



Fenouillet
sur Canal et Garonne

DÉBAT D'ORIENTATION BUDGÉTAIRE 2021

CONSEIL MUNICIPAL
DU 25 FÉVRIER 2021

1 Rappel du contexte réglementaire

Le Débat d'orientation budgétaire (DOB)

Exercice réglementaire imposé par **l'article L.2312-1 du CGCT**.
Il s'appuie sur le **Rapport d'Orientation Budgétaire**.

ROB → **ÉTAPE OBLIGATOIRE** En cas d'absence, toute délibération relative à l'adoption du budget primitif **est illégale**.

Un ensemble de modifications liées à la loi portant
« **Nouvelle Organisation Territoriale de la République** » du 7 août 2015
donne un cadre précis à cette présentation.

1 Rappel du contexte réglementaire

Le **décret du 26 Juin 2016** est venu préciser le contenu ainsi que les modalités de publication et de transmission du ROB :

- Présentation des **évolutions prévisionnelles des dépenses et recettes** y compris les hypothèses retenues en matière de concours financiers, de fiscalité, de tarification et de subvention,
- Description de la **programmation pluriannuelle des investissements** et de son financement,
- Informations relatives à la **structure de la dette** notamment à la fin de l'exercice auquel se rapporte le budget,

1 Rappel du contexte réglementaire

- Niveau prévisionnel **d'épargne brute, d'épargne nette et de l'endettement** à la fin de l'exercice auquel se rapporte le budget,
- Structure des **effectifs**,
- **Dépenses de personnel** et éléments de rémunération,
- **Durée effective du travail**,
- Eventuellement **Gestion prévisionnelle des emplois** et des compétences.

2 Le projet de loi de finances 2021 LE CONTEXTE NATIONAL

6-8%

Prévisions de
croissance pour
2021 très instables

Près de -11%
Chute du PIB
en 2020

Du fait du contexte sanitaire, la situation de déficit et d'endettement de l'Etat s'est fortement dégradée.

+0,7%
Inflation prévue
en 2021

116,2% du PIB
Déficit public

La hausse de la dépense en 2020 est essentiellement due aux mesures d'urgence et de soutien à l'économie face à la crise sanitaire (64,5 Mds €)

PLAN DE RELANCE

3 domaines prioritaires

100 Mds €

Transition
écologique

Compétitivité
des entreprises

Cohésion sociale
et territoriale

Soutien à l'emploi
notamment des plus jeunes.

2 Le projet de loi de finances 2021 IMPACT POUR LES COMMUNES

Projet de Loi de Finances (PLF) 2021 pour les COLLECTIVITÉS

Refonte de la
fiscalité locale

Stabilisation
des dotations

Réforme des
indicateurs financiers

Neutralisation des effets de bord de la suppression de la **taxe d'habitation**. Les compensations d'exonération de TH du bloc communal sont intégrées dans le produit de TH à remplacer par la **taxe foncière bâtie (TFB)** départementale récupérée.



RÉNOVATION THERMIQUE

4 Mds €

Investis par l'État via la **Dotation de Soutien à l'Investissement Local (DSIL)** et des dotations spécifiques

500 Mds €

Parc de logement social
via les **collectivités et les organismes HLM**



CENTRES DE TRI ET DÉCHETS

500 M €

économie circulaire et traitement des déchets :

Développement des **CENTRES DE TRI**

Soutien au tri des déchets recyclables via une aide financière aux collectivités locales pour le déploiement du **TRI SÉLECTIF SUR LA VOIE PUBLIQUE**

Soutien à la valorisation des **BIODÉCHETS**

Aides financières à l'investissement dans des **UNITÉS DE PRODUCTION D'ÉNERGIE** à partir de combustibles de récupération.

