

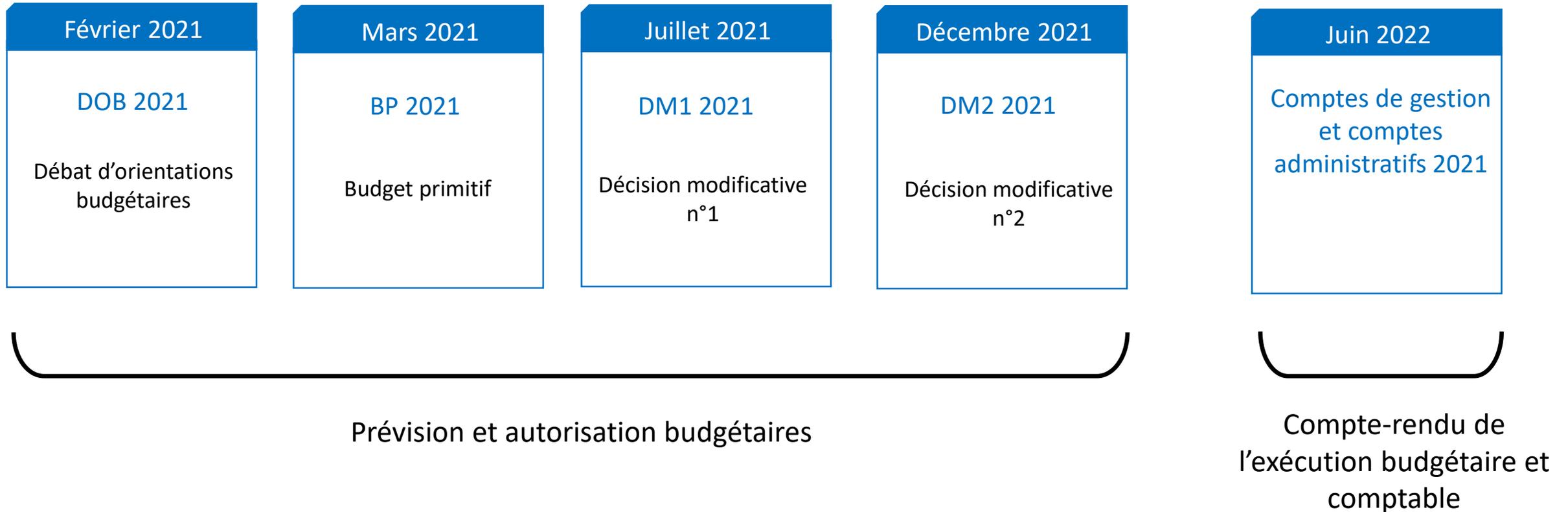
Compte administratif 2021

Conseil communautaire – 28 juin 2022

1

Calendrier budgétaire 2021

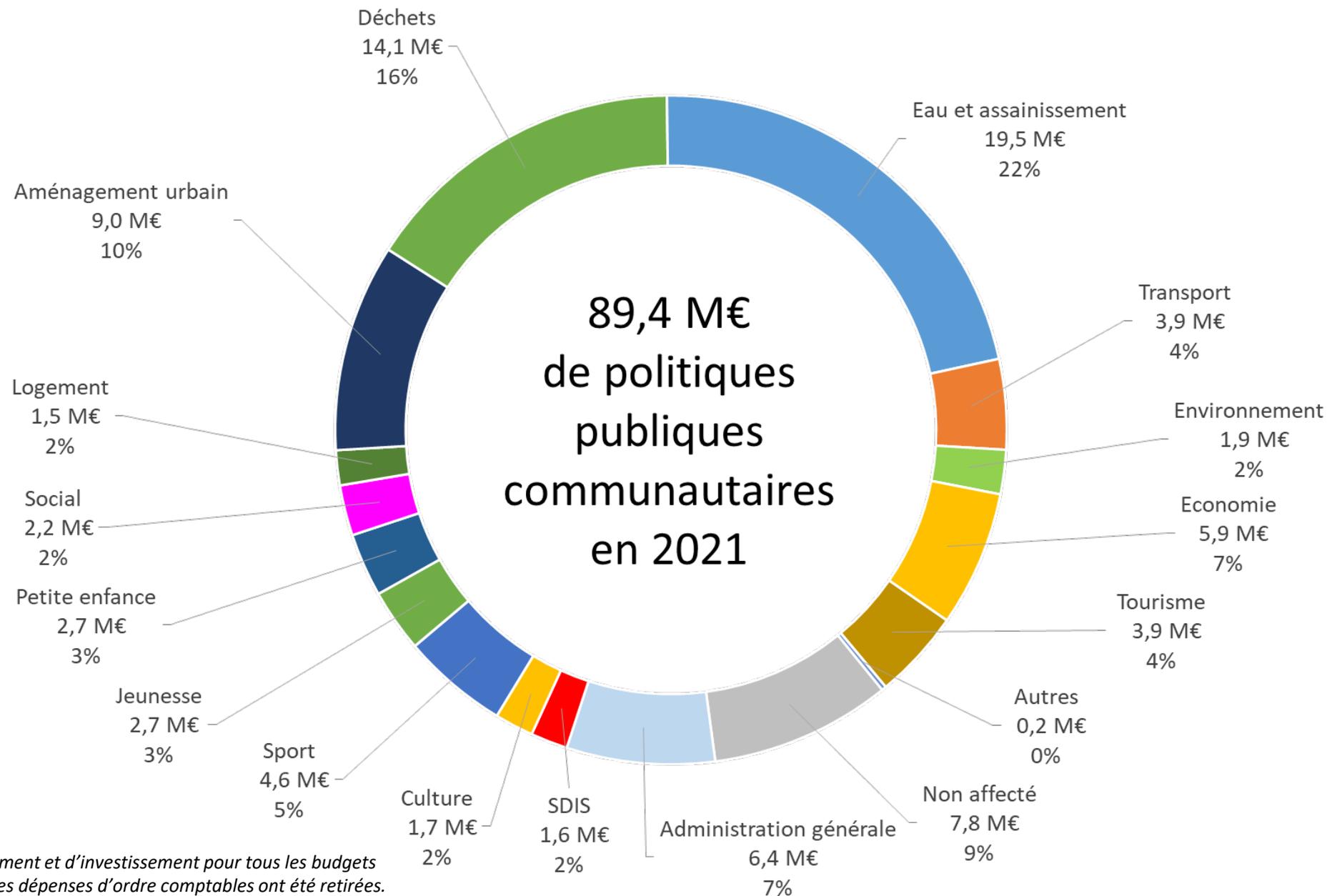
Calendrier budgétaire 2021



2

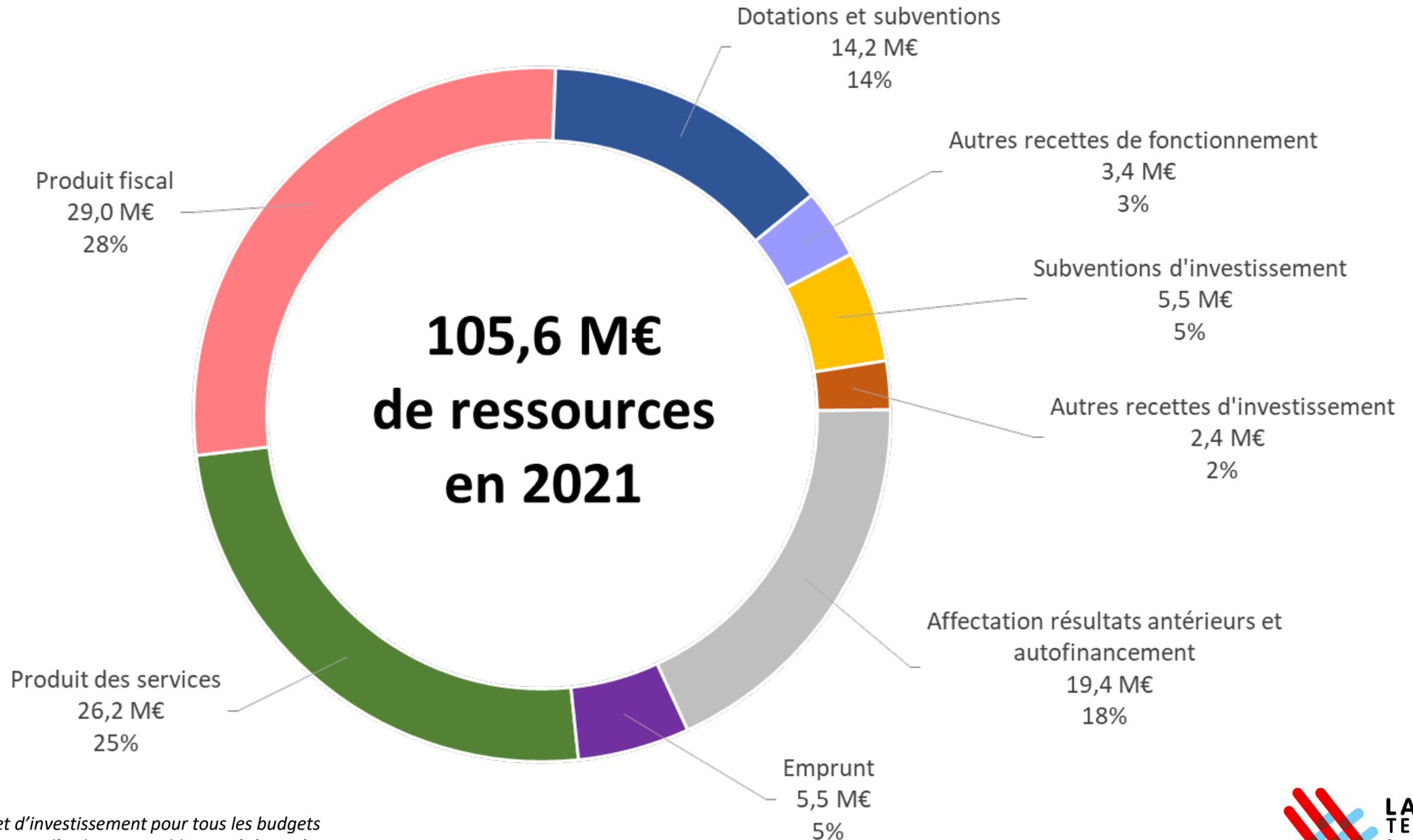
Présentation agrégée du compte administratif 2021

Les dépenses par politiques publiques



Dépenses de fonctionnement et d'investissement pour tous les budgets (principal et annexes). Les dépenses d'ordre comptables ont été retirées.

