

Envoyé en préfecture le 20/02/2023

Reçu en préfecture le 20/02/2023

Publié le

ID : 059-21590322-20230220-A16022023_10-DE

S'LO



Wallers

Arenberg

Débat d'Orientations Budgétaires 2023

Présentation du Rapport d'Orientations Budgétaires

PRÉAMBULE

LE CADRE D'ÉLABORATION DU ROB

- Institué par la loi ATR de 1992, modifiée par la loi Notre du 7 août 2015
- Objectif : Exposer le contexte général d'élaboration du budget primitif 2022 et définir les orientations à retenir pour la commune.

Pour les communes de + 3500 habitants, le Maire présente au Conseil Municipal un rapport sur les orientations budgétaires, les engagements pluri annuels envisagés ainsi que la structure et la gestion de la dette; dans les deux mois précédant le vote du budget.

Ⓣ *Délibération prenant acte de la tenue du DOB*



LE CONTEXTE MACRO-ÉCONOMIQUE

Envoyé en préfecture le 20/02/2023

Reçu en préfecture le 20/02/2023

Publié le

ID : 059-215906322-20230220-A16022023_10-DE

SLO

Un contexte de crises successives qui entrave la reprise et intensifie le poids de la dette budgétaire.



- Après une reprise de la croissance suite à la crise liée à la COVID, la guerre en Ukraine déclenchée par l'invasion russe en février 2022, a provoqué une forte hausse du prix des matières premières et des difficultés d'approvisionnement pour l'ensemble des pays de l'Union européenne.
- Les mesures prises en France, et en particulier le bouclier tarifaire pour l'énergie, ont atténué la hausse de l'inflation. Elle s'élève tout de même à plus de 7% pour l'année 2022.
- C'est dans ce nouveau contexte qu'ont été élaborés les lois de programmation des finances publiques 2023/2027 et la loi de finances 2023 .

LA LOI DE FINANCES POUR 2023

Envoyé en préfecture le 20/02/2023

Reçu en préfecture le 20/02/2023

Publié le

ID : 059-215906322-20230220-A16022023_10-DE

SLO

Les principales dispositions de la LF 2023 concernant le bloc communal :

- Poursuite de la réforme de la fiscalité locale (suppression de la CVAE sur deux ans, revalorisation forfaitaire des bases)
- Hausse de l'enveloppe globale de DGF de 320 Millions d'euros :
 - Dotation de Solidarité Urbaine (DSU) : + 90 M€
 - Dotation de Solidarité Rurale (DSR) : + 200 M€
 - Dotation d'intercommunalité : + 30 M€
- Dotations d'investissement (DETR, DSIL, DPV...) maintenues à hauteur de 2 Md€ et doublées avec le **Fonds vert** doté de 2 Md€
- Poursuite de la réforme des indicateurs financiers utilisés dans la répartition des dotations et des fonds de péréquation



Envoyé en préfecture le 20/02/2023

Reçu en préfecture le 20/02/2023

Publié le

ID : 059-215906322-20230220-A16022023_10-DE

S'LO



LE CONTEXTE LOCAL





La Porte du Hainaut
Communauté d'Agglomération

LE DÉBAT D'ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES DE LA CAPH

Envoyé en préfecture le 20/02/2023

Reçu en préfecture le 20/02/2023

Publié le

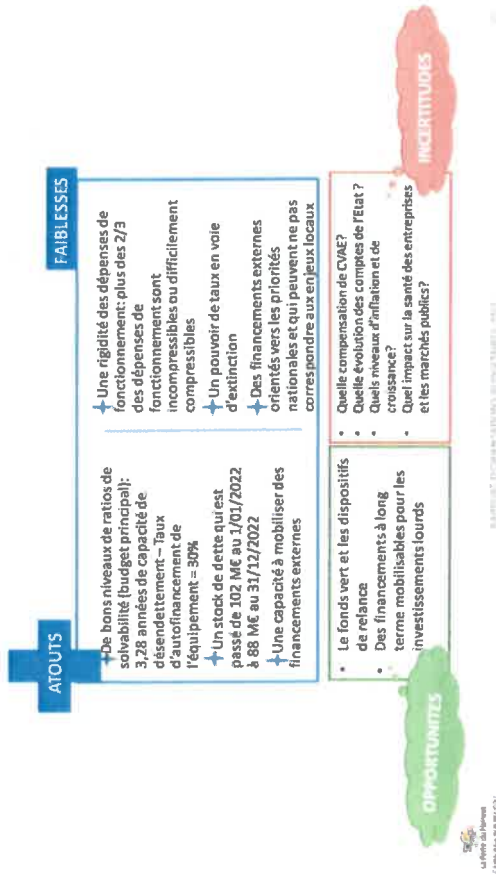
ID : 059-215906322-20230220-A-16022023_10-DE

SLO

Le Rapport d'Orientations Budgétaires de la CAPH a été présenté au Conseil Communautaire du 28 novembre 2022.



