

REPUBLIQUE FRANCAISE

21290135900092

COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT
LOCTUDY

POSTE COMPTABLE : TRESORERIE PRINCIPALE DE PONT L ABBE

SERVICE PUBLIC LOCAL
LOCTUDY

M4

BUDGET PRIMITIF

BUDGET : PORT DE LOCTUDY

ANNEE 2019

SOMMAIRE

I. Informations générales

p.2 Modalités de vote du budget

II. Présentation générale du budget

p.3 A1 - Vue d'ensemble - Sections

p.4 A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres

p.5 A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres

p.6 B1 - Balance générale du budget - Dépenses

p.7 B2 - Balance générale du budget - Recettes

III. Vote du budget

p.8 A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses

p.10 A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes

p.11 B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses

p.12 B2 - Section d'investissement - Détail des recettes

IV – ANNEXES

		Jointes	Sans Objet
A - Eléments du bilan			
	A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie		X
	A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dettes		X
	A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux		X
	A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours		X
	A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture		X
	A1.6 - Etat de la dette - Autres dettes		X
p.13	A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	X	
p.14	A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations	X	
p.15	A3.2 - Etalement des provisions	X	
p.16	A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses	X	
p.17	A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes	X	
	A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation		X
	A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement		X
	A5.2.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'assainissement collectif et non collectif - Exp		X
	A5.2.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'assainissement collectif et non collectif - Inv		X
p.18	A6 - Etat des charges transférées	X	
	A7 - Détail des opérations pour le compte de tiers		X
B - Engagements hors bilan			
	B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie		X
p.19	B1.2 - Calcul du ratio d'endettement	X	
	B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget		X
	B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail		X
	B1.5 - Etat des contrats de partenariat public-privé		X
	B1.6 - Etat des autres engagements donnés		X
	B1.7 - Etat des engagements reçus		X
	B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents		X
	B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents		X
C - Autres éléments d'informations			
p.20	C1.1 - Etat du personnel titulaire	X	
p.22	C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie	X	
	C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier		X
	C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe		X
D - Décisions en matière des taux de contributions directes - Arrêtés et signatures			
p.23	D - Arrêté et signatures	X	

I - INFORMATIONS GENERALES

I

MODALITES DE VOTE DU BUDGET

- I - L'Assemblée délibérante a voté le présent budget par nature :
- au niveau du chapitre pour la section d'exploitation,
 - au niveau du chapitre pour la section d'investissement.
 - avec les chapitres "opérations d'équipement " de l'état III B 3.

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 budgétaires.

IV - La comparaison avec le budget précédent (cf. colonne "Pour mémoire") s'effectue par rapport à la colonne du budget primitif de l'exercice précédent.

V - Le présent budget a été voté *avec partielle* ~~sans~~ reprise des résultats de l'exercice 2018.

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

II

VUE D'ENSEMBLE

A1

EXPLOITATION

		DEPENSES DE LA SECTION D'EXPLOITATION	RECETTES DE LA SECTION D'EXPLOITATION
	CREDITS D'EXPLOITATION PROPOSES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (1)	950 000,00	950 000,00
	+	+	+
R E P O R T S	RESTES A REALISER (R.A.R) de L'EXERCICE PRECEDENT (2)		
	002 RESULTAT D'EXPLOITATION REPORTE (2)	(si déficit)	(si excédent)
	=	=	=
	TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION (3)	950 000,00	950 000,00

INVESTISSEMENT

		DEPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	RECETTES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT
	CREDITS D'INVESTISSEMENT PROPOSES AU TITRE DU PRESENT BUDGET (1) (y compris les comptes 1064 et 1068)	2 195 000,00	1 145 000,00
	+	+	+
R E P O R T S	RESTES A REALISER (R.A.R) de L'EXERCICE PRECEDENT (2)		
	001 SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE (2)	(si solde négatif)	(si solde positif) 1 050 000,00
	=	=	=
	TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT (3)	2 195 000,00	2 195 000,00
TOTAL			
	TOTAL DU BUDGET (3)	3 145 000,00	3 145 000,00

(1) Au budget primitif, les crédits votés correspondent aux crédits votés lors de cette étape budgétaire. De même, pour les décisions modificatives et le budget supplémentaire, les crédits votés correspondent aux crédits votés lors de l'étape budgétaire sans sommation avec ceux antérieurement votés lors du même exercice.

