



CAMPAGNE BUDGÉTAIRE 2021



Conseil municipal
du 30 mars 2021



Ville de
Larmor-Plage
Station classée de tourisme



Résultats budgétaires ville 2020

- **Un contexte 2020 particulier**

Une année marquée par la gestion de la crise sanitaire COVID-19 avec des dépenses et des recettes à caractère exceptionnel :

- Évolution des dépenses et recettes de fonctionnement liée à la crise
- Perte de recettes significatives liées à la fermeture du Casino



**Comparaison des résultats 2020
avec les exercices précédents peu pertinente**

Résultats budgétaires ville 2020

• Un résultat conforme à la stratégie financière de la ville

- Conforter la capacité d'autofinancement
- Maintenir le niveau d'investissement
- Préserver le cadre de vie et préparer l'avenir
- Entretenir le patrimoine de la ville
- Reconstituer la capacité d'endettement en vue des projets à venir

Résultats budgétaires ville 2020

- **Section de fonctionnement**

Ensemble des dépenses nécessaires au fonctionnement des services de la collectivité.

DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT	RECETTES DE FONCTIONNEMENT	RÉSULTAT DE L'EXERCICE DE FONCTIONNEMENT
9 024 561 €	11 088 281 €	+ 2 063 721 €



Résultats budgétaires ville 2020

- Section d'investissement

Ensemble des dépenses d'acquisition de biens, de travaux et construction de bâtiments, de travaux de voirie et de remboursement du capital des emprunts.

DÉPENSES
D'INVESTISSEMENT

3 384 266 €

RECETTES
D'INVESTISSEMENT

4 146 354 €

RÉSULTAT
DE L'EXERCICE
D'INVESTISSEMENT

+ 762 087 €





Ville de
Larmor-Plage
Station classée de tourisme

LE COMPTE ADMINISTRATIF 2020

Section de fonctionnement

LES RÉSULTATS - EXERCICE 2020

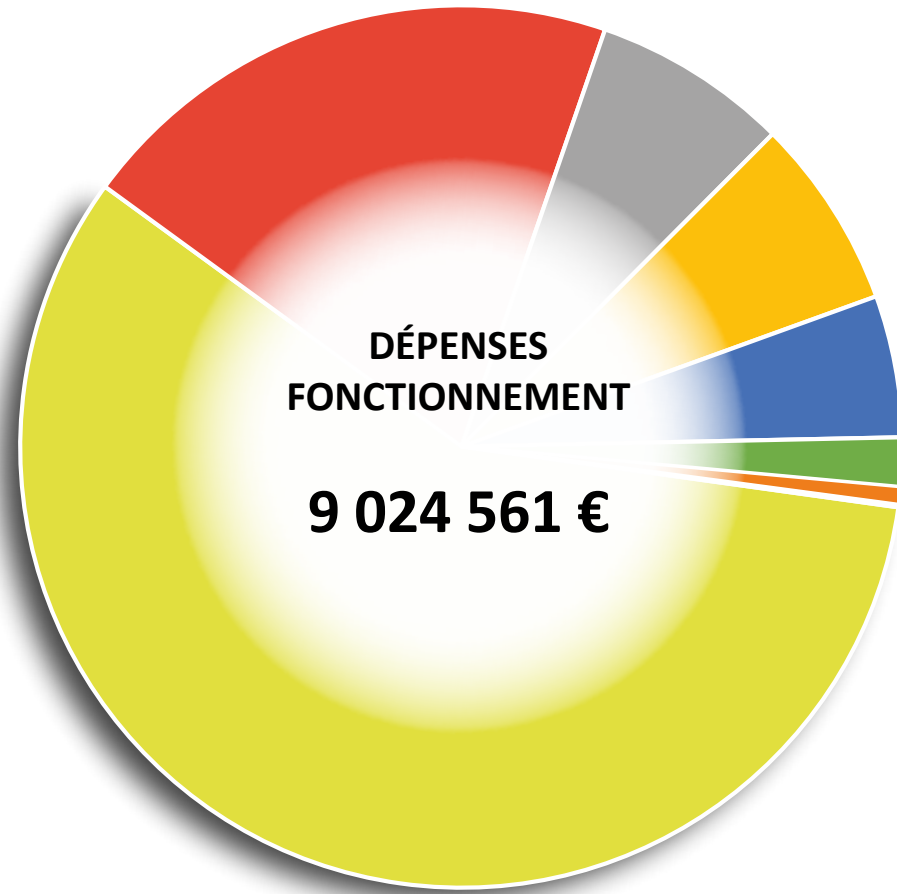
Dépenses réalisées	9 024 561 €
Recettes réalisées	11 088 281 €
Résultat budgétaire Excédent de fonctionnement	2 063 721 €

Section de fonctionnement

LES DÉPENSES

Charges de gestion à caractère général
1 827 814 €

Masse salariale
5 218 393 €



Dotation aux amortissements et opérations d'ordre
648 500 €

Atténuation du produit fiscal auprès de Lorient Agglo
632 101 €

Autres charges de gestion courante
468 932 €

Remboursement des intérêts de la dette ICNE
162 172 €

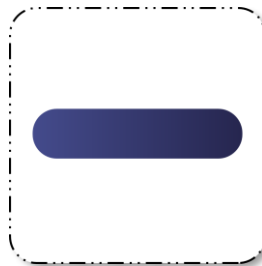
Autres charges
66 648 €



Section de fonctionnement

ÉVOLUTION DES DÉPENSES

- 320 000 €



Baisse des charges liée au contexte sanitaire

-100 000 €
baisse de frais de fonctionnement des services :
eau, carburant, chauffage, petits matériels, achat de livres médiathèque, vêtements de travail liés au confinement, transport, imprimés, entretien, maintenance, affranchissement...

- 82 000 €
prestation de repas à la ville de Ploemeur

- 48 000 €
Fêtes, manifestations, événementiel

Autre baisse

- 90 000 €
Changement de prestataire marché éclairage public (Morbihan énergie)

Charges à caractère général



+ 100 000 €

Augmentations des charges liées au contexte sanitaire :

+ 100 000 €
pour la protection des agents et de la population liée au covid :
masques, parois plexi, gants, produits d'entretien...