Des fragilités et des incertitudes mais surtout des atouts et des opportunités !



Un équilibre complexe en fonctionnement :

⇒ Charges à caractère général et de personnel en hausse des contributions aux syndicats (Siaved, SDIS, SIMOUV...) : + 1,5M€



Un volume d'investissement élevé qui porte les enjeux de développement territorial

LES ORIENTATIONS ET OBJECTIFS POURSUIVIS POUR L'ÉLABORATION DU BUDGET PRIMITIF 2023

Envoyé en préfecture le 20/02/2023

Reçu en préfecture le 20/02/2023

Publié le

S'LO

ID : 059-215906322-20230220-A16022023_10-DE

Les grandes tendances structurant le budget de notre collectivité pour l'exercice 2023 devra traduire les orientations suivantes :

- La **stabilité des impôts directs** (taux communal stable depuis 2010) et le **gel des tarifs** des services municipaux
- Agir pour limiter la **hausse des coûts de fonctionnement** (plan de sobriété énergétique, maîtrise de la masse salariale; renégociation de contrats...)
- La poursuite de notre **programme d'investissement ambitieux** visant à terme la modernisation et l'amélioration durable du patrimoine communal et des services aux habitants.

- La **recherche de financements** extérieurs et de solutions innovantes pour optimiser les ressources de la commune.



Envoyé en préfecture le 20/02/2023

Reçu en préfecture le 20/02/2023

Publié le

ID : 059-215906322-20230220-A.16022023_10-DE

SLO



L'analyse rétrospective

RÉSULTATS PRÉVISIONNELS EXERCICE BUDGÉTAIRE 2022 (en €)

Envoyé en préfecture le 20/02/2023

Reçu en préfecture le 20/02/2023

Publié le

ID : 059-215906322-20230220-A16022023_10-DE

SLO

	PREVISION BUDGETAIRE 2022	REALISE 2022	ECART
FONCTIONNEMENT	Dépenses en euros TTC	4 874 953,82 €	- 286 104,54 €
	en %	100 %	94,13 %
	Recettes en euros TTC	4 874 953,82 €	+ 436 018,56 €
	en %	100 %	108,94 %
Résultat		722 123,10 €	

	PREVISION BUDGETAIRE 2022	REALISE 2022	ECART
INVESTISSEMENT	Dépenses en euros TTC	4 961 666,93 €	- 2 689 241,94 €
	en %	100 %	64,85 %
	Recettes en euros TTC	7 650 908,87 €	- 2 278 035,21 €
en %	100 %	70,22 %	
Résultat		411 206,73 €	

TOTAL Résultat des 2 sections 1 133 329,83 €

DÉTAIL DES PRINCIPAUX POSTES DE DÉPENSES EN € T.T.C. (EN %) EN 2022

Envoyé en préfecture le 20/02/2023

Reçu en préfecture le 20/02/2023

Publié le

ID : 059-215906322-20230220-A16022023_10-DE

SLO

	PREVISION BUDGETAIRE 2022	RÉALISÉ 2022	ÉCART
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT			
011- Charges à caractère général	1 804 080,00 €	1 575 910,99 €	- 228 169,01 €
en %	37,01 %	34,34 %	
012 Charges de personnel	2 330 500,00 €	2 314 137,09 €	- 16 362,91 €
en %	47,81 %	50,43 %	
65- Autres charges de gestion	513 150,00 €	501 244,71 €	- 11 905,29 €
en %	10,53 %	10,92 %	
66- Charges financières	81 000,44 €	79 660,64 €	- 1 339,80 €
en %	1,66 %	1,74 %	
67- Charges exceptionnelles	14 250,00 €	13 247,58 €	- 1 002,42 €
en %	0,29 %	0,29 %	

