PRINCIPAUX RÉSULTATS DES COMPTES ADMINISTRATIFS 2021

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

GRAND REIMS
COMMUNAUTÉ URBAINE

GRAND REIMS
COMMUNAUTÉ URBAINE

Présentation consolidée de l'ensemble des budgets *

Section	Sens	Réalisations 2021 M€
Investissement	Dépenses	149,7
	Recettes	179,9
Fonctionnement	Dépenses	344,0
	Recettes	399,2
Total général	**Dépenses**	**493,7**
	Recettes	**579,1**

*hors neutralisation des flux réciproques

GRAND REIMS
COMMUNAUTÉ URBAINE

Les dépenses des 15 budgets de la communauté urbaine

Budget principal : 297 M€ 60 % des dépenses tous budgets

Ordures ménagères
43M€ 8,7%

Transports publics de personnes
71,5M€ 14,5%

Eau potable
30M€ 6%

Assainissement
43M€ 8,7%

Phare de Verzenay
0,3M€ 0,06%

Archéologie
1,7M€ 0,3%

Boucle locale de télécom -
0,3M€ 0,06%

Parc d'activités la Husselle
3,8M€ 0,8%

Camping de Val de Vesle
0,14M€
0,03%

Zone d'activités Pontfaverger Moronvilliers
0,12M€ 0,02%

Zone d'activités Val des Bois
0,8M€ 0,2%

Zac de Bezannes
1,2M€ 0,2%

Parc d'activités de la Malle
78K€ 0,01%

SPANC
0,4M€ 0,08%

- **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, de tous les budgets, pour des résultats financiers très satisfaisants**

I – La mise en œuvre du projet de territoire

GRAND REIMS
COMMUNAUTÉ URBAINE

GRAND REIMS
COMMUNAUTÉ URBAINE

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

GRAND REIMS
COMMUNAUTÉ URBAINE

Délibération du Conseil Communautaire du 24 juin 2021

Avec des 1ères traductions dès le compte administratif 2021, dont :

- Les premiers jalons de l'opération de requalification du Port Colbert (magasins généraux) ;
- L'OPAH et l'ANRU ;
- L'élaboration du Plan Bas Carbone, du Plan Mobilité ;
- Le lancement des études pour les lignes de Bus à Haut niveau de Service ;
- La transition énergétique de nos lignes régulières -bus GNV ;
- Les travaux de sécurisation des infrastructures d'eau et d'assainissement ;
- La poursuite du Plan numérique des écoles ;

Avec des 1ères traductions dès le compte administratif 2021, dont (suite) :

- Les créations de nouveaux outils d'aménagement économique avec la SPL Agencia ;
- Les dispositifs d'accompagnement des entreprises ;
- La relocalisation de l'ESAD ou de NEOMA Business School ;
- Le soutien à l'URCA, à l'Institut Catholique de Paris ;
- La création d'une plateforme d'appui aux entreprises ;
- Le lancement de la démarche de marketing territorial et de marque du territoire ;
- La stratégie Smart Territory.

II – Un investissement soutenu

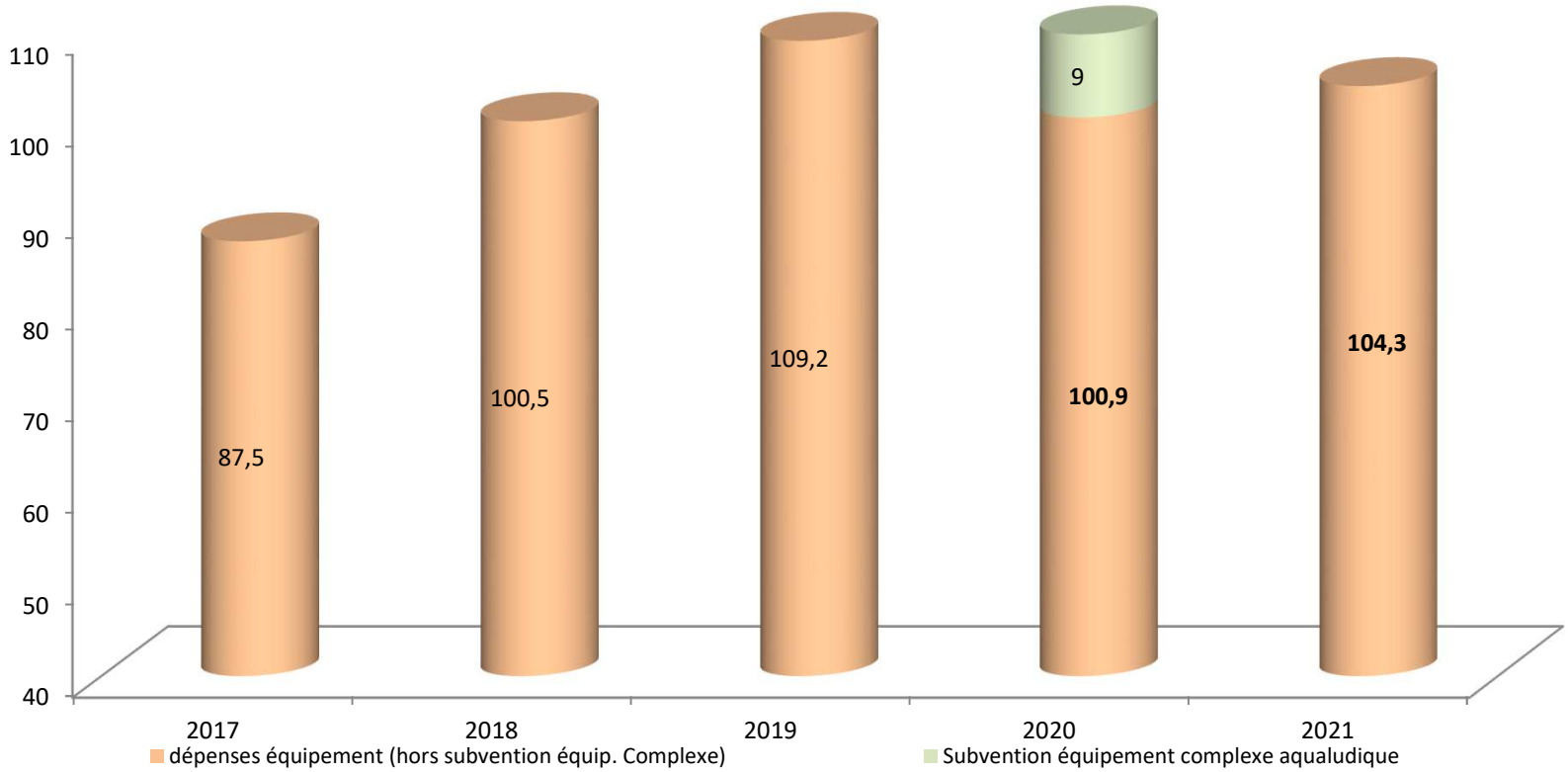
GRAND REIMS
COMMUNAUTÉ URBAINE

GRAND REIMS
COMMUNAUTÉ URBAINE

Budget	CP 2021 (réalisations)
Principal	79,25
Eau potable	6,71
Assainissement	13,19
Transports publics	0,89
Ordures ménagères	4,17
Archéologie	0,06
Boucle locale	0,008
Camping	0,014
Phare de Verzenay	0,008
Total 2021 :	**104,3**

Une année 2021 encore au dessus des 100 M€ d'investissement

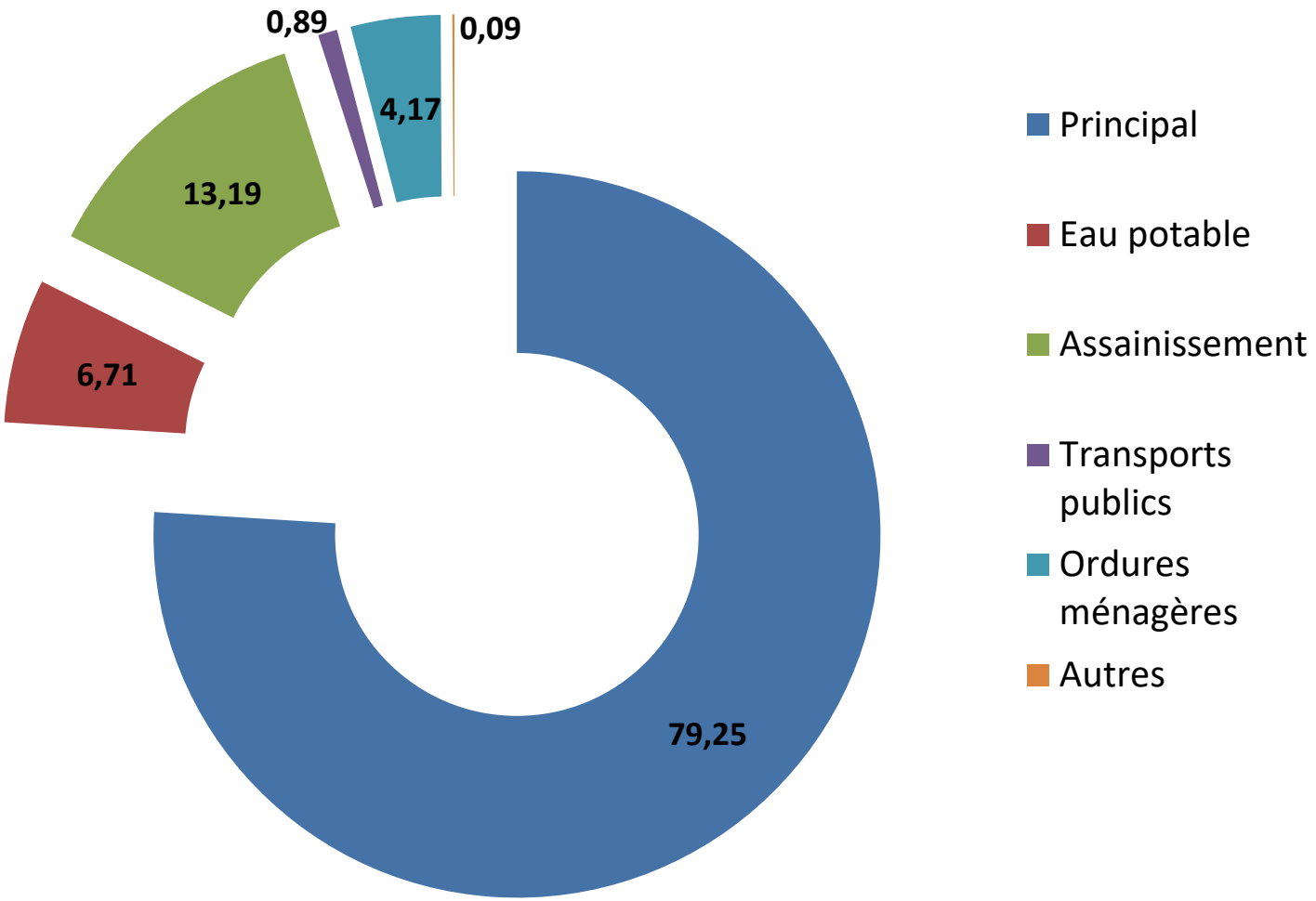
dépenses d'équipement (M€)



Déduction faite de la subvention de 1er équipement (9M€) exceptionnelle de 2020, un rythme d'investissement au dessus de la moyenne

GRAND REIMS
COMMUNAUTÉ URBAINE

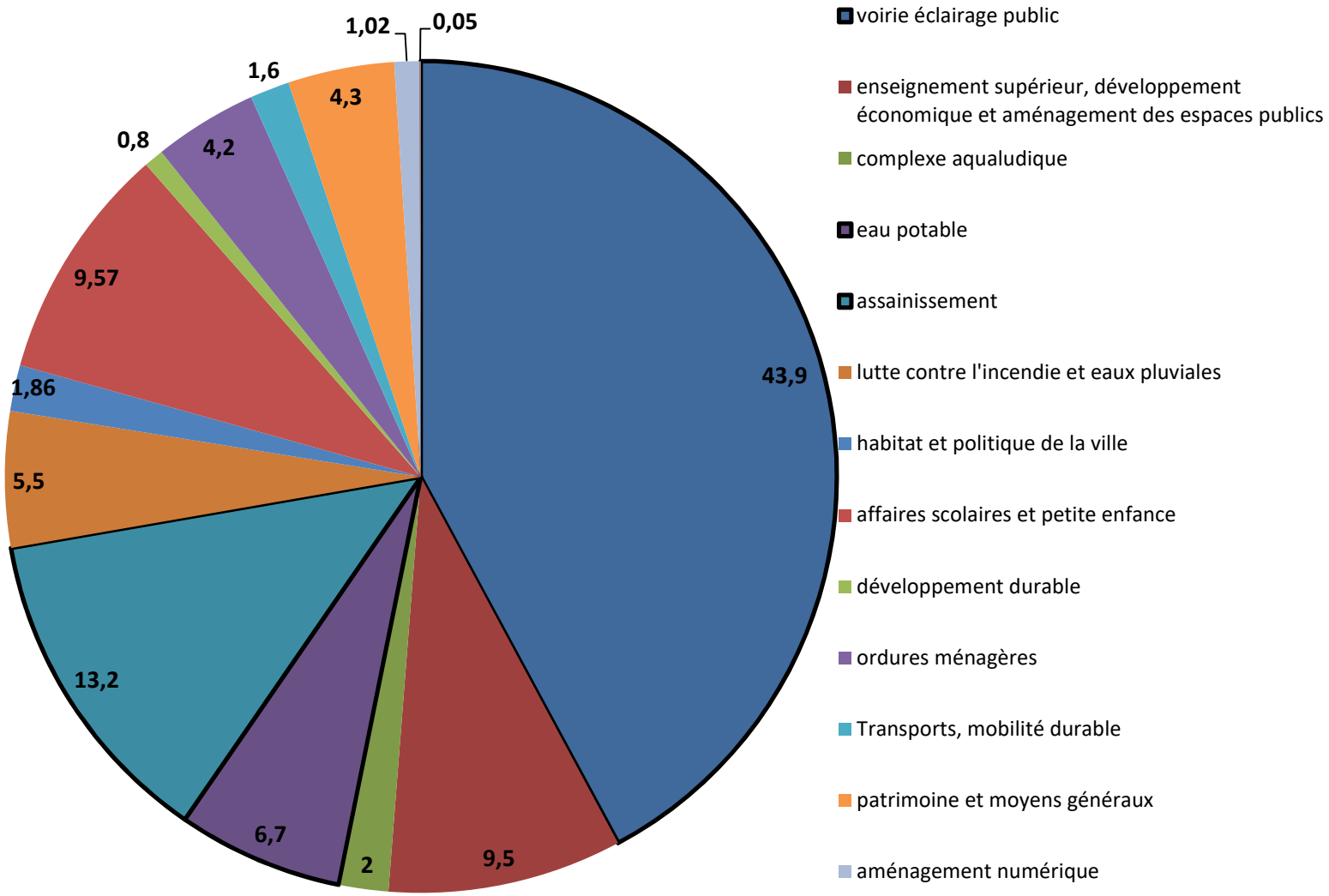
La répartition des dépenses d'investissement par budget (M€)