**CORONAVIRUS
COVID-19**

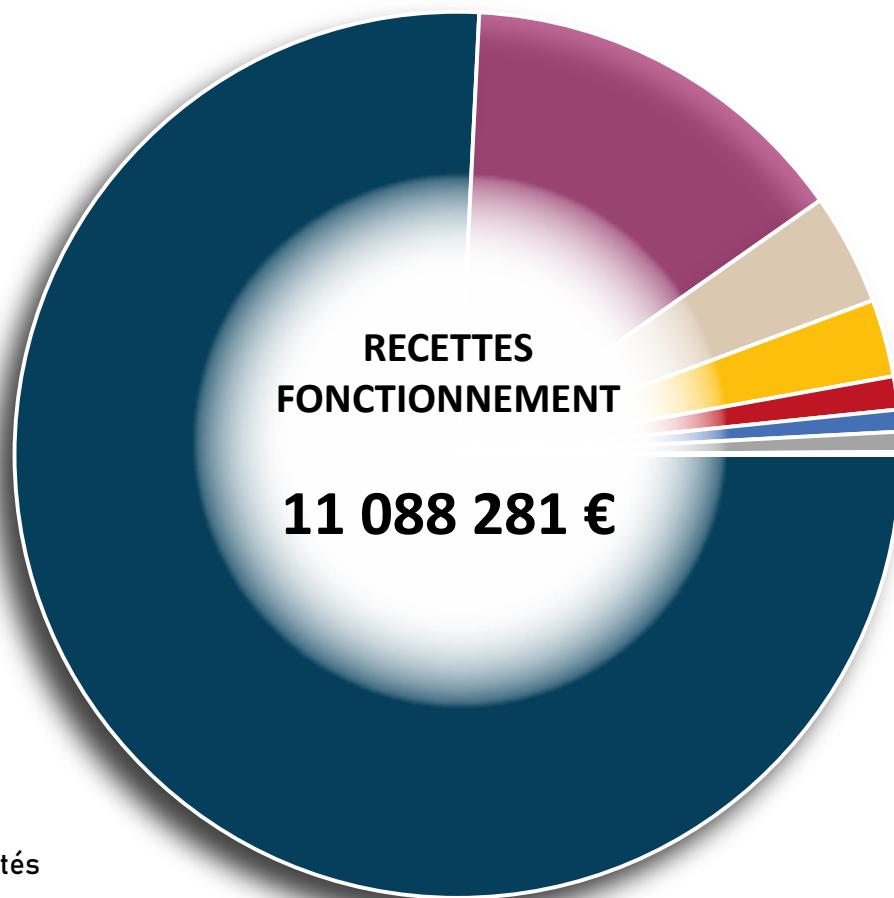


Section de fonctionnement

LES RECETTES

Impôts et taxes

8 402 765 €



Dotations
Subventions
participation

1 605 244 €

Produits de services,
vente, location

451 822 €

Autres produits de
gestion courante

313 309 €

Atténuation de
charges

133 985 €

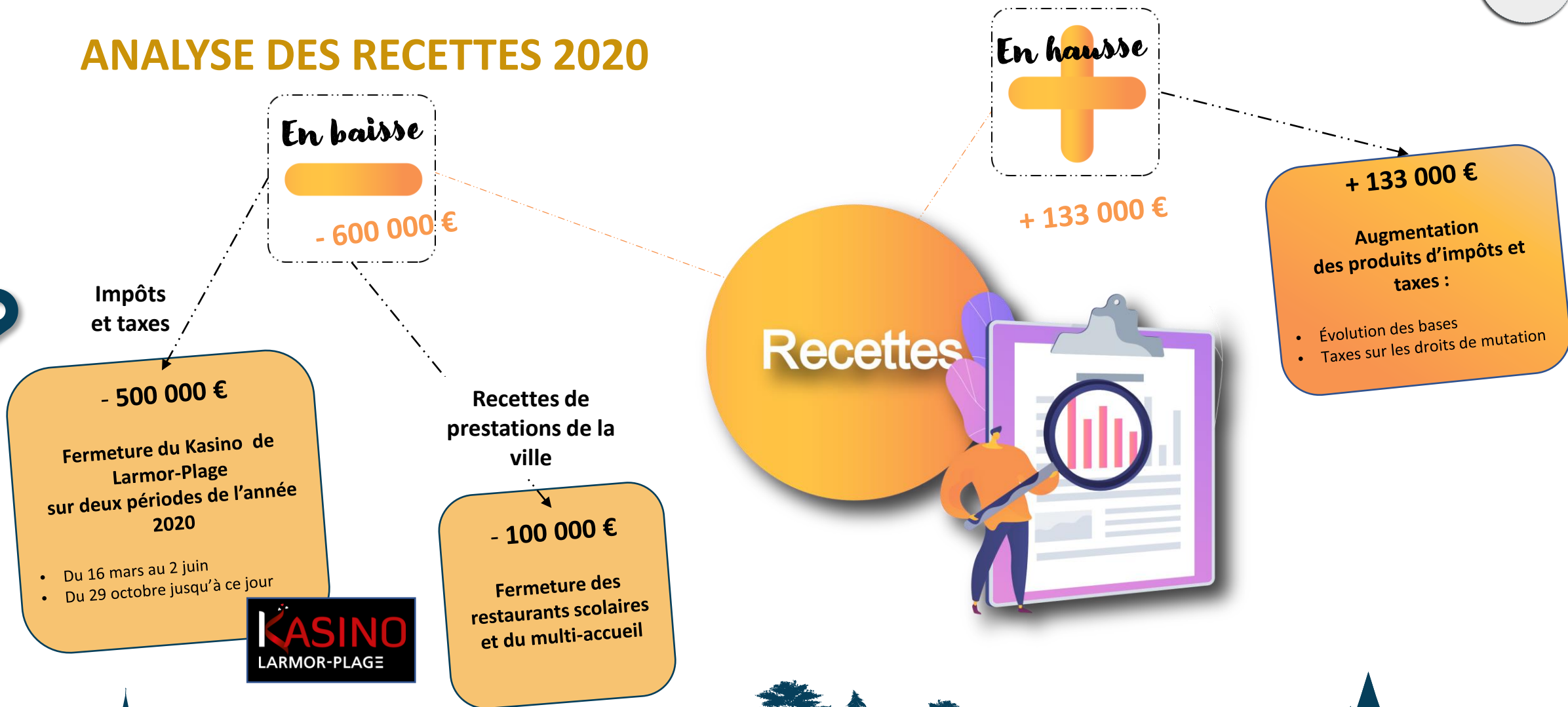
Produits
exceptionnels

80 702 €

Tous les chapitres représentant
moins de 1% ne sont pas représentés

Section de fonctionnement

ANALYSE DES RECETTES 2020

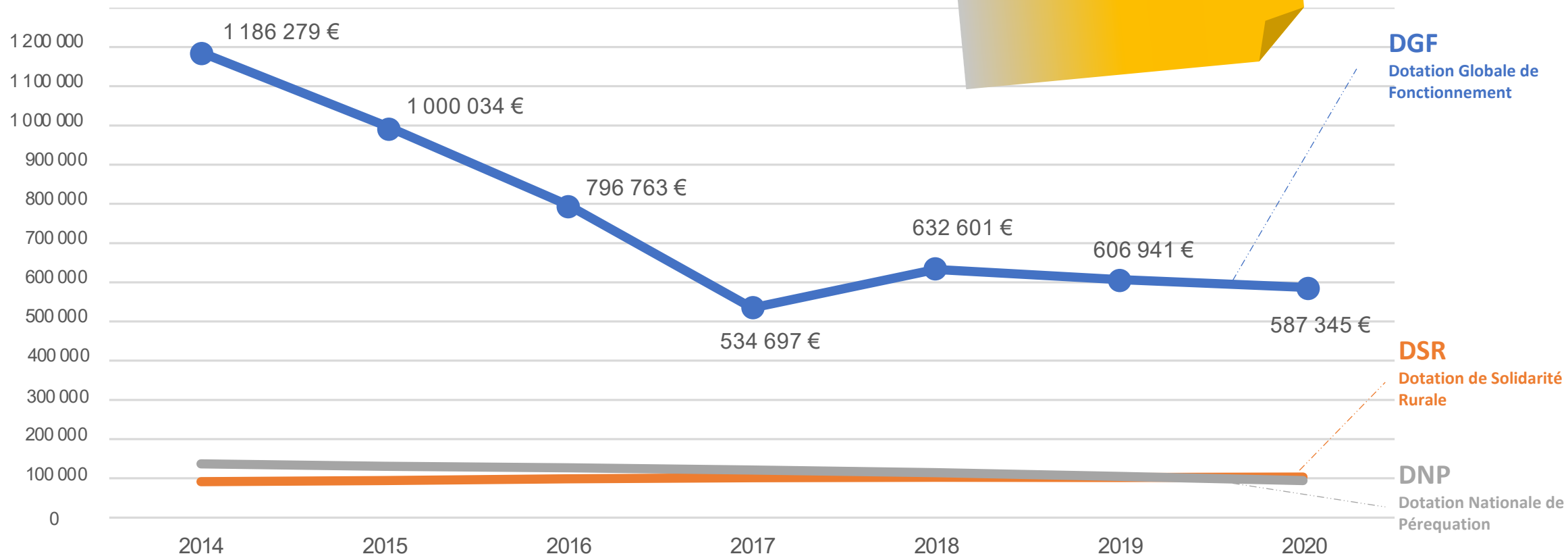


Section de fonctionnement

RECETTES - LES DOTATIONS

La baisse constante de la DGF se poursuit

**En 6 ans :
- 600 000 € de DGF**



Section de fonctionnement

RECETTES - LES IMPÔTS LOCAUX

- Le montant des recettes de la ville provenant des impôts locaux reste stable par rapport à 2019. Les taux des impôts locaux de la ville n'ont pas évolué depuis 10 ans.
- La suppression progressive de la taxe d'habitation a été compensée par l'État.



