

PRINCIPAUX RÉSULTATS DES COMPTES ADMINISTRATIFS 2022

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

—

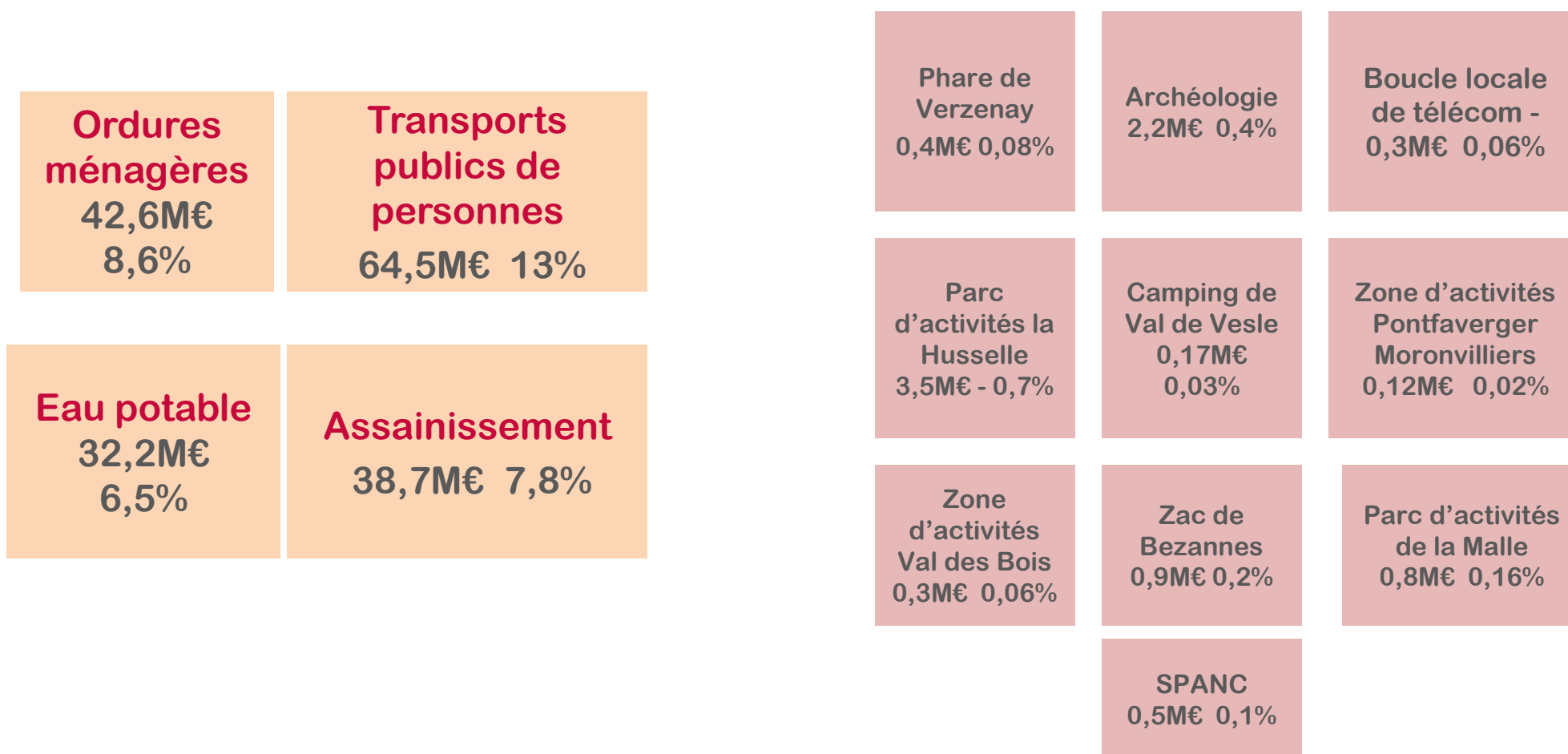
Présentation consolidée de l'ensemble des budgets *

Section	Sens	Réalisations 2022 M€
Investissement	Dépenses	141,1
	Recettes	127,6
Fonctionnement	Dépenses	328,2
	Recettes	378
Total général	Dépenses	469,3
	Recettes	505,6

* après neutralisation des flux réciproques (496M€ de dépenses non neutralisées)

Les dépenses des 15 budgets de la communauté urbaine

Budget principal : 309 M€ 62 % des dépenses tous budgets



- **I - La mise en œuvre du projet de territoire**
- **II - Un investissement soutenu**
- **III - Une action au plus près et pour tous les territoires**
- **IV - Une gestion rigoureuse des budgets, pour des résultats financiers très satisfaisants**

I – La mise en œuvre du projet de territoire

1 CAP

Territoire référent en matière de
Neutralité Carbone & Transitions Écologiques

3 ambitions

Se réinventer

Se resituer

Se rassembler

6 chantiers
Principaux

Développement
économique

Construction
identité de
marque

Plan Mobilités

PLUi

Attractivité
Résidentielle

Accompagnement
bourgs centre,
centre bourgs et
ville centre

- ✓ L'adoption du Plan Climat Air Energie Territorial (Stratégie Bas carbone),
- ✓ La prescription du SCOT, préfigurant, début 2023, celle du PLUIH
- ✓ Le Plan Mobilités avec la définition d'une nouvelle offre mobilités pour les territoires
lancement de l'appel d'offre pour le choix d'un nouveau concessionnaire de service,
- ✓ Le lancement des études pour les lignes de Bus à Haut niveau de Service et la transition énergétique des transports en commun avec notamment l'achat des premiers bus GNV,
- ✓ Le développement du territoire d'industrie de Bazancourt-Pomacle, avec la délibération du conseil communautaire initiant une nouvelle ZAC et les phases d'étude et de concertation préalable,
- ✓ L'OPAH et l'ANRU : une forte ambition dans le domaine de la réhabilitation énergétique des logements des bailleurs mais aussi de ceux relevant du parc privé,

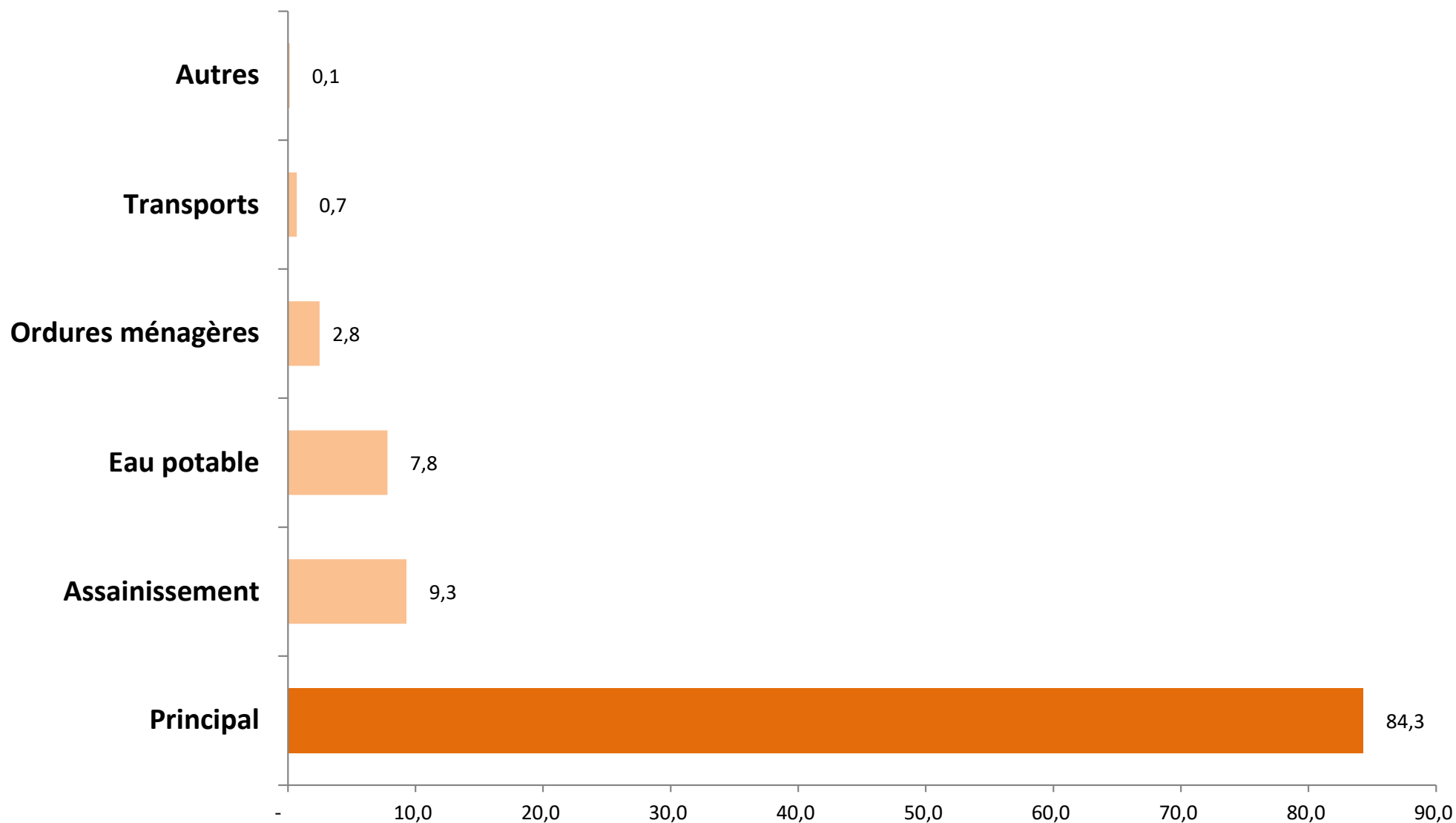
- ✓ La conduite des études et concertations préalables au lancement de la toute nouvelle marque de territoire (Reims Légend'R), dévoilée début 2023,
- ✓ En matière d'enseignement supérieur, le dépôt du permis de construire pour les nouveaux locaux de l'ESAD et de NEOMA Business School, et la poursuite du soutien à l'URCA
- ✓ La poursuite des travaux de sécurisation des infrastructures d'eau et d'assainissement, selon le plan d'investissement prévu,
- ✓ La poursuite du Plan numérique des écoles,
- ✓ La création de nouveaux outils d'aménagement économiques avec l'entrée en phase opérationnelle de la SPL Agencia et la création d'une plateforme d'appui aux entreprises,

II – Un investissement soutenu

Budget	CP 2022 (réalisations) M€
Principal	84,3
Eau potable	7,8
Assainissement	9,3
Transports publics	0,7
Ordures ménagères	2,8
Archéologie	0,07
Boucle locale	0,02
Camping	0,04
Phare de Verzenay	0,008
Total 2022 :	105

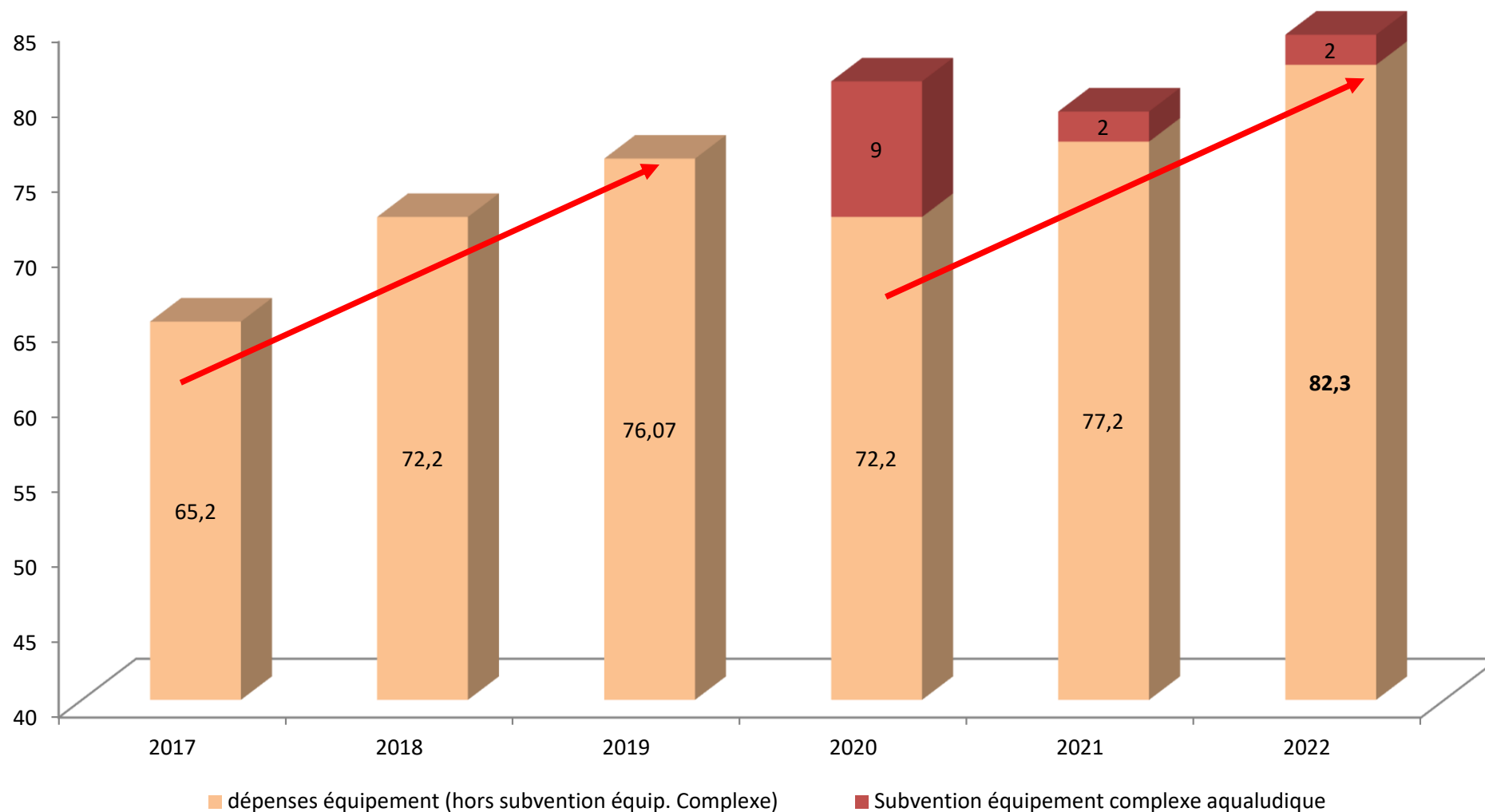
Une année 2022, supérieure à toutes les autres