DÉTAIL DES PRINCIPAUX POSTES DE RECETTES DE FONCTIONNEMENT EN 2022

Envoyé en préfecture le 20/02/2023

Reçu en préfecture le 20/02/2023

Publié le

ID : 059-215906322-20230220-A18022023_10-DE



	PREVISION BUDGETAIRE 2022	REALISE 2022	ECART
RECETTES DE FONCTIONNEMENT			
73- IMPOTS ET TAXES	2 657 825,83 €	2 880 892,26 €	223 066,43 €
en %	54,52 %	54,57 %	
74- Dotations et subventions	1 362 346 €	1 454 227,27 €	91 881,27 €
en %	27,95 %	27,38 %	
70-Services et ventes diverses	148 600 €	248 014,45 €	99 414,45 €
en %	3,05 %	4,70 %	

ÉVOLUTION DES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT DE 2019 À 2022 (en €)

PRINCIPAUX COMPTES	2019	2020	2021	2022
011 CHARGES A CARACTERE GENERAL	1 298 750,66	1 135 234,42	1 212 868,56	1 575 910,99
012 CHARGES de PERSONNEL	2 249 497,91	2 042 868,08	2 005 028,55	2 314 137,09
014 ATTENUATION de PRODUITS	23 513,00	22 216,00	6 021	17 024,00
042 OPERATIONS d'ORDRE	77 699,41	75 969,26	346 396,72	84 464,73
65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTES	659 193,97	435 281,61	455 096,77	501 244,71
66 CHARGES FINANCIERES	65 653,17	57 139,13	52 380,48	79 660,64
67 CHARGES EXCEPTIONNELLES	15 429,46	13 288,12	17 158,61	13 247,58
68 DOTATIONS AUX PROVISIONS	10 000,00	10 000,00	0	3 159,54
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	4 399 737,58	3 791 996,62	4 094 950,69	4 588 849,28
TOTAL SANS OPERATIONS D'ORDRE	4 322 038,17	3 716 027,36	3 748 553,97	4 504 384,55

ÉVOLUTION DES CHARGES DE PERSONNEL

Désignation	2018	2019	2020*	2021*	2022
Dépenses réelles de fonctionnement (DRF)	4 394 009,14€	4 322 038,17€	3 716 027,36€	3 748 553,97€	4 504 384,5€
Charges de personnel	2 273 530,30€	2 249 497,91€	2 042 868,08€	2 005 028,55€	2 314 137,09€
Part des charges de personnel sur DRF	51,97%	52,05%	54,97%	53,49%	51,38 %
Taux d'évolution (N-1)	- 9,79%	- 1,49%	- 9,19%	- 1,85 %	15,42 %

* Années COVID

ÉVOLUTION DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE 2019 À 2022 (en €)

Principaux Comptes	2019	2020	2021	2022
013 ATTENUATION de CHARGES	124 067,28	141 236,77	120 949,45	24 039,83
042 OPERATIONS d'ORDRE	15 625,56	684,00	1 000,00	0,00
70 SERVICES ET VENTES DIVERSES	265 129,53	152 584,02	191 250,08	248 014,45
73 IMPOTS ET TAXES	2 467 146,81	2 428 915,78	2 829 429,32	2 880 892,26
74 DOTATIONS SUBVENTIONS PARTICIPATIONS	1 543 983,00	1 483 673,01	1 441 620,81	1 454 227,27
75 AUTRES PRODUITS GESTION COURANTE	175 422,15	114 014,10	127 434,63	138 915,79
77 PRODUITS EXCEPTIONNELS	36 010,97	167 584,69	300 790,48	29 380,79
78 PROVISIONS	40 000,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL RECETTES sans résultat de fonction. reporté	4 667 385,30	4 488 692,37	5 012 474,77	4 775 470,39
TOTAL sans opérations d'ordre, sans résultat reporté et sans produits exceptionnels	4 615 748,77	4 320 423,68	4 710 684,29	4 746 089,60

