

COMMUNAUTÉ URBAINE DU GRAND REIMS

PRINCIPAUX RÉSULTATS DES COMPTES ADMINISTRATIFS 2020

**NOTE BRÈVE ET SYNTHÉTIQUE EN APPLICATION DE
L'ARTICLE L2313-1 DU CGCT**

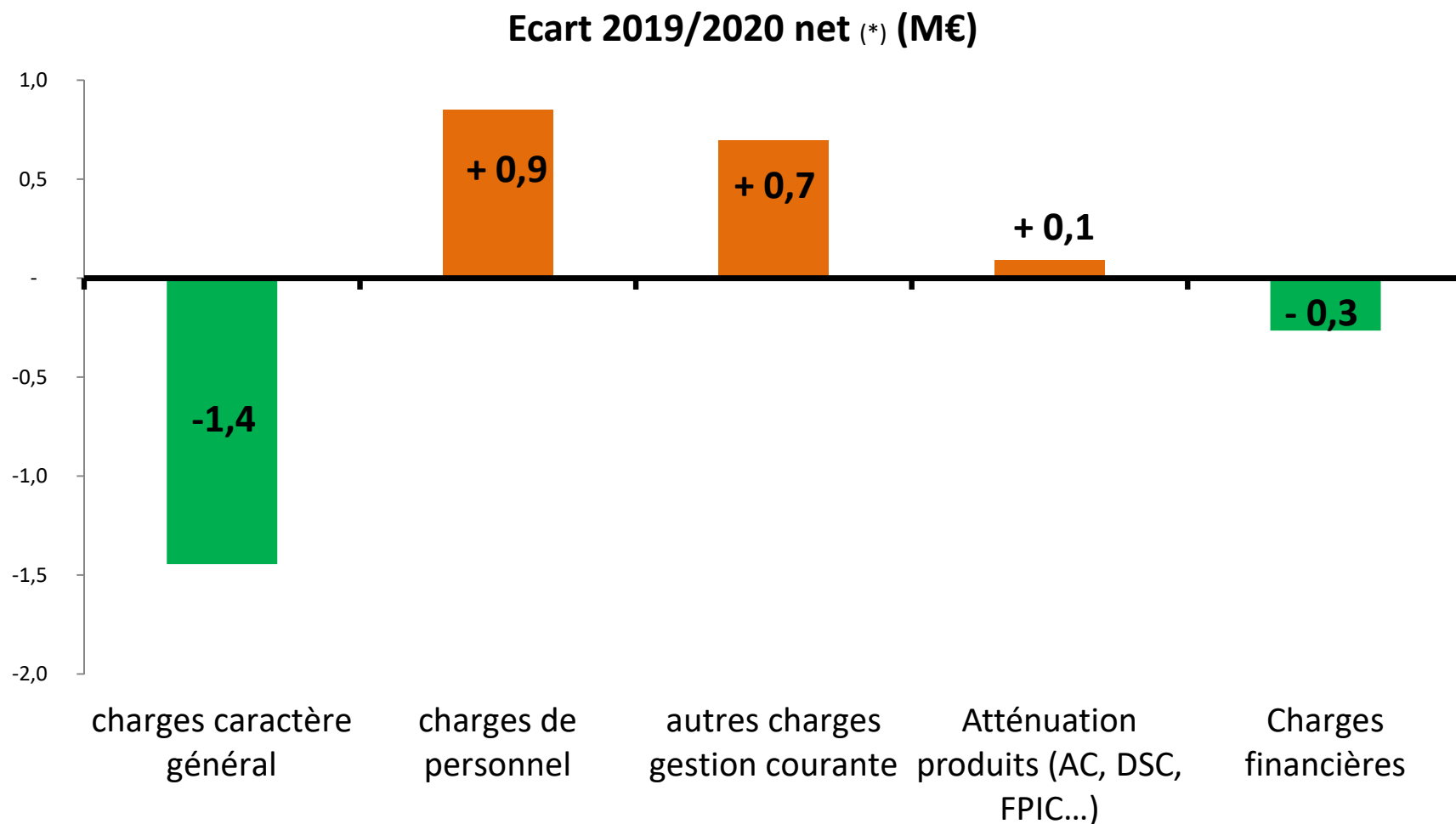
—

Des dépenses de fonctionnement impactées par des éléments exogènes:

Élément (M€) – budget principal	Impact à la hausse	Impact à la baisse
Fin subvention Région (tramway)	+ 2,50	
Compensation Etat et pertes VM		- 1,63
Reversement taxe séjour à l'OT		- 0,74
Autres dépenses Crise sanitaire covid 19	+ 1,01	-
DSC	+ 1,60	
SDIS	+ 0,30	
Sous total	+ 5,42	- 2,37
Total	+ 3,05 M€	

Les éléments externes, et en particulier la crise sanitaire, ont impacté à la hausse les dépenses de fonctionnement de + 3,05M€ en 2020

Un maîtrise des charges à caractère général compensant les hausses enregistrées par ailleurs



(*) hors éléments exogènes

Des recettes de fonctionnement impactées par des éléments exogènes:

Élément (M€) – budget principal	Impact à la baisse	Impact à la hausse
Occupation domaine public, FPS	- 0,56	
Produits des services	- 0,90	
Produits taxe séjour	- 0,74	
Revenus des immeubles	- 0,28	
Fin du reversement du FPIC		0,66
Sous-Total	- 2,48	0,66
Total	- 1,82	

Les éléments externes, et en particulier la crise sanitaire, ont impacté à la baisse les recettes de fonctionnement de 1,8M€ en 2020.