Le budget principal représente 76% du total

GRAND REIMS
COMMUNAUTÉ URBAINE

La répartition des investissements, par thématiques M€



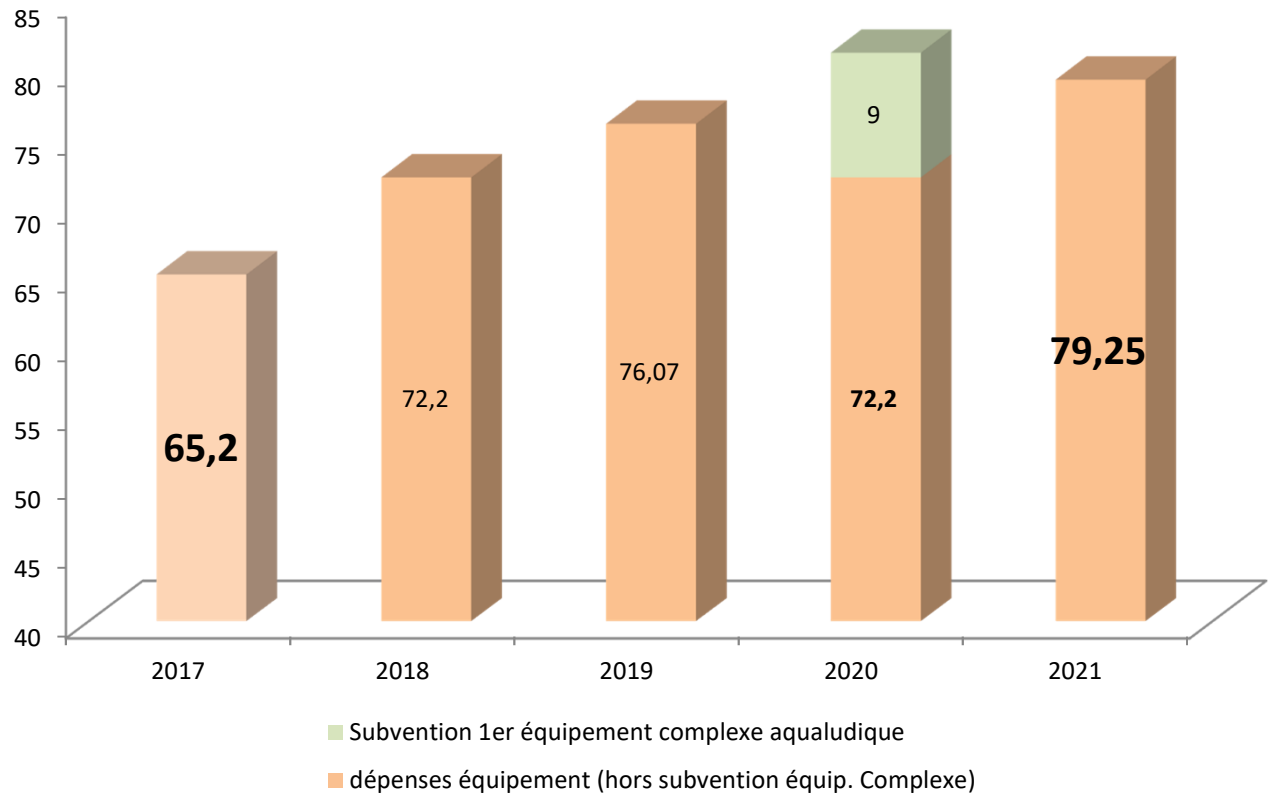
42% des dépenses concernent la voirie et l'éclairage public

19% concernent l'eau potable et l'assainissement

GRAND REIMS
COMMUNAUTÉ URBAINE

Focus sur le budget principal

dépenses d'équipement - budget principal - M€



une progression, en 4 ans, de 14M€, soit + 21%

III - Une action pour tous les territoires

GRAND REIMS
COMMUNAUTÉ URBAINE

GRAND REIMS
COMMUNAUTÉ URBAINE

action pour les territoires

Les flux financiers de la Communauté vers ses communes :

Attributions de compensation (flux net) **: 18,72 M€**

- **Hors coûts liés à l'exercice des compétences : 34,3M€ à la charge du Grand Reims**

Dotation de Solidarité Communautaire : 14 M€

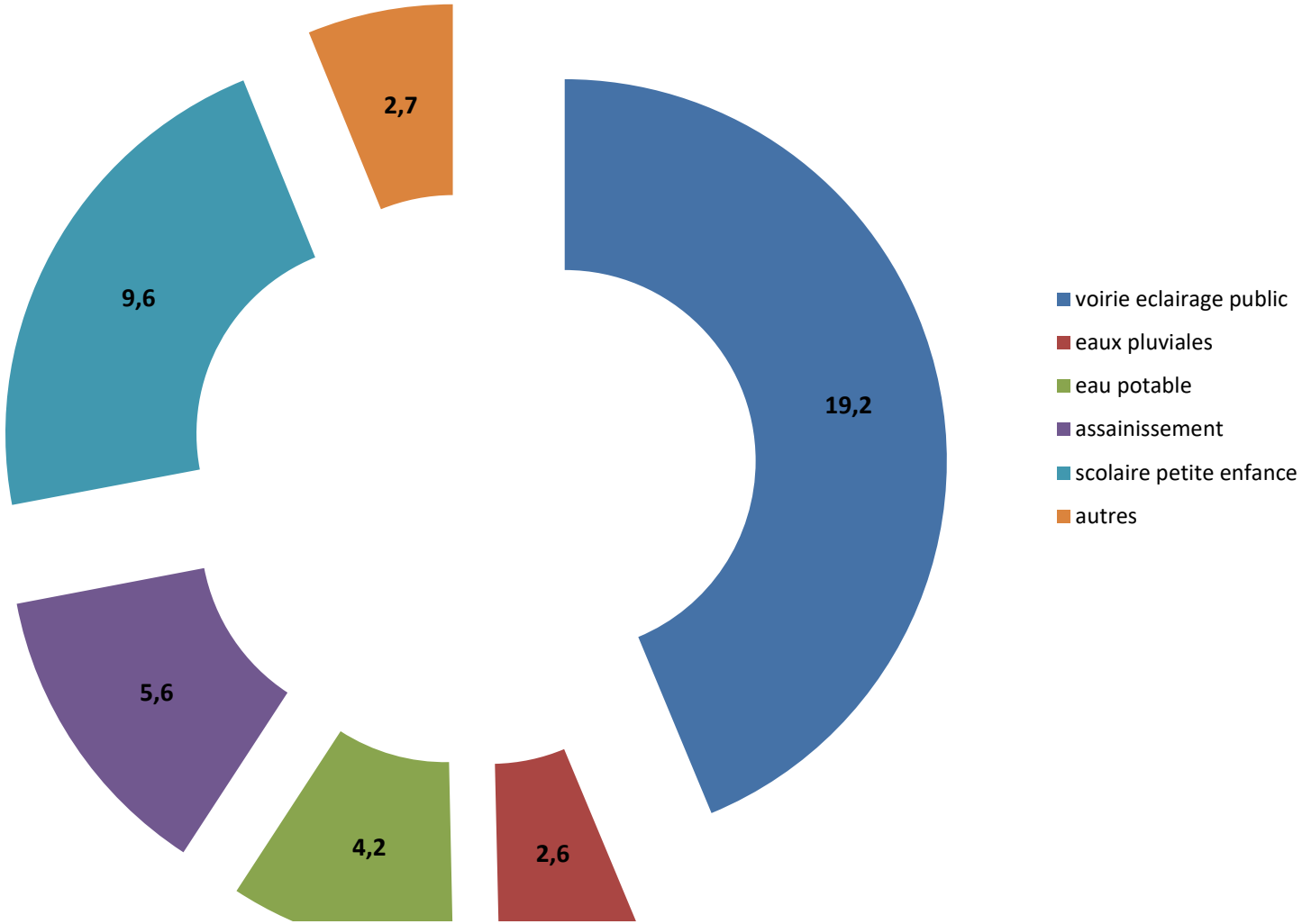
- **Dont 15,6M€ dédiés à la solidarité communautaire**

FPIC : 0,7 M€

Fonds Soutien à L'investissement Communal : 0,9 M€

GRAND REIMS
COMMUNAUTÉ URBAINE

dépenses d'équipement (M€) - 8 pôles territoriaux
Tous budgets - 43,8M€

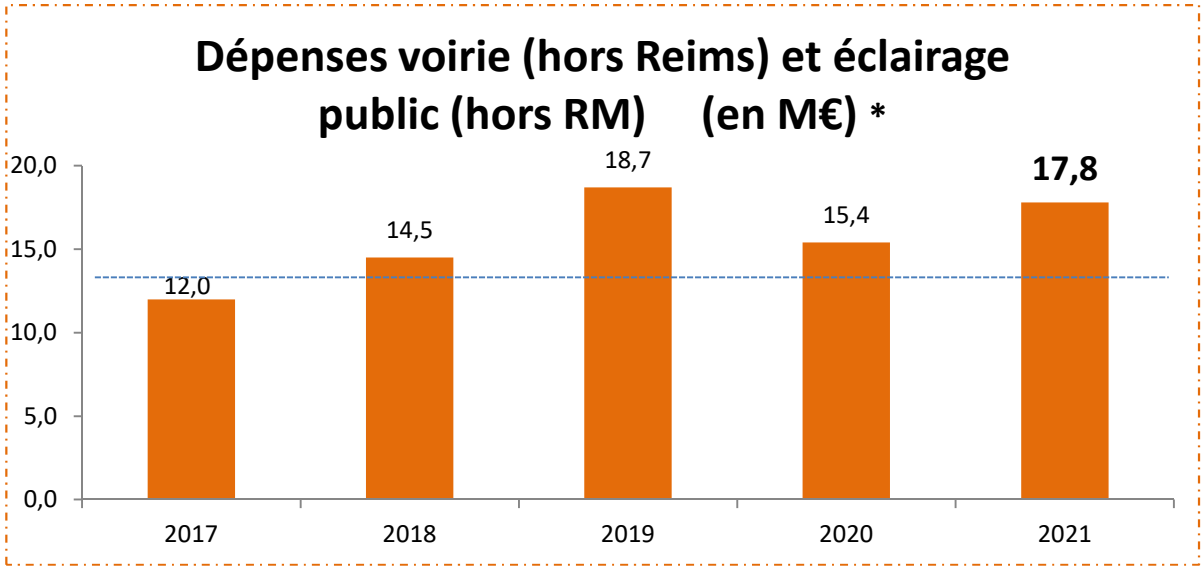


42% des dépenses totales d'investissement spécifiquement affectées aux pôles territoriaux

GRAND REIMS
COMMUNAUTÉ URBAINE

Focus sur le budget principal

	Courant	Projet	Total
Spécifiques pôles territoriaux	22,80	11,23	34,03
Autres AP	27,59	17,63	45,22
Total	50,39	28,86	79,25



Dont :

Voirie Ville de Reims (courant et projet) : 17,9M€

Voirie et EP hors Ville de Reims (courant et projet) : 19,2 M€

Une année 2021 encore au dessus de la cible de 13M€/an fixée lors de la création de la Communauté urbaine

* Hors crédits dédiés aux voiries intercommunales des ex EPCI (0,9M€) , aux investissements de projet (0,5M€)