La répartition des dépenses d'investissement par budget (M€)



Le budget principal représente 80% du total

Focus sur le budget principal



une progression, en 5 ans, de 17M€, soit + 26%

III - Une action pour tous les territoires

**Les flux financiers de la Communauté vers ses communes :
Hors coûts liés à l'exercice des compétences :
34M€ à la charge du Grand Reims**

**Attributions de
compensation (flux net) :
18,8 M€**

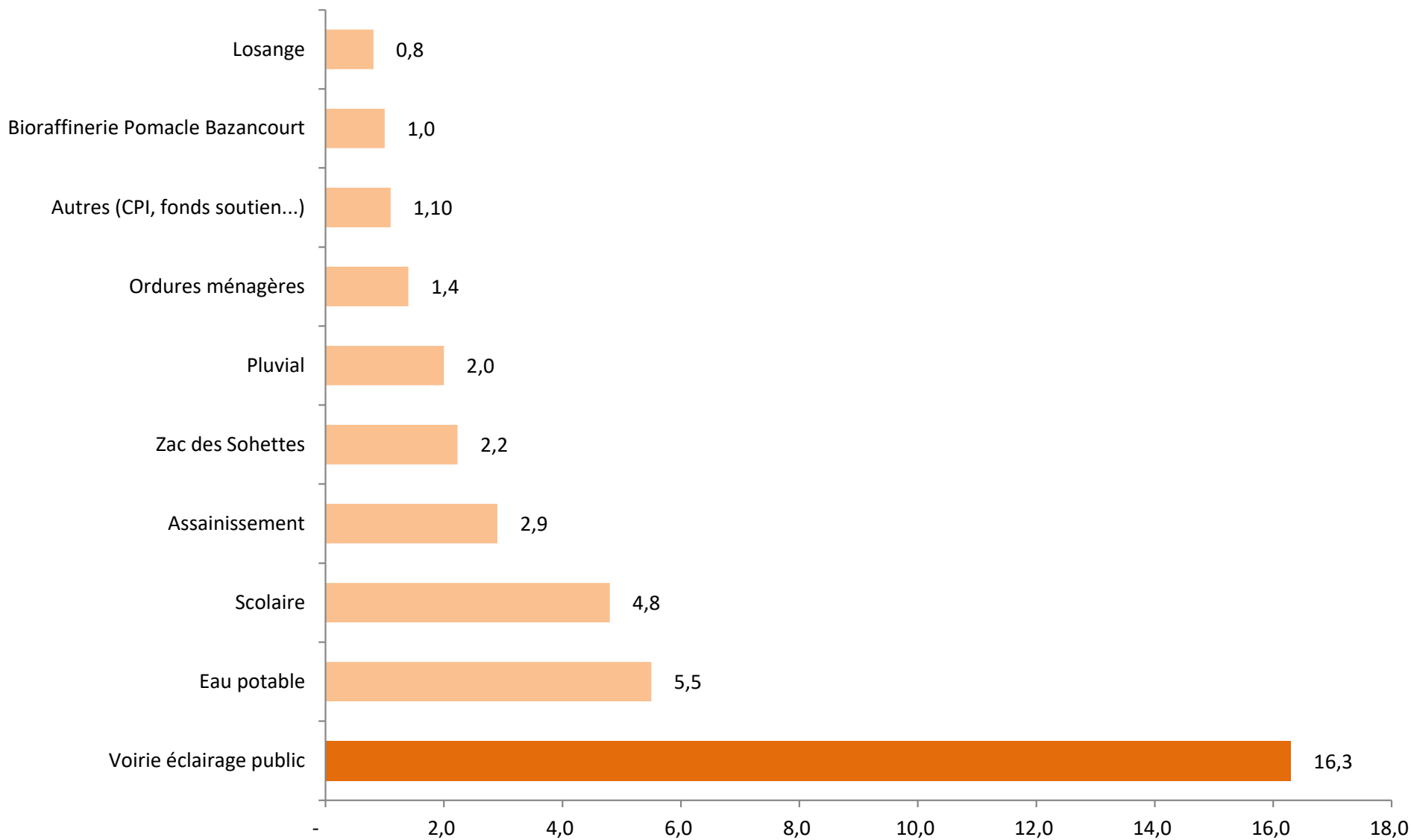
**Solidarité communautaire :
15,2 M€**

**→ Dotation de Solidarité
Communautaire : 14 M€**

→ FPIC : 0,8 M€

**→ Fonds Soutien à
l'Investissement
Communal : 0,4 M€**

38,1M€ d'investissements exclusifs aux 8 territoires

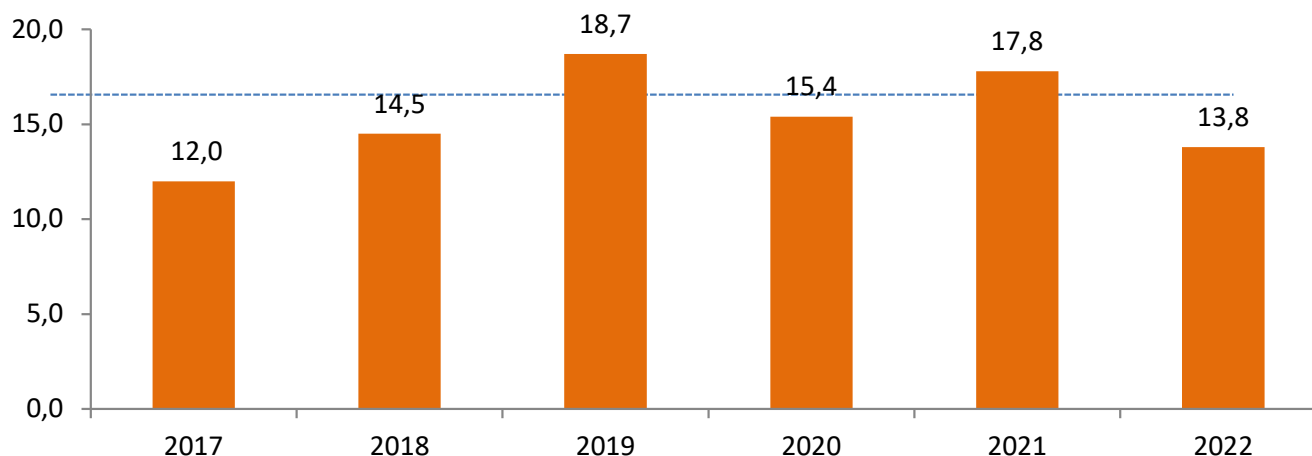


36% des dépenses totales d'investissement spécifiquement affectées aux pôles territoriaux

Focus sur le budget principal

	Courant	Projet	Total
Spécifiques pôles territoriaux	18,65	9,93	28,58
Autres AP	28,69	27,06	55,75
Total	47,34	36,99	84,33

Dont programme voirie (hors Reims) et éclairage public (hors RM) (en M€)*



Dont :

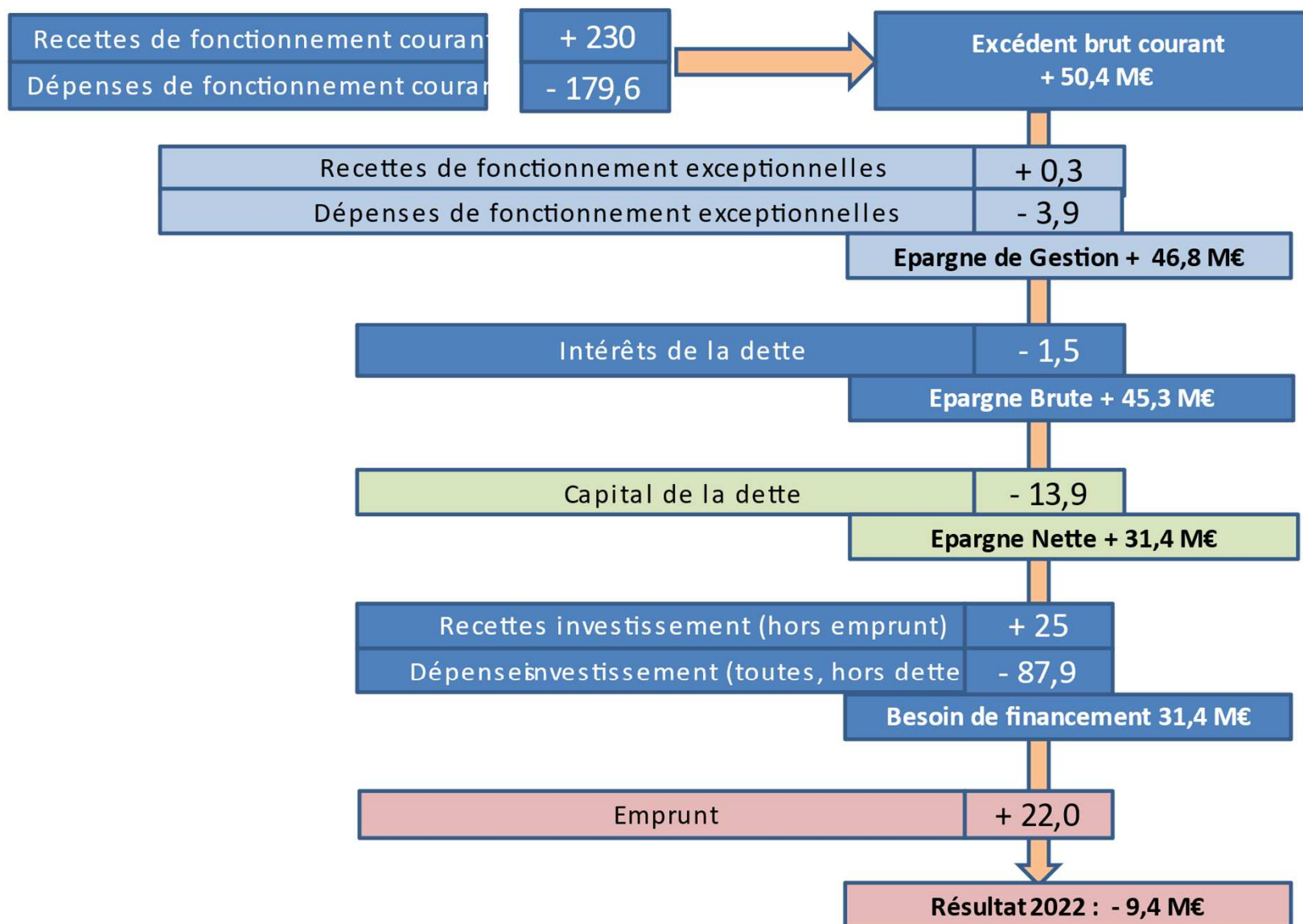
Voirie Ville de Reims
(courant et projet) :
16,8M€

Une année 2022 conforme à la cible (12,8M€ + 1M€ exceptionnel)

