

RAPPORT DE PRESENTATION DU BUDGET PRIMITIF 2021

Le Débat d'Orientation Budgétaire du 23 mars 2021 a permis d'évoquer les orientations budgétaires de la municipalité et de rappeler la situation financière de la ville (dotations, dette, dépenses de personnel...), tout en évoquant le contexte macro-économique dans lequel prend place la stratégie financière communale (Plan de Relance, crise sanitaire, réforme de la fiscalité locale...)

Le présent rapport de présentation du budget primitif 2021 expose plus précisément les inscriptions budgétaires au titre de l'exercice 2021.

Le budget primitif 2021 s'équilibre en dépenses et en recettes à 34 564 098€.

Section de fonctionnement

S'agissant des dépenses de la section de fonctionnement celles-ci s'élèvent à un montant total de 25 817 033 € réparti entre les dépenses réelles (22 626 459 €) et les opérations d'ordre (3 190 574 €)

Elles se composent entre autres des chapitres suivants :

Les « **charges à caractère général** » représentent 20.69% des dépenses de la section de fonctionnement avec un montant de 5 340 369.84 €, en augmentation de 12.09% par rapport au budget total voté de 2020.

Les « **charges de personnel et frais assimilés** » représentent 49.97% des dépenses de fonctionnement soit 12 900 000 €.

Les dépenses prévisionnelles de personnel augmentent de 2,77 % (+ 347 000€) par rapport au réalisé 2020. Cette hausse entre 2020 et 2021 s'explique par le fait que les charges de personnel ont fortement diminué en 2020 avec :

- la crise sanitaire : le personnel a été intégralement rémunéré pendant la crise et une prime COVID- 19 de 31 000€ versée aux agents, mais les heures supplémentaires, les emplois saisonniers, ou encore les remplacements moins nombreux, ont permis de dégager des économies.
- la poursuite de l'objectif d'optimisation des ressources humaines amorçant la réorganisation générale de la collectivité.

Les dépenses de personnel réalisées en 2020 s'élèvent à 12 552 237.12 € pour un Equivalent Temps Plein Travaillé (ETPT total) de 329.07 en 2020 contre 337.34 en 2019. L'ETPT prévisionnel des personnels en 2021 ne devrait pas substantiellement évoluer suite à la réorganisation des services de la collectivité, de la mise en place d'un nouvel organigramme et de la recherche permanente d'optimisation des Ressources Humaines.

Les « **autres charges de gestion courante** » sont en diminution par rapport à l'année 2020 avec une variation de -9.16 % pour une prévision de 2 301 184.37 €, dont la baisse de la subvention d'équilibre du CCAS de 201 300€ passant de 1 616 000 € en 2020 à un prévisionnel 2021 de 1 414 700 €.

Les « **charges financières** » sont en baisse de 14.37% par rapport à 2020 avec une estimation de 480 000 €. On constate une diminution mécanique du coût des charges financières liées aux intérêts, en parallèle de l'augmentation du remboursement en capital et une baisse liée à la renégociation de la dette effectué courant 2020. De plus, le réaménagement de la dette en 2020 permet de réduire les charges d'intérêts à court et moyen terme.

Les « **charges exceptionnelles** » représentent 0.4% des dépenses de fonctionnement avec 91 895.83 € prévus.

Les « **dotations aux provisions** » affichent une augmentation par rapport à 2020. Elles sont estimées à 53 500 € pour 2021, de nombreux titres restant impayés et en vertu du principe comptable de prudence, la collectivité se doit de comptabiliser toute perte financière probable, dès lors que cette perte est envisagée. Enfin, il convient de provisionner pour les contentieux en cours.

Détails non exhaustifs des dépenses de la section de fonctionnement :