(2) A servir uniquement en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent, soit après le vote du compte administratif, soit en cas de reprise anticipée des résultats. Pour la section d'exploitation, les RAR sont constitués par l'ensemble des dépenses engagées et n'ayant pas donné lieu à service fait au 31 décembre de l'exercice précédent. En recettes, il s'agit des recettes certaines n'ayant pas donné lieu à l'émission d'un litre au 31/12 de l'exercice précédent.

Pour la section d'investissement, les RAR correspondent 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.

(3) Total de la section d'exploitation = RAR + résultat reporté + crédits d'exploitation votés.

Total de la section d'investissement = RAR + solde d'exécution reporté + crédits d'investissement votés.

Total du budget = Total de la section d'exploitation + Total de la section d'investissement.

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

II

SECTION D'EXPLOITATION - CHAPITRES

A2

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Restes à réaliser 2018 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (=RAR + proposé)
011	Charges à caractère général	373 000,00	0,00	417 500,00		417 500,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	272 000,00	0,00	275 000,00		275 000,00
014	Atténuations de produits		0,00	0,00		0,00
65	Autres charges de gestion courante	500,00	0,00	500,00		500,00
Total des dépenses de gestion des services		645 500,00	0,00	693 000,00		693 000,00
66	Charges financières		0,00	0,00		0,00
67	Charges exceptionnelles	39 993,85	0,00	7 000,00		7 000,00
69	Impôts sur les bénéficiaires et assimilés (5)		0,00	0,00		0,00
022	Dépenses imprévues (fonctionnement)			0,00		0,00
Total des dépenses réelles d'exploitation		685 493,85	0,00	700 000,00		700 000,00
023	Virement à la section d'investissement (6)			0,00		0,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre section (6)	376 000,00		250 000,00		250 000,00
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'e			0,00		0,00
Total des dépenses d'ordre d'exploitation		376 000,00		250 000,00		250 000,00
TOTAL		1 061 493,85	0,00	950 000,00		950 000,00

+

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)

0,00

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES

950 000,00

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Restes à réaliser 2018 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (=RAR + proposé)
013	Atténuations de charges		0,00	0,00		0,00
70	Ventes de produits fabriqués, prestat° de service	920 800,00	0,00	935 000,00		935 000,00
74	Subventions d'exploitation	7 000,00	0,00	0,00		0,00
75	Autres produits de gestion courante		0,00	0,00		0,00
Total des recettes de gestion des services		927 800,00	0,00	935 000,00		935 000,00
76	Produits financiers		0,00	0,00		0,00
77	Produits exceptionnels	4 300,00	0,00	0,00		0,00
Total des recettes réelles d'exploitation		932 100,00	0,00	935 000,00		935 000,00
042	Opérations d'ordre de transfert entre section (6)	25 000,00		15 000,00		15 000,00
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'e			0,00		0,00
Total des recettes d'ordre d'exploitation		25 000,00		15 000,00		15 000,00
TOTAL		957 100,00	0,00	950 000,00		950 000,00

+

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (2)

0,00

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES

950 000,00

Pour information :

**AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL
DEGAGE AU PROFIT DE LA SECTION
D'INVESTISSEMENT (8)**

235 000,00

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles d'exploitation sur les dépenses réelles d'exploitation. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la régie.

(1) Cf. Modalités de vote I.

(2) Inscrite en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

(3) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(4) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de liers et aux dépréciations des comptes financiers.

(5) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

(6) DE 023 = RI 021 ; DI 040 = RE 042 ; RI 040 = DE 042 ; DI 041 = RI 041 ; DE 043 = RE 043.

(7) Ce chapitre existe uniquement en M41, M43 et M44.

(8) Solde de l'opération DE 023 + DE 042 - RE 042 ou solde de l'opération RI 021+ RI 040 - DI 040.