IV – Les résultats financiers

Le budget principal

La formation du résultat annuel



Un résultat annuel négatif de -9,4M€ mais cumulé positif de 11,5M€

Les dépenses de fonctionnement

Evolution des dépenses de fonctionnement

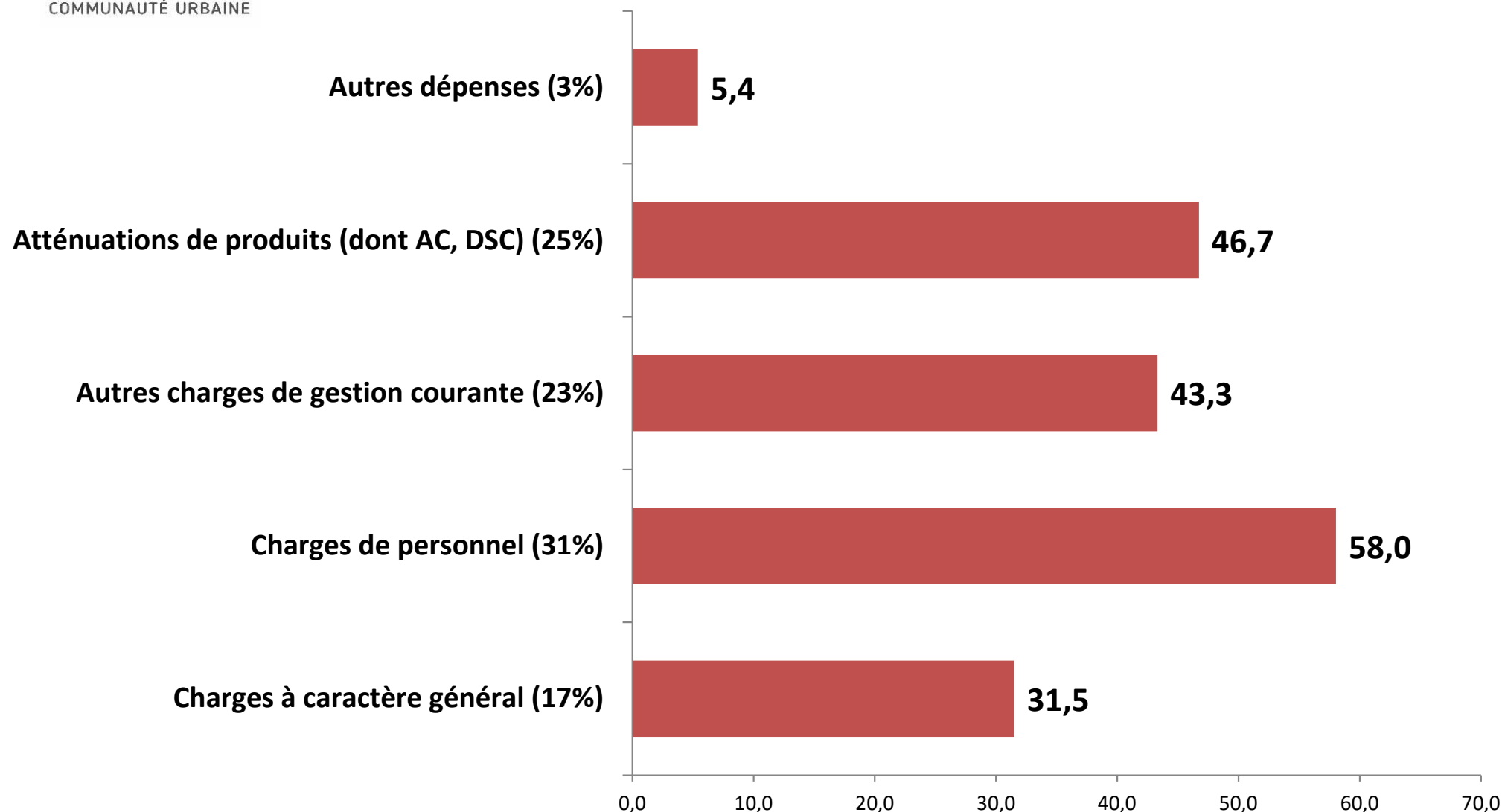
M€	CA 2018	CA 2019	CA 2020	CA 2021	CA 2022
Dépenses réelles de fonctionnement	171,2	171,6	174,8	178,5	185

UNE HAUSSE DE 6,5M€ soit + 3,6%

Avec notamment :

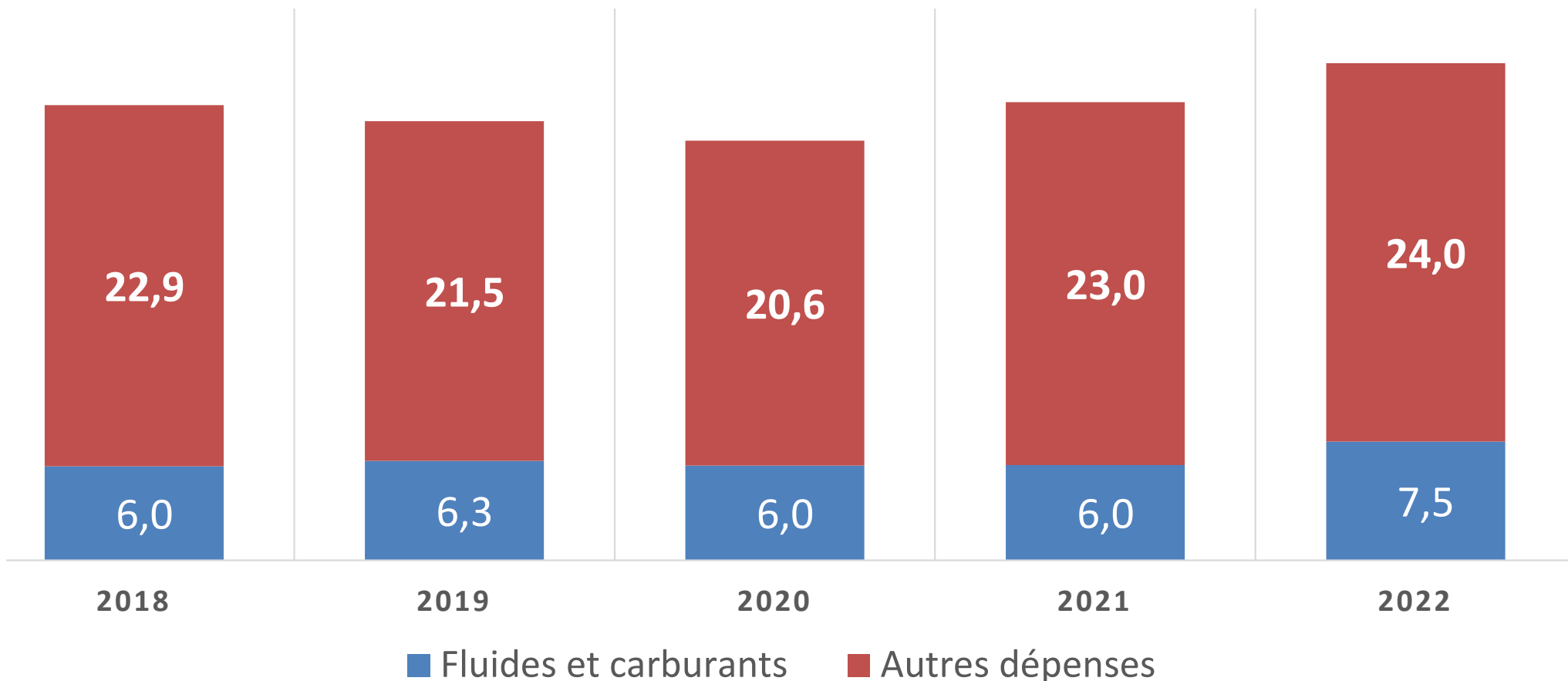
- Charges à caractère général : + 2,5M€
- Dépenses de personnel : + 2,7M€
- Gestion courante : + 1,3M€
- Atténuations de produit: + 0,7M€
- Charges exceptionnelles et DSP : - 0,5M€

Répartition des dépenses de fonctionnement (M€)



- Les atténuations de produits (dont 95% dédiés aux AC et à la DSC) sont stables
- Les évolutions des autres dépenses vont être présentées

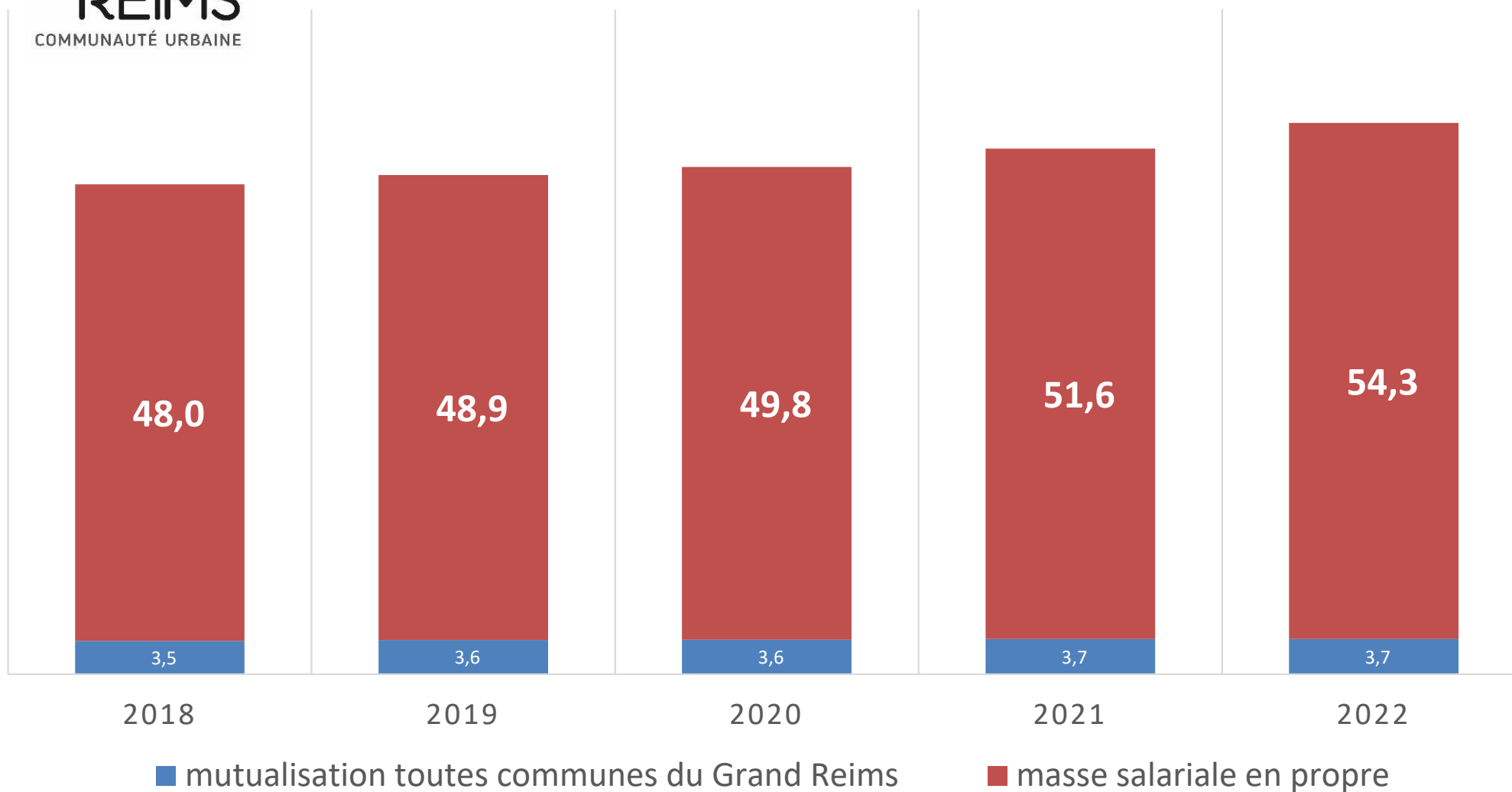
CHARGES A CARACTERE GENERAL (M€)



Des dépenses en hausse de + 2,5M€ soit + 8,5% dont 1,5M€ pour les seuls fluides et carburants

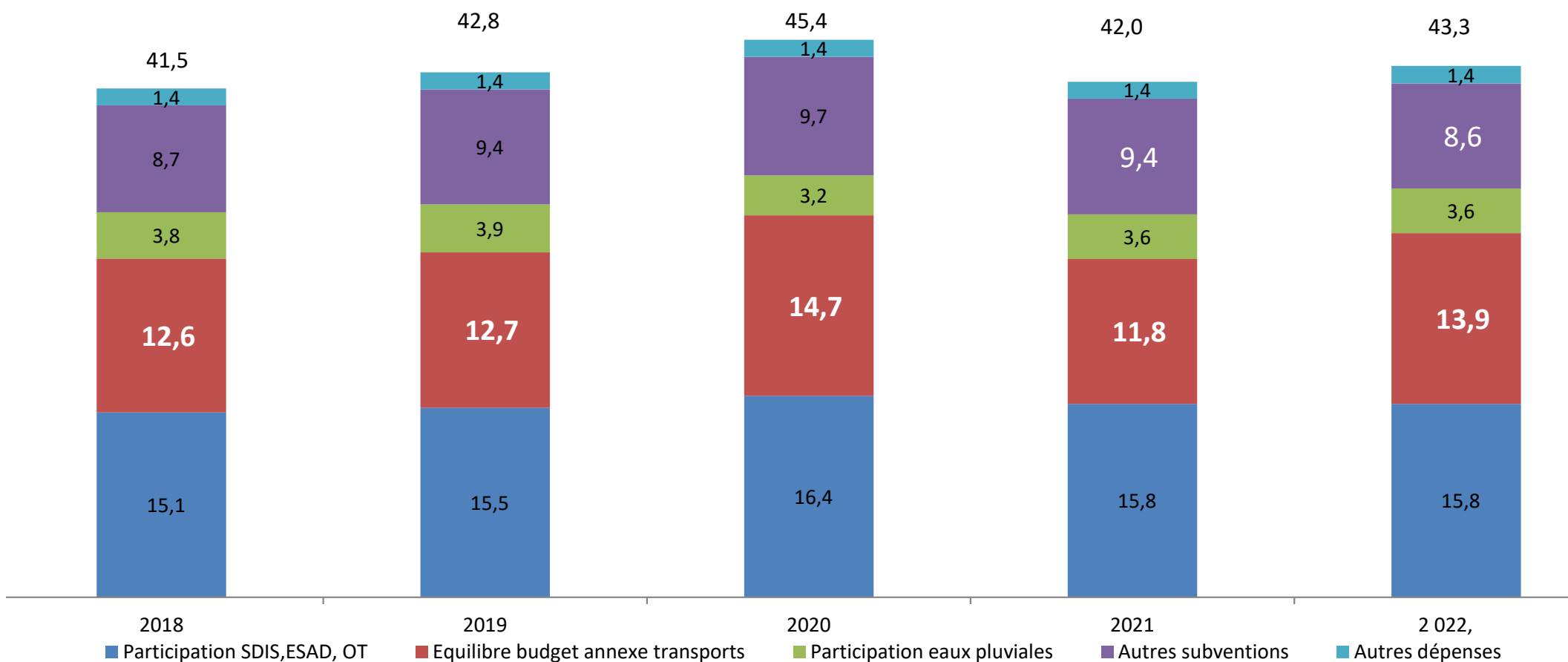
DÉPENSES DE PERSONNEL (M€)

