

BUDGET PRIMITIF 2019

**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. It features a stylized graphic of overlapping triangles in shades of blue and white, with the text "Reims.fr" in a blue serif font to its right.

Reims.fr

EQUILIBRE GENERAL DU BUDGET

LES ELEMENTS CONSTITUTIFS DU BP 2019

- Le maintien d'un haut niveau d'investissement
 - Des taux de fiscalité inchangés
 - Une gestion rigoureuse des dépenses de fonctionnement et un haut niveau d'épargne brute
 - Une baisse de l'encours de la dette
- ➔ Assurer le dynamisme de la Ville de Reims et le développement des services publics à long terme,
- ➔ Se doter des équipements structurants facteurs d'attractivité, d'un haut niveau de services publics, d'une sécurité renforcée.

Reims

Le maintien d'un haut niveau d'épargne brute

| | BP 2018 | BP 2019 |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|
| Total des dépenses réelles de fonctionnement | 210,34 | 206,34 |
| Total des recettes réelles de fonctionnement | 249,12 | 245,14 |
| Epargne brute | 38,78 | 38,80 |

 **Une épargne brute maintenue à un haut niveau**

 **Une épargne brute permettant d'autofinancer une part significative des investissements**

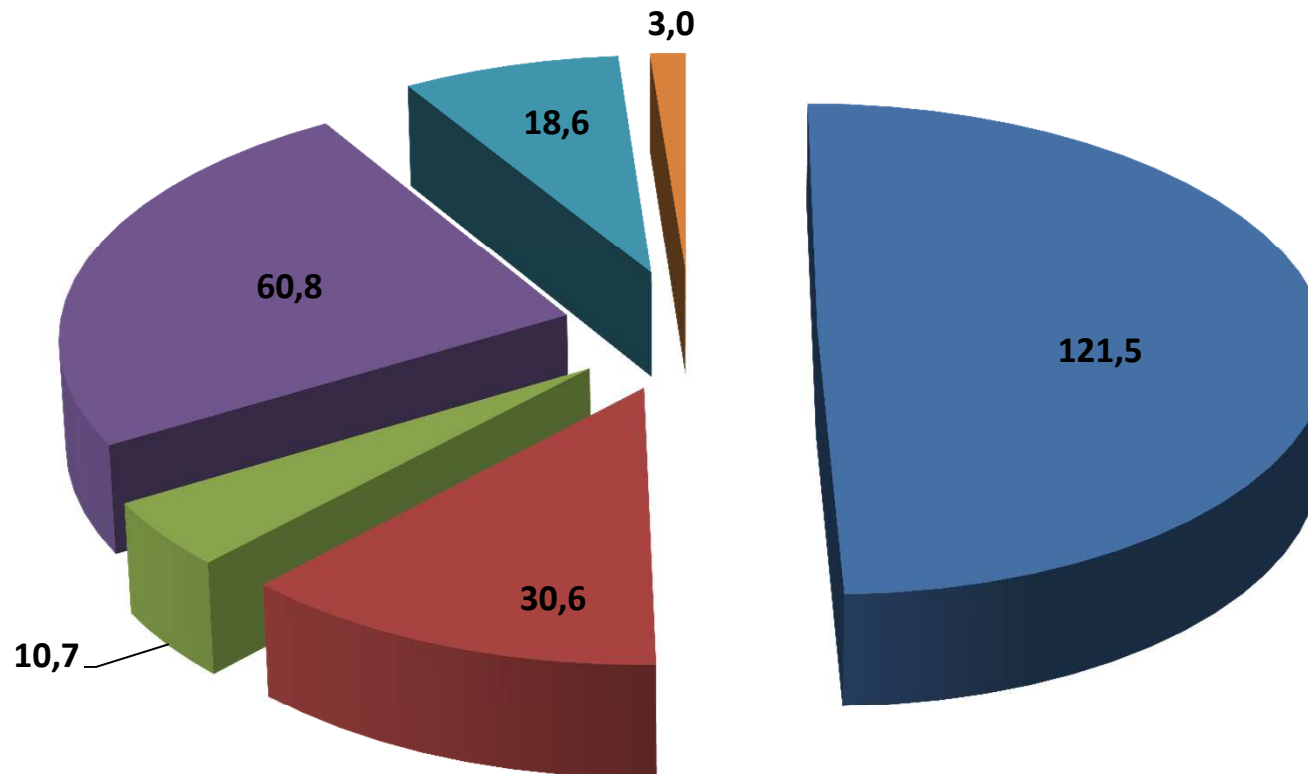
FONCTIONNEMENT

LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Reims

LA VENTILATION DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT :
245,14 M€

