

COMPTE ADMINISTRATIF 2018

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

The logo for Reims.fr is located in the bottom right corner of the page. It features the text "Reims.fr" in a blue, serif font. The logo is partially overlaid by a white, angular shape that resembles a stylized mountain or a piece of paper, with a dark blue triangle pointing upwards from its base.

Reims.fr



Le respect des objectifs fixés au contrat signé avec l'Etat

A - La maîtrise des dépenses de fonctionnement

- **Rappel de l'objectif fixé au contrat signé avec l'Etat le 25 juin 2018 :**

	Base - 2017	Objectif 2018
Dépenses réelles	198,700 M€	201,085 M€

- Les Dépenses Réelles de Fonctionnement ne doivent pas progresser de plus de **1,2%**
- En cas de non respect de cet objectif, un prélèvement de 75% du dépassement est opéré sur les dotations 2019
- **Les dépenses de fonctionnement prises en compte pour le calcul de la trajectoire définie par l'Etat sont calculées de la manière suivante :**
 - Dépenses réelles de fonctionnement arrêtées au compte de gestion**
 - Moins les atténuations de charges (chapitre 013) et les atténuations de produits (chapitre 014)**
 - Moins les incidences liées à la clôture du budget annexe des baux commerciaux**
 - Plus les incidences liées aux transferts de compétences au 1/1/2018 des zones d'activités économiques (retraitements validés par la Préfecture) .**

A - La maîtrise des dépenses de fonctionnement

- Les dépenses ainsi calculées s'élèvent donc à **198,36 M€** :

	Résultats CA 2018
Dépenses Réelles de Fonctionnement	199,346 M€
Retraitements imposés par la loi : soustraction des chap. 014 et 013	- 0,914 M€
Retraitements liés aux transferts de compétences et à la clôture du budget annexe Baux commerciaux	- 0,067 M€
Dépenses réelles de fonctionnement contractuelles	198,365 M€

- Soit un recul de **- 0,17%** par rapport à 2017,
- Soit en valeur, un montant **inférieur de 2,719 M€ à l'objectif contractualisé**
- (recul de - 0,17% contre progression limitée à + 1,2%)

B - L'amélioration du besoin de financement

- Rappel de l'objectif fixé au contrat signé avec l'Etat le 25 juin 2018 :

	Base - 2017	Objectif 2018
Besoin de financement	- 20,7 M€	- 5,4 M€

- Le besoin de financement tel que défini, dans le contrat, correspond à la différence entre les emprunts souscrits et les remboursements d'emprunt (cet objectif n'est pas assorti de sanctions financières)

- Le besoin de financement 2018 de la ville est de - 20,67 M€

	Résultats CA 2018
Emprunts contractés (chap.16)	+ 10 M€
Remboursements d'emprunts (chap.16)	- 33,69 M€
Remboursement dette transférée à la CUGR	+ 3,01 M€
Besoin de financement	- 20,67 M€

Soit un écart favorable de 15,27 M€ par rapport à l'objectif contractualisé

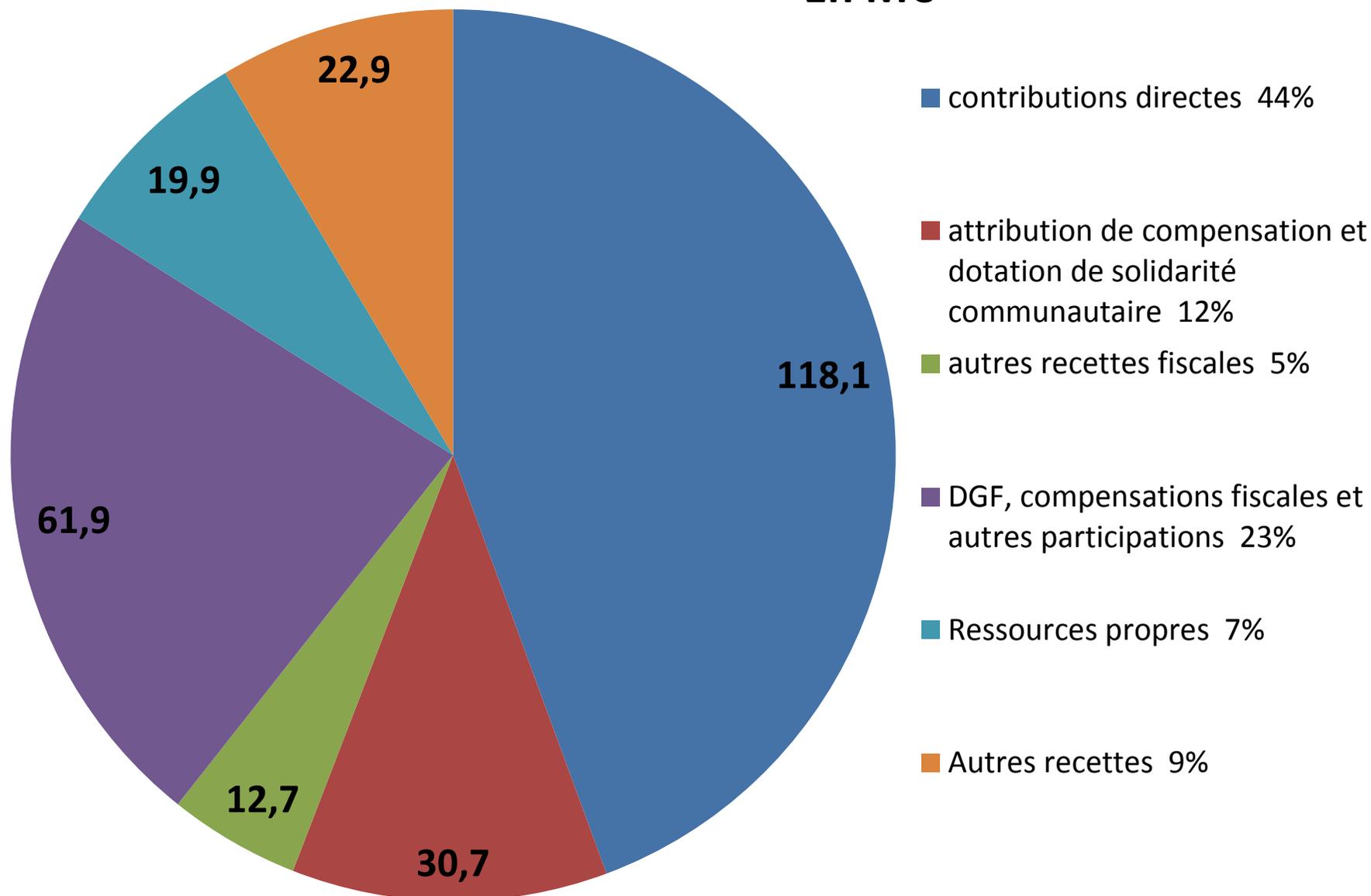
II Synthèse sur la contractualisation

- **La Ville de Reims a pleinement atteint les objectifs fixés par l'Etat**
- **Le Préfet peut dès lors décider de majorer les taux de subvention pour les dossiers déposés dans le cadre de la Dotation de Soutien à l'Investissement Local (DSIL)**
- **La Ville de Reims a déposé 9 dossiers :**
 - **coût des opérations 3,9 M€ HT**
 - **subvention DSIL sollicitée (40%) : 1,49 M€**



RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT : 266,19 M€ :
elles sont composées de

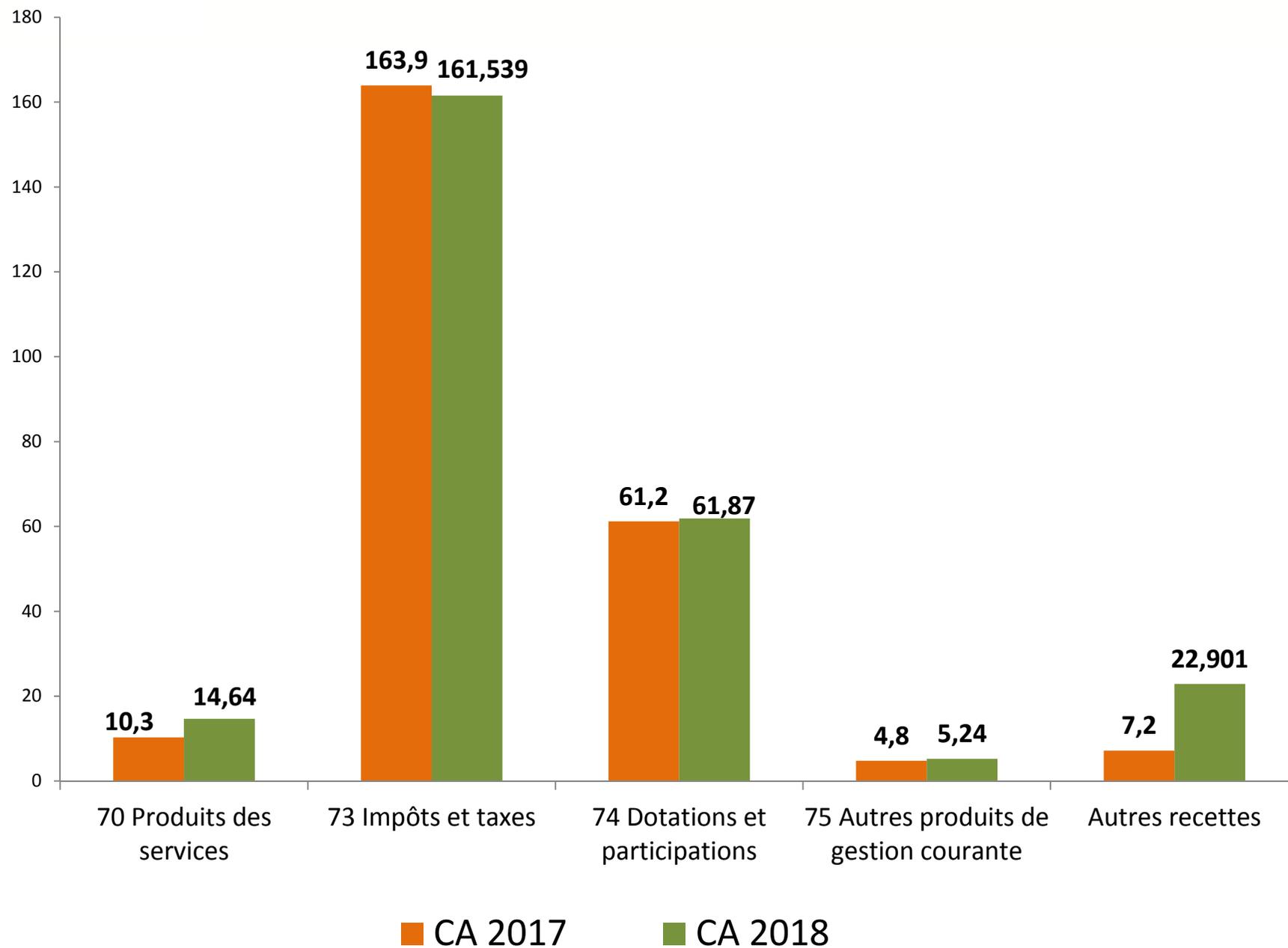
En M€



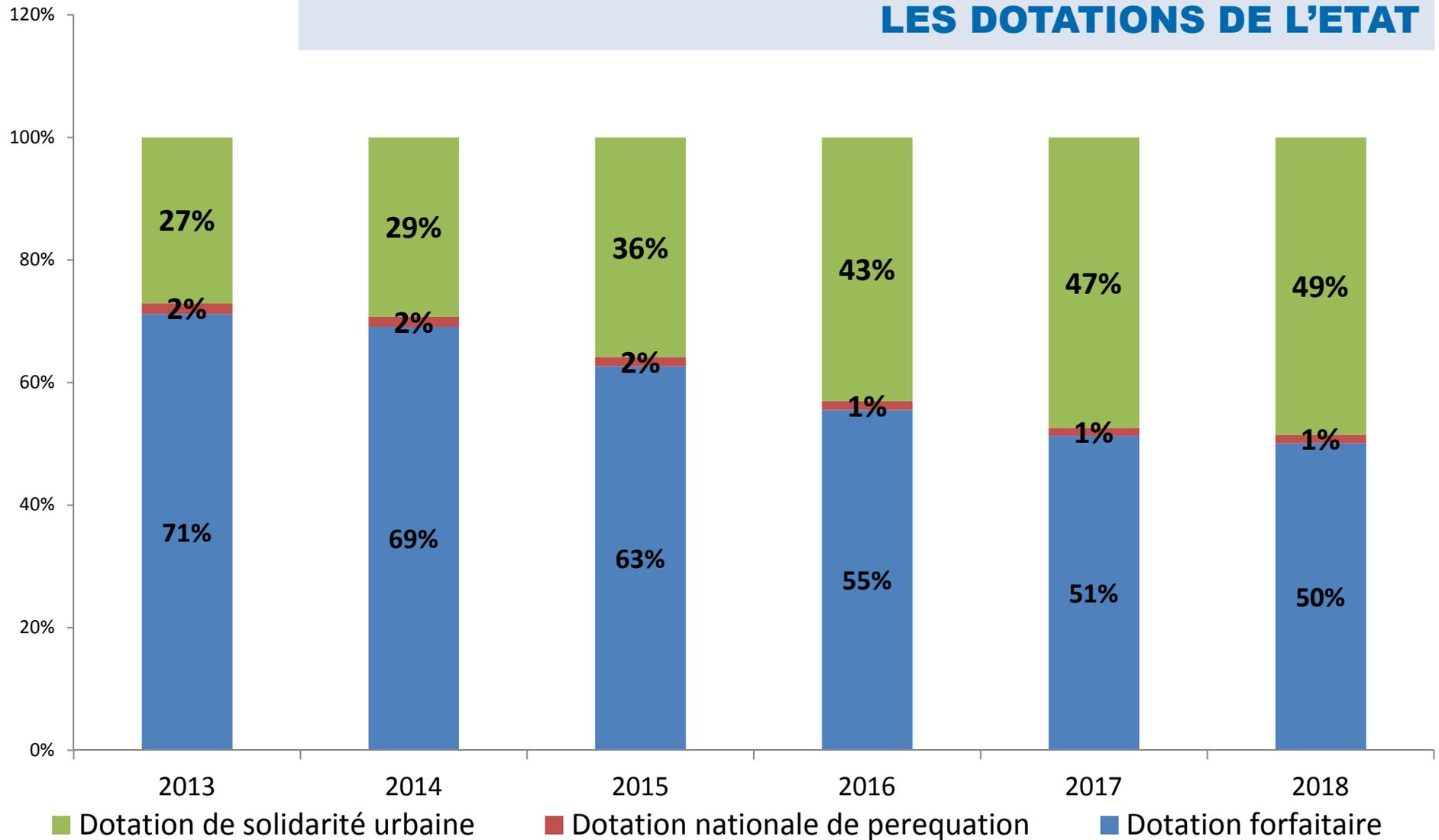
en M€

EVOLUTION DES RECETTES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT*