En 2019

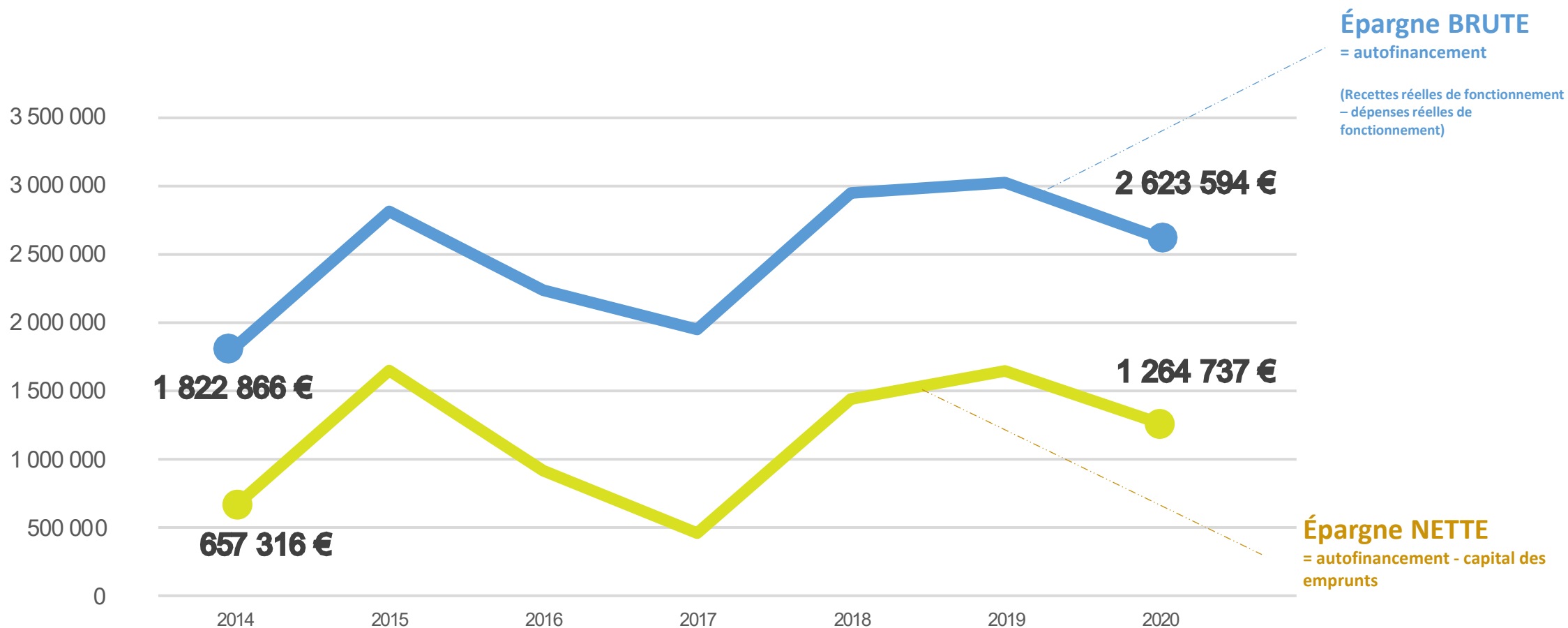


En 2020



Section de fonctionnement

ÉVOLUTION DE L'ÉPARGNE DE GESTION



Section d'investissement

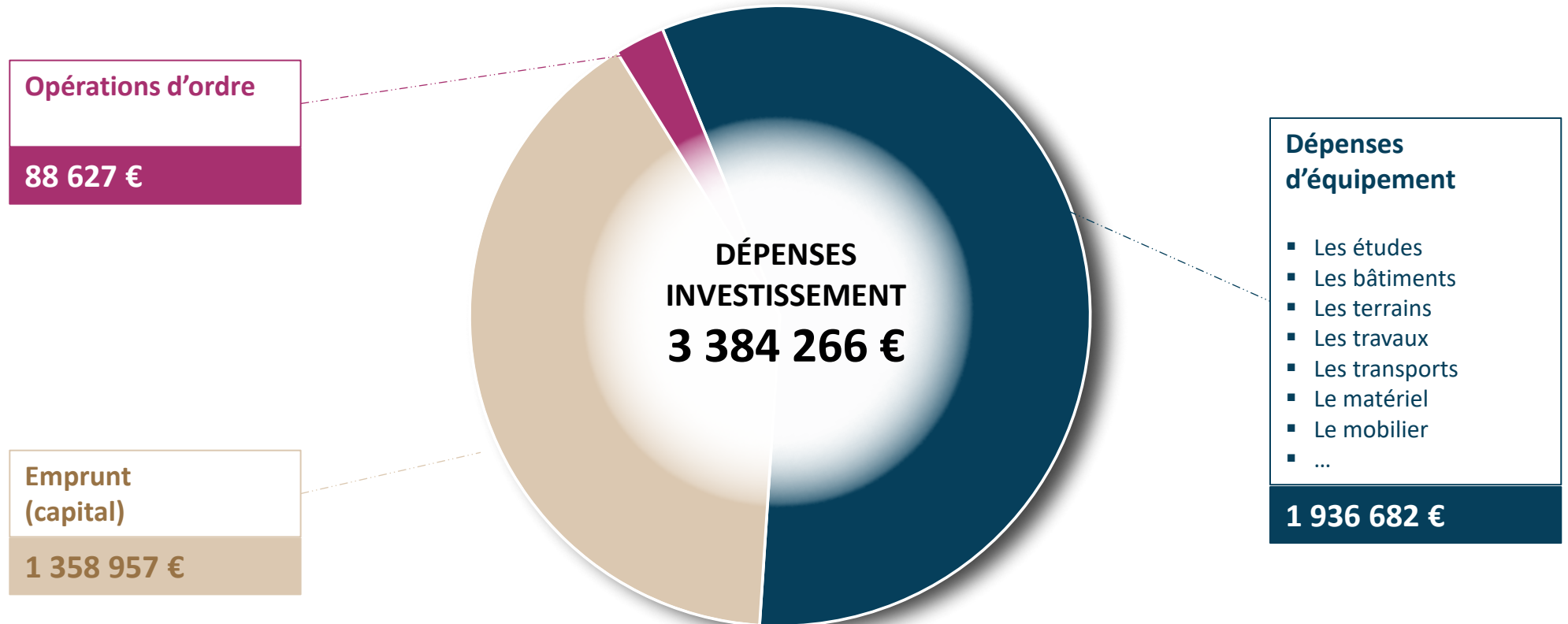
LES RÉSULTATS DE CLÔTURE - EXERCICE 2020

Dépenses réalisées	● →	3 384 266 €
Recettes réalisées	● →	4 146 354 €
Résultat budgétaire	● →	762 087 €
Résultat antérieur reporté exercice 2019	● →	+ 86 393 €
Solde d'exécution	● →	848 480 €
Restes à réaliser en dépenses*	● →	1 322 986 €
Restes à réaliser en recettes*	● →	273 099 €
Besoin de financement fin 2020 pour 2021	● →	- 201 406 €

* Les restes à réaliser de 2020 sur 2021 sont les dépenses et les recettes engagées en 2020 et non mandatées ou titrées à la fin décembre 2020.

Section d'investissement

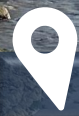
LES DÉPENSES



Travaux à la mer
Digue de Port-Maria

24 000 €

Sur une opération totale de
79 500 €



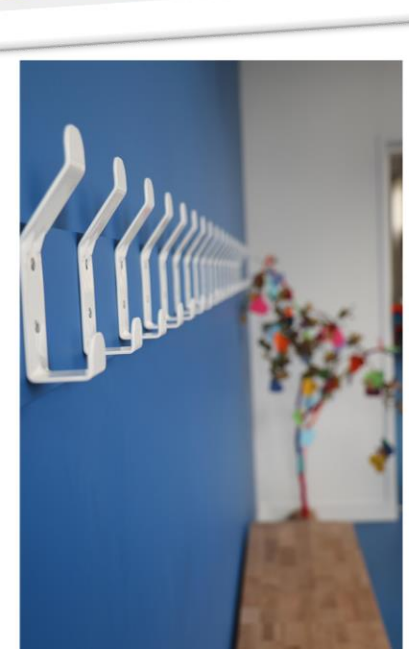
AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE

*Acquisition de
véhicules*

44 710 €



ÉQUIPEMENTS PERFORMANTS AU SERVICE DE LA VILLE



*Travaux
Bâtiments publics*

*Espace enfance,
jeunesse et affaires
scolaires*

96 300 € TTC
sur une opération totale
de 198 000 € TTC

 **AMÉLIORATION DES SERVICES AU PUBLIC - ACCUEIL DES FAMILLES**



*Acquisitions
Foncières 2020*

Terrains
aux abords du cimetière de
Kerfornet

17 322 €



CADRE DE VIE ET PATRIMOINE

*Eaux pluviales
Transfert
Lorient
Agglomération*

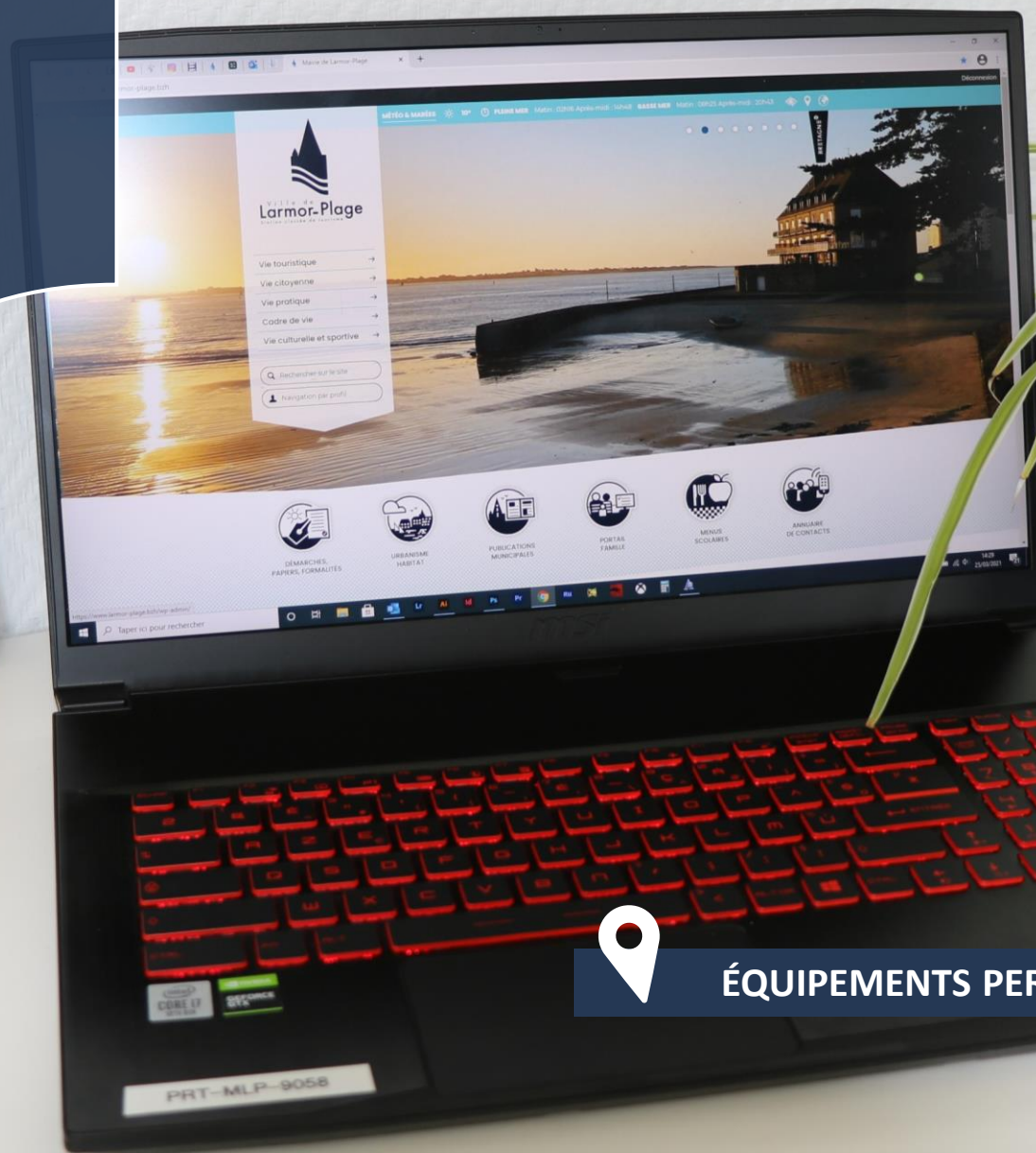
83 700 €



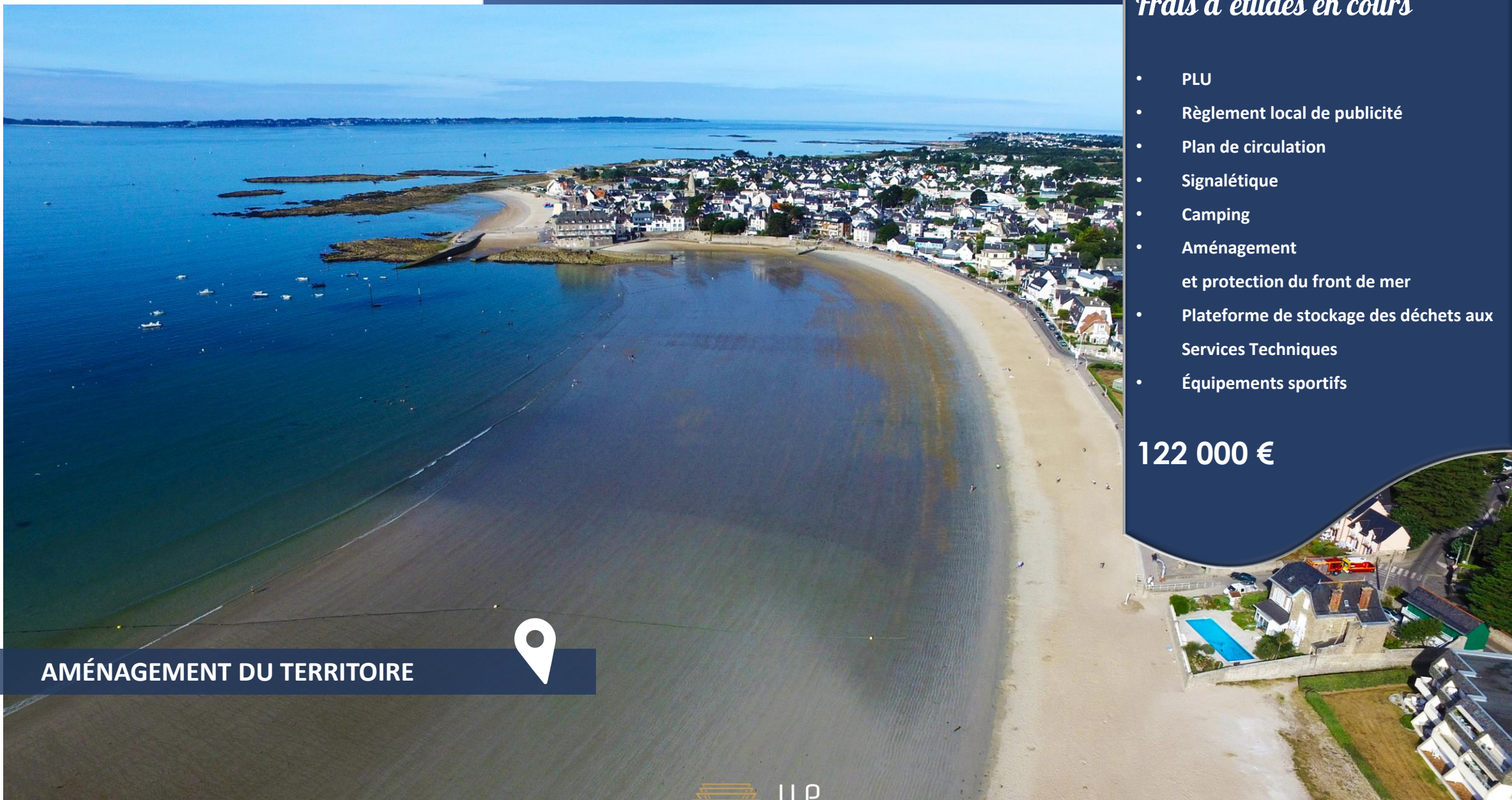
 **AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE**

*Matériel
informatique
& logiciels*

103 232 €



ÉQUIPEMENTS PERFORMANTS AU SERVICE DE LA VILLE



Frais d'études en cours

- PLU
- Règlement local de publicité
- Plan de circulation
- Signalétique
- Camping
- Aménagement
et protection du front de mer
- Plateforme de stockage des déchets aux
Services Techniques
- Équipements sportifs