En M€



- Contributions directes (TH,TF,TFNB) (50%)
- Attribution de compensation et dotation de solidarité communautaire (12%)
- Autres recettes fiscales (4%)
- DGF, compensations fiscales et autres participations (25%)
- Ressources propres (revenus des immeubles, redevances, Rbst RM, M à D personnel, stationnement...) (8%)
- Autres recettes (3%)

LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Reims

Une baisse sans précédent des dotations de l'Etat interrompue en 2018

| | 2013 | 2016 | 2017 | 2018 | BP 2019 |
|------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Dotation forfaitaire | 40 721 K€ | 28 624 K€ | 25 939 K€ | 25 857 K€ | 25 777 K€ |
| Dotation de solidarité urbaine | 15 471 K€ | 22 218 K€ | 23 972 K€ | 25 052 k€ | 26 052 k€ |
| Dotation nationale de péréquation | 1 020 K€ | 743 K€ | 668 K€ | 703 k€ | 703 k€ |
| TOTAL | 57 212 K€ | 51 585 K€ | 50 579 K€ | 51 614 k€ | 52 534 k€ |

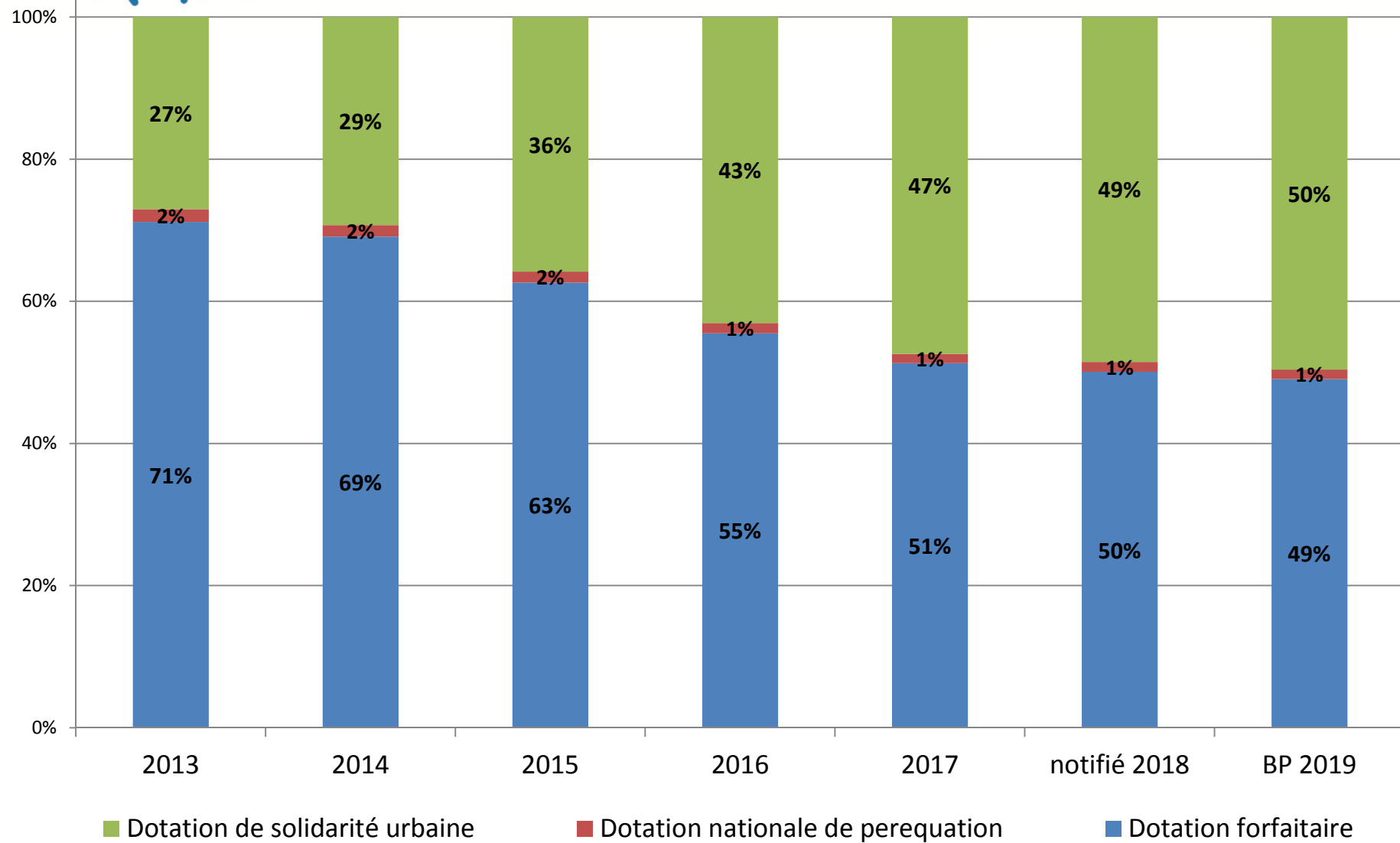
→ **Une baisse de 6,6M€ entre 2013 et 2017**