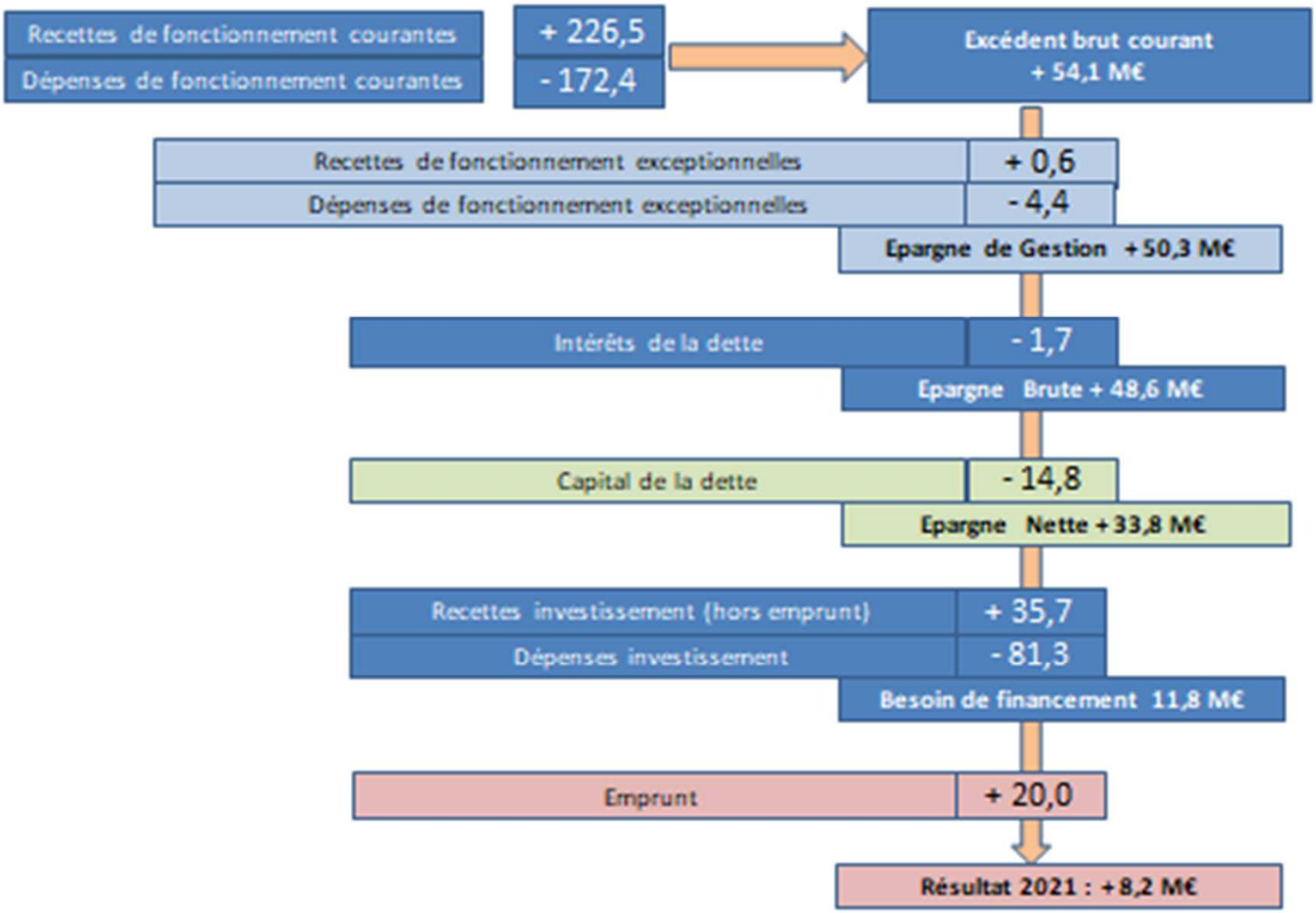
IV – Les résultats financiers

GRAND REIMS
COMMUNAUTÉ URBAINE

Le budget principal

GRAND REIMS
COMMUNAUTÉ URBAINE

La formation du résultat annuel



Un résultat positif de 8,2M€

Données retraitées

Les dépenses de fonctionnement

GRAND REIMS
COMMUNAUTÉ URBAINE

GRAND REIMS
COMMUNAUTÉ URBAINE

Evolution des dépenses de fonctionnement

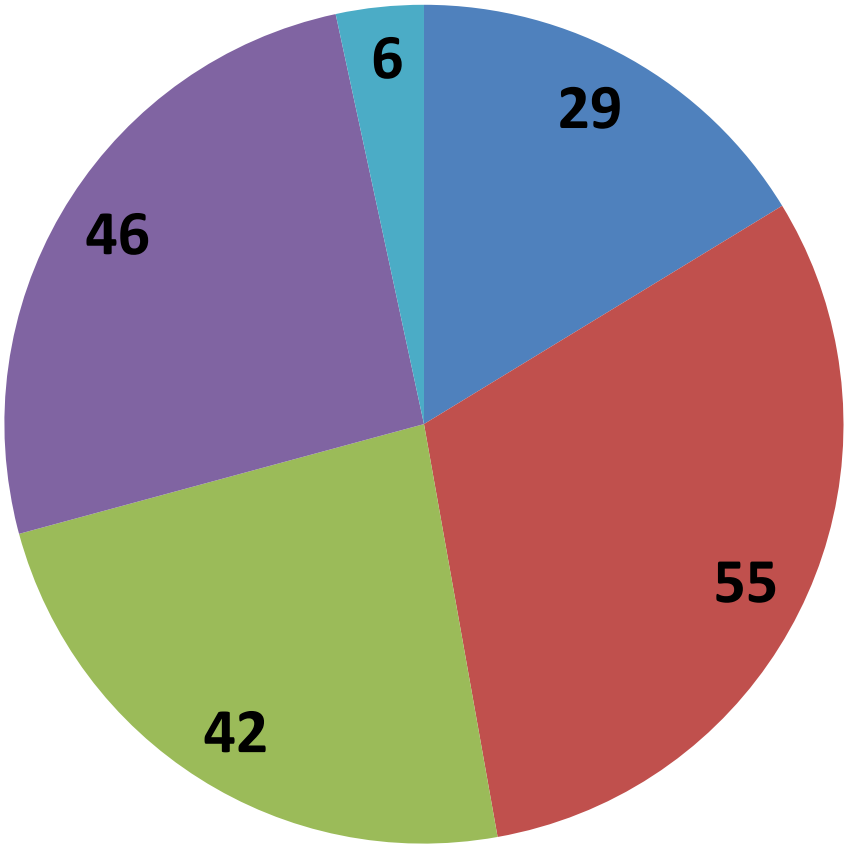
M€	CA 2018	CA 2019	CA 2020	CA 2021
Dépenses réelles de fonctionnement	171,2	171,6	174,8	178,5

Une hausse en 2021, principalement du fait :

- Des dépenses liées au Covid (aides aux loyers, aux délégataires, nettoyage…): + 1,1 M€
- De la hausse des dépenses de personnel : + 1,8 M€
- De la participation à taux plein de la SFE du complexe aqualudique (+ 1,1M€)
- Du paiement en 2021 des dépenses de 2020 non rattachées : + 1M€

A contrario, on notera l'impact de la baisse de la subvention du budget principal au budget annexe Transports (- 2,9M€), grâce à la hausse des produits de Versement Mobilité et de l'avance remboursable accordée par l'Etat

Répartition des dépenses de fonctionnement (M€)

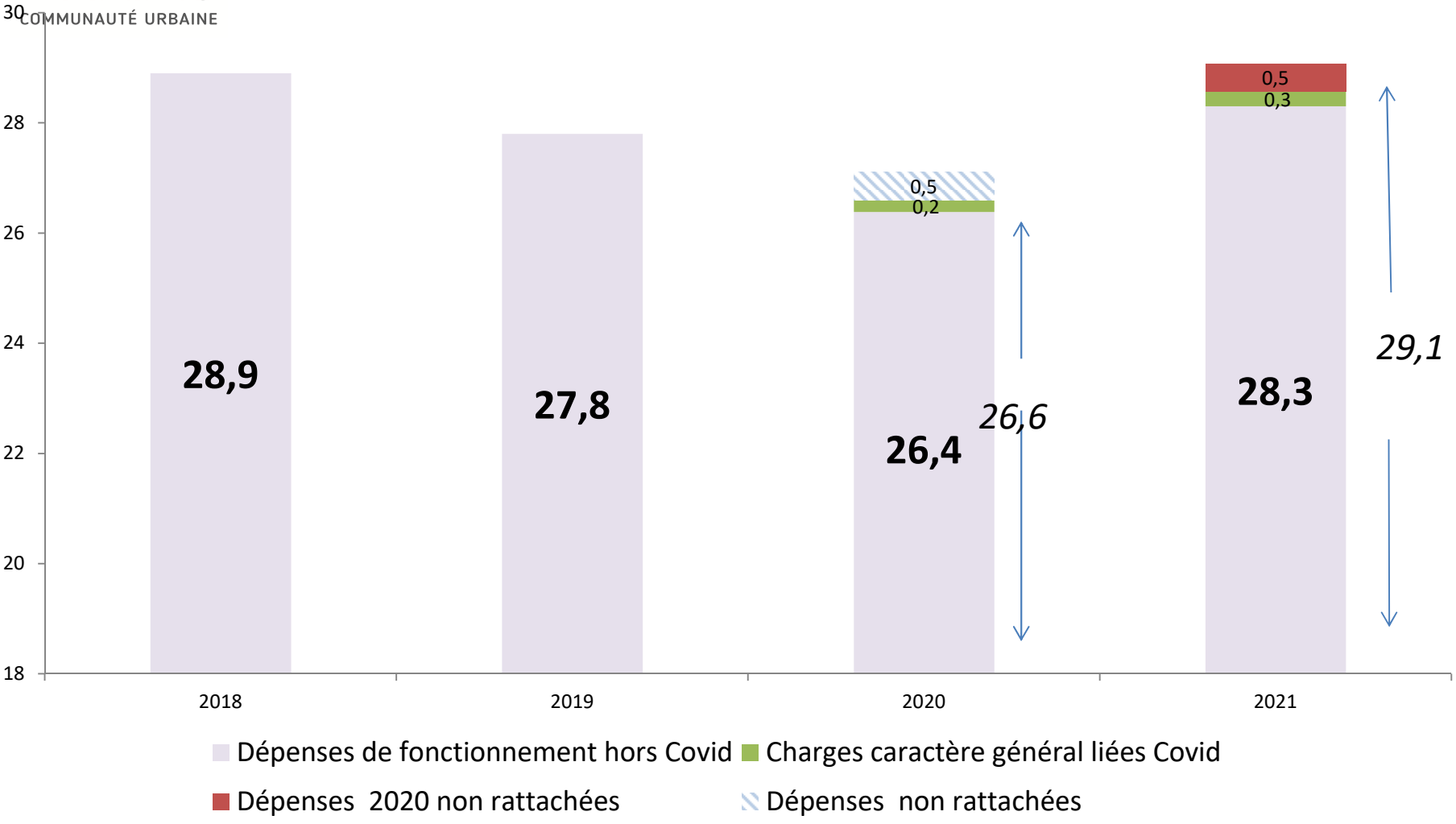


- Charges à caractère général (16%)
- Charges de personnel (31%)
- Autres charges de gestion courante (24%)
- Atténuations de produits (dont AC, DSC) (26%)
- Autres dépenses (3%)

