

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 2023

- ✓ Le déficit public se maintiendrait à 5,0 % du PIB, malgré une croissance économique prévue (+1,0 %),
- ✓ Le taux de croissance national devrait donc atteindre 1%,
- ✓ En 2023, la dépense publique diminuerait à nouveau de façon significative, à hauteur de -1,5 % en volume, en raison de la quasi-disparition des dépenses de soutien d'urgence, de la baisse des dépenses de France relance, et de la maîtrise des autres dépenses.
- ✓ Le niveau d'endettement public connaîtrait une première baisse en 2022 et 2023 (à 111,5 % puis 111,2 % respectivement), en raison notamment de la vigueur de la croissance nominale en 2022 et sous l'effet des flux de créances venant réduire le ratio
- ✓ L'inflation diminuerait en 2023, à +4,2 % en moyenne annuelle. Elle serait encore élevée en glissement annuel au début de l'année et refluerait ensuite progressivement, pour atteindre un niveau proche de +3 % à la fin 2023

Valenciennes Métropole

La fiscalité :

Il est proposé pour l'exercice 2023, une approche prudentielle en proposant globalement des recettes fiscales stables par rapport aux bases notifiées 2022.

En traduction budgétaire :

Le montant budgété de la CFE serait de 21,03 M€ contre 19,79 M€ budgété en 2022. (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),

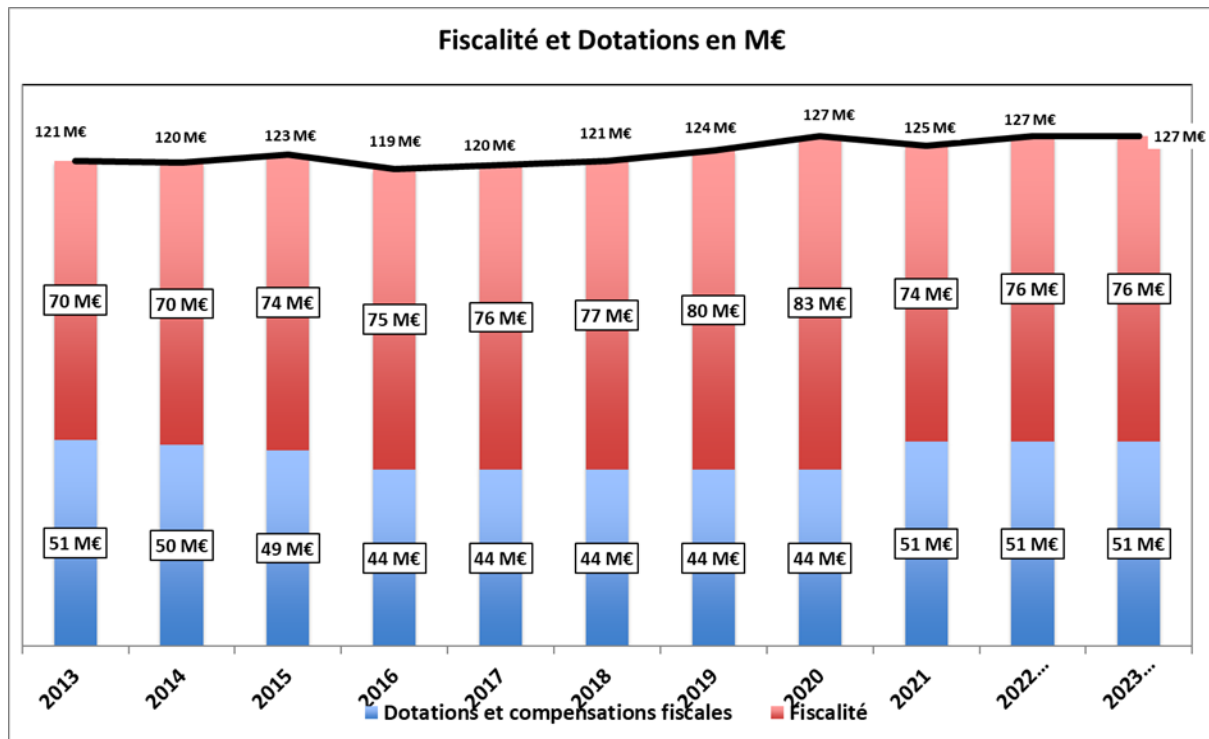
Le montant budgété de la CVAE, particulièrement sensible également à l'activité économique serait de 11,06 M€ contre 9,593 M€ budgété en 2022, Il convient de noter la suppression de la CVAE sur les exercices 2023 et 2024. Les produits de la CVAE étant reversés par l'Etat aux collectivités locales avec un décalage d'une année, la problématique de la compensation de ce produit se posera donc pour 2024.