→ **Depuis 2018, une hausse sous l'effet de la DSU**

LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Reims

PART DE CHAQUE DOTATION VERSEE PAR L'ETAT



→ **La Dotation de Solidarité Urbaine de plus en plus prépondérante**



La stabilité de la fiscalité sur les ménages

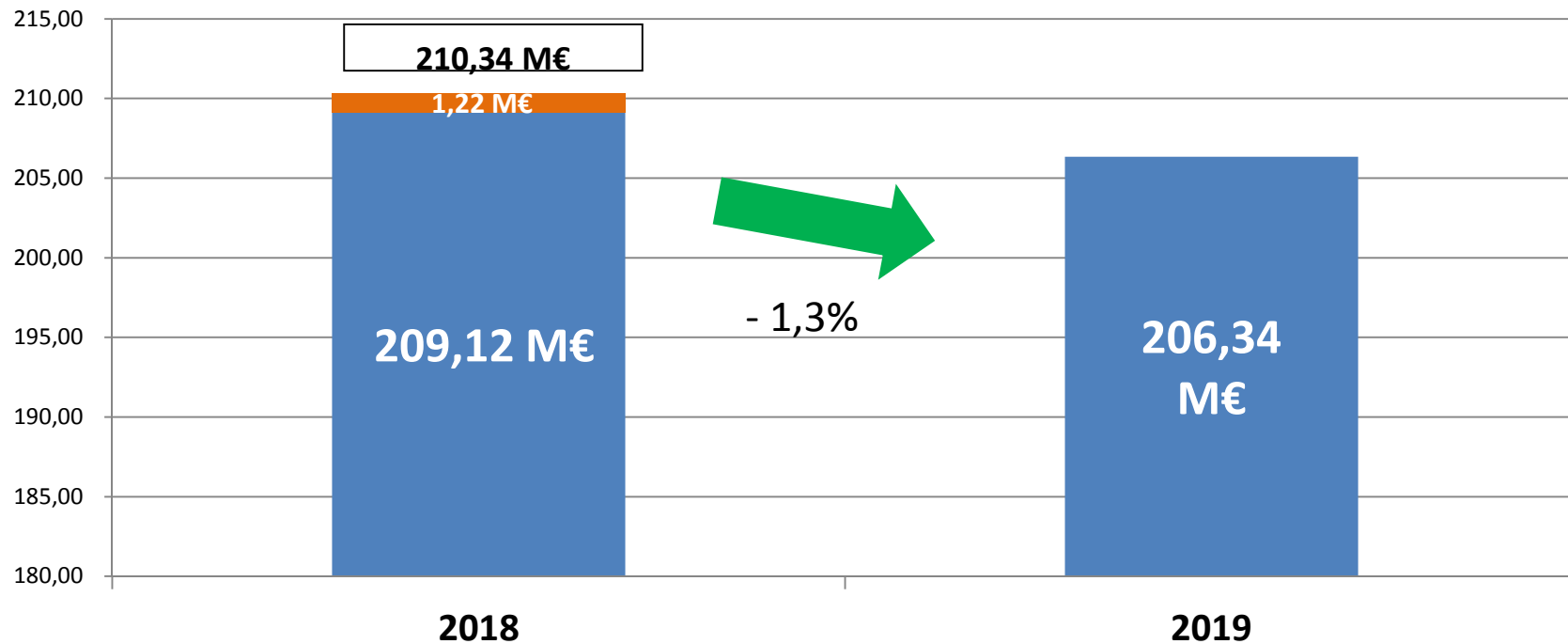
| | <i>Evolution des taux ménages</i> | | | | | |
|-------------|-----------------------------------|--------------------|------------------------------------------|--------------------|------------------------------------------|--------------------|
| | <i>Ville de Reims</i> | | <i>Communauté urbaine du Grand Reims</i> | | <i>Total contribuable Ville de Reims</i> | |
| | <i>2016</i> | <i>Depuis 2017</i> | <i>2016</i> | <i>Depuis 2017</i> | <i>2016</i> | <i>Depuis 2017</i> |
| TH | 20,75 | 19,19 | 7,59 | 8,87 | 28,34 | 28,06 * |
| TFB | 30,71 | 29,26 | 0 | 1,45 | 30,71 | 30,71 |
| TFNB | 30,72 | 24,1 | 1,46 | 8,08 | 32,18 | 32,18 |

* Prise en compte des abattements dans le calcul du taux

LES DEPENSES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT

Reims

Après neutralisation des dépenses liées au FPS, aux zones d'activité économique et des agents voirie transférés :
baisse des dépenses réelles de fonctionnement de - 1,3 %