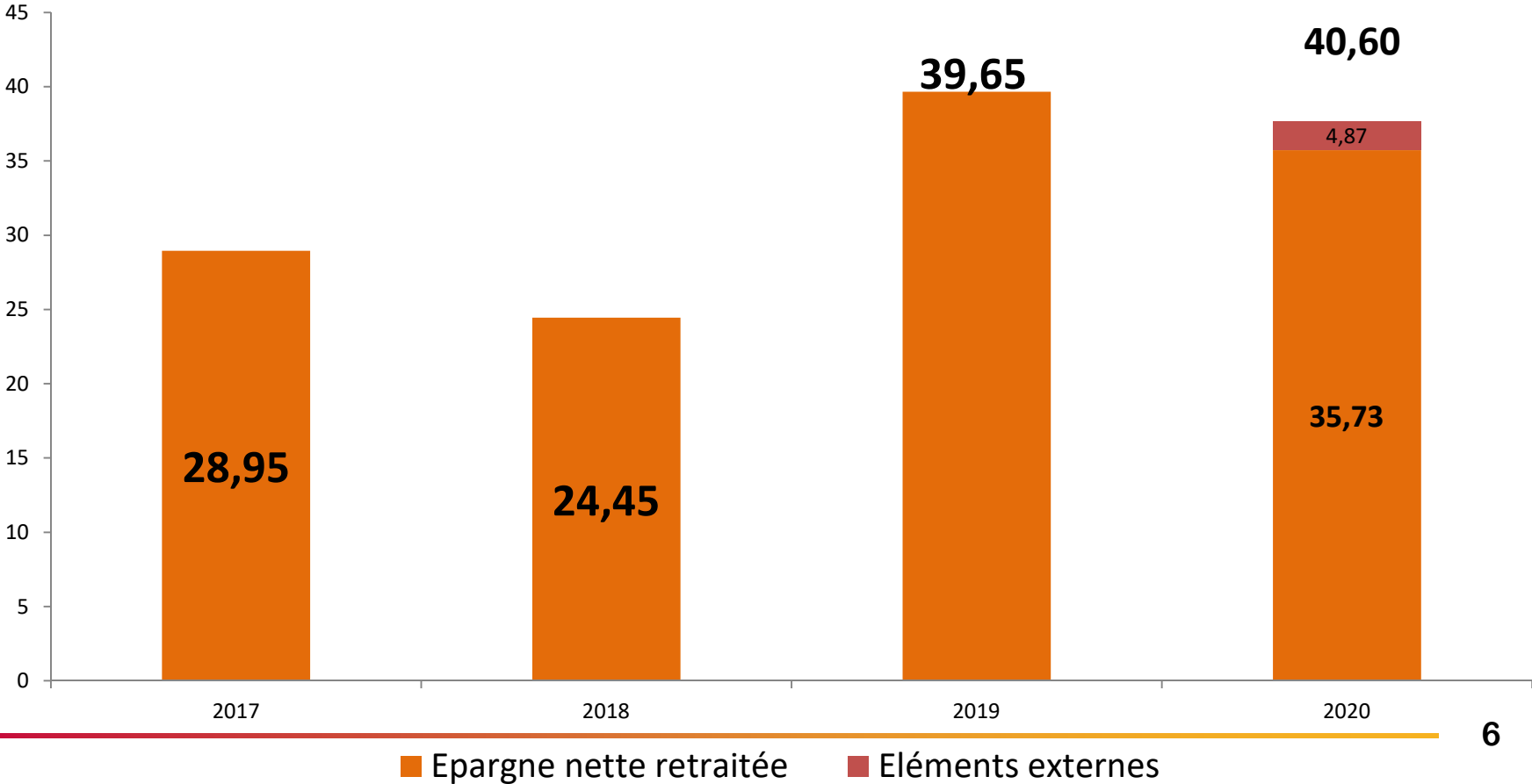
Un haut niveau d'épargne brute

2020 (M€)	Dépenses	Recettes	Epargne brute
avec éléments exogènes	174,84	223,60	48,76
Eléments exogènes	3,05	1,82	(+ 4,87)
hors éléments exogènes	171,8	225,4	53,6

Hors éléments externes, une épargne brute en hausse de 1,6M€ par rapport à 2019 (52M€)

un montant d'épargne brute assurant un autofinancement (épargne nette) élevé des investissements:

Epargne nette (M€)

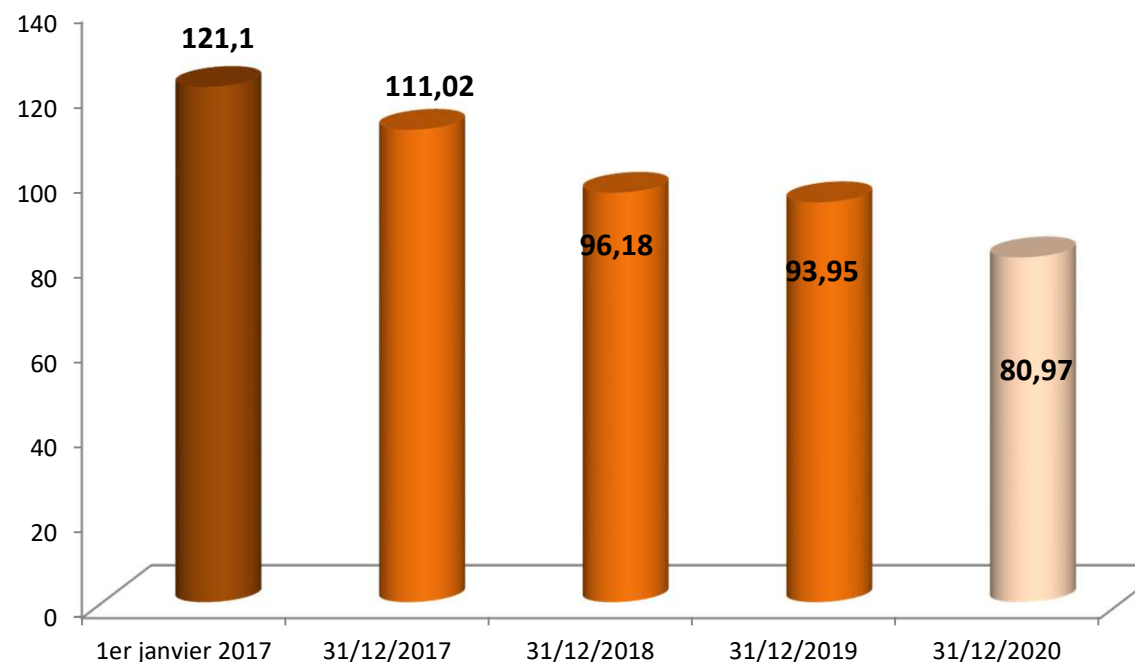


Une maîtrise des dépenses réelles de fonctionnement permettant :

→ un recours à l’emprunt maîtrisé, soit pour le budget principal:

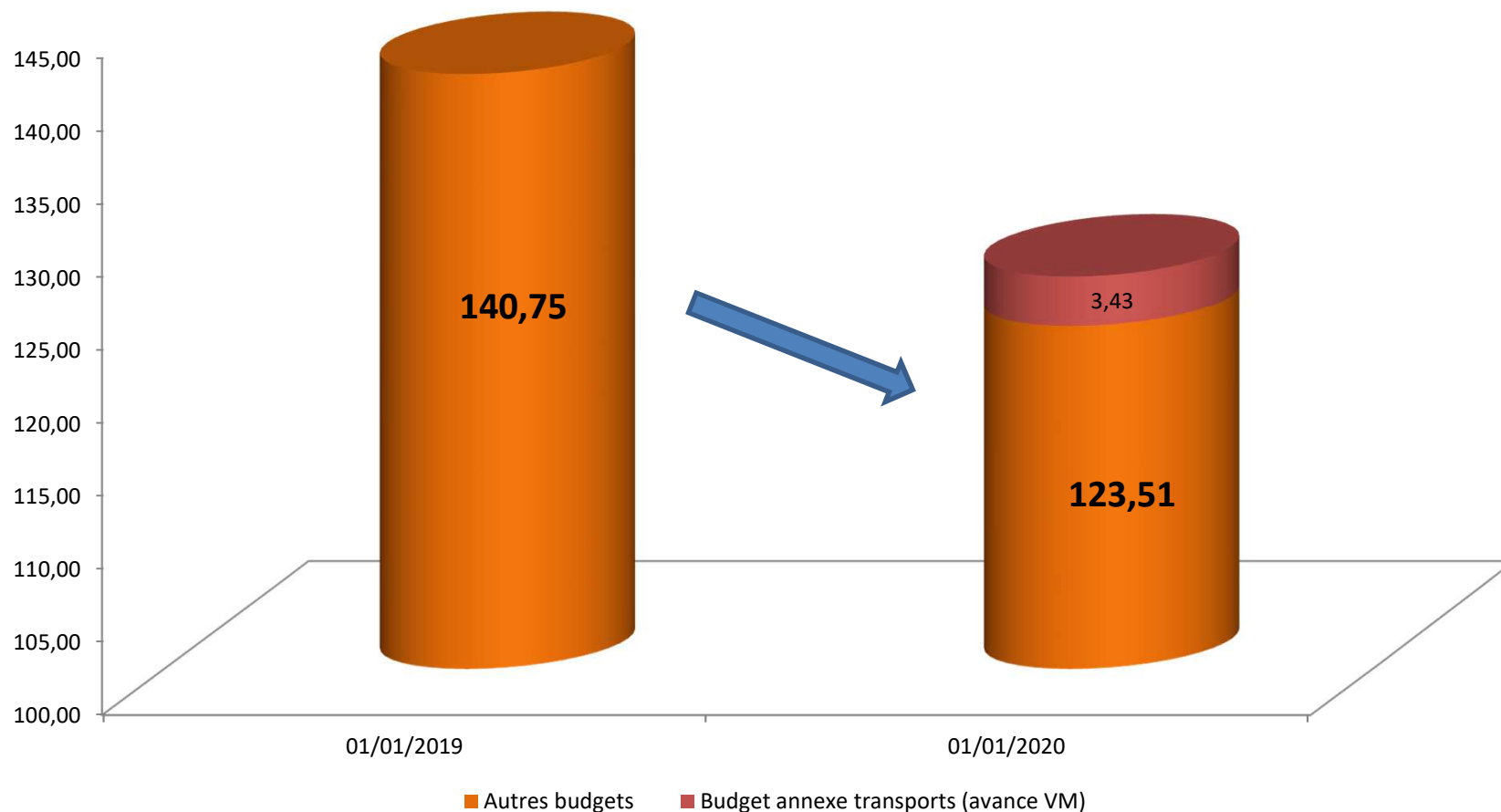
encours net budget principal (M€)