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

II

SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES

A3

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Restes à réaliser 2018 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (=RAR + proposé)
20	Immobilisations incorporelles	20 000,00	0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles	977 284,16	0,00	1 320 000,00		1 320 000,00
22	Immobilisations reçues en affectation		0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours	400 000,00	0,00	860 000,00		860 000,00
Total des dépenses d'équipement		1 397 284,16	0,00	2 180 000,00		2 180 000,00
10	Dotations, fonds divers et réserves		0,00	0,00		0,00
13	Subventions d'investissement		0,00	0,00		0,00
16	Emprunts et dettes assimilées		0,00	0,00		0,00
18	Compte de liaison : affectation (5)		0,00	0,00		0,00
26	Participations et créances rattachées à des par		0,00	0,00		0,00
27	Autres immobilisations financières		0,00	0,00		0,00
020	Dépenses imprévues (investissement)			0,00		0,00
Total des dépenses financières			0,00	0,00		0,00
45..	Total des opé. pour le compte de tiers (6)		0,00	0,00		0,00
Total des dépenses réelles d'investissement		1 397 284,16	0,00	2 180 000,00		2 180 000,00
040	Opérations d'ordre entre sections (4)	25 000,00		15 000,00		15 000,00
041	Opérations patrimoniales (4)	6 500,00		0,00		0,00
Total des dépenses d'ordre d'investissement		31 500,00		15 000,00		15 000,00
TOTAL		1 428 784,16	0,00	2 195 000,00		2 195 000,00

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (1)

0,00

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES

2 195 000,00

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Pour mémoire budget précédent	Restes à réaliser 2018 (2)	Propositions nouvelles	VOTE (3)	TOTAL (=RAR + proposé)
13	Subventions d'investissement	3 250,00	0,00	0,00		0,00
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)		0,00	895 000,00		895 000,00
20	Immobilisations incorporelles		0,00	0,00		0,00
21	Immobilisations corporelles		0,00	0,00		0,00
22	Immobilisations reçues en affectation		0,00	0,00		0,00
23	Immobilisations en cours		0,00	0,00		0,00
Total des recettes d'équipement		3 250,00	0,00	895 000,00		895 000,00
10	Dotations, fonds divers et réserves		0,00	0,00		0,00
18	Compte de liaison : affectation (5)		0,00	0,00		0,00
26	Participations et créances rattachées à des par		0,00	0,00		0,00
27	Autres immobilisations financières		0,00	0,00		0,00
Total des recettes financières			0,00	0,00		0,00
45..	Total des opé. pour le compte de tiers (6)		0,00	0,00		0,00
Total des recettes réelles d'investissement		3 250,00	0,00	895 000,00		895 000,00
021	Virement de la section d'exploitation (4)			0,00		0,00
040	Opérations d'ordre entre sections (4)	376 000,00		250 000,00		250 000,00
041	Opérations patrimoniales (4)	6 500,00		0,00		0,00
Total des recettes d'ordre d'investissement		382 500,00		250 000,00		250 000,00
TOTAL		385 750,00	0,00	1 145 000,00		1 145 000,00

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (2)

1 050 000,00

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES

2 195 000,00

Pour information :

Il s'agit, pour un budget voté en équilibre, des ressources propres correspondant à l'excédent des recettes réelles d'exploitation sur les dépenses réelles d'exploitation. Il sert à financer le remboursement du capital de la dette et les nouveaux investissements de la régie.

**AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL
DEGAGE PAR LA SECTION DE
FONCTIONNEMENT (8)**

235 000,00

(1) Cf. Modalités de vote I.

(2) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

(3) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(4) DE 023 = RI 021 ; DI 040 = RE 042 ; RI 040 = DE 042 ; DI 041 = RI 041 ; DE 043 = RE 043.

(5) A servir uniquement, en dépense, lorsque la régie effectue une dotation initiale en espèces au profit d'un service public non personnalisé qu'elle crée et, en recettes, lorsque le service non personnalisé reçoit une dotation en espèces de la part de sa collectivité de rattachement.

(6) Seul le total des opérations réelles pour compte de tiers figure sur cet état (voir le détail Annexe IV-A7).

(7) Le compte 106 n'est pas un chapitre mais un article du chapitre 10.

(8) Solde de l'opération DE 023 + DE 042 - RE 042 ou solde de l'opération RI 021 + RI 040 - DI 040.