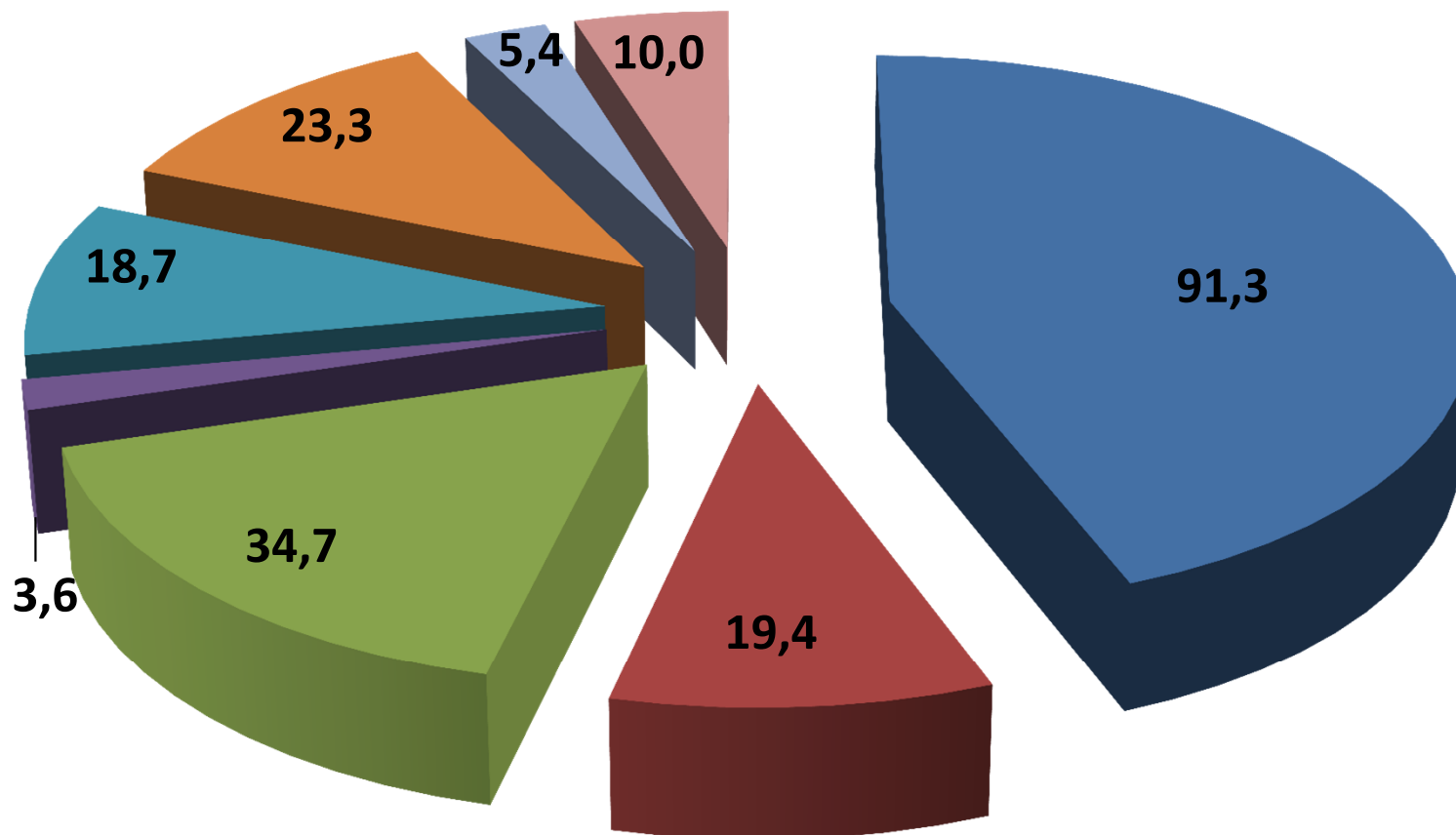


■ FPS, zones activités économiques et agents voirie transférés ■ Dépenses réelles de fonctionnement

LES DEPENSES RÉELLES DE FONCTIONNEMENT

LA VENTILATION DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT: 206,34 M€

