

**REPUBLIQUE FRANÇAISE**

**CCAS DE LABOULBENE**

**AGREGE AU BUDGET PRINCIPAL DE : BUDGET CCAS**

Numéro SIRET : **26810234000018**

**POSTE COMPTABLE : TRESORERIE DE CASTRES VILLE**

**M14**

**COMPTE ADMINISTRATIF**

**voté par nature**

**BUDGET : BUDGET CCAS**

**ANNEE 2019**

|                                   |   |                          |
|-----------------------------------|---|--------------------------|
| <b>Code INSEE</b><br><b>81118</b> | <b>MAIRIE DE LABOULBENE</b><br><b>BUDGET CCAS</b> | <b>CA</b><br><b>2019</b> |
|-----------------------------------|---|--------------------------|

|   |          |
|---|----------|
| <b>I - INFORMATIONS GENERALES</b>                         | <b>I</b> |
| <b>INFORMATIONS STATISTIQUES, FISCALES ET FINANCIERES</b> | <b>A</b> |

| Informations statistiques   | Valeurs |
|---|---------|
| Population totale (colonne h du recensement INSEE) :  | 143     |
| Nombre de résidences secondaires (article R.2313-1 <i>in fine</i> ) :   | 3       |
| Nom de l'EPCI à fiscalité propre auquel la commune adhère :<br>Communauté de Communes du Laurétois-Pays d'Agout |         |

| Potentiel fiscal et financier (1) |           | Valeurs par hab. (population DGF) | Moyennes nationales du potentiel financier par habitants de la strate |
|-----------------------------------|-----------|-----------------------------------|---|
| Fiscal                            | Financier |                                   |   |
| 0,00                              | 0,00      | 0,00                              | 0,00  |

| Informations financières - ratios (2) |   | Valeurs  | Moyennes nationales de la strate (Source DGCP) (3) |
|---------------------------------------|---|----------|--|
| 1                                     | Dépenses réelles de fonctionnement / population                               | 11,56    | 0,00   |
| 2                                     | Produits des impositions directes / population                                | 0,00     | 0,00   |
| 3                                     | Recettes réelles de fonctionnement / population                               | 0,35     | 0,00   |
| 4                                     | Dépenses d'équipement brut / population                                       | 0,00     | 0,00   |
| 5                                     | Encours de la dette / population  | 0,00     | 0,00   |
| 6                                     | DGF / population  | 0,00     | 0,00   |
| 7                                     | Dépenses de personnel / Dépenses réelles de fonctionnement (2)                | 0,00%    | 0,00%  |
| 8                                     | Dépenses de fonct. et remb. dette en capital / recettes réelles de fonct. (2) | 3 306,00 | 0,00   |
| 9                                     | Dépenses d'équipement brut / Recettes réelles de fonctionnement (2)           | 0,00%    | 0,00%  |
| 10                                    | Encours de la dette / Recettes réelles de fonctionnement (2)                  | 0,00%    | 0,00%  |

Dans l'ensemble des tableaux, les cases grisées ne doivent pas être remplies.

(1) Il s'agit du potentiel fiscal et du potentiel financier définis à l'article L. 2334-4 du code général des collectivités territoriales qui figurent sur la fiche de répartition de la DGF de l'exercice N-1 établie sur la base des informations N-2 (transmise par les services préfectoraux).

(2) Les ratios 1 à 6 sont obligatoires pour les communes de 3 500 habitants et plus et leurs établissements publics administratifs ainsi que pour les EPCI dotés d'une fiscalité propre comprenant au moins une commune de 3 500 habitants et plus. Les ratios 7 à 10 sont obligatoires pour les communes de 10 000 habitants et plus et leurs établissements publics administratifs ainsi que pour les EPCI dotés d'une fiscalité propre comprenant au moins une commune de 10 000 habitants et plus (cf. articles L. 2313-1, L. 2313-2, R. 2313-1, R. 2313-2 et R. 5211-15 du CGCT). Pour les caisses des écoles, les EPCI non dotés d'une fiscalité propre et les syndicats mixtes associant exclusivement des communes et des EPCI, il conviendra d'appliquer les ratios prévus respectivement par les articles R. 2313-7, R. 5211-15 et R. 5711-3 du CGCT.

(3) Il convient d'indiquer les moyennes de la catégorie de l'organisme en cause (commune, communauté urbaine, communauté d'agglomération...) et les sources d'où sont tirées les informations (statistiques de la direction générale des collectivités locales ou de la direction générale de la comptabilité publique). Il s'agit des moyennes de la dernière année connue.

|   |    |      |
|---|----|------|
| MAIRIE DE LABOULBENE - 81 - BUDGET CCAS | CA | 2019 |
|---|----|------|

|                             |   |
|-----------------------------|---|
| I - INFORMATIONS GENERALES  | I |
| MODALITES DE VOTE DU BUDGET | B |

**POUR MEMOIRE(1)**

I - L'Assemblée délibérante a voté le présent budget par nature :

- au niveau du chapitre pour la section de fonctionnement,
- au niveau du chapitre pour la section d'investissement.
  - avec les chapitres "opérations d'équipement " de l'état III B 3.
  - sans vote formel sur chacun des chapitres.

La liste des articles spécialisés sur lesquels l'ordonnateur ne peut procéder à des virements d'article à article est la suivante :

II - En l'absence de mention au paragraphe I ci-dessus, le budget est réputé voté par chapitre, et, en section d'investissement, sans chapitre de dépense "opération d'équipement ".

III - Les provisions sont semi-budgétaires (pas d'inscription en recettes de la section d'investissement).

(1) Rappeler les modalités relatives au vote du budget.

|   |         |
|---|---------|
| MAIRIE DE LABOULBENE - 81 - BUDGET CCAS | CA 2019 |
|---|---------|

|                                      |    |
|--------------------------------------|----|
| II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET | II |
| VUE D'ENSEMBLE                       | A1 |

EXECUTION DU BUDGET

|  |                           | DEPENSES   | RECETTES |
|--|---------------------------|------------|----------|
| REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres) | Section de fonctionnement | A 1 653,00 | G 50,00  |
|  | Section d'investissement  | B 0,00     | H 0,00   |

+

+

|                            |   |                         |                          |
|----------------------------|---|-------------------------|--------------------------|
| REPORTS DE L'EXERCICE 2018 | Report en section de fonctionnement (002) | C (si déficit) 1 422,90 | I (si excédent) 1 422,90 |
|                            | Report en section d'investissement (001)  | D (si déficit)          | J (si excédent)          |

=

=

|                                |                       |                       |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| TOTAL (réalisations + reports) | 1 653,00<br>= A+B+C+D | 1 472,90<br>= G+H+I+J |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|

|  |  |            |            |
|--|--|------------|------------|
| RESTES A REALISER A REPORTER EN 2020 (1) | Section de fonctionnement                      | E 0,00     | K 0,00     |
|  | Section d'investissement                       | F 0,00     | L 0,00     |
|  | TOTAL des restes à réaliser à reporter en 2020 | = E+F 0,00 | = K+L 0,00 |

|                 |                           |                        |                        |
|-----------------|---------------------------|------------------------|------------------------|
| RESULTAT CUMULE | Section de fonctionnement | = A+C+E 1 653,00       | = G+I+K 1 472,90       |
|                 | Section d'investissement  | = B+D+F 0,00           | = H+J+L 0,00           |
|                 | TOTAL CUMULE              | = A+B+C+D+E+F 1 653,00 | = G+H+I+J+K+L 1 472,90 |

|  |                |
|--|----------------|
| <b>MAIRIE DE LABOULBENE - 81 - BUDGET CCAS</b> | <b>CA 2019</b> |
|--|----------------|

|   |           |
|---|-----------|
| <b>II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET</b> | <b>II</b> |
| <b>VUE D'ENSEMBLE</b>                       | <b>A1</b> |

**DETAIL DES RESTES A REALISER**

| <b>Chap.</b>                                 | <b>Libellé</b> | <b>Dépenses engagées non mandatées</b> | <b>Titres restant à émettre</b> |
|--|----------------|--|---------------------------------|
| <b>TOTAL DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT</b> | E              | <b>0,00</b>                            | K align="right"> <b>0,00</b>    |
| <b>TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>  | F              | <b>0,00</b>                            | L align="right"> <b>0,00</b>    |

(1) Les restes à réaliser de la section de fonctionnement correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées et non rattachées telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et en recettes, aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre et non rattachées (R.2311-11 du CGCT).  
Les restes à réaliser de la section d'investissement correspondent en dépenses, aux dépenses engagées non mandatées au 31/12 de l'exercice précédent telles qu'elles ressortent de la comptabilité des engagements et aux recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un titre au 31/12 de l'exercice précédent (R.2311-11 du CGCT).

|   |         |
|---|---------|
| MAIRIE DE LABOULBENE - 81 - BUDGET CCAS | CA 2019 |
|---|---------|

|                                       |    |
|---------------------------------------|----|
| II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET  | II |
| SECTION DE FONCTIONNEMENT - CHAPITRES | A2 |

#### DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

| Chap.  | Libellé                              | Crédits ouverts<br>(BP+DM+<br>RAR 2018) | Crédits employés (ou restant à employer) |                   |                               | Crédits annulés  |
|--|--------------------------------------|---|--|-------------------|-------------------------------|------------------|
|  |                                      |   | Mandats émis                             | Charg. rattachées | Restes à réaliser<br>au 31/12 |                  |
| 011  | Charges à caractère général          | 21 472,90                               | 1 653,00                                 | 0,00              | 0,00                          | 19 819,90        |
| 012  | Charges de personnel                 | 0,00                                    | 0,00                                     | 0,00              | 0,00                          | 0,00             |
| 014  | Atténuations de produits             | 0,00                                    | 0,00                                     | 0,00              | 0,00                          | 0,00             |
| 65   | Autres charges gestion courante      | 0,00                                    | 0,00                                     | 0,00              | 0,00                          | 0,00             |
| <b>Total des dépenses de gestion courante</b>                                  |                                      | <b>21 472,90</b>                        | <b>1 653,00</b>                          | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                   | <b>19 819,90</b> |
| 66   | Charges financières                  | 0,00                                    | 0,00                                     | 0,00              | 0,00                          | 0,00             |
| 67   | Charges exceptionnelles              | 0,00                                    | 0,00                                     | 0,00              | 0,00                          | 0,00             |
| 68   | Dotations aux provisions (1)         | 0,00                                    | 0,00                                     |                   |                               | 0,00             |
| 022  | Dépenses imprévues Fonct             | 0,00                                    |  |                   |                               |                  |
| <b>Total des dépenses réelles de fonctionnement</b>                            |                                      | <b>21 472,90</b>                        | <b>1 653,00</b>                          | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                   | <b>19 819,90</b> |
| 023  | Virement à la sect° d'investis. (2)  | 0,00                                    |  |                   |                               |                  |
| 042  | Opérations d'ordre entre section (2) | 0,00                                    | 0,00                                     |                   |                               | 0,00             |
| 043  | Op. ordre intérieur de section (2)   | 0,00                                    | 0,00                                     |                   |                               | 0,00             |
| <b>Total des dépenses d'ordre de fonctionnement</b>                            |                                      | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                              |                   |                               | <b>0,00</b>      |
| <b>TOTAL</b>   |                                      | <b>21 472,90</b>                        | <b>1 653,00</b>                          | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                   | <b>19 819,90</b> |
| <b>Pour information<br/>D002 Déficit de fonctionnement reporté de<br/>2018</b> |                                      | (3) 0,00                                |  |                   |                               |                  |

