COMPTE ADMINISTRATIF 2015 DE LA VILLE DE REIMS

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

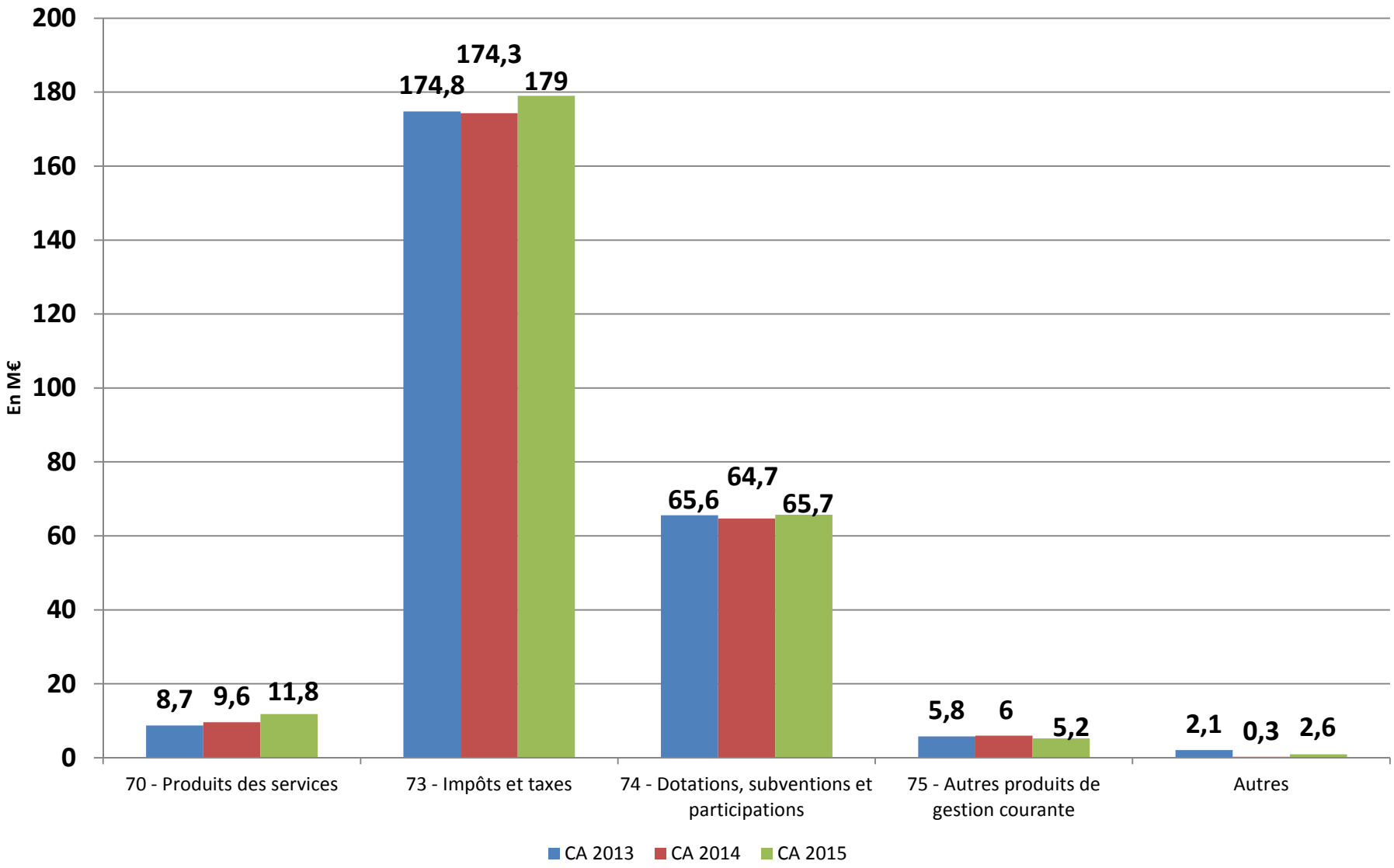
Reims.fr

Reims

Budget Principal	CA 2014	CA 2015	CA 2015 hors mouvements CLECT
Recettes réelles de fonctionnement retraitées	254 998 922	264 315 280	260 760 017
Dépenses réelles de fonctionnement retraitées	196 895 114	195 646 499	195 413 323
Epargne de gestion retraitée	**58 103 808**	**68 668 781**	**65 346 694**
Intérêts de la dette	7 780 202	7 369 010	7 369 010
Épargne brute retraitée	**50 323 606**	**61 299 771**	**57 977 684**