122 000 €

AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE



*Aménagement
Boulevard
Roger Le Port*

217 000 €



AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE



Voirie

*Rue des Pâturages
Chaussidou*

64 800 €

AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE



Voirie

*Rue de la chapelle
St-Yves*

100 000 €

AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE



Voirie
Rue Beurivage
dont enfouissement
des réseaux

63 300 €

AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE



Section d'investissement



**AUCUN emprunt contracté
pour la 4^{ème} année consécutive**



Investissements AUTOFINANCÉS en totalité

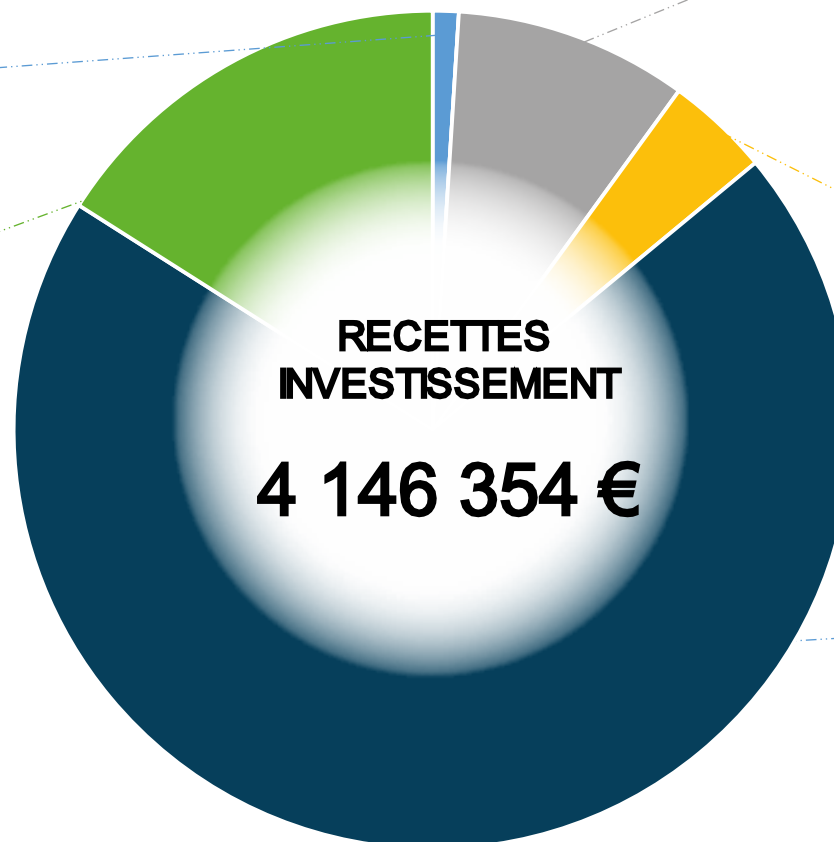


Section d'investissement

LES RECETTES

Subventions
d'investissement
56 803 €

Opérations d'ordre entre
sections
648 500 €



Dotations
393 176 €

Autres immobilisations
financières
160 000 €

Excédent de
fonctionnement
capitalisé
2 887 775 €

Tous les chapitres de moins de 1% ne sont pas représentés



Ratios de gestion financière

Mesure des marges de manœuvre de la collectivité

Détails des ratios courants de l'analyse financière pour les communes de + 10 000 hab.

	Base de calcul	expression	Limite / seuil	CA 2020
RATIO de désendettement	Endettement / épargne brute	années	Ne doit pas dépasser 10 ou 11 ans	2,79
RATIO de rigidité	Charges de personnel + contributions obligatoires et participations + charges d'intérêts / recettes réelles de fonctionnement	%	Ne doit pas dépasser 65 %	53 %
ENDETTEMENT par habitant	En flux et en stock	€ / hab	Moyenne de la strate en 2019, pour les communes : <ul style="list-style-type: none"> ▪ de 5 à 10 000 hab. : 806 € ▪ De 10 à 20 000 hab. : 828 € 	859 €

Budget annexe zone artisanale de Kerhoas

Vente
du dernier terrain
réalisée le
31.12.2020

LE FONCTIONNEMENT

DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT	RECETTES DE FONCTIONNEMENT	RÉSULTATS DE L'EXERCICE DE FONCTIONNEMENT
25 938 €	73 018 €	+ 47 080 €

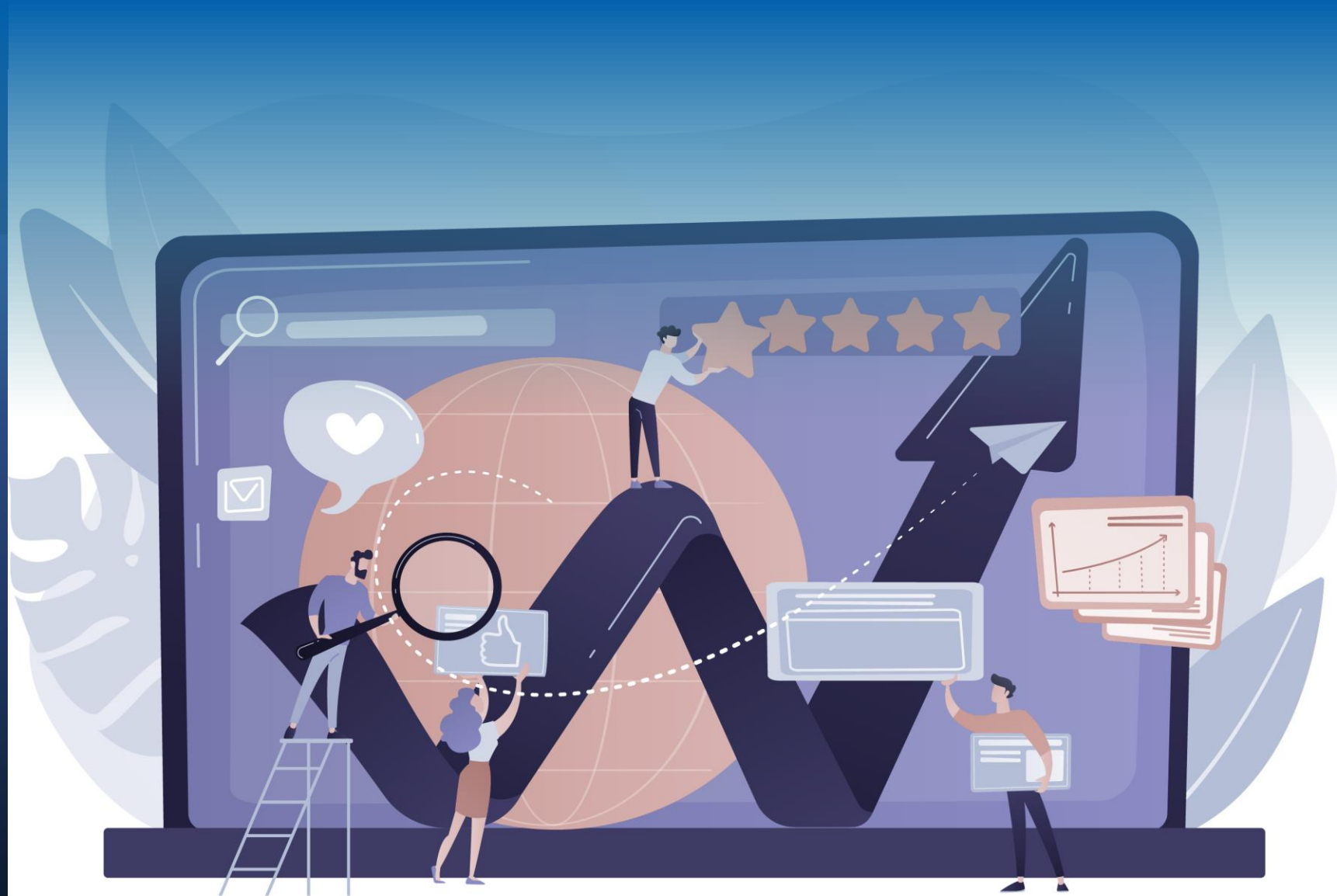
L'INVESTISSEMENT

DÉPENSES D'INVESTISSEMENT	RECETTES D'INVESTISSEMENT	RÉSULTATS DE L'EXERCICE D'INVESTISSEMENT
173 018 €	23 182 €	- 149 836 €

Tous les terrains de la ZA de Kerhoas sont vendus.
Le budget de Kerhoas a remboursé l'avance faite par le budget ville de 160 000 € en 2020.