2 Le projet de loi de finances 2021 IMPACT POUR LES COMMUNES



INFRASTRUCTURES ET TRANSPORTS

1,2 Mds € **mobilités du quotidien**

4,7 Mds € **ferroviaire**

550 Mds € **travaux d'infrastructures**



FISCALITÉ LOCALE

La **baisse des impôts de production** vise à réduire les impôts économiques payés par les entreprises françaises et notamment le **secteur de l'industrie**.

Ces dispositions ne concernent pas directement les communes mais les structures intercommunales :

- Cotisation sur la **Valeur Ajoutée des Entreprises** (CVAE)
- Cotisation **Foncière des Entreprises** (CFE)
- Taxe **Foncière sur le Bâti** (TFB)
- Maintien du calendrier initial de la **suppression de la taxe d'habitation** (TH).

2 Le projet de loi de finances 2021 IMPACT POUR LES COMMUNES

FISCALITÉ LOCALE

La Loi de Finances 2020 prévoyait pour le bloc communal à partir de 2021 une **suppression du produit de la taxe d'habitation sur les résidences principales** et des compensations fiscales afférentes.

En 2020, **80% des ménages ne paient plus de taxe d'habitation sur les résidences principales.**

Les 20% des ménages qui restent assujettis à cet impôt bénéficieront d'un dégrèvement progressif.