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

II

BALANCE GENERALE DU BUDGET

B1

1 - DEPENSES (du présent budget + Restes à réaliser)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	Charges à caractère général	417 500,00		417 500,00
012	Charges de personnel et frais assimilés	275 000,00		275 000,00
014	Atténuations de produits	0,00		0,00
65	Autres charges de gestion courante	500,00		500,00
66	Charges financières	0,00		0,00
67	Charges exceptionnelles	7 000,00	0,00	7 000,00
68	Dotations aux amortissements et provisions	0,00	250 000,00	250 000,00
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (4)	0,00		0,00
022	Dépenses imprévues (fonctionnement)	0,00		0,00
023	Virement à la section d'investissement		0,00	0,00
	Dépenses d'exploitation - Total	700 000,00	250 000,00	950 000,00

+

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE

0,00

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES

950 000,00

	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	15 000,00	15 000,00
16	Remboursement d'emprunts (sauf 1688 non bud.)	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison : affectation	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (6)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (6)	1 320 000,00	0,00	1 320 000,00
22	Immobilisations reçues en affectation (6)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (6)	860 000,00	0,00	860 000,00
26	Participations et créances (...) des participations	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
020	Dépenses imprévues (investissement)	0,00		0,00
	Dépenses d'investissement - Total	2 180 000,00	15 000,00	2 195 000,00

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE

0,00

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES

2 195 000,00

(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 les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).

(4) Ce chapitre n'existe pas en M. 49.

(5) Si la régie 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-A7).

II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET

II

BALANCE GENERALE DU BUDGET

B2

2 - RECETTES (du présent budget + Restes à réaliser)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	Atténuations de charges	0,00		0,00
70	Ventes de produits fabriqués, prestat° de services, marchandises	935 000,00		935 000,00
74	Subventions d'exploitation	0,00		0,00
75	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
77	Produits exceptionnels	0,00	15 000,00	15 000,00
	Recettes d'exploitation - Total	935 000,00	15 000,00	950 000,00

+

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE

0,00

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES

950 000,00

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
13	Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00
15	Provisions pour risques et charges (4)		50 000,00	50 000,00
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1688 non bud.)	895 000,00	0,00	895 000,00
18	Compte de liaison : affectation	0,00		0,00
20	Immobilisations incorporelles (5)	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles (5)	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation (5)	0,00	0,00	0,00
23	Immobilisations en cours (5)	0,00	0,00	0,00
26	Participations et créances (...) des participations	0,00	0,00	0,00
27	Autres immobilisations financières	0,00	0,00	0,00
28	Amortissements des immobilisations		200 000,00	200 000,00
45..	Opérations pour compte de tiers (6)	0,00	0,00	0,00
021	Virement de la section d'exploitation		0,00	0,00
	Recettes d'investissement - Total	895 000,00	250 000,00	1 145 000,00

+

R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE

1 050 000,00

+

AFFECTATION AUX COMPTES 106

0,00

=

TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES

2 195 000,00

(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 les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).

(4) Si la régie 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 A7).

(7) Ce chapitre existe uniquement en M.41, en M.43 et en M.44.