#### RECETTES DE FONCTIONNEMENT

| Chap.   | Libellé                              | Crédits ouverts<br>(BP+DM+<br>RAR 2018) | Crédits employés (ou restant à employer) |                  |                               | Crédits annulés  |
|---|--------------------------------------|---|--|------------------|-------------------------------|------------------|
|   |                                      |   | Titres émis                              | Prod. rattachées | Restes à réaliser<br>au 31/12 |                  |
| 013   | Atténuations de charges              | 0,00                                    | 0,00                                     | 0,00             | 0,00                          | 0,00             |
| 70  | Produits des services                | 20 050,00                               | 50,00                                    | 0,00             | 0,00                          | 20 000,00        |
| 73  | Impôts et taxes                      | 0,00                                    | 0,00                                     | 0,00             | 0,00                          | 0,00             |
| 74  | Dotations et participations          | 0,00                                    | 0,00                                     | 0,00             | 0,00                          | 0,00             |
| 75  | Autres produits gestion courante     | 0,00                                    | 0,00                                     | 0,00             | 0,00                          | 0,00             |
| <b>Total des recettes de gestion courante</b>                                   |                                      | <b>20 050,00</b>                        | <b>50,00</b>                             | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                   | <b>20 000,00</b> |
| 76  | Produits financiers                  | 0,00                                    | 0,00                                     | 0,00             | 0,00                          | 0,00             |
| 77  | Produits exceptionnels               | 0,00                                    | 0,00                                     | 0,00             | 0,00                          | 0,00             |
| 78  | Reprise sur amort et provisions (1)  | 0,00                                    | 0,00                                     |                  |                               | 0,00             |
| <b>Total des recettes réelles de fonctionnement</b>                             |                                      | <b>20 050,00</b>                        | <b>50,00</b>                             | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                   | <b>20 000,00</b> |
| 042   | Opérations d'ordre entre section (2) | 0,00                                    | 0,00                                     |                  |                               | 0,00             |
| 043   | Op. ordre intérieur de section (2)   | 0,00                                    | 0,00                                     |                  |                               | 0,00             |
| <b>Total des recettes d'ordre de fonctionnement</b>                             |                                      | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>                              |                  |                               | <b>0,00</b>      |
| <b>TOTAL</b>  |                                      | <b>20 050,00</b>                        | <b>50,00</b>                             | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                   | <b>20 000,00</b> |
| <b>Pour information<br/>R002 Excédent de fonctionnement reporté<br/>de 2018</b> |                                      | (3) 1 422,90                            |  |                  |                               |                  |

(1) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions semi-budgétaires.

(2) DF 023 = RI 021 ; DI 040 = RF 042 ; RI 040 = DF 042 ; DI 041 = RI 041 ; DF 043 = RF 043.

(3) Les lignes de report ne font pas l'objet d'émission de mandat ou de titre (inscrire le montant reporté)

|   |         |
|---|---------|
| MAIRIE DE LABOULBENE - 81 - BUDGET CCAS | CA 2019 |
|---|---------|

|                                      |    |
|--------------------------------------|----|
| II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET | II |
| SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES | A3 |

#### DEPENSES D'INVESTISSEMENT

| Chap.   | Libellé  | Crédits ouverts<br>(BP+DM+<br>RAR 2018) | Mandats émis | Restes à réaliser<br>au 31/12 | Crédits annulés |
|---|--|---|--------------|-------------------------------|-----------------|
| 010   | Stocks (3)                                     | 0,00                                    | 0,00         | 0,00                          | 0,00            |
| 20  | Immobilisations incorporelles (sauf 204)       | 0,00                                    | 0,00         | 0,00                          | 0,00            |
| 204   | Subventions d'équipement versées               | 0,00                                    | 0,00         | 0,00                          | 0,00            |
| 21  | Immobilisations corporelles                    | 0,00                                    | 0,00         | 0,00                          | 0,00            |
| 22  | Immos reçues en affectation (4)                | 0,00                                    | 0,00         | 0,00                          | 0,00            |
| 23  | Immobilisations en cours                       | 0,00                                    | 0,00         | 0,00                          | 0,00            |
| <b>Total des dépenses d'équipement</b>                |  | 0,00                                    | 0,00         | 0,00                          | 0,00            |
| 10  | Dotations Fonds divers Réserves                | 0,00                                    | 0,00         | 0,00                          | 0,00            |
| 13  | Subventions d'investis reçues                  | 0,00                                    | 0,00         | 0,00                          | 0,00            |
| 16  | Remboursement d'emprunts                       | 0,00                                    | 0,00         | 0,00                          | 0,00            |
| 18  | Compte de liaison (5)                          | 0,00                                    | 0,00         | 0,00                          | 0,00            |
| 26  | Participations et créances ratta               | 0,00                                    | 0,00         | 0,00                          | 0,00            |
| 27  | Autres immos financières                       | 0,00                                    | 0,00         | 0,00                          | 0,00            |
| 020   | Dépenses imprévues Invest                      | 0,00                                    |              |                               |                 |
| <b>Total des dépenses financières</b>                 |  | 0,00                                    | 0,00         | 0,00                          | 0,00            |
| 45..  | <b>Total des opé. pour compte de tiers (6)</b> | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>     |
| <b>Total des dépenses réelles d'investissement</b>    |  | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>     |
| 040   | Opérations d'ordre entre sections (1)          | 0,00                                    | 0,00         |                               | 0,00            |
| 041   | Opérations patrimoniales (1)                   | 0,00                                    | 0,00         |                               | 0,00            |
| <b>Total des dépenses d'ordre d'investissement</b>    |  | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>  |                               | <b>0,00</b>     |
| <b>TOTAL</b>  |  | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>     |
| <b>Pour information</b>                               |  | (3)                                     |              |                               |                 |
| <b>D001 Solde d'exécution négatif reporté de 2018</b> |  | 0,00                                    |              |                               |                 |

#### RECETTES D'INVESTISSEMENT

| Chap.   | Libellé  | Crédits ouverts<br>(BP+DM+<br>RAR 2018) | Titres émis | Restes à réaliser<br>au 31/12 | Crédits annulés |
|---|--|---|-------------|-------------------------------|-----------------|
| 010   | Stocks (3)                                     | 0,00                                    | 0,00        | 0,00                          | 0,00            |
| 13  | Subventions d'investissement                   | 0,00                                    | 0,00        | 0,00                          | 0,00            |
| 16  | Emprunts reçus (hors 165)                      | 0,00                                    | 0,00        | 0,00                          | 0,00            |
| 20  | Immobilisations incorporelles (sauf 204)       | 0,00                                    | 0,00        | 0,00                          | 0,00            |
| 204   | Subventions d'équipement versées               | 0,00                                    | 0,00        | 0,00                          | 0,00            |
| 21  | Immobilisations corporelles                    | 0,00                                    | 0,00        | 0,00                          | 0,00            |
| 22  | Immos reçues en affectation (4)                | 0,00                                    | 0,00        | 0,00                          | 0,00            |
| 23  | Immobilisations en cours                       | 0,00                                    | 0,00        | 0,00                          | 0,00            |
| <b>Total des recettes d'équipement</b>                |  | 0,00                                    | 0,00        | 0,00                          | 0,00            |
| 10  | Dotations Fonds divers Réserves (hors 1068)    | 0,00                                    | 0,00        | 0,00                          | 0,00            |
| 18  | Compte de liaison (5)                          | 0,00                                    | 0,00        | 0,00                          | 0,00            |
| 26  | Participations et créances ratta               | 0,00                                    | 0,00        | 0,00                          | 0,00            |
| 27  | Autres immos financières                       | 0,00                                    | 0,00        | 0,00                          | 0,00            |
| 024   | Produits des cessions                          | 0,00                                    |             | 0,00                          |                 |
| <b>Total des recettes financières</b>                 |  | 0,00                                    | 0,00        | 0,00                          | 0,00            |
| 45..  | <b>Total des opé. pour compte de tiers (6)</b> | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>     |
| <b>Total des recettes réelles d'investissement</b>    |  | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>     |
| 021   | Virement de la section de fonct. (1)           | 0,00                                    |             |                               |                 |
| 040   | Opérations d'ordre entre sections (1)          | 0,00                                    | 0,00        |                               | 0,00            |
| 041   | Opérations patrimoniales (1)                   | 0,00                                    | 0,00        |                               | 0,00            |
| <b>Total des recettes d'ordre d'investissement</b>    |  | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b> |                               | <b>0,00</b>     |
| <b>TOTAL</b>  |  | <b>0,00</b>                             | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>     |
| <b>Pour information</b>                               |  | (3)                                     |             |                               |                 |
| <b>R001 Solde d'exécution positif reporté de 2018</b> |  | 0,00                                    |             |                               |                 |

|  |           |             |
|--|-----------|-------------|
| <b>MAIRIE DE LABOULBENE - 81 - BUDGET CCAS</b> | <b>CA</b> | <b>2019</b> |
|--|-----------|-------------|

|   |           |
|---|-----------|
| <b>II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET</b> | <b>II</b> |
| <b>SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES</b> | <b>A3</b> |

(1) DF 023 = RI 021 ; DI 040 = RF 042 ; RI 040 = DF 042 ; DI 041 = RI 041 ; DF 043 = RF 043.

(2) Les lignes de report ne font pas l'objet d'émission de mandat ou de titre (inscrire le montant reporté).