Chapitre	Libellé du chapitre	BP TOTAL 2020	BP 2021	Commentaires
011	Charges à caractère général	4 764 521,84	5 340 369,84	Eau 90 110 €, gaz, électricité/chauffage 1 168 580 €, carburant 110 000 €, fournitures administratives 19 020 €, assurances 172 400 € (multirisques, navigation, flotte automobile et responsabilité civile), assurance personnel 101 903€, fournitures scolaires 50 865 €, crédits bail mobilier 101 015 €, locations mobilières 175 197 €, entretien des bâtiments publics 96 240 €, des voies et réseaux 69 800€, matériel roulant 42 050 €, entretien autres biens mobiliers 47 701 €, maintenance 193 412 €, études et recherches 28 500 €, documentation générale et technique 13 350 €, versement aux organismes de formation 47 040 €, divers honoraires actes et contrats 784 390 €, annonces et insertions 36 130 €, fêtes et cérémonies 211 335 €, transports collectifs 24 405 €, affranchissement 40 090 €, téléphone 40 419 €, taxes foncières 75 000 €, autres services divers 24 756 €, autres taxes 25 1170 € (taxe à l'essieu, carte grise,...), frais de réception 38 270 €, publications et imprimés 59 840 €...
012	Charges de personnel et frais assimilés	12 863 243,00	12 900 000,00	Dépenses de personnels et charges sociales
014	Atténuations de produits	3 500,00	4 000,00	Reversement à la CC2T de la Taxe de séjour 2 000 € et sur Forfait Post Stationnement 2 000€
65	Autres charges de gestion courante	2 533 334,57	2 301 184,37	CCAS subvention de fonctionnement 1 414 700€ ; reversement subvention CAF pour CEJ 61 642€, subventions divers organismes et associations 530 525 €, indemnités des élus 211 906 €, frais de missions et de formation des élus 5 132,60 €, cotisations retraites des élus 12 348,43 €, créances éteintes 38 000 €, admission en non-valeur 5 000 €; participation aux frais de scolarité 9 500€, Antivirus 5 930€, ...
Total dépenses gestion courante		20 164 599,41	20 545 554,21	
66	Charges financières	560 563,24	480 000,00	Intérêts de la dette 470 000 €; ligne de trésorerie 10 000 € (intérêt et commission de non utilisation)
67	Charges exceptionnelles	113 155,36	91 895,83	Bourse et prix 5 250 €, pénalités sur marché 5 000€, inhumation personnes sans ressources 1 900€, écritures de régularisation et annulation de titres sur exercices antérieurs
68	Dotations aux provisions	6 000,00	53 500,00	Provisions pour impayés sur titres

022	Dépenses imprévues	1 434 906,40	1 455 509,36	
Total dépenses réelles de fonctionnement		22 279 224,41	22 626 459,40	
023	Virement à la section d'investissement	1 734 163,14	1 647 278,05	
042	Opérations d'ordre de transfert entre section	1 628 907,72	1 543 295,58	Dotation aux amortissements
Total dépenses d'ordre de fonctionnement		3 363 070,86	3 190 573,63	
Dépenses de fonctionnement - Total		25 642 295,27	25 817 033,03	

S'agissant des recettes de la section de fonctionnement, celles-ci s'élèvent à 25 817 033.03 € réparti entre les recettes réelles (21 745 581.64 €) et les recettes d'ordre (855 000,00 €) elles se composent de la manière suivante :

- Impôts et taxes représentent 56.6 % soit 14 614 818.93 € dont une fiscalité directe prévue de 8 535 820 € intégrant les derniers éléments transmis par l'Etat à travers l'état 1259 et notamment un versement coefficient correcteur (compensation) de 256 871 € et une taxe d'habitation sur les résidences secondaires d'environ 130 560 €.
Le coefficient correcteur est fixé à 1,028903.
L'attribution de compensation reste maintenue à hauteur de 5 277 105€.
- Dotations et participations représentent 21.8% avec une estimation de 5 616 080.50 € dont les dotations de l'Etat estimées à hauteur de 4 216 810 € (Dotation forfaitaire, DSR, DSU, DNP) et les allocations compensatrices de taxes foncières avec notamment la part issue des exonérations sur les locaux industriels à compter de 2021 (environ 768 547 €)
- Excédent dégagé en 2020 de 3 216 451.39 € représente 12.5% ;
- Produits des services et du domaine représentant 4.2% soit 1 073 581.07 € ;
- Transferts entre sections atteignent 3.3% avec 855 000 € ;
- Autres produits de gestion courante pour 0.7% soit 185 720 € ;
- Produits exceptionnels estimés à 139 089.14 € soit 0.5% du budget de fonctionnement ;
- Atténuation de charges pour 0.5% pour un montant s'élevant à 116 242 € ;

Détails non exhaustifs des recettes de la section de fonctionnement :