* NON RETRAITÉES



LES DOTATIONS DE L'ETAT



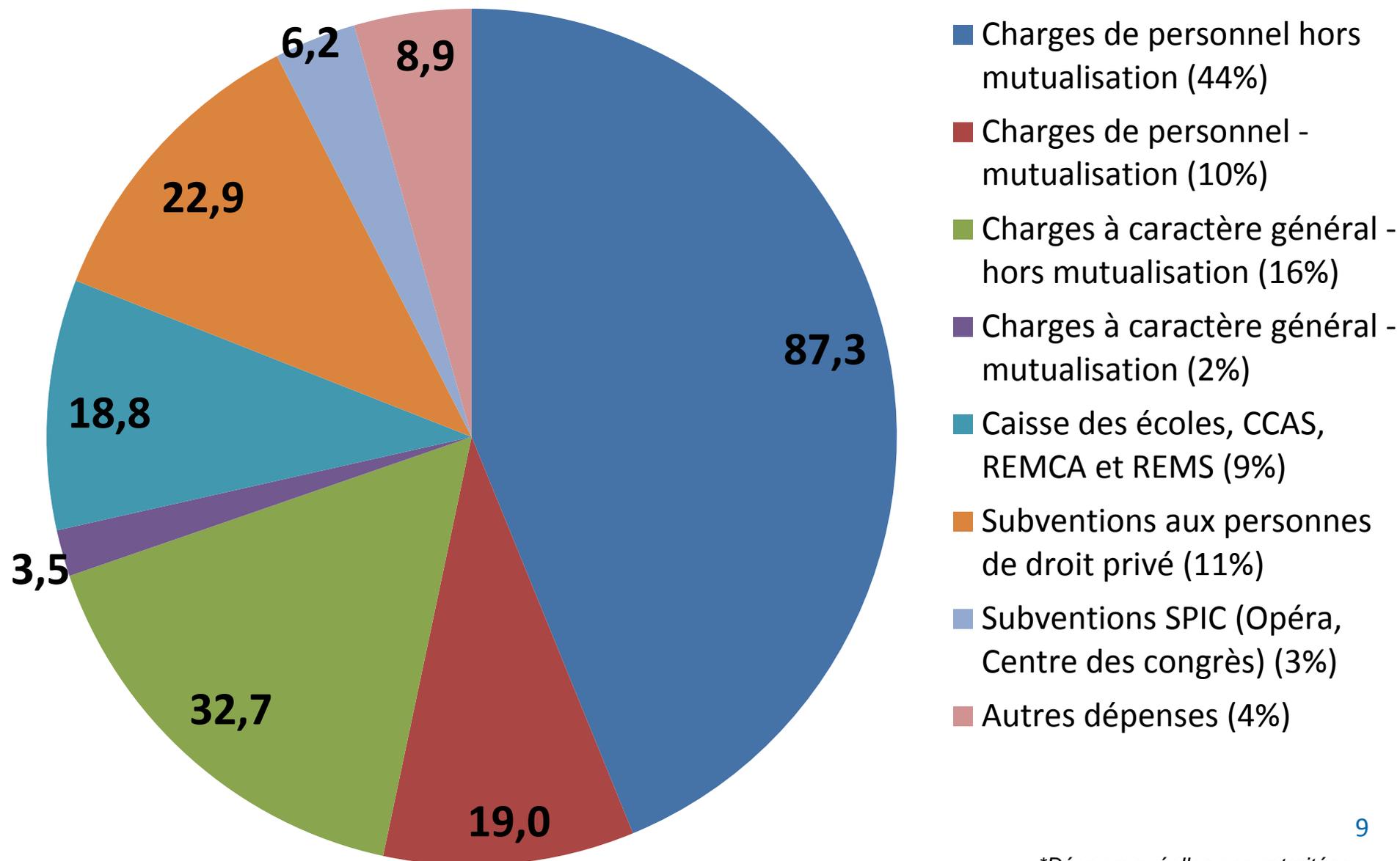
- Une dotation forfaitaire en baisse constante depuis 2013 (écart de -14,8M€)
- Une compensation partielle par la hausse de la Dotation de Solidarité Urbaine (+9,6M€)