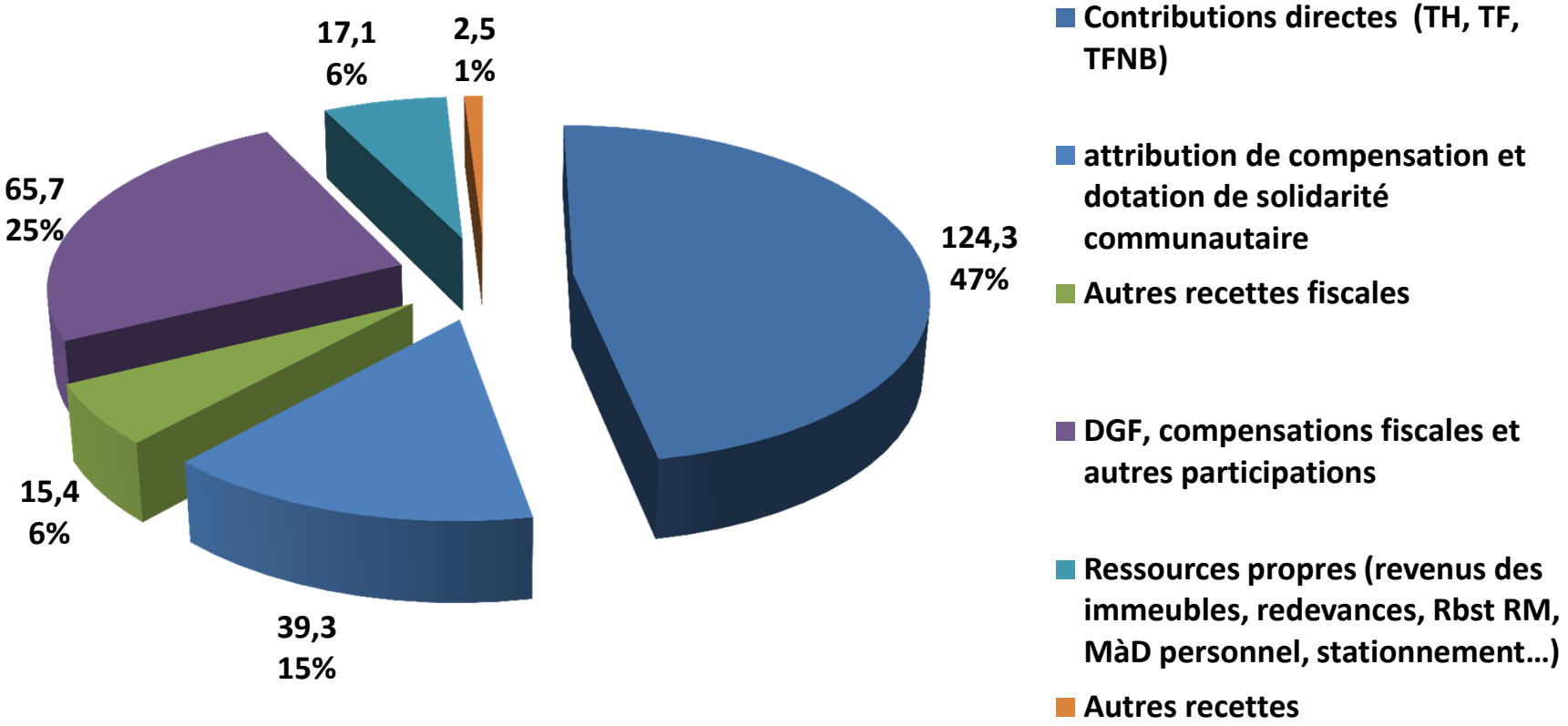
L'épargne brute atteint son plus haut niveau depuis 8 ans.
Cela traduit l'effort sans précédent réalisé par la VDR dans sa gestion.