Encours de dette au budget principal au 31/12/2019	Encours de dette au budget principal au 31/12/2020
93,95 M€	80,97 M€



Une baisse de l’encours de la dette de 40M€ en 4 ans (-33%)

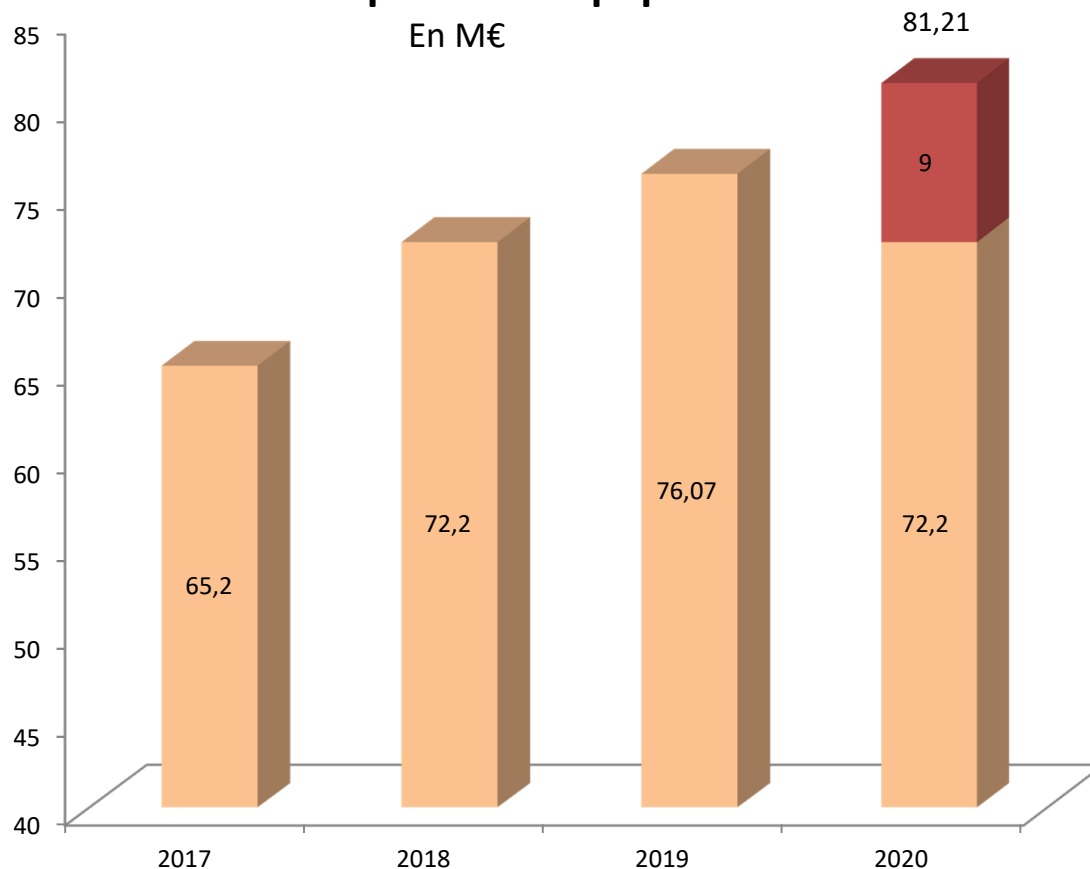
L'évolution de la dette – TOUS BUDGETS (M€) :



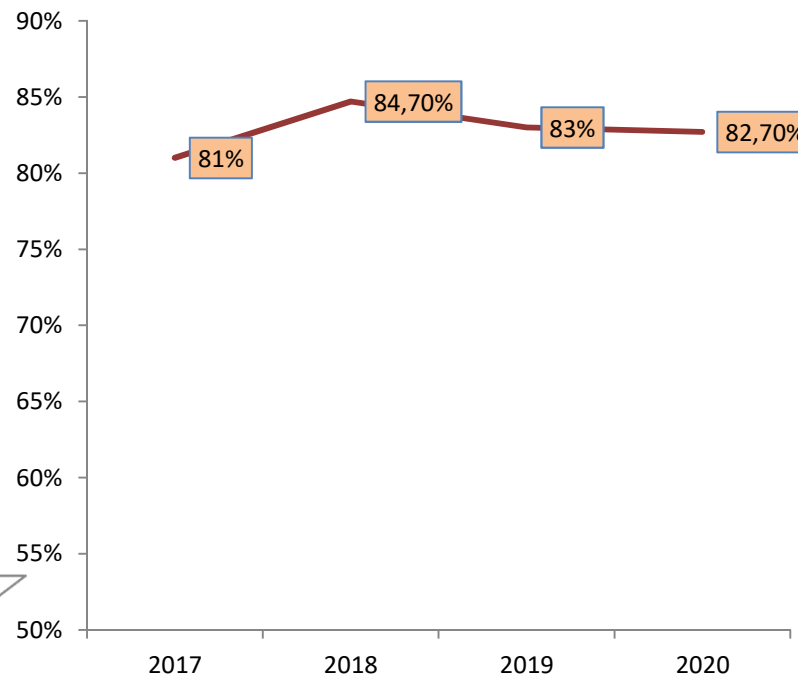
Une baisse de l'encours de la dette de 17,2M€