(3) A servir uniquement dans le cadre d'un suivi des stocks selon la méthode de l'inventaire permanent simplifié autorisée pour les seules opérations d'aménagements (lotissement, ZAC...) par ailleurs retracées dans le cadre de budgets annexes.

(4) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

(5) A servir uniquement lorsque la commune ou l'établissement effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle ou qu'il crée.

(6) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A9).

(7) Le compte 1068 n'est pas un chapitre mais un article du chapitre 10.



|   |    |      |
|---|----|------|
| MAIRIE DE LABOULBENE - 81 - BUDGET CCAS | CA | 2019 |
|---|----|------|

|                                      |    |
|--------------------------------------|----|
| II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET | II |
| BALANCE GENERALE DU BUDGET           | B1 |

### 1 - Mandats émis (y compris sur les restes à réaliser N-1)

|   | FONCTIONNEMENT                             | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL    |
|---|--|------------------------|------------------------|----------|
| 011   | Charges à caractère général                | 1 653,00               |                        | 1 653,00 |
| 012   | Charges de personnel                       | 0,00                   |                        | 0,00     |
| 014   | Atténuations de produits                   | 0,00                   |                        | 0,00     |
| 65  | Autres charges gestion courante            | 0,00                   |                        | 0,00     |
| 66  | Charges financières                        | 0,00                   | 0,00                   | 0,00     |
| 67  | Charges exceptionnelles                    | 0,00                   | 0,00                   | 0,00     |
| 68  | Dotations aux amortissements et provisions | 0,00                   | 0,00                   | 0,00     |
| Dépenses de fonctionnement - Total                                  |  | 1 653,00               | 0,00                   | 1 653,00 |
| Pour information<br>D 002 Déficit de fonctionnement reporté de 2018 |  |                        |                        | 0,00     |

|   | INVESTISSEMENT                                   | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL |
|---|--|------------------------|------------------------|-------|
| 10  | Dotations, fonds divers et réserves              | 0,00                   | 0,00                   | 0,00  |
| 13  | Subventions d'investissement                     | 0,00                   | 0,00                   | 0,00  |
| 16  | Remboursement d'emprunts (sauf 1688 non bud.)    | 0,00                   | 0,00                   | 0,00  |
| 18  | Compte de liaison                                | (8) 0,00               |                        | 0,00  |
| 20  | Immobilisations incorporelles (sauf 204) (6)     | 0,00                   | 0,00                   | 0,00  |
| 204   | Subventions d'équipements versés                 | 0,00                   | 0,00                   | 0,00  |
| 21  | Immobilisations corporelles (6)                  | 0,00                   | 0,00                   | 0,00  |
| 22  | Immobilisations reçues en affectation (6)        | (9) 0,00               | 0,00                   | 0,00  |
| 23  | Immobilisations en cours (6)                     | 0,00                   | 0,00                   | 0,00  |
| 26  | Particip. et créances rattachées à des particip. | 0,00                   | 0,00                   | 0,00  |
| 27  | Autres immobilisations financières               | 0,00                   | 0,00                   | 0,00  |
| 45..  | Total des opérations pour compte de tiers (7)    | 0,00                   | 0,00                   | 0,00  |
| 3..   | Stocks   | 0,00                   | 0,00                   | 0,00  |
| Dépenses d'investissement - Total                                   |  | 0,00                   | 0,00                   | 0,00  |
| Pour information<br>D 001 Solde d'exécution négatif reporté de 2018 |  |                        |                        | 0,00  |

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires ;

(2) Voir liste des opérations d'ordre ;

(3) Permet de retracer des opérations particulières telles que les opérations de stocks liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié ;

(4) Communes, communautés d'agglomération et communautés urbaines de plus de 100 000 habitants ;

(5) Si la collectivité applique le régime des provisions budgétaires ;

(6) Hors chapitres « opérations d'équipement » ;

(7) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A9) ;

(8) A servir uniquement lorsque la commune ou l'établissement effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle ou qu'il crée.

(9) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

|   |    |      |
|---|----|------|
| MAIRIE DE LABOULBENE - 81 - BUDGET CCAS | CA | 2019 |
|---|----|------|

|                                      |    |
|--------------------------------------|----|
| II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET | II |
| BALANCE GENERALE DU BUDGET           | B2 |

## 2 – Titres émis (y compris sur les restes à réaliser N-1)

|  | FONCTIONNEMENT                            | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL    |
|--|---|------------------------|------------------------|----------|
| 013  | Atténuations de charges                   | 0,00                   |                        | 0,00     |
| 70   | Produits des services                     | 50,00                  |                        | 50,00    |
| 73   | Impôts et taxes                           | 0,00                   |                        | 0,00     |
| 74   | Dotations et participations               | 0,00                   |                        | 0,00     |
| 75   | Autres produits gestion courante          | 0,00                   |                        | 0,00     |
| 76   | Produits financiers                       | 0,00                   | 0,00                   | 0,00     |
| 77   | Produits Exceptionnels                    | 0,00                   | 0,00                   | 0,00     |
| 78   | Reprises sur amortissements et provisions | 0,00                   | 0,00                   | 0,00     |
| Recettes de fonctionnement - Total                                   |   | 50,00                  | 0,00                   | 50,00    |
| Pour information<br>R 002 Excédent de fonctionnement reporté de 2018 |   |                        |                        | 1 422,90 |

|   | INVESTISSEMENT                                     | Opérations réelles (1) | Opérations d'ordre (2) | TOTAL |
|---|--|------------------------|------------------------|-------|
| 13  | Subventions d'investissement                       | 0,00                   | 0,00                   | 0,00  |
| 16  | Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non bud.) | 0,00                   | 0,00                   | 0,00  |
| 18  | Compte de liaison                                  | (8) 0,00               |                        | 0,00  |
| 20  | Immobilisations incorporelles (sauf 204)(5)        | 0,00                   | 0,00                   | 0,00  |
| 204   | Subventions d'équipements versés                   | 0,00                   | 0,00                   | 0,00  |
| 21  | Immobilisations corporelles (5)                    | 0,00                   | 0,00                   | 0,00  |
| 22  | Immobilisations reçues en affectation (5)          | (9) 0,00               | 0,00                   | 0,00  |
| 23  | Immobilisations en cours (5)                       | 0,00                   | 0,00                   | 0,00  |
| 26  | Particip. et créances rattachées à des particip.   | 0,00                   | 0,00                   | 0,00  |
| 27  | Autres immobilisations financières                 | 0,00                   | 0,00                   | 0,00  |
| 45..  | Opérations pour compte de tiers (7)                | 0,00                   | 0,00                   | 0,00  |
| 3..   | Stocks   | 0,00                   | 0,00                   | 0,00  |
| Recettes d'investissement - Total                                   |  | 0,00                   | 0,00                   | 0,00  |
| Pour information<br>R 001 Solde d'exécution positif reporté de 2018 |  |                        |                        | 0,00  |

(1) Y compris les opérations relatives au rattachement des charges et des produits et les opérations d'ordre semi-budgétaires.

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer des opérations particulières telles que les opérations de stocks liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

(4) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(5) Hors chapitres « opérations d'équipement ».

(6) Seul le total des opérations pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV A9).

(7) A servir uniquement lorsque la commune ou l'établissement effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle ou qu'il crée.

(8) En dépenses, le chapitre 22 retrace les travaux d'investissement réalisés sur les biens reçus en affectation. En recette, il retrace, le cas échéant, l'annulation de tels travaux effectués sur un exercice antérieur.

|   |         |
|---|---------|
| MAIRIE DE LABOULBENE - 81 - BUDGET CCAS | CA 2019 |
|---|---------|

|   |     |
|---|-----|
| III - VOTE DU BUDGET                            | III |
| SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES DEPENSES | A1  |

| Chap/<br>art (1)  | Libellé (1)                                | Crédits<br>ouverts<br>(BP+DM+<br>RAR 2018) | Crédits employés (ou restant à employer) |                       |                               | Crédits<br>annulés |
|---|--|--|--|-----------------------|-------------------------------|--------------------|
|   |  |  | Mandats émis                             | Charges<br>rattachées | Restes à réaliser<br>au 31/12 |                    |
| 011   | Charges à caractère général                | 21 472,90                                  | 1 653,00                                 | 0,00                  | 0,00                          | 19 819,90          |
| 605   | Achat mat. équip. et travaux               | 21 422,90                                  | 0,00                                     | 0,00                  | 0,00                          | 21 422,90          |
| 622   | Rémun. interm. et honoraires               | 0,00                                       | 0,00                                     | 0,00                  | 0,00                          | 0,00               |
| 6226  | HONORAIRES                                 | 0,00                                       | 1 632,00                                 | 0,00                  | 0,00                          | 0,00               |
| 63512   | TAXES FONCIERES                            | 50,00                                      | 21,00                                    | 0,00                  | 0,00                          | 29,00              |
| 012   | Charges de personnel                       | 0,00                                       | 0,00                                     | 0,00                  | 0,00                          | 0,00               |
| 014   | Atténuations de produits                   | 0,00                                       | 0,00                                     | 0,00                  | 0,00                          | 0,00               |
| 65  | Autres charges gestion courante            | 0,00                                       | 0,00                                     | 0,00                  | 0,00                          | 0,00               |
| TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES<br>(a) = (011+012+014+65+656)                            |  | 21 472,90                                  | 1 653,00                                 | 0,00                  | 0,00                          | 19 819,90          |
| 66  | Charges financières (b)                    | 0,00                                       | 0,00                                     | 0,00                  | 0,00                          | 0,00               |
| 67  | Charges exceptionnelles (c)                | 0,00                                       | 0,00                                     | 0,00                  | 0,00                          | 0,00               |
| 68  | Dotations aux provisions (d)(3)            | 0,00                                       | 0,00                                     | 0,00                  | 0,00                          | 0,00               |
| 022   | Dépenses imprévues Fonct (e)               | 0,00                                       |  |                       |                               |                    |
| TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e  |  | 21 472,90                                  | 1 653,00                                 | 0,00                  | 0,00                          | 19 819,90          |
| 023   | Virement à la sect° d'investis.            | 0,00                                       | 0,00                                     |                       |                               |                    |
| 042   | Opérations d'ordre entre section (4)(5)(6) | 0,00                                       | 0,00                                     |                       |                               | 0,00               |
| TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA<br>SECTION D'INVESTISSEMENT                                |  | 0,00                                       | 0,00                                     |                       |                               | 0,00               |
| 043   | Op. ordre intérieur de section (7)         | 0,00                                       | 0,00                                     |                       |                               | 0,00               |
| TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE  |  | 0,00                                       | 0,00                                     |                       |                               | 0,00               |
| TOTAL DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE<br>L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre) |  | 21 472,90                                  | 1 653,00                                 | 0,00                  | 0,00                          | 19 819,90          |
| Pour information<br>D 002 Déficit de fonctionnement reporté de 2018                               |  | 0,00                                       |  |                       |                               |                    |

#### Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (2)

|                                    |      |
|------------------------------------|------|
| Montant des ICNE de l'exercice     | 0,00 |
| Montant de l'exercice 2018         | 0,00 |
| = Différence ICNE 2019 - ICNE 2018 | 0,00 |

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Si le mandatement des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant du compte 66112 sera négatif.