RECETTES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT



Reims

TOTAL DES RECETTES RÉELLES* : 264,3 M€



**Recettes réelles retraitées des produits exceptionnels et travaux en régie*

Chapitre 73 : impôts et taxes

Les **contributions directes** augmentent de 2,2% par rapport à 2014 sous le seul effet de la croissance des bases :

- 3,7% pour la TH soit un produit de 50,94 M€ ;
- 1,11% pour la TFB soit un produit de 73,00 M€
- - 0,2% pour la TFNB soit un produit de de 0,37 M€.

Les taux sont restés stables alors que les plus grandes Villes de France ont fait le choix en 2015 d'augmenter leurs taux (2,9% en moyenne pour la TH et 5,2% en moyenne pour la TFB).

Le montant de **l'AC au titre de l'année 2015** est de 30,7M€. Il prend en compte la création du service commun d'instruction des actes d'urbanisme (sur 6 mois) et les régularisation de la CLECT qui n'avait pas été réunie depuis 2012.

Le **FPIC** reçu par la VDR atteint 2,05 M€ net contre 1,59 M€ en 2014.

Chapitre 74 : dotation et participation

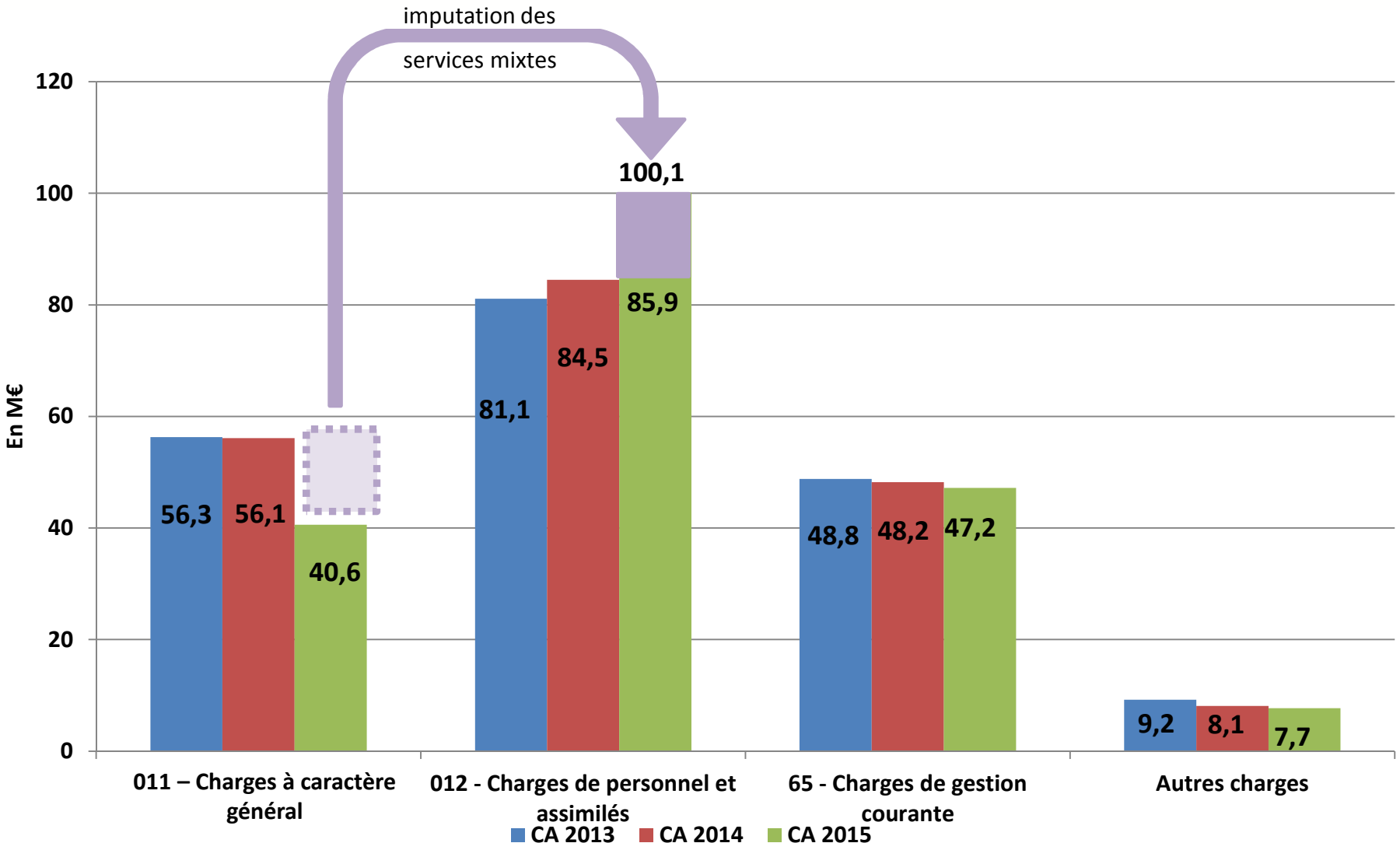
L'exercice 2015 a été marqué par une nouvelle ponction de l'Etat sur la dotation forfaitaire de la DGF :