Envoyé en préfecture le 20/02/2023

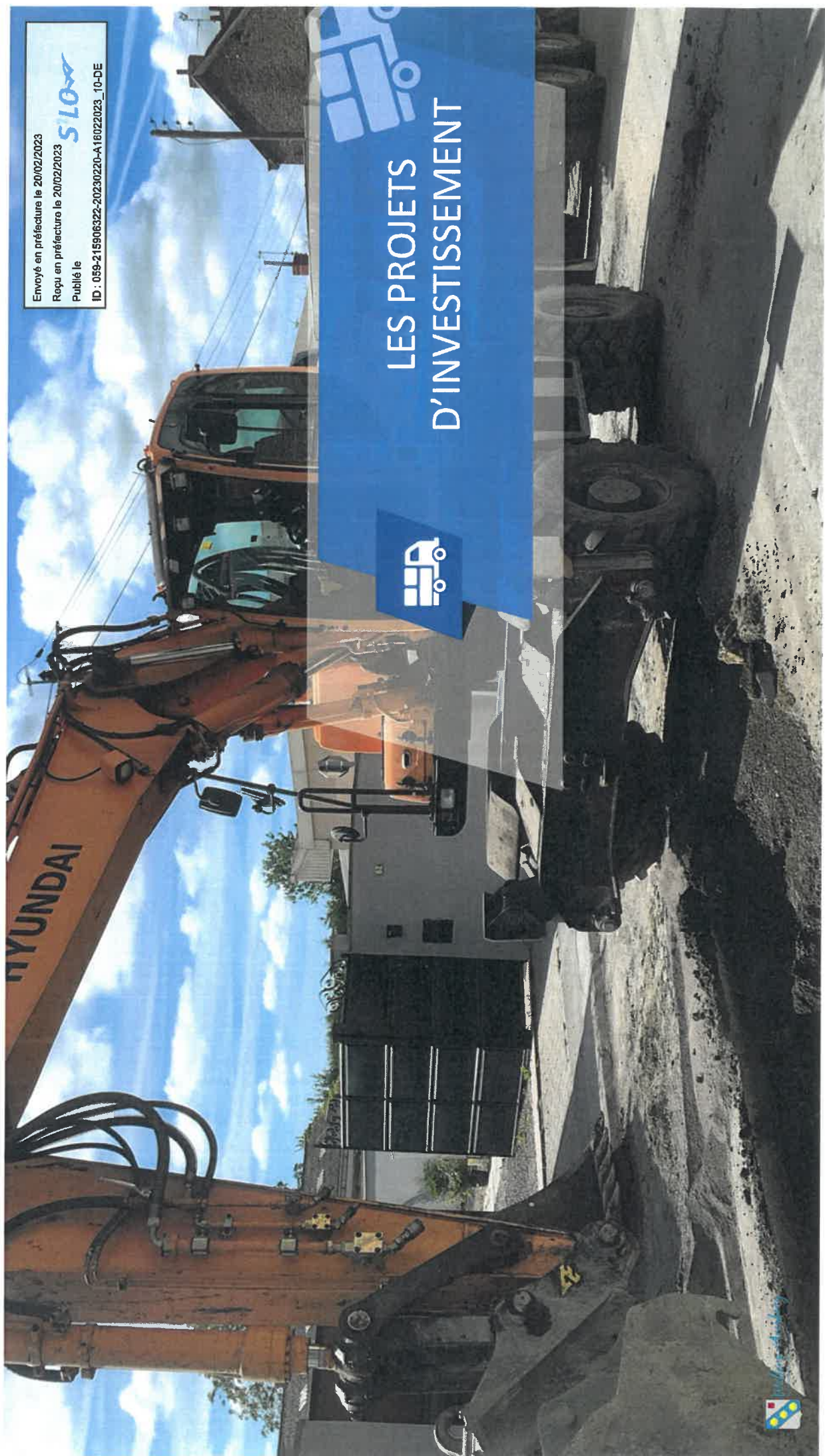
Reçu en préfecture le 20/02/2023

Publié le

ID : 059-215906322-20230220-A16022023_10-DE

S10

LES PROJETS D'INVESTISSEMENT



PRINCIPALES DÉPENSES RÉALISÉES EN 2022 EN INVESTISSEMENT



Le niveau d'investissement a connu une véritable accélération en 2022 avec le lancement de projets structurants :



Travaux de bâtiments

- Réhabilitation du clos et couvert du LEP
- Construction du centre des finances publiques
- Construction de la salle des sports Antoine BERTOUT

Travaux voies et réseaux

- Réfection des rues Sembat, Jaurès, Michelet, Grande Goulée et Barbusse.
- Sécurisation par la pose de feux tricolores rue Mattéoti / rue du 8 mai 1945