(3) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions semi-budgétaires.

(4) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre, DF 042 = RI 040.

(5) Dont 675 et 676.

(6) Le compte 6815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(7) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

|   |    |      |
|---|----|------|
| MAIRIE DE LABOULBENE - 81 - BUDGET CCAS | CA | 2019 |
|---|----|------|

|   |     |
|---|-----|
| III - VOTE DU BUDGET                            | III |
| SECTION DE FONCTIONNEMENT - DETAIL DES RECETTES | A2  |

| Chap/<br>art (1)  | Libellé (1)                                | Crédits<br>ouverts<br>(BP+DM+<br>RAR 2018) | Crédits employés (ou restant à employer) |                       |                               | Crédits<br>annulés |
|---|--|--|--|-----------------------|-------------------------------|--------------------|
|   |  |  | Titres émis                              | Produits<br>rattachés | Restes à réaliser<br>au 31/12 |                    |
| 013   | Atténuations de charges                    | 0,00                                       | 0,00                                     | 0,00                  | 0,00                          | 0,00               |
| 70  | Produits des services                      | 20 050,00                                  | 50,00                                    | 0,00                  | 0,00                          | 20 000,00          |
| 7015  | Vente de terrains aménagés                 | 20 000,00                                  | 0,00                                     | 0,00                  | 0,00                          | 20 000,00          |
| 7083  | LOCATIONS DIVERSES                         | 50,00                                      | 50,00                                    | 0,00                  | 0,00                          | 0,00               |
| 73  | Impôts et taxes                            | 0,00                                       | 0,00                                     | 0,00                  | 0,00                          | 0,00               |
| 74  | Dotations et participations                | 0,00                                       | 0,00                                     | 0,00                  | 0,00                          | 0,00               |
| 75  | Autres produits gestion courante           | 0,00                                       | 0,00                                     | 0,00                  | 0,00                          | 0,00               |
| TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES<br>(a) = (70+73+74+75+013)                               |  | 20 050,00                                  | 50,00                                    | 0,00                  | 0,00                          | 20 000,00          |
| 76  | Produits financiers (b)                    | 0,00                                       | 0,00                                     | 0,00                  | 0,00                          | 0,00               |
| 77  | Produits exceptionnels (c)                 | 0,00                                       | 0,00                                     | 0,00                  | 0,00                          | 0,00               |
| 78  | Reprise sur amort et provisions (d) (2)    | 0,00                                       | 0,00                                     |                       |                               | 0,00               |
| TOTAL DES RECETTES REELLES = a+b+c+d  |  | 20 050,00                                  | 50,00                                    | 0,00                  | 0,00                          | 20 000,00          |
| 042   | Opérations d'ordre entre section (3)(4)(5) | 0,00                                       | 0,00                                     |                       |                               | 0,00               |
| 043   | Op. ordre intérieur de section (6)         | 0,00                                       | 0,00                                     |                       |                               | 0,00               |
| TOTAL DES RECETTES D'ORDRE  |  | 0,00                                       | 0,00                                     |                       |                               | 0,00               |
| TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE<br>L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre) |  | 20 050,00                                  | 50,00                                    | 0,00                  | 0,00                          | 20 000,00          |
| Pour information<br>R 002 Excédent de fonctionnement reporté de 2018                              |  | 1 422,90                                   |  |                       |                               |                    |

#### Détail du calcul des ICNE au compte 7622

|                                    |      |
|------------------------------------|------|
| Montant des ICNE de l'exercice     | 0,00 |
| Montant de l'exercice 2018         | 0,00 |
| = Différence ICNE 2019 - ICNE 2018 | 0,00 |

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions semi-budgétaires.

(3) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, RF 042 = DI 040.

(4) Dont 776.

(5) Le compte 7815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(6) Chapitre destiné à retracer les opérations particulières telles que les opérations de stocks ou liées à la tenue d'un inventaire permanent simplifié.

|   |    |      |
|---|----|------|
| MAIRIE DE LABOULBENE - 81 - BUDGET CCAS | CA | 2019 |
|---|----|------|

|  |     |
|--|-----|
| III - VOTE DU BUDGET                           | III |
| SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES | B1  |

| Chap/<br>art(1)  | Libellé (1)  | Crédits ouverts<br>(BP+DM+<br>RAR 2018) | Mandats émis | Restes à<br>réaliser au<br>31/12 | Crédits<br>annulés |
|--|--|---|--------------|----------------------------------|--------------------|
| 010  | Stocks   | 0,00                                    | 0,00         | 0,00                             | 0,00               |
| 20   | Immobilisations incorporelles (sauf opérations et 204) | 0,00                                    | 0,00         | 0,00                             | 0,00               |
| 204  | Subventions d'équipement versées (sauf opérations)     | 0,00                                    | 0,00         | 0,00                             | 0,00               |
| 21   | Immobilisations corporelles (sauf opérations)          | 0,00                                    | 0,00         | 0,00                             | 0,00               |
| 22   | Immos reçues en affectation (sauf opérations)          | 0,00                                    | 0,00         | 0,00                             | 0,00               |
| 23   | Immobilisations en cours (sauf opérations)             | 0,00                                    | 0,00         | 0,00                             | 0,00               |
| Total des dépenses d'équipement  |  | 0,00                                    | 0,00         | 0,00                             | 0,00               |
| 10   | Dotations Fonds divers Réserves                        | 0,00                                    | 0,00         | 0,00                             | 0,00               |
| 13   | Subventions d'investis reçues                          | 0,00                                    | 0,00         | 0,00                             | 0,00               |
| 16   | Remboursement d'emprunts                               | 0,00                                    | 0,00         | 0,00                             | 0,00               |
| 18   | Compte de liaison                                      | 0,00                                    | 0,00         | 0,00                             | 0,00               |
| 26   | Participations et créances ratta                       | 0,00                                    | 0,00         | 0,00                             | 0,00               |
| 27   | Autres immos financières                               | 0,00                                    | 0,00         | 0,00                             | 0,00               |
| 020  | Dépenses imprévues Invest                              | 0,00                                    |              |                                  |                    |
| Total des dépenses financières   |  | 0,00                                    | 0,00         | 0,00                             | 0,00               |
| Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers   |  | 0,00                                    | 0,00         | 0,00                             | 0,00               |
| TOTAL DEPENSES REELLES   |  | 0,00                                    | 0,00         | 0,00                             | 0,00               |
| 040  | Opérations d'ordre entre section (4)                   |   | 0,00         |                                  |                    |
| 041  | Opérations patrimoniales (7)                           | 0,00                                    | 0,00         |                                  | 0,00               |
| TOTAL DEPENSES D'ORDRE   |  | 0,00                                    | 0,00         |                                  | 0,00               |
| TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE<br>(= Total des opérations réelles et d'ordre) |  | 0,00                                    | 0,00         | 0,00                             | 0,00               |
| Pour information<br>D001 Solde d'exécution négatif reporté de 2018                               |  | 0,00                                    |              |                                  |                    |

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Voir état III B3 pour le détail des opérations d'équipement.

(3) Voir annexes IV A9 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(4) Cf. définitions du chapitre d'opérations d'ordre, DI 040=RF 042.

(5) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(6) Dont 192.

(7) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 041= RI 041.

|   |    |      |
|---|----|------|
| MAIRIE DE LABOULBENE - 81 - BUDGET CCAS | CA | 2019 |
|---|----|------|

|  |     |
|--|-----|
| III - VOTE DU BUDGET                           | III |
| SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES | B2  |

| Chap/<br>art(1)  | Libellé (1)                              | Crédits ouverts<br>(BP+DM+<br>RAR 2018) | Titres émis | Restes à<br>réaliser au<br>31/12 | Crédits<br>annulés |
|--|--|---|-------------|----------------------------------|--------------------|
| 010  | Stocks                                   | 0,00                                    | 0,00        | 0,00                             | 0,00               |
| 13   | Subventions d'investissement             | 0,00                                    | 0,00        | 0,00                             | 0,00               |
| 16   | Emprunts reçus (hors 165)                | 0,00                                    | 0,00        | 0,00                             | 0,00               |
| 20   | Immobilisations incorporelles (sauf 204) | 0,00                                    | 0,00        | 0,00                             | 0,00               |
| 204  | Subventions d'équipement versées         | 0,00                                    | 0,00        | 0,00                             | 0,00               |
| 21   | Immobilisations corporelles              | 0,00                                    | 0,00        | 0,00                             | 0,00               |
| 22   | Immos reçues en affectation              | 0,00                                    | 0,00        | 0,00                             | 0,00               |
| 23   | Immobilisations en cours                 | 0,00                                    | 0,00        | 0,00                             | 0,00               |
| Total des recettes d'équipement  |  | 0,00                                    | 0,00        | 0,00                             | 0,00               |
| 10   | Dotations Fonds divers Réserves          | 0,00                                    | 0,00        | 0,00                             | 0,00               |
| 18   | Compte de liaison                        | 0,00                                    | 0,00        | 0,00                             | 0,00               |
| 26   | Participations et créances ratta         | 0,00                                    | 0,00        | 0,00                             | 0,00               |
| 27   | Autres immos financières                 | 0,00                                    | 0,00        | 0,00                             | 0,00               |
| 024  | Produits des cessions                    | 0,00                                    |             | 0,00                             |                    |
| Total des recettes financières   |  | 0,00                                    | 0,00        | 0,00                             | 0,00               |
| Total des recettes d'opérations pour compte de tiers   |  | 0,00                                    | 0,00        | 0,00                             | 0,00               |
| TOTAL DES RECETTES REELLES   |  | 0,00                                    | 0,00        | 0,00                             | 0,00               |
| 021  | Virement de la section de fonct.         | 0,00                                    |             |                                  |                    |
| 040  | Opérations d'ordre entre section (3)(4)  | 0,00                                    | 0,00        |                                  | 0,00               |
| TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION DE<br>FONCTIONNEMENT                            |  | 0,00                                    | 0,00        |                                  | 0,00               |
| 041  | Opérations patrimoniales (5)             | 0,00                                    | 0,00        |                                  | 0,00               |
| TOTAL DES RECETTES D'ORDRE   |  | 0,00                                    | 0,00        |                                  | 0,00               |
| TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE<br>(= Total des recettes réelles et d'ordre) |  | 0,00                                    | 0,00        | 0,00                             | 0,00               |
| Pour information<br>R001 Solde d'exécution positif reporté de 2018                             |  | 0,00                                    |             |                                  |                    |

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Voir annexes IV A9 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(3) Cf. définition du chapitre des opérations d'ordre, RI 040 = DF 042.