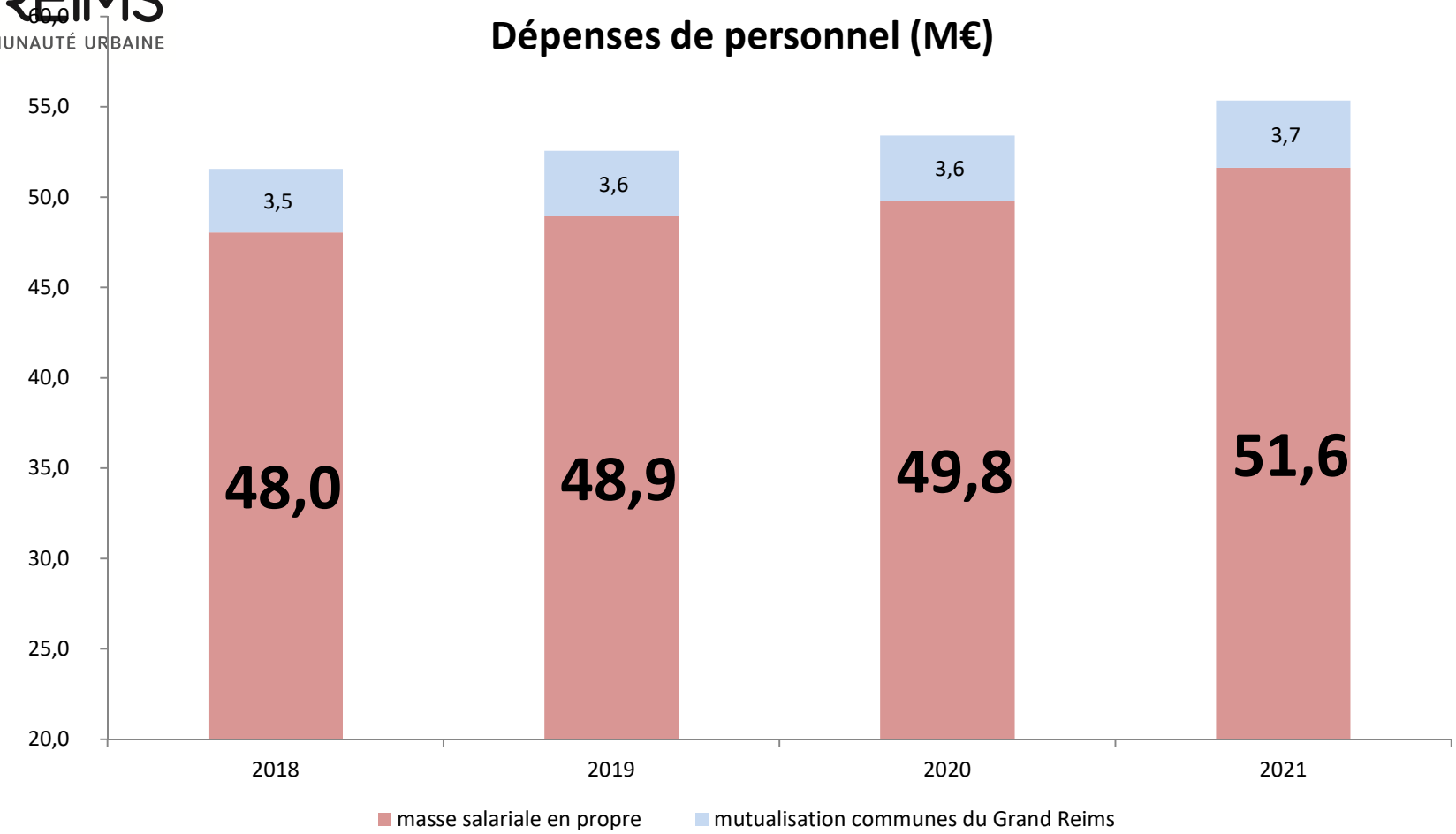
- Les atténuations de produits (dont 95% dédiés aux AC et à la DSC) sont stables
- Les évolutions des autres dépenses vont être présentées

GRAND REIMS
COMMUNAUTÉ URBAINE

charges à caractère général (M€)



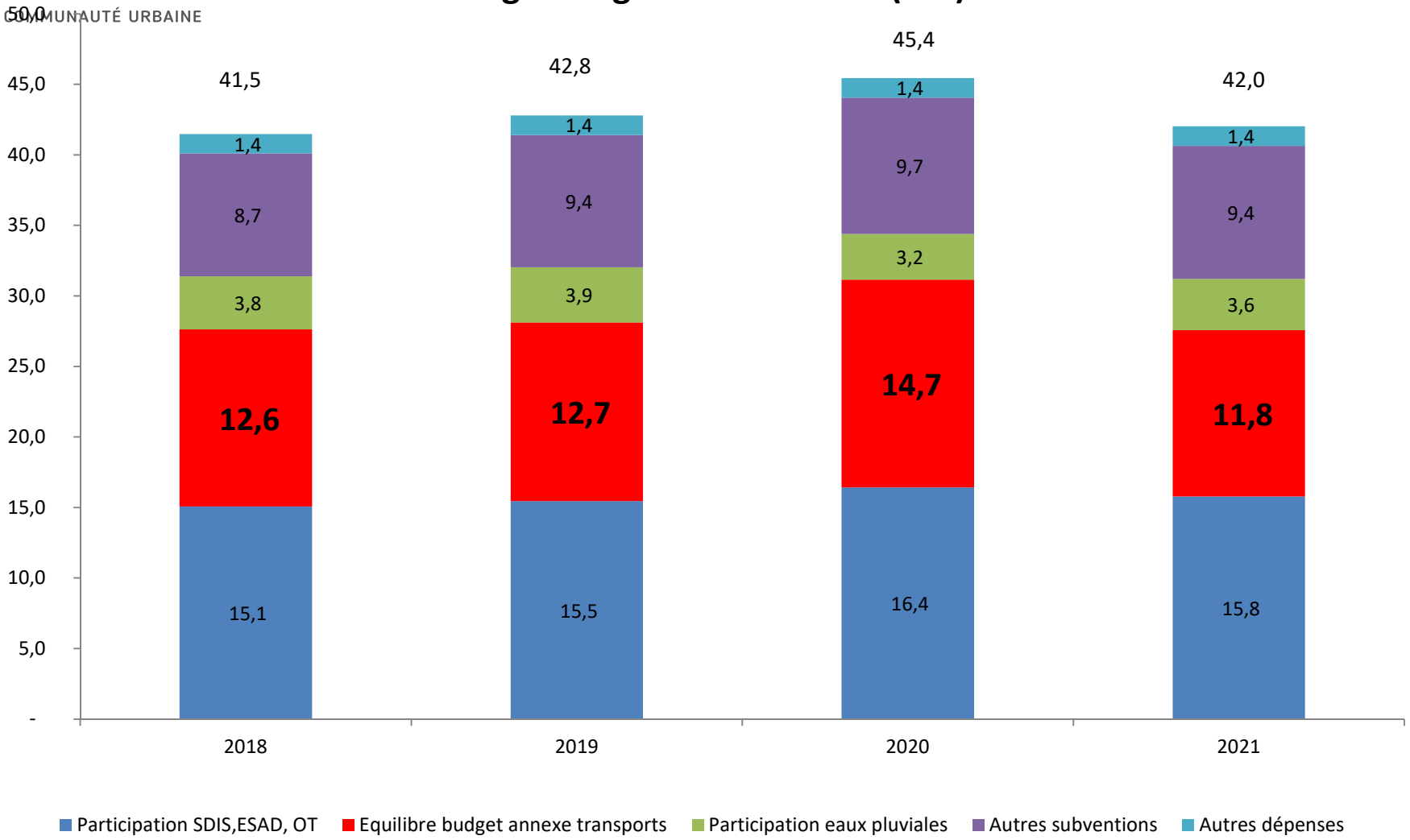
Hors Covid et rattrapage des charges non rattachées, des charges à caractère général inférieures à 2018



Une hausse de 3,6M€ en 3 ans, dont 1,8M€ entre 2020 et 2021 (Bataillon de la prévention, personnel du syndicat scolaire de Fismes, hausse des recrutements temporaires suite aux arrêts maladie dus au Covid, mesures nationales ou locales)

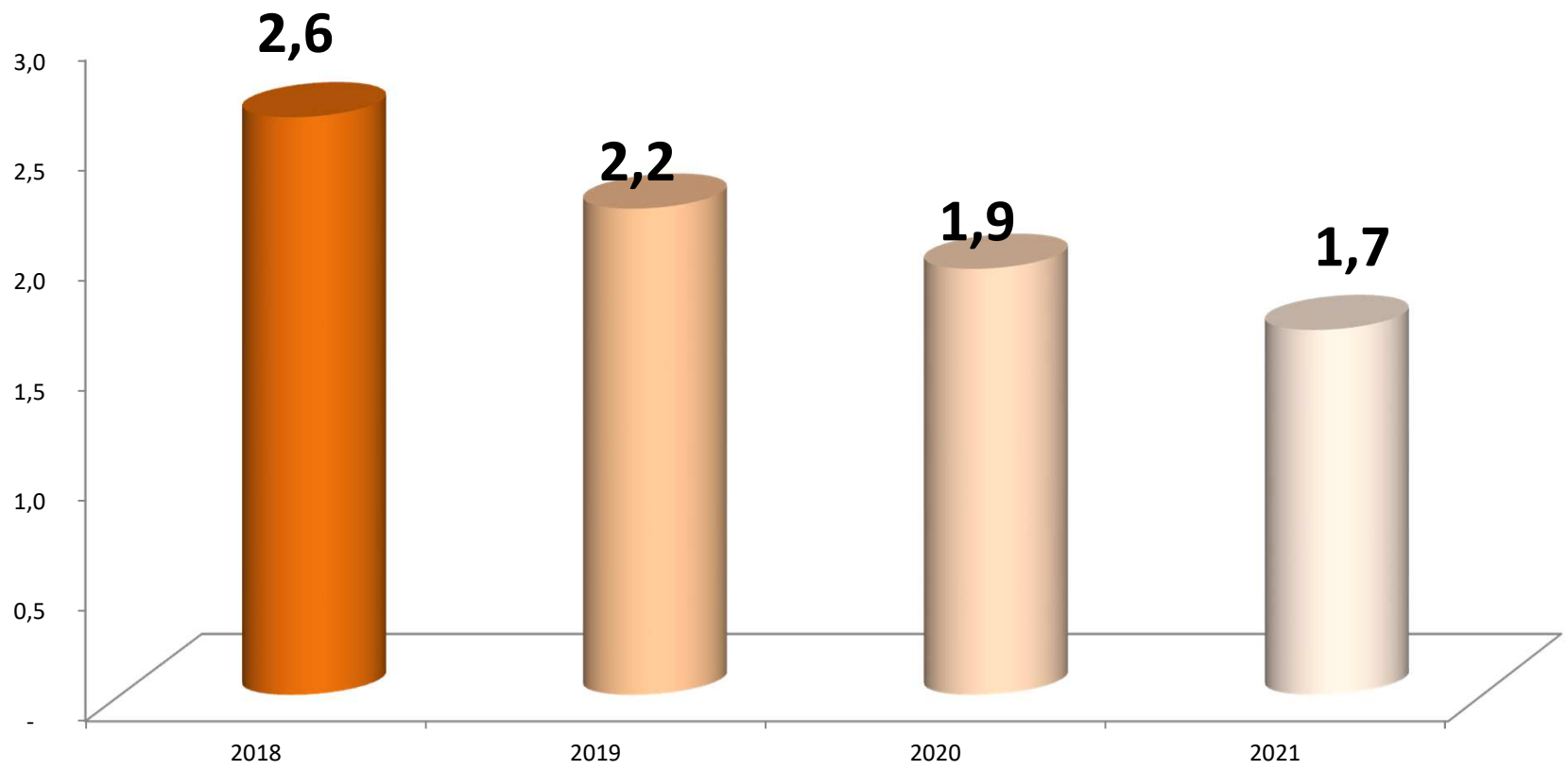
GRAND REIMS
COMMUNAUTÉ URBAINE

Charges de gestion courante (M€)



Une baisse par rapport à 2020 liée à la baisse exceptionnelle de la participation au budget annexe Transports

Intérêts de la dette (M€)



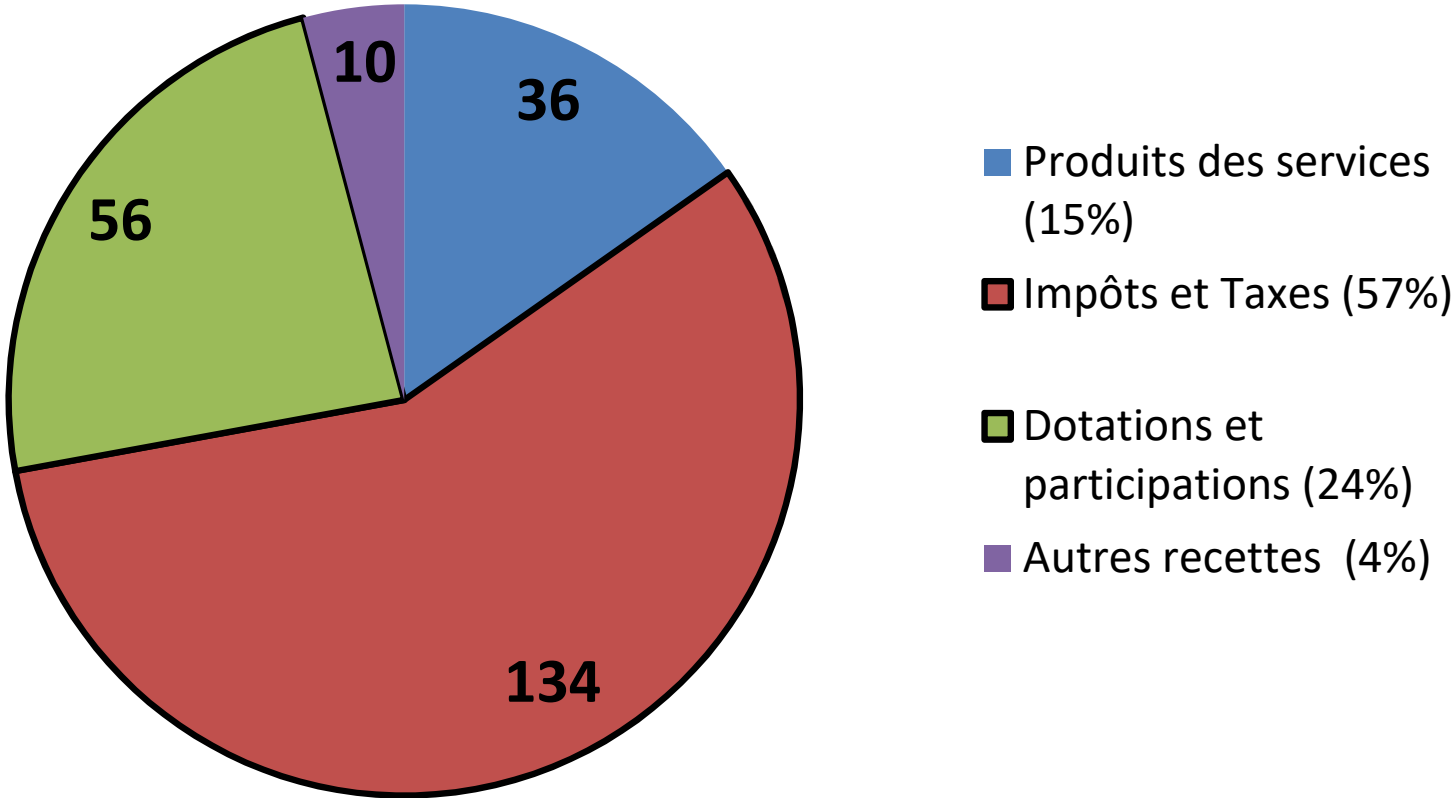
La poursuite de la baisse des frais financiers liés à la baisse des taux d'intérêts et du désendettement de la collectivité