Chapitre	Libellé du chapitre	BP TOTAL 2020	BP 2021	Commentaires
----------	---------------------	---------------	---------	--------------

013	Atténuations de charges	116 692,00	116 242,00	Remboursement charges de sécurité sociale et de prévoyance 1 000 €; remboursement sur rémunération du personnel 25 000 €, remboursement chèques déjeuner part agent 90 000 €,...
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	837 435,98	1 073 581,07	Droit de stationnement et de location sur la voie publique 180 000 €, sur le domaine public 53 020 €, portuaire et fluvial 30 000 €, redevances des services à caractère culturel 77 500 €, sportif 68 294 €, périscolaire 246 000 €, de loisirs 61 212 € remboursements par autres redevables 130 210 €, remboursement par d'autres organismes 33 000, Forfait de Post Stationnement 40 000€ concessions de cimetières 12 000 €, coupe de bois 10 000 €, ...
73	Impôts et taxes	14 765 071,74	14 614 818,93	Contributions directes 8 535 820 €, attribution de compensation 5 277 105€, taxes sur pylônes électriques 44 000 €, taxes de séjour 2 500 €, TLPE 55 300 €, dotation de solidarité communautaire 160 000 €, taxes additionnelles de droit de mutation 320 094 €, taxe sur l'électricité 220 000 €, ...
74	Dotations et participations	5 437 130,50	5 616 080,50	Dotation forfaitaire 1 364 810 €, dotation de solidarité urbaine 2 400 000 € et rurale 340 000 €, dotation nationale de péréquation 112 000 €, dotation spéciale instituteurs 2 800 €, dotation pour titres sécurisés 20 710€, diverses aides fonctionnement du CSC (état, CAF, Département,...) 343 300€, allocations compensatrices 796 341 €, CUI 13 520€, R1 8 700 €, FCTVA 20 000€, ...
75	Autres produits de gestion courante	181 939,84	185 720,00	Revenus des immeubles 153 720€, redevance occupation du domaine public panneaux d'information 32 000€
Total des recettes de gestion courante		21 338 270,06	21 606 442,50	
76	Produits financiers	25,00	50,00	Produits des parts sociales 25€, participation aux dividendes 25€
77	Produits exceptionnels	257 397,00	139 089,14	Amendes médiathèque 1 000 €, vente de documents 1 000€, remboursement des frais d'inhumation 1 200 €, dépôt illicite 3 000 €, remboursement assurance risques statutaires 130 000€, ...
78	Reprise sur provisions	32 637,50	-	
Total des recettes réelles de fonctionnement		21 628 329,56	21 745 581,64	
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 070 307,89	855 000,00	Ecriture d'ordre : travaux en régie 700 000 €, quote part de subvention d'investissement transférée 155 000 €,
Recettes de fonctionnement - Total		22 698 637,45	22 600 581,64	

002	Solde d'exécution positif	2 943 657,82	3 216 451,39
-----	---------------------------	--------------	--------------

Recettes de fonctionnement - Total cumulé	25 642 295,27	25 817 033,03
--	----------------------	----------------------

La Ville dégage ainsi un autofinancement global de 2 335 574 € (+1.87% par rapport à 2020).

Section d'investissement

La section d'investissement d'un montant de 8 747 064.98 € représente 25.31 % du budget total réparti entre les dépenses réelles (6 301 034.60 €), les opérations d'ordre (1 105 049 €) et le résultat d'investissement reporté (1 340 981.38 €)

Par chapitre et par pourcentages suivant le budget global d'investissement, les dépenses se décomposent comme suit :

- Immobilisations en cours : 1 824 415.94 € représentant 20.9% de la section;
- Immobilisations corporelles 1 446 345.04 € pour 16.5% ;
- Solde d'investissement reporté 1 340 981.38 € soit 15.3% ;
- Remboursement du capital 1 343 491.94 € soit 15.4% ;
- Transferts entre sections et opérations patrimoniales 1 105 049 € soit 12.6 % ;
- Subventions d'équipement versées 880 788.36 € soit 10.1% ;
- Immobilisations incorporelles 590 650.62 € pour 6.8% ;
- Dépenses imprévues 209 925.16 € soit 2.4% ;
- Dotations, fond divers et réserves 3 792.54 € soit 0.04%
- Subventions d'investissement (remboursement) 1 600€ soit 0.018%
- Participation et créances rattachées 25€ soit 0.0003%

