



COMPTE ADMINISTRATIF
2019
&
DEBAT D'ORIENTATIONS
BUDGETAIRES
2020



COMPTE ADMINISTRATIF 2019

PRESENTATION GENERALE

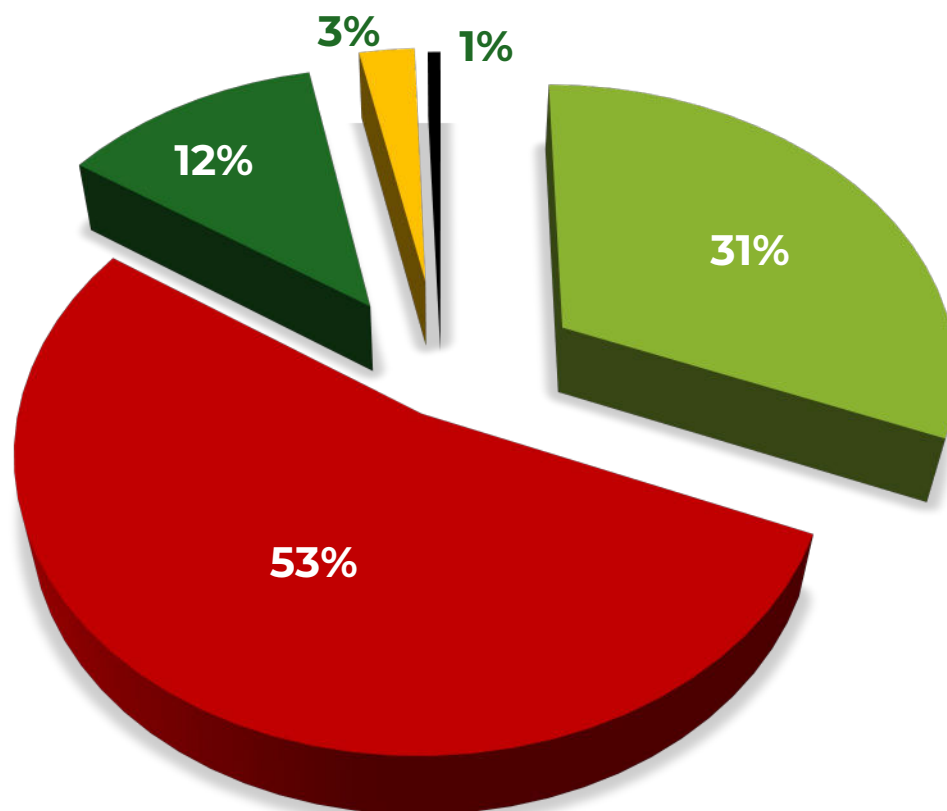
Libellés	Investissement		Fonctionnement		Ensemble	
	Dépenses ou déficit	Recettes ou excédent	Dépenses ou déficit	Recettes ou excédent	Dépenses ou déficit	Recettes ou excédent
Résultats reportés		149 466.11		437 355.92		586 822.03
Opérations de l'exercice	708 798.47	902 267.95	2 908 389.6 2	3 518 748.27	3 617 188.0 9	4 421 016.22
TOTAUX	708 798.47	1 051 734.06	2 908 389.6 2	3 956 104.19	3 617 188.0 9	5 007 838.25
Résultat de clôture		342 935.59		1 047 714.57		1 390 650.16
Restes à réaliser	374 828.97	578 849.60			374 828.97	578 849.60
TOTAUX CUMULES	374 828.97	921 785.19		1 047 714.57	374 828.97	1 969 499.76
RESULTATS DEFINITFS		546 956.22		1 047 714.57		1 594 670.79



LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

Libellé	Budget 2019	Réalisé 2019
Charges à caractère général	983 908,00 €	910 125,41 €
Charges de personnel	1 568 000,00 €	1 548 500,79 €
Atténuation de produits	10 000 ,00 €	
Autres charges gestion courante	394 808,00 €	355 459,55 €
Total dépenses de gestion courante	2 956 716,00 €	2 814 085,75 €
Charges financières	76 883,90 €	76 795,93 €
Charges exceptionnelles	25 000,00 €	
Dépenses imprévues	50 000,00 €	
Total dépenses réelles	3 108 599,90 €	2 890 881,68 €
Virement à section investissement	500 316,16 €	
Amortissements	17 507,94 €	17 507,94 €
<i>Total dépenses</i>	<i>3 626 424,00 €</i>	<i>2 908 389,62 €</i>





■ Charges à caractère général ■ Charges de personnel
■ Charges de gestion courante ■ Charges financières

Une hausse des charges à caractère général (+7,4%) et de gestion courante (+4,2%)

Une augmentation des charges de personnel (+2,2%) inférieure au ratio du GVT (+2,5%)

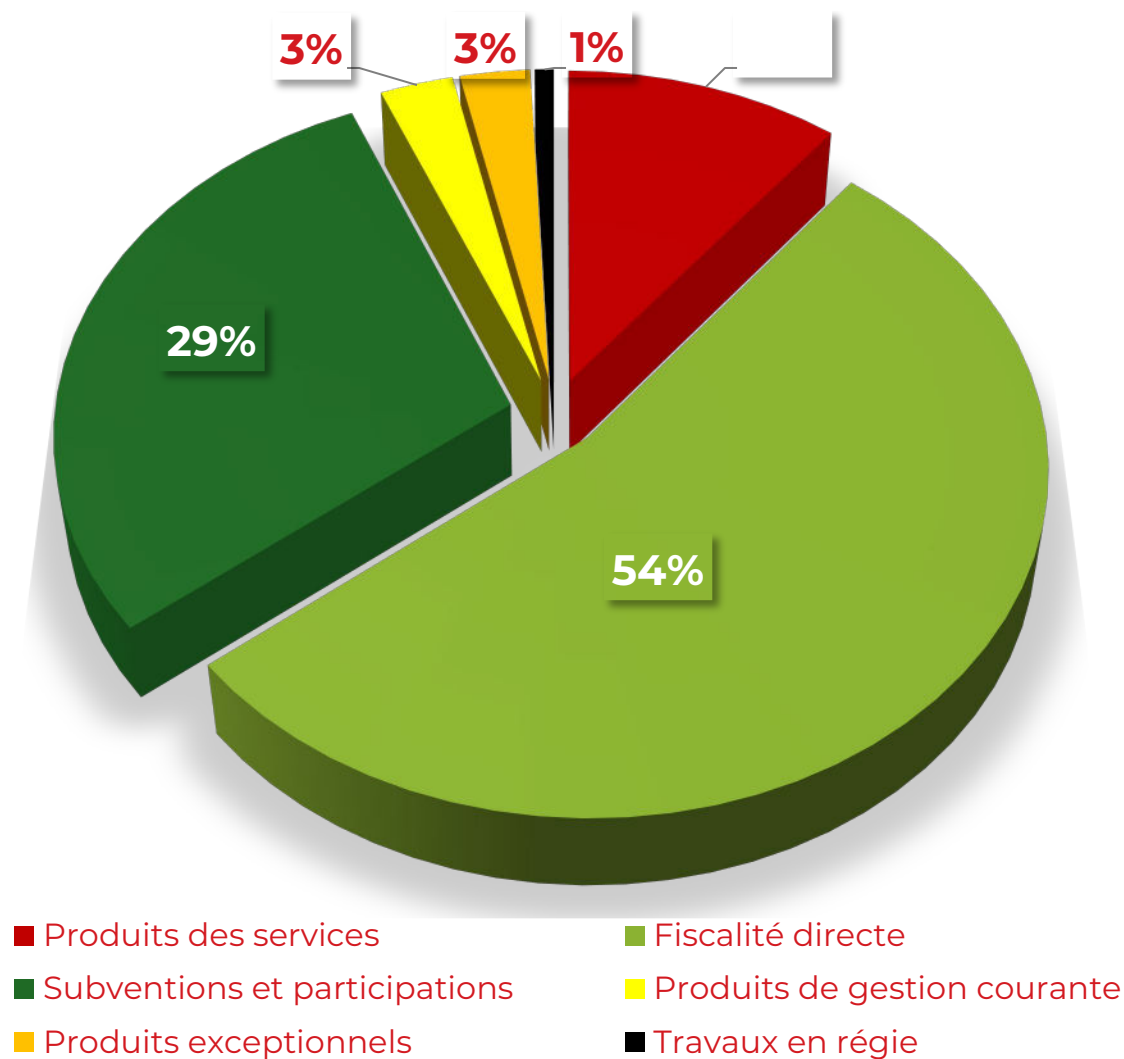
Des charges financières affichant le désendettement de la commune