DÉPENSES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT *

Reims

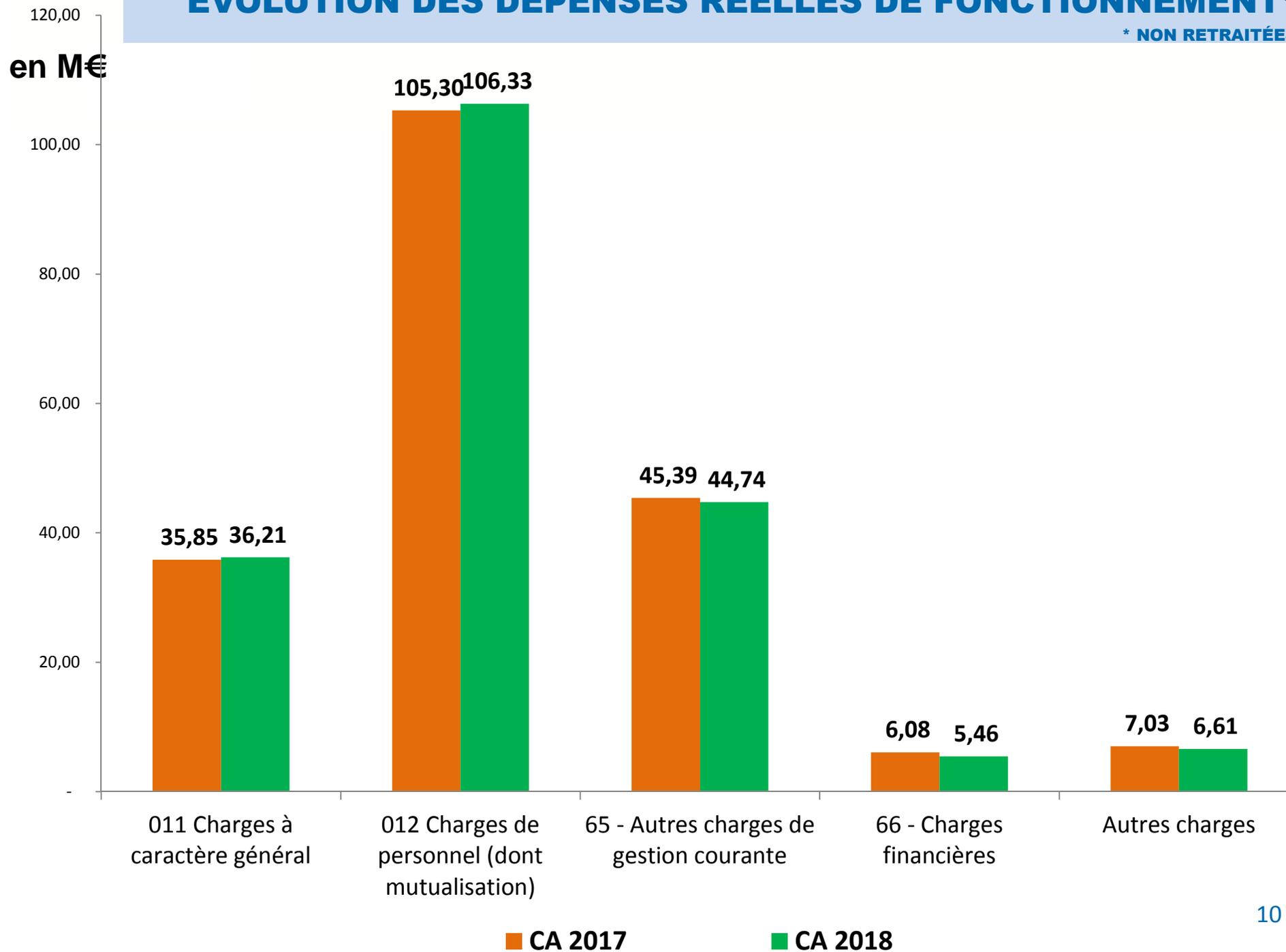
En M€

DÉPENSES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT* : 199,3 M€
Elles se répartissent comme suit :



