

# Rapport d'Orientations Budgétaires

# Le contexte législatif

**Le débat d'orientation budgétaire est une étape importante dans le cycle budgétaire annuel des collectivités locales.**

## **Les objectifs du débat d'orientation budgétaire**

Ce débat permet à l'assemblée délibérante :

de discuter des orientations budgétaires de l'exercice et préfigurent les priorités du budget primitif, d'être informée sur l'évolution de la situation financière de la collectivité.

Il donne également aux élus la possibilité de s'exprimer sur la stratégie financière de leur collectivité.

Ce rapport donne lieu à un débat. Celui-ci est acté par une délibération spécifique, qui donne lieu à un vote. Cette délibération est également transmise au représentant de l'Etat dans le département.

**Le débat doit avoir lieu dans les deux mois précédant l'examen du budget primitif.**

# Contexte national 2022

- ✓ Le déficit public devrait en effet diminuer de l'ordre de 3 ½ points de PIB, passant de -8,4% en 2021 à -4,8% du PIB en 2022,
- ✓ Le taux de croissance national devrait atteindre 4%,
- ✓ le taux de croissance des dépenses publiques en volume serait ramené de +3,4 % en 2021 à - 3,5 % en 2022 permettant d'enclencher la normalisation progressive de la trajectoire des dépenses publiques.
- ✓ Le niveau d'endettement public décroîtrait en 2021 pour atteindre 114 % du PIB.

# La situation économique en Hauts de France

Figure 17 - Créations d'entreprises

	Nombre de créations sur un an			Glissement du cumul annuel (en %)	
	sept. 2020	juin 2021	sept. 2021	sur un trimestre	sur une année
Aisne	3 113	3 874	<b>3 938</b>	1,7	26,5
Nord	25 944	32 982	<b>32 486</b>	-1,5	25,2
Oise	6 655	8 425	<b>8 652</b>	2,7	30,0
Pas-de-Calais	9 678	12 007	<b>12 093</b>	0,7	25,0
Somme	4 130	5 146	<b>5 051</b>	-1,8	22,3
<b>Hauts-de-France</b>	<b>49 520</b>	<b>62 434</b>	<b>62 220</b>	<b>-0,3</b>	<b>25,6</b>
France entière	813 220	1 005 724	<b>1 000 152</b>	-0,6	23,0

Notre territoire, à l'instar de notre territoire national connaît une évolution favorable en matière de dynamisme économique

Aussi sur une année pleine, nous pouvons constater une forte augmentation en terme de créations d'entreprises + 25.6 % dans notre Région Hauts de France, notre département évoluant à l'identique : + 25.2 %

# Valenciennes Métropole

## La fiscalité : une projection sage et prudente

Nous avons fait le choix de la prudence et avons donc anticipé ces baisses potentielles

En traduction budgétaire :

Le montant budgété de la CFE serait de 19.79 M€ contre 22.87 M€ budgété en 2021 (hypothèse retenue : baisse de 5%). En 2021, le montant notifié s'est élevé à 20.83 M€ du fait de la réforme liée à la réduction de 50% des valeurs locatives des établissements industriels. Réforme ayant généré une compensation de 8.62 M€ en 2021,

Le montant budgété de la CVAE, particulièrement sensible également à l'activité économique serait de 9.57 M€ contre 10.63 M€ budgété en 2021 (hypothèse retenue : baisse de 10%),

