



**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,

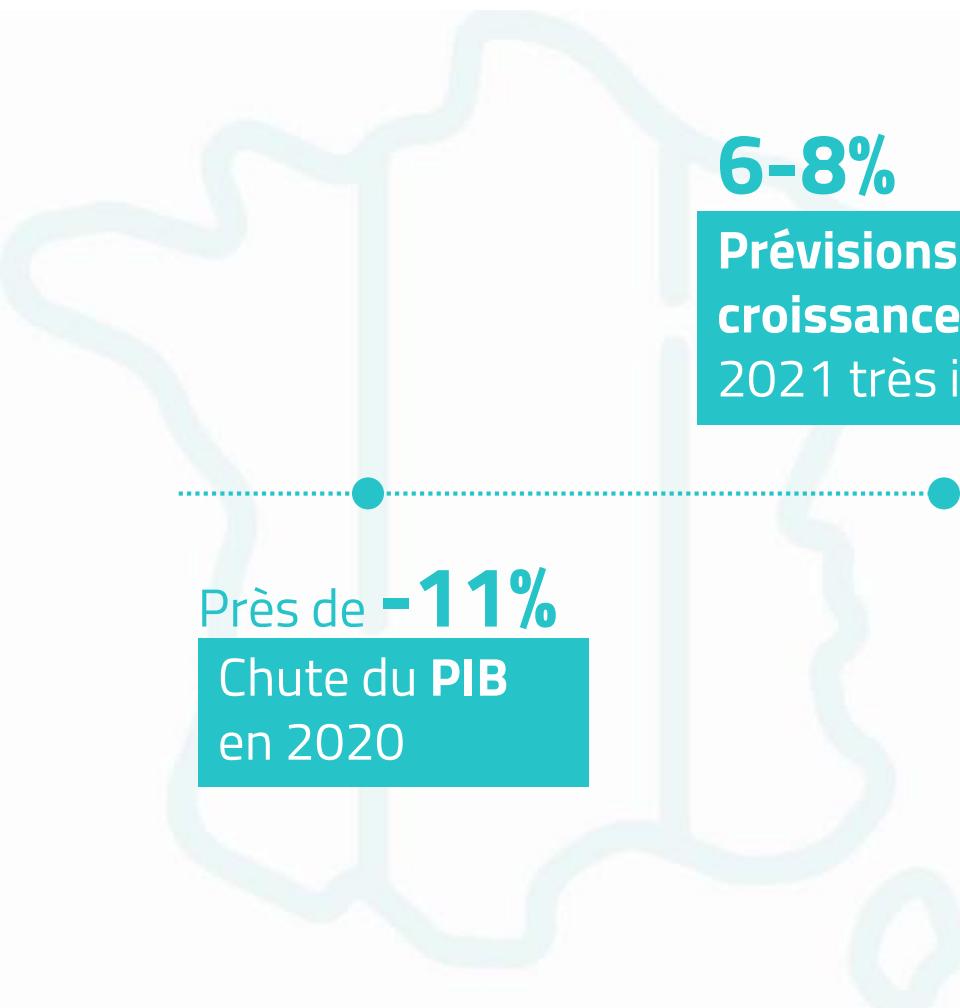
# 1

## 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**



Près de **-11%**  
Chute du **PIB**  
en 2020

**6-8%**  
Prévisions de  
**croissance** pour  
2021 très instables

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