EVOLUTION DES DÉPENSES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT*

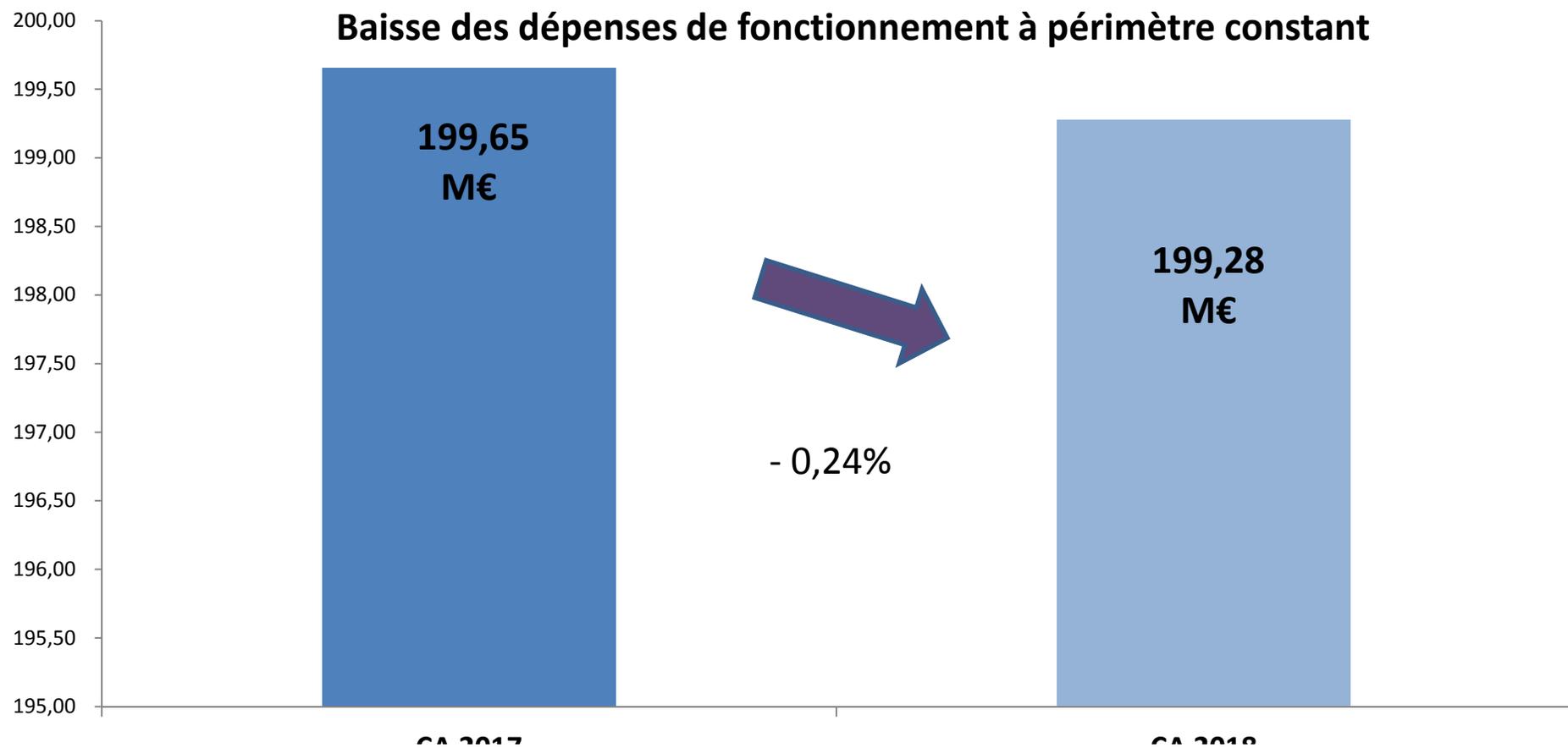
* NON RETRAITÉES



LES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT EN DIMINUTION

Reims

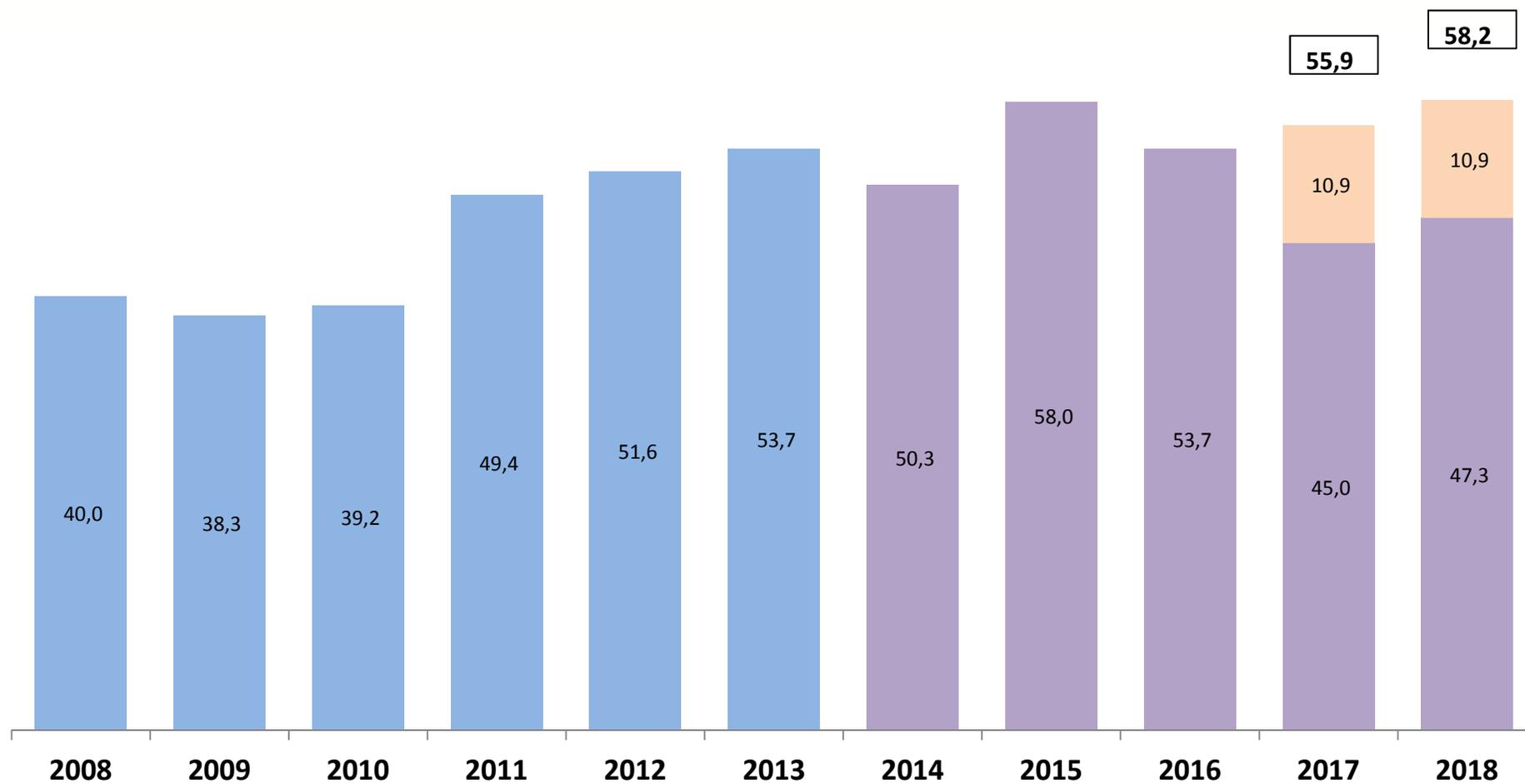
	CA 2017	CA 2018	Evolution
Dépenses réelles de fonctionnement	199,653M€	199,346 M€	
Retraitement Transfert zones d'activités économiques et clôture budget annexe baux commerciaux		-0,067M€	
Dépenses réelles de fonctionnement à périmètre constant	199,653 M€	199,279 M€	-0,24%



	2016	2017	2018
Epargne Brute retraitée constatée aux CA	53,7 M€	45 M€	47,3 M€
Transfert d'épargne brute vers la communauté urbaine au titre de l'investissement (*)		+10,9 M€	+10,9 M€
Epargne brute à périmètre constant	53,7 M€	55,9 M€	58,2 M€

Après neutralisation des effets de la communauté urbaine, l'épargne brute augmente de 2016 à 2018 de 4,5 M€

(*) les transferts de charges en fonctionnement sont sans incidence sur l'Epargne Brute