Le budget principal



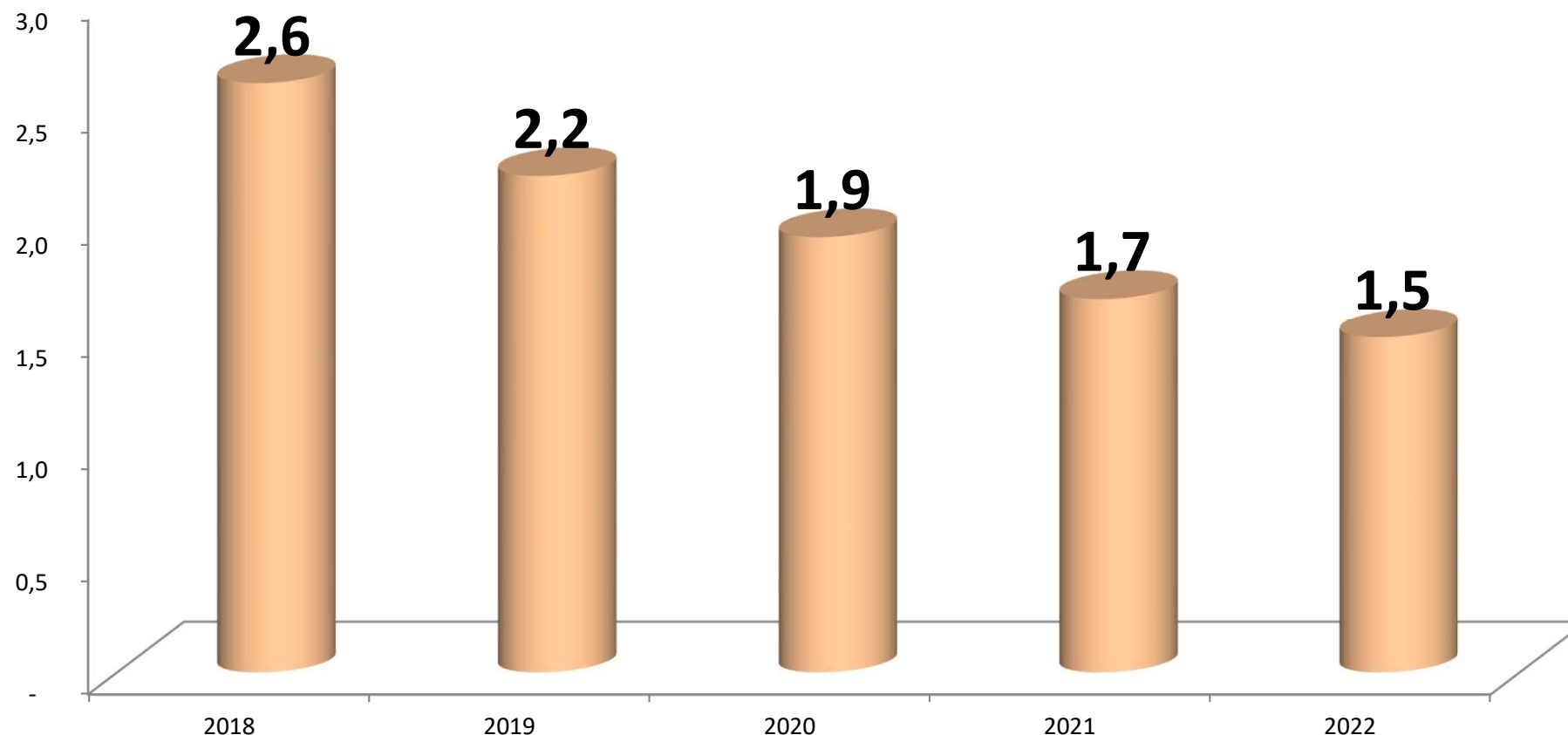
Une hausse de 2,7M€ soit + 5,2%

Charges de gestion courantes (M€)



Une hausse de 1,3M€ soit + 3,1%

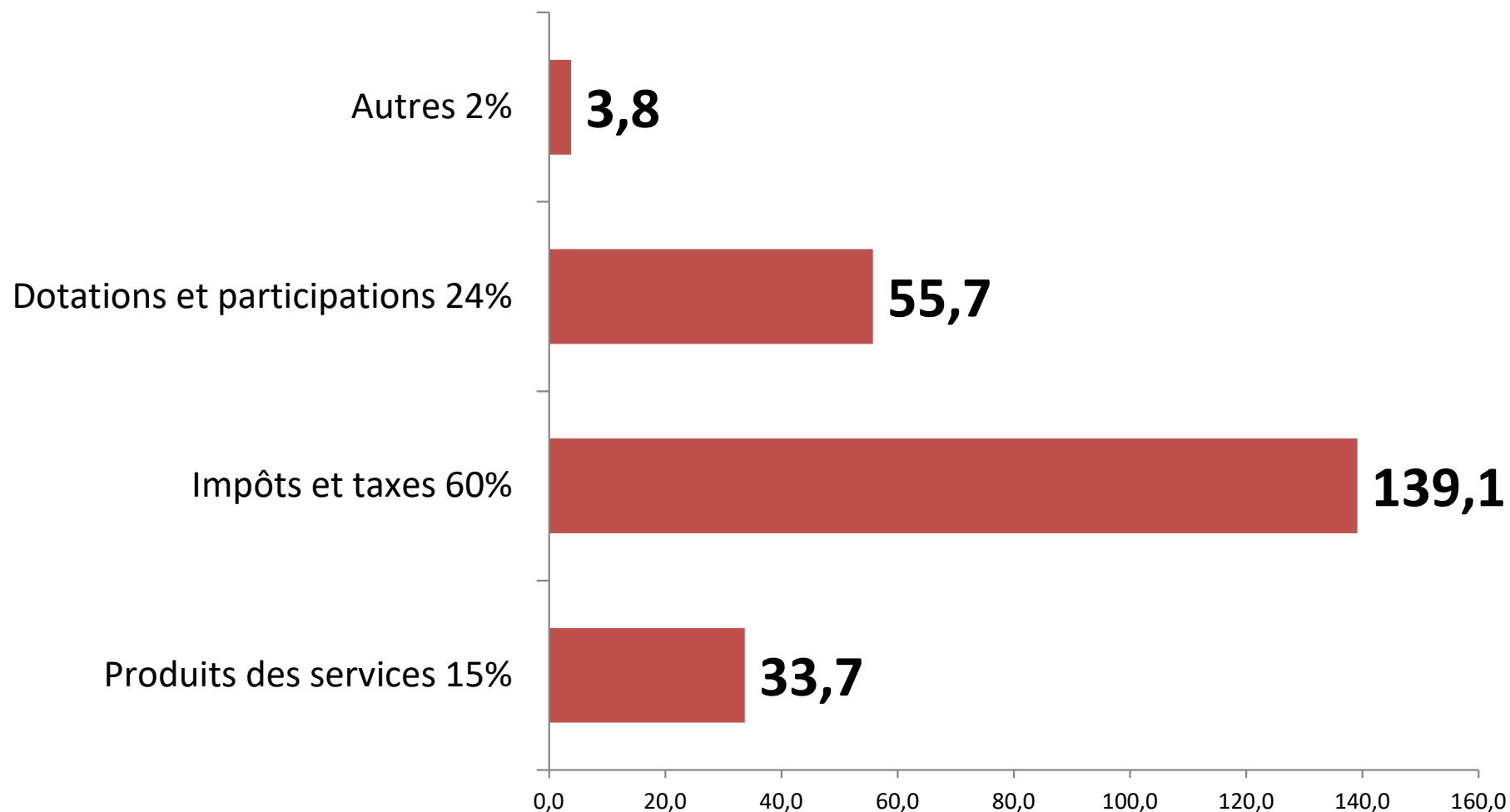
Intérêt de la dette (M€)



La poursuite de la baisse des frais financiers malgré un contexte difficile, grâce au désendettement passé et aux conditions financières obtenues par le passé