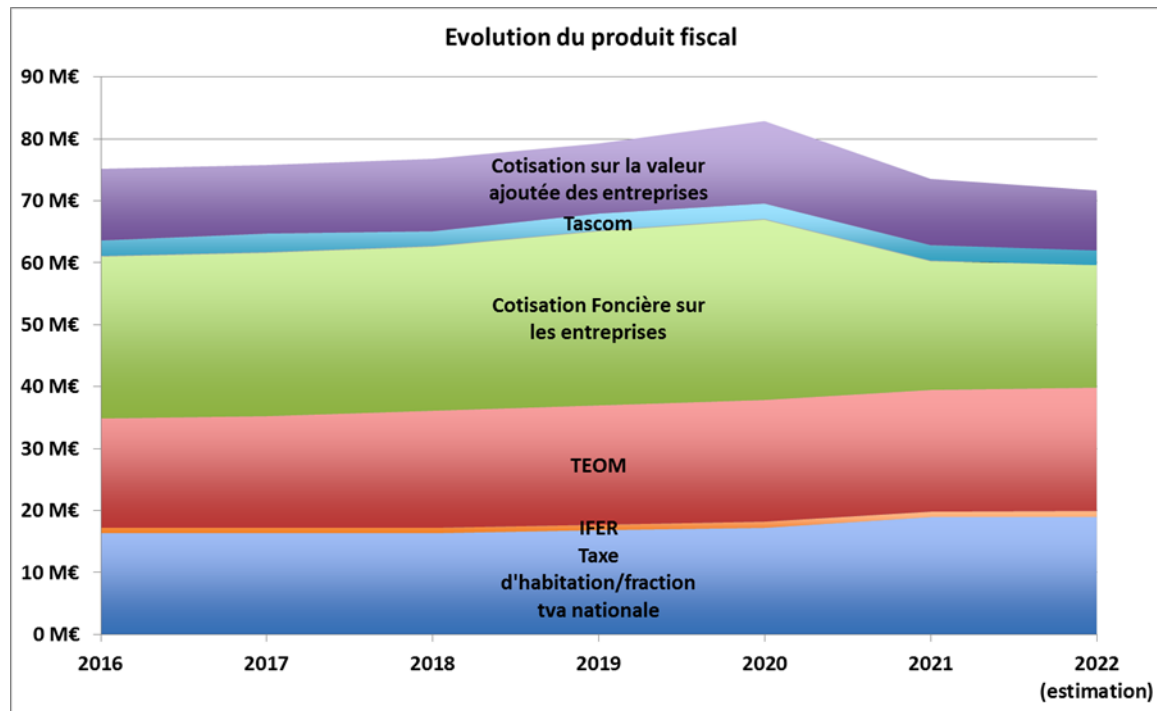
Le montant budgété de la TASCOM serait sensiblement équivalent à 2021, 2.33 M€ contre 2.46 M€ au budget précédent,

Les recettes liées à l'encaissement de la Taxe d'Habitation sont estimées à environ 19 M€, se décomposant comme suit, suite à la suppression de cette dite taxe :