L'amortissement des immobilisations



Libellé	Budget 2019	Réalisé 2019
Atténuations de charges		252,27 €
Produits des services	324 969,00 €	374 325,05 €
Fiscalité directe	1 861 543,01 €	1 890 661,00 €
Dotations et participations	842 724,99 €	1 032 039,60 €
Produits de gestion courante	86 000,08 €	99 859,82 €
Total recettes de gestion courante	3 115 237,08 €	3 397 137,75 €
Produits financiers		26,59 €
Produits exceptionnels	48 000,00 €	95 755,55 €
Total recettes réelles	3 163 237,08 €	3 492 919,89 €
Opérations d'ordre entre sections	25 831,00 €	25 828,38 €
<i>Total recettes</i>	<i>3 189 068,08 €</i>	<i>3 518 748,27 €</i>
Résultat de fonctionnement reporté	437 355,92 €	





3 492 919, 89 €
de recettes réelles,
en hausse de 2 % par
rapport à 2018 avec :

*Un effet base des taxes
locales à taux constant
(+ 50 K€)*

*Une augmentation
maintenue des
dotations de l'Etat
(+ 3,7%)*

*Un doublement des
recettes exceptionnelles*

*La comptabilisation des
travaux en régie (25,8 K€)*



▪ Dépenses réelles de fonctionnement/population

- ✓ Verfeil : **789 €** (2018 : 791 €)
- ✓ Moyenne strate 3 500 à 5 000 habitants 2017 : **917 €**
- ✓ Moyenne strate 3 500 à 5 000 habitants 2018 : **829 €**

▪ Produit des impositions directes/population

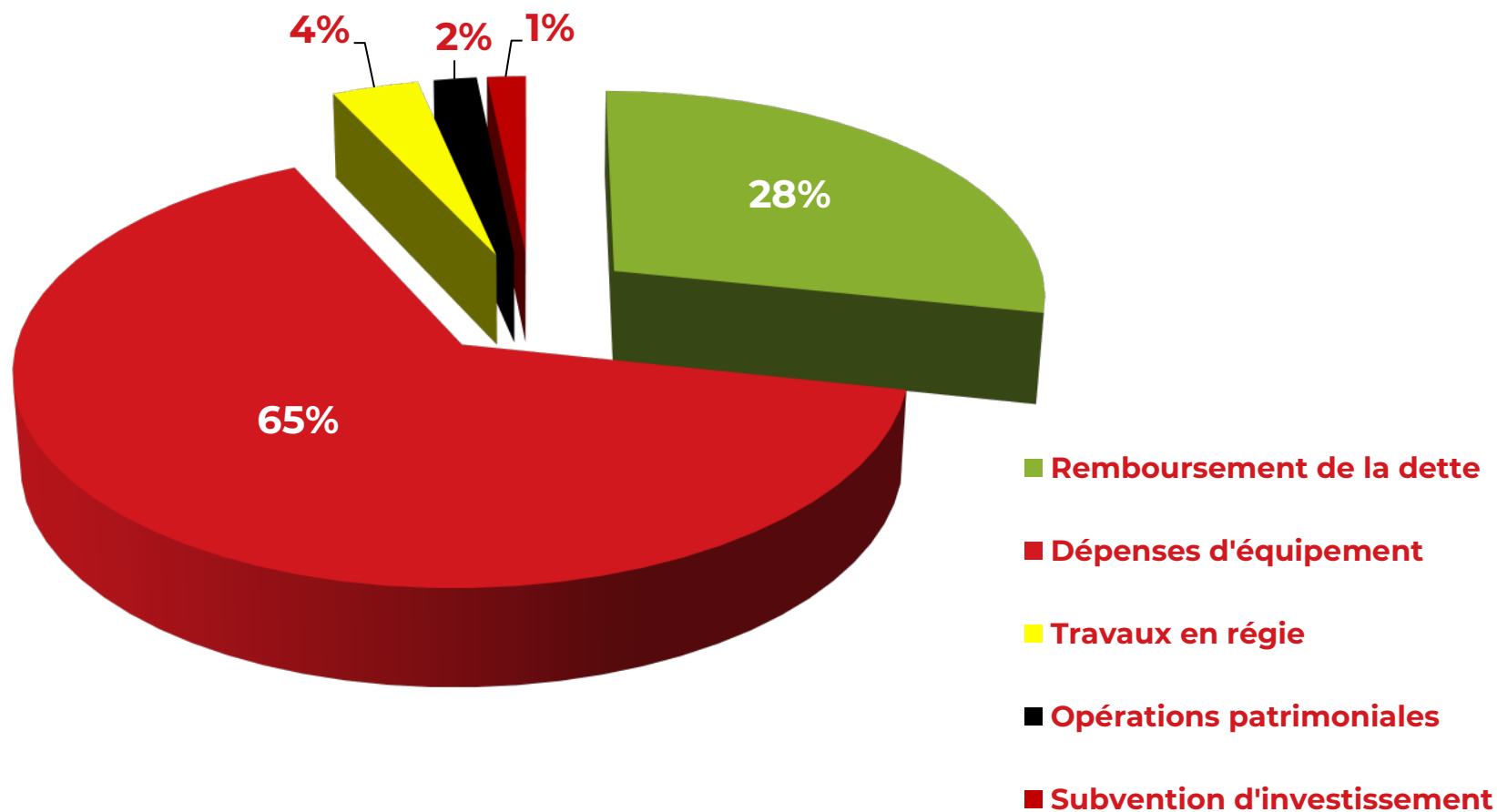
- ✓ Verfeil : **401 €** (2018 : 393 €)
- ✓ Moyenne strate 3 500 à 5 000 habitants 2017 : **439 €**
- ✓ Moyenne strate 3 500 à 5 000 habitants 2018 : **443 €**