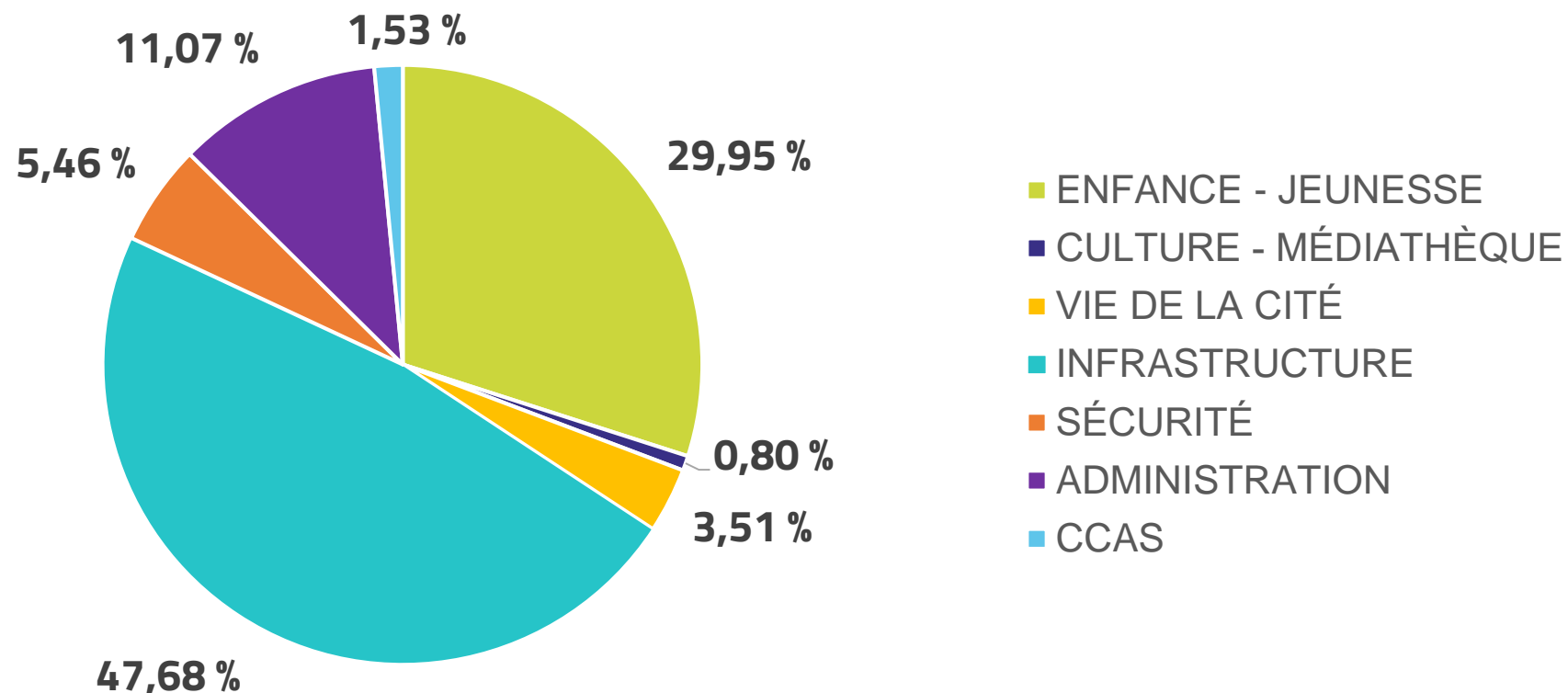
DÉGRÈVEMENT DE LA **TAXE D'HABITATION** SUR LA RÉSIDENCE PRINCIPALE

2021	2022	2023
-30 %	-65 %	-100 %

REVALORISATION FORFAITAIRE DES **VALEURS LOCATIVES**

2019	2020	2021
2,2 %	0,9 %	0,5 %

RÉPARTITION DES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT PAR PÔLE (HORS PERSONNEL)



DÉPENSES DE PERSONNEL

à Fenouillet

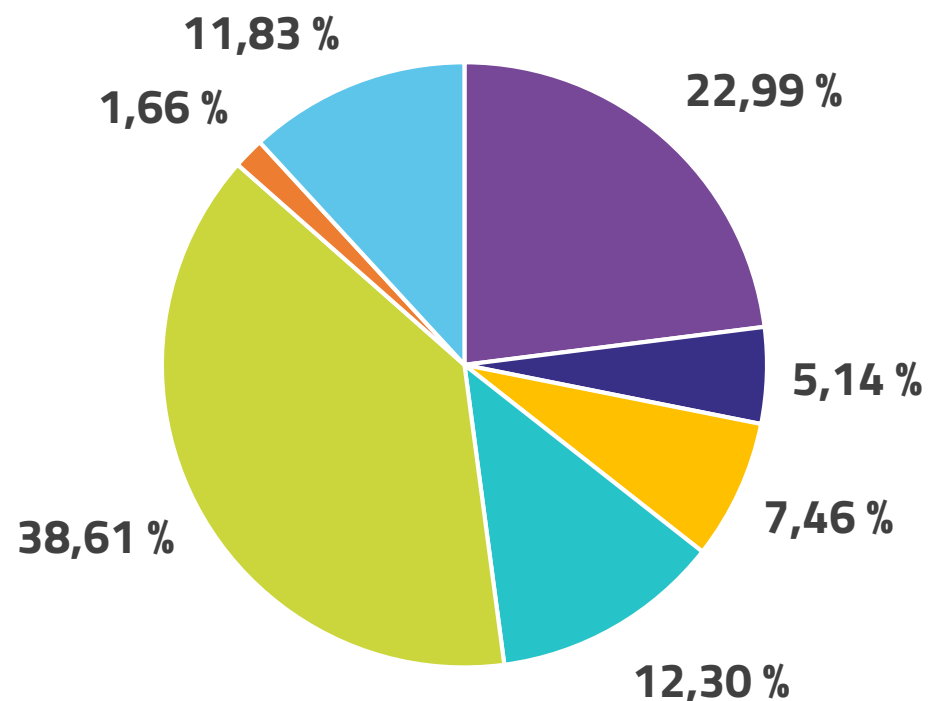
51,35 %

Des dépenses
réelles de
fonctionnement

Moyenne pour les
communes de 5 000
à 10 000 habitants :