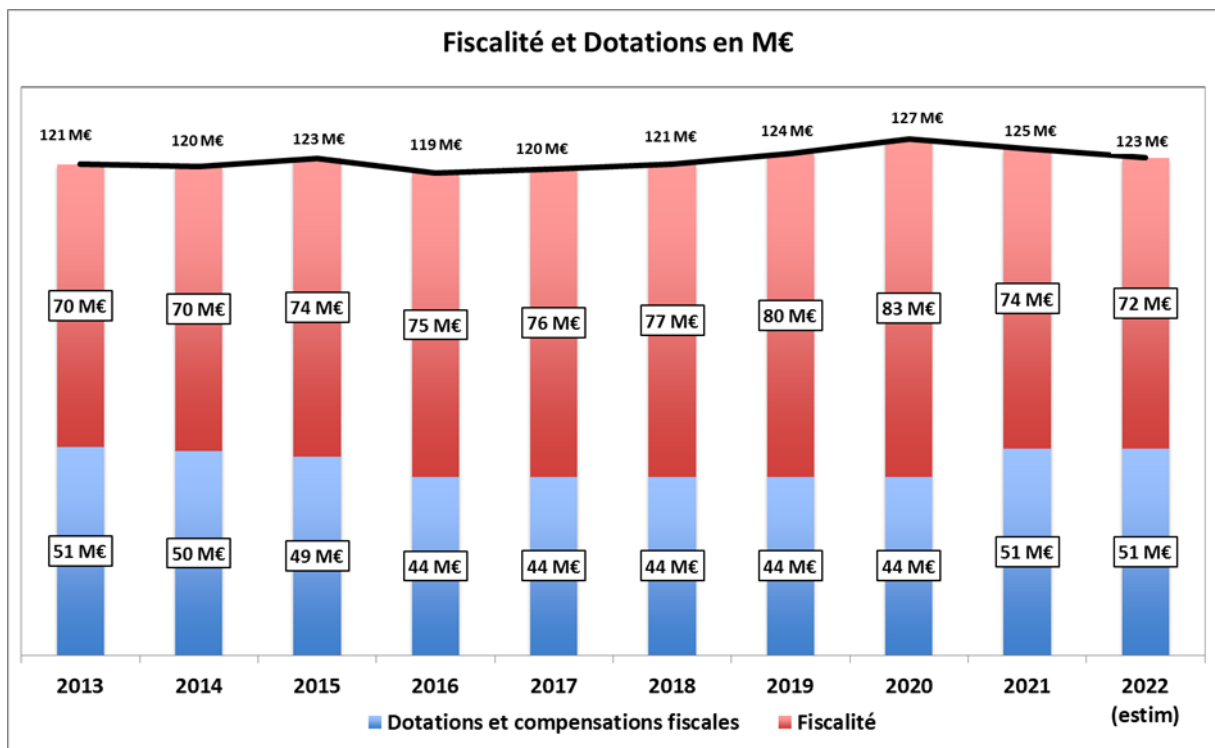
- 0.4 M€ de produits fiscaux (résidences secondaires et logements vacants)
- 18.6 M€ (hypothèse stabilité par rapport à 2021) pour la fraction de tva nationale

# Valenciennes Métropole

## La fiscalité : une projection sage et prudente



# Projection du bloc « Fiscalité Dotation »



BUDGETS CONSOLIDES					
	BP 2020	BP 2021	projection CA 2021	PROJET BP 2022	commentaires
En millions d'euros					
<b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>	131,4	127,6	118,7	148,0	hyp CFE -5%/CVAE -10% / fraction tva stable
Variation	-0,73%	-2,85%		15,98%	
budget Eaux Usées				14,2	
budget Eau Potable				1,3	
HORS BUDGETS ANNEXES CYCLE DE L'EAU	131,4	127,6	118,7	132,5	
	-0,73%	-2,85%		3,84%	
<b>DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>	119,7	120,3	108,3	130,9	
Variation	2,88%	0,49%		8,84%	
budget Eaux Usées				4,2	hors op ordre et hors subv équilibre
budget Eau Potable				0,7	
HORS BUDGETS ANNEXES CYCLE DE L'EAU	119,7	120,3	108,3	126,0	
	2,88%	0,49%		4,74%	
<b>A - EPARGNE D'EXPLOITATION</b>	12,8	7,3	10,4	17,1	
En % des recettes de fonctionnement	9,72%	5,75%		133,12%	
HORS BUDGETS ANNEXES CYCLE DE L'EAU	12,8	7,3	10,4	22,0	
FRAIS FINANCIERS	1,1	1,1	1,1	3,7	dont 1m€ VM et 2,7 SMAV
<b>EPARGNE BRUTE</b>	11,7	6,2	9,3	13,4	