LA SECTION D'INVESTISSEMENT

Libellé	Budget 2019	Réalisé 2019	Restes à réaliser au 31/12/2019
Immobilisations incorporelles	81 125,79 €	33 299,92 €	18 451,79 €
Subventions d'équipement versées	63 697,88 €		58 692,64 €
Immobilisations corporelles	513 412,05 €	419 937,36 €	12 256,63 €
Immobilisations en cours	828 774,28 €	4 942,03 €	285 427,91 €
Total dépenses d'équipement	1 487 010,00 €	458 179,31 €	374 828,97 €
Subventions d'investissement	11 510,00 €	11 509,85 €	
Remboursement de la dette	201 233,00 €	200 497,53 €	
Total dépenses financières	212 743,00 €	212 007,38 €	-
Total dépenses réelles	1 699 753,00 €	670 186,69 €	374 828,97 €
Opérations d'ordre entre sections	25 831,00 €	25 828,38 €	
Opérations patrimoniales	12 784,00 €	12 783,40 €	
<i>Total dépenses</i>	<i>1 738 368,00 €</i>	<i>708 798,47 €</i>	<i>374 828,97 €</i>





▪ L'équipement des services

Services Administratifs	Objet	Réalisé	RAR 2019
	Logiciels (mise à niveau parc informatique)	3 039,79 €	
	Site internet	3 582,00 €	
	Mise à niveau parc matériel informatique	13 667,87 €	
	Panneau d'information lumineux	22 188,00 €	
	Mobilier de bureau		
	Urne électorale	696,00 €	
	Total dépenses	43 173,66 €	



▪ L'équipement des services

Services Techniques	Objet	Réalisé	RAR 2019
	Matériel divers Centre Technique Municipal	17 164,48 €	1 281,60 €
	Véhicule polybenne	43 800,00 €	
	Tracteur tondeuse	32 508,00 €	
	Bras épareur	7 956,00 €	
	Total dépenses	101 428,48 €	1 281,60 €



▪ L'équipement des services

Restaurant Scolaire	Objet	Réalisé	RAR 2019
	Matériel de cuisine divers		2 252,24 €
	Rayonnages fixes		679,20 €
	Mini autolaveuse	2 109,60 €	
Total dépenses		2 109,60 €	2 931,44 €

Police municipale	Objet	Réalisé	RAR 2019
	Système verbalisation électronique	2 683,20 €	
	Total dépenses	2 683,20 €	



▪ L'équipement des écoles

Ecole maternelle	Objet	Réalisé	RAR 2019
	Vidéoprojecteur	595,91 €	
	Mobilier divers	2 266,41 €	
	Mobilier classe supplémentaire	453,47 €	
	Equipement dortoir : couchettes, draps	521,45 €	
	Matériel divers	994,85 €	
	Armoire basse ATSEM	502,46 €	
	Total dépenses	5 334,55 €	



▪ L'équipement des écoles

Ecole élémentaire	Objet	Réalisé	RAR 2019
	Matériel informatique (école numérique)	9 178,80 €	
	Mobilier divers	5 400,31 €	
	Stores	1 814,40 €	
	Total dépenses	16 393,51 €	



▪ L'entretien et la mise aux normes du patrimoine communal

Bâtiments communaux	Objet	Réalisé	RAR 2019
	Mise en conformité ERP (écoles, le Ramel)	10 949,78 €	
	Menuiseries 1 ^{er} étage appartement 12 avenue des écoles	18 997,39 €	
	Menuiseries 1 ^{er} étage appartement 14 avenue des écoles	18 997,39 €	
	Menuiseries Lachurié		
	Réfection partielle toiture église Saint-Sernin	5 244,00 €	
	Ad'ap (Le Ramel, club 3 ^{ème} âge)	3 500,20 €	
	MOe restauration toiture et clocher église		
	Crèche – Modification raccordement électrique	2 504,40 €	
	Total dépenses	60 193,16 €	



▪ Equipements publics divers

Equipements sportifs	Objet	Réalisé	RAR 2019
	Tribune rugby – Terrain honneur	89 947,20 €	
	Clôture terrain rugby		
	Travaux divers gymnases		
	Mise aux normes buts foot à 11	5 410,28 €	
	Réfection parking terrain foot honneur (pluvial)	26 875,46 €	
	Total dépenses	122 232,94 €	



▪ Equipements publics divers

En Solomiac	Objet	Réalisé	RAR 2019
	Réfection ponctuelle toiture	16 224,00 €	
	Enveloppe mobilier	1 863,32 €	
	Clôture aire de jeux		
	Total dépenses	18 087,32 €	

Le Ramel	Objet	Réalisé	RAR 2019
	Enveloppe matériel		
	Enveloppe mobilier		
	Total dépenses		



▪ Equipements publics divers

Voirie	Objet	Réalisé	RAR 2019
	Transfert voiries lotissements		218,36 €
	Aménagement trottoirs chemin Piquetalen		5 160,00 €
	Dénomination et numérotation rues		
	Signalétique (réflexologie, cuisine centrale, ,,,)	344,53 €	
	Mobilier urbain (poubelles, bancs, ...)		
	Poteaux stationnement écoles	1 953,00 €	
	Poteaux boules aménagement parvis mairie	582,00 €	
	Distributeur hygiène canine	431 ,88 €	
	Total dépenses	3 311,41 €	5 378,36 €



▪ Les réseaux

Réseau pluvial	Objet	Réalisé	RAR 2019
	Rénovation collecteur Faubourg		18 279.60 €
	Modification pluvial 45 rue Grand Faubourg		3 268,28 €
	Enveloppe non affectée		
Total dépenses			21 547,88 €

DECI	Objet	Réalisé	RAR 2019
	Extension réseau nouvelle voirie Courbenause		37 144,76 €
	Total dépenses		37 144,76 €



Urbanisme

	Objet	Réalisé	RAR 2019
Plan Local d'Urbanisme	Frais de modification du PLU	174,97 €	7 380,00 €
	Total dépenses	174,97 €	7 380,00 €

Divers

	Objet	Réalisé	RAR 2019
Divers	Colombarium		
	Sculptures	5 005,00 €	
	Illuminations	5 061,60 €	
	Contrôle d'accès bâtiments communaux	4 192,52 €	
	Total dépenses	14 259,12 €	



▪ Equipements publics divers

Aména- gements urbains	Objet	Réalisé	RAR 2019
	Plantation diverses (piscine, école élémentaire, ...)		
	Panneau affichage extérieur mairie	918,00 €	1 579,98 €
	Rénovation et mise en valeur du mur place des Poilus	16 482,21 €	266 410,90 €
	Rénovation et mise en valeur des douves du château	3 810,00 €	29 400,00 €
	Construction sanitaires publics bouldrome		688,80 €
	Total dépenses	21 210,21 €	298 079,68 €



▪ Un équipement structurant : la ludothèque

Ludothèque	Objet	Réalisé	RAR 2019
	Matériel de bureau et informatique	2 044,88 €	
	Mobilier	14 278,06 €	
	Matériel d'activité	11 545,62 €	1 085,25 €
	Electroménager	664,97 €	
	Travaux	4 403,28 €	
	Total dépenses	32 936,81 €	1 085,25 €€