Le montant budgété de la TASCOM serait sensiblement équivalent à 2022, 2.24 M€ contre 2.33 M€ au budget précédent,

Les recettes liées à l'encaissement de la Taxe d'Habitation sont estimées à environ 19,7 M€, se décomposant comme suit, suite à la suppression de cette dite taxe :

- 0.61 M€ de produits fiscaux (résidences secondaires et logements vacants)
- 19,12 M€ pour la fraction de tva nationale

Projection du bloc « Fiscalité Dotation »



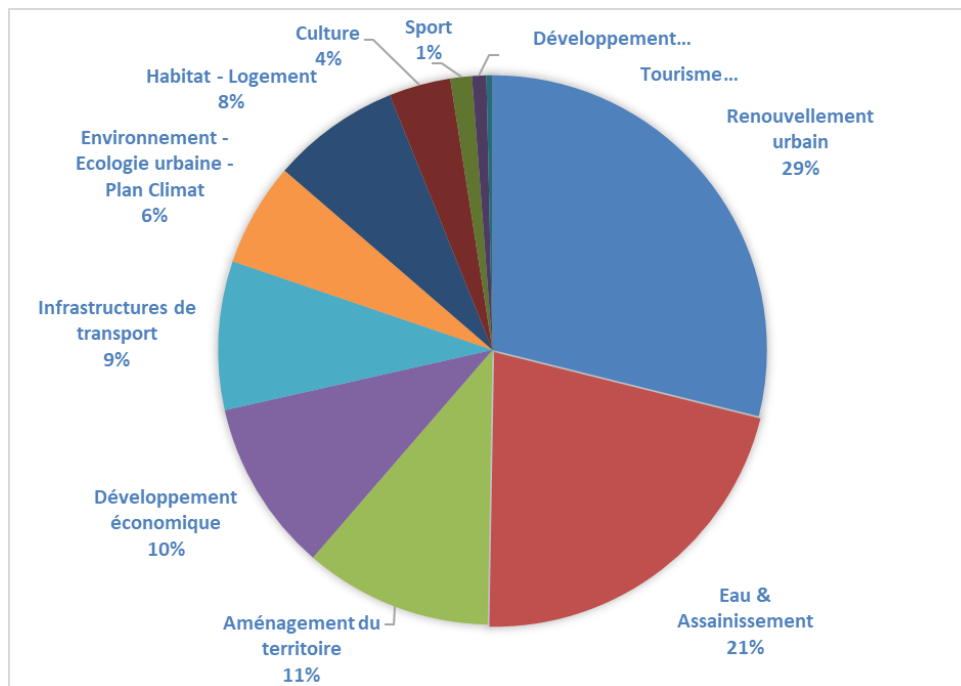
| BUDGETS CONSOLIDES (hors opérations ordre et hors subventions équilibre) | | | |
|--|--------------|---------------------|--------------------------------------|
| | BP 2022 | PROJET BP 2023 | commentaires |
| En millions d'euros | | | |
| RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT | 148,0 | 155,4 | |
| Variation | 15,99% | 5,01% | |
| budget Eaux Usées | 14,20 | 14,9 | |
| budget Eau Potable | 1,30 | 1,2 | |
| HORS BUDGETS ANNEXES CYCLE DE L'EAU | 132,5 | 139,4 | |
| | 3,84% | 5,18% | |
| DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT | 131,2 | 138,8 | |
| Variation | 9,03% | 5,79% | |
| budget Eaux Usées | | 3,1 | hors op ordre et hors subv équilibre |
| budget Eau Potable | | 0,7 | |
| HORS BUDGETS ANNEXES CYCLE DE L'EAU | 126,0 | 135,0 | |
| | 0,49% | 7,17% | |
| A - EPARGNE D'EXPLOITATION | 16,8 | 16,7 | |
| En % des recettes de fonctionnement | 11,38% | 10,72% | |
| HORS BUDGETS ANNEXES CYCLE DE L'EAU | 16,8 | 20,4 | |
| FRAIS FINANCIERS | 3,9 | 3,2 (dont 1,65 DCE) | |
| EPARGNE BRUTE | 12,9 | 13,5 | |