Les recettes de fonctionnement

GRAND REIMS
COMMUNAUTÉ URBAINE

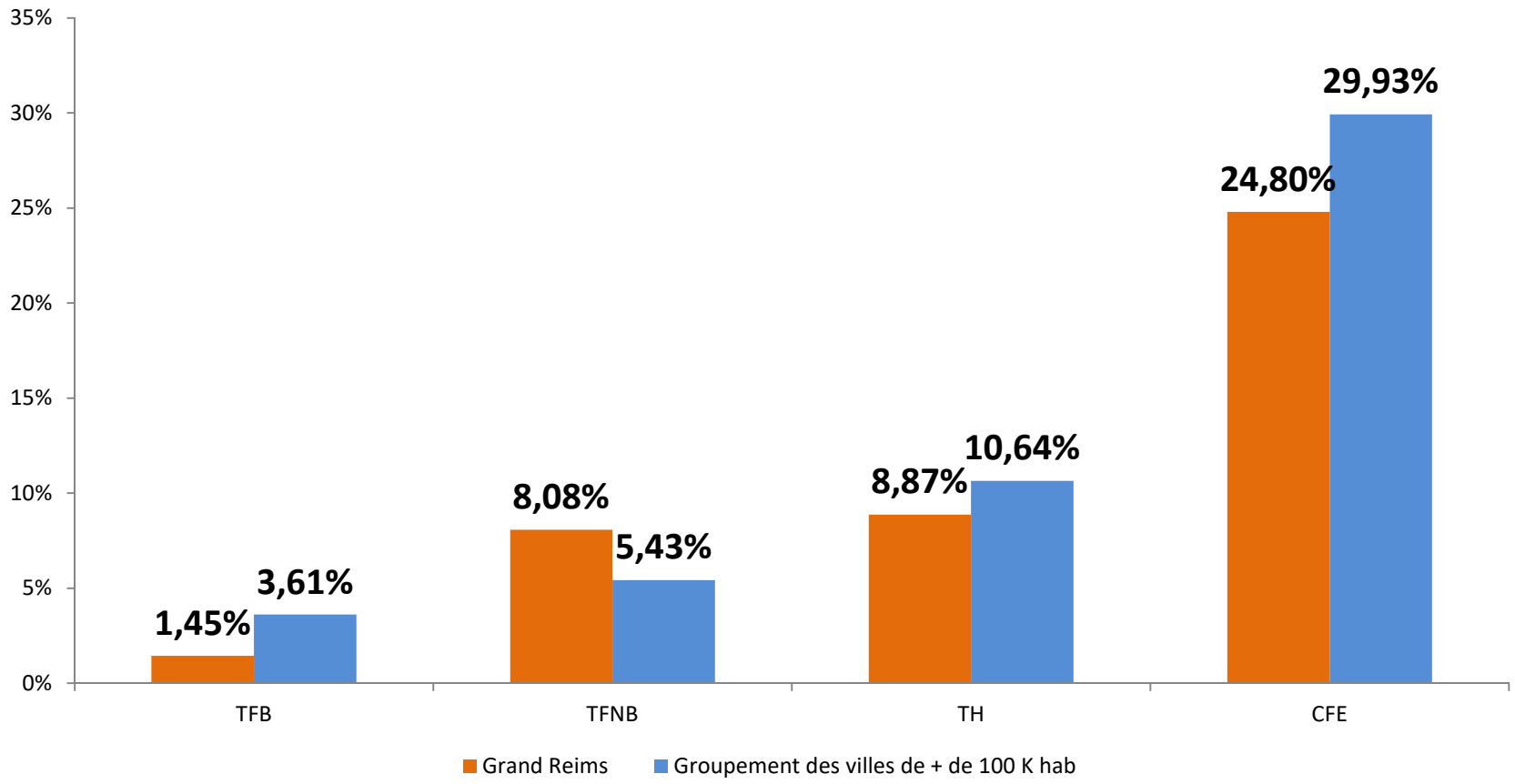
GRAND REIMS
COMMUNAUTÉ URBAINE

Répartition des recettes réelles de fonctionnement : 234,9M€



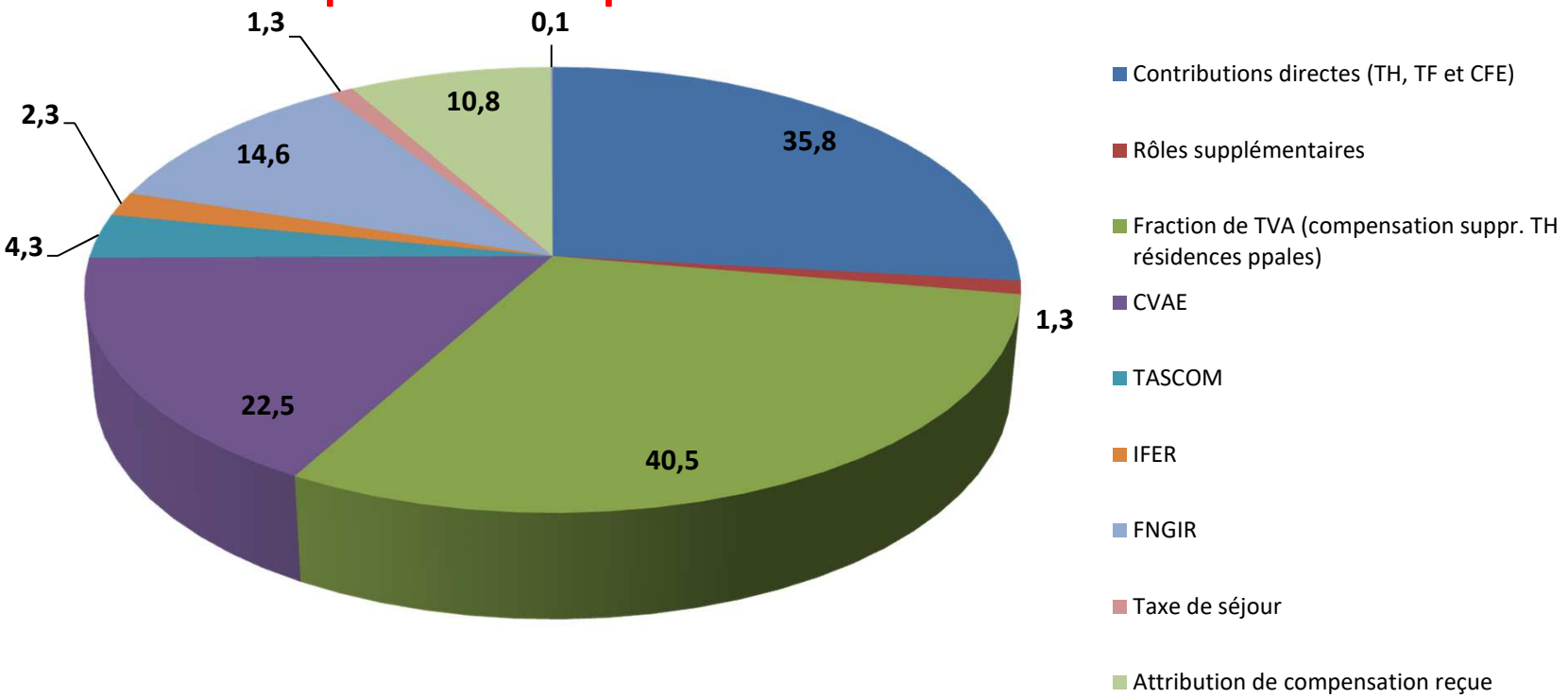
80% des recettes de fonctionnement proviennent des impôts et taxes et des Dotations et Participations

Une fiscalité raisonnée et attractive



GRAND REIMS
COMMUNAUTÉ URBAINE

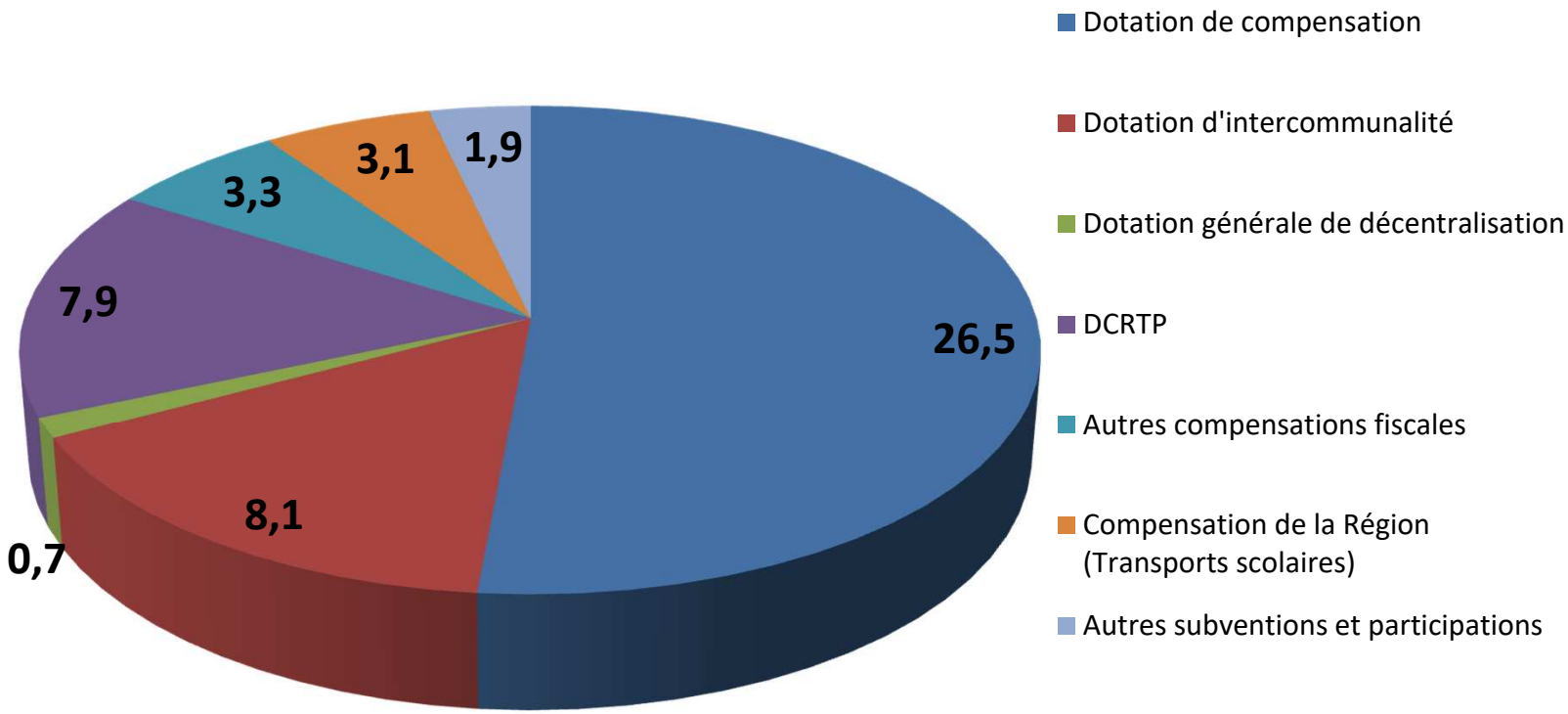
Répartition des produits de fiscalité



- La fraction de TVA, remplaçant la taxe d'habitation sur les résidences principales, est la 1ère recette fiscale : 30%
- Viennent ensuite les produits de fiscalité directe (27%) et la CVAE (17%)