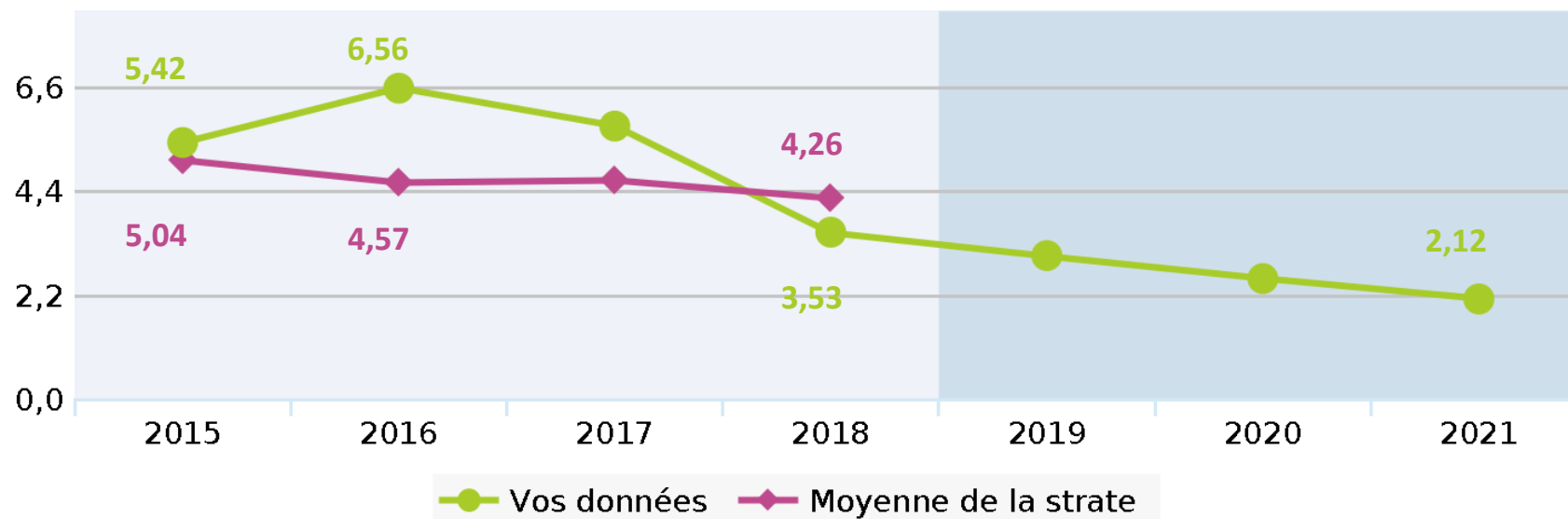


GESTION DE LA DETTE



Budget principal ville 2021

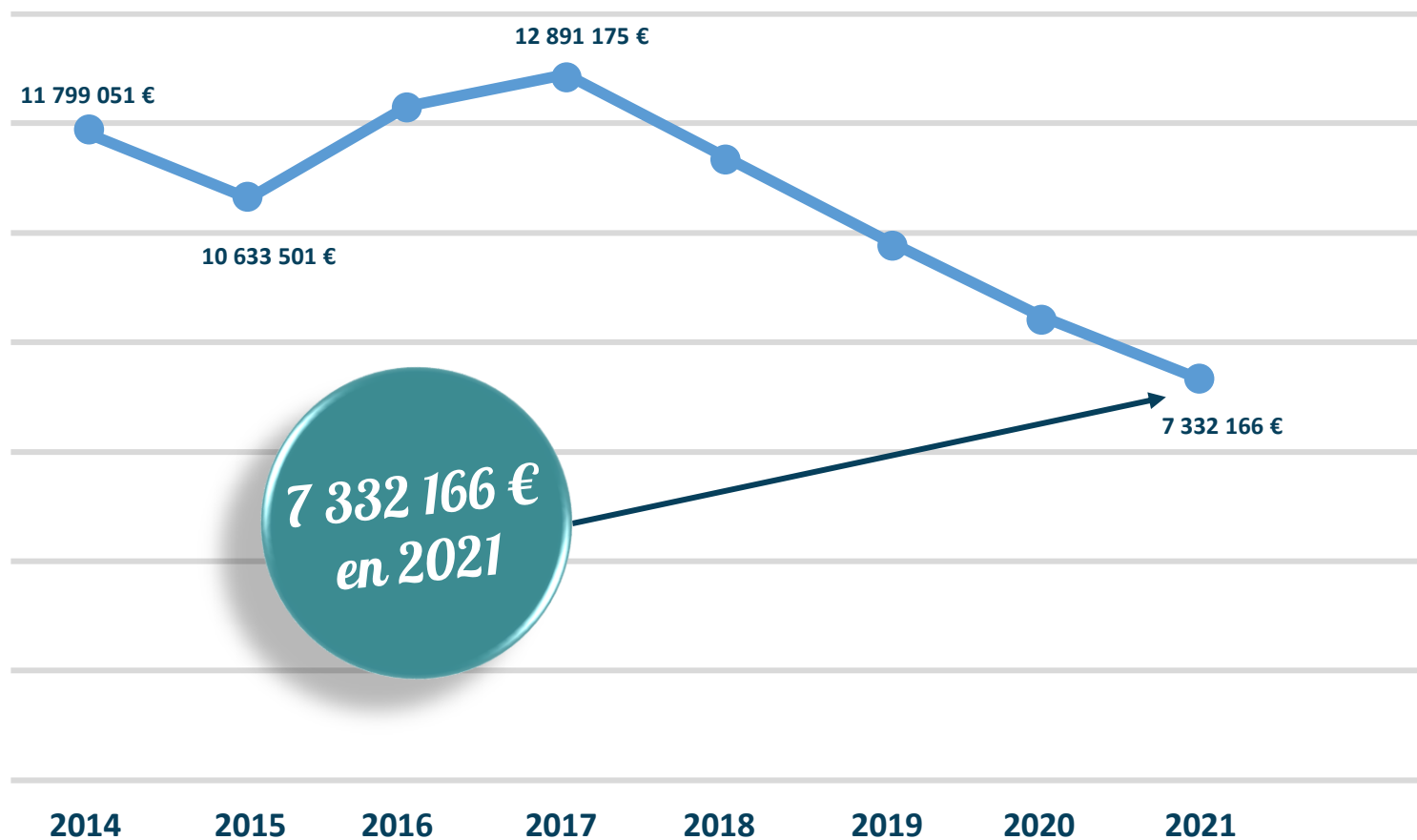
- Ratio de désendettement



© Finance Active

Budget principal ville 2021

- Évolution du capital restant dû



7 332 166 €
en 2021

BUDGET PRÉVISIONNEL 2021



Ville de
Larmor-Plage
Station classée de tourisme



Ville de
Larmor-Plage
Station classée de tourisme

Budget principal ville 2021

- Un contexte 2021 incertain

La volonté politique de la municipalité est bien de maîtriser les dépenses de fonctionnement. Toutefois, les effets de la crise sanitaire vont clairement se poursuivre sur une partie de l'année 2021.