| | BP 2022 | PROJET BP 2023 | commentaires |
|--|---------|----------------|-----------------------------|
| En millions d'euros | | | |
| B - Amortissement de la dette | 10,01 | 11,289 | (dont 5,5 DCE) |
| EPARGNE NETTE | 2,9 | 2,2 | |
| C - DEPENSES D'investissement (hors dette) | 113,9 | 124,9 | |
| budget Eaux Usées | | 19,9 | |
| budget Eau Potable | | 3,1 | |
| Dépenses investissement hors budgets annexes | 113,9 | 101,9 | |
| D- RECETTES D'investissement Hors dette | 25,1 | 31,2 | |
| budget Eaux Usées | | | |
| budget Eau Potable | | | |
| EMPRUNT D'EQUILIBRE (B+C-D-A) | 82,0 | 88,3 | Encours 133M€ au 01/01/2023 |

Le projet de budget 2023

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 |
|-----------------------------|-----------|
| Cité <u>Cuvinot</u> Onnaing | 2 233 000 |
| Cité Saint Pierre Condé | 1 843 500 |
| Cité Hardy <u>Ballanger</u> | 1 230 400 |

- NPNRU

| LIBELLE | MONTANT |
|--|-----------|
| VALENCIENNES – CHASSE ROYALE | 3 521 000 |
| ETUDES -VALAZIN-BB-FDL ESP PUBLICS FDL | 2 171 400 |
| ETUDES -VALAZ-BB-FDL/DAUBRES-DABANCOURT-FORD | |

- PNRQAD

| LIBELLE | MONTANT |
|--|---------|
| JARDINS DES CARMES - BADIN - SARRAZINS | 360 000 |
| VIEUX CONDE PNRQAD - ILOT BELURIEZ CENTRE VILLE | 37 000 |
| VIEUX CONDE PNRQAD - LE JARD - ILOT DERVAUX | 50 000 |
| VAL PNRQAD - PLACE DU PT DELSAUX - ONESYME LEROY | 350 000 |
| CONDE PNRQAD - ILOT DU QUAI DU PETIT REMPART | 984 000 |
| FRESNES PNRQAD - RUE DE <u>L ESCAUT</u> - ILOT DU RIVAGE | 350 000 |

Les principales dépenses d'investissement

- Fonds Concours

| LIBELLE | MONTANT |
|--|-----------|
| FDC SIMOUV (provisions) | 3 000 000 |
| FDC Energie | 1 000 000 |
| Fonds de concours CD59 Réaménagement RD 70 | 1 000 000 |
| Fonds de concours Département Contournement nord | 1 800 000 |
| FDC FSIC 2015-2020 | 500 000 |
| FSIC 2021-2026 | 3 500 000 |

- Assainissement

| LIBELLE | MONTANT |
|-------------|------------|
| Eaux usées | 19 889 250 |
| Eau potable | 3 103 750 |

- Aménagement

| LIBELLE | MONTANT |
|--|-----------|
| Boulevard Barbusse | 6 771 000 |
| Entrée Nord | 4 330 000 |
| Travaux Boucle 2 piste cyclable | 4 075 575 |
| Rue Jean Jaures Beuvrages Anzin | 2 310 000 |
| Boulevard Saly Beauneveu Valenciennes | 1 615 000 |
| Ecoquartier Aulnoy | 1 510 000 |
| Parking Technopole | 1 200 000 |
| Sécurisation parking Cité des Congrès | 1 000 000 |
| Berges port | 1 000 000 |
| Espace associatif Artres | 550 000 |
| Travaux Dix Muids Marly | 2 800 000 |
| Acquisitions foncières Marly Grand Cavin | 2 200 000 |