- Une baisse de 1,9 M€ en 2014;
- Une ponction supplémentaire de 4,7 M€ en 2015.

Au global, les recettes de DGF (dotation forfaitaire, DSU et dotation nationale de péréquation) **baissent de 2 M€.**

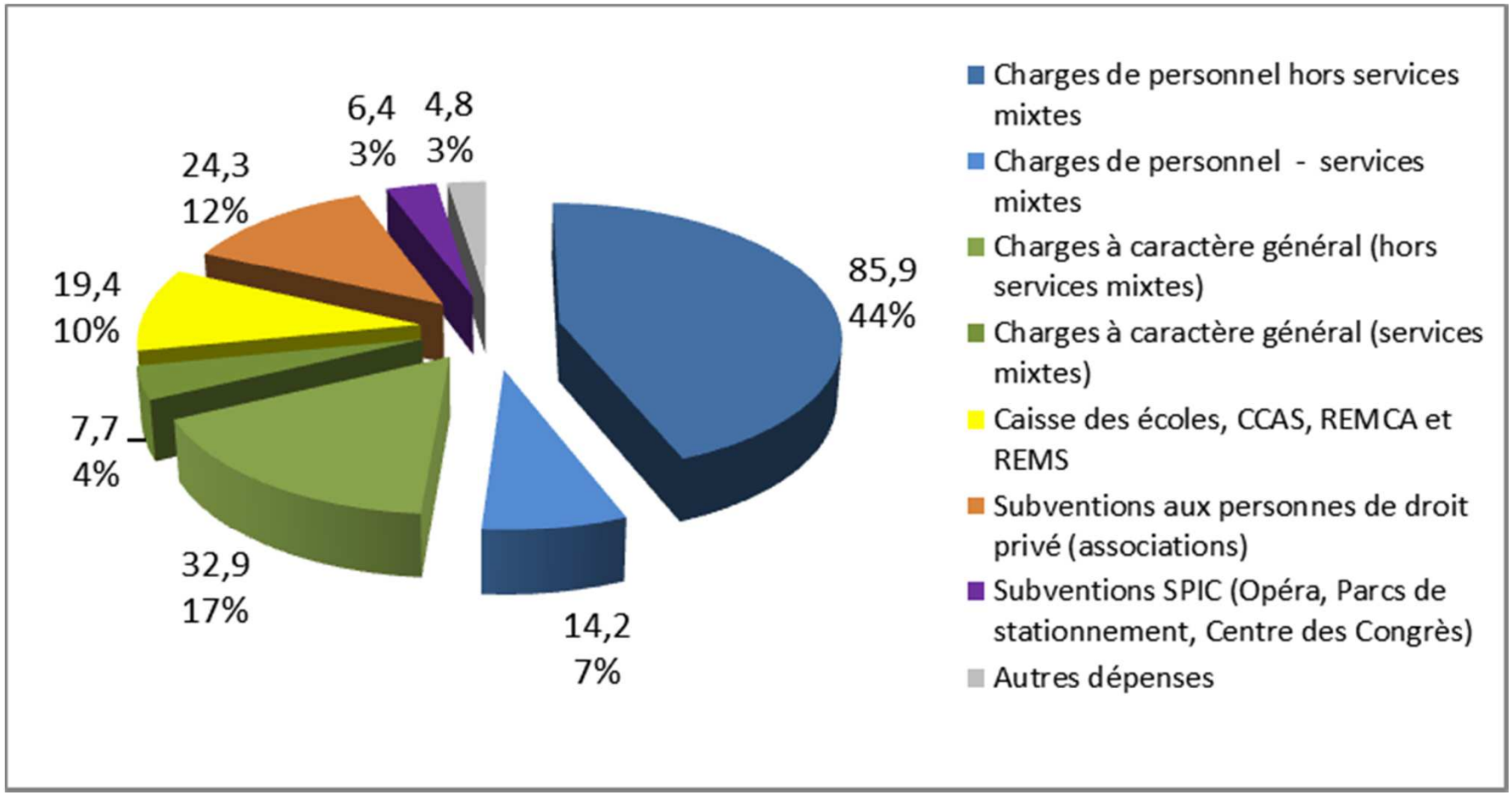
	CA 2014	CA 2015	évolution
Dotation Forfaitaire	38 751 849	33 876 614	- 4 875 235
Dotation de Solidarité Urbaine	16 416 334	19 381 328	2 964 994
Dotation Nationale de Péréquation	917 481	825 733	- 91 748
total :	**56 085 664**	**54 083 675**	**- 2 001 989**