Epargne brute moyenne : **45 M€**

Epargne brute moyenne : 51 M€
55M€ à périmètre constant

LES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT EN AUGMENTATION

Reims

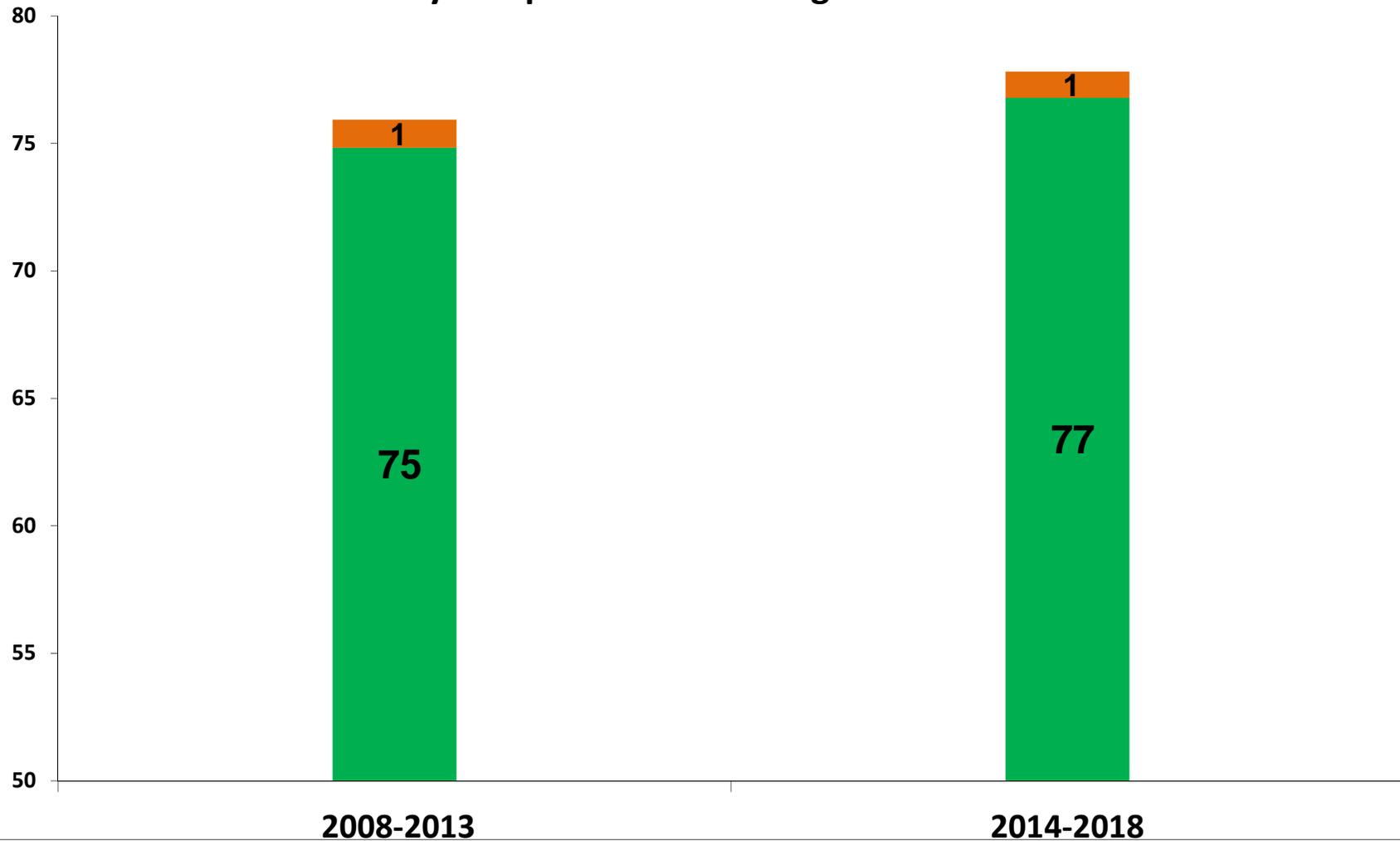
(M€)	CA 2017	CA 2018
Dépenses d'équipement Budget principal	36,7	51,0
Travaux en régie	2,0	0,9
Investissements Budget ZAC Sernam Boulingrin		3,7
Dépenses transférées à la communauté urbaine	25,5	20,7
Total investissement Ville de Reims	64,2	76,3

Un taux de réalisation des dépenses d'investissement de 89 %

MOYENNE ANNUELLE DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT

Reims

Dépenses d'équipement y compris travaux en régie

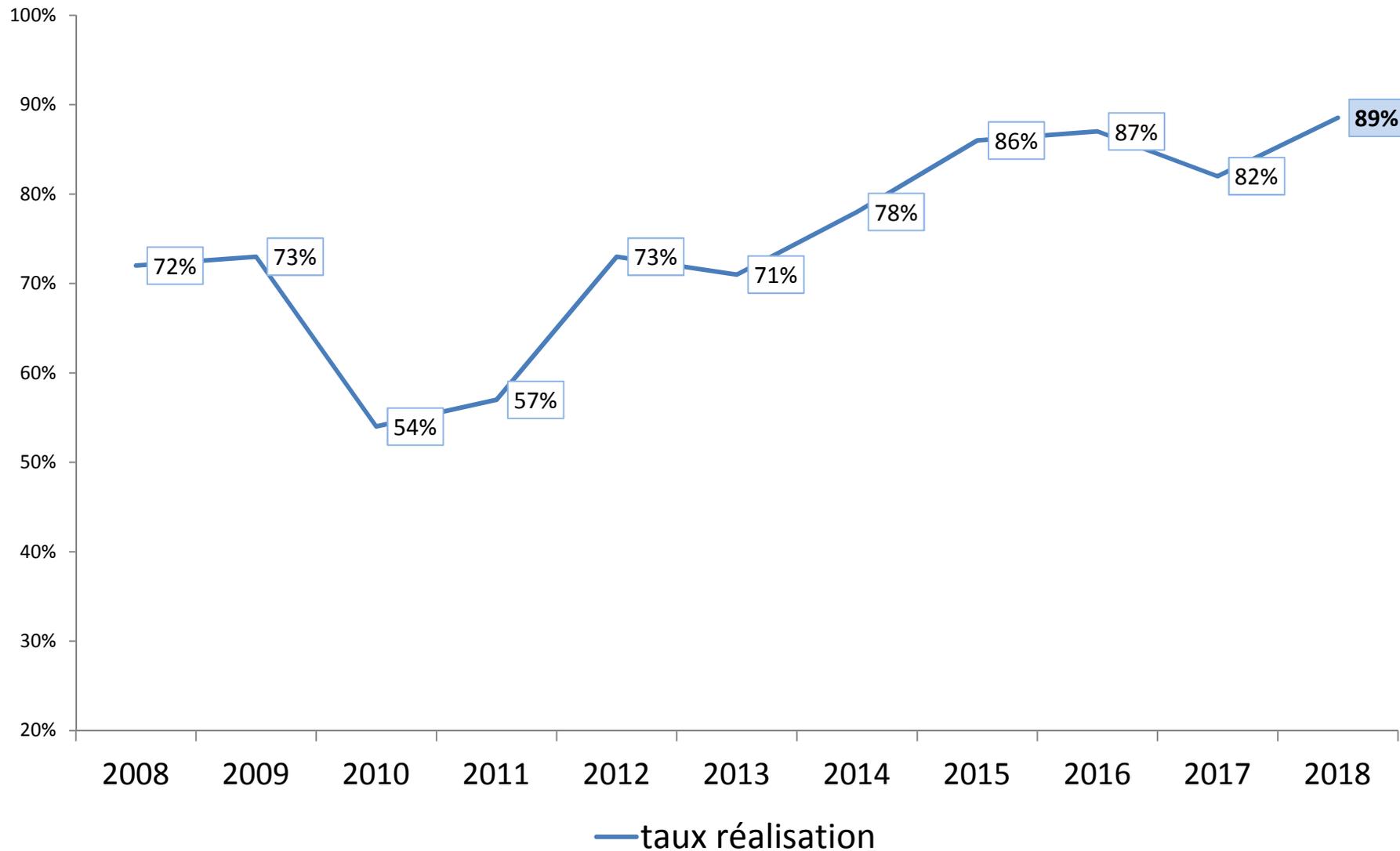


■ Moyenne annuelle des travaux en régie (M€)

■ Moyenne annuelle des dépenses d'équipement (M€)