Les recettes par nature



Recettes de fonctionnement et d'investissement pour tous les budgets (principal et annexes). Les recettes d'ordre comptables ont été retirées.

3

Présentation des résultats 2021

Les résultats 2021

- ➔ Pour tous les budgets de Lamballe Terre et Mer, le résultat de l'exercice 2021 s'élève à 16,2 M€. Après prise en compte des restes à réaliser en investissement, le résultat cumulé 2021 s'élève à 11,6 M€

Budgets	Résultats 2020 affectés en 2021	Opérations de l'exercice 2021		Résultats de l'exercice 2021	Restes à réaliser		Résultats cumulés 2021 après restes à réaliser
		dépenses	recettes		dépenses	recettes	
RÉSULTAT AGRÉGÉ	16 050 K€	133 K€		16 183 K€	- 4 580 K€		11 604 K€

4

Le compte administratif 2021 du budget principal

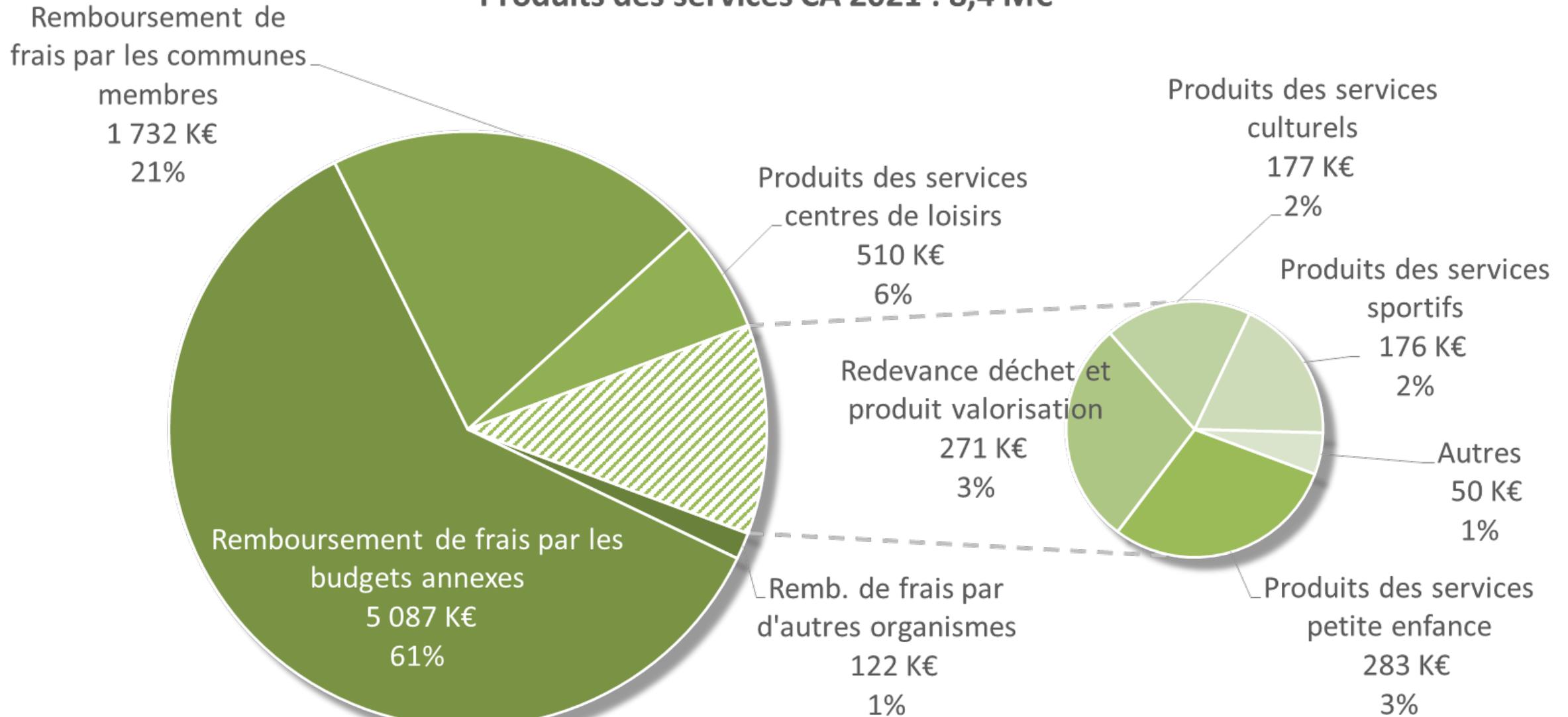
Le résultat 2021 du budget principal

- ➔ Pour le budget principal, le résultat de l'exercice 2021 s'élève à 4,8 M€.
Après prise en compte des restes à réaliser en investissement, le résultat cumulé 2021 s'élève à 4 M€

Budgets	Résultats 2020 affectés en 2021	Opérations de l'exercice 2021		Résultats de l'exercice 2021	Restes à réaliser		Résultats cumulés 2021 après restes à réaliser
		dépenses	recettes		dépenses	recettes	
<i>Budget principal</i>							
Investissement	1 598 965,65	15 888 434,44	12 265 654,47	- 2 023 814,32	3 911 077,87	3 111 510,88	- 2 823 381,31
Fonctionnement	2 888 986,06	44 491 656,94	48 403 893,05	6 801 222,17			6 801 222,17
Total	4 487 951,71	60 380 091,38	60 669 547,52	4 777 407,85			3 977 840,86