Détails non exhaustifs des dépenses de la section d'investissement :

Chapitre	Libellé du chapitre	BP TOTAL 2020	BP 2021	Commentaires
20	Immobilisations incorporelles (sauf 204)	262 327,57	590 650,62	Frais d'insertion 7 000 €, Publicités 6 000€, <u>Diverses études</u> : site patrimoniale remarquable 25 000€, parking champ de foire 32 202€, portail web médiathèque 19 560€, transformation d'un appartement en poissonnerie 5 560€, cours de tennis 13 260€, réhabilitation crèche R Rolin 55 560€, Réfection des planchers du musée 75 000€, mise aux normes électrique de la cathédrale 60 000€, transfert des cloches 20 000€, chapelle des évêques 48 000€, restauration vitraux bas-côtés sud 40 000€, création cantine La Sapinière 5 000€, création d'un studio d'enregistrement 9 360€, ...
204	Subventions d'équipement versées	344 436,37	880 788,36	subventions habitat 70 341€, subventions "couleurs de quartiers" 98 500€, participation effacement des réseaux secteur Baron Louis 42 000€, concession d'aménagement 450 000€

21	Immobilisations corporelles	690 399,93	1 446 345,04	Matériels cantine La sapinière 32 000€, extension dortoirs et sanitaires J Feidt 35 000€, création cantine La sapinière 30 000€, réhabilitation cours d'école 25 000€, revêtement de sol Médiathèque 22 000€, remplacement jet d'eau Porte Moselle 11 600€, mise aux normes costumathèque 11 100€, réparation toiture et remplacement menuiseries 11 000€, remplacement revêtement des sols maternelle St Evre 11 000€, installation d'un visiophone crèche R Rolin 10 300€, réfection du local fontaine sèche gare routière 10 000€, installation alarme incendie St Mansuy 10 000€, remplacement du serveur d'exploitation du projecteur du cinéma 9 685,78€, panneaux lumineux 64 152€, divers mobiliers (pour ACM, prévention, bureaux,...) 53 208€, ...
23	Immobilisations en cours	1 622 579,35	1 824 415,94	Réhabilitation cours de tennis extérieurs 744 000€, extension du système de vidéoprotection 204 662 €, intracting 200 000€ (relamping), local poissonnerie 177 381 €, aménagement des réseaux clinique psy 63 991€, aménagement salle du trésor 61 519€, électrification de l'orgue 58 312€, aménagement du jardin de la sacristie 46 850€, réfection passage piétons place des 3 évêchés et rue de Verdun 40 000€, travaux de voirie LOTILOR 41 000€, remplacement de luminaires 35 000€, travaux d'éclairage public Cours Raymond Poincaré 21 000€, relamping projecteurs avenue des Leuques 18 000€, sécurisation de l'avenue Pont Bernon 9 000€, aménagement avenue Patton 5 000€, remplacement et création d'éclairage pour passages piétons 10 000€, ...
Total des dépenses d'équipement		2 919 743,22	4 742 199,96	
10	Dotations fonds divers et réserves	53 531,39	3 792,54	Remboursement taxe aménagement
13	Subventions d'investissement	8 791,00	1 600,00	Remboursement de l'aide versées par ONACGV pour le déplacement de la croix centrale suite au report/annulation du projet
16	Remboursement d'emprunts (sauf 1688 non budgétaires)	6 135 223,72	1 343 491,94	Capital des emprunts 1 220 000 € et autre emprunt 25 708€, remboursement TVA LASM 95 784€, dépôt de garantie 2 000 €,
26	Participation et créances rattachées		25,00	Participations aux dividendes
020	Dépenses imprévues	255 413,32	209 925,16	
Total des dépenses financières		6 452 959,43	1 558 834,64	
45x1	Opérations pour compte de tiers	40 000,00	-	
Total dépenses réelles d'investissement		9 412 702,65	6 301 034,60	

040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 070 307,89	855 000,00	Amortissement de subvention 155 000 €, Travaux en régie 700 000€
041	Opérations patrimoniales	383 299,94	250 049,00	Ecritures de régularisation du patrimoine
Total dépenses d'ordre d'investissement		1 453 607,83	1 105 049,00	
Dépenses d'investissement - Total		10 866 310,48	7 406 083,60	