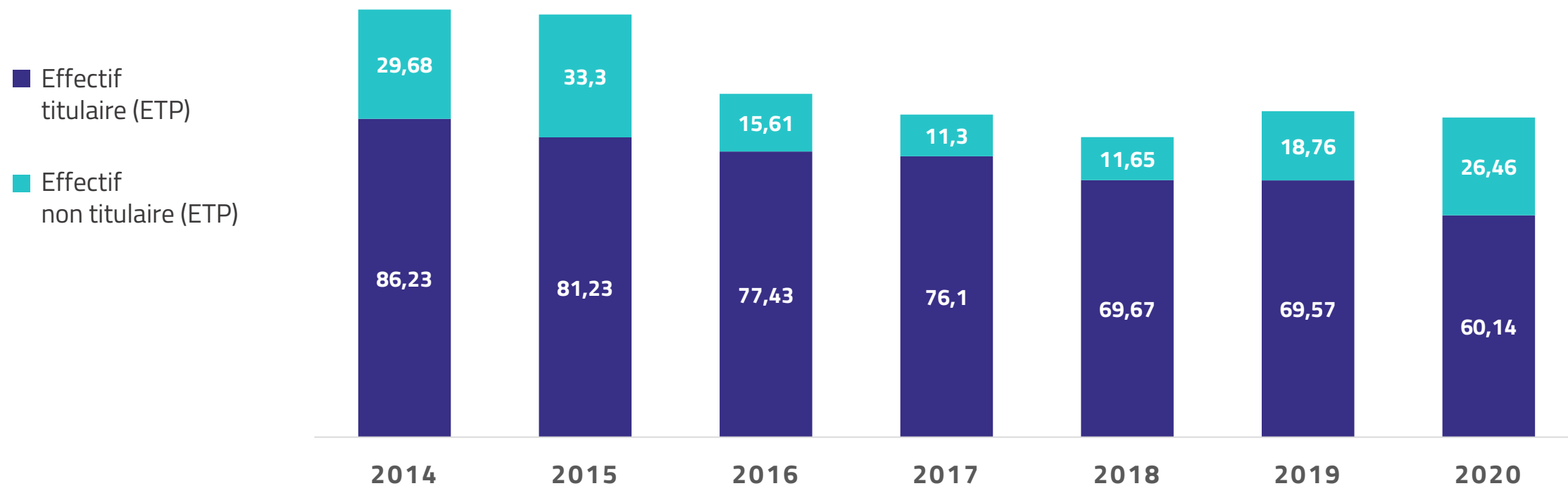
56,57 %

RÉPARTITION DE LA MASSE SALARIALE PAR SERVICE



- Administration
- Police Municipale
- Vie de la Cité
- Restauration
- Enfance-Jeunesse
- Sport
- Service Technique

EFFECTIF TOTAL EN ETP



3 Bilan provisoire 2020 pour Fenouillet

SECTION DE FONCTIONNEMENT

Recettes de fonctionnement

**DES RECETTES
DE FONCTIONNEMENT
HORS PRODUITS
DE CESSION
EN LÉGÈRE DIMINUTION**

	2020	2019
Produits des services et du domaine	394 157,21 €	640 894,77 €
Impôts et taxes hors versement Toulouse Métropole	1 818 580,99 €	1 779 212,01 €
Toulouse Métropole (attribution de compensation et dotation de solidarité)	4 374 522,00 €	4 372 402,00 €
Dotation de l'État	286 137,07 €	163 720,81 €
Participation de la Caisse d'Allocations Familiales	448 912,66 €	429 957,95 €
Autres produits	131 602,67 €	183 811,73 €
TOTAL	7 453 912,60 €	7 569 999,27 €