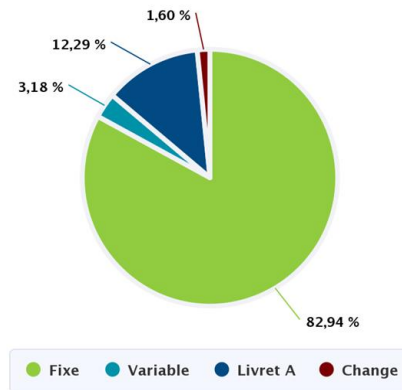
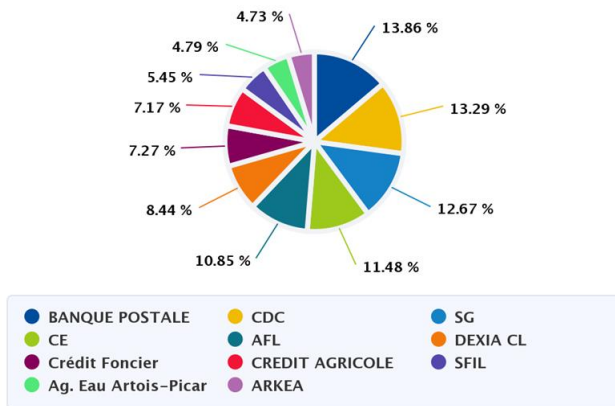
Le projet de budget 2023

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

- La dette s'élève à 133.39 M€ (contre 49.6 M€ 2021) à un taux moyen de 2.85 %. Elle est classifiée A1 (charte de Gissler) à 98.40 % contre 99.73%, soit un taux de risque on ne peut plus réduit.
- L'analyse et le suivi de notre encours est réalisée par le cabinet Finance Active

Le projet de budget 2023

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



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

| Année* | 2019 | | | 2020 | | | 2021 | | | 2022 | | |
|-----------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|------------|------------|------------|
| | Femme | Homme | Total | Femme | Homme | Total | Femme | Homme | Total | Femme | Homme | Total |
| Titulaires | 85 | 65 | 150 | 85 | 68 | 153 | 78 | 66 | 144 | 88 | 74 | 162 |
| Contractuels | 19 | 24 | 43 | 37 | 26 | 63 | 50 | 29 | 79 | 50 | 30 | 80 |
| Total | 104 | 89 | 193 | 122 | 94 | 216 | 128 | 95 | 223 | 138 | 104 | 242 |
| % de l'effectif | 52% | 48% | | 56% | 44% | | 57% | 43% | | 57% | 43% | |

* Situation des effectifs pourvus au 1^{er} janvier de l'année

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

+

| Année* | 2019 | | | 2020 | | | 2021 | | | 2022 | | |
|---------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|------------|------------|------------|
| | Femme | Homme | Total | Femme | Homme | Total | Femme | Homme | Total | Femme | Homme | Total |
| A et A+ | 39 | 35 | 74 | 44 | 36 | 80 | 42 | 39 | 81 | 44 | 41 | 85 |
| B | 27 | 22 | 49 | 30 | 24 | 54 | 39 | 24 | 63 | 43 | 26 | 69 |
| C | 38 | 32 | 70 | 48 | 34 | 82 | 47 | 32 | 79 | 51 | 37 | 88 |
| Total | 104 | 89 | 193 | 122 | 94 | 216 | 128 | 95 | 223 | 138 | 104 | 242 |