001	résultat d'investissement reporté	1 479 599,60	1 340 981,38	
-----	-----------------------------------	--------------	--------------	--

Dépenses d'investissement - Total cumulé		12 345 910,08	8 747 064,98	
---	--	----------------------	---------------------	--

Pour mémoire, les restes à réaliser 2020 compris dans le présent budget atteignent un montant de 557 340,38 € dont :

- Mise en place d'un système de vidéoprotection : 78 458,23 €
- Aménagement de la Salle du Trésor de la Cathédrale : 111 578,19 €
- Etude pour la réhabilitation des cours extérieurs de tennis : 43 098 €
- Modélisation de la cathédrale Saint Etienne : 16 750 €
- Travaux d'électrification de l'orgue de la Cathédrale Saint Etienne (2ème tranche) : 36 144,30 €
- Aménagement de la placette 16 – 18 ilots des Tanneurs : 97 477,77 €
- Concession d'aménagement : 96 000 €
- Etude pour la mise en place d'un chauffage urbain : 12 000 €
- Renouvellement des chaudières : 29 519,65 €
- Etude de la réhabilitation d'un local commercial pour poissonnerie : 7 147,50 €

Le Plan d'investissement Pluriannuel

n° ou intitulé de l'AP	MONTANT DES AP			MONTANT DES CP		
	AP votée	Révision à réaliser	AP total cumulée	Crédits de paiement antérieurs cumulés au 31/12/N-1	Crédits de Paiement estimés au titre de l'exercice 2021 y compris RAR	Reste à financer pour N+1,N+2,...
Reconquête de Centre ancien	3 500 000,00 €		3 500 000,00 €	0,00 €	546 000,00 €	2 954 000,00 €
Cathédrale : Rénovation des Bas côtés Nord ET Sud	1 636 316,30 €	-14 654,36 €	1 621 661,94 €	1 620 432,84 €	1 229,10 €	0,00 €
Réhabilitation du site de la Baignade des Chevaux (bâtiment et VRD)	738 316,67 €	-711,55 €	737 605,12 €	736 450,49 €	1 154,63 €	0,00 €
Réhabilitation des courts extérieurs de tennis	600 300,00 €	205 075,92 €	805 375,92 €	5 017,92 €	800 358,00 €	0,00 €
Effacement de réseaux (avec éclairage public)	547 200,00 €		547 200,00 €	334 865,94 €	97 000,00 €	115 334,06 €
Acquisitions foncières	500 900,00 €	-112 469,08 €	388 430,92 €	20 890,29 €	45 842,27 €	321 698,36 €
Vidéoprotection	499 750,16 €	137 227,06 €	636 977,22 €	422 214,99 €	214 762,23 €	0,00 €
Rénovation de la Salle du Trésor	441 900,80 €		441 900,80 €	322 184,62 €	119 716,18 €	0,00 €
Renforcement Eclairage Public	212 400,00 €		212 400,00 €	36 245,68 €	72 500,00 €	103 654,32 €
Intracting	650 000,00 €		650 000,00 €	0,00 €	253 000,00 €	397 000,00 €
Restructuration du plancher du Musée	1 050 000,00 €		1 050 000,00 €	0,00 €	75 000,00 €	975 000,00 €
Conformité électrique de la Cathédrale	864 000,00 €		864 000,00 €	0,00 €	60 000,00 €	804 000,00 €
TOTAL	11 241 083,93 €	214 467,99 €	11 455 551,92 €	3 498 302,77 €	2 286 562,41 €	5 670 686,74 €

S'agissant des recettes de la section d'investissement réparti entre les recettes réelles pour 5 306 442.35 € et les recettes d'ordre d'un montant de 3 440 622.63 €, elles se décomposent comme suit :

- Subventions d'investissement 2 164 506.52 € soit 24.7%
- Opérations d'ordre 1 793 344.58 € soit 20.5%
- Virement de la section de fonctionnement 1 647 278.05 € soit 18.8%
- Emprunt de 1 528 000€ soit 17.5%
- Excédent de fonds capitalisés 1 155 138.35 € soit 13.2%
- Dotations et réserves 420 000,00 € soit 4.8%
- Opérations pour compte de tiers 33 924.42 € soit 0.4%
- Produits des cessions d'immobilisations 2 700 € soit 0.03%
- Emprunts et dettes assimilées 2 000€ soit 0.02%
- Immobilisations corporelles 173.06€ soit 0.002% (*écritures de régularisation*)