DÉPENSES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT



Reims

TOTAL DES DÉPENSES RÉELLES* : 195,6 M€



**Dépenses réelles retraitées des charges exceptionnelles sur opérations de gestion, pénalités, intérêts de la dette et titres annulés*

Reims

LES CHARGES A CARACTÈRE GÉNÉRAL

Dépenses de fonctionnement (en euros)	CA 2014	CA 2015
Charges à caractère général hors remboursement à Reims Métropole	34 620 766,34	32 855 287,89

-5%

Remboursement à Reims Métropole	21 468 896,00	7 712 521,50

Total 011 – Charges à caractère général	56 089 662,34	40 567 809,39

Hors remboursement à Reims Métropole, des charges à caractère général réduites <u>de 5%</u>

Reims

LES DÉPENSES DE PERSONNEL

Dépenses de fonctionnement (en euros)	CA 2014	CA 2015
Charges à caractère général hors remboursement à Reims Métropole	84 458 813,98	85 915 246,66

+1,72%

Remboursement à Reims Métropole des dépenses de personnel mutualisées		14 221 777,00

Total 012 – Charges de personnel et assimilés	84 458 813,98	100 137 023,66

Hors remboursement à Reims Métropole, des charges de personnel contenues (+ 1,72%).

Hors impact des recrutements à la Police Municipale, des rythmes scolaires et du service commun du droit des sols, la masse salariale <u>baisse de 0,61%</u>

Reims

LES AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE : LES SUBVENTIONS

Dépenses de fonctionnement (en euros)	CA 2014	CA 2015
Subventions de fonctionnement à la Caisse des Ecoles	*4 202 400,00*	*4 842 000,00*
Subventions de fonctionnement au CCAS	*8 010 107,00*	*7 349 920,50*
Subventions de fonctionnement aux EPIC (Cartonnerie, Rems)	*7 623 730,00*	*7 240 744,00*
Subventions de fonctionnement aux autres EP	*92 679,23*	*83 050,50*
Subventions de fonctionnement aux associations et autres personnes de droit privé	*24 873 203,19*	*24 327 886,37*
sous total :	***44 802 119,42***	***43 843 601,37***