III - VOTE DU BUDGET

III

SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES DEPENSES

A1

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Proposition nouvelle (3)	Vote de l'assemblée délibérante (4)
011	Charges à caractère général (5)(6)	373 000,00	417 500,00	
6061	Fournitures non stockables (eau, énergie..)	31 000,00	45 000,00	
6063	Fournitures d'entretien et de petit équipement	20 000,00	20 000,00	
6064	Fournitures administratives	1 500,00	1 000,00	
60661	Carburants non stockés (consommation)	3 000,00	0,00	
60662	Carburants non stockés (pour la vente)	150 000,00	135 000,00	
6068	Autres matières et fournitures	1 000,00	1 000,00	
61521	Entretien et réparations bâtiments publics		14 000,00	
61528	Entretien et réparations autres biens immobiliers	15 000,00	10 000,00	
61551	Matériel roulant	2 000,00	2 000,00	
61558	Autres biens mobiliers	15 000,00	10 000,00	
6156	Maintenance	1 800,00	2 000,00	
6161	Multirisques	22 000,00	25 000,00	
617	Etudes et recherches	15 000,00	54 000,00	
618	Divers	2 000,00	4 000,00	
6225	Indemnités au comptable et aux régisseurs	800,00	800,00	
6226	Honoraires	3 000,00	2 000,00	
6231	Annonces et insertions	500,00	0,00	
6236	Catalogues et imprimés	500,00	0,00	
6238	Divers		1 500,00	
6248	Divers		200,00	
6257	Réceptions	500,00	700,00	
6261	Frais d'affranchissement	3 500,00	3 000,00	
6262	Frais de télécommunications	3 000,00	3 000,00	
627	Services bancaires et assimilés	1 500,00	1 500,00	
6281	Concours divers (cotisations...)		200,00	
6283	Frais de nettoyage des locaux	1 700,00	1 600,00	
6288	Autres	30 000,00	30 000,00	
635111	Cotisation foncière des entreprises	24 000,00	24 700,00	
635112	Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises		300,00	
63512	Taxes foncières	24 700,00	25 000,00	
012	Charges de personnel et frais assimilés	272 000,00	275 000,00	
6215	Personnel affecté par la collectivité de rattachement	30 000,00	30 000,00	
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.		500,00	
6336	Cotisations CNFPT et Centres de gestion	3 700,00	4 000,00	
6338	Autres impôts, taxes , ...sur rémunérations		500,00	
6411	Salaires, appointements, commissions de base	166 000,00	146 000,00	
6413	Primes et gratifications		20 000,00	
6415	Supplément familial		2 000,00	
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	35 000,00	35 000,00	
6453	Cotisations aux caisses de retraite	31 000,00	30 000,00	
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C	3 200,00	3 500,00	
6458	Cotisations aux autres organismes sociaux	3 100,00	3 500,00	
6475	Médecine du travail, pharmacie		0,00	
014	Atténuations de produits (7)		0,00	
65	Autres charges de gestion courante	500,00	500,00	
6542	Créances éteintes		0,00	
658	Charges diverses de la gestion courante	500,00	500,00	
TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a) = (011+012+014+65)		645 500,00	693 000,00	
66	Charges financières (b)(8)		0,00	
67	Charges exceptionnelles (c)	39 993,85	7 000,00	
6742	Subventions exceptionnelles d'équipement	32 493,85	0,00	
6743	Subventions exceptionnelles de fonctionnement	5 000,00	3 500,00	
678	Autres charges exceptionnelles	2 500,00	3 500,00	
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (e)(10)		0,00	

III - VOTE DU BUDGET

III

SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES DEPENSES

A1

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Proposition nouvelle (3)	Vote de l'assemblée délibérante (4)
022	Dépenses imprévues (fonctionnement) (f)		0,00	
TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f		685 493,85	700 000,00	
023	Virement à la section d'investissement		0,00	
042	Opérations d'ordre de transfert entre section (11)(12)	376 000,00	250 000,00	
6811	Dotations aux amort. des immos incorporelles et corporelle:	186 000,00	200 000,00	
6812	Dotations aux amort. des charges d'exploitation à répartir	140 000,00	0,00	
6815	Dotations aux prov. pour risques et charges d'exploitation (50 000,00	50 000,00	
TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		376 000,00	250 000,00	
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'exploitati		0,00	
TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE		376 000,00	250 000,00	
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		1 061 493,85	950 000,00	

+

RESTES A REALISER 2018 (13)

0,00

+

D 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (13)

0,00

=

TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES

950 000,00

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (8)

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= Différence ICNE N - ICNE N-1	0,00

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

(2) Cf. Modalités de vote I-B.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Le compte 621 est retracé au sein du chapitre 012.

(6) Le compte 634 est uniquement ouvert en M 41.

(7) Le compte 739 est uniquement ouvert en M 43 et en M 44.

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

(9) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.

(10) Ce chapitre n'existe pas en M49.

(11) Cf. Définitions du chapitre des opérations d'ordre, DE 042 = RI 040.