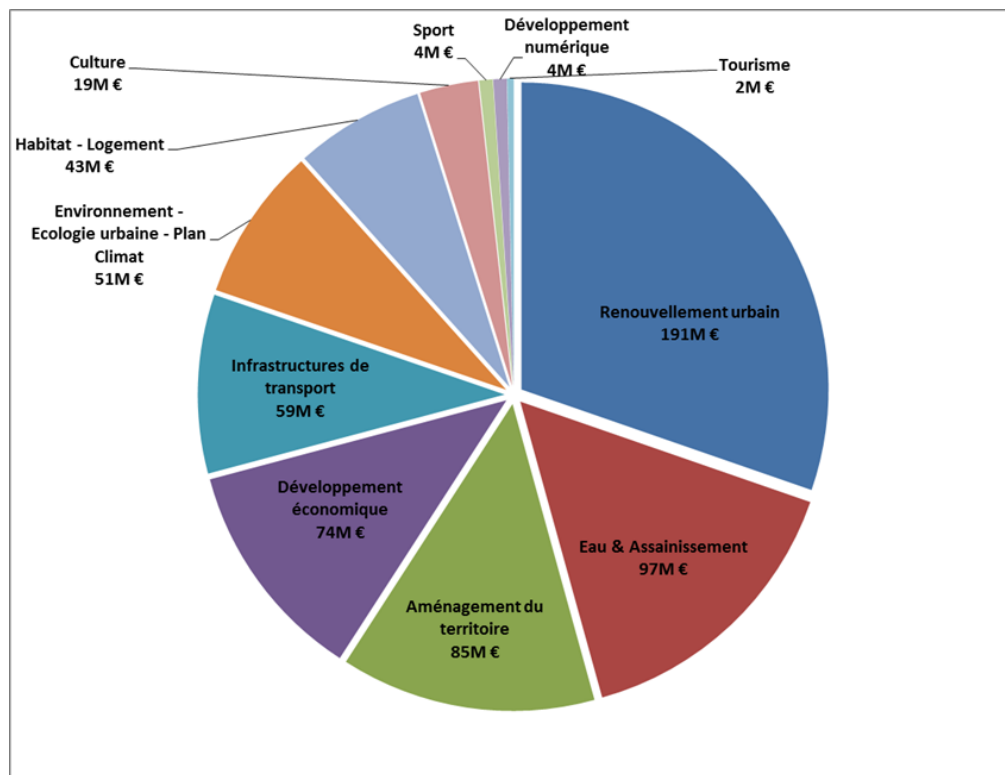


	BP 2020	BP 2021	projection CA 2021	PROJET BP 2022	commentaires
En millions d'euros					
B - Amortissement de la dette	4,15	4,29	4,29	<b>10,01</b>	dont 4,3 m€ VM et 5,7 SMAV
<b>EPARGNE NETTE</b>	<b>7,5</b>	<b>2,0</b>	<b>5,0</b>	<b>3,4</b>	hors Smav ép nette de + 1,2 m€
<b>C - DEPENSES D'investissement (hors dette)</b>	<b>84,1</b>	<b>78,1</b>	<b>69,8</b>	<b>113,9</b>	
budget Eaux Usées				25,0	
budget Eau Potable				1,6	
Dépenses investissement hors budgets annexes	84,1	78,1	69,8	87,3	HORS SMAV
<b>D- RECETTES D'investissement Hors dette</b>	<b>19,7</b>	<b>23,4</b>	<b>43,5</b>	<b>25,1</b>	
budget Eaux Usées					
budget Eau Potable					
<b>EMPRUNT D'EQUILIBRE (B+C-D-A)</b>	<b>55,7</b>	<b>51,6</b>	<b>20,1</b>	<b>81,7</b>	
Emprunts équilibre hors budgets annexes	55,7	51,6	20,1	60,1	HORS SMAV

# Le projet de budget 2022

## Un investissement soutenu

*Notre capacité d'investissement trouve sa traduction et sa mise en œuvre à travers la réalisation de notre programme pluriannuel d'investissement :*



# Les principales dépenses d'investissement

- Cité Minières

LIBELLE	MONTANT
CITE CUVINOT-ONNAING-VICQ	2 009 000,00
CITE HARDY BALLANGER	1 510 000,00
CITE ST PIERRE-CONDE	2 040 000,00

- NPNRU

LIBELLE	MONTANT
MARLY – LA BRIQUETTE	662 000,00
CONDE – LE COQ CHANTECLERC	291 964,00
VALENCIENNES – CHASSE ROYALE	4 647 253,00
ETUDES -VALAZIN-BB-FDL ESP PUBLICS FDL	2 440 000,00
ETUDES -VALAZ-BB-FDL/DAUBRES-DABANCOURT-FORD	995 000,00