Un niveau d'investissement élevé : Pour le budget principal, en dépenses comme en taux de réalisation:

Evolution dépenses d'équipement



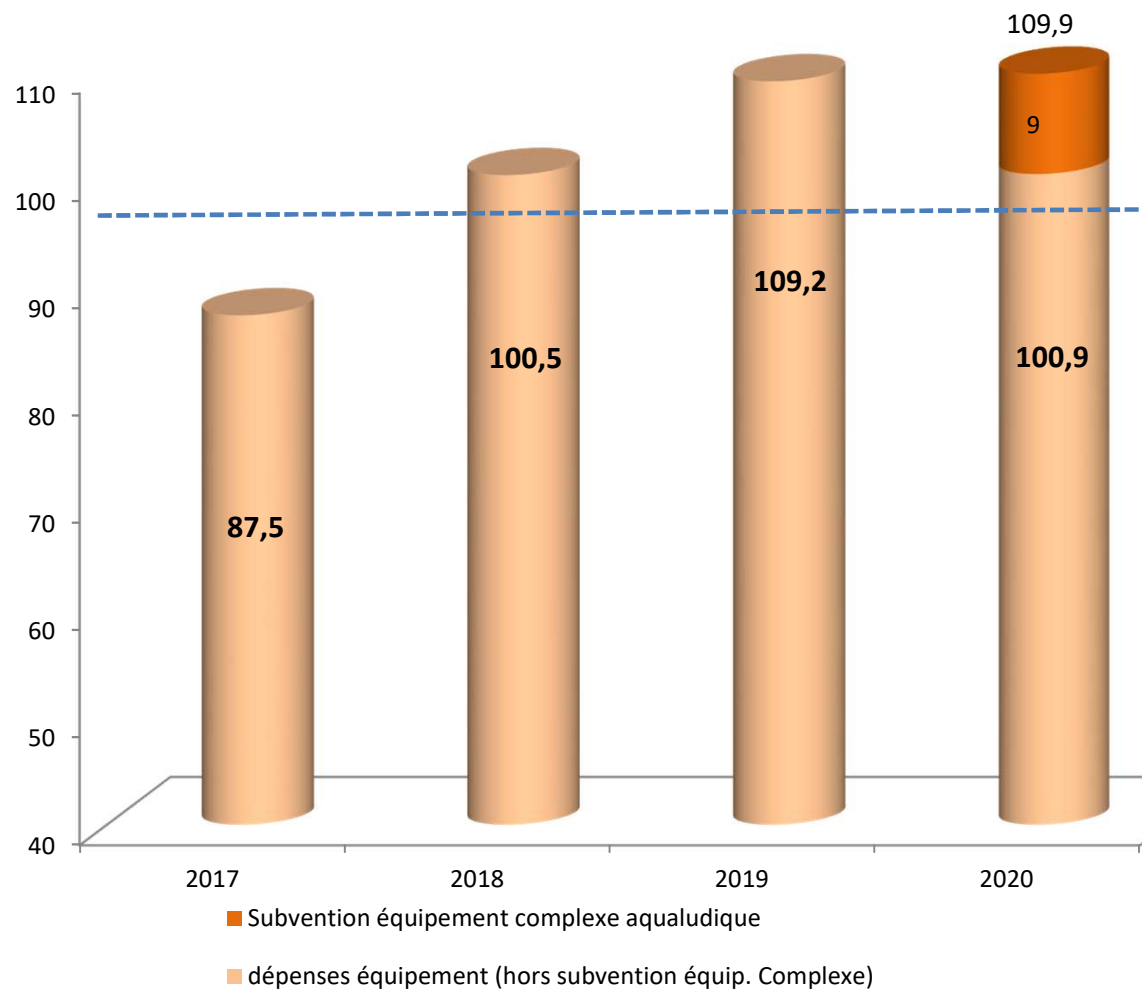
taux réalisation - budget principal



- Subvention équipement complexe aqualudique
- dépenses équipement (hors subvention équip. Complexe)

Un niveau d'investissement élevé : Egalement pour l'ensemble des budgets:

Budget (M€)	CP 2020 (réalisations)
Principal	81,21
Eau potable	9,32
Assainissement	14,31
Transports publics	2,46
Ordures ménagères	2,48
Archéologie	0,06
Boucle locale	0,006
Camping	0,012
Phare de Verzenay	0,012
MARPA	0,031
Total 2020 :	109,9



Les 19 budgets de la communauté urbaine

Budget principal

Ordures ménagères	Transports publics de personnes	Eau potable	Assainissement Collectif	Assainissement Non Collectif	Boucle locale de télécom
-------------------	---------------------------------	-------------	--------------------------	------------------------------	--------------------------

Budgets à vocation patrimoniale

Archéologie	Phare de Verzenay	Camping de Val de Vesle	Zone artisanale de Poilly	Pôle Multiservices de Ville en Tardenois	MARPA de Pargny les Reims	Dev. Éco – bail commercial de Muizon
-------------	-------------------	-------------------------	---------------------------	--	---------------------------	--------------------------------------

Budgets à vocation de développement économique :

Zone d'activités Val des Bois	Zac de Bezannes	Zone d'activités Pontfaverger Moronvilliers	Parc d'activités de la Malle	Parc d'activités la Husselle
-------------------------------	-----------------	---	------------------------------	------------------------------

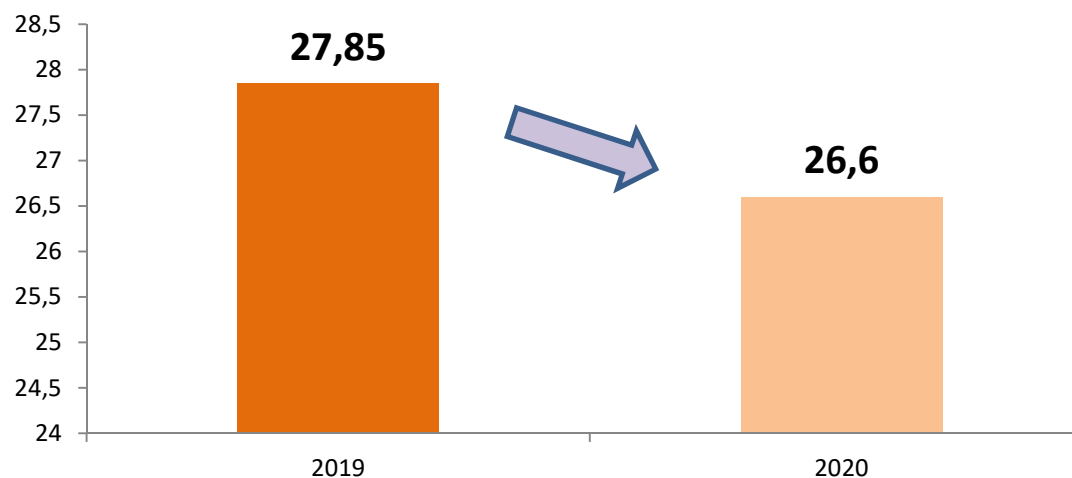
Le budget principal

Des dépenses réelles de fonctionnement stables

	en k€	CA 2019	CA 2020
Charges à caractère général		27 852	26 623
Charges de personnel		52 553	53 406
Atténuations de produits (principalement AC et DSC)		44 696	45 646
Charges de gestion courante		42 791	45 449
Charges financières		2 212	1 947
Charges exceptionnelles		1 503	1 769
Dotations aux amort et provisions		0	0
Total dépenses réelles de fonctionnement		171 607	174 840