▪ Dépenses d'équipement brut/population

✓ **Verfeil : 118 €** (2018 : 110€)

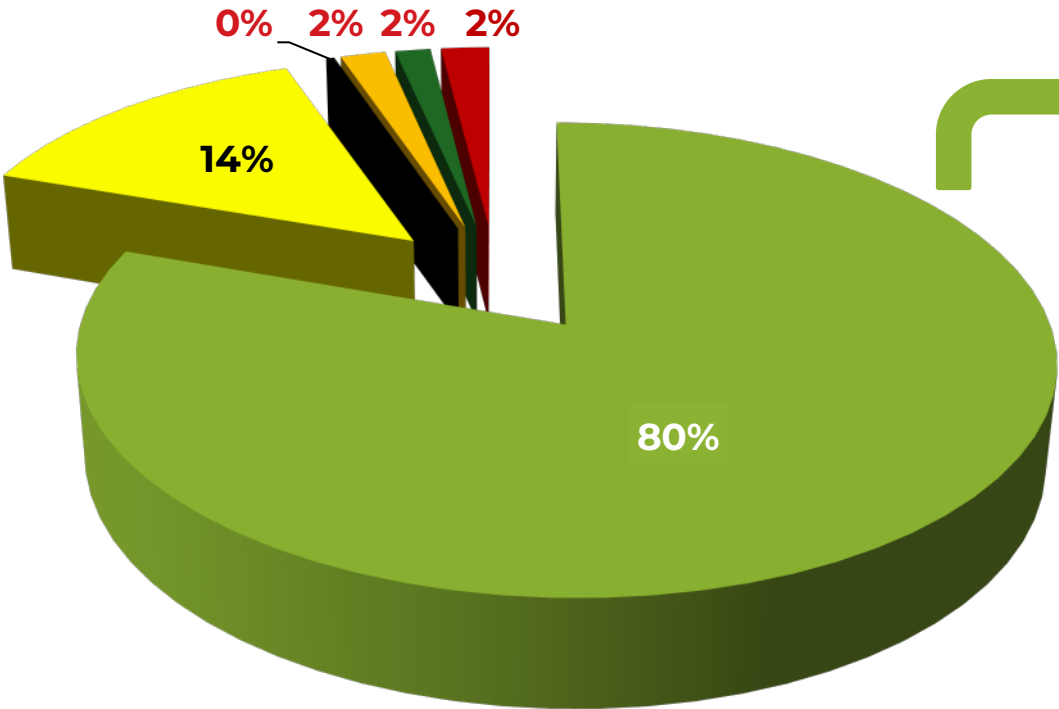
✓ **Moyenne strate 3 500 à 5 000 habitants 2017 : 304 €**

✓ **Moyenne strate 3 500 à 5 000 habitants 2018 : 344 €**



Libellé	Budget 2019	Réalisé 2019	Restes à réaliser au 31/12/2019
Subventions reçues	322 692,68 €	127 602,09 €	578 849,60 €
Emprunts	7 421,90 €	2 996,00 €	
Immobilisations corporelles	2 929,00 €	2 928,92 €	
Immobilisations en cours	11 722,00 €	11 721,45 €	
Total recettes d'équipement	344 765,58 €	145 248,46 €	578 849,60 €
Dotations et fonds globalisés	710 653,21 €	725 038,15 €	
Dépôts et cautionnement	1 500,00 €	815,00 €	
Autres immobilisations financières	875,00 €	875,00 €	
Produits de cession	500,00 €		
Total opérations financières	713 528,21 €	726 728,15 €	
Opérations patrimoniales	12 784,00 €	12 783,40 €	
Opérations d'ordre entre sections	17 507,94 €	17 507,94 €	
Virement de la section de fonct.	500 316,16 €		
Total recettes	1 588 901,89 €	902 267,95 €	578 849,60 €
Résultat d'investissement reporté	149 466,11 €		





- Dotation et fonds globalisés
- Subventions reçues
- Emprunt
- Autres recettes d'investissement

Dotation et fonds globalisés

725 038 €

- FCTVA
21 347 €
- Taxe d'aménagement
103 691 €
- Excédent de fonctionnement capitalisé
600 000 €



Objet	Réalisé	RAR 2019
CAF - Aménagement ludothèque	19 315,00 €	8 278,00 €
CD31 – Aménagement chemin Piquetalen	7 590,00 €	
CD31 – Réfection filtre piscine (2018)	17 143,24 €	
CD31 – Réfection toiture Mairie (2018)	15 562,50 €	
ETAT – Réfection toiture Mairie (2018)	24 511,00 €	
CD31 – Réfection toiture Foyer Laïque (2018)	4 521,77 €	
ETAT – Réfection toiture Foyer Laïque (2018)	7 122,00 €	
CD31 – Ecole maternelle - Aménagement 6 ^{ème} classe (2018)	2 455,92 €	
CD31 – Rénovation et mise en valeur mur place des Poilus et douves du château		270 571,60 €
ETAT – Rénovation et mise en valeur mur place des Poilus et douves du château		300 000,00 €
Total dépenses	98 221,43 €	578 849,60 €

Objet	Réalisé	RAR 2019
CD31 – Acquisition véhicule utilitaire CTM (2018)	7 836,97 €	
CD31 – Acquisition tracteur tondeuse	5 459,25 €	
CD31 – Ecole élémentaire – Acquisition matériel informatique (2018)	3 074,57 €	
CD31 – Ecoles – Acquisition mobilier et matériels divers (2018)	1 500,02 €	
ETAT – Equipement gymnase (régularisation imputation subvention 2014)	11 509,85 €	
Total dépenses	29 380,66 €	

VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

RAPPORT D'ORIENTATIONS BUDGETAIRES 2021

Le Débat d'Orientations Budgétaires constitue la première étape du cycle budgétaire. Il est imposé aux communes de 3 500 habitants et plus par la loi du 6 février 1992.

Il s'agit de l'obligation d'organiser un débat sur les orientations générales du budget dans un délai de deux mois précédant le vote du budget primitif par l'assemblée.

Le DOB a pour but de renforcer la démocratie participative en instaurant une discussion au sein de l'assemblée délibérante sur les priorités et les évolutions de la situation financière de la collectivité. Il améliore l'information transmise à l'assemblée délibérante. Il donne également aux élus la possibilité de s'exprimer sur la situation financière de leur collectivité.

Ce débat n'a aucun caractère décisionnel et n'est pas soumis au vote de l'assemblée mais il fait cependant l'objet d'une délibération afin que le Préfet puisse s'assurer de sa tenue conformément à la loi.