(4) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(5) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 041 = RI 041.

|   |         |
|---|---------|
| MAIRIE DE LABOULBENE - 81 - BUDGET CCAS | CA 2019 |
|---|---------|

|   |     |
|---|-----|
| III - VOTE DU BUDGET                          | III |
| DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT | B3  |

OPERATION D'EQUIPEMENT N° ... LIBELLE : ...

POUR VOTE (Chapitre)

POUR INFORMATION

| Art. (1) | Libellé (1) | Eléments afférents à l'exercice          |              |                                  |                 | Pour mémoire                     |
|----------|-------------|--|--------------|----------------------------------|-----------------|----------------------------------|
|          |             | Crédits ouverts<br>(BP +DM +<br>RAR N-1) | Mandats émis | Restes à<br>réaliser au<br>31/12 | Crédits annulés | Cumul des<br>réalisations<br>(2) |
|          | DEPENSES    | 0,00                                     | A 0,00       | 0,00                             | 0,00            | B 0,00                           |

| RECETTES (répartition)<br>(Pour information) | Eléments afférents à l'exercice          |             |                                  |                 | Pour mémoire                     |
|--|--|-------------|----------------------------------|-----------------|----------------------------------|
|  | Crédits ouverts<br>(BP +DM +<br>RAR N-1) | Titres émis | Restes à<br>réaliser au<br>31/12 | Crédits annulés | Cumul des<br>réalisations<br>(2) |
| TOTAL RECETTES AFFECTEES                     | 0,00                                     | C 0,00      | 0,00                             | 0,00            | D 0,00                           |

| Solde du financement (3) | Pour l'exercice | En cumulé |
|--------------------------|-----------------|-----------|
| Recettes - Dépenses      | C-A             | D-B       |

(1) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

(2) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.

(3) Indiquer le signe algébrique.

|   |    |      |
|---|----|------|
| MAIRIE DE LABOULBENE - 81 - BUDGET CCAS | CA | 2019 |
|---|----|------|

|   |      |
|---|------|
| IV - ANNEXES  | IV   |
| ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE<br>CREDITS DE TRESORERIE (1) | A2.1 |

| Nature<br>(Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) | Date de la<br>décision de<br>réaliser la ligne<br>de trésorerie (2) | Montant<br>maximum<br>autorisé au<br>01/01/N | Montant des<br>tirages N | Montant des<br>remboursements N |                            | Encours<br>restant dû au<br>31/12/N |
|--|---|--|--------------------------|---------------------------------|----------------------------|-------------------------------------|
|  |   |  |                          | Intérêts<br>(3)                 | Remboursement<br>du tirage |                                     |
| 519 Crédits de trésorerie (Total)                            |   |  |                          |                                 |                            |                                     |

(1) Circulaire n° NOR : INTB8900071C du 22/02/1989.

(2) Indiquer la date de la délibération de l'assemblée autorisant la ligne de trésorerie ou la date de la décision de l'ordonnateur de réaliser la ligne de trésorerie sur la base d'un montant maximum autorisé par l'organe délibérant (article L. 2122-22 du CGCT).

(3) Il s'agit des intérêts comptabilisés au compte 6615, sauf pour les emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie pour lesquels les intérêts sont comptabilisés au compte 66111 et sauf pour les billets de trésorerie pour lesquels les intérêts sont comptabilisés au compte 6618.



|   |    |      |
|---|----|------|
| MAIRIE DE LABOULBENE - 81 - BUDGET CCAS | CA | 2019 |
|---|----|------|

|  |      |
|--|------|
| IV - ANNEXES   | IV   |
| ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE<br>REPARTITION PAR NATURE DE DETTES (hors 16449 et 166) | A2.2 |

| Nature<br><br>(Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) | Emprunts et dettes à l'origine du contrat |                      |   |                             |             |                                     |              |                          |                        |        |   |                                  |   |                               |
|--|---|----------------------|---|-----------------------------|-------------|-------------------------------------|--------------|--------------------------|------------------------|--------|---|----------------------------------|---|-------------------------------|
|  | Organisme prêteur ou<br>chef de file      | Date de<br>signature | Date<br>d'émission<br>ou date de<br>mobilisation<br>(1) | Date du<br>premier<br>rembt | Nominal (2) | Type de<br>taux<br>d'intérêt<br>(3) | Index<br>(4) | Taux initial             |                        | Devise | Périodicité<br>des<br>rembourse-<br>ments (6) | Profil<br>d'amortissement<br>(7) | Possibilité de<br>rembour-<br>sement<br>anticipé<br>O/N | Catégorie<br>d'emprunt<br>(8) |
|  |   |                      |   |                             |             |                                     |              | Niveau<br>de taux<br>(5) | Taux<br>actua-<br>riel |        |   |                                  |   |                               |
|  |   |                      |   |                             |             |                                     |              |                          |                        |        |   |                                  |   |                               |
|  |   |                      |   |                             |             |                                     |              |                          |                        |        |   |                                  |   |                               |
| Total général  |   |                      |   |                             |             |                                     |              |                          |                        |        |   |                                  |   |                               |

(1) Si un emprunt donne lieu à plusieurs mobilisations, indiquer la date de la première mobilisation.

(2) Nominal : montant emprunté à l'origine.

(3) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(4) Mentionner le ou les types d'index (ex : Euribor 3 mois).

(5) Indiquer le niveau de taux à l'origine du contrat.

(6) Indiquer la périodicité des remboursements A : annuelle ; M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, T : trimestrielle, X autre.

(7) Indiquer C pour amortissement annuel constant, P pour amortissement annuel progressif, F pour *in fine*, X pour autres à préciser

(8) Catégorie d'emprunt à l'origine. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

|   |    |      |
|---|----|------|
| MAIRIE DE LABOULBENE - 81 - BUDGET CCAS | CA | 2019 |
|---|----|------|

|  |      |
|--|------|
| IV - ANNEXES   | IV   |
| ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE<br>REPARTITION PAR NATURE DE DETTES (hors 16449 et 166) (suite) | A2.2 |

| Nature<br><br>(Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) | Emprunts et Dettes au 31/12/N |                    |  |                                  |                                 |                      |            |   |                        |                           |   |                       |
|--|-------------------------------|--------------------|--|----------------------------------|---------------------------------|----------------------|------------|---|------------------------|---------------------------|---|-----------------------|
|  | Couverture ?<br>O/N<br>(10)   | Montant<br>couvert | Catégorie<br>d'emprunt<br>après<br>couverture<br>éventuelle (11) | Capital restant<br>dû au 31/12/N | Durée résiduelle<br>(en années) | Taux d'intérêt       |            |   | Annuités de l'exercice |                           |   | ICNE de<br>l'exercice |
|  |                               |                    |  |                                  |                                 | Type de<br>taux (12) | Index (13) | Niveau du<br>taux d'intérêt<br>au 31/12/N<br>(14) | Capital                | Charges<br>d'intérêt (15) | Intérêts<br>perçus (le cas<br>échéant) (16) |                       |
|  |                               |                    |  |                                  |                                 |                      |            |   |                        |                           |   |                       |
|  |                               |                    |  |                                  |                                 |                      |            |   |                        |                           |   |                       |
| Total général  |                               |                    |  |                                  |                                 |                      |            |   |                        |                           |   |                       |

(9) S'agissant des emprunts assortis d'une ligne de trésorerie, il faut faire ressortir le remboursement du capital de la dette prévue pour l'exercice correspondant au véritable endettement.

(10) Si l'emprunt est soumis à couverture, il convient de compléter le tableau « détail des opérations de couverture ».

(11) Catégorie d'emprunt. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

(12) Type de taux d'intérêt après opérations de couverture : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(13) Mentionner l'index en cours au 31/12/N après opérations de couverture.

(14) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.

(15) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés) et intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés à l'article 668.

(16) Indiquer les intérêts éventuellement reçus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés au 768.

|   |    |      |
|---|----|------|
| MAIRIE DE LABOULBENE - 81 - BUDGET CCAS | CA | 2019 |
|---|----|------|

|  |      |
|--|------|
| IV - ANNEXES   | IV   |
| ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE<br>REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX (Hors A1) | A2.3 |

| Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé<br>(Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) (1) | Organisme prêteur ou chef de file | Nominal<br>(2) | Capital restant dû au 31/12/N<br>(3) | Type d'indices<br>(4) | Durée du contrat | Dates des périodes bonifiées | Taux minimal<br>(5) | Taux maximal<br>(6) | Coût de sortie<br>(7) | Taux maximal après couverture éventuelle<br>(8) | Niveau du taux au 31/12/ N<br>(9) | Intérêts payés au cours de l'exercice (10) | Intérêts perçus au cours de l'exercice (le cas échéant)<br>(11) | % par type de taux selon le capital restant dû |
|---|-----------------------------------|----------------|--------------------------------------|-----------------------|------------------|------------------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|---|-----------------------------------|--|---|--|
| Echange de taux, taux variable simple plafonné (cap), ou encadré (tunnel) A   |                                   |                |                                      |                       |                  |                              |                     |                     |                       |   |                                   |  |   |  |
| Barrière simple B   |                                   |                |                                      |                       |                  |                              |                     |                     |                       |   |                                   |  |   |  |
| Option d'échange C  |                                   |                |                                      |                       |                  |                              |                     |                     |                       |   |                                   |  |   |  |
| Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé D   |                                   |                |                                      |                       |                  |                              |                     |                     |                       |   |                                   |  |   |  |
| Multiplicateur jusqu'à 5 E  |                                   |                |                                      |                       |                  |                              |                     |                     |                       |   |                                   |  |   |  |
| Autres types de structures F  |                                   |                |                                      |                       |                  |                              |                     |                     |                       |   |                                   |  |   |  |
|   |                                   |                |                                      |                       |                  |                              |                     |                     |                       |   |                                   |  |   |  |
| TOTAL GENERAL   |                                   |                |                                      |                       |                  |                              |                     |                     |                       |   |                                   |  |   |  |

(1) Répartir les emprunts selon le type de structure taux (de A à F selon la classification de la charte de bonne conduite) en fonction du risque le plus élevé à courir sur toute la durée de vie du contrat de prêt et après opérations de couverture éventuelles.