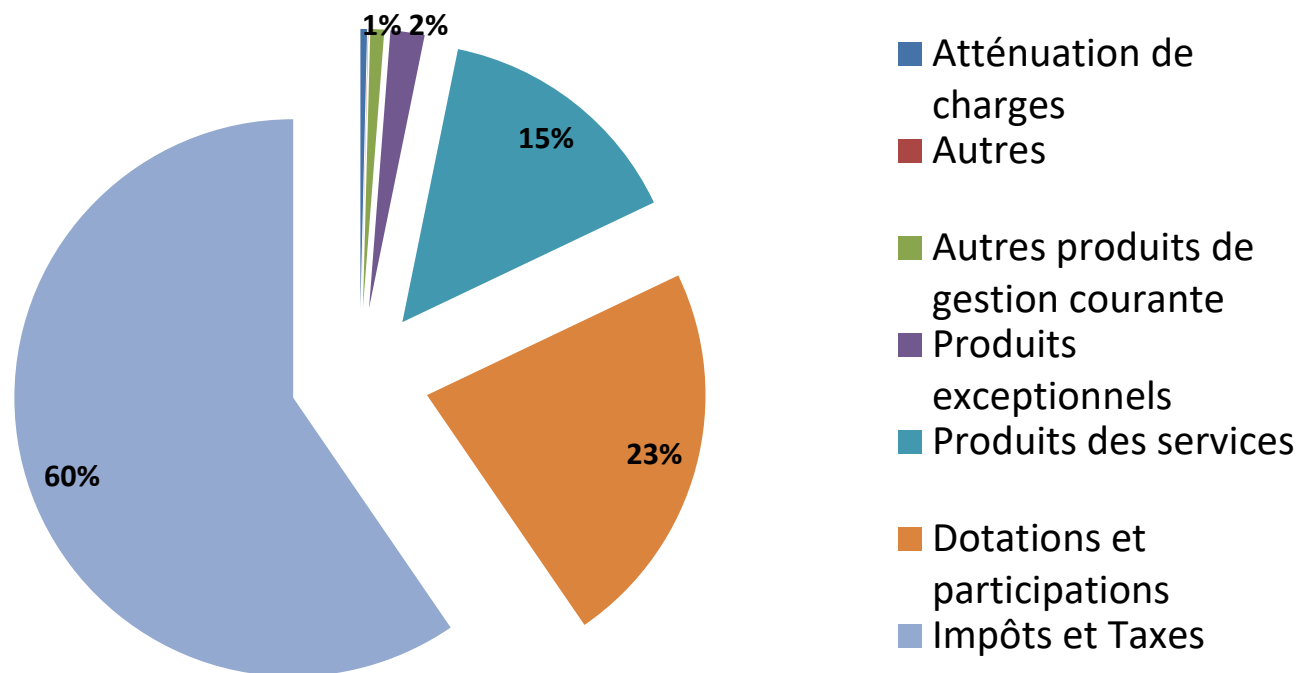
Hors éléments exogènes (3,05M€), les dépenses de fonctionnement sont stables (171,8M€ en 2020 contre 171,6M€ en 2019), principalement sous l'effet de la maîtrise des charges à caractère général.

Charges à caractère général (M€)



Des recettes réelles de fonctionnement assez stables

	en k€	CA 2019	CA 2020
Atténuation de charges		626	889
Produits des services		34 865	33 707
Impôts et Taxes		134 928	136 287
Dotations et participations		51 623	51 471
Autres produits de gestion courante		10 718 (*)	1 847
Produits exceptionnels		2 718	4 517
Autres		48	38
Total recettes réelles de fonctionnement		235 526	228 756



(*) Dont 8,5M€ au titre des reversements des budgets annexes Parcs activités Coubertin et ZAC Bezannes

Une épargne brute qui permet de maintenir un haut niveau d'investissement tout en poursuivant le désendettement.

	2019	2020
CP réalisés courant	47,26 M€	48,45 M€
CP réalisés projet	28,81 M€	32,76 M€
Avances forfaitaires	0,72M€	0,72M€
Total	76,79 M€	81,94 M€

Hors subvention de 1^{er} équipement au complexe aqualudique (9M€), les dépenses s'élèvent à 73M€.

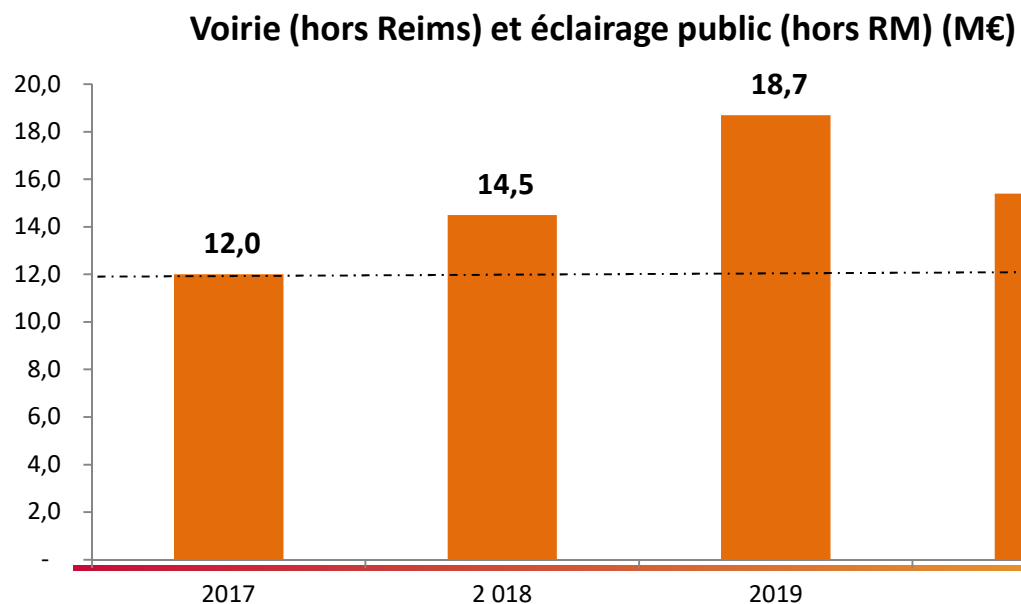
L'impact de la crise sanitaire sur les dépenses d'équipement, à la baisse, se limite à 3,9M€ en 2020

Les investissements

En M€

	Courant	Projet	Total
Spécifiques pôles territoriaux	20,87	7,93	28,8
Autres AP	27,58	24,83	52,41
Total	48,45	32,76	81,21

Une dépense de voirie sur les pôles toujours importante :