-2%

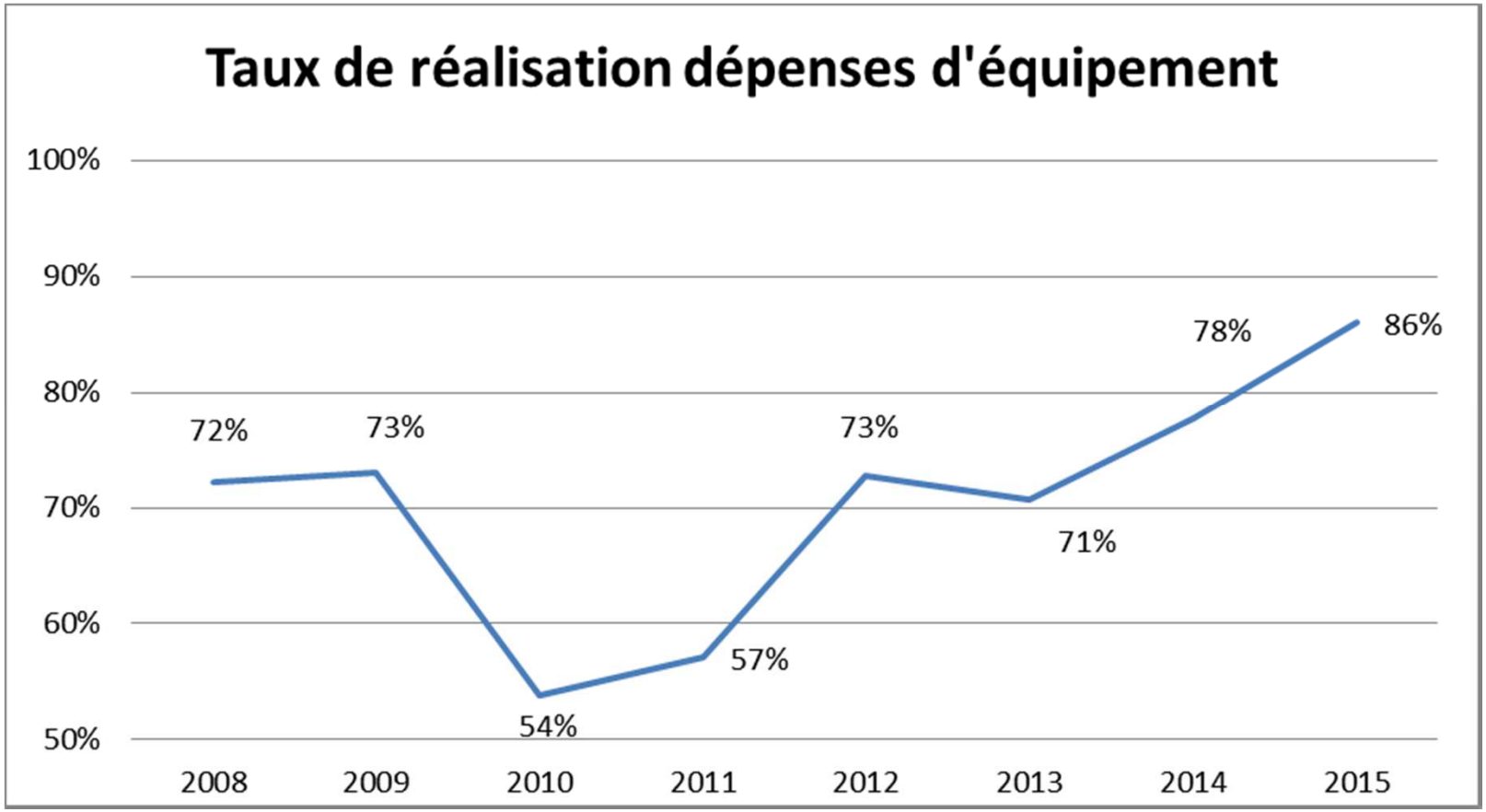
Autres dépenses	*3 373 431,10*	*3 336 883,18*