- Une baisse des produits de fiscalité en 2021 de 2,7M€ est constatée

Répartition des Dotations



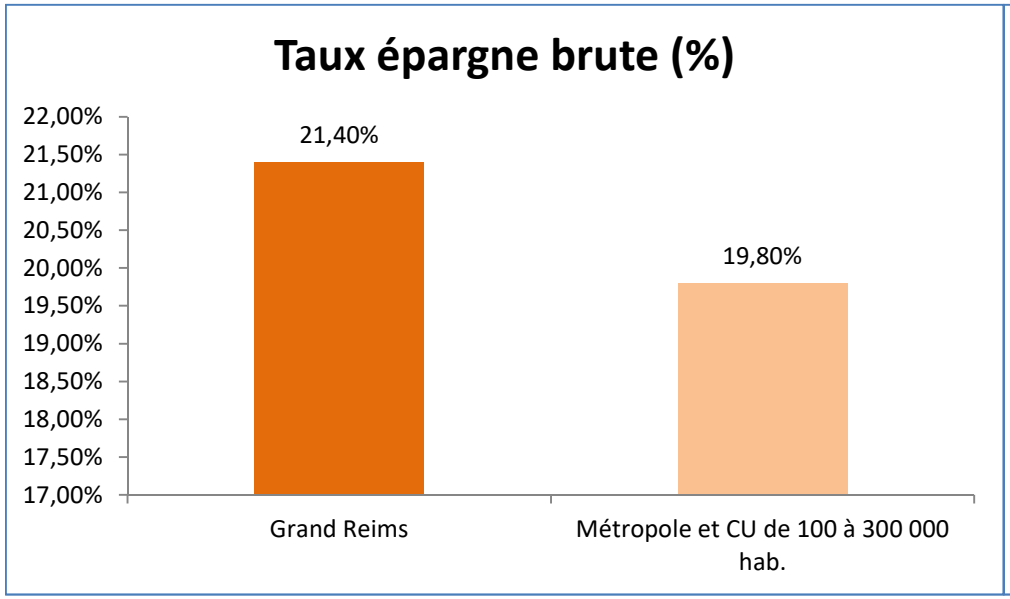
- **La DGF (Compensation et intercommunalité) représente 62% des produits**

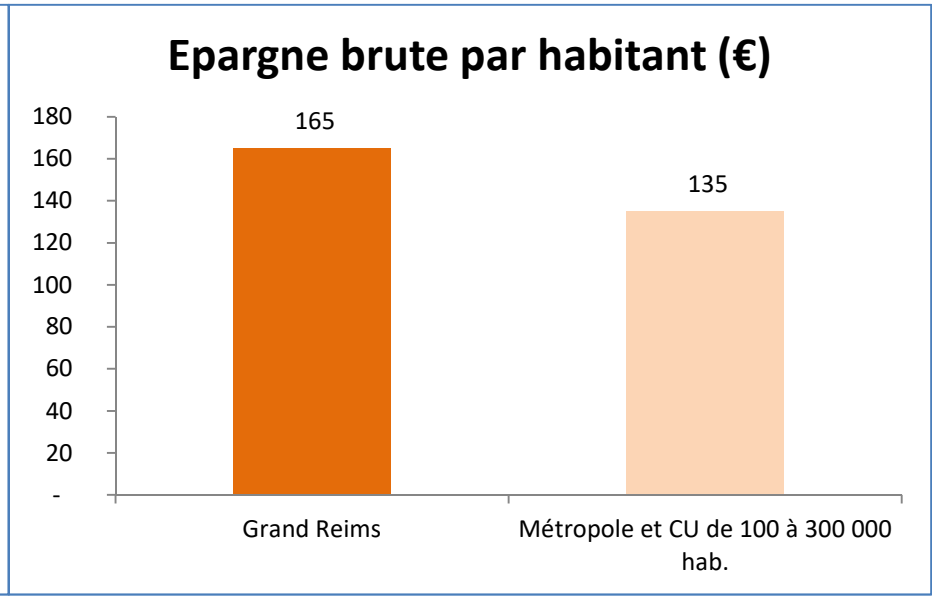
L’épargne

GRAND REIMS
COMMUNAUTÉ URBAINE

L'épargne brute

	CA 2018	CA 2019	CA 2020	CA 2021
Epargne Brute (M€)	51,3	52	48,8	48,7
% sur recettes réelles de fonctionnement	23%	23,2%	21,8%	21,4%



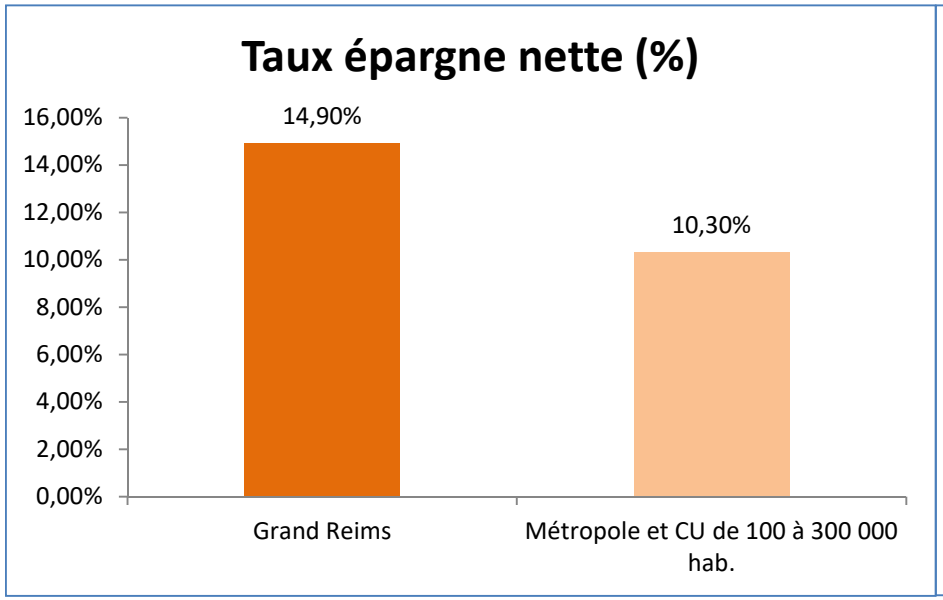


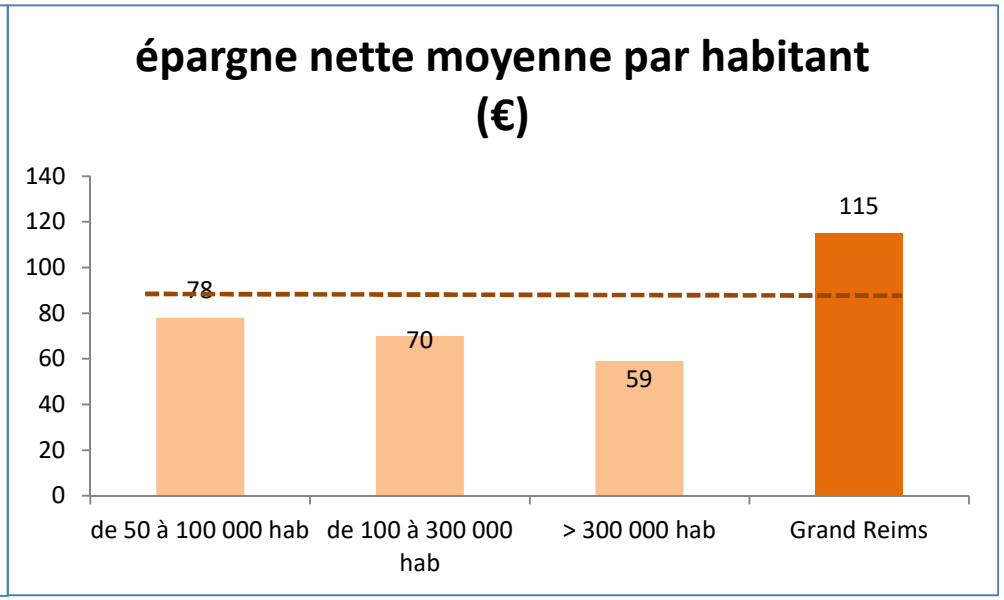
Des niveaux d'épargne au dessus de la moyenne nationale de la strate

GRAND REIMS
COMMUNAUTÉ URBAINE

L'épargne nette

	CA 2018	CA 2019	CA 2020	CA 2021
Epargne nette (M€)	24,5	39,6	35,7	33,8
% sur recettes réelles de fonctionnement	10,9%	17,7%	16%	14,9%





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

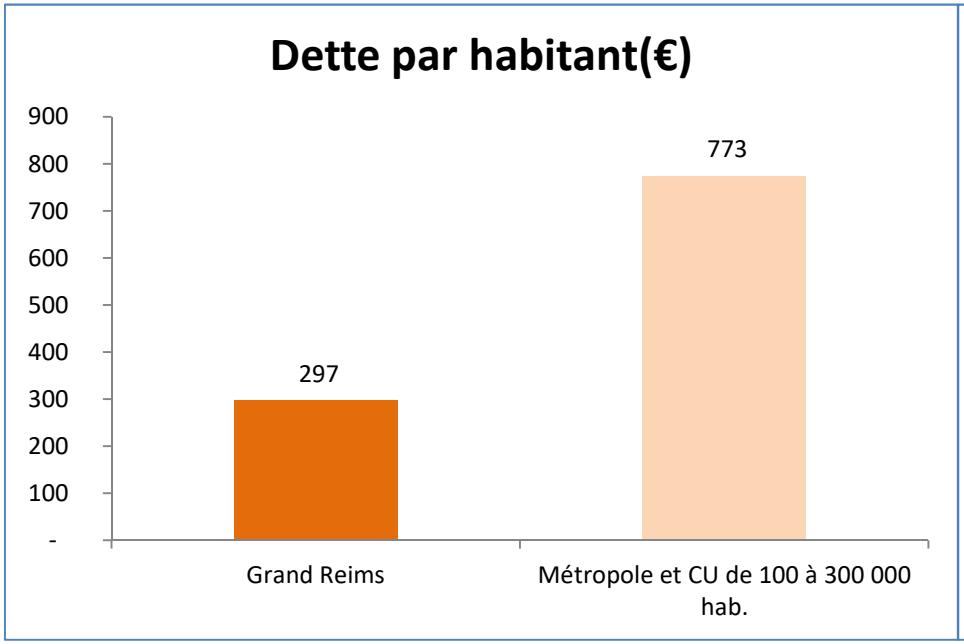
La dette

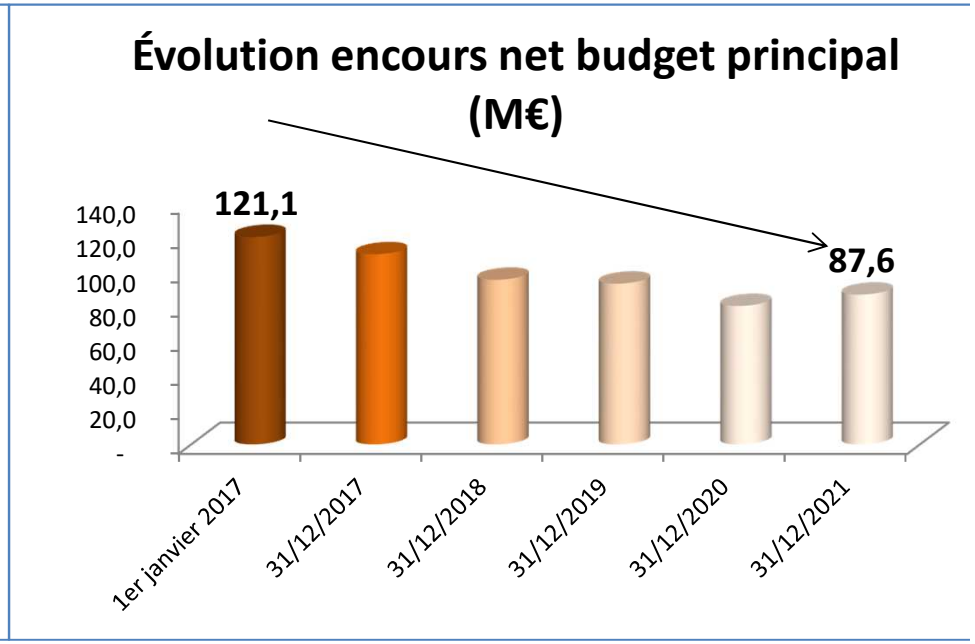
GRAND REIMS
COMMUNAUTÉ URBAINE

GRAND REIMS
COMMUNAUTÉ URBAINE

La dette du budget principal

Dette du budget principal	Encours au 31/12/2020	Encours au 31/12/2021
Encours de dette réelle	50,04 M€	62,15 M€
Encours de dette remboursé aux communes	31,08 M€	25,56M€
Encours de dette remboursé par les communes	- 0,14M€	- 0,11M€
Total	**80,97 M€**	**87,60 M€**