Détails non exhaustifs des recettes de la section d'investissement :

Chapitre	Libellé du chapitre	BP TOTAL 2020	BP 2021	Commentaires
13	Subventions d'investissement	2 276 135,80	2 164 506,52	Subventions des projets suivants : réhabilitation cours de tennis extérieurs 542 582€, transformation d'un appartement en poissonnerie 175 435€, aménagement salle du trésor 158 020€, réhabilitation du site de la baignade des chevaux 127 830€, amendes de police 120 000 €, restauration des bas-côtés 136 985€, réhabilitation du parking Cours Poincaré 76 800€, démolition ilot des Tanneurs 65 292€, vidéoprotection 47 288€, aménagement cantine La sapinière 44 800€, travaux rue Drouas-Mouilleron-1er Kennedy, Albert 1er 37 923€, travaux rue du St Michel et abords Régina 36 631€, étude réseau de chaleur 20 636 €, installation d'une sonorisation 18 667€, électrification de l'orgue 24 297€, installation panneaux lumineux 26 730€, études réhabilitation du parking Champ de foire 19 730€ , réfection des planchers du musée 18 000€, mise en place d'un portail web à la médiathèque 15 427€, réfection de cours d'école 14 850€, mise en place d'une station crossfit 14 800€, aménagement du parvis de la médiathèque 12 348€, réfection des sols de la médiathèque 11 000€, modélisation site patrimoniaux 8 375€, réfection voirie de la Porte J d'Arc 28 750€,... Subvention OPAH 36 705€, Couleurs de quartiers 36 239€,

16	Emprunts	4 658 081,34	1 528 000,00	Nouvel emprunt
21	Immobilisations corporelles	6 116,40	173,06	Remboursement trop payé sur frais notarié
23	Immobilisations en cours	2 512,10	-	
27	Autres immobilisations financières	5 046,75	-	
Total des recettes d'équipement		6 947 892,39	3 692 679,58	
10	Dotations, fonds divers et réserves (sauf 1068)	690 000,00	420 000,00	Taxe d'aménagement 120 000€, FCTVA 300 000€
1068	Exc. de Fonct. capitalisés	825 722,48	1 155 138,35	
165	Dépôts et cautionnements reçus	2 000,00	2 000,00	Dépôt et cautionnement 2 000 €
024	Produit des cessions d'immobilisations	100 000,00	2 700,00	Cession parcelle rue St Michel
Total des recettes financières		1 617 722,48	1 579 838,35	
45x2	Opérations pour compte de tiers	33 924,42	33 924,42	Remboursement CC2T Requalification urbaine RENU
Total des recettes réelles d'investissement		8 599 539,29	5 306 442,35	
021	Virement de la section de fonctionnement	1 734 163,14	1 647 278,05	
040	Opérations d'ordre de transfert entre sections	1 628 907,71	1 543 295,58	Dotations aux amortissements 1 524 325,29 €, pénalités de renégociation de la dette 18 970,29€
041	Opérations patrimoniales	383 299,94	250 049,00	Régularisation sur le patrimoine
Total des recettes d'ordre d'investissement		3 746 370,79	3 440 622,63	
Recettes d'investissement - Total		12 345 910,08	8 747 064,98	

Pour mémoire, les restes à réaliser 2020 compris dans le présent budget atteignent un montant de 743 183.41 € dont :

- Subvention aménagement de la Salle du Trésor : 147 019,96 €
- Subvention restauration des bas-côtés de la Cathédrale : 136 984,84 €
- Subvention réhabilitation du site de la baignade des chevaux : 127 830 €
- Subvention acquisition de locaux commerciaux : 65 984 €
- Subvention aménagement de la placette 16-18 ilot des Tanneurs : 65 292 €
- Subvention système de vidéoprotection : 47 288 €
- Subvention travaux de sécurisation routière rues Drouas – Albert 1er – Kennedy – G Moulleron : 37 923 €

- Remboursement CC2T assainissement : 33 924,42 €
- Subvention réhabilitation des cours extérieurs de tennis : 25 000 €
- Subvention étude pour la mise en place d'un réseau de chaleur : 20 636 €
- Subvention installation d'une sonorisation en centre-ville : 18 667 €
- Subvention travaux de toiture et de remplacement des menuiseries dans diverses écoles : 8 400 €
- Subvention aménagement jardin des contreforts : 6 999,93 €

La fiscalité

Les taux de contribution directe sont inchangés depuis 2011 et la municipalité ne fait pas évoluer les taux communaux de fiscalité locale en 2021, corroborant un engagement en faveur des contribuables toulois.