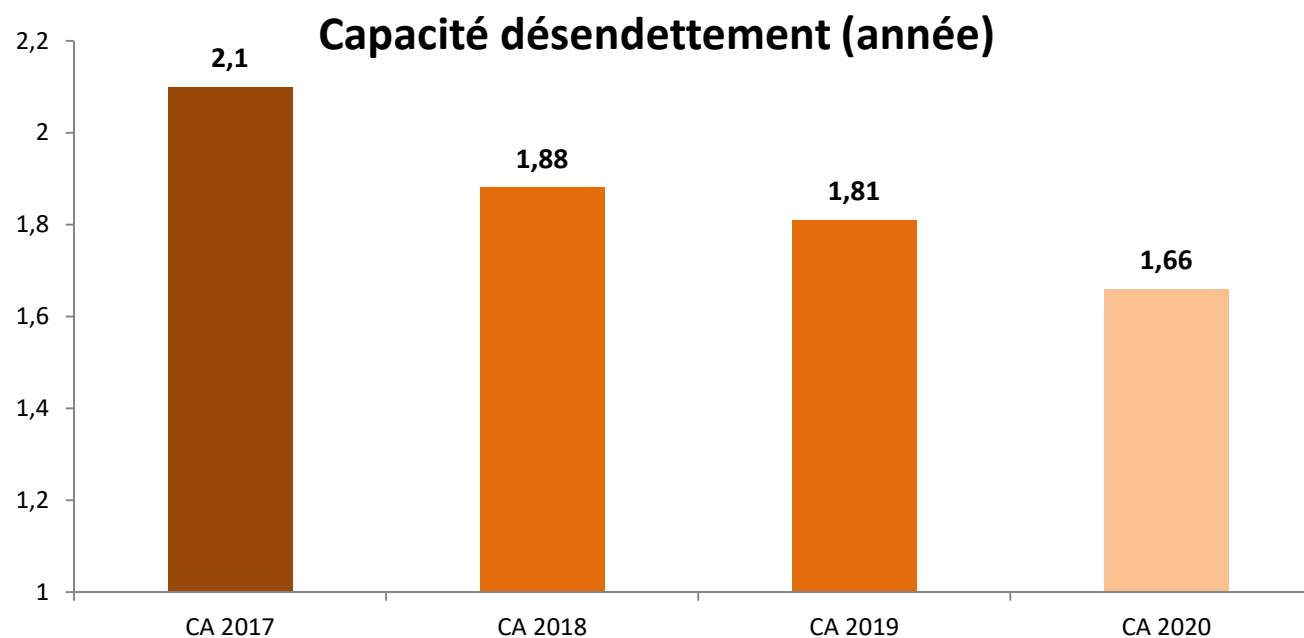


Dont :

- Voirie Ville de Reims (courant et projet : 17,9M€)
- Voirie et EP Hors Ville de Reims (courant : 15,4M€)

L'encours de la dette maîtrisé et sécurisé

Budget principal	Encours de dette au 31/12/2019	Encours de dette au 31/12/2020
Dette réelle	57,7 M€	50,04
Dette remboursée aux communes	36,4 M€	31,08
Dette remboursée par les communes	-0,19 M€	-0,14
TOTAL	93,95 M€	80,97 M€



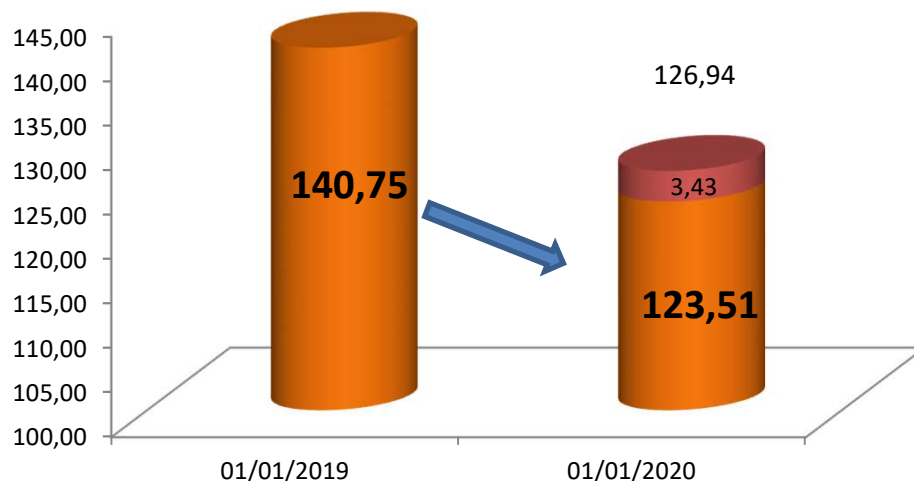
Une capacité de désendettement au meilleur niveau

Malgré les impacts externes

L'encours de dette tous budgets

Budget	Encours au 31/12/2020
Budget Principal (réel + théorique)	80,97
Budget Eau	15,96
Budget Assainissement	24,32
Budget Ordures Ménagères	0,74
Budget ZA Poilly	0,01
Budget Transports	3,4 (*)
Budget bail commercial Muizon	0,06
Budget MARPA	0,98
Budget ZAE Pontfaverger	0,47
TOTAL	126,94

évolution de la dette tous budgets (M€)



(*) Dont 3,4 M€ d'avance remboursable (budget transports)