(2) Nominal : montant emprunté à l'origine. En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du nominal couvert et la part non couverte.

(3) En cas de couverture partielle d'un emprunt, indiquer séparément sur deux lignes la part du capital restant dû couvert et la part non couverte.

(4) Indiquer la classification de l'indice sous-jacent suivant la typologie de la circulaire du 25 juin 2010 sur les produits financiers (de 1 à 6). 1 : Indice zone euro / 2 : Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices / 3 : Ecart indice zone euro / 4 : Indices hors zone euro ou écart d'indices dont l'un est hors zone euro / 5 : écarts d'indices hors zone euro / 6 : autres indices.

(5) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux minimal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.

(6) Taux hors opération de couverture. Indiquer le montant, l'index ou la formule correspondant au taux maximal du contrat de prêt sur toute la durée du contrat.

(7) Coût de sortie : Indiquer le montant de l'indemnité contractuelle de remboursement définitif de l'emprunt au 31/12/N ou, le cas échéant, à la prochaine date d'échéance.

(8) Montant, index ou formule.

(9) Indiquer le niveau de taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variables, indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.

(10) Indiquer les intérêts dus au titre de contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 et des intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange et comptabilisés à l'article 668.

(11) Indiquer les intérêts reçus au titre du contrat d'échange et comptabilisés au 768.

|   |    |      |
|---|----|------|
| MAIRIE DE LABOULBENE - 81 - BUDGET CCAS | CA | 2019 |
|---|----|------|

|  |      |
|--|------|
| IV - ANNEXES   | IV   |
| ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE<br>TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS (1) | A2.4 |

| Indices sous-jacents   |                       | (1)<br>Indices en euros | (2)<br>Indices inflation<br>française ou zone<br>euro ou écart entre<br>ces indices | (3)<br>Ecart d'indices zone<br>euro | (4)<br>Indices hors zone euro<br>et écarts d'indices dont<br>l'un est un indice hors<br>zone euro | (5)<br>Ecart d'indices<br>hors zone euro | (6)<br>Autres indices |
|--|-----------------------|-------------------------|---|-------------------------------------|---|--|-----------------------|
| Structure  |                       |                         |   |                                     |   |  |                       |
| (A) Taux fixe simple. Taux variable simple.<br>Echange de taux fixe contre taux<br>variable ou inversement.<br>Echange de taux structuré contre taux<br>variable ou taux fixe (sens unique).<br>Taux variable simple plafonné (cap) ou<br>encadré (tunnel) | Nombre de<br>produits |                         |   |                                     |   |  |                       |
|  | % de<br>l'encours     |                         |   |                                     |   |  |                       |
|  | Montant en<br>euros   |                         |   |                                     |   |  |                       |
| (B) Barrière simple. Pas d'effet de levier   | Nombre de<br>produits |                         |   |                                     |   |  |                       |
|  | % de<br>l'encours     |                         |   |                                     |   |  |                       |
|  | Montant en<br>euros   |                         |   |                                     |   |  |                       |
| (C) Option d'échange (swaption)  | Nombre de<br>produits |                         |   |                                     |   |  |                       |
|  | % de<br>l'encours     |                         |   |                                     |   |  |                       |
|  | Montant en<br>euros   |                         |   |                                     |   |  |                       |
| (D) Multiplicateur jusqu'à 3 ;<br>multiplicateur jusqu'à 5 capé  | Nombre de<br>produits |                         |   |                                     |   |  |                       |
|  | % de<br>l'encours     |                         |   |                                     |   |  |                       |
|  | Montant en<br>euros   |                         |   |                                     |   |  |                       |
| (E) Multiplicateur jusqu'à 5   | Nombre de<br>produits |                         |   |                                     |   |  |                       |
|  | % de<br>l'encours     |                         |   |                                     |   |  |                       |
|  | Montant en<br>euros   |                         |   |                                     |   |  |                       |
| (F) Autres types de structures   | Nombre de<br>produits |                         |   |                                     |   |  |                       |
|  | % de<br>l'encours     |                         |   |                                     |   |  |                       |
|  | Montant en<br>euros   |                         |   |                                     |   |  |                       |

|   |    |      |
|---|----|------|
| MAIRIE DE LABOULBENE - 81 - BUDGET CCAS | CA | 2019 |
|---|----|------|

|   |      |
|---|------|
| IV - ANNEXES  | IV   |
| ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE<br>DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1) | A2.5 |

| Instruments de couverture (Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) | Emprunt couvert                |                               |                        | Instrument de couverture |                        |  |   |                       |                        |   |                                  |                                     |                                      |
|--|--------------------------------|-------------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|--|---|-----------------------|------------------------|---|----------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|
|  | Référence de l'emprunt couvert | Capital restant dû au 31/12/N | Date de fin du contrat | Organisme co-contractant | Type de couverture (3) | Nature de la couverture (change ou taux) | Notionnel de l'instrument de couverture | Date du début contrat | Date de fin du contrat | périodicité de règlement des intérêts (4) | Montant des commissions diverses | Primes éventuelles                  |                                      |
|  |                                |                               |                        |                          |                        |  |   |                       |                        |   |                                  | Primes payées pour l'achat d'option | Primes reçues pour la vente d'option |
| Total  |                                |                               |                        |                          |                        |  |   |                       |                        |   |                                  |                                     |                                      |

(1) Si un instrument couvre plusieurs emprunts, distinguer une ligne par emprunt couvert.

(2) Il s'agit d'un taux variable qui n'est pas défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage.

(3) Indiquer s'il s'agit d'un *swap*, d'une option (*cap*, *floor*, *tunnel*, *swaption*).

(4) Indiquer la périodicité de règlement des intérêts : A : annuelle, M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, T : trimestrielle, X : autre.

|   |    |      |
|---|----|------|
| MAIRIE DE LABOULBENE - 81 - BUDGET CCAS | CA | 2019 |
|---|----|------|

|   |      |
|---|------|
| IV - ANNEXES  | IV   |
| ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE<br>DETAIL DES OPERATIONS DE COUVERTURE (1) | A2.5 |

| Instruments de couverture<br>(Pour chaque ligne, indiquer le numéro de contrat) | Effet de l'instrument de couverture |           |                    |               |                |   |                |                               |                               |
|---|-------------------------------------|-----------|--------------------|---------------|----------------|---|----------------|-------------------------------|-------------------------------|
|   | Référence de l'emprunt couvert      | Taux payé |                    | Taux reçu (7) |                | Charges et produits constatés depuis l'origine du contrat |                | Catégorie d'emprunt (8)       |                               |
|   |                                     | Index (5) | Niveau de taux (6) | Index         | Niveau de taux | Charges c/668   | Produits c/768 | Avant opération de couverture | Après opération de couverture |
|   |                                     |           |                    |               |                |   |                |                               |                               |
| Total   |                                     |           |                    |               |                |   |                |                               |                               |

(5) Indiquer l'index utilisé ou la formule de taux

(6) Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau moyen du taux constaté sur l'année.

(7) A compléter si l'instrument de couverture est un *swap*.

(8) Catégorie d'emprunt. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

|   |    |      |
|---|----|------|
| MAIRIE DE LABOULBENE - 81 - BUDGET CCAS | CA | 2019 |
|---|----|------|

|  |      |
|--|------|
| IV - ANNEXES   | IV   |
| ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE<br>REMBOURSEMENT ANTICIPE D'UN EMPRUNT AVEC REFINANCEMENT (1) | A2.6 |

| Emprunts (2)<br>(Pour chaque ligne, indiquer le<br>numéro de contrat) | Année de mobilisation<br>et profil d'amort. de<br>l'emprunt |            | Date du<br>refinance-<br>ment | Organisme<br>prêteur ou<br>chef de file | Capital<br>restant dû | Capital<br>réaménagé | Durée<br>résiduelle | Périodicité<br>des<br>rembour-<br>sements (6) | Caractéristique du<br>taux |           |                          | Coût de sortie (10) |                 | Annuité de l'exercice |         | ICNE de<br>l'exercice |
|---|---|------------|-------------------------------|---|-----------------------|----------------------|---------------------|---|----------------------------|-----------|--------------------------|---------------------|-----------------|-----------------------|---------|-----------------------|
|   | Année   | Profil (5) |                               |   |                       |                      |                     |   | Type de<br>taux (7)        | Index (8) | Niveau<br>de taux<br>(9) | Type<br>(11)        | Montant<br>(12) | Intérêts<br>(13)      | Capital |                       |
| Total des dépenses au c/166<br>Refinancement de dette (3)             |   |            |                               |   |                       |                      |                     |   |                            |           |                          |                     |                 |                       |         |                       |
| Total des recettes au c/166<br>Refinancement de dette (4)             |   |            |                               |   |                       |                      |                     |   |                            |           |                          |                     |                 |                       |         |                       |

(1) Les opérations de refinancement de dette consistent en un remboursement d'un emprunt auprès d'un établissement de crédit suivi de la souscription d'un nouvel emprunt. Pour cette raison, les dépenses et les recettes du c/166 sont équilibrées.

(2) Pour les emprunts de refinancement, indiquer le nouveau numéro de contrat suivi, entre parenthèses, de la référence de l'emprunt quitté.

(3) Il s'agit de retracer les caractéristiques avant réaménagement des emprunts ayant fait l'objet d'un remboursement anticipé avec refinancement.

(4) Il s'agit de retracer les caractéristiques après réaménagement des emprunts de refinancement.

(5) Indiquer C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour in fine, X pour autres à préciser.

(6) Indiquer la périodicité des remboursements A : annuelle ; T : trimestrielle ; M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, X autre.

(7) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(8) Indiquer le type d'index (ex : Euribor 3 mois).

(9) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour un emprunt à taux variable, indiquer le niveau du taux constaté à la date du refinancement.

(10) Il s'agit de retracer les caractéristiques de l'indemnité de remboursement anticipé due relative à l'emprunt quitté.

(11) Indiquer A pour autofinancement, C pour capitalisation, T pour intégration dans le taux du nouvel emprunt, D pour allongement de durée.

(12) Indiquer le coût de sortie uniquement en cas d'autofinancement et de capitalisation.