(12) Le compte 6815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

(13) Inscrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

III - VOTE DU BUDGET

III

SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES RECETTES

A2

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Proposition nouvelle (3)	Vote de l'assemblée délibérante (4)
013	Atténuations de charges		0,00	
64198	Autres remboursements		0,00	
70	Ventes de produits fabriqués, prestat° de services, mar	920 800,00	935 000,00	
70622	Manutention de navires et remorquage		0,00	
70662	Prestations carburants	150 000,00	145 000,00	
70830	Redevances d'usage locations annuelles	580 000,00	600 000,00	
70831	Redevances d'usage locations au mois	55 000,00	57 000,00	
70832	Redevances d'usage locations de passage	97 000,00	92 000,00	
70833	Redevances d'usage forfait hivernage	6 000,00	6 000,00	
70834	Redevance d'usage annuel du terre-plein	4 000,00	4 000,00	
70835	Taxes séjour bateaux sur cale	6 000,00	13 000,00	
70836	Taxe séjour bateaux sur terre-plein	7 000,00	8 000,00	
70837	locations AOT	6 000,00	6 000,00	
708381	Prestations electricite	300,00	700,00	
708382	Prestations eau	500,00	300,00	
708383	laverie lave linge	2 000,00	2 000,00	
708384	laverie sèche linge	1 000,00	1 000,00	
708385	autres prestations	6 000,00	0,00	
74	Subventions d'exploitation	7 000,00	0,00	
74	Subventions d'exploitation	7 000,00	0,00	
75	Autres produits de gestion courante		0,00	
TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a) = (70+74+75+013)		927 800,00	935 000,00	
76	Produits financiers (b)		0,00	
77	Produits exceptionnels (c)	4 300,00	0,00	
778	Autres produits exceptionnels	4 300,00	0,00	
TOTAL DES RECETTES REELLES = a+b+c+d		932 100,00	935 000,00	
042	Opérations d'ordre de transfert entre section (8)	25 000,00	15 000,00	
777	Quote-part des subvent° d'inv. virées au résultat de l'exerci	25 000,00	15 000,00	
043	Opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'exploitat		0,00	
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		25 000,00	15 000,00	
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		957 100,00	950 000,00	

+

RESTES A REALISER 2018 (10)	0,00
-----------------------------	------

+

R 002 RESULTAT REPORTE OU ANTICIPE (10)	0,00
---	------

=

TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES	950 000,00
--	------------

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

Montant des ICNE de l'exercice	0,00
Montant des ICNE de l'exercice N-1	0,00
= Différence ICNE N - ICNE N-1	0,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.

(2) Cf. I - Modalités de vote.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Cet article n'existe pas en M49.

(6) Ce chapitre existe uniquement en M41, M43 et M44.

(7) Si la régie applique le régime des provisions semi-budgétaires, ainsi que pour la dotation aux dépréciations des stocks de fournitures et de marchandises, des créances et des valeurs mobilières de placement, aux dépréciations des comptes de tiers et aux dépréciations des comptes financiers.

(8) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, RE 042 = DI 040, RE 043 = DE 043.

(9) Si la régie a opté pour les provisions budgétaires.

(10) Incrire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

III - VOTE DU BUDGET

III

SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES

B1

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Proposition nouvelle (3)	Vote de l'assemblée délibérante (4)
20	Immobilisations incorporelles (hors opérations)	20 000,00	0,00	
2031	Frais d'études	20 000,00	0,00	
21	Immobilisations corporelles (hors opérations)	977 284,16	1 320 000,00	
2128	Autres terrains	30 000,00	0,00	
2131	Bâtiments	139 795,71	200 000,00	
2153	Installations à caractère spécifique	787 488,45	1 120 000,00	
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	10 000,00	0,00	
2184	Mobilier	10 000,00	0,00	
22	Immobilisations reçues en affectation (hors opérations)		0,00	
23	Immobilisations en cours (hors opérations)	400 000,00	860 000,00	
2315	Installations, matériel et outillage techniques	400 000,00	860 000,00	
Total des dépenses d'équipement		1 397 284,16	2 180 000,00	
Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers			0,00	
TOTAL DEPENSES REELLES DE L'EXERCICE		1 397 284,16	2 180 000,00	
040	Opérations d'ordre de transfert entre section (7)	25 000,00	15 000,00	
	Reprises sur autofinancement antérieur	25 000,00	15 000,00	
13911	Etat et établissements nationaux	2 800,00	2 900,00	
13912	Régions	2 800,00	2 900,00	
13913	Départements	14 600,00	4 400,00	
13915	Groupements de collectivités		400,00	
13916	Autres établissements publics locaux	300,00	0,00	
13917	Budget communautaire et fonds structurels	4 500,00	4 400,00	
041	Opérations patrimoniales (9)	6 500,00	0,00	
2128	Autres terrains	6 500,00	0,00	
TOTAL DEPENSES D'ORDRE DE L'EXERCICE		31 500,00	15 000,00	
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des dépenses réelles et d'ordre)		1 428 784,16	2 195 000,00	

+

RESTES A REALISER 2018 (10)

0,00

+

D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE OU ANTICIPE (10)

0,00

=

TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES

2 195 000,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.