- Centre Bourgs

LIBELLE	MONTANT
CENTRE-BOURG FAMARS	100 000,00
CENTRE-BOURG ODOMEZ	712 500,00
CENTRE BOURG HERGNIES	52 950,00
CENTRE-BOURG PRESEAU	90 000,00
CENTRE-BOURG PROUVY	192 700,00

- PNRQAD

LIBELLE	MONTANT
JARDINS DES CARMES - BADIN - SARRAZINS	526 000,00
VIEUX CONDE PNRQAD - ILOT BELURIEZ CENTRE VILLE	220 000,00
VIEUX CONDE PNRQAD - LE JARD - ILOT DERVAUX	280 000,00
VAL PNRQAD - PLACE DU PT DELSAUX - ONESYME LEROY	315 000,00
CONDE PNRQAD - ILOT DU QUAI DU PETIT REMPART	656 000,00
FRESNES PNRQAD - RUE DE L ESCAUT - ILOT DU RIVAGE	732 500,00
CONDE PNRQAD - ILOT PLACE ROMBAULT	417 000,00

## Les principales dépenses d'investissement

- Fonds Concours

LIBELLE	MONTANT
FDC SIMOUV (provisions)	4 000 000,00
FDC Energie	1 000 000,00
Fonds de concours CD59 Réaménagement RD 70	1 000 000,00
Fonds de concours Département Contournement nord	1 700 000,00
FDC FSIC 2015-2020	4 201 268,00
FSIC 2021-2026	4 000 000,00
FDC Piscines - Provision	300 000,00

- Assainissement

LIBELLE	MONTANT
Eaux usées	25 000 000,00
Eau potable	1 500 000,00

- Habitat

LIBELLE	MONTANT
Parc privé	3 396 400,00
Parc social	2 000 000,00
Réhabilitation durable HLM	1 000 000,00

- Aménagement

LIBELLE	MONTANT
Boulevard Saly Beauneveu	4 550 000,00
Travaux Valencanal	825 000,00
Travaux Boucle 2 piste cyclable	3 987 000,00
Entrée Nord	1 328 000,00
Aménagement zones activités	
Berges port	
Acquisitions foncières Dix Muids Marly	3 700 000,00
Travaux Dix Muids Marly	2 000 000,00

## Le projet de budget 2022

# Une structure de l'endettement fortement modifiée par l'intégration de la compétence Eau et Assainissement

La dette s'élève à 49,6 M€ (contre 50 M€ fin 2020) à un taux moyen de 1.28 %. Elle est classifiée A1 (charte de Gissler) à 99,73 %, soit un taux de risque quasi nul.

En 2022, l'intégration de la compétence Eau et Assainissement, fait que nous allons intégrer un capital restant dû de :

- 84 431 261 en provenance du SMAV  
2 019 215 en provenance du SIAPTHT
- Portant notre encours de dette à 136 050 473 €
- L'analyse de ce nouvel encours est actuellement réalisée par le cabinet Finance Active

## Rapport sur la situation comparée Femme / Homme 2021 et Prévisions d'évolution des effectifs et de la masse salariale 2022 Evolution par statuts

Année *	2018			2019			2020			2021		
Statut	Femme	Homme	Total	Femme	Homme	Total	Femme	Homme	Total	Femme	Homme	Total
Titulaires	75	50	125	85	65	150	85	68	153	78	66	144
Contractuels	22	17	39	19	24	43	37	26	63	50	29	79
Total	97	67	164	104	89	193	<b>122</b>	<b>94</b>	<b>216</b>	<b>128</b>	<b>95</b>	<b>223</b>
% de l'effectif	59%	41%		52%	48%		<b>56%</b>	<b>44%</b>		<b>57%</b>	<b>43%</b>	

### Perspectives 2022 :

**Rapport sur la situation comparée**  
**Femme/ Homme 2021 et**  
**Prévisions d'évolution des effectifs et de la masse salariale 2022**  
**Evolution par catégorie hiérarchique**