En M€

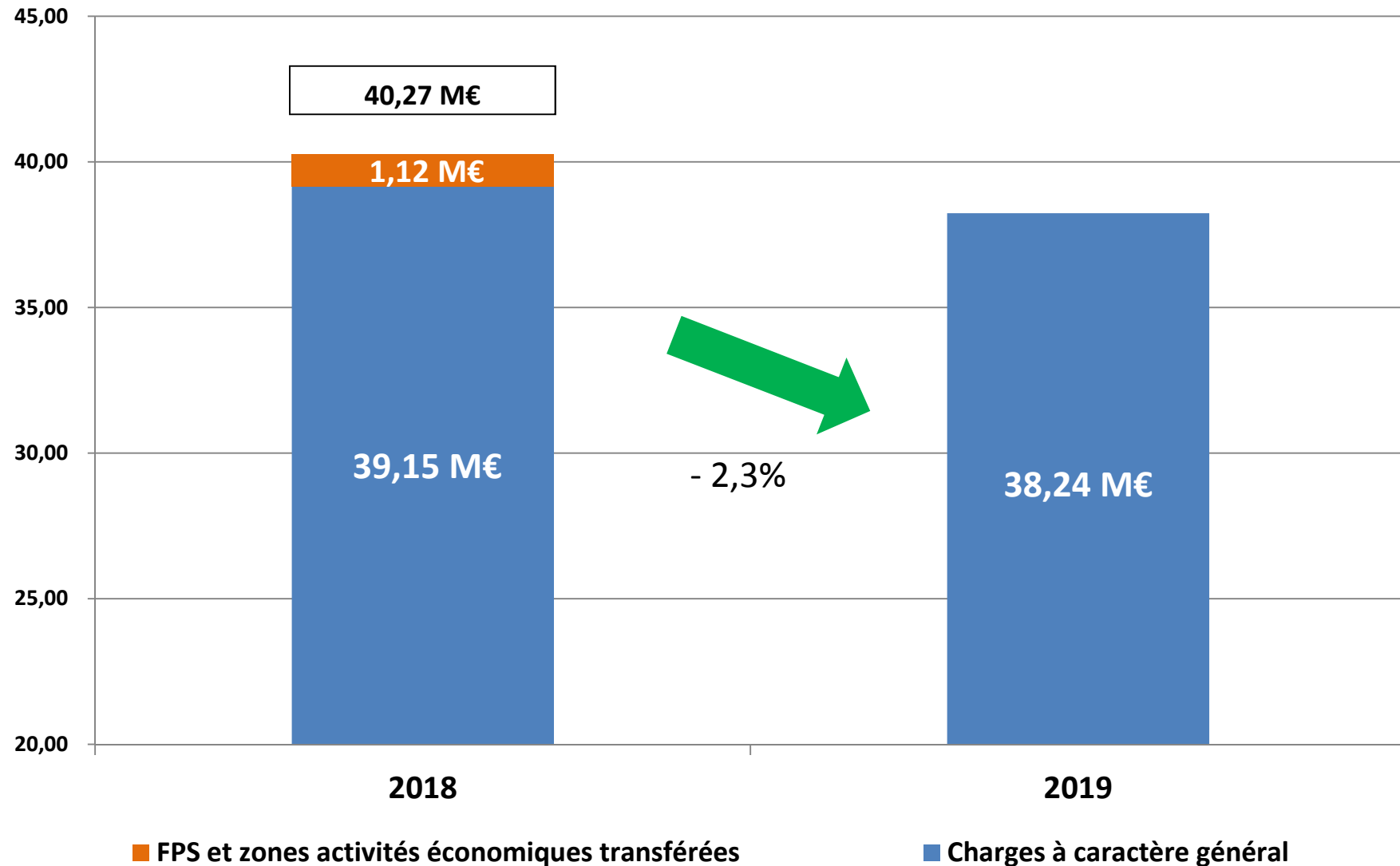


- Charges de personnel hors services mixtes (44%)
- Charges de personnel - services mixtes (9%)
- Charges à caractère général hors services mixtes (17%)
- Charges à caractère général - services mixtes (2%)
- Caisse des écoles, CCAS, REMCA et REMS (9%)
- Subventions aux personnes de droit privé (associations) (11%)
- Subventions SPIC (Opéra, Parcs de stationnement, Centre des Congrès) (3%)
- Autres dépenses (5%)