(2) Cf. Modalités de vote I.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

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

(6) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

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

(8) Le compte 15...2 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

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

(10) Inscrive en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

III - VOTE DU BUDGET

III

SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES

B2

Chap/ art (1)	Libellé (1)	Pour mémoire budget précédent (2)	Proposition nouvelle (3)	Vote de l'assemblée délibérante (4)
13	Subventions d'investissement (hors 138)	3 250,00	0,00	
1311	Etat et établissements nationaux	3 250,00	0,00	
16	Emprunts et dettes assimilées (hors 165)		895 000,00	
1641	Emprunts en euros		895 000,00	
20	Immobilisations incorporelles		0,00	
21	Immobilisations corporelles		0,00	
22	Immobilisations reçues en affectation		0,00	
23	Immobilisations en cours		0,00	
Total des recettes d'équipement		3 250,00	895 000,00	
Total des recettes d'opérations pour compte de tiers			0,00	
TOTAL RECETTES REELLES		3 250,00	895 000,00	
021	Virement de la section d'exploitation		0,00	
040	Opérations d'ordre de transfert entre section (6)	376 000,00	250 000,00	
15722	Provisions pour gros entretiens et grandes révisions (7)	50 000,00	50 000,00	
28128	Autres terrains		3 000,00	
28131	Bâtiments	1 000,00	15 000,00	
28151	Installations complexes spécialisées	2 000,00	8 000,00	
28153	Installations à caractère spécifique	165 000,00	34 000,00	
28181	Installations générales, agencements et aménagements div		121 000,00	
28182	Matériel de transport	7 000,00	7 000,00	
28183	Matériel de bureau et matériel informatique	4 000,00	4 000,00	
28184	Mobilier	100,00	1 000,00	
28188	Autres	6 900,00	7 000,00	
4818	Charges à étaler	140 000,00	0,00	
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		376 000,00	250 000,00	
041	Opérations patrimoniales (8)	6 500,00	0,00	
2031	Frais d'études	6 500,00	0,00	
TOTAL RECETTES D'ORDRE DE L'EXERCICE		382 500,00	250 000,00	
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et ordres)		385 750,00	1 145 000,00	

+

RESTES A REALISER 2018 (9)	0,00
	+
R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE OU ANTICIPE (9)	1 050 000,00
	=
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES	2 195 000,00

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.

(2) Cf. I - Modalités de vote.

(3) Hors restes à réaliser.

(4) Le vote de l'organe délibérant porte uniquement sur les propositions nouvelles.

(5) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.

(6) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, RI 040 = DE 042.

(7) Si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

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

(9) Inscire en cas de reprise des résultats de l'exercice précédent (après vote du compte administratif ou si reprise anticipée des résultats).

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS	A2

CHOIX DU CONSEIL MUNICIPAL			Délibération du
Biens de faible valeur Seuil unitaire en deçà duquel les immobilisations de peu de valeur s'amortissent sur un an (article R.2321-1 du CGCT) :			
Procédure d'amortissement (linéaire, dégressif, variable)	Catégories de biens amortis	Durée (en années)	
Linéaire	BATIMENTS	30	03/04/1992
Linéaire	INSTALLATIONS SPECIFIQUES	10	03/04/1992
Linéaire	MATERIEL ADMINISTRATIF	10	03/04/1992
Linéaire	MATERIEL DE TRANSPORT	5	03/04/1992
Linéaire	MATERIEL INDUSTRIEL	10	03/04/1992
Linéaire	MATERIEL RADIO ELECTRIQUE	10	03/04/1992
Linéaire	MOBILIER	10	03/04/1992
Linéaire	PONTON ET PIEUX	25	03/04/1992
Linéaire	STATION CARBURANTS	10	03/04/1992
Linéaire	TERRE PLEIN ET QUAI	35	03/04/1992
Linéaire	VOIES ET RESEAUX	25	03/04/1992
Linéaire	LOGICIEL	2	10/01/1997

PORT DE PLAISANCE DE LOCTUDY	BUDGET PRIMITIF 2019
-------------------------------------	---------------------------------

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DES PROVISIONS ETALEMENT DES PROