69 € au 31 décembre 2022.

Capacité de désendettement

C'est le rapport de l'encours de dette à l'épargne brute. Ce ratio mesure l'endettement en nombre d'années d'épargne brute. Il était de 28 788,26 € / 41 776,41 € = 0,69 années au 31 décembre 2022.

Effectifs de la collectivité et charges de personnel :

Néant



Ascaïn, le 15 mars 2023

Le Maire,

Jean Louis FOURNIER