- **Les éléments du Projet de Loi de Finances 2021**
- **Les budgets de la région Occitanie et du Conseil Départemental de la Haute Garonne**
- **Les orientations de la Commune pour 2021**



Ce projet de loi de finances est **le budget de la relance** :

Pour les ménages

Suppression de la TH sur les résidences principales

Pour les entreprises

Baisse des impôts de production pour relancer leur compétitivité

Pour les Collectivités Territoriales

Soutien aux investissements et mise en place d'un plan de relance avec 3 grandes priorités : l'écologie, la cohésion et la compétitivité

Le Plus de la Région

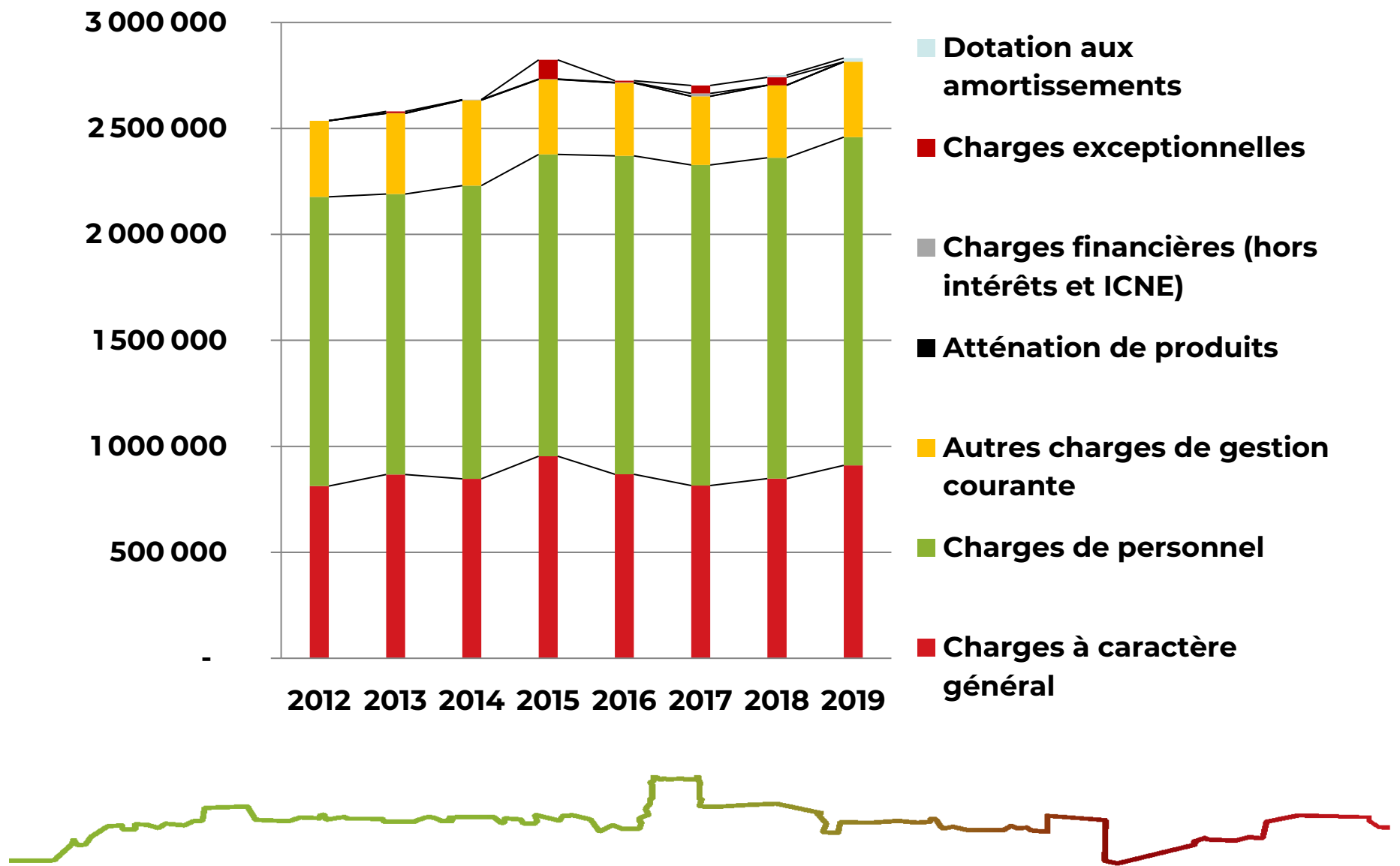
« une note verte pour chaque dépense »

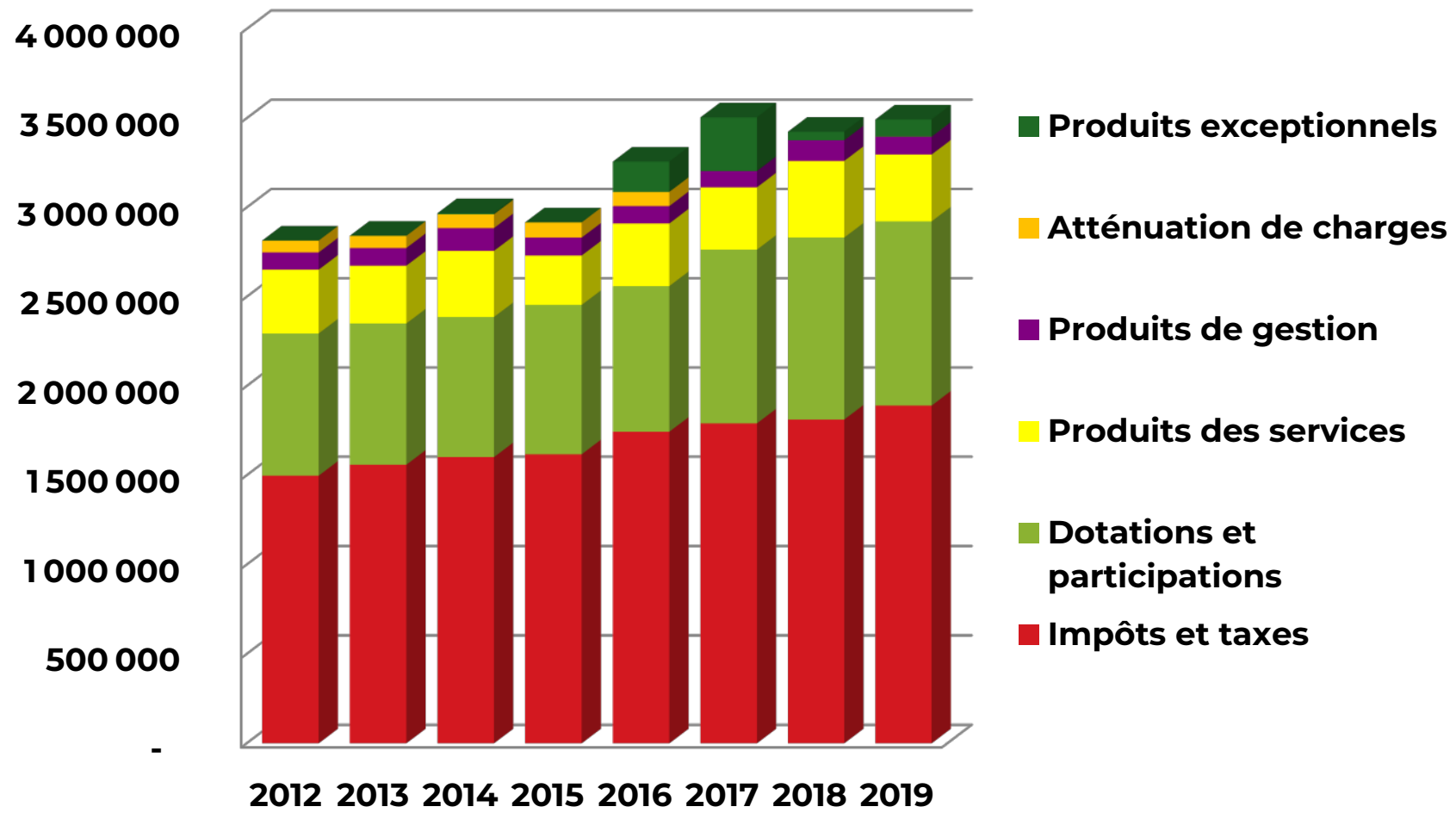
Après l'adoption du Pacte vert en novembre dernier, la Région met en place un "budget vert" comportant une classification de ses dépenses entre favorable, neutre et défavorable au climat, L'objectif est de devenir Région à énergie positive