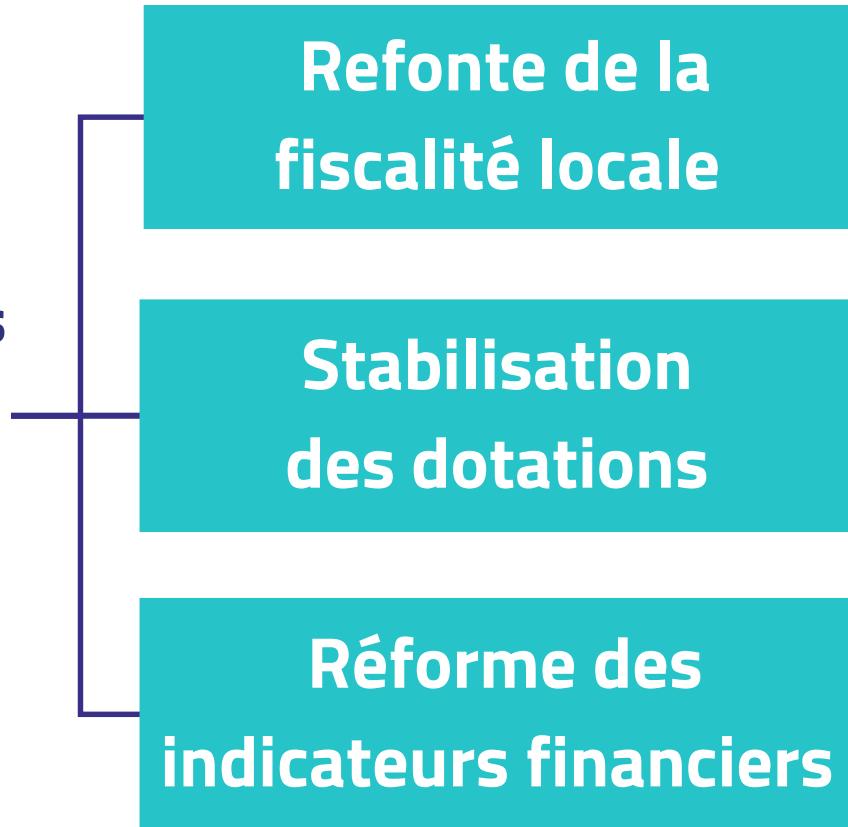
Compétitivité  
des entreprises

Cohésion sociale  
et territoriale

Soutien à l'emploi  
notamment des plus jeunes.

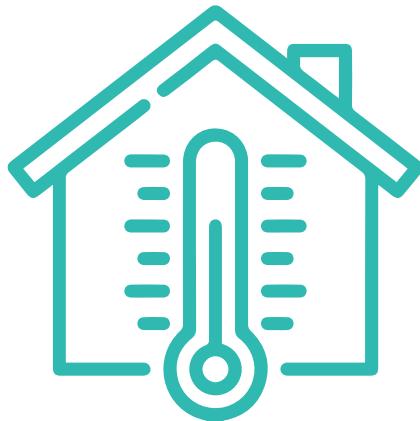
## 2 Le projet de loi de finances 2021 IMPACT POUR LES COMMUNES

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



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.