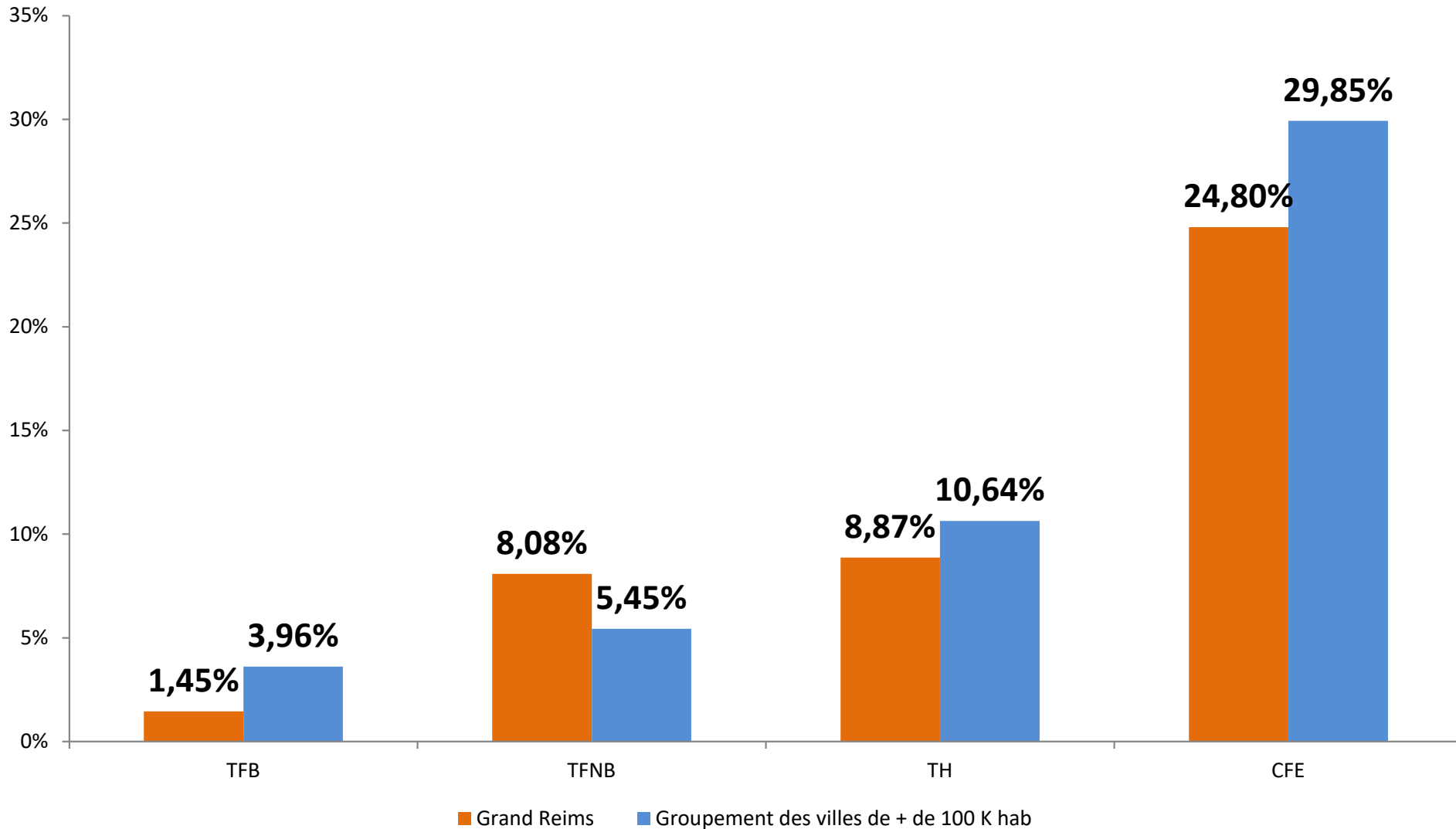
Les recettes de fonctionnement

Répartition des recettes réelles de fonctionnement : 232,3M€*

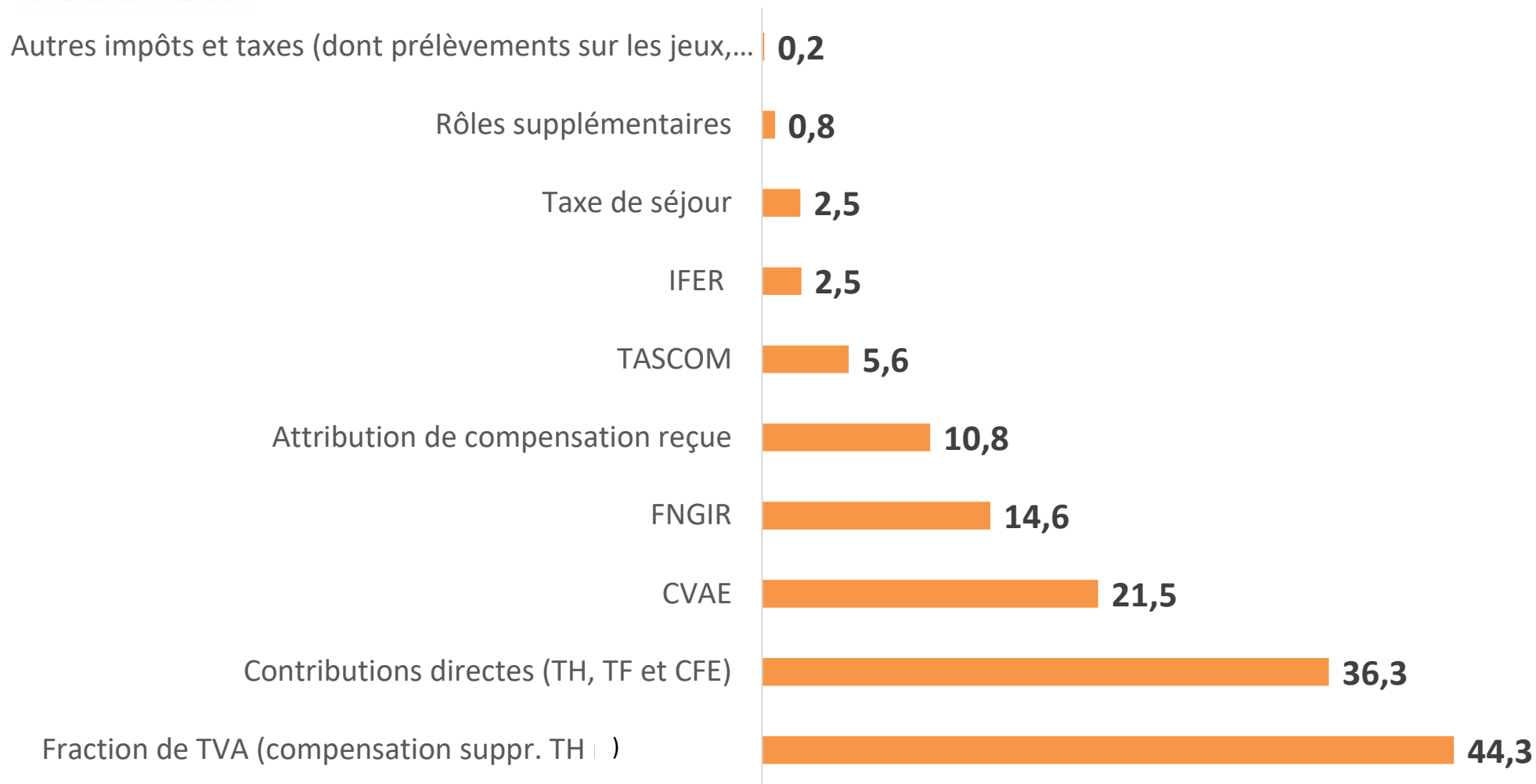


84% des recettes de fonctionnement proviennent des impôts et taxes et des Dotations et Participations

Une fiscalité raisonnée et attractive



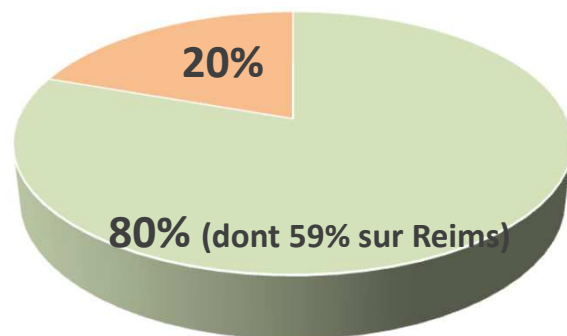
Répartition des produits de fiscalité : 139 M€



- La fraction de TVA, remplaçant la taxe d'habitation sur les résidences principales, est la 1^{ère} recette fiscale : 32%
- Viennent ensuite les produits de fiscalité directe (26%) et la CVAE (15%)

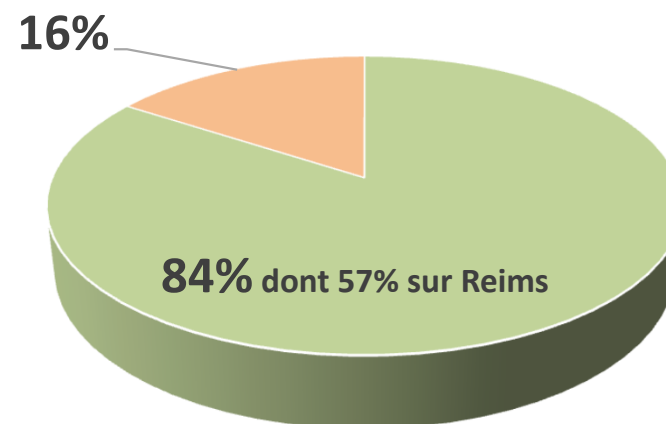
Répartition géographique des produits de fiscalité...quelques exemples

CFE 2022 (27,6M€)



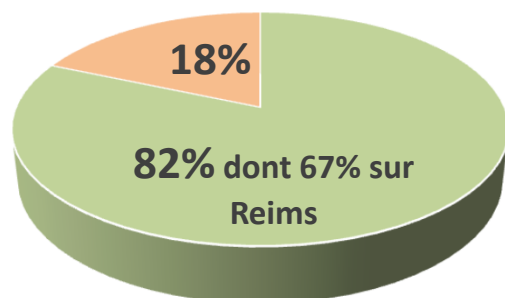
■ ex-RM ■ autres communes

CVAE 2022 (21,6M€)



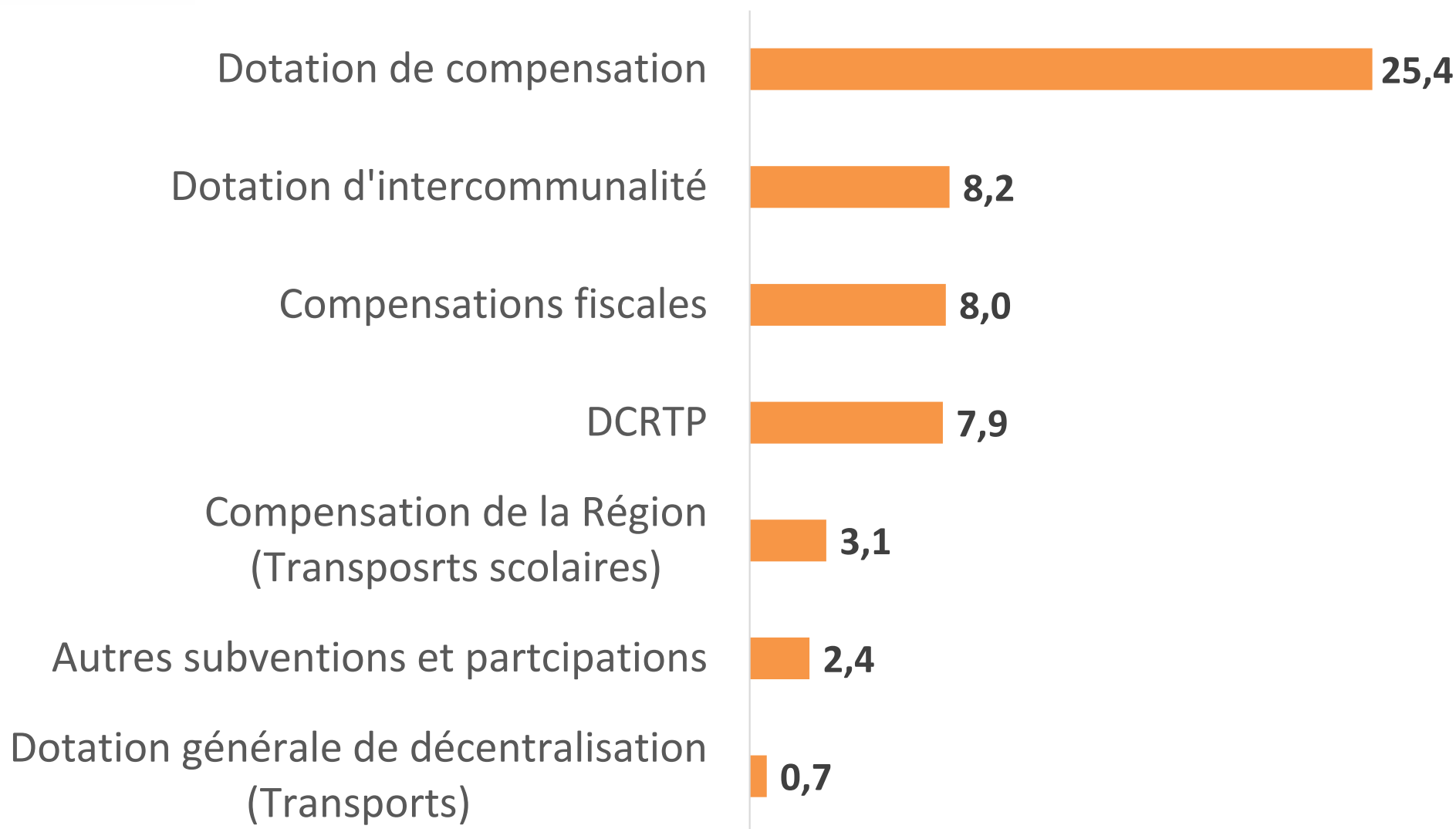
■ ex-RM ■ autres communes

TVA 2022 (base THRP 2020) 44,3M€



■ ex-RM ■ autres communes

Répartition des Dotations : 55,7M€



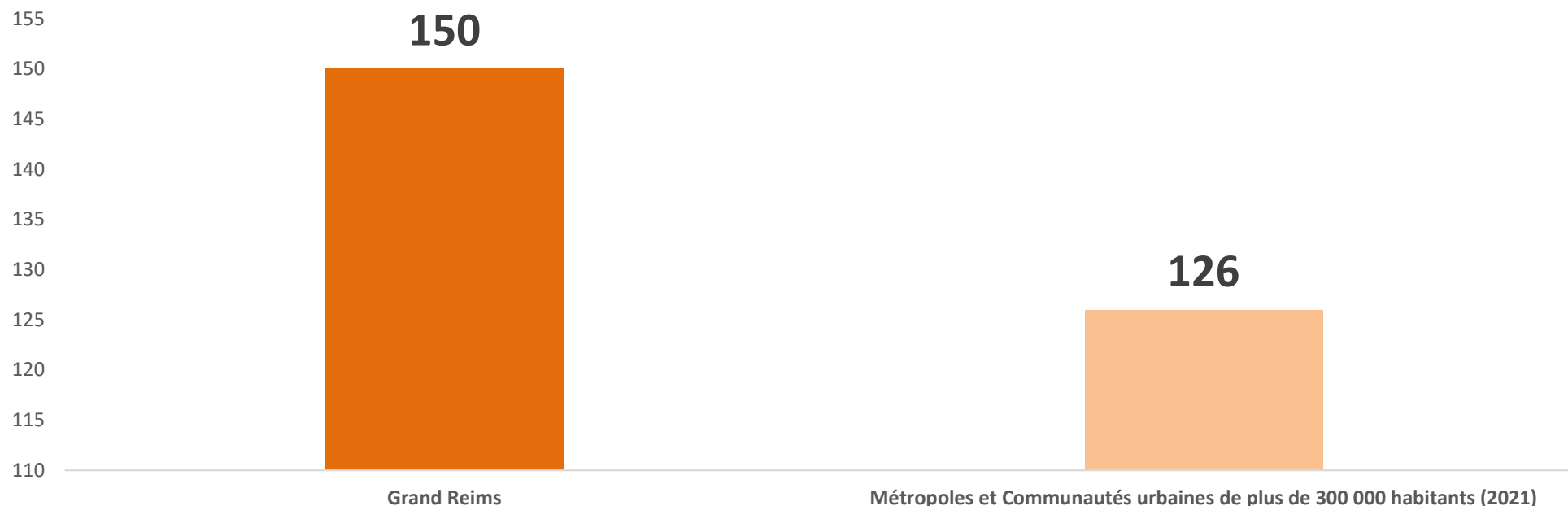
➤ **La DGF (Compensation et intercommunalité) représente 60% des produits**