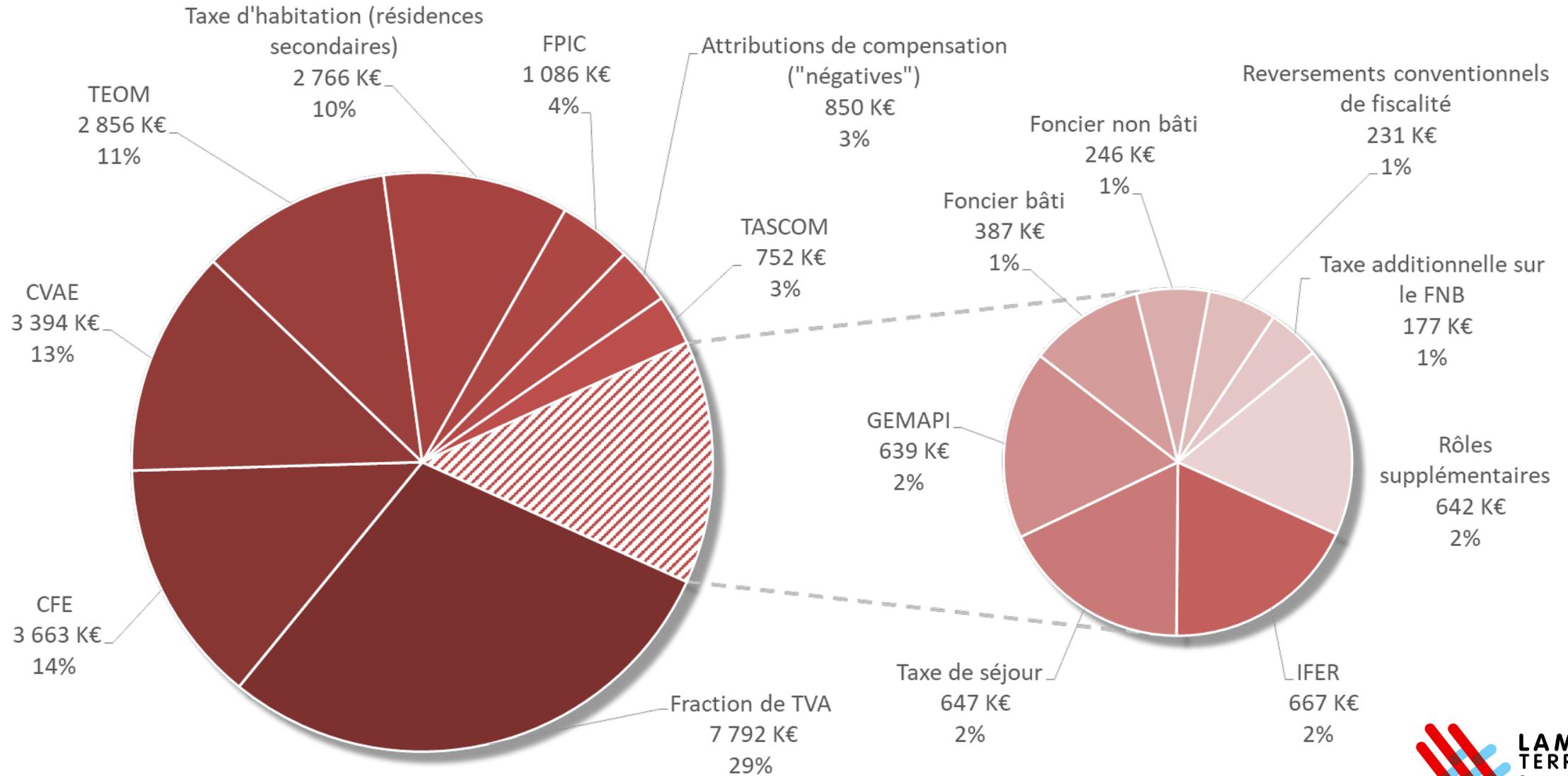
Focus sur les produits des services

Produits des services CA 2021 : 8,4 M€



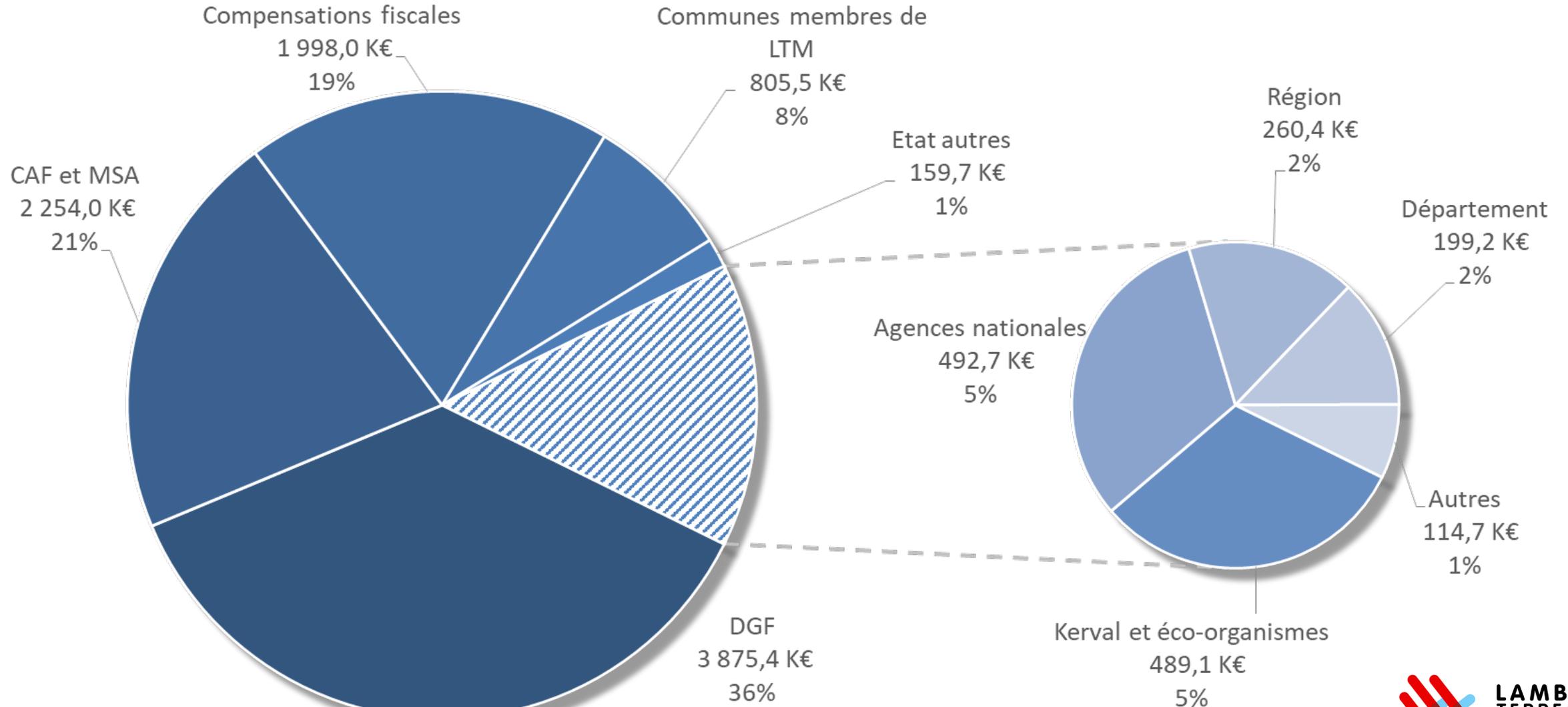
Focus sur le produit fiscal

Produit fiscal CA 2021 : 26,8 M€



Focus sur les dotations et subventions

Dotations et subventions CA 2021 : 10,6 M€



Focus sur les charges à caractère général

- ➔ 6,7 M€ de charges à caractère général
- ➔ Taux de réalisation de 88,7 %
- ➔ Progression par rapport à 2020 : + 9,5 %. Toutefois, l'exercice 2020 constituait une année particulière marquée par la crise sanitaire.