## 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.

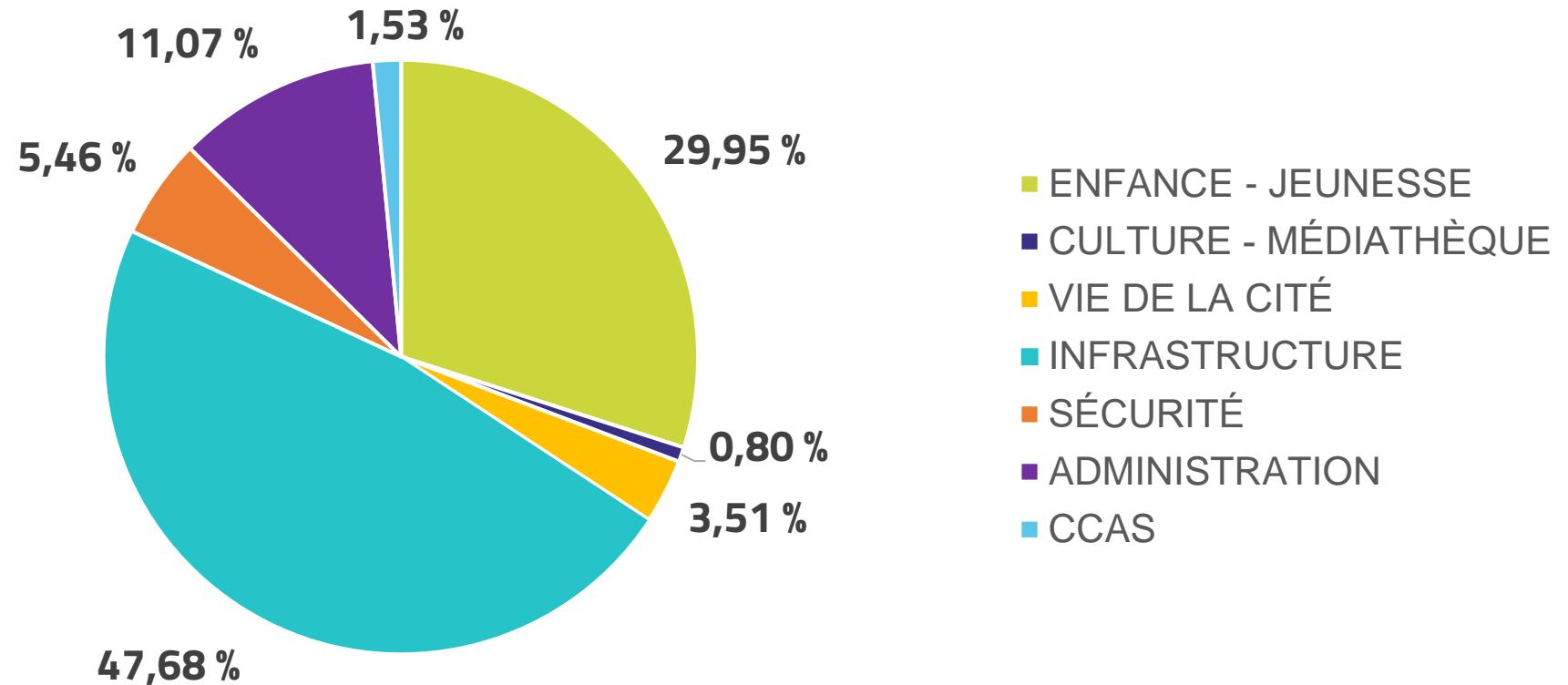
#### DÉGRÈVEMENT DE LA TAXE D'HABITATION SUR LA RÉSIDENCE PRINCIPALE

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)**

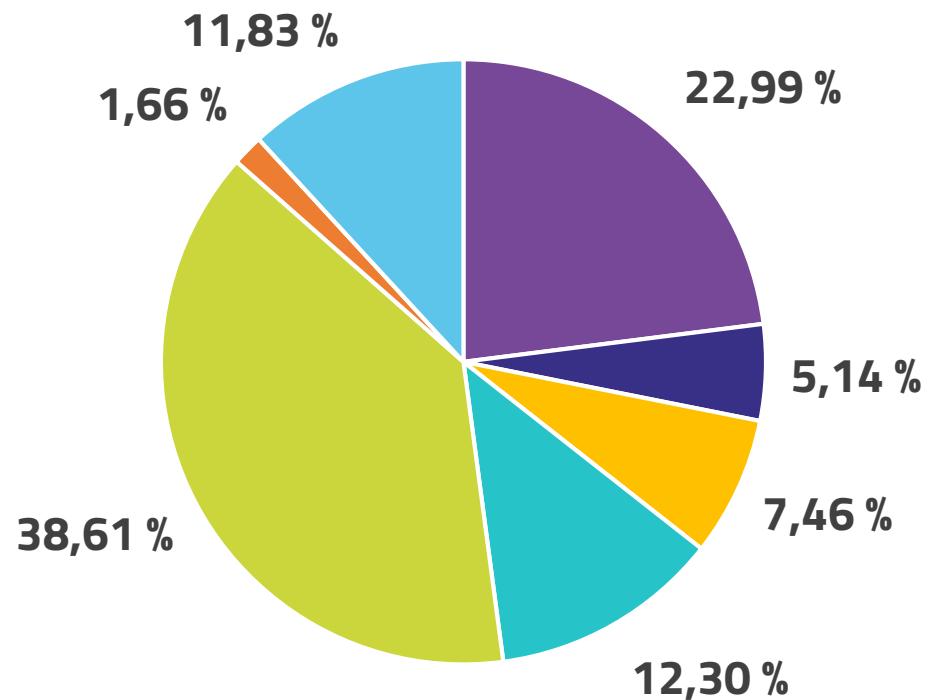