* Situation des effectifs pourvus au 1^{er} janvier de l'année

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

| Année* | 2019 | | | 2020 | | | 2021 | | | 2022 | | |
|--|------------|-----------|------------|------------|-----------|------------|------------|-----------|------------|------------|------------|------------|
| | Femme | Homme | Total | Femme | Homme | Total | Femme | Homme | Total | Femme | Homme | Total |
| Cadre d'emploi | | | | | | | | | | | | |
| Adjoint technique (C) | 0 | 26 | 26 | 1 | 29 | 30 | 0 | 26 | 26 | 1 | 28 | 29 |
| Adjoint administratif (C) | 38 | 6 | 44 | 47 | 4 | 51 | 47 | 4 | 51 | 49 | 6 | 55 |
| Adjoint territorial du patrimoine (C) | | | | | | | | | | 1 | 1 | 2 |
| Agent de maîtrise (C) | | | | 0 | 1 | 1 | 0 | 2 | 2 | 0 | 2 | 2 |
| Rédacteur (B) | 22 | 7 | 29 | 23 | 8 | 31 | 32 | 9 | 41 | 36 | 9 | 45 |
| Technicien (B) | 4 | 15 | 19 | 6 | 16 | 22 | 6 | 15 | 21 | 5 | 17 | 22 |
| Assistant de conservation (B) | 1 | 0 | 1 | 1 | 0 | 1 | 1 | 0 | 1 | 2 | 0 | 2 |
| Attaché (A) | 28 | 16 | 44 | 33 | 14 | 47 | 33 | 16 | 49 | 34 | 18 | 52 |
| Attaché de conservation patrimoine (A) | | | | | | | | | | 0 | 1 | 1 |
| Ingénieur (A) | 8 | 13 | 21 | 8 | 18 | 26 | 9 | 20 | 29 | 10 | 20 | 30 |
| Ingénieur en chef (A+) | 1 | 4 | 5 | 1 | 2 | 3 | 0 | 2 | 2 | 0 | 2 | 2 |
| Total | 104 | 89 | 193 | 122 | 94 | 216 | 128 | 95 | 223 | 138 | 104 | 242 |

* Situation des effectifs pourvus au 1^{er} janvier de l'année

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

| Année * | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 (BP) |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 012 consolidés avec charges sociales | 10 576 296 € | 10 451 909 € | 12 089 864 € | 15 169 958 € |
| <i>Dont TB titulaires</i> | 3 688 466 € | 3 737 713 € | 4 141 404 € | 4 824 640 € |
| <i>Dont TB non titulaires</i> | 1 524 096 € | 1 476 061 € | 1 765 985 € | 2 618 700 € |
| <i>Dont Primes Titulaires (Heures Supplémentaires, Régime Indemnitaire, ..)</i> | 1 378 457 € | 1 380 257 € | 1 471 378 € | 1 826 240 € |
| <i>Dont Primes Non Titulaires (Heures Supplémentaires, Régime Indemnitaire, ..)</i> | 469 932 € | 453 052 € | 666 600 € | 805 750 € |
| <i>Dont NBI</i> | 47 955 € | 90 185 € | 53 479 € | 75 800 € |
| <i>Dont Astreintes</i> | 27 363 € | 27 932 € | 17 603 € | 17 603 € |
| <i>Dont Action sociale (participation santé, garantie maintien de salaire, PDE, ..)</i> | 285 971 € | 285 241 € | 336 500 € | 562 625 € |

* Les personnels de droit privé sont comptabilisés en qualité de non titulaires.

Conclusion

Conclusion : A la sortie de la crise sanitaire que nous avons vécu ces deux dernières années, même si nous pressentions une évolution des couts énergétiques dans les années à venir, nous ne pensions pas, contexte international oblige, y être confronté si tôt et si violemment.

Notre collectivité reste malgré tout armée pour affronter ces difficultés, en opérant des choix bien sûr, mais sans obérer sa trajectoire et ses objectifs d'investissement et de volonté de développement de notre territoire.

Aussi ce budget, malgré les difficultés macro-économiques ou encore l'intégration récente de nouvelles compétences, continue à traduire cette politique qui est la nôtre, la volonté de créer de la richesse économique, source d'emplois futurs.

Ce budget, plus que jamais, affiche également, dans cette période si délicate, notre total soutien et un accompagnement sans faille à nos communes et leurs administrés. Il est le reflet de ce qui fait l'ADN de notre territoire : solidarité, synergie et dynamisme économique.