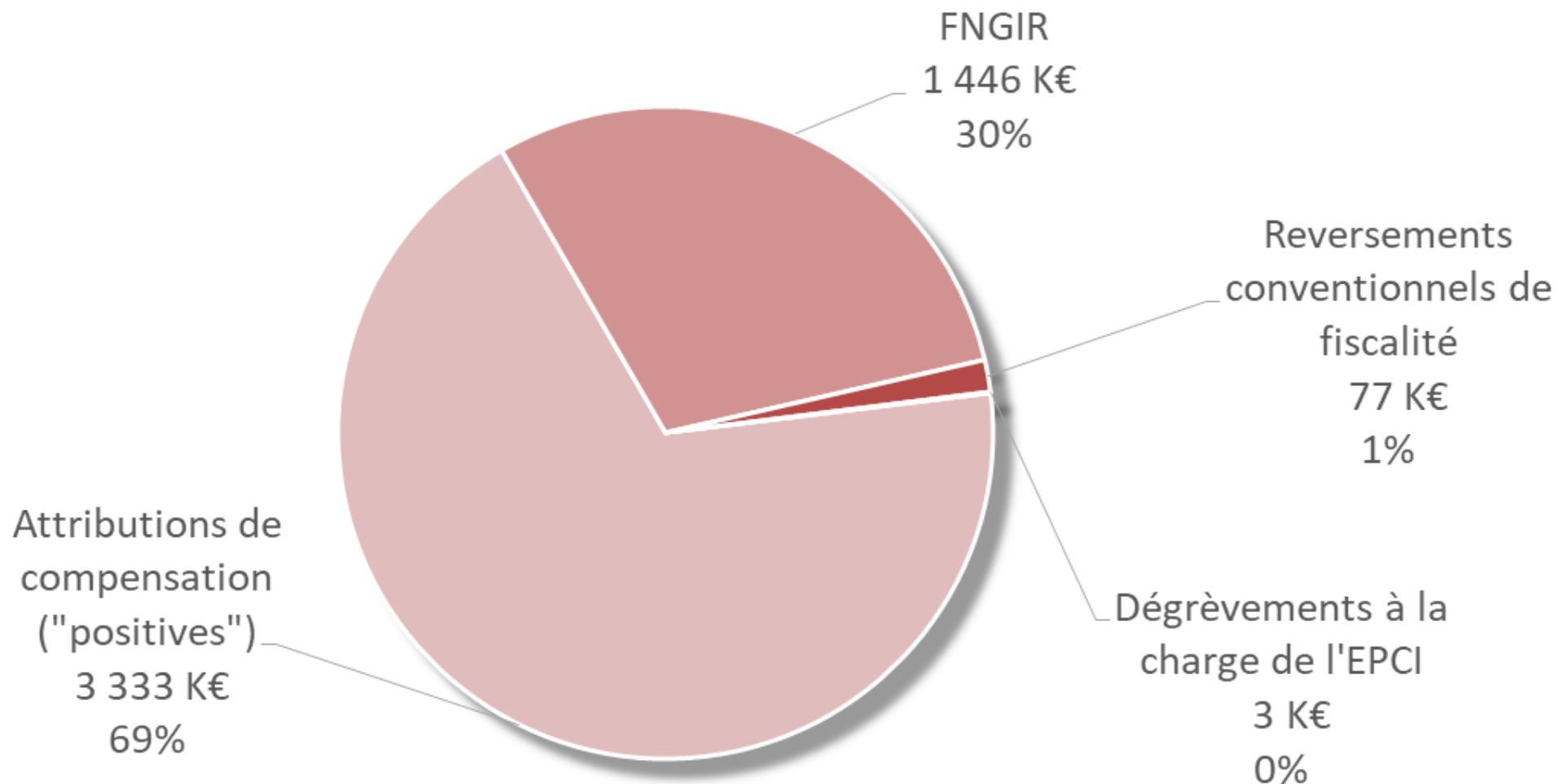
Focus sur la masse salariale

- ➔ Masse salariale 2021 : 21,7 M€, dont 11,6 M€ concernent les activités du budget principal uniquement
- ➔ Un taux de réalisation de 96,5 %
- ➔ Une progression maîtrisée : + 1,3 % par rapport à 2020

Budget principal	21 368 485	21 651 843
Dont activités liées aux déchets financées par la TEOM	1 050 596	900 507
Dont activités refacturées au budget annexe déchets (financées par la REOM)	1 825 000	1 764 980
Dont activités refacturées au budget annexe eau potable	1 370 000	1 286 661
Dont activités refacturées au budget annexe assainissement	1 695 000	1 559 397
Dont activités refacturées au budget annexe transport	80 000	91 564
Dont activités refacturées au budget annexe services communs	305 000	318 906
Dont activités refacturées à Lamballe-Armor (mutualisation des services)	4 210 000	4 001 793
Dont activités refacturées à des organismes extérieurs	252 102	114 279
Solde : activités relevant du budget principal de LTM	10 580 786	11 613 754