L'épargne

L'épargne brute

	CA 2018	CA 2021	CA 2022
Epargne Brute (M€)	51,3	48,7	45,3
% sur recettes réelles de fonctionnement	23%	21,4%	19,7%

Epargne Brute par habitant €

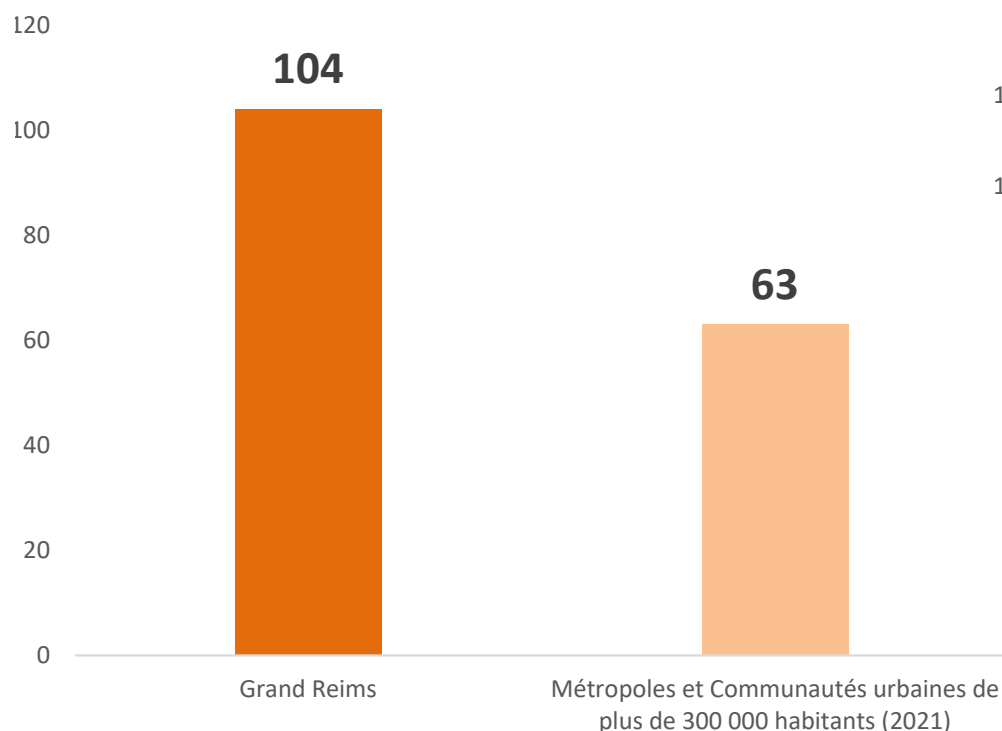


Des niveaux d'épargne au dessus de la moyenne nationale de la strate

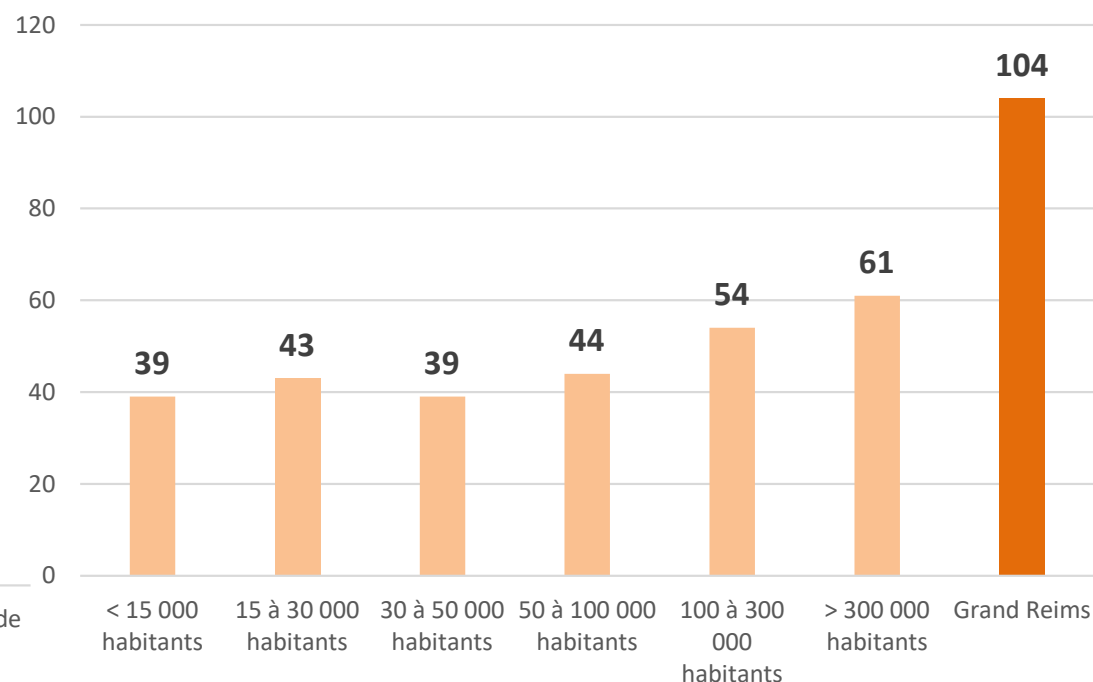
L'épargne nette

	CA 2019	CA 2021	CA 2022
Epargne nette (M€)	39,6	33,8	31,4
% sur recettes réelles de fonctionnement	17,7%	14,9%	13,6%

Epargne Nette par habitant €



Epargne Nette par habitant €
(tous groupements à fiscalité propre)



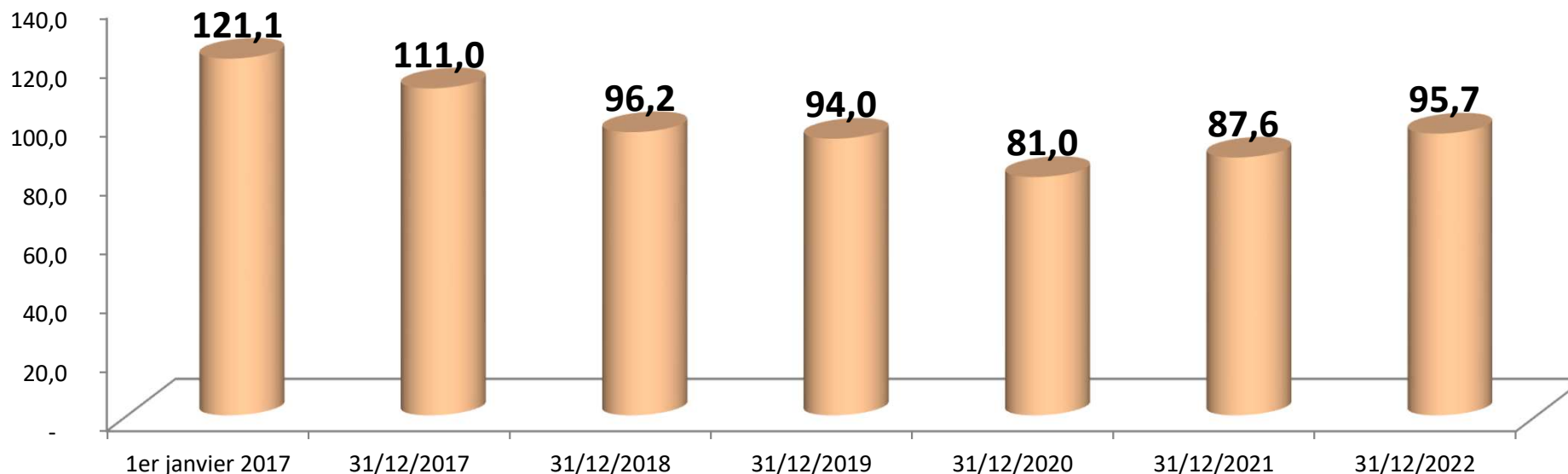
Compte tenu de son faible endettement, une épargne nette au dessus de toutes les moyennes nationales

La dette

La dette du budget principal

Dette du budget principal	Encours au 31/12/2021	Encours au 31/12/2022
Encours de dette réelle	62,15 M€	75,2 M€
Encours de dette remboursé aux communes	25,56 M€	20,6 M€
Encours de dette remboursé par les communes	- 0,11 M€	- 0,081M€
Total	87,60 M€	95,75 M€

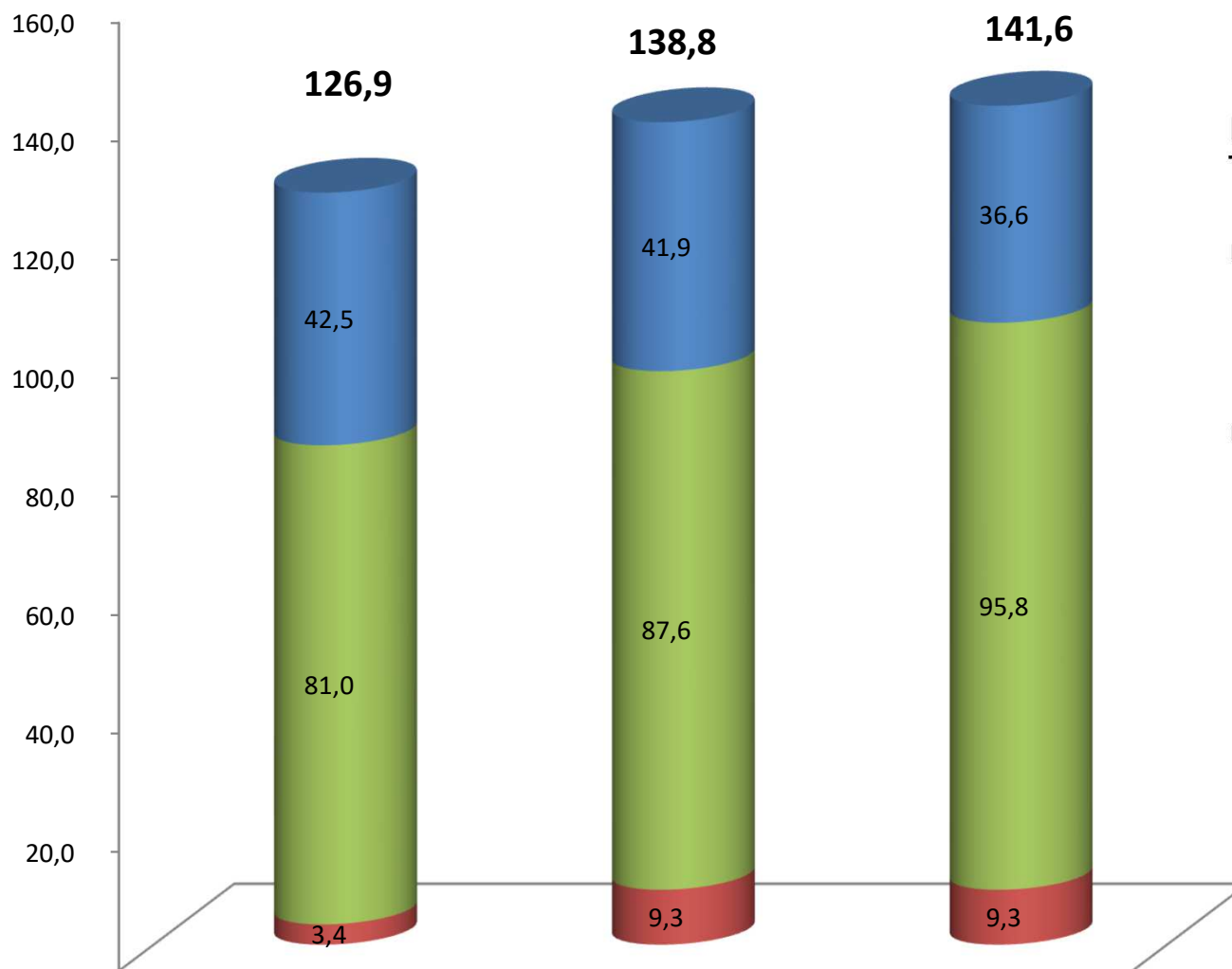
encours net budget principal (M€)



Un encours de dette en légère hausse, qui reste toujours très bas.

l'encours total de la Communauté urbaine

encours de la dette - tous budgets (M€)



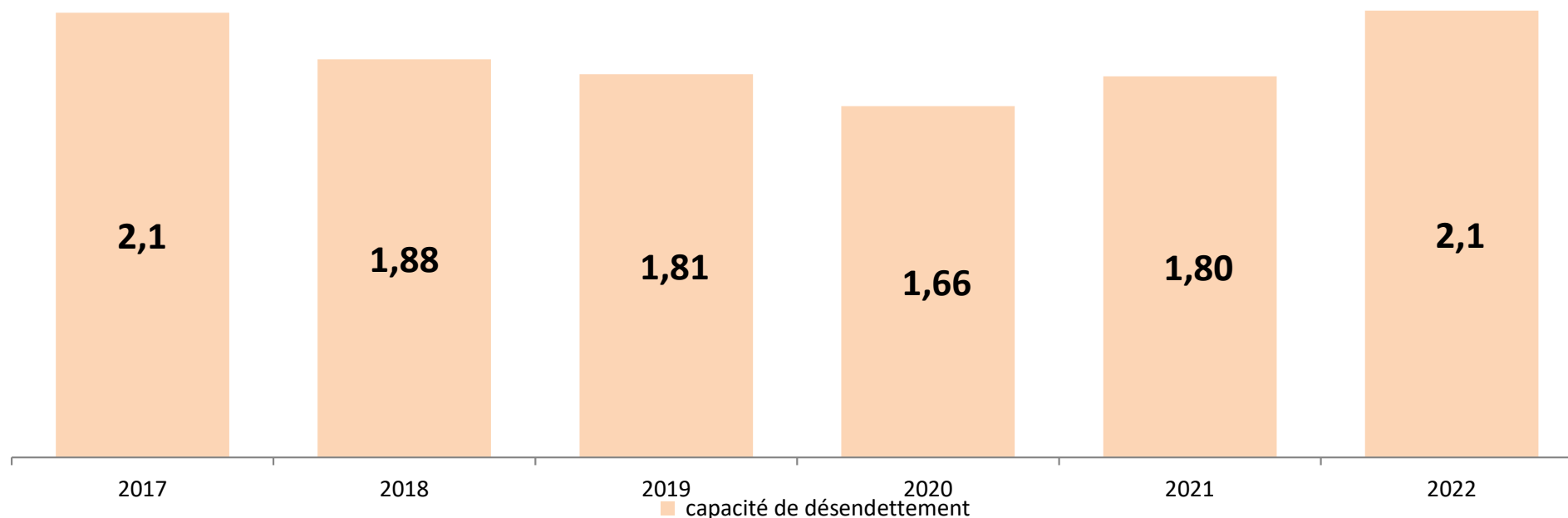
Une évolution marquée :

- par la hausse de l'encours du budget principal
- Une baisse de 5,4M€ sur les budgets annexes

La capacité de désendettement

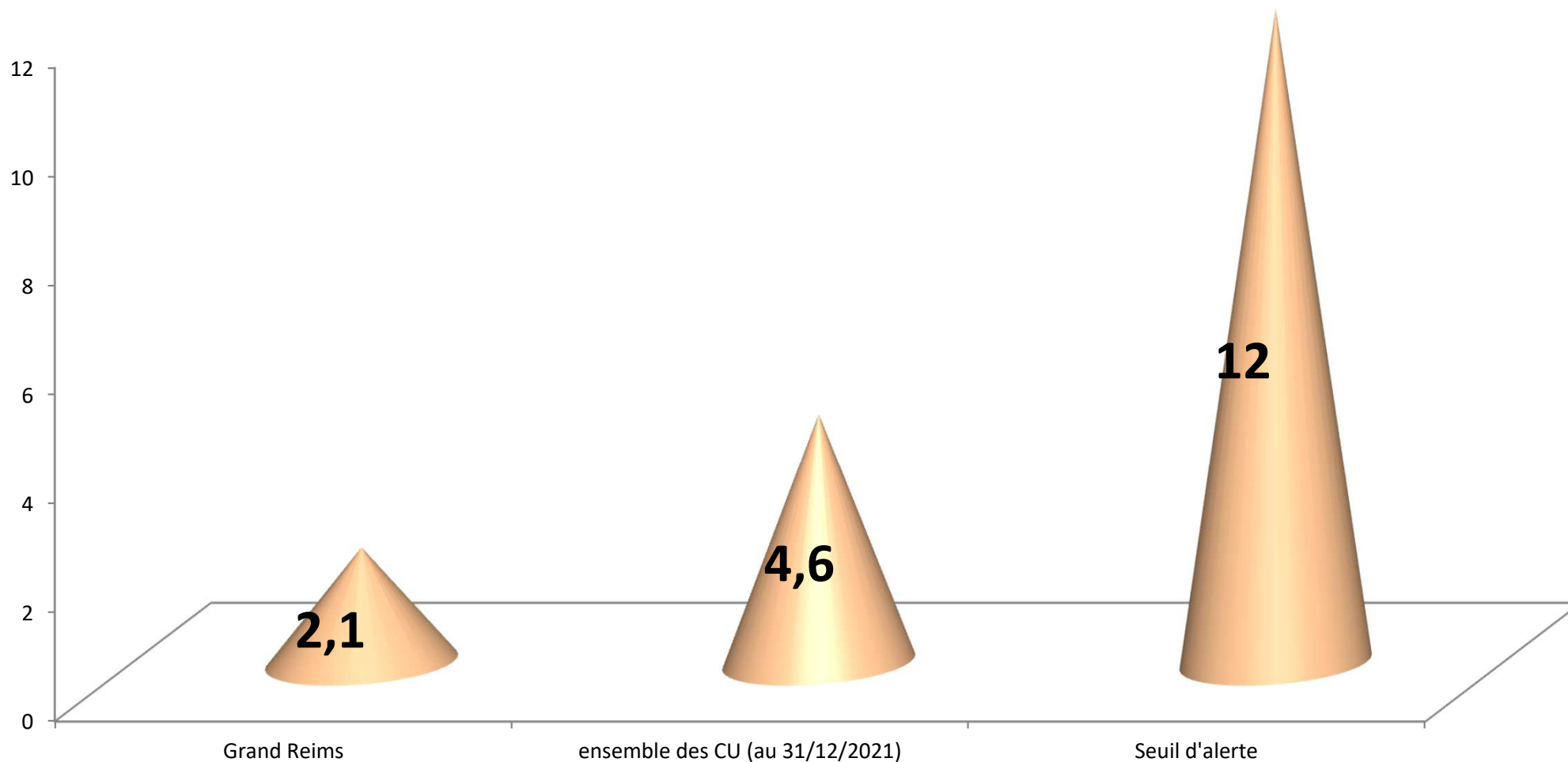
Dette du budget principal	CA 2021	CA 2022
Encours de dette M€	87,6	95,7
Epargne brute M€	48,6	45,3
Capacité de désendettement (années)	1,8	2,1

capacité de désendettement budget principal (année)



➤ Une légère dégradation de la capacité de désendettement, qui reste à un excellent niveau

capacité de désendettement 2022 (années)



➤ Une situation qui reste très satisfaisante et loin des seuils d'alerte

LES BUDGETS ANNEXES

Le budget

Ordures Ménagères

La section de fonctionnement

en k€	CA 2021	CA 2022
Produits des services	3 077	3 408
Impôts et Taxes	33 727	34 958
Dotations et participations	4 684	4 761
Autres produits de gestion courante	296	331
Autres	376	293
Total recettes réelles de fonctionnement	41 957	43 717

en k€	CA 2021	CA 2022
Charges à caractère général	29 064	30 730
Charges de personnel	5 631	5 947
Charges financières	14	10
Autres	8	38
Total dépenses réelles de fonctionnement	34 717	36 777

en k€	CA 2022	en k€	CA 2022
Total recettes réelles de fonctionnement	43 716	Total dépenses réelles de fonctionnement	36 777
Epargne brute : + 6,94 M€ (7,24M€ en 2021)			

INVESTISSEMENTS en k€	CA 2021	BP 2022	CA 2022
Dépenses équipement	4 170	5 592	2 777

Besoin de financement de l'exercice : néant

Un excédent cumulé passant de 12,9M€ à 18M€, qui permettra d'assurer les importantes dépenses nouvelles à venir sur ce budget.

Le budget des transports publics

	en k€	CA 2021	CA 2022
Produits des services		289	352
Impôts et Taxes		45 483	47 922
Dotations et participations		12 330	14 442
Autres produits de gestion courante		292	292
Produits exceptionnels		519	435
Total recettes réelles de fonctionnement		58 915	63 444
	en k€	CA 2021	CA 2022
Charges à caractère général		4 329	5 043
Charges de personnel		237	287
Charges de gestion courante		56 237	57 272
Autres charges		26	26
Total dépenses réelles de fonctionnement		60 829	62 629

- Une participation du budget principal en hausse de 1,9M€ (mais 2021 réduite de 2,6M€ grâce avance remboursable)
- Un encours de dette de 9,3M€

Le budget de l'eau

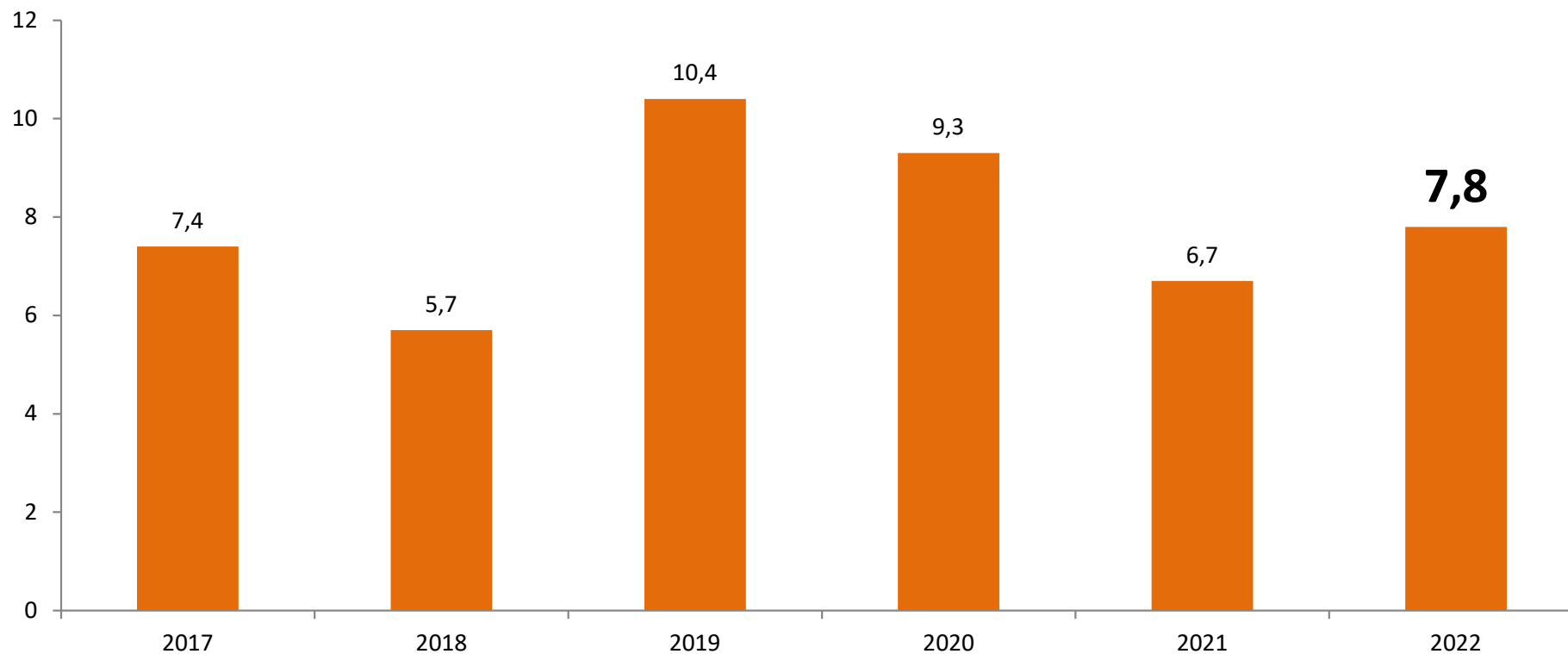
	en k€	CA 2021	CA 2022
Produits des services		22 505	23 585
Subventions d'exploitation		498	502
Autres produits de gestion courante		214	209
Autres		337	544
Total recettes réelles de fonctionnement		23 554	24 840

	en k€	CA 2021	CA 2022
Charges à caractère général		4 391	5 011
Charges de personnel		7 663	8 057
Atténuations de produits		2 953	2 696
Charges de gestion courante		400	262
Charges financières		71	118
Autres		312	443
Total dépenses réelles de fonctionnement		15 790	16 587
Epargne brute		7 763	8 253

- Des charges à caractère général en hausse de 14% et de personnel de 5%
- Quasi compensé par la hausse des ventes d'eau (+860K€) : passage en régie territoire Beine Bourgogne

Les dépenses d'investissement

dépenses d'investissement (M€)