LES CHARGES À CARACTÈRE GÉNÉRAL

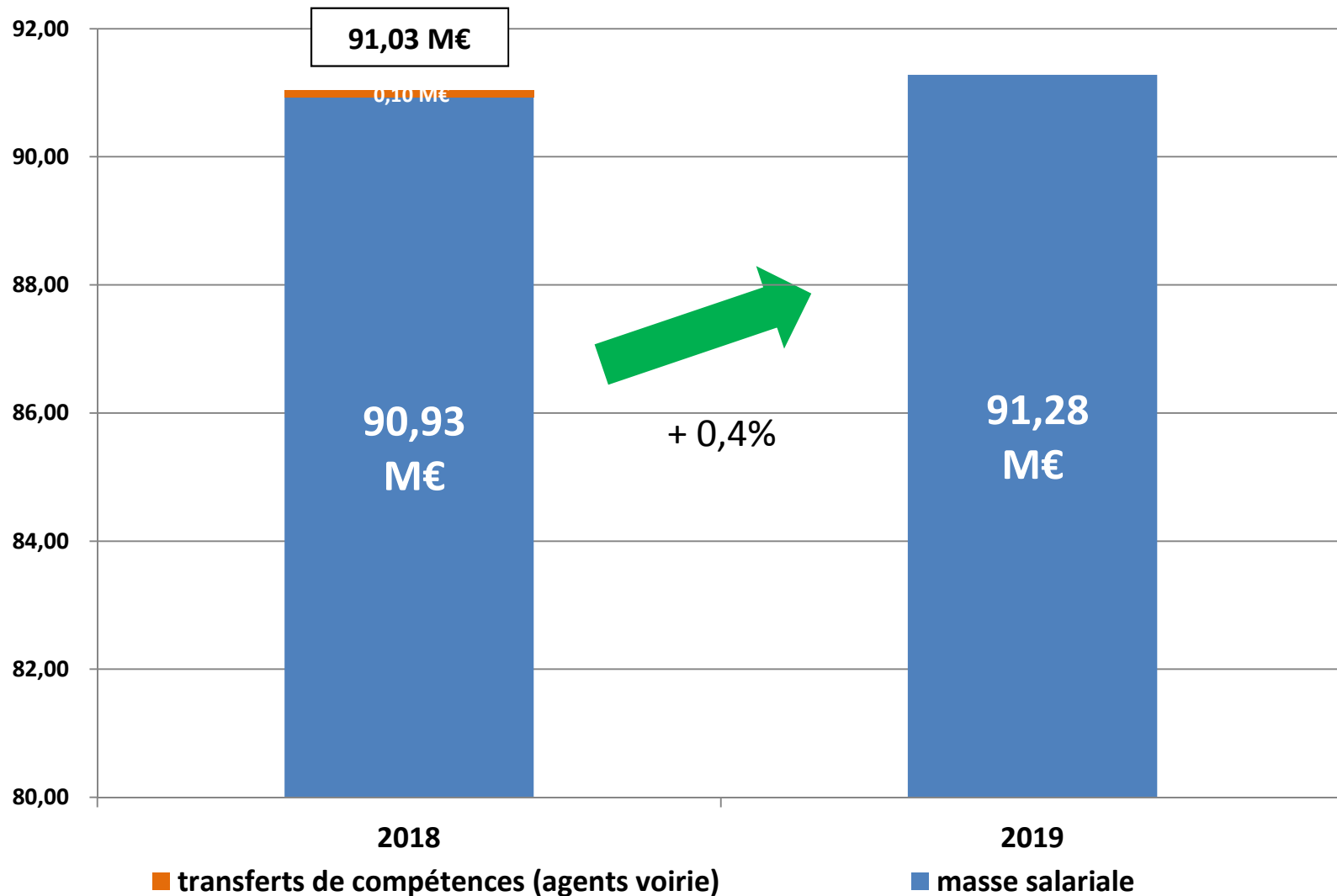
Reims

Après neutralisation des dépenses liées au FPS, aux zones d'activité économique : **baisse des charges à caractère général de - 2,3 %**



Reims

Après neutralisation des dépenses liées aux transferts de 2 agents voirie : **évolution de la masse salariale limitée à + 0,4%**



INVESTISSEMENT

LE FINANCEMENT DES INVESTISSEMENTS

Reims

Dépenses d'investissement (€)

| | |
|------------------------------------------|-------------------|
| Dépenses d'équipement | 58 444 990 |
| Avances sur marchés et échanges fonciers | 1 800 000 |
| Remboursement net de dette | 31 194 500 |
| Autres dépenses | 360 000 |
| TOTAL | 91 799 490 |

Recettes d'investissement (€)

| | | |
|--------------------------------------------------|-------------------|-------|
| FCTVA | 7 000 000 | 7,6% |
| Subventions d'équipement | 1 551 050 | 1,7% |
| Cessions d'actifs | 5 165 230 | 5,6% |
| Autres recettes | 980 000 | 1,1% |
| Epargne brute | 38 798 655 | 42,2% |
| Emprunt d'équilibre | 36 678 755 | 39,9% |
| Avance remboursable Budget ZAC SERNAM Boulingrin | 1 625 800 | 1,8% |
| TOTAL | 91 799 490 | |

Répartition du financement des dépenses d'investissement :

- épargne issue de la section de fonctionnement pour 42,2 %,
- recettes propres pour 17,9 %,
- emprunt d'équilibre pour 39,9 %.