Les pistes de réflexion du Département

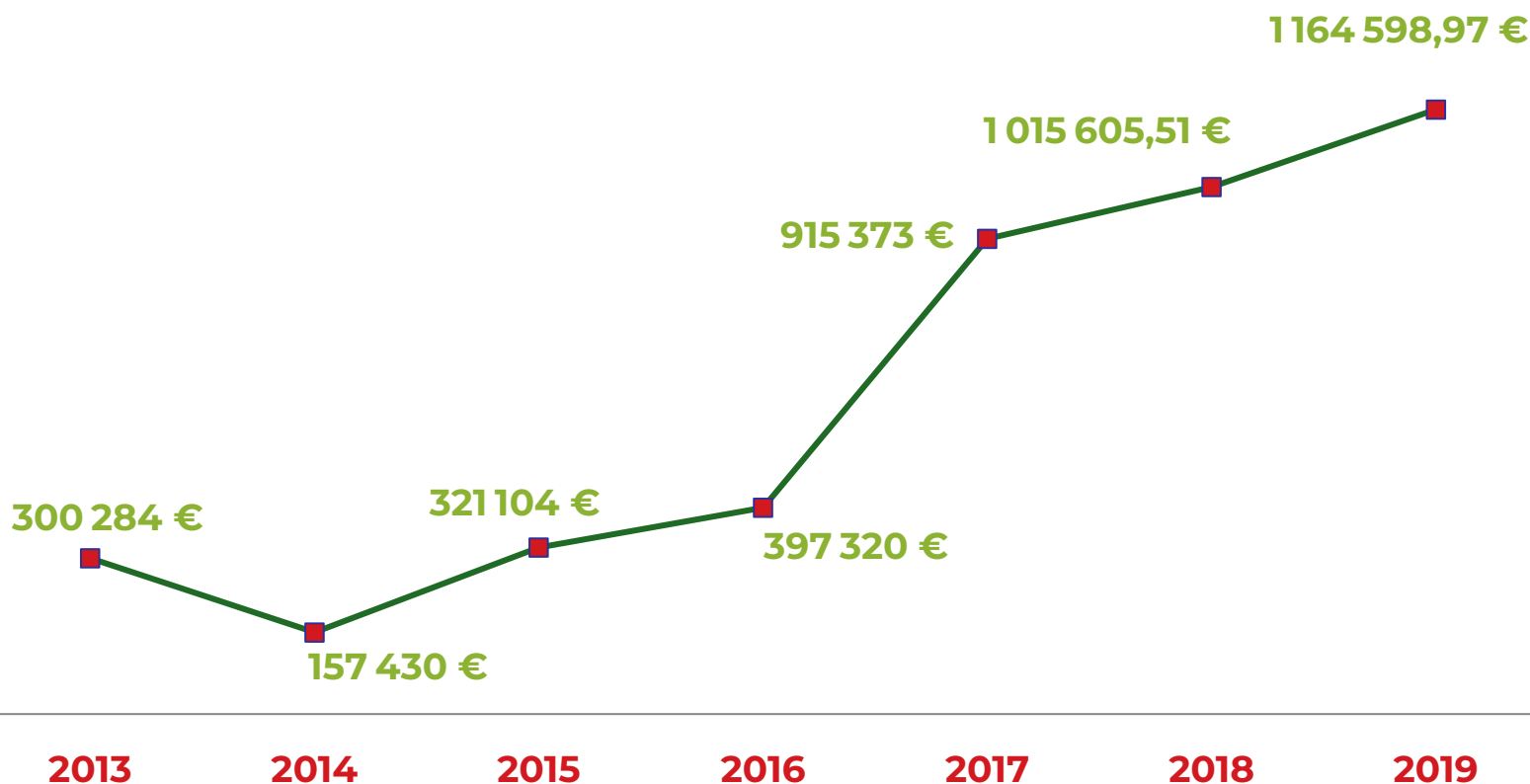
«Vivre en symbiose avec notre écosystème»

- Le rapprochement de l'emploi et l'habitat
- le développement des circuits courts et une consommation de produits alimentaires locaux et issus de l'agriculture biologique
- le développement du télétravail et la création de tiers lieux