Un investissement de 7,8M€

Le budget de l'assainissement

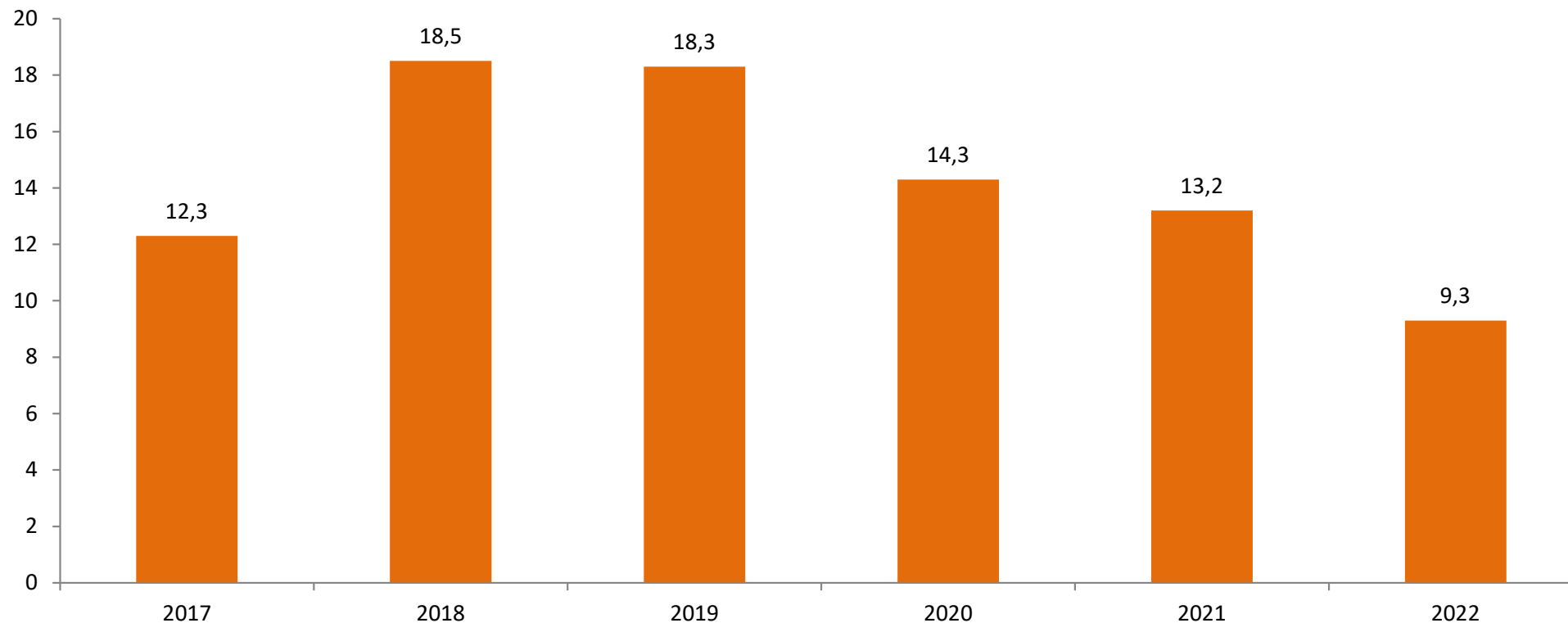
	en k€	CA 2021	CA 2022
Produits des services		23 584	25 078
Subventions d'exploitation		2 869	3 654
Autres produits de gestion courante		32	96
Autres		696	928
Total recettes réelles de fonctionnement		27 149	29 756
	en k€	CA 2021	CA 2022
Charges à caractère général		8 863	9 932
Charges de personnel		4 159	4 332
Atténuations de produits		2 298	2 369
Charges financières		187	189
Autres		1 462	1 589
Total dépenses réelles de fonctionnement		16 976	18 411
Epargne brute		10 173	11 345

Des charges à caractère général en hausse de 12% et de personnel de 4%

Une hausse des ventes d'eau (+1,6 M € - dont régie territoire Beine Bourgogne) et des subventions AESN (reversées – neutre)

Les dépenses d'investissement

dépenses d'investissement (M€)



Un investissement de 9,3M€

Les autres budgets annexes

Budget K€	Dépenses réelles de fonctionnement	Recettes réelles de fonctionnement	Dépenses d'équipement	Remboursement capital de la dette
SPANC	531	561	Sans objet	Sans objet
Phare de Verzenay	403	397	8	Sans objet
Camping de Val de Vesle	114	121	38	Sans objet
Archéologie	2 118	1 636	67	Sans objet
Aménagement numérique – Boucle locale	309	648	16	Sans objet

Les budgets gérés par avance du budget principal

CA 2022 (K€)	Zac Bezannes	La Malle	La Husselle	Val des Bois	Pontfaverger
Remboursement d'avances	0	137	474	0	0
Perception d'avances	0	0	0	4	73
Stock d'avances au 31/12/2022	0	4 018	4 794	2 143	475

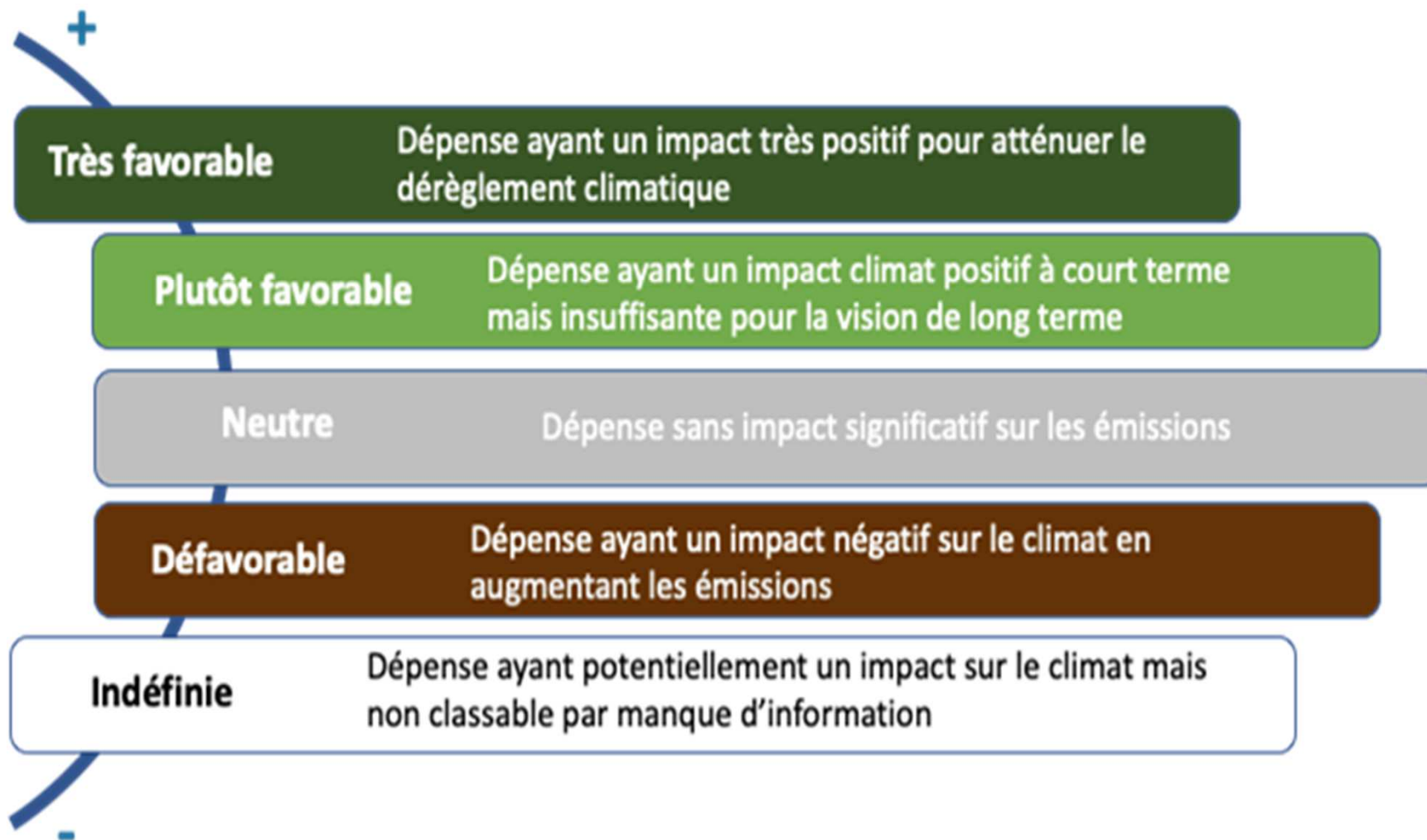
Evaluation Climat du Budget

Evaluation Climat du Budget

- **L'évaluation climat du budget** consiste à classer les dépenses de la collectivité en fonction de leur impact sur le climat
- **I4CE (Institut de l'Économie pour le Climat)** a proposé une méthodologie adaptée aux collectivités territoriales, en collaboration avec France Urbaine, qui tient compte de leur nomenclature comptable.

Méthodologie

- Il s'agit d'évaluer pour chaque ligne du budget si celle-ci est très favorable au climat, plutôt favorable, neutre, défavorable ou indéfinie selon une grille de couleurs.



Périmètre de l'analyse

- ▶ Périmètre des dépenses
 - ▶ Budget Principal + les 4 budgets annexes principaux
 - ▶ Compte administratif 2022
 - ▶ Dépenses d'investissement et de fonctionnement
 - ▶ Dépenses supérieures à 50 000 €

Budget Principal + Budgets Annexes :

- Une enveloppe de 487 M€ de dépenses était concernée par l'analyse représentant 2 400 lignes budgétaires.
- Après application du seuil de 50 000€, 96% du budget a été analysé, pour un total de 467 M€, représentant 680 lignes budgétaires.
- Certaines dépenses ont été classées « hors périmètre » : 135 M€
- Montant des dépenses analysées et classées selon leur impact sur le climat : 331 M€

Grand Reims - Compte administratif 2022 - budget Principal				Grand Reims - Compte administratif 2022 - 4 budgets annexes principaux		Grand Reims - Compte administratif 2022 - budget principal + budgets annexes principaux	
	montants BP	%	identification par grande masse	Montants BA *	%	total BP + BA*	%
Très favorable	12 739 534	7%	Les dépenses relatives aux transports en commun, y compris les transports scolaires, la partie des rénovations de voirie consacrés aux pistes cyclables ou assimilées réalisée par la CU notamment sur le territoire de la Ville de Reims, 15% de toutes les rénovations, extensions, réhabilitations, les éléments de diagnostic pour l'élaboration du PDM – enquête ménage (qui vise à réduire la place de l'autosolisme), les études et travaux des espaces publics destinés au passage du BHNS sur voie des sacres, les repas végétariens dans les écoles, le matériel roulant électrique (véhicules), ...	68 435 849	50%	81 175 383	24%
Favorable	7 789 317	4%	Les subventions aux chaires de recherche dédiées à la production de produits biosourcés ou à faible empreinte carbone, l'AAP aide au patrimoine naturel, un partie des dépenses de rénovation de l'éclairage public (changement d'ampoules énergivores pour des Led), les aménagements de voirie pour <i>Covoit'ici</i> , les constructions de bâtiments au-delà de la norme en vigueur, la part de clauses environnementales identifiée dans les marchés publics, 20% des dépenses d'informatique puisqu'elles remplissent l'un des 5 critères du référentiel (à savoir le recyclage du matériel),...	17 954 175	13%	25 743 492	8%
Neutre	110 502 268	57%	La part des constructions de bâtiment selon la norme en vigueur, les acquisitions de terrains nus, les démolitions, les charges de personnel/cotisations diverses (13,6 M€), l'achat d'électricité sans origine renouvelable, les dépenses d'extension ou de création de réseaux électriques, l'entretien des espaces verts, les dépenses d'entretien de voirie (part dédiée aux voitures), réparation d'anomalies de réseaux d'eau, les paiements de loyers, les diagnostics archéologiques,...	25 597 164	19%	136 099 432	41%
Défavorable	3 071 818	2%	Une partie du matériel informatique/numérique, de téléphonie (80%), l'achat d'engins roulants non électriques, l'achat de véhicules thermiques, les carburants et autres achats d'énergie fossile, les dépenses de création de voirie hors réalisation de pistes cyclables	3 860 239	3%	6 932 057	2%
Indéfini	60 747 284	31%	Les rémunérations et autres indemnités du personnel (40,7 M€), certaines subventions d'équipement, forfaitaires d'exploitation ou subventions d'équilibre, les travaux d'infrastructure numérique, certains achats (mobilier, matériel, une partie de l'éclairage public, panneaux de signalisation,...) et études, ...	20 661 696	15%	81 408 980	25%
total budget analysé	194 850 220	100%		136 509 122		331 359 343	
				* BA - Budgets Annexes : EAU, ASSAINISSEMENT, ORDURES MENAGERES, TRANSPORT PUBLIC DE PERSONNES			
hors périmètre	99 632 367		Les versements aux budgets annexes, les mouvements de fiscalité vers les communes membres, les dotations aux amortissements, les emprunts et opérations afférentes à l'emprunt, le reversement de la taxe de séjour, autres opérations d'ordre, ...	35 474 023		135 106 390	

Comparaison 2021 / 2022

GRAND REIMS CA 2021			GRAND REIMS CA 2022			évolution 2021/2022	
total budget analysé	185 630 059 €		total budget analysé	194 850 220 €			
Très favorable	7 924 959	4%	Très favorable	12 739 534 €	7%	+4,8 M€	+61%
Favorable	9 919 085	5%	Favorable	7 789 317 €	4%	-2,1 M€	-21%
Neutre	108 747 776	59%	Neutre	110 502 268 €	57%	+1,8 M€	+2%
Défavorable	3 259 629	2%	Défavorable	3 071 818 €	2%	-0,2 M€	-6 %
Indéfini	55 778 610	30%	Indéfini	60 747 284 €	31%	+5 M€	+9 %

Les démarches entreprises dans le cadre de l'axe *pilotage* du PCAET

- L'évaluation climat du budget mesure l'impact sur le climat des euros dépensés
- Le bilan carbone mesure les émissions de Gaz à effet de serre liées à nos activités et à nos services.

Ces deux démarches menées en parallèle conduiront à limiter
notre impact sur le climat