LE FONCTIONNEMENT



L'INVESTISSEMENT



Dépenses de fonctionnement

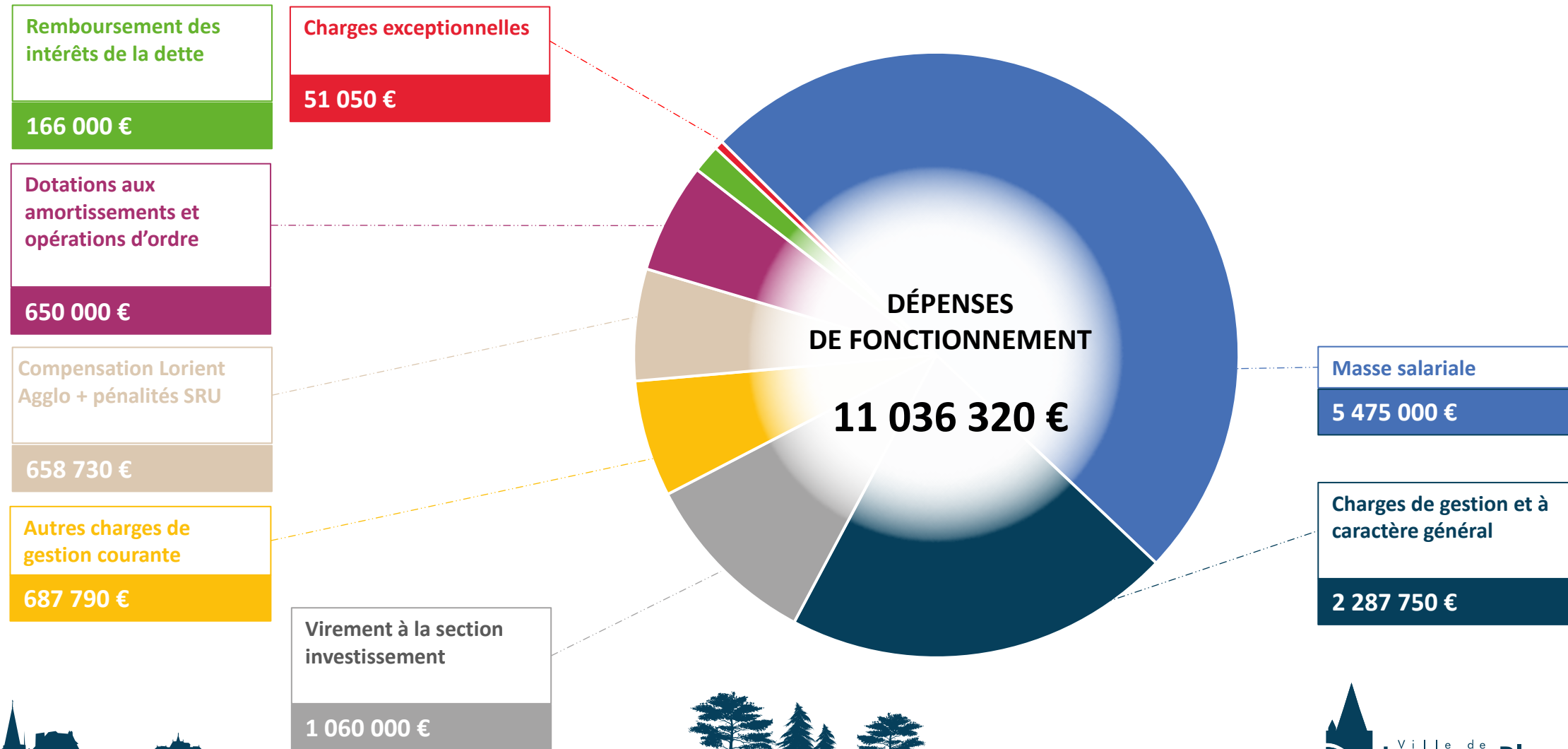
Un budget 2021 construit sur le principe d'une année dite « normale ». L'évolution sanitaire pourrait cependant venir perturber ces hypothèses. Une prudence reste de mise concernant notamment les recettes liées à la réouverture du Kasino de Larmor-Plage.

• Les principales orientations politiques

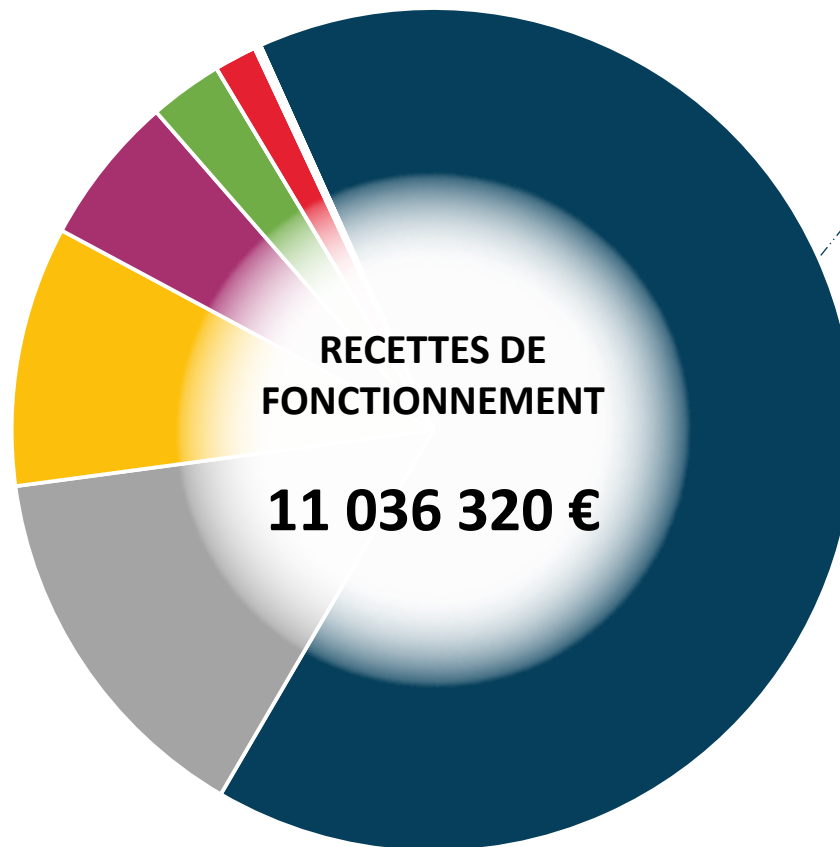
- Maîtriser les dépenses de fonctionnement de la collectivité
- Maintenir les taux d'imposition communaux
- Ouvrir 10 places supplémentaires au multi-accueil en septembre 2021, avec un surcoût de masse salariale financé à 95% (prestations familles + CAF)



Dépenses de fonctionnement



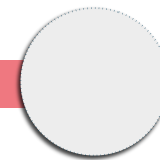
Recettes de fonctionnement



Taxes foncières et habitations
6 400 000 €

Tous les chapitres représentant moins de 1% ne sont pas représentés



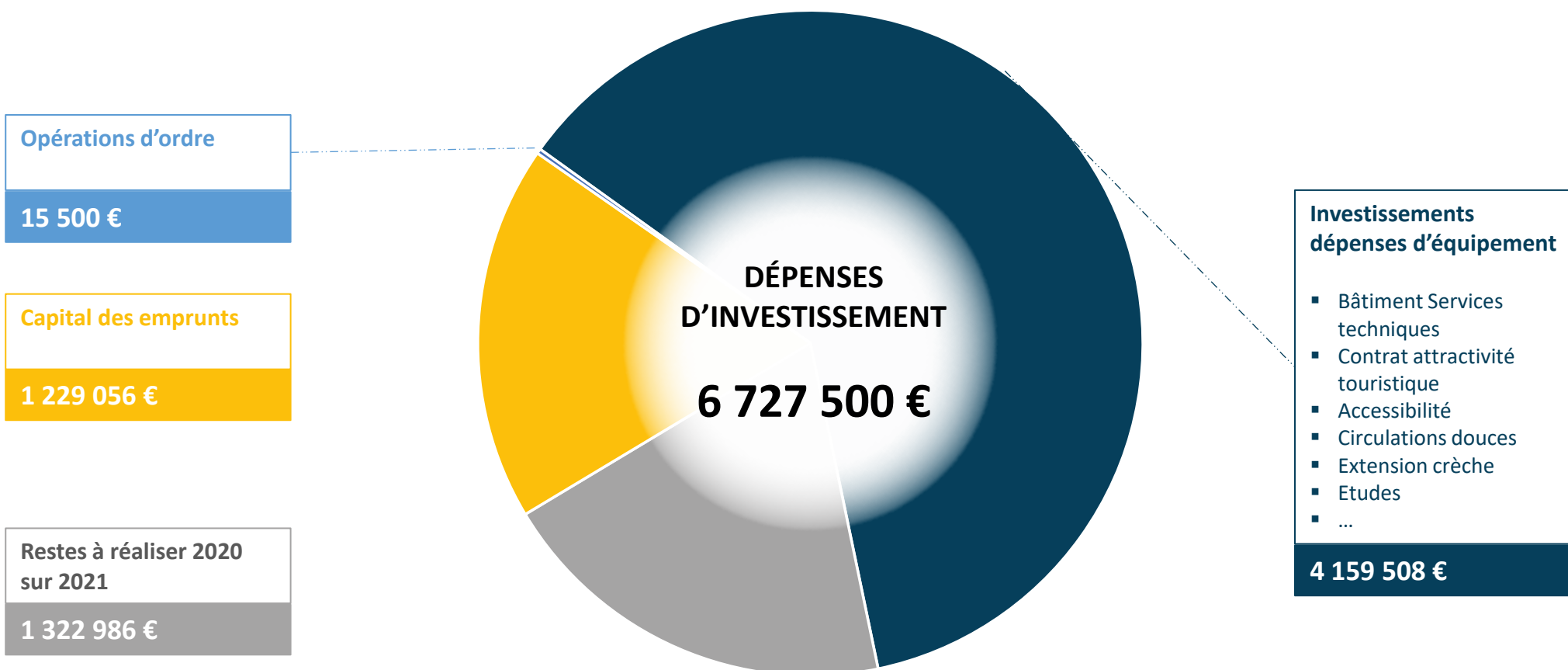


• Les principales orientations politiques

- Arbitrer les programmes d'investissements structurants avec une clause de revoyure du Contrat d'Attractivité Touristique
- Poursuivre la modernisation du patrimoine (voirie, bâtiments, éclairage public, équipements sportifs) selon le programme d'accessibilité concertée
- Assurer un développement urbain raisonné
- Ouvrir 10 places supplémentaires au multi accueil Les Moussaillons
- Agir en faveur du développement durable (plan vélo, promenades, ...)