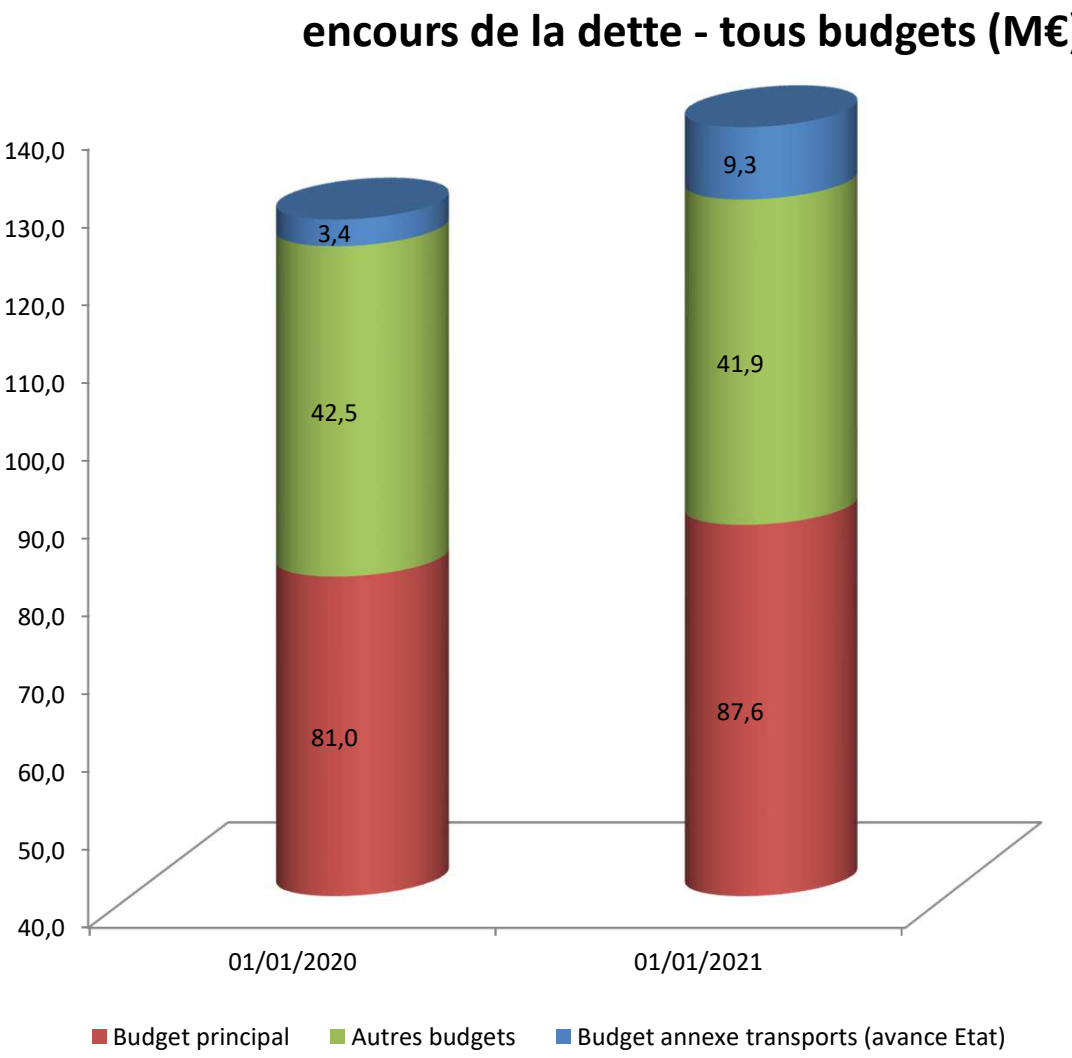




Un appel de fonds légèrement supérieur aux besoins finalement constatés (excédent de 8,2M€) mais permettant d'appréhender l'avenir plus sereinement et d'anticiper la hausse actuelle des taux

GRAND REIMS
COMMUNAUTÉ URBAINE

l'encours total de la Communauté urbaine

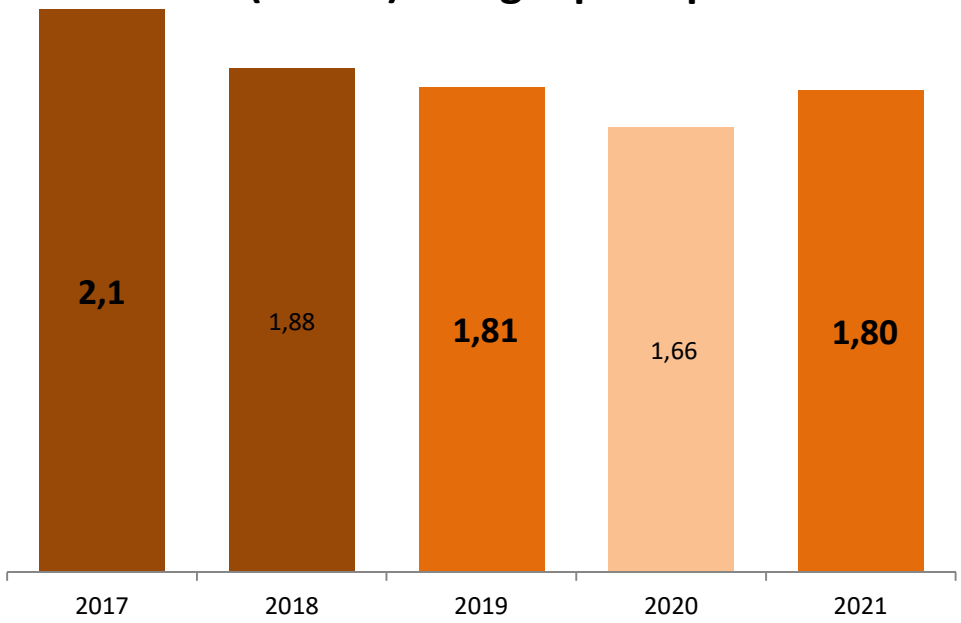


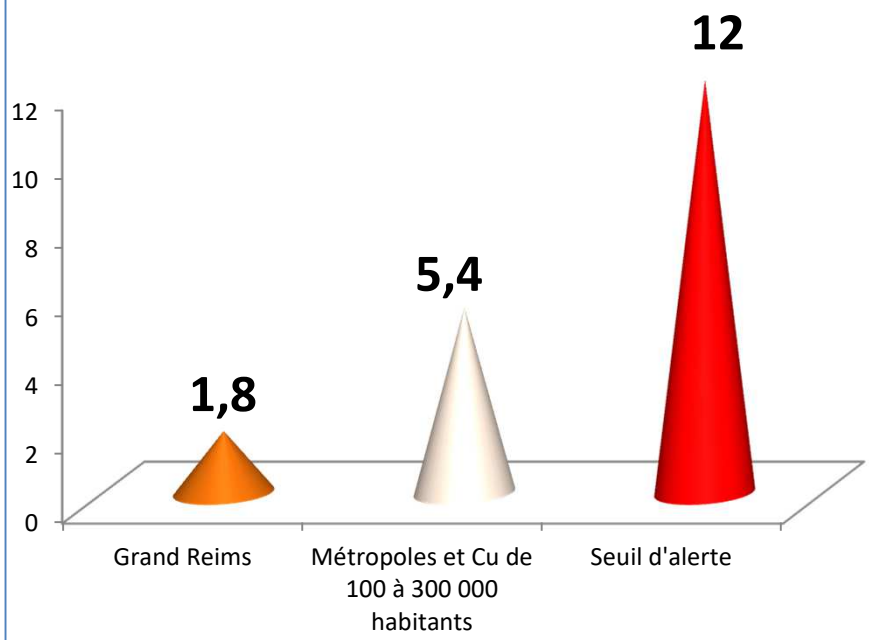
Une évolution marquée :

- par la hausse de l'encours du budget principal
- la comptabilisation de la 2nde avance remboursable versée par l'Etat au BA Transports

GRAND REIMS
COMMUNAUTÉ URBAINE

La capacité de désendettement





- **Une évolution liée exclusivement à celle de l'encours de dette (Epargne brute stable)**
- **Une situation identique à 2019, très en dessous de la moyenne de la strate ou du seuil d'alerte.**

LES BUDGETS ANNEXES

GRAND REIMS
COMMUNAUTÉ URBAINE

Le budget
Ordures Ménagères

GRAND REIMS
COMMUNAUTÉ URBAINE

GRAND REIMS
COMMUNAUTÉ URBAINE

La section de fonctionnement

en k€	CA 2020	CA 2021
Produits des services	2 164	3 077
Impôts et Taxes	26 180	33 727
Dotations et participations	4 549	4 684
Autres produits de gestion courante	309	296
Autres	303	324
Total recettes réelles de fonctionnement	**33 505**	**42 108**

en k€	CA 2020	CA 2021
Charges à caractère général	28 235	29 064
Charges de personnel	5 478	5 631
Charges financières	21	14
Autres	51	8
Total dépenses réelles de fonctionnement	**33 785**	**34 717**

en k€	CA 2021
Total recettes réelles de fonctionnement	42 108

en k€	CA 2021
Total dépenses réelles de fonctionnement	34 717

Epargne brute : + 7,39 M€

Les dépenses d'investissement : 4,17 M€

Besoin de financement de l'exercice : néant

Un excédent cumulé passant de 9,3M€ à 12,9M€, conforme aux prévisions, qui permettra d'assurer les importantes dépenses nouvelles à venir sur ce budget.

Le budget des transports publics

GRAND REIMS
COMMUNAUTÉ URBAINE

GRAND REIMS
COMMUNAUTÉ URBAINE

en k€	CA 2020	CA 2021
Produits des services	273	289
Impôts et Taxes	41 357	45 483
Dotations et participations	15 251	12 330
Autres produits de gestion courante	291	292
Produits exceptionnels	305	519
Total recettes réelles de fonctionnement	57 475	58 915

en k€	CA 2020	CA 2021
Charges à caractère général	4 421	4 329
Charges de personnel	237	237
Charges de gestion courante	55 430	56 237
Autres charges	24	26
Total dépenses réelles de fonctionnement	60 112	60 829

- Après une année 2020 en baisse, les recettes de Versement Mobilité sont en hausse (+4,13 M€)
- Une nouvelle avance remboursable de l'Etat (5,86M€) comptabilisée en partie en fonctionnement
- Ces deux hausses ont permis une baisse (-2,9M€) de la participation du budget principal

Le budget de l’eau

GRAND REIMS
COMMUNAUTÉ URBAINE

GRAND REIMS
COMMUNAUTÉ URBAINE

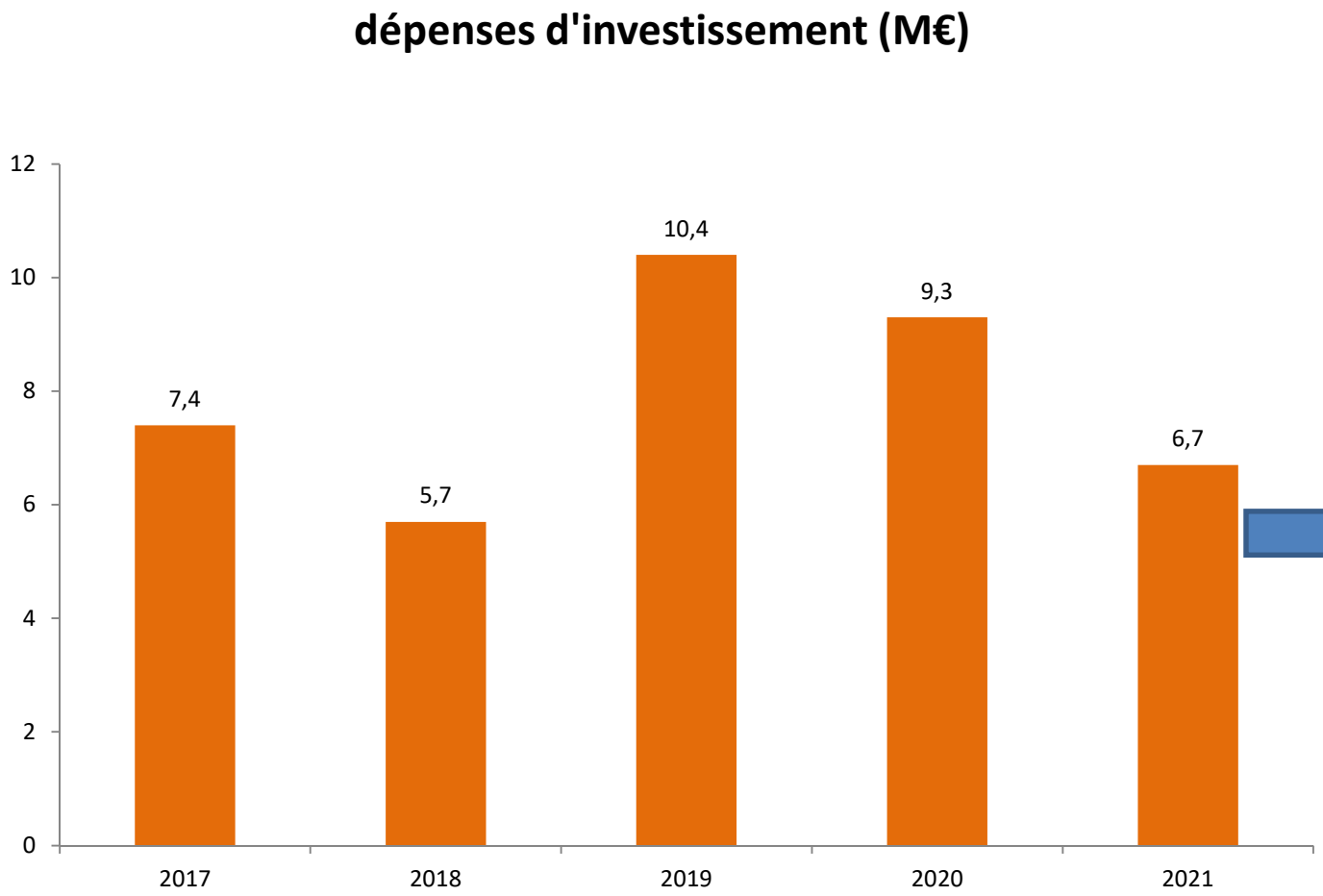
La section de fonctionnement

en k€	CA 2020	CA 2021
Produits des services	20 624	22 505
Subventions d'exploitation	186	498
Autres produits de gestion courante	1 592	214
Autres	390	337
Total recettes réelles de fonctionnement	22 792	23 554

en k€	CA 2020	CA 2021
Charges à caractère général	4 273	4 391
Charges de personnel	7 742	7 663
Atténuations de produits	2 200	2 953
Charges de gestion courante	233	400
Charges financières	174	134
Charges exceptionnelles	280	249
Total dépenses réelles de fonctionnement	14 904	15 790
Epargne brute	7 889	7 763