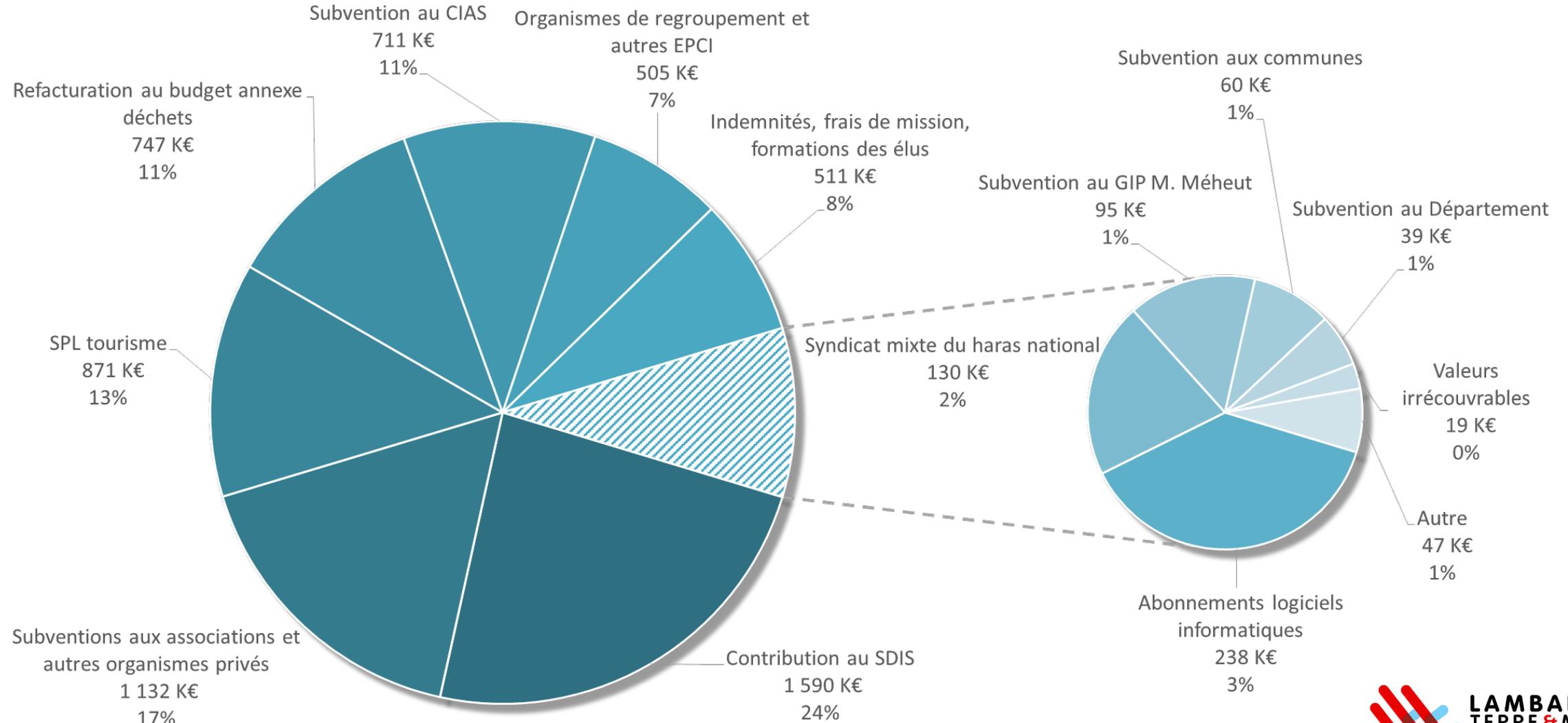
Focus sur les reversements de fiscalité

Reversements de fiscalité CA 2021 : 4,9 M€



Focus sur les autres charges de gestion courante

Autres charges de gestion courante CA 2021 : 6,7 M€



Focus sur les charges financières

- ➔ Charges financières : 572 K€
 - Intérêts des emprunts pour 567 K€
 - Frais de ligne de trésorerie pour 5 K€

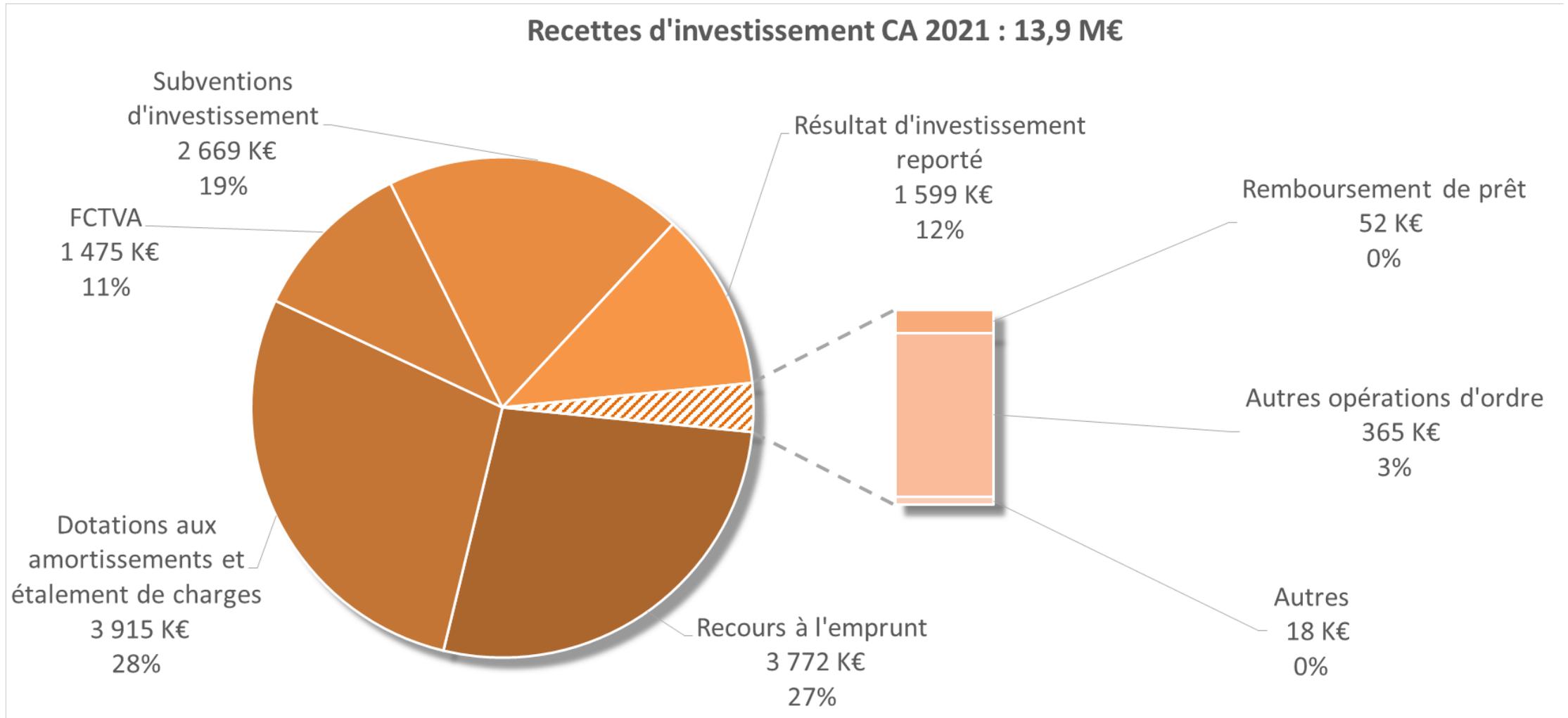
Focus sur les dépenses d'investissement

- ➔ Dépenses d'investissement : 15,9 M€
- ➔ Dépenses d'équipement uniquement : 12,6 M€ avec un taux de réalisation de 72 %
- ➔ Restes à réaliser 2021 qui seront reportés en 2022 : 3,9 M€
- ➔ Des remboursements d'emprunts à hauteur de 2 M€
- ➔ Le détail des projets réalisés est présenté ci-après