Immobilisations incorporelles

- Logiciels métiers
- Nouveau portail Famille

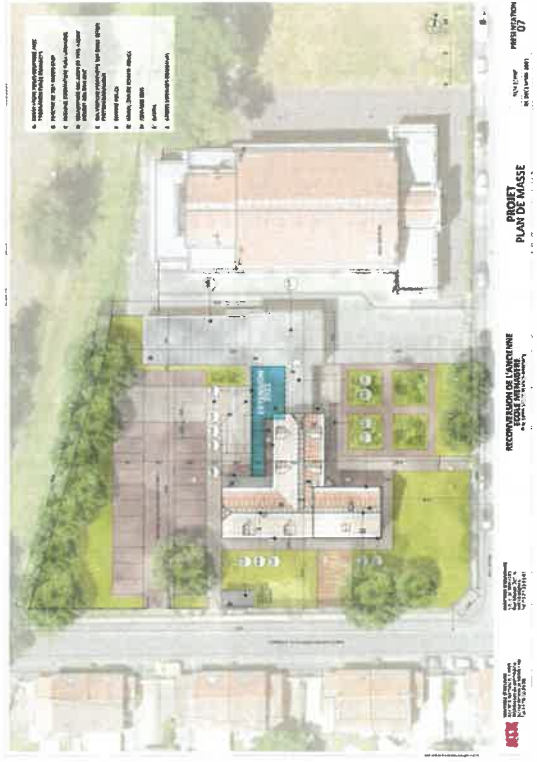
LES DEMANDES COMMUNALES DE SOUTIEN À L'INVESTISSEMENT EN 2023

Envoyé en préfecture le 20/02/2023

Reçu en préfecture le 20/02/2023

Publié le

ID : 059-216906322-20230220-A16022023_10-DE



Réhabilitation du LEP – Phase 2 aménagements intérieurs et extérieurs



ÉTAT au titre de la DSIL 2023 et/ou Fonds vert



RÉGION au titre du dispositif Actes



Réfection du Dojo Jean DELVOYE



ÉTAT au titre de la DETR 2023



RÉGION au titre de sa politique sportive (droit commun)



Remplacement des menuiseries des écoles publiques



DÉPARTEMENT au titre des PTS

LA POURSUITE DU PLAN PLURIANNUEL D'INVESTISSEMENT – LES ORIENTATIONS 2023

Envoyé en préfecture le 20/02/2023

Reçu en préfecture le 20/02/2023

Publié le

ID : 059-215906322-20230220-A16022023_10-DE

SLO

➤ Requalification du centre ville :

- *Fin de la construction de la salle des sports Antoine BERTOUT et aménagement des abords de l'école du Centre*
- *Fin de la construction du centre de gestion comptable des Finances Publiques*
- Démarrage du programme de béguinage à l'arrière de l'église Saint Vaast
- *Aménagement de la nouvelle zone commerciale rue Delory (délocalisation ALDI)*
- Acquisitions immobilières dans le cadre de la revitalisation du centre-ville (arrière de la Mairie)

➤ Renouveau d'Arenberg :

- Fin du clos et couvert et aménagements intérieurs du LEP en vue d'y accueillir un nouveau pôle de services publics.
- Réhabilitation des logements de la Cité d'Arenberg puis des cités de la Drève, du Bosquet et du Nouveau Monde
- Réhabilitation du 37 et 39 place Casimir-Périer en vue d'y implanter les Restos du Cœur
- Travaux d'assainissement des rues Vaillant et Dewaulle + études espaces publics
- Groupe scolaire du Bosquet - Remplacement des menuiseries

➤ Autres projets :

- Sécurisation des grands axes : pose de feux tricolores et mobiliers de prévention
- Acquisitions diverses pour les services municipaux