Un changement de comptabilisation des surtaxes versées par les délégataires (« autres produits de gestion courantes » vers « Produits des services ») explique les évolutions constatées

Les dépenses d'investissement



Dont 4,2M€ au sein des 8 pôles territoriaux

Le budget de l’assainissement

GRAND REIMS
COMMUNAUTÉ URBAINE

GRAND REIMS
COMMUNAUTÉ URBAINE

La section de fonctionnement

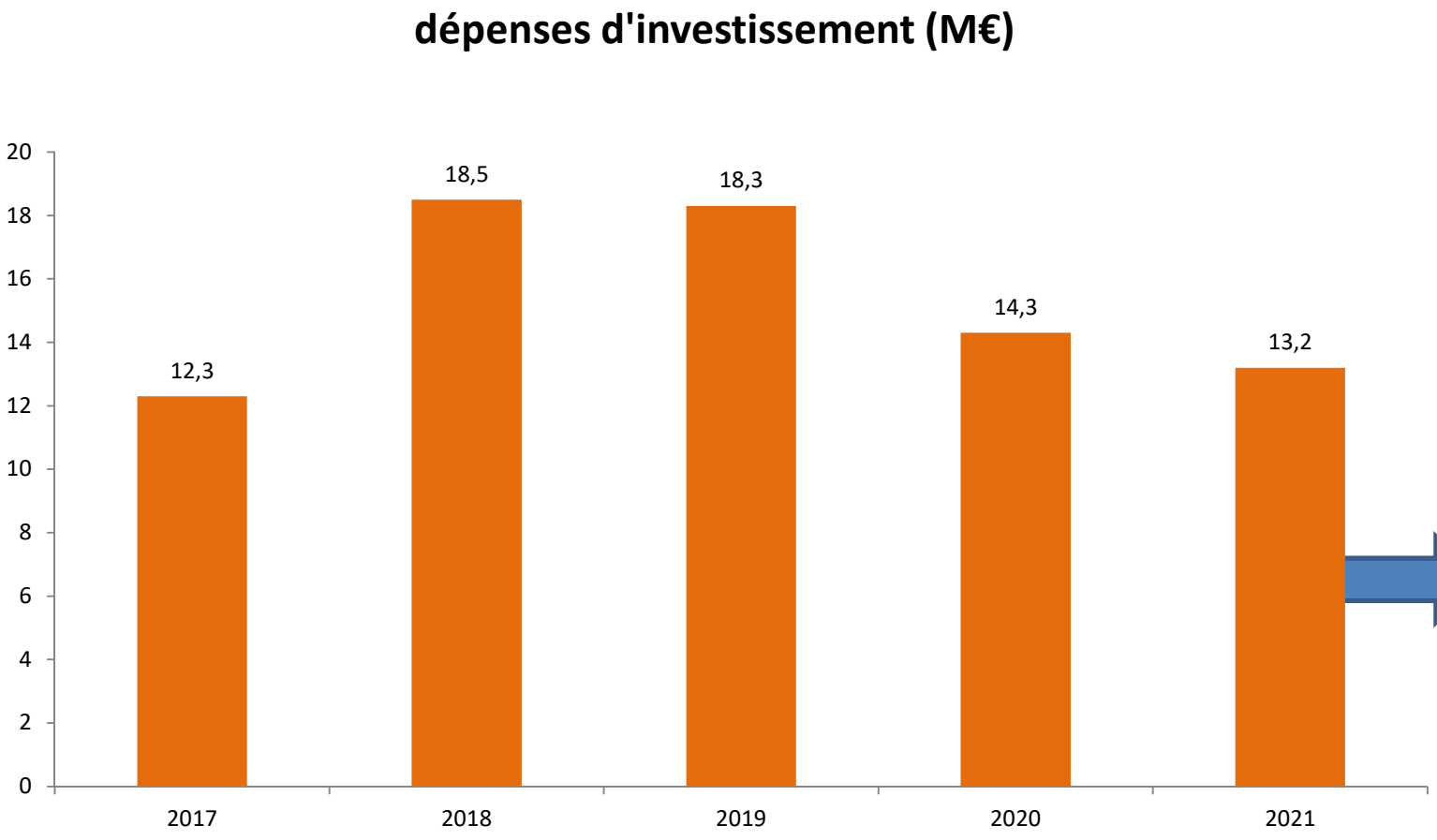
en k€	CA 2020	CA 2021
Produits des services	21 726	23 584
Subventions d'exploitation	2 657	2 869
Autres produits de gestion courante	1 627	32
Autres	823	696
Total recettes réelles de fonctionnement	26 833	27 149

en k€	CA 2020	CA 2021
Charges à caractère général	8 898	8 863
Charges de personnel	4 269	4 159
Atténuations de produits	1 641	2 298
Charges financières	241	194
Autres	941	1 462
Total dépenses réelles de fonctionnement	15 991	16 976

Epargne brute	10 841	10 173

Un changement de comptabilisation des surtaxes versées par les délégataires (« autres produits de gestion courantes » vers « Produits des services ») explique les évolutions constatées

Les dépenses d'investissement



Dont 5,6M€ au sein des 8 pôles territoriaux

Les autres budgets annexes

GRAND REIMS
COMMUNAUTÉ URBAINE

Budget K€	Dépenses réelles de fonctionnement	Recettes réelles de fonctionnement	Dépenses d'équipement	Remboursement capital de la dette
SPANC	370	88	Sans objet	Sans objet
Phare de Verzenay	309	316	8	Sans objet
Camping de Val de Vesle	109	118	14	Sans objet
Archéologie	1 541	964	57	Sans objet
Aménagement numérique – Boucle locale	224	727	8	Sans objet

GRAND REIMS
COMMUNAUTÉ URBAINE

Les budgets gérés par avance du budget principal

CA 2021 (K€)	Zac Bezannes	La Malle	La Husselle	Val des Bois	Pontfaverger
Remboursement d'avances	0	0	738	139	0
Perception d'avances	0	29	0	0	71
Stock d'avances au 31/12/2021	**0**	**4 150**	**5 270**	**2 140**	**402**

Evaluation Climat du Budget

GRAND REIMS
COMMUNAUTÉ URBAINE

GRAND REIMS
COMMUNAUTÉ URBAINE

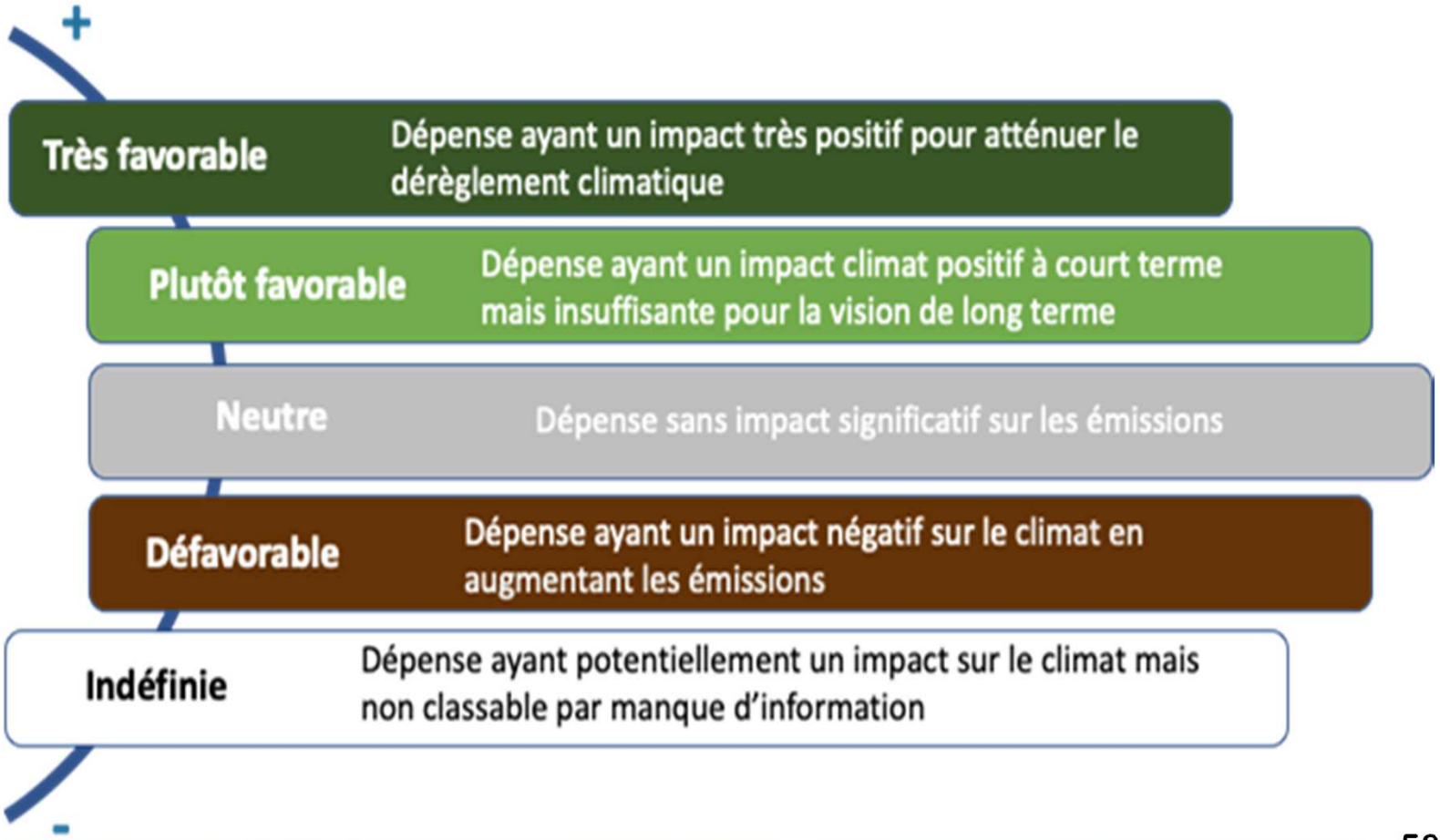
Evaluation Climat du Budget

- **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 indéfini selon une grille de couleurs.



Périmètre de l'analyse

- Périmètre des dépenses
  - Budget Principal
  - Compte administratif 2021
    - Dépenses d'investissement et de fonctionnement
    - Dépenses supérieures à 50 000 €

- **Une enveloppe de près de 285 000 000 € de dépenses était concernée par l'analyse, représentant 2 140 lignes budgétaires.**

- **Après application du seuil de 50 000 euros, près de 95% du budget a été analysé, pour un total de 269 935 962€, représentant 454 lignes budgétaires.**

GRAND REIMS
COMMUNAUTÉ URBAINE

Les résultats - Compte Administratif 2021 du Grand Reims

	montants	%	identification par grande masse
total budget analysé	269 935 962,03 €		
Hors périmètre	84 305 903,17 €	31%	Les versements aux budgets annexes, les dotations aux amortissements, les emprunts et opérations afférentes à l'emprunt, les immobilisations incorporelles et corporelles, ….
Très favorable	7 924 958,90 €	3%	Les dépenses relatives aux transports en commun, y compris les transports scolaires, 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 travaux des espaces publics destinés au passage du BHNS sur voie des sacres, le matériel roulant électrique (véhicules), …
Favorable	9 919 084,57 €	4%	Les subventions aux chaires de recherche dédiée à la production de produits biosourcés ou à faible emprunte carbone, l'AAP aide au patrimoine naturel, la partie des rénovations de voirie consacrés aux pistes cyclables ou assimilées, les constructions de bâtiment au-delà de la norme en vigueur, 20% des dépenses d'informatique puisqu'elles remplissent l'un des 5 critères du référentiel, à savoir le recyclage du matériel,…
Neutre	108 747 775,93 €	40%	La part des constructions de bâtiment selon la norme en vigueur, les acquisitions de terrains nus, les démolitions, 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), les paiements de loyers, l'achat de logiciels, les charges de personnel/cotisations diverses (13,9M€), …
Défavorable	3 259 629,14 €	1%	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
Indéfini	55 778 610,32 €	21%	Les subventions forfaitaires d'exploitation ou subventions d'équilibre, les travaux d'infrastructure numérique, certains achats (mobilier, matériel, panneaux de signalisation,…) et études, les rémunérations et autres indemnités du personnel (39.2M€),

Information complémentaire

En parallèle à cette mission, un Bilan des Emissions de Gaz à Effet de Serre du patrimoine et des services de la collectivité (communément appelé bilan carbone) est en cours de réalisation.

- Un Bilan carbone calcule des émissions de carbone sur la base de flux (physiques, matériels, humains…). Le résultat est une masse de CO2 produite par la collectivité sur une année.

- L'évaluation climat du budget mesure l'impact sur le climat des euros dépensés.

Ces deux démarches menées en parallèle conduiront à limiter notre impact sur le climat, puisque l'évaluation climat du budget nous conduira à « verdir » les dépenses, et le bilan carbone nous conduira à diminuer nos émissions de CO2.