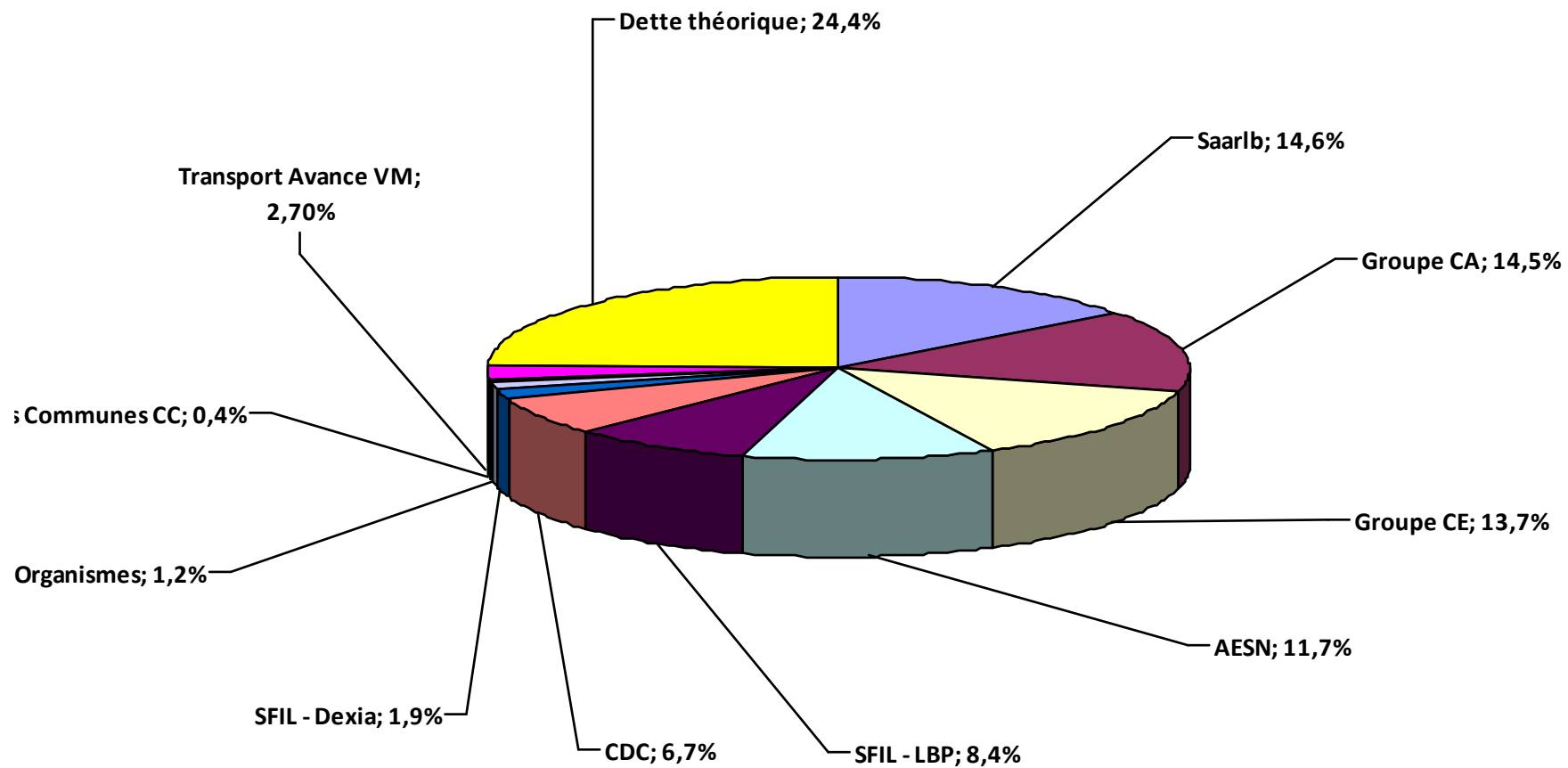
Soit une baisse de 17M€

UNE DETTE SECURISEE	Au 31 décembre 2020
Classification Gissler	A1 : 99,3% B1 : 0,7%

LE TAUX MOYEN DE LA DETTE	Au 31 décembre 2020
Taux moyen (dont dette théorique)	1,53%

Taux moyen de la strate au 31/12/2019 (Ville et EPCI de plus de 100 000 hab) : 1,89%

LA REPARTITION DE LA DETTE	Au 31 décembre 2020
Dette à taux révisable	29,4 %
Dette à taux fixe	70,6%



LES BUDGETS ANNEXES

Le budget

Ordures Ménagères

La section de fonctionnement

en k€	CA 2019	CA 2020
Produits des services	2 916	2 164
Impôts et Taxes	25 597	26 180
Dotations et participations	4 154	4 549
Autres produits de gestion courante	236	309
Autres	107	303
Total recettes réelles de fonctionnement	33 010	33 505

en k€	CA 2019	CA 2020
Charges à caractère général	28 017	28 235
Charges de personnel	5 151	5 478
Charges financières	29	21
Autres	80	51
Total dépenses réelles de fonctionnement	33 277	33 785

en k€	CA 2020	en k€	CA 2020
Total recettes réelles de fonctionnement	33 505	Total dépenses réelles de fonctionnement	33 785

Résultat négatif (fonctionnement) : - 0,28 M€

Les dépenses d'investissement : 2,48 M€

Remboursement en capital de la dette : 356 K€

**Besoin de financement de l'exercice : 2,8 M€
financé sur les excédents antérieurs
qui passent de 12,1 M€ à 9,3 M€**

Le budget des transports publics

	en k€	CA 2019	CA 2020
Produits des services		289	273
Impôts et Taxes		42 883	41 357
Dotations et participations		15 702	15 251
Autres produits de gestion courante		552	291
Produits exceptionnels		217	305
Total recettes réelles de fonctionnement		59 642	57 475
	en k€	CA 2019	CA 2020
Charges à caractère général		4 232	4 421
Charges de personnel		241	237
Charges de gestion courante		54 302	55 430
Charges de gestion courante		23	24
Total dépenses réelles de fonctionnement		58 798	60 112

- **La fin de la subvention Région Tramway : 2,5M€**
- **Une baisse de VM de 1,5M€ et une compensation de l'Etat de 3,4M€**
- **Une participation du principal à 14 M€ (11,6M€ en 2019)**
- **Des dépenses d'investissement de 2,46 M€**

Le budget de l'eau

La section de fonctionnement

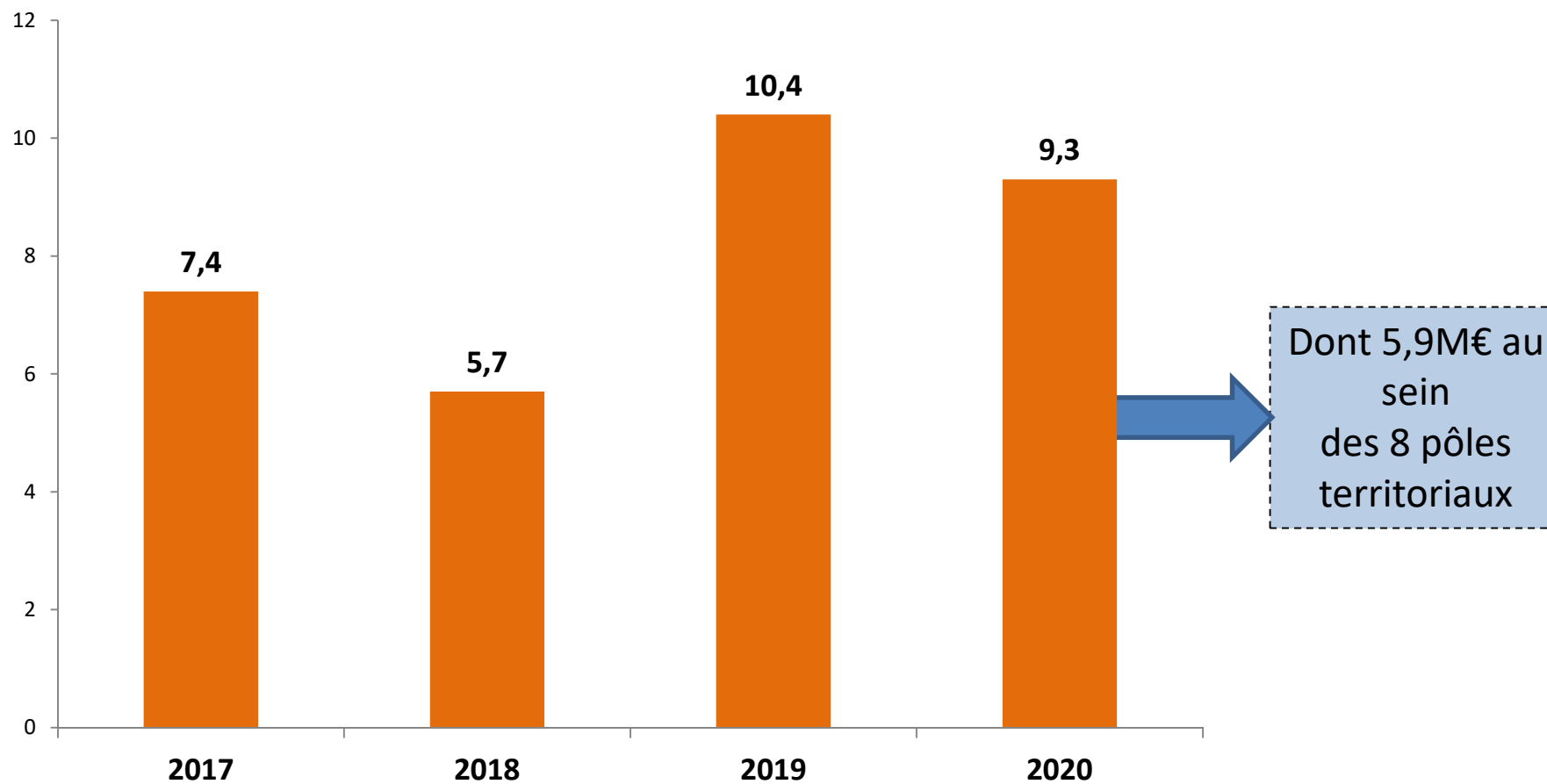
	en k€	CA 2019	CA 2020
Produits des services		22 051	20 624
Subventions d'exploitation		524	186
Autres produits de gestion courante		1 230	1 592
Autres		289	390
Total recettes réelles de fonctionnement		24 094	22 792