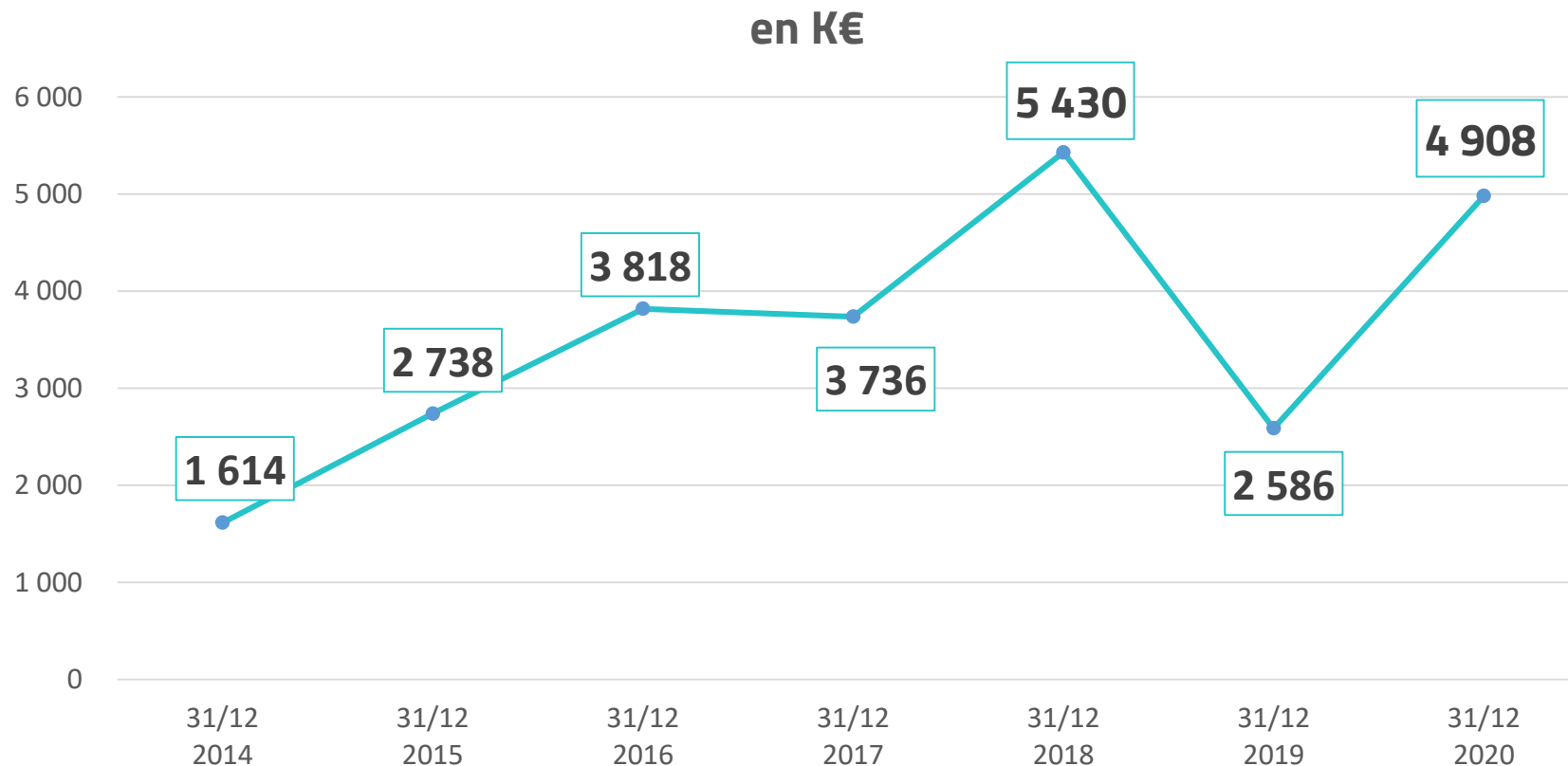
3 Bilan provisoire 2020 pour Fenouillet

SECTION DE FONCTIONNEMENT

Des recettes de fonctionnement

SITUATION TRÉSORERIE 2014/2020

Situation de
trésorerie confortable
au 31/12/2020



3 Bilan provisoire 2020 pour Fenouillet

SECTION D'INVESTISSEMENT

2020

Dépenses d'investissement assez faibles
(année électorale et situation sanitaire).