**DÉPENSES  
DE PERSONNEL**

à Fenouillet  
**51,35 %**

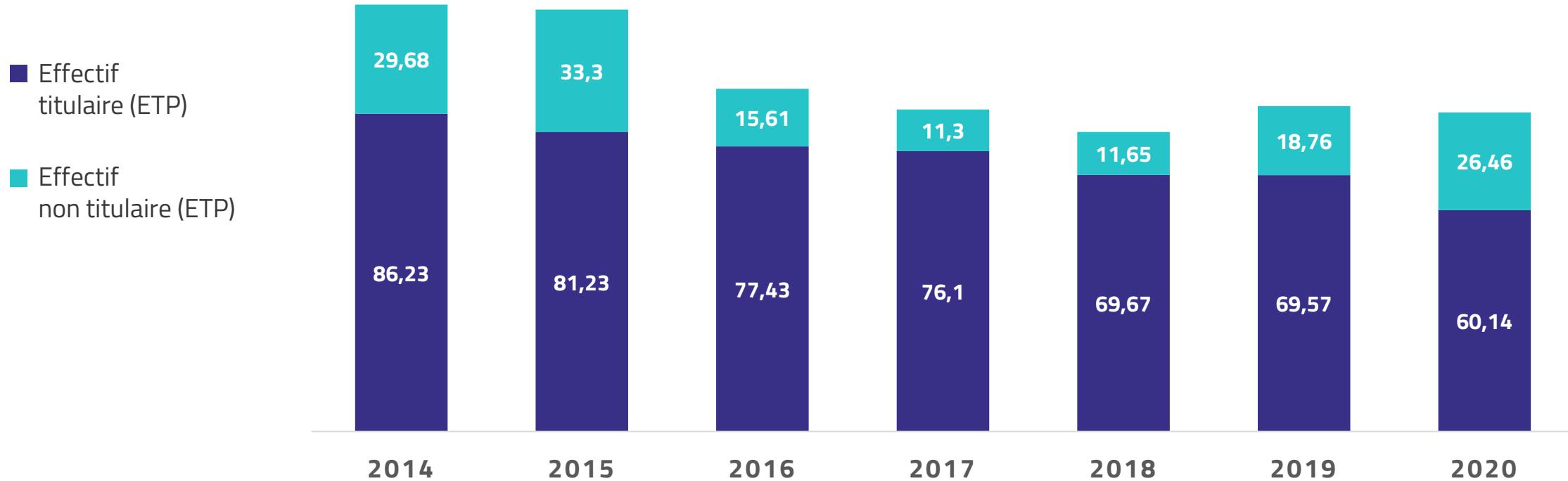
Des dépenses  
réelles de  
fonctionnement

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 €
<b>TOTAL</b>	<b>7 453 912,60 €</b>	<b>7 569 999,27 €</b>