Total 65 – Autres charges de gestion courante	48 175 550,52	47 180 484,55

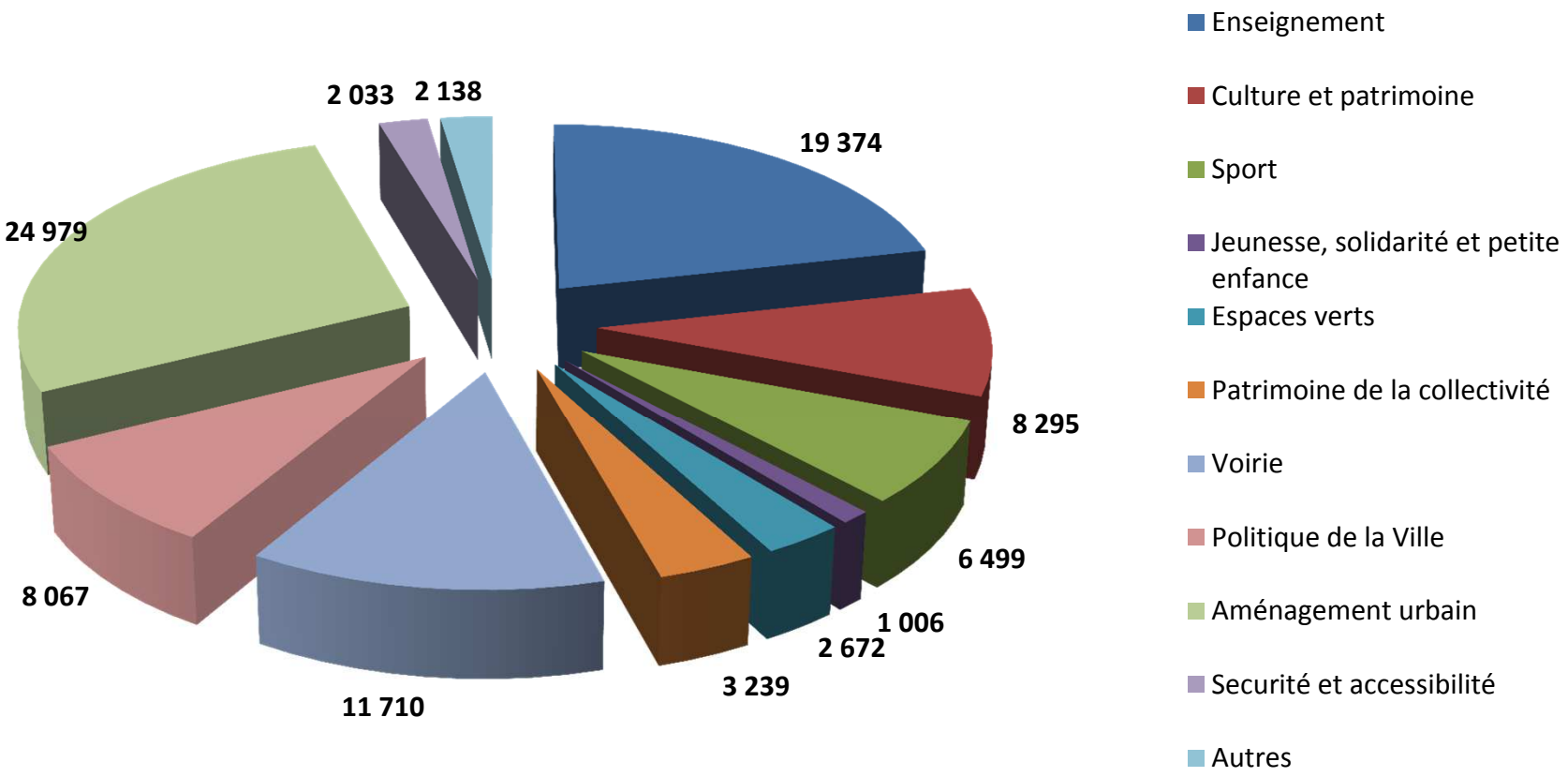
Des dépenses réduites de 2% soit près d'1M€

Reims

Budget Principal	CA 2014	CA 2015
Dépenses d'équipement	90 197 668	90 803 788



DETAIL DES DÉPENSES D'EQUIPEMENT



Parmi les dépenses :

- l'acquisition de la friche SERNAM pour 20 M€ HT, première étape du projet « Reims Grand Centre ».
- le soutien important accordé à la voirie (11,7 M€) ;
- l'éducation (11,7 M€) par le biais des travaux dans les écoles (groupes scolaires Gallièni et Dauphinot Courtes Martin),
- la culture et le patrimoine (8,2 M€) avec, par exemple, la réhabilitation du Fort de la Pompelle et l'achèvement des travaux du Cellier,
- la politique de réhabilitation des quartiers en renouvellement urbain (8 M€) notamment à Croix Rouge, Orgeval, Wilson et Europe,
- le sport et la jeunesse (6,5 M€) avec notamment l'inauguration de la patinoire Albert Ier.

Reims

	CA 2014	CA 2015
Encours global de la dette au 31/12	323 911 368	353 646 636
Dont Budget Principal	321 285 295	351 785 211
Capacité de désendettement (Budget Principal)	6,4	6,1

L'évolution de l'encours de la dette est la résultante :

- d'un déficit cumulé à fin 2014 de 17,48 M€ du fait de l'absence de consolidation d'emprunts à long terme qui ont été reportés d'une année sur l'autre.
- l'acquisition du terrain SERNAM et la réduction des subventions d'équipement versées à la Ville suite à l'étalement des financements du Département et de la Région pour la réalisation de Sciences Po.