	en k€	CA 2019	CA 2020
Charges à caractère général		4 811	4 273
Charges de personnel		8 047	7 742
Atténuations de produits		3 536	2 200
Charges de gestion courante		317	233
Charges financières		208	174
Charges exceptionnelles		552	280
Total dépenses réelles de fonctionnement		17 472	14 904

Une baisse des dépenses et recettes liée à la redevance pour pollution d'origine domestique perçue au bénéfice de l'Agence de l'eau

Les dépenses d'investissement

dépenses d'investissement (M€)



Le budget de l'assainissement

La section de fonctionnement

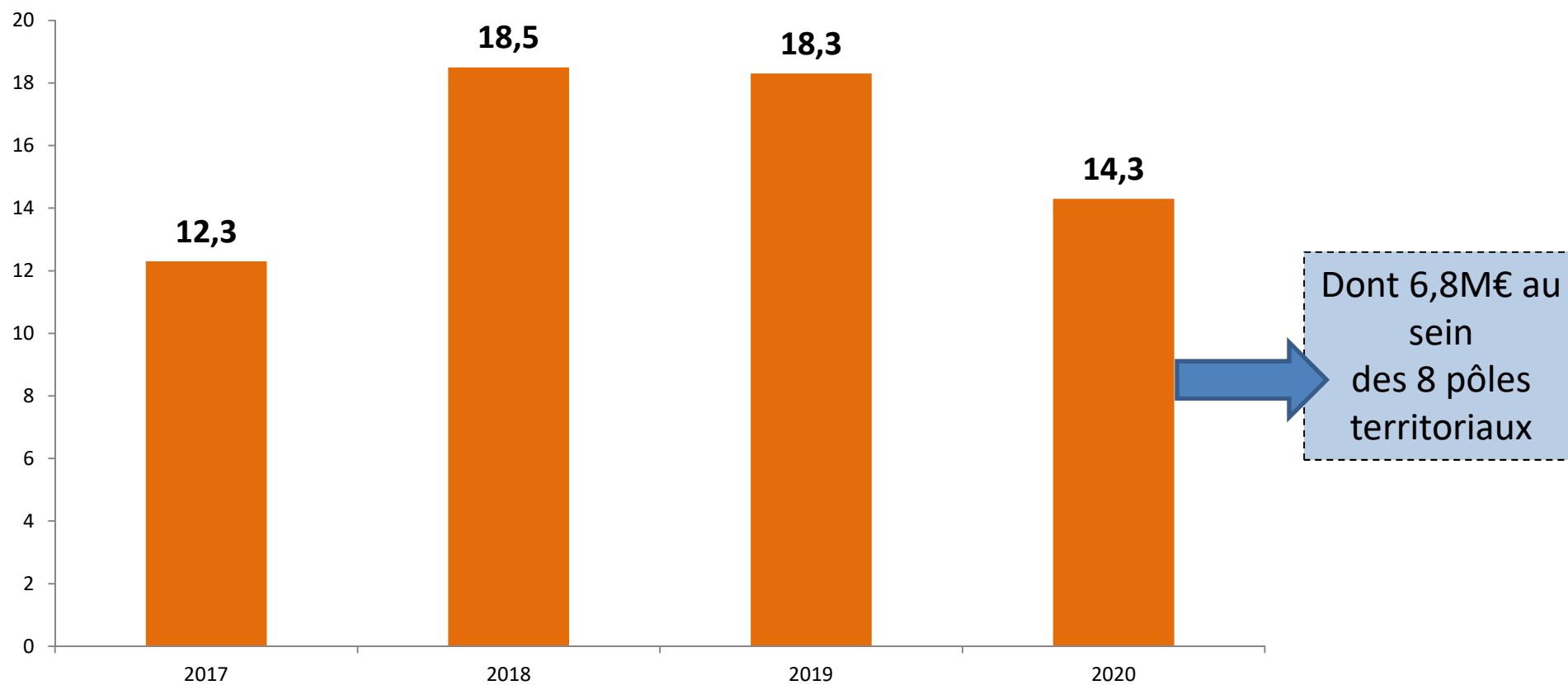
	en k€	CA 2019	CA 2020
Produits des services		24 202	21 726
Subventions d'exploitation		3 438	2 657
Autres produits de gestion courante		1 929	1 627
Autres		306	823
Total recettes réelles de fonctionnement		29 874	26 833

	en k€	CA 2019	CA 2020
Charges à caractère général		8 854	8 898
Charges de personnel		4 030	4 269
Atténuations de produits		2 048	1 641
Charges financières		284	241
Autres		1 450	941
Total dépenses réelles de fonctionnement		16 666	15 991

Une baisse des dépenses et recettes liée à la redevance pour modernisation des réseaux de collecte perçue au bénéfice de l'Agence de l'eau

Les dépenses d'investissement

dépenses d'investissement (M€)



Les autres budgets annexes

Budget	Dépenses réelles de fonctionnement	Recettes réelles de fonctionnement	Dépenses d'équipement	Remboursement capital de la dette
SPANC	265 K€	403K€	Sans objet	Sans objet
Phare de Verzenay	352 K€	357 K€	11 K€	Sans objet
Camping de Val de Vesle	103 K€	44 K€	12 K€	Sans objet
MARPA	15 K€	174 K€	31 K€	41 K€
Pôle multiservices	8 K€	8 K€	néant	Sans objet

Budget	Dépenses réelles de fonctionnement	Recettes réelles de fonctionnement	Dépenses d'équipement	Remboursement capital de la dette
Bail commercial Muizon	5 K€	0	néant	6 K€
ZA de Poilly	6 K€	1 K€	néant	22 K€
Archéologie	2 192 K€	2 343 K€	60 K€	Sans objet
Aménagement numérique – Boucle locale	199 K€	650 K€	6 K€	Sans objet

Les budgets gérés par avance du budget principal

CA 2020	Zac Bezannes	La Malle	La Husselle	Val des Bois	Pontfaverger
Remboursement d'avances	-	138 K€	-	46 K€	-
Perception d'avances	-	-	251 K€	-	79 K€
Stock d'avances au 31/12/2020	-	4,1 M€	6 M€	2,3 M€	0,3 M€