Dépenses d'investissement



Recettes d'investissement

Emprunts d'équilibre
1 067 100 €

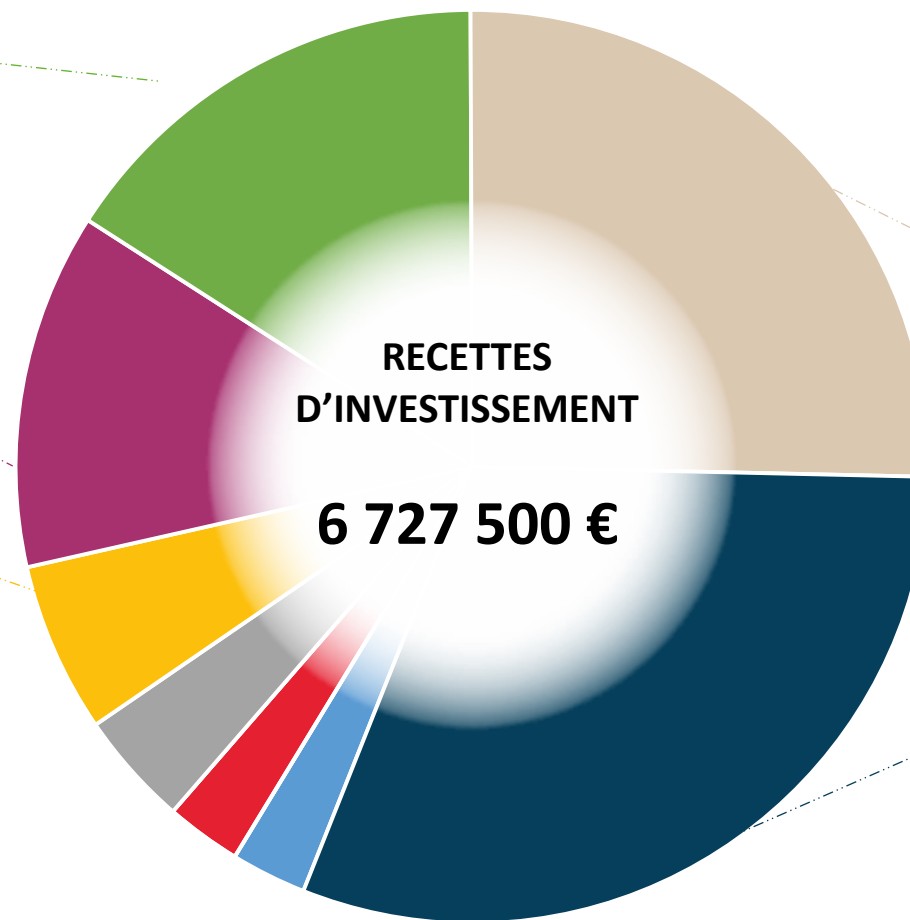
Résultats exercice 2020
848 480 €

Subventions investissement
405 100 €

Restes à réaliser 2020 sur 2021
273 100 €

Taxes aménagement
180 000 €

Fond de compensation TVA
180 000 €



Opérations d'ordre
1 710 000 €

Excédent de fonctionnement capitalisé
2 063 720 €





Les principaux investissements 2021 en images



**Sur une opération totale
de 2 187 000 €**

Dont :

- **215 000 €**
subventions du Conseil
Départemental, de l'État et de
l'ADEME pour les études
- **200 000 €**
subventions en cours
d'instruction auprès de
Lorient Agglomération
- **100 000 €**
subventions en cours
d'instruction
auprès de l'ADEME,
pour les travaux

Cit'ergie
European Energy Award



Services Techniques

- Construction d'un
bâtiment éco
responsable

500 000 €
En 2021



ÉQUIPEMENTS PERFORMANTS AU SERVICE DE LA VILLE



**Contrat pluriannuel
2021-2024**

6 060 000 € HT

**Dépenses
2021**

245 000 €

CONTRAT D'ATTRACTIVITÉ TOURISTIQUE DE LARMOR-PLAGE

- Amélioration de la signalétique
- Promenade de Port-Maria
- Requalification du linéaire côtier de la pointe de Toulhars au Petit-port



Signalétique actuelle



CONTRAT ATTRACTIVITÉ TOURISTIQUE 2021

*Proposition
de nouvelle
signalétique*

*Remplacement de
la signalétique*

160 000 €





*Promenade de
Port-Maria
Études*
50 000 €



CONTRAT ATTRACTIVITÉ TOURISTIQUE 2021



Requalification du linéaire côtier

- De la Pointe de Toulhars au Petit port
- Études

35 000 €



CONTRAT ATTRACTIVITÉ TOURISTIQUE 2021



*Développement
circulations douces*

*Aménagement
d'itinéraires cyclables*

500 000 €

TRANSITION ÉCOLOGIQUE



Éclairage public Modernisation des équipements :

- Armoires programmables
- Candélabres

600 000 €



CADRE DE VIE ET PATRIMOINE





10 places
supplémentaires au
multi accueil
Les moussaillons

20 000 €



PROJET EN FAVEUR DE LA PETITE ENFANCE

*Travaux
valorisation de voirie
Programme
pluriannuel*

340 000 €

AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE



Acquisitions foncières

Camping de la Fontaine

750 000 €

Camping de la Fontaine

- Caravanes tentes
- Location mobil-homes
- Aire de vidange collective
- Aire de jeux
- Restauration (table d'hôte)
- Wifi
- Air
- Chaux adobe
- Centre-ville
- Piscine extérieure
- Plage
- Centre nautique
- Centre équestre
- Office du tourisme

Tel : 02 97 33 71 28 • campingdelafontaine.fr

TARIFS	
EMPLACEMENTS STANDARD	EMPLACEMENTS GRAND COMFORT
MISE A DISPOSITION	MISE A DISPOSITION
MOIS	MOIS
MOIS	MOIS

La Bretagne en camping est
un site de référence pour les amateurs de
vacances en camping-car

TARIF ETAGE

**BIENVENUE
WELCOME**

14,35 €

🚐 🚲 🚻

PARKING PRIVÉ
STATIONNEMENT RÉSERVÉ
À LA CLIENTÈLE
DU CAMPING DE LA FONTAINE

 **AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE**

*Travaux
à la mer*

100 000 €

CADRE DE VIE ET PATRIMOINE



Patrimoine

*Église Notre-Dame
Salle des Fêtes*

200 000 €

CADRE DE VIE ET PATRIMOINE





Aménagements extérieurs pour l'accueil de Loisirs 3-6 ans

Aménagement des espaces enfance jeunesse et affaires scolaires
34 000 €



Aménagements et achat de matériel pour la Maison des Jeunes à l'ancienne école maternelle



QUALITÉ DU SERVICE PUBLIC



*Aménagement et
entretien des
équipements
sportifs*

68 500 €



ÉQUIPEMENTS PERFORMANTS AU SERVICE DE LA VILLE



*Cabines
et tentes de plage*

50 000 €

ATTRACTIVITÉ DU TERRITOIRE



*Informatique
Serveurs, matériels
& logiciels*

247 000 €

ÉQUIPEMENTS PERFORMANTS AU SERVICE DE LA VILLE



Parc automobile et technique

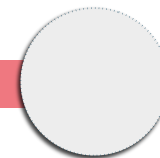
- Tondeuse autoportée
- Broyeuse à végétaux
- Camion équipe voirie
- ...

140 000 €



ÉQUIPEMENTS PERFORMANTS AU SERVICE DE LA VILLE

Budget annexe de la zone d'activités de Kerhoas



LE FONCTIONNEMENT



L'INVESTISSEMENT