UN TAUX DE RÉALISATION JAMAIS ATTEINT

Reims

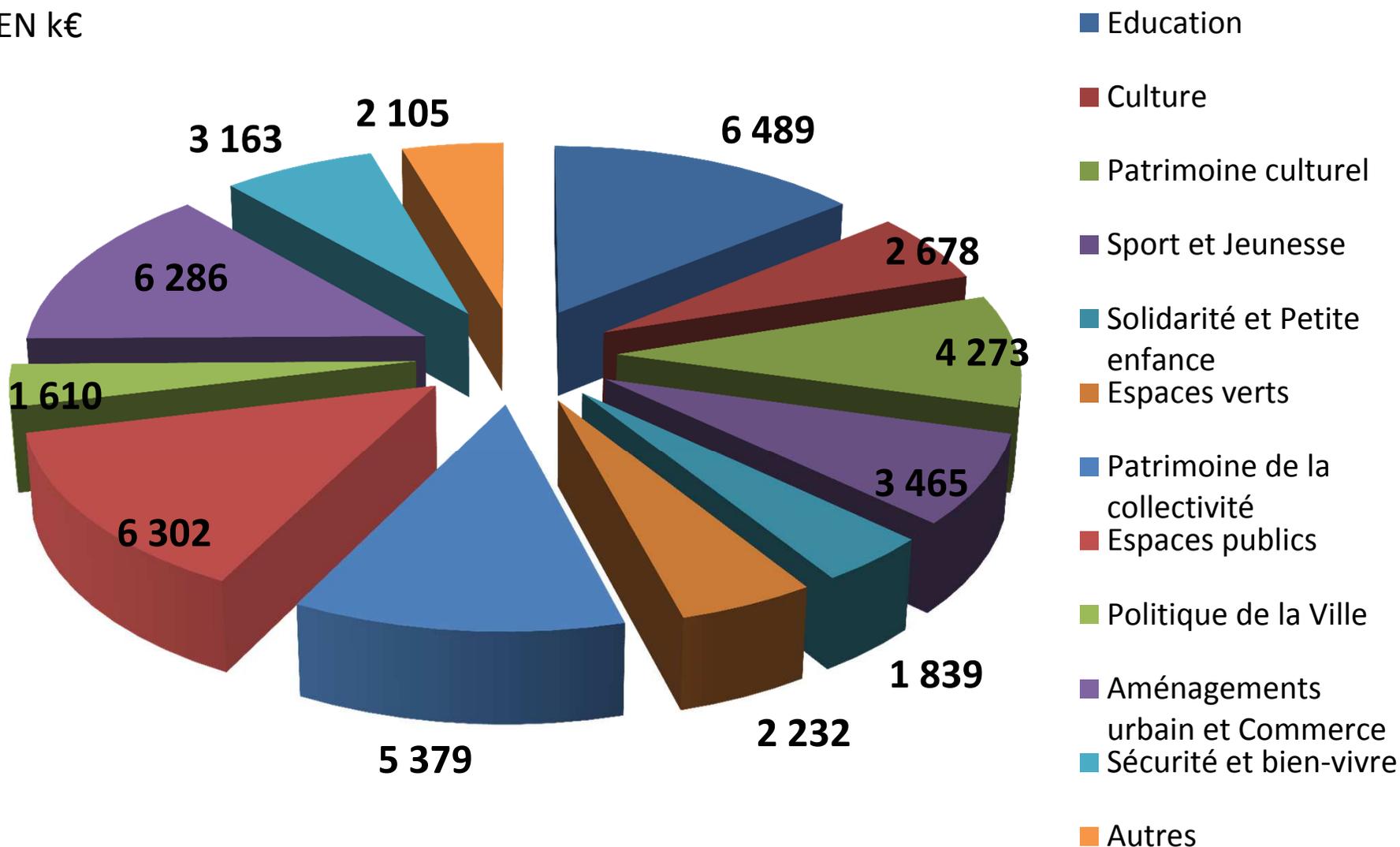


LES DÉPENSES D'ÉQUIPEMENT BUDGET PRINCIPAL

Reims

DETAIL DES DÉPENSES D'EQUIPEMENT : 51,9 M€ (*)

EN k€



(*) dont les reprises sur avances forfaitaires (5 183 K€), les travaux en régie (855 K€)

L'ENCOURS DE LA DETTE

Reims

CA	2014	2015	2016	2017	2018
Encours global hors dette théorique	323,91 M€	353,65 M€	320,17 M€	296,14 M€	272,46 M€
Dette globalisée portée par la ville de Reims et remboursée par la communauté urbaine				- 28,09 M€	- 25,08 M€
Encours global net	323,91 M€	353,65 M€	320,17 M€	268,04 M€	247,38 M€

L'encours de la dette du budget principal baisse de 20,7M€ entre 2017 et 2018 (après retraitement des effets communauté urbaine)

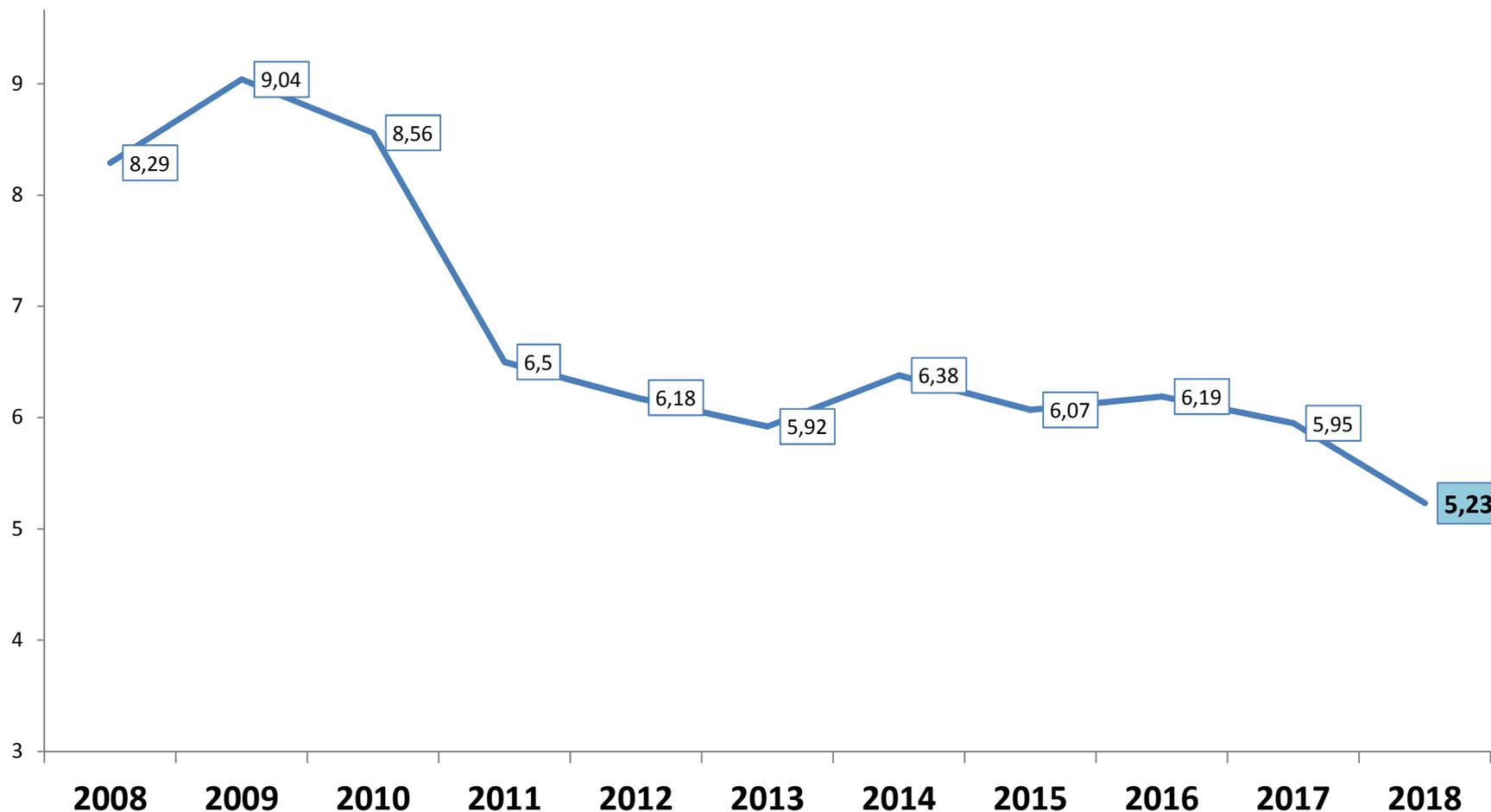
L'encours de la dette a baissé de 76,5M€ de 2014 à 2018 (- 23,6%)