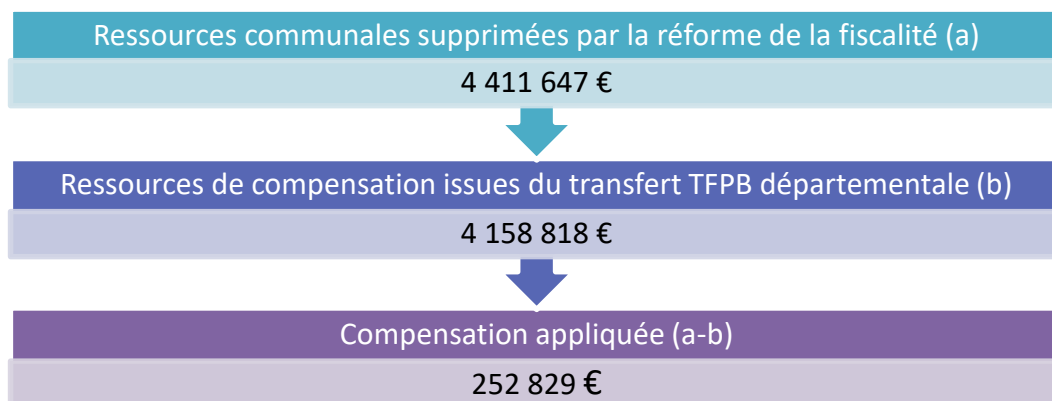
Suite à la réforme de la fiscalité locale, la Ville perçoit la part de taxe de foncière sur les propriétés bâties départementale en remplacement de la perte de la taxe d'habitation sur les résidences principales.

Une compensation de 252 829 € est appliquée pour l'année 2021 afin de compenser l'écart.

Un coefficient correcteur de 1,028903 sera appliqué chaque année sur le produit de TFPB afin de neutraliser les écarts et de compenser la commune.

Le produit total prévisionnel attendu au titre de la fiscalité directe locale est estimé à 9 317 363 € réparti comme suit :

- Taxe foncières 8 133 591 €
- Versement coefficient correcteur 256 871 €
- Taxe d'habitation 130 560€
- Allocations compensatrices : 796 341 € (dont 768 547€ provenant des locaux industriels)



La dette

Capital restant dû au 1^{er} janvier 2021 : 16 321 924 €

L'Encours de la dette/habitant est estimé à 1 037 €

Annuité de la dette estimée : 1 679 025 €

Les ratios

	2017	2018	2019	2020	2021
--	------	------	------	------	------

Population :	16 355	16 406	16 100	16 113	15 734
---------------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

DEPENSES REELLES FCT/POPULATION	1 371,50	1 387,12	1 400,38	1 406,37	1 438,06
PRODUIT DES IMPOSTIONS DIRECTES/POPULATION	496,93	503,37	525,94	535,17	583,59
RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT/POPULATION	1 330,66	1 313,12	1 353,41	1 348,35	1 382,08
DEPENSES EQUIPEMENT BRUT/POPULATION	258,80	253,23	322,07	294,31	301,4
DGF/POPULATION	261,02	260,91	265,25	263,39	268,01
DEPENSES DE PERSONNEL/DEPENSES REELLES FONCTIONNEMENT	57,73	57,82	56,15	56,93	57,01
DEPENSES FONCTIONNEMENT REELLES + REMBOURSEMENT DETTE EN CAPITAL/RECETTES REELLES FONCTIONNEMENT	109,45	111,97	110,04	81,16	110,23
DEPENSES D'EQUIPEMENT BRUT/RECETTES REELLES FONCTIONNEMENT	19,45	17,63	23,80	28,73	21,81
ENCOURS DE DETTE/RECETTES REELLES FONCTIONNEMENT	85,70	83,71	81,41	81,37	75,06
ENCOURS DE DETTE/POPULATION	1 117,00	1 099,22	1 101,83	1 097,16	1 037,37