LES DÉPENSES D'ÉQUIPEMENT

Reims

➔ **Un haut niveau d'investissement : 80 M€**

| | BP 2018 | BP 2019 |
|------------------------------------------------|---------|---------|
| dépenses d'équipement Budget Ville de Reims | 56,3 M€ | 58,4 M€ |

| | | | |
|---------|----------|--------|----------|
| courant | 21,57 M€ | projet | 36,87 M€ |
|---------|----------|--------|----------|

+

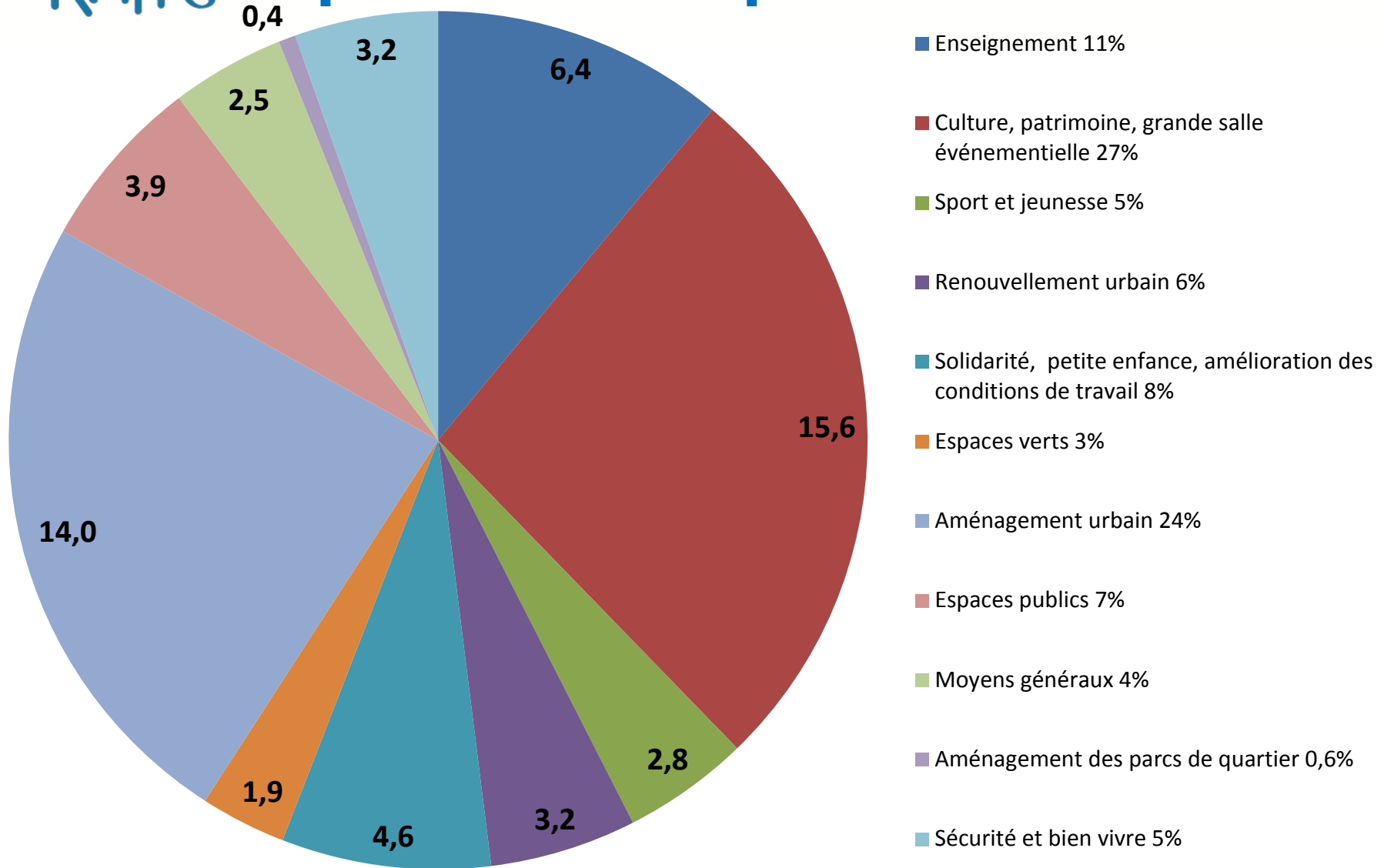
| | |
|---------------------------------------------|-----------|
| Dépenses prises en charge par la CU BP 2019 | = 18,5 M€ |
| Dépenses budget annexe SERNAM | = 3,2M€ |

=

80,1 M€

LES DÉPENSES D'ÉQUIPEMENT

Reims Répartition des dépenses d'investissement



En M€

DETTE

| Budget principal | AU 1/1/2018 | AU 1/1/2019 |
|--------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| Répartition de l'encours | 54% taux fixe 46% à taux variable | 55% taux fixe 45% à taux variable |
| Taux moyen de la dette* | 1,97% | 1,89% |
| Classement de l'encours | 100% A1 | 100% A1 |