ÉQUILIBRE BUDGÉTAIRE ET NIVEAU D'EMPRUNT

Envoyé en préfecture le 20/02/2023

Reçu en préfecture le 20/02/2023

Publié le

ID : 059-215906322-20230220-A1602203_10-DE

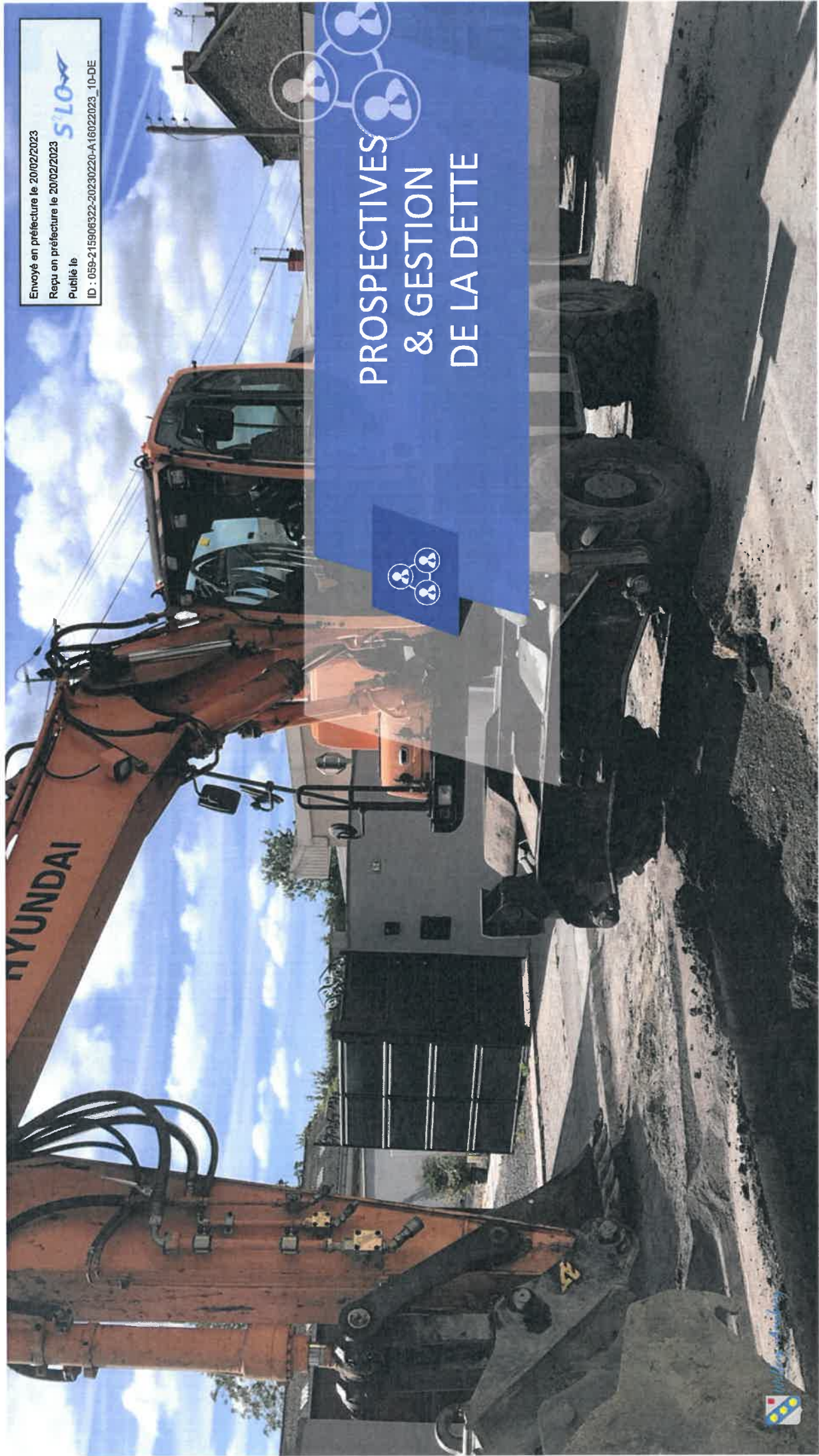
S'LO

L'année 2023 connaîtra la **poursuite de nombreux projets structurants**. C'est pourquoi, il est envisagé de **recourir à l'emprunt** pour équilibrer le budget d'investissement. Le cas échéant, l'ouverture d'une **ligne de trésorerie** permettra de préfinancer les dépenses d'investissement.

Un **emprunt de 1 M€ correspondant au besoin de financement** semble pertinent pour développer ces projets et permettre d'être plus souple en terme d'engagements des dépenses d'investissements **sans attendre le retour des acomptes des différents financeurs**.



Il semble important de se dessaisir de biens immobiliers ou de terrains qui n'engagent pas l'avenir de la commune et qui peuvent aujourd'hui peser en matière de coût de fonctionnement (Presbytère, terrains rue de Croy, etc...)



Envoyé en préfecture le 20/02/2023

Reçu en préfecture le 20/02/2023

Publié le

ID : 059-215906322-20230220-A16022023_10-DE

SLO

PROSPECTIVES & GESTION DE LA DETTE



DETTE PAR NATURE (au 31 décembre 2022)

	NOMBRE DE LIGNES	CAPITAL RESTANT DÙ
EMPRUNTS	8	5 123 681,28€
CONVENTION DE MANDAT CAPH	1	668 598,44 €
DETTE	9	5 792 279,72 €