L'augmentation de l'encours de la dette n'a pour autant pas dégradé les capacités financières de la ville de Reims bien au contraire.

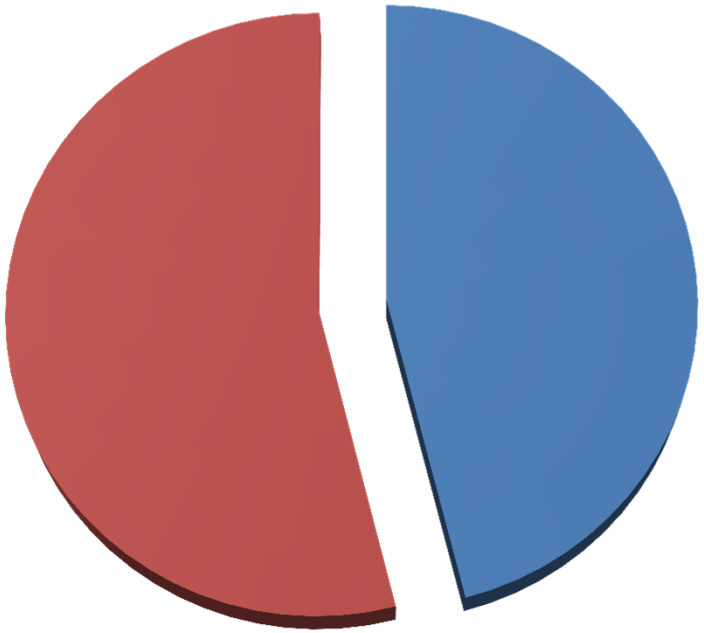
La capacité de désendettement se situe à 6,1 années à fin 2015 contre 6,4 années à fin 2014.

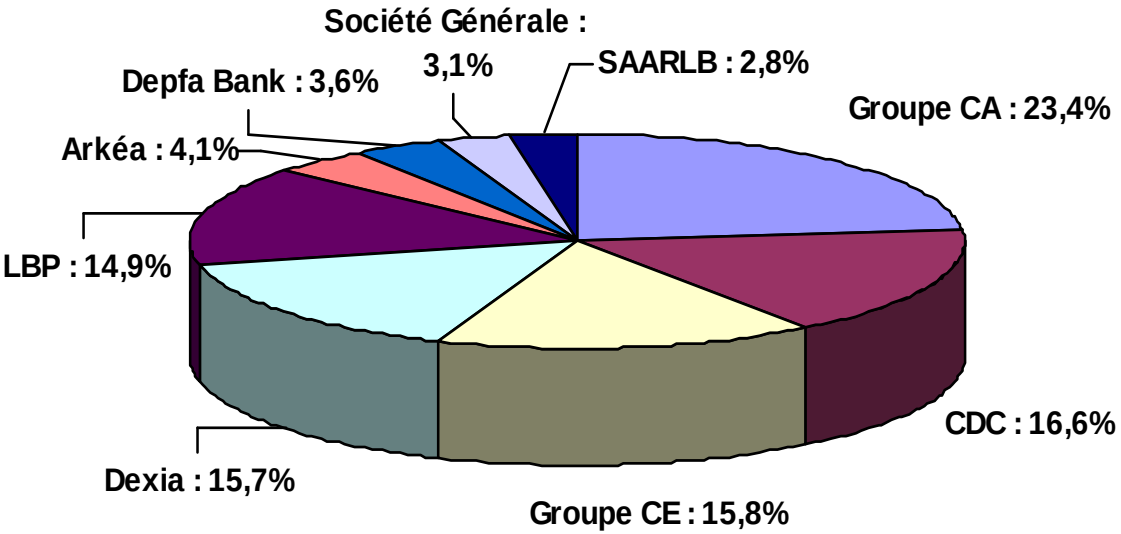
Reims

Avec un taux moyen de dette de 2,19 % (2,85% pour la strate des Villes de plus de 100 000 habitants), les conditions financières sont très satisfaisantes.

La dette est totalement sécurisée (classée à 100% en catégorie A1)

Structure de l'encours global de dette au 31/12



- Dette taux variable 46%
- Dette taux fixe 54%

Répartition de l'encours global de dette par prêteur