(13) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés) et intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés à l'article 668.

|   |    |      |
|---|----|------|
| MAIRIE DE LABOULBENE - 81 - BUDGET CCAS | CA | 2019 |
|---|----|------|

|  |      |
|--|------|
| IV - ANNEXES   | IV   |
| ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE<br>EMPRUNTS RENEGOCIES AU COURS DE L'ANNEE 2019 (1) | A2.7 |

| N° du contrat d'emprunt | Date de souscription du contrat initial | Date de renégociation | Organisme prêteur | Durée résiduelle en années |                   | Taux (2)         |           |           |                   |           |           | Nominal         |                       | Profil d'amortissement et périodicité de remboursement (6) |                   | Capital restant dû au 31/12/N | ICNE de l'exercice | Annuité payée dans l'exercice (s'il y a lieu) |                   |
|-------------------------|---|-----------------------|-------------------|----------------------------|-------------------|------------------|-----------|-----------|-------------------|-----------|-----------|-----------------|-----------------------|--|-------------------|-------------------------------|--------------------|---|-------------------|
|                         |   |                       |                   |                            |                   | Contrat initial  |           |           | Contrat renégocié |           |           |                 |                       | Contrat initial  | Contrat renégocié |                               |                    | Contrat initial                               | Contrat renégocié |
|                         |   |                       |                   | Contrat initial            | Contrat renégocié | Type de taux (3) | Index (4) | Taux act. | Type de taux (3)  | Index (4) | Taux act. | Contrat initial | Contrat renégocié (5) |  |                   |                               |                    |   |                   |
|                         |   |                       |                   |                            |                   |                  |           |           |                   |           |           |                 |                       |  |                   |                               |                    |   |                   |

(1) Inscrire les emprunts renégociés, à la date de vote du budget, pour l'exercice N.

(2) Taux à la date de renégociation.

(3) Indiquer : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(4) Indiquer la nature de l'index retenu (exemple : Euribor 3 mois).

(5) Nominal à la date de renégociation.

(6) Faire figurer 2 lettres : - Pour le profil d'amortissement, indiquer : C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour *in fine*, X pour autres.

- Pour la périodicité de remboursement, indiquer A : annuelle ; T : trimestrielle ; M : mensuelle, B : bimestrielle, S : semestrielle, X autre.



|   |    |      |
|---|----|------|
| MAIRIE DE LABOULBENE - 81 - BUDGET CCAS | CA | 2019 |
|---|----|------|

|  |             |
|--|-------------|
| <b>IV - ANNEXES</b>  | <b>IV</b>   |
| <b>ELEMENTS DU BILAN</b><br><b>EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - DEPENSES</b> | <b>A6.1</b> |

**DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES**

| Art (1)   | Libellé (1)                                    | Crédits de l'exercice<br>(BP + BS + DM + RAR 2018) | Réalisations |
|---|--|--|--------------|
| <b>DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES<br/>=A + B</b> |  | 0,00   | 0,00         |
| Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)             |  | 0,00   | 0,00         |
| 10...   | Reprise de dotations, fonds divers et réserves | 0,00   | 0,00         |
| 020   | Dépenses imprévues Invest                      | 0,00   | 0,00         |

|  | Op. de l'exercice<br>I | Restes à réaliser en<br>dépenses au<br>31/12/2019 | Solde d'exécution<br>D001 de l'exercice<br>précédent (2018) | TOTAL<br>II |
|--|------------------------|---|---|-------------|
| Dépenses à couvrir par<br>des ressources propres | 0,00                   | 0,00  | 0,00  | 0,00        |

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.

|   |    |      |
|---|----|------|
| MAIRIE DE LABOULBENE - 81 - BUDGET CCAS | CA | 2019 |
|---|----|------|

|  |      |
|--|------|
| IV - ANNEXES   | IV   |
| ELEMENTS DU BILAN<br>EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - RECETTES | A6.2 |

#### RESSOURCES PROPRES

| Art. (1)                                      | Libellé (1)                      | Crédits de l'exercice<br>(BP + BS + DM + RAR<br>2018) | Réalisations |
|---|----------------------------------|---|--------------|
| RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b         |                                  | 0,00  | III 0,00     |
| Ressources propres externes de l'année (a)    |                                  |   |              |
| Ressources propres internes de l'année (b)(6) |                                  | 0,00  | 0,00         |
| 024   | Produits des cessions            | 0,00  | 0,00         |
| 021   | Virement de la section de fonct. | 0,00  | 0,00         |

|  | Opérations de<br>l'exercice<br>III | Restes à réaliser en<br>recettes au 31/12/2019 | Solde d'exécution<br>R001 de l'exercice<br>précédent | Affectation<br>R1068 de l'exercice<br>précédent | TOTAL<br>IV |
|--|------------------------------------|--|--|---|-------------|
| Total ressources<br>propres<br>disponibles | 0,00                               | 0,00   | 0,00   | 0,00  |             |

|   | Montant              |
|---|----------------------|
| Dépenses à couvrir par des ressources propres | II 0,00              |
| Ressources propres disponibles                | IV 0,00              |
| Solde   | V = IV - II (3) 0,00 |

(1) Les comptes 15, 169, 26, 27, 28, 29, 39, 481, 49 et 59 sont à détailler conformément au plan de comptes.

(2) Les comptes 15, 29, 39, 49 et 59 sont présentés uniquement si la commune ou l'établissement applique le régime des provisions budgétaires.

(3) Indiquer le signe algébrique.

|   |    |      |
|---|----|------|
| MAIRIE DE LABOULBENE - 81 - BUDGET CCAS | CA | 2019 |
|---|----|------|

|   |      |
|---|------|
| IV - ANNEXES  | IV   |
| ENGAGEMENTS HORS BILAN - ENGAGEMENTS DONNES ET RECUS<br>EMPRUNTS GARANTIS PAR LA COMMUNE OU L'ETABLISSEMENT | B1.1 |

**ETAT DES EMPRUNTS GARANTIS PAR LA COMMUNE OU L'ETABLISSEMENT (art. L.2313-1 6°, L.5211-36 et L.5711-1 du CGCT)**

| Désignation du bénéficiaire  | Année de mobilisation et profil d'amortissement de l'emprunt (1) |        | Objet de l'emprunt garanti | Organisme prêteur ou chef de file | Montant initial | Capital restant dû au 31/12/N | Durée résiduelle | Périodicité des remboursements (2) | Taux initial |           |                    | Taux à la date du vote du budget (6) |           |                | Catégorie d'emprunt (7) | Indices ou devises pouvant modifier l'emprunt | Annuité garantie au cours de l'exercice |            |
|--|--|--------|----------------------------|-----------------------------------|-----------------|-------------------------------|------------------|------------------------------------|--------------|-----------|--------------------|--------------------------------------|-----------|----------------|-------------------------|---|---|------------|
|  | Année  | Profil |                            |                                   |                 |                               |                  |                                    | Taux (3)     | Index (4) | Taux actuariel (5) | Taux (3)                             | Index (4) | Niveau de taux |                         |   | En intérêts (8)                         | En capital |
| Total des emprunts contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux)                 |  |        |                            |                                   |                 |                               |                  |                                    |              |           |                    |                                      |           |                |                         |   |   |            |
| Total des emprunts autres que ceux contractés par des collectivités ou des EP (hors logements sociaux) |  |        |                            |                                   |                 |                               |                  |                                    |              |           |                    |                                      |           |                |                         |   |   |            |
| Total des emprunts contractés pour des opérations de logement social                                   |  |        |                            |                                   |                 |                               |                  |                                    |              |           |                    |                                      |           |                |                         |   |   |            |
|  |  |        |                            |                                   |                 |                               |                  |                                    |              |           |                    |                                      |           |                |                         |   |   |            |
| <b>TOTAL GENERAL</b>   |  |        |                            |                                   |                 |                               |                  |                                    |              |           |                    |                                      |           |                |                         |   |   |            |

(1) Indiquer C pour amortissement constant, P pour amortissement progressif, F pour in fine, X pour autres (à préciser).

(2) Indiquer la périodicité des remboursements A : annuelle ; M : mensuelle ; B : bimestrielle ; S : semestrielle ; T : trimestrielle ; X : autre.

(3) Type de taux d'intérêt : F : fixe ; V : variable simple ; C : complexe (c'est-à-dire un taux variable qui n'est pas seulement défini comme la simple addition d'un taux usuel de référence et d'une marge exprimée en point de pourcentage).

(4) Indiquer le type d'index (ex. EURIBOR 3 mois ...).

(5) Taux annuel, tous frais compris.

(6) Taux après opérations de couverture éventuelles. Pour les emprunts à taux variable, indiquer le niveau à la date de vote du budget.

(7) Catégorie d'emprunt. Exemple A-1 (cf. la classification des emprunts suivant la typologie de la circulaire IOCB1015077C du 25 juin 2010 sur les produits financiers offerts aux collectivités territoriales).

(8) Il s'agit des intérêts dus au titre du contrat initial et comptabilisés à l'article 66111 « Intérêts réglés à l'échéance » (intérêts décaissés) et intérêts éventuels dus au titre du contrat d'échange éventuel et comptabilisés à l'article 668.

|  |           |             |
|--|-----------|-------------|
| <b>MAIRIE DE LABOULBENE - 81 - BUDGET CCAS</b> | <b>CA</b> | <b>2019</b> |
|--|-----------|-------------|

|   |             |
|---|-------------|
| <b>IV - ANNEXES</b>   | <b>IV</b>   |
| <b>AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS - ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/2019</b> | <b>C1.1</b> |

| GRADES OU EMPLOIS (1)                      | CATEGORIES (2) | EMPLOIS BUDGETAIRES (3)            |  |       | EFFECTIFS POURVUS SUR EMPLOIS BUDGETAIRES EN ETPT (4) |                       |       |
|--|----------------|------------------------------------|--|-------|---|-----------------------|-------|
|  |                | EMPLOIS PERMANENTS A TEMPS COMPLET | EMPLOIS PERMANENTS A TEMPS NON COMPLET | TOTAL | AGENTS TITULAIRES                                     | AGENTS NON TITULAIRES | TOTAL |
|  |                |                                    |  |       |   |                       |       |
|  |                |                                    |  |       |   |                       |       |
| <b>TOTAL GENERAL (b+c+d+e+f+g+h+i+j+k)</b> |                |                                    |  |       |   |                       |       |

(1) Les grades ou emplois sont désignés conformément à la circulaire n° NOR/INT/B/95/00102/C du 23 mars 1995. Les emplois fonctionnels sont également comptabilisés dans leur filière d'origine.