DETTE PAR PRÊTEUR

PRÊTEUR	CAPITAL RESTANT DÙ	% DU CRD
CREDIT AGRICOLE	4 782 606,45€	82,57 %
CAISSE D'EPARGNE	341 074,83€	5,89 %
CAPH (Convention de mandat)	668 598,44€	11,54 %
ENSEMBLE DES PRÊTEURS	5 792 279,72 €	100,00 %

NIVEAU D'ENDETTEMENT PAR HABITANT RÉTROPECTIVE DE 2018 À 2022

Envoyé en préfecture le 20/02/2023

Reçu en préfecture le 20/02/2023

Publié le

ID : 058-215906322-20230220-A16022023_10-DE

SLO

ANNÉE DE RÉFÉRENCE	CAPITAL RESTANT DÛ AU 31/12/N	POPULATION	en €/HABITANTS
2018	4 009 777,08 €	5527	725,49 €
2019	3 662 049,92 €	5585	655,69 €
2020	3 328 318,25 €	5585	595,94€
2021	4 497 383,05 €	5607	802,10 €
2022	5 792 279,72 €	5649	1 025,36 €

PROSPECTIVE – ÉVOLUTION DU NIVEAU D'ENDETTEMENT PAR HABITANT JUSQU'EN 2027

Ⓣ (Moyenne Nationale d'une commune de même strate : 796€/habitant)

Année	Population communale	Capital restant dû sans nouvel emprunt	En € par habitant (sans emprunt supplémentaire)	Capital restant dû avec un nouvel emprunt de 1 M€	En € par habitant (avec un emprunt de 1M€)
2020	5585	3 328 318,26 €	595,94 €	3 328 318,26 €	595,94 €
2021	5607	4 497 383,05 €	802,10 €	4 497 383,30 €	802,10 €
2022	5649	5 792 279,72€	1 025,36 €	5 792 279,72 €	1 025,36 €
2023	5649	5 326 844,76 €	942,97 €	5 326 844,76 €	942,97 €
2024	5649	4 854 220,15 €	859,31 €	5 854 220,15 €	1 036,33 €
2025	5649	4 397 520,99 €	778,46 €	5 397 520,99 €	955,48 €
2026	5649	3 934 220,43 €	696,45 €	4 934 220,43 €	873,47 €
2027	5649	3 543 950,37 €	627,36 €	4 543 950,37 €	804,38 €