Focus sur les dépenses d'investissement – détails des dépenses d'équipement

Opérations (montants en k€)	BG 2021	CA 2021	RAR
AMÉNAGEMENT URBAIN	2 802	2 362	199
ENVIRONNEMENT	1 164	913	179
DÉCHETS MÉNAGERS	1 110	817	0
DÉVELOPPEMENT ÉCONOMIQUE	773	459	162
TOURISME	3 593	2 424	1 290
LOGEMENT	1 197	733	105
TRANSPORT MOBILITES	119	18	101
CULTURE	26	22	2
JEUNESSE	12	4	7
PETITE ENFANCE	55	44	87
SANTÉ	938	740	144
SPORTS ET LOISIRS	3 292	2 553	963
ACTION SOCIALE	53	47	0
COMMUNICATION	22	3	15
ADMINISTRATION GÉNÉRALE	2 392	1 474	657
TOTAL DÉPENSES D'EQUIPEMENT 2021	17 549	12 614	3 911

Focus sur les recettes d'investissement



4

Le compte administratif 2021 des budgets annexes

Compte administratif du budget annexe transport

- ➔ LTM autorité organisatrice de la mobilité sur son territoire
- ➔ Recette de fonctionnement
 - Versement mobilités : 2,2 M€
 - Région Bretagne : 1,7 M€
 - Résultat 2020 affecté en 2021 : 186 K€
- ➔ Dépenses de fonctionnement
 - Subvention forfaitaire d'exploitation versée au délégataire de service public : 3,6 M€
 - Versement à certaines communes, autorités organisatrices de la mobilité de 2nd rang : 55 K€

Compte administratif du budget annexe services communs

- ➔ Ce budget retrace l'activité du service mutualisé autorisation droits des sols et les opérations de voirie réalisé pour le compte des communes
- ➔ Un budget et un compte administratif à l'équilibre
- ➔ Fonctionnement : 364 K€ de dépenses et recettes
- ➔ Investissement : 606 K€ de dépenses et recettes

Compte administratif du budget annexe camping

- ➔ Budget annexe clôturé en 2021
- ➔ Retraçait les activités du camping de la Tourelle à Plémy
- ➔ Déficit de 68 K€ intégré au sein du budget principal en 2021

Compte administratif du budget annexe parcs d'activités

- ➔ Budget annexe qui retrace les aménagements, les ventes et les stocks de terrains des parcs d'activités communautaires
- ➔ Déficit de clôture 2021 : 1,2 M€
- ➔ Déficit total de l'aménagement des parcs d'activité : 9,9 M€

Compte administratif du budget annexe bâtiments

- ➔ Budget annexe qui retrace la gestion des bâtiments de Lamballe Terre et Mer qui sont loués à des entreprises
- ➔ Excédent cumulé 2021 : 332 K€

Compte administratif du budget annexe déchets

- ➔ Excédent 2021 : 381 K€ (84 K€ en fonctionnement et 297 K€ en investissement)
- ➔ Dernière année avant la mise en place de la redevance incitative sur l'ensemble du territoire et l'inscription de l'ensemble des activités déchets sur le budget annexe déchets
- ➔ Des dépenses de fonctionnement à hauteur de 9,1 M€
- ➔ Des dépenses d'équipement pour 972 K€

Compte administratif du budget annexe eau potable

- ➔ Excédent 2021 : 3,9 M€
- ➔ Des dépenses de fonctionnement à hauteur de 8,3 M€
- ➔ Financement principal : vente d'eau potable pour 7 M€
- ➔ Des dépenses d'équipement pour 2,7 M€

Compte administratif du budget annexe assainissement

- ➔ Excédent 2021 : 3,9 M€
- ➔ Des dépenses de fonctionnement à hauteur de 6,2 M€
- ➔ Financement principal : redevance d'assainissement pour 5,9 M€
- ➔ Des dépenses d'équipement pour 4,4 M€

5

Rétrospective financière

Rétrospective financière

➔ Budget principal

€	2019	2020	2021
Encours au 31.12	22 307 731	25 166 911	26 961 270
Epargne brute	5 315 533	5 476 333	6 814 559
Délai de désendettement (encours / épargne brute)	4,20	4,60	3,96

➔ Budget annexe transport

€	2019	2020	2021
Encours au 31/12	0	0	0
Epargne brute	167 493	-184 114	218 475
Délai de désendettement (encours / épargne brute)	0,0	0,0	0,0

➔ Budget annexe déchets

€	2019	2020	2021
Encours au 31/12	2 349 962	2 187 293	1 934 370
Epargne brute	-82 146	-30 022	1 555 880
Délai de désendettement (encours / épargne brute)	-28,6	-72,9	1,2

Rétrospective financière

➔ Budget annexe eau potable

€	2019	2020	2021
Encours au 31/12	4 502 295	4 601 377	4 300 785
Epargne brute	1 340 023	3 331 914	1 467 273
Délai de désendettement (encours / épargne brute)	3,4	1,4	2,9

➔ Budget annexe assainissement

€	2019	2020	2021
Encours au 31/12	13 660 818	15 079 878	15 564 909
Epargne brute	3 938 807	2 410 459	2 679 173
Délai de désendettement (encours / épargne brute)	3,5	6,3	5,8

➔ Consolidée – budget principal et ensemble des budgets annexes

Montant (€)	2019	2020	2021
Encours au 31/12	52 923 718	58 816 528	57 381 963
Epargne brute	10 424 492	11 308 924	13 208 956
Délai de désendettement (encours / épargne brute) en années	5,1	5,2	4,3