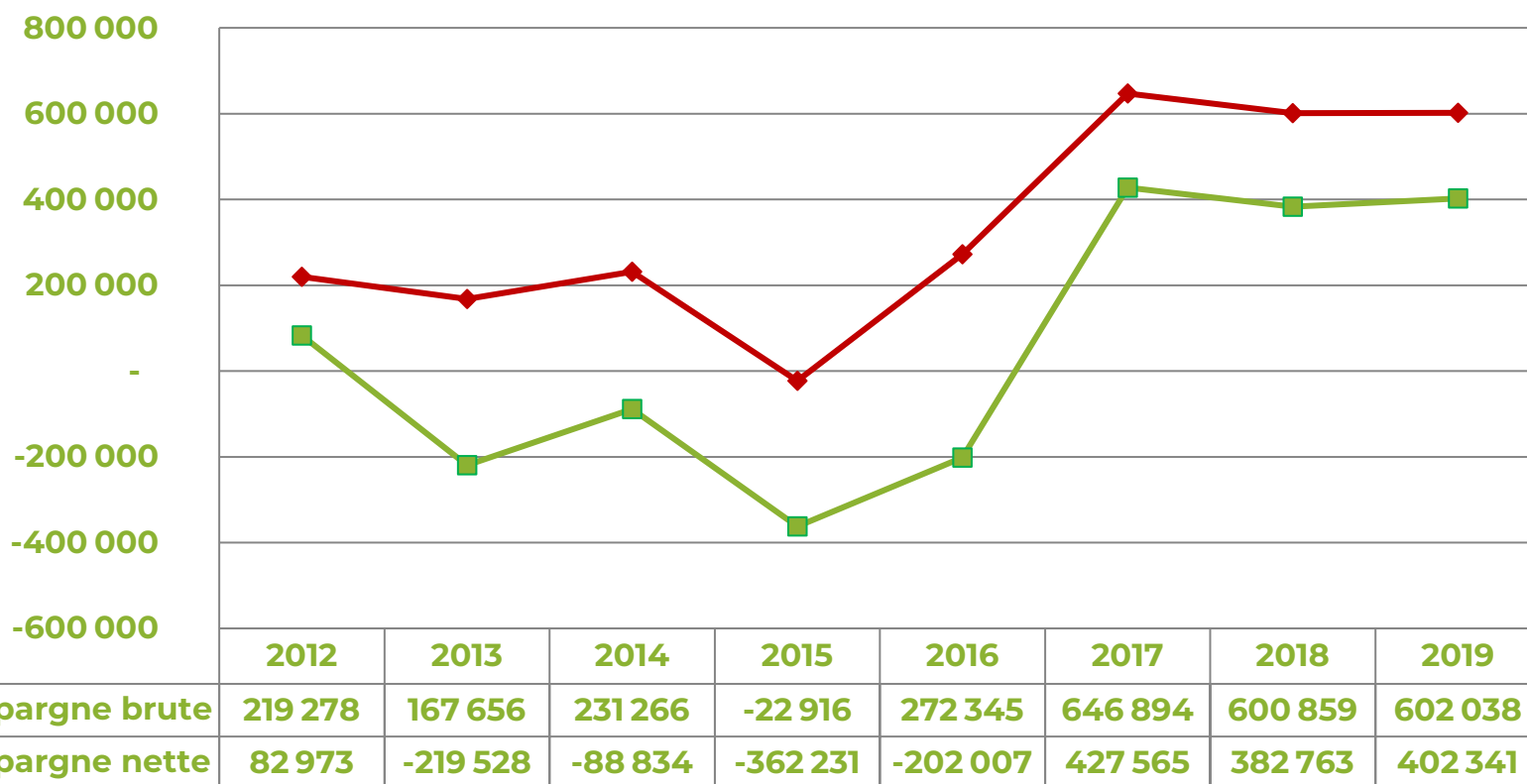




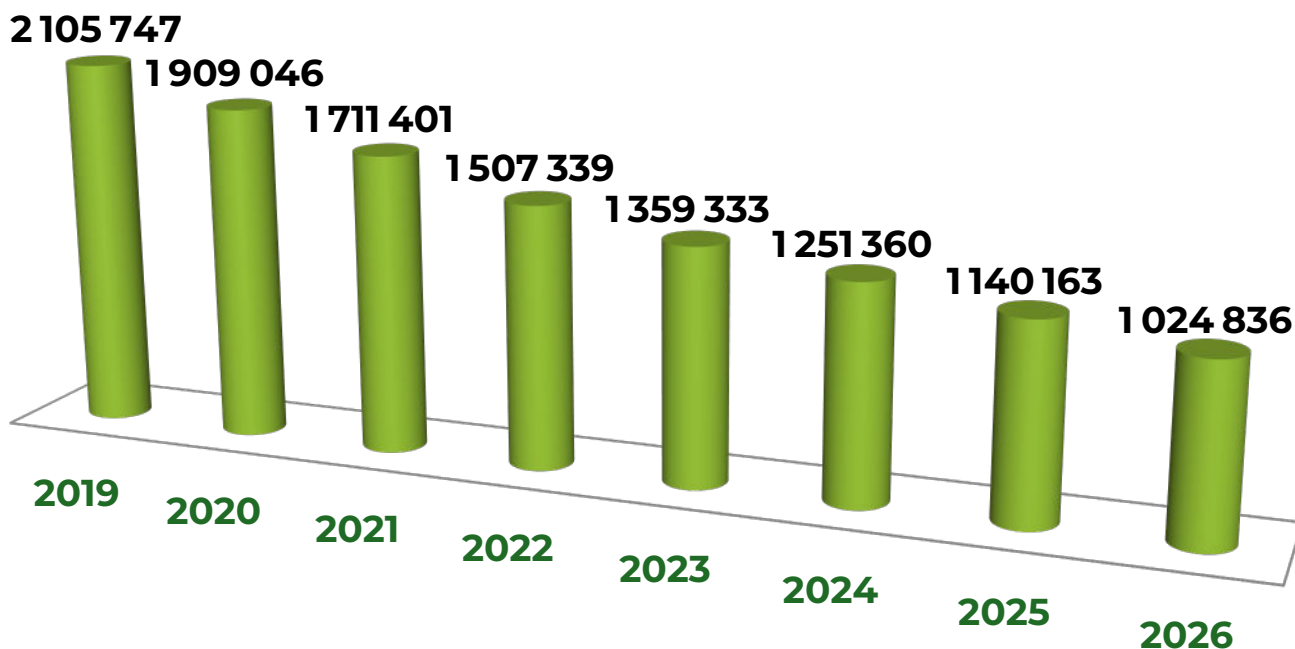
- Une trésorerie confortable au 31/12/2019



■ Des marges de manœuvre retrouvées



- Capital restant dû au 1^{er} janvier de chaque année



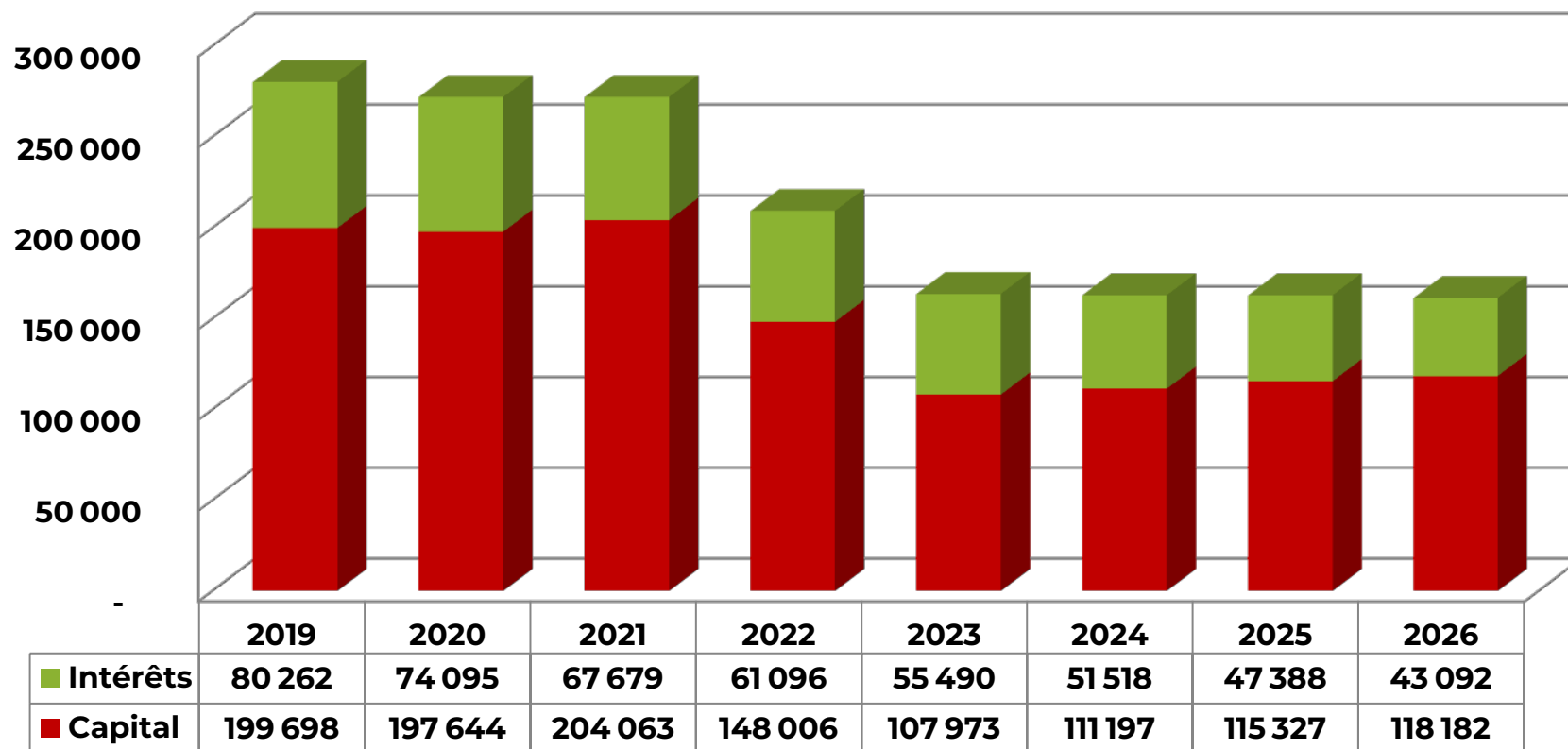
Encours de la dette/population au 31/12/2019 : 526 € (2018 : 590 €)