ÉVOLUTION DU NIVEAU D'ENDETTEMENT PAR HABITANT



CAPACITÉ DE DÉSENDETTEMENT DE LA COMMUNE – ÉVOLUTION PRÉVISIONNELLE JUSQU'À 2027

S'LO

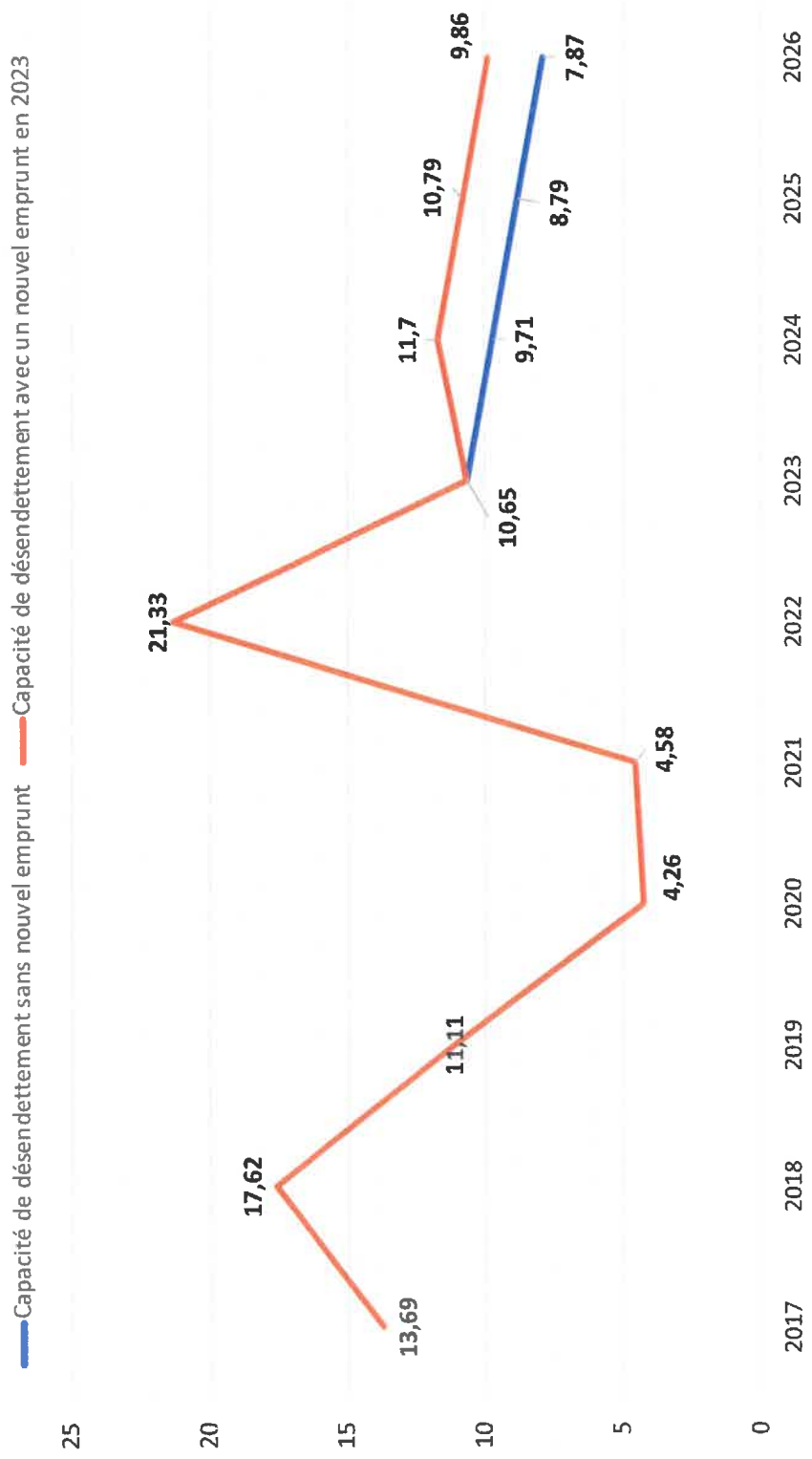
Hypothèse sans emprunt supplémentaire

Hypothèse d'un emprunt de 1 M€ en 2023

EXERCICE	ENCOURS DE DETTE	EPARGNE BRUTE	NOMBRE D'ANNÉES
2018	4 009 777,08€	227 552,97€	17,62
2019	3 662 049,92€	329 613,19€	11,11
2020	3 328 318,25€	780 428,75€	4,26
2021	4 497 383,05€	980 773,70€	4,58
2022	5 792 279,72€	271 499,76€	21,33
2023	5 326 844,76€	500 000€	10,65
2024	4 854 220,15€	500 000€	9,71
2025	4 397 520,99€	500 000€	8,79
2026	3 934 220,43€	500 000€	7,87
2027	3 543 950,37€	500 000€	7,09

ENCOURS DE DETTE	EPARGNE BRUTE	NOMBRE D'ANNÉES
4 009 777,08€	227 552,97€	17,62
3 662 049,92€	329 613,19€	11,11
3 328 318,25€	780 428,75€	4,26
4 497 383,30€	980 773,70€	4,58
5 792 279,72€	271 499,76€	21,33
5 326 844,76€	500 000€	10,65
5 854 220,15€	500 000€	11,70
5 397 520,99€	500 000€	10,79
4 934 220,43€	500 000€	9,86
4 543 950,37€	500 000€	9,08

CAPACITÉ DE DÉSENDETTEMENT DE LA COMMUNE – ÉVOLUTION PRÉVISIONNELLE JUSQU'EN 2026



CALENDRIER BUDGÉTAIRE

- ▶ **16 février 2023**
Conseil Municipal- DOB 2023
- ▶ **13 Avril 2023**
Vote du Budget Primitif 2023



Envoyé en préfecture le 20/02/2023

Reçu en préfecture le 20/02/2023

Publié le

ID : 059-215906322-20230220-A16022023_10-DE

S'LO

Envoyé en préfecture le 20/02/2023

Reçu en préfecture le 20/02/2023

Publié le

ID : 059-215906322-20230220-A16022023_10-DE



Des Questions



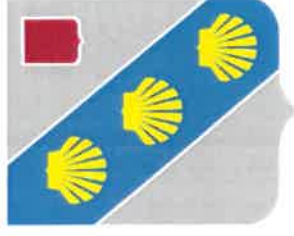
Envoyé en préfecture le 20/02/2023

Reçu en préfecture le 20/02/2023

Publié le

ID : 059-21590632-20230220-A16022023_10-DE

SLO



Wallers

Arenberg

MERCI DE VOTRE ATTENTION