Année *	2018			2019			2020			2021		
	Femme	Homme	Total	Femme	Homme	Total	Femme	Homme	Total	Femme	Homme	Total
A et A+	38	30	68	39	35	74	44	36	80	42	39	81
B	24	11	35	27	22	49	30	24	54	39	24	63
C	35	26	61	38	32	70	48	34	82	47	32	79
Total	97	67	164	104	89	193	<b>122</b>	<b>94</b>	<b>216</b>	<b>128</b>	<b>95</b>	<b>223</b>

**Perspectives 2022 :**

## Rapport sur la situation comparée Femme / Homme 2021 et Prévisions d'évolution des effectifs et de la masse salariale 2022 Evolution par filière

Année *	2018			2019			2020			2021		
	Femme	Homme	Total	Femme	Homme	Total	Femme	Homme	Total	Femme	Homme	Total
Cadre d'emploi												
Adjoint technique (C)	0	21	21	0	26	26	1	29	30	0	26	26
Adjoint administratif (C)	35	5	40	38	6	44	47	4	51	47	4	51
Agent de maîtrise (C)							0	1	1	0	2	2
Rédacteur (B)	20	6	26	22	7	29	23	8	31	32	9	41
Technicien (B)	3	5	8	4	15	19	6	16	22	6	15	21
Assistant de conservation (B)	1	0	1	1	0	1	1	0	1	1	0	1
Attaché (A)	26	12	38	28	16	44	33	14	47	33	16	49
Ingénieur (A)	9	12	21	8	13	21	8	18	26	9	20	29
Administrateur (A+)	2	1	3	2	2	4	2	2	4	0	1	1
Ingénieur en chef (A+)	1	5	6	1	4	5	1	2	3	0	2	2
<b>Total</b>	<b>97</b>	<b>67</b>	<b>164</b>	<b>104</b>	<b>89</b>	<b>193</b>	<b>122</b>	<b>94</b>	<b>216</b>	<b>128</b>	<b>95</b>	<b>223</b>

Perspectives 2022 :



# Rapport sur la situation comparée Femme / Homme 2021 et Prévisions d'évolution des effectifs et de la masse salariale 2022

Année *	Rappel en 2021	2022
012 consolidés avec charges sociales	12 089 964 €	15 169 958 €
<i>Dont TB titulaires</i>	4 033 738 €	4 824 640 €
<i>Dont TB non titulaires</i>	1 765 985 €	2 618 700 €
<i>Dont Primes Titulaires (Heures Supplémentaires, Régime Indemnitaire, ..)</i>	1 471 378 €	1 826 240 €
<i>Dont Primes Non Titulaires (Heures Supplémentaires, Régime Indemnitaire, ..)</i>	666 600 €	805 750 €
<i>Dont NBI</i>	53 479 €	75 800 €
<i>Dont Astreintes</i>	23 000 €	17 603 €
<i>Dont Action sociale (participation santé, garantie maintien de salaire, PDE, ..)</i>	328 000 €	562 625 €

## Conclusion

**Conclusion :** 2022 sera une année charnière dans la vie de notre agglomération. La gestion en direct de la compétence Eau et Assainissement permettra d'offrir à notre territoire une transversalité efficiente qui optimisera la qualité des services (réduction des coûts, adéquation des moyens, économies d'échelle...).

Pour autant, cette intégration aura un impact significatif et entraînera de fait, une dégradation de nos différents ratios (niveau endettement, taux de désendettement, taux moyen, taux de masse salariale, ...).

Elle impactera directement le fonctionnement et pourrait obérer nos investissements futurs.

Néanmoins la gestion saine et clairvoyante de notre collectivité depuis de nombreuses années devrait nous permettre d'amortir dans le temps l'impact financier de cette intégration et d'utiliser à bon escient les savoir-faire de cette nouvelle compétence.

Valenciennes Métropole, en tenant compte de ces nouveaux ratios et en revoyant l'épure de notre Plan Pluriannuel d'Investissement, continuera à soutenir et favoriser le développement de l'activité économique, essence même de nos missions.