(2) Catégories : A, B ou C.

(3) Emplois budgétaires créés par l'assemblée délibérante : les emplois permanents à temps complet sont comptabilisés pour une unité, les emplois à temps non complet sont comptabilisés à hauteur de la quotité de travail prévue par la délibération créant l'emploi.

(4) Equivalent temps plein annuel travaillé (ETPT) : le décompte est proportionnel à l'activité des agents, mesurée par leur quotité de temps de travail et par leur période d'activité sur l'année :

ETPT = Effectifs physiques \* quotité de temps de travail \* période d'activité dans l'année

Exemple : un agent à temps plein (quotité de travail = 100%) présent toute l'année correspond à 1 ETPT ; un agent à temps partiel, à 80% (quotité de travail = 80%) présent toute l'année correspond à 0,8 ETPT ; un agent à temps partiel, à 80% (quotité de travail = 80%) présent la moitié de l'année (ex : CDD de 6 mois, recrutement à mi-année) correspond à 0,4 ETPT (0,8 \* 6/12).

(5) Par exemple : emplois dont les missions ne correspondent pas à un cadre d'emploi existant, « emplois spécifiques » régis par l'article 139 ter de la loi n°84-53 du 26 janvier 1984 etc.

|  |           |             |
|--|-----------|-------------|
| <b>MAIRIE DE LABOULBENE - 81 - BUDGET CCAS</b> | <b>CA</b> | <b>2019</b> |
|--|-----------|-------------|

|   |             |
|---|-------------|
| <b>IV - ANNEXES</b>   | <b>IV</b>   |
| <b>AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS - ETAT DU PERSONNEL AU 31/12/2019</b> | <b>C1.1</b> |

| AGENTS NON TITULAIRES EN FONCTION AU<br>31/12/N | CATEGORIES<br>(1) | SECTEUR<br>(2) | REMUNERATION (3) |       | CONTRAT                  |                       |
|---|-------------------|----------------|------------------|-------|--------------------------|-----------------------|
|   |                   |                | Indice (8)       | Euros | Fondement du contrat (4) | Nature du contrat (5) |
|   |                   |                |                  |       |                          |                       |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                            |                   |                |                  |       |                          |                       |

(1) CATEGORIES: A, B et C.

(2) SECTEUR ADM : Administratif.  
 TECH : Technique.  
 URB : Urbanisme (dont aménagement urbain).  
 S : Social.  
 MS : Médico-social.  
 MT : Médico-technique.  
 SP : Sportif.  
 CULT : Culturel  
 ANIM : Animation.  
 PM : Police.  
 OTR : missions non rattachables à une filière.

(3) REMUNERATION : Référence à un indice brut (indiquer le niveau de l'indice brut) de la fonction publique ou en euros annuels bruts (indiquer l'ensemble des éléments de la rémunération brute annuelle).

(4) CONTRAT : Motif du contrat (loi du 26 janvier 1984 modifiée) :

3-a° : article 3, 1ème alinéa : accroissement temporaire d'activité.  
 3-b : article 3, 2ème alinéa : accroissement saisonnier d'activité.  
 3-1 : remplacement d'un fonctionnaire autorisé à servir à temps partiel ou indisponible (maladie, maternité...).

3-2 : vacance temporaire d'un emploi.  
 3-3-1° : absence de cadre d'emplois de fonctionnaires susceptibles d'assurer les fonctions correspondantes.  
 3-3-2° : emplois du niveau de la catégorie A lorsque les besoins des services ou la nature des fonctions le justifient.  
 3-3-3° : emplois de secrétaire de mairie des communes de moins de 1 000 habitants et de secrétaire des groupements composés de communes dont la population moyenne est inférieure à ce seuil.  
 3-3-4° : emplois à temps non complet des communes de moins de 1 000 habitants et des groupements composés de communes dont la population moyenne est inférieure à ce seuil, lorsque la quotité de temps de travail est inférieure à 50 %.  
 3-3-5° : emplois des communes de moins de 2 000 habitants et des groupements de communes de moins de 10 000 habitants dont la création ou la suppression dépend de la décision d'une autorité qui s'impose à la collectivité ou à l'établissement en matière de création, de changement de périmètre ou de suppression d'un service public.  
 3-4 : article 21 de la loi n°2012-347 : contrat à durée indéterminée obligatoirement proposée à un agent contractuel.  
 38 : article 38 travailleurs handicapés catégorie C.  
 47 : article 47 recrutements directs sur emplois fonctionnels  
 110 : article 110 collaborateurs de groupes de cabinets.  
 110-1 : collaborateurs de groupes d'élus.  
 A : autres (préciser).

(5) Indiquer si l'agent contractuel est titulaire d'un contrat à durée déterminée (CDD) ou d'un contrat à durée indéterminée (CDI). Les contrats particuliers devront être labellisés "A/autres" et feront l'objet d'une précision (ex : "contrats aidés").

(6) Occupent un emploi permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 3-1, 3-2, 3-3, 38 et 47 de la loi n°84-53 du 26 janvier 1984, ainsi que les agents qui sont titulaires d'un contrat à durée indéterminée pris sur le fondement de l'article 21 de la loi n°2012-347.

(7) Occupent un emploi non permanent de la fonction publique territoriale, les agents non titulaires recrutés sur le fondement des articles 3, 110 et 110-1.

(8) Si un contrat fixe comme référence de rémunération un traitement hors échelle, il convient de mentionner le chevron conformément à l'article 6 décret 85-1148 du 20 octobre 1985.

|  |           |             |
|--|-----------|-------------|
| <b>MAIRIE DE LABOULBENE - 81 - BUDGET CCAS</b> | <b>CA</b> | <b>2019</b> |
|--|-----------|-------------|

|                             |           |
|-----------------------------|-----------|
| <b>IV - ANNEXES</b>         | <b>IV</b> |
| <b>ARRETE ET SIGNATURES</b> | <b>D2</b> |

Présenté par le Président,  
A Laboulbène, le 12/02/2020  
Le Président,

Nombre de membres en exercice : 8  
Nombre de membres présents : 5  
Nombre de suffrages exprimés : 5  
VOTES : Pour : 5  
Contre : 0  
Abstention : 0

Délibéré par le Conseil d'administration, réuni en session ordinaire.  
A Laboulbène, le 12/02/2020

Date de convocation : 07/02/2020

Les membres du Conseil d'administration,

|                   |  |
|-------------------|--|
| AMBERT Philippe   |  |
| CAILLET Josiane   |  |
| CLOUP Brigitte    |  |
| JACQUET Christine |  |
| JULIA Odette      |  |

Certifié exécutoire par le Président, compte tenu de la transmission en préfecture, le ....., et de la publication le .....

A Laboulbène, le 12/02/2020

## SOMMAIRE

### I - Informations générales

- p.2 A - Informations statistiques, fiscales et financières  
p.3 B - Modalités de vote du budget

### II - Présentation générale du budget

- p.4 A1 - Vue d'ensemble - Exécution du budget et détail des restes à réaliser  
p.6 A2 - Vue d'ensemble - Section de fonctionnement - Chapitres  
p.7 A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres  
p.9 B1 - Balance générale du budget - Dépenses  
p.10 B2 - Balance générale du budget - Recettes

### III - Vote du budget

- p.11 A1 - Section de fonctionnement - Détail des dépenses  
p.12 A2 - Section de fonctionnement - Détail des recettes  
p.13 B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses  
p.14 B2 - Section d'investissement - Détail des recettes  
p.15 B3 - Détail des chapitres d'opération d'équipement

### IV – ANNEXES

Jointes

Sans Objet

#### A - Eléments du bilan

- p.16 A2.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie  
p.17 A2.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette  
p.19 A2.3 - Etat de la dette - Répartition par structure de taux  
p.20 A2.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours  
p.21 A2.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture  
p.23 A2.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement  
p.24 A2.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N  
A2.8 - Etat de la dette - Dette pour financer l'emprunt d'un autre organisme  
A2.9 - Etat de la dette - Autres dettes  
A3 - Méthodes utilisées pour les amortissements  
A4 - Etat des provisions  
A5 - Etalement des provisions  
p.25 A6.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses  
p.26 A6.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes  
A7.1.1 - Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Fonct.  
A7.1.2 - Etats des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Invest.  
A7.3.1 - Etats de la répartition de la TEOM - Fonct.  
A7.3.2 - Etats de la répartition de la TEOM - Invest.  
A7.4 - Détails pour certains services  
A8 - Etat des charges transférées  
A9 - Détail des opérations pour le compte de tiers  
A10.1 - Variation du patrimoine - Etat des entrées d'immobilisations (article R.2313-3 du CGCT)  
A10.2 - Variation du patrimoine - Etat des sorties d'immobilisations (article R.2313-3 du CGCT)  
A10.3 - Opérations liées aux cessions  
A10.4 - Variation du patrimoine - Etat des entrées d'immobilisations (article L.300-5 du code de l'urbanisme)  
A10.5 - Variation du patrimoine - Etat des sorties d'immobilisations (article L.300-5 du code de l'urbanisme)  
A11 - Etat des travaux en régie  
A12 - Emploi des crédits communautaires dans le cadre de la subvention globale

#### B - Engagements hors bilan

- p.27 B1.1 - Etat des emprunts garantis par la commune ou l'établissement  
B1.2 - Calcul du ratio d'endettement  
B1.3 - Etat des contrats de crédit-bail  
B1.4 - Etat des contrats de partenariat public-privé  
B1.5 - Etat des autres engagements donnés  
B1.6 - Etat des engagements reçus  
B1.7 - Liste des concours attribués à des tiers  
B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents  
B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents  
B3 - Emploi des recettes grevées d'une affectation spéciale

#### C - Autres éléments d'informations

- p.28 C1.1 - Etat du personnel  
C1.2 - Actions de formation des élus  
C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier  
C3.1 - Liste des organismes de regroupement auxquels adhère la commune ou l'établissement  
C3.2 - Liste des établissements publics créés  
C3.3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe  
C3.4 - Liste des services assujettis à la TVA et non érigés en budget annexe  
C3.5 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes  
C3.6 - Identification des flux croisés

#### D - Décisions en matière des taux de contributions directes - Arrêté et signatures

- D1 - Décisions en matière de taux de contributions directes  
p.30 D2 - Arrêté et signatures

(1) Ne sont pas produites les annexes qui ne concernent pas la collectivité, ni au titre de l'exercice, ni au titre du détail des comptes du bilan. Dans ce cas, cochez la case « sans objet » correspondante. ( Ne pas produire d'état néant)