✓ **Moyenne strate 3 500 à 5 000 habitants 2018 : 762 €**

Capacité de désendettement : 3,5 ans



■ Annuités de remboursement



→ Des produits des services, du domaine et ventes diverses évalués de manière très prudente (-51,9 %) en raison de la difficile évaluation de l'impact de la crise sanitaire sur les montants des facturations de la restauration scolaire, des mises à disposition de locaux et personnels au profit de la C3G (compétence ALAE/ALSH) et des entrées à la piscine

→ Des recettes de taxes et de fiscalité en augmentation de 1,3% avec, un ajustement de l'**attribution de compensation** sur le montant versé par la C3G en 2019 en fonction du « fonds d'amorçage » 2018/2019 » perçu par la commune (-6 %) et des **taux d'imposition** inchangés depuis 2017 (+1,47 % - +21 K€)



→ **Des produits, subventions et participations** en progression de plus de 23 % au vu, notamment des dotations de l'Etat notifiées :

- ✓ DGF (+4,59 %) => 251 016 €
- ✓ DSR (+63,6 %) => 409 011 € y compris fraction « cible »
- ✓ DNP (+14,8 %) => 114 797 €

→ **Des produits de gestion courante** (revenus des immeubles) ajustés au regard des recettes encaissées en 2019 (+14,8 %)

→ **Des produits exceptionnels prudents** (-20,8 %)



- Des **charges à caractère général** en diminution par rapport au budget voté en 2019 (-1,4%) prenant notamment en compte les dépenses supplémentaires liées à la lutte contre la propagation du Covid-19 (masques, produits d'entretien), la comptabilisation des travaux en régie (rénovation piscine, construction sanitaires boulodrome, aménagement parvis Mairie, ...), une mission de traitement des archives communales
- Des **charges prévisionnelles de personnel** contenues par rapport aux prévisions 2019 (+1 %) prenant en compte le « glissement vieillesse technicité » du personnel municipal, le versement du Complément Indemnitaire Annuel 2019 dans le cadre du RIFSEEP et d'une prime exceptionnelle (Covid-19) ainsi que le recrutement d'un agent supplémentaire pour l'entretien des espaces verts



- Une progression des **charges de gestion courante** (3,3 %) avec l'augmentation des indemnités des élus et charges annexes (+24 % => changement strate), l'augmentation de la subvention versée au CCAS (+5,7 %) dans le cadre du développement de ses activités, une participation au SDIS contenue (+1 %) et un ajustement à la baisse des autres lignes budgétaires
- Un **soutien maintenu de l'action des associations** avec une enveloppe budgétaire portée de 187,5 K€ à 202 K€ pour tenir compte de la subvention à verser sur une année pleine pour le fonctionnement de la Ludothèque (30 K€)
- Des **charges financières** actant le désendettement de la commune (-8,3 %) , sans nouvel emprunt contracté en 2020



- Une augmentation prévisionnelle de 3,4 % des **dotations, fonds divers et réserves**, avec :
 - ✓ FCTVA : 55 K€ (20 K€ en 2019), sur la base des investissements réalisés en 2018
 - ✓ Taxe d'aménagement : 80 K (92,5 K€ en 2019)
 - ✓ Excédent de fonctionnement 2019 capitalisé : 600 K€, montant identique à celui de 2018
- Suite aux demandes de cofinancement de divers projets communaux auprès des partenaires institutionnels et au-delà des crédits de report 2019 (578 849 €), des recettes nouvelles de **subventions** pour un montant de 255 K€
- Des **produits de cession** avec une enveloppe de 12 K€ (terrain Petit Comptoir et véhicules/matériels divers)



En 2020, l'encours de la dette restant dû est de **1 909 046 €** (contre 2 105 747 € en 2019)

L'annuité totale de remboursement de la dette s'élève à 271 739,13 € dont :

- ✓ **197 644,24 €** en capital
- ✓ **74 094,89 €** en charge d'intérêt

Pas de recours à l'emprunt en 2020



→ L'entretien et la rénovation du patrimoine communal ainsi que des espaces publics :

- La poursuite de l'opération de rénovation et de mise en valeur du mur de la Place des Poilus et des douves du château (914 K€)
- L'engagement de la première tranche de travaux de rénovation extérieure de l'église Saint-Blaise (309 K€)
- La rénovation de la porte d'entrée et des menuiseries extérieures du couloir de l'ancien bâtiment de l'école élémentaire (36 K€)
- La rénovation partielle de la piscine (76 K€)
- L'étude de faisabilité d'un réseau de chaleur bois pour les bâtiments communaux (7.5 K€)



- La poursuite de l'amélioration des moyens des services : mobilier et matériel informatique pour les services administratifs, matériels pour la restauration scolaire et le service entretien, matériels et véhicules pour le Centre Technique Municipal, ... (103 K€)
- L'équipement des écoles : mobilier, informatique, ...(20,7 K€)
- L'amélioration de la communication envers les verfeillois grâce à des modules complémentaires sur l'application smartphone et l'installation d'un panneau d'affichage extérieur sur le parvis de la maire (4 K€)



- La finalisation des travaux d'aménagement et de l'équipement (fonds de jeux) de la ludothèque (4 K€)
- La poursuite du programme de mise en conformité des ERP (le Ramel, crèche, école élémentaire, gymnase F. Daydé => 22 K€) et de l'Agenda d'Accessibilité Programmé (local basket du gymnase F. Daydé => 3,7K €)
- La modification n° 1 et la révision allégée du PLU (13 K€)
- Des dépenses en matière de voirie (aménagement chemin Piquetalen, dénomination et numérotage des voies, transferts de lotissement, ...) et de réseaux DECI et pluvial (135 K€)

- La construction de sanitaires publics au boulodrome (19 K€ hors travaux en régie)
- L'aménagement d'un espace cinéraire (39 K€)
- Des projets divers : contrôle d'accès et système anti-intrusion des écoles, plantations, illuminations, mobilier festivités, équipement le Ramel et En Solomiac, signalétique sculptures, ... (34 K€)