Principalement des **soldes d'opérations** :

- construction Groupe scolaire Piquepeyre
- réhabilitation de la Cuisine centrale
- construction de Serres
- déplacement du Stade avec la réalisation d'un Terrain synthétique

BILAN DE CLÔTURE PROVISOIRE

	Fonctionnement	Investissement
EXERCICE	763 127,96 €	2 501 909,93 €
EXERCICE AVEC RAR	763 127,96 €	2 429 384,62 €
CLÔTURE	2 614 745,47 €	1 511 774,83 €

4 Stratégie Financière de la Commune : les grands équilibres du BP 2021

DÉBUT DE LA MISE EN ŒUVRE DU PROGRAMME POLITIQUE



PATRIMOINE AGRICOLE

- Projets de **maraîchage** afin d'approvisionner les **cantines scolaires**.
- Sensibilisation à une **alimentation durable, de proximité et de qualité**.



ANIMATION DE LA VILLE ET SPORT

- **Nouvelles festivités** pour dynamiser les quartiers
- **Vestiaire et club house** du complexe sportif C. CORNAC



DÉMOCRATIE PARTICIPATIVE

- **Référents de quartier**
- **Groupes de travail participatifs**
- **Conseil Municipal des Enfants**



SOLIDARITÉ DE PROXIMITÉ

- Partenariat avec les **Restos du cœur**
- Adhésion à la campagne **1000 permis pour soutenir les jeunes**



AMÉNAGEMENT ET DÉPLACEMENT

- Réalisation d'un **plan guide** avec le cabinet "Dessein de Ville"

MAINTIEN DU NIVEAU D'ÉPARGNE ET DE LA CAPACITÉ D'INVESTISSEMENT

4

Stratégie Financière de la Commune : les grands équilibres du BP 2021 **SECTION DE FONCTIONNEMENT 2021 – COMMUNE**

Dépenses de fonctionnement en légère augmentation par rapport au budget prévisionnel 2020

2020

Budget prévisionnel présenté en juin.

Prise en compte des baisses de dépenses de certains secteurs liées à la crise sanitaire (festivités, carburants, etc.).

Tarifs réduits sur les activités périscolaires entre le mois de juin et le mois de décembre.

Évolutions des fréquentations à étudier suite au changement des tarifs appliqués.

2021

Des nouvelles orientations inscrites par l'équipe municipale intégrées :

- Le **recrutement de personnel** (Entretien DST, Urbanisme, Police municipale)
- **La résorption de l'emploi précaire**
- Démarches pour une ville exemplaire d'un **point de vue écologique** (exploitation des serres, véhicules propres).

4

Stratégie Financière de la Commune : les grands équilibres du BP 2021 **SECTION DE FONCTIONNEMENT 2021 – COMMUNE**

2021

Les recettes ont été évaluées de manière prudentielle,
notamment en ce qui concerne les produits des services.

La crise sanitaire qui persiste en ce début d'année 2021
incite à rester prudent sur ce secteur.

TAUX DE LA TAXE D'ENLÈVEMENT DES ORDURES MÉNAGÈRES

Projet d'uniformisation sur l'ensemble
des communes de Toulouse
Métropole, avec une neutralisation
fiscale sur la taxe foncière.

**Les recettes devraient donc
rester stables pour la commune.**

4 Stratégie Financière de la Commune : les grands équilibres du BP 2021

SECTION D'INVESTISSEMENT 2021 – COMMUNE

En 2021

Réalisation d'études permettant la mise en place de nouveaux projets :

- Création de locaux de stockage pour l'exploitation des Jardins du Ricotier
- Mise à disposition de locaux pour les Restos du cœur
- Création d'un plan guide pour l'aménagement et les déplacements dans la commune.

Enveloppes de rénovation et d'entretien du patrimoine communal reconduites :

- Actions permettant de réduire notre empreinte écologique.

Fin de la présentation du DÉBAT D'ORIENTATION BUDGÉTAIRE 2021

Conseil Municipal du 25 février 2021

merci de votre attention