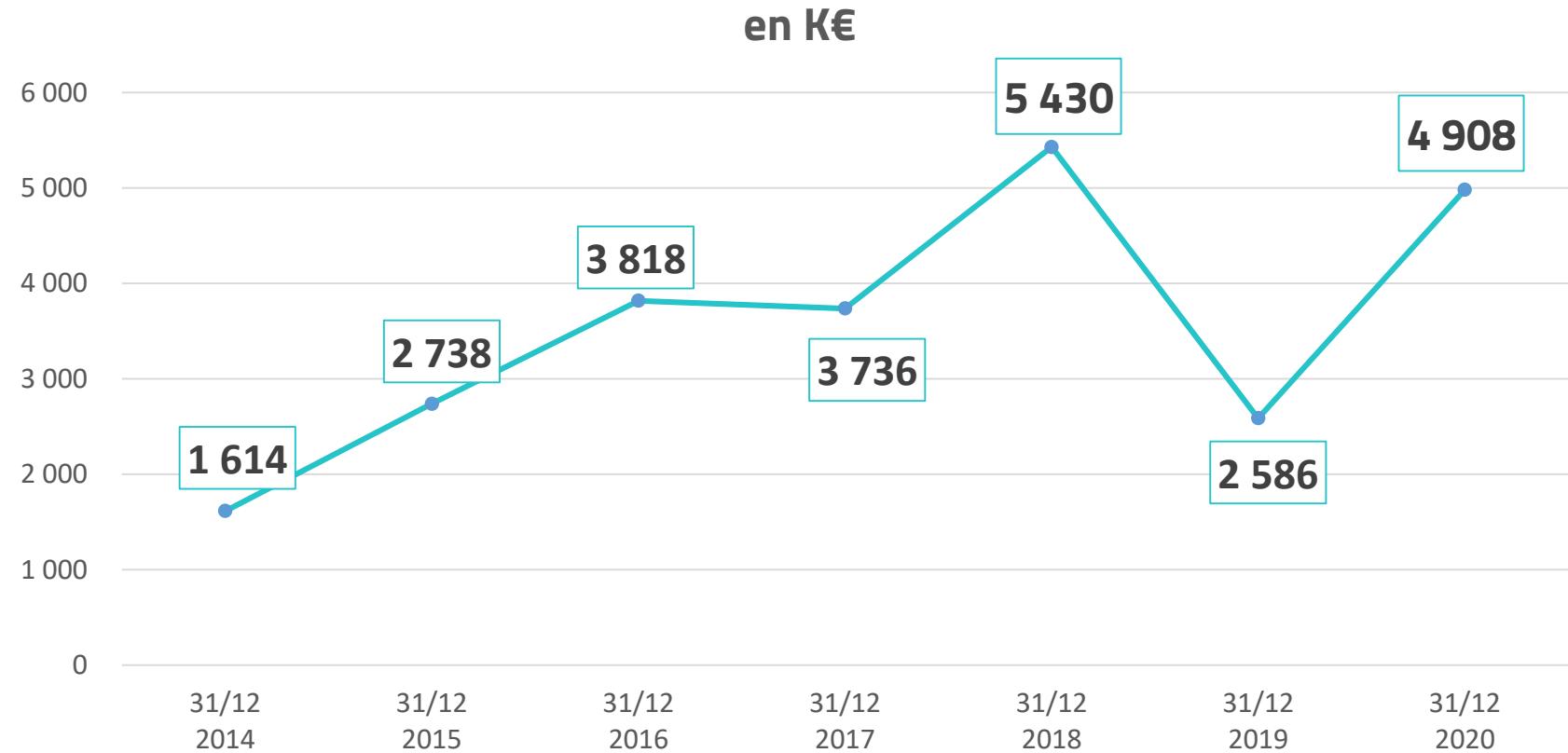
# 3

## 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 €
EXERCICE AVEC RAR	763 127,96 €
CLÔTURE	<b>2 614 745,47 €</b>

# 4

## Stratégie Financière de la Commune : les grands équilibres du BP 2021 DÉBUT DE LA MISE EN ŒUVRE DU PROGRAMME POLITIQUE



### PATRIMOINE AGRICOLE



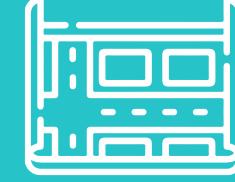
### ANIMATION DE LA VILLE ET SPORT



### DÉMOCRATIE PARTICIPATIVE



### SOLIDARITÉ DE PROXIMITÉ



### AMÉNAGEMENT ET DÉPLACEMENT

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

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

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

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

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

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

**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*