UNE CAPACITE DE DESENDETTEMENT AU MEILLEUR NIVEAU DEPUIS 2008



Une capacité de désendettement à 5,23 années

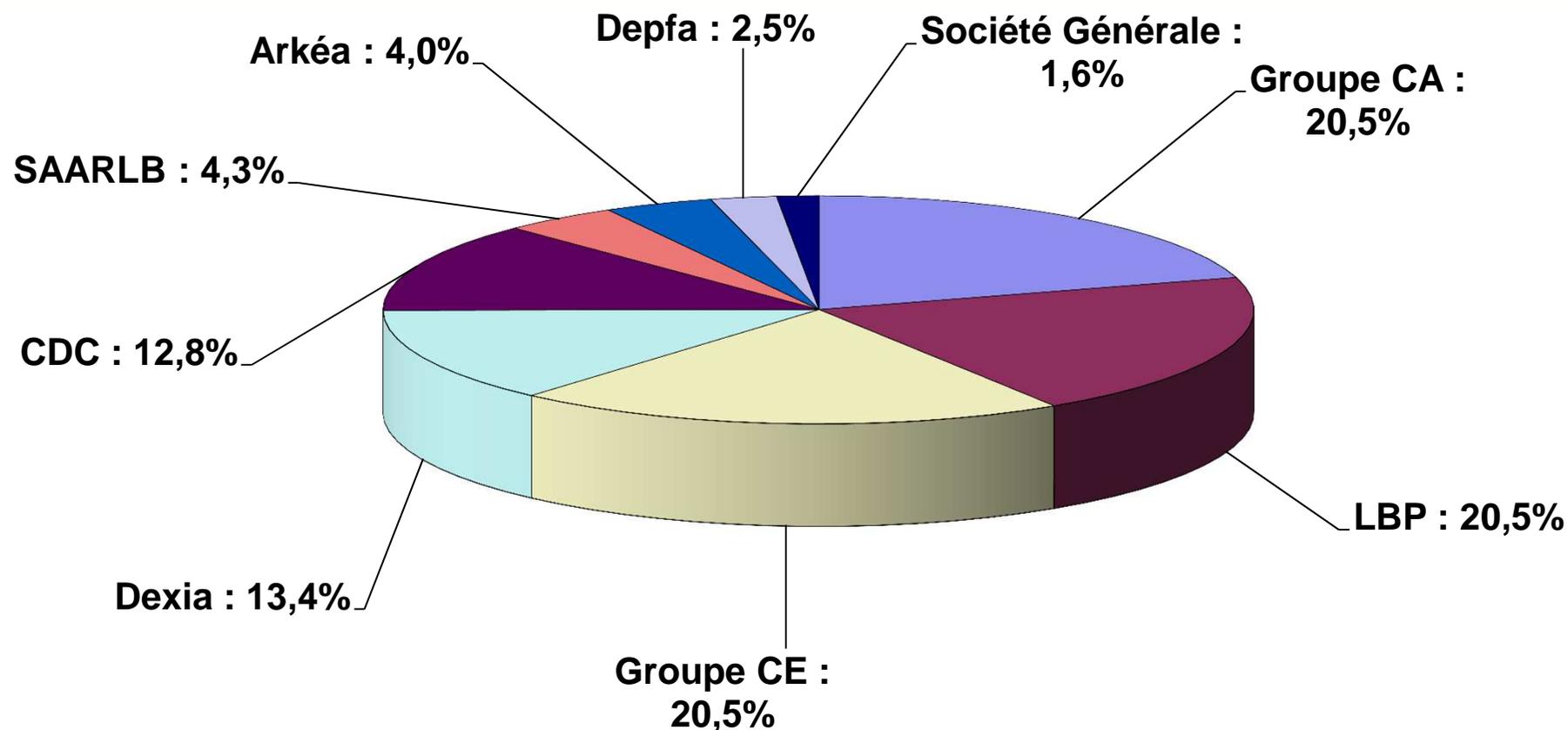
en années



LA STRUCTURE DE LA DETTE SÉCURISÉE

Reims

Répartition de l'encours global de dette par prêteur



**Un taux moyen de la dette de 1,92 % au 31/12/2018 (1,97% en 2017)
(2,17% pour la strate des Villes de plus de 100 000 habitants).**

**Une dette totalement sécurisée
(classée à 100% en catégorie A1).**

Une baisse des dépenses de fonctionnement : - 0,24%

Les objectifs de la contractualisation avec l'Etat pleinement remplis

➔ Un niveau d'épargne brute en augmentation : 58,2 M€
au plus haut depuis 2008.

➔ ce qui a permis une augmentation du niveau
d'investissement déjà très élevé : 76M€

avec un taux de réalisation **de 89 %**, jamais atteint depuis 2008 .

➔ tout en se désendettant : - 20,7 M€

Ramenant ainsi la capacité de désendettement à **5,23 années**,
au plus bas depuis 2008.