* Taux moyen de la strate : 2,29% au 1/1/2018

Reims

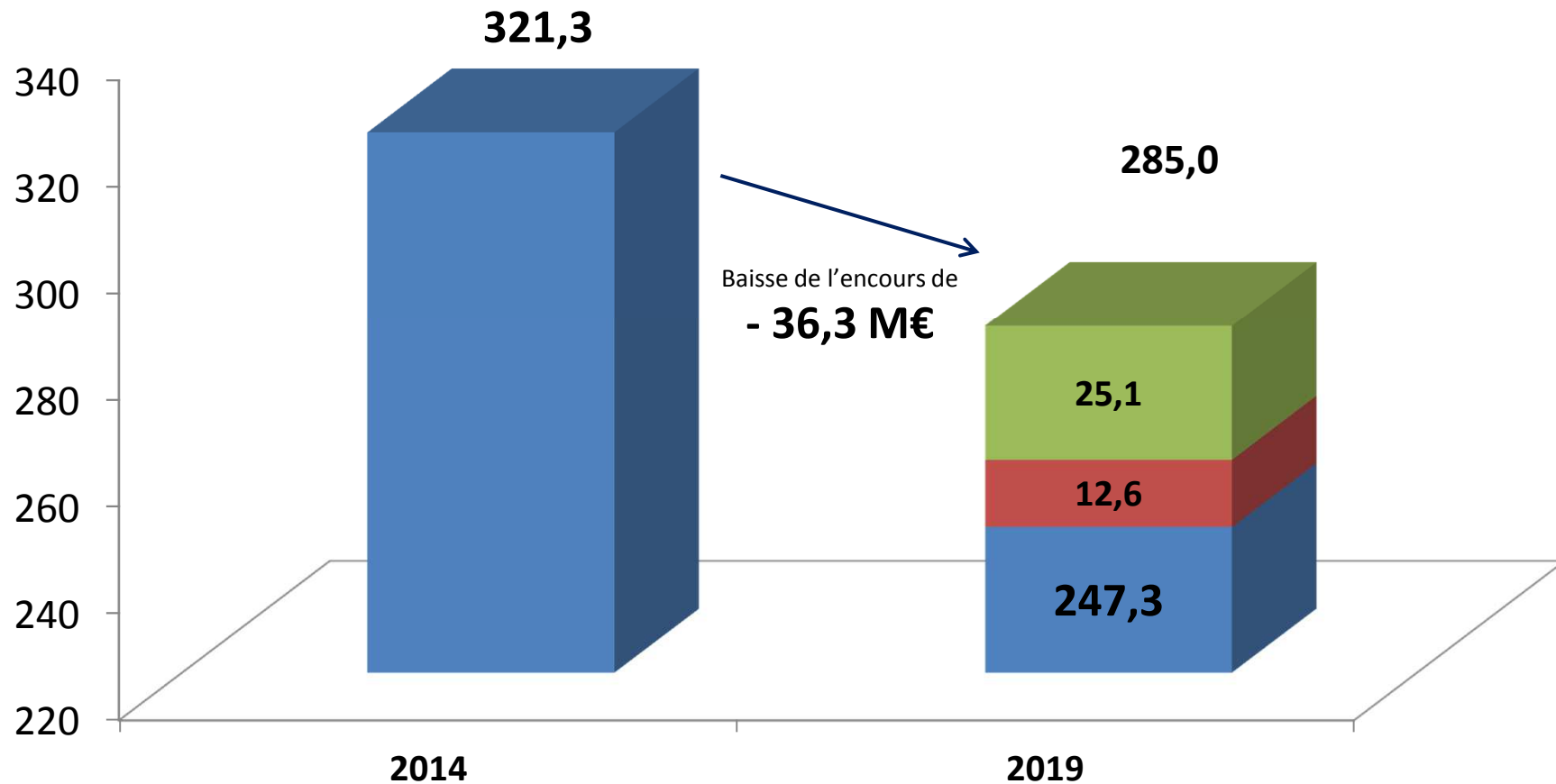


Une baisse de l'encours net de près de 20,7 M€

| | Encours de dette au 01/01/2018 | Encours de dette estimé au 01/01/2019 |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------|
| Budget Principal | 296 136 798 € | 272 457 088 € |
| <i>Dette théorique transférée à la CUGR</i> | <i>- 28 095 394 €</i> | <i>- 25 081 152 €</i> |
| BUDGET GLOBAL - Encours net hors dette théorique | 268 041 404 € | 247 375 936 € |



Après retraitement des effets de la Communauté urbaine, **l'encours de la dette aura baissé de 36,3M€** entre le 1/1/2014 et le 1/1/2019



■ Encours théorique au 01/01

■ Encours Sciences Po au 01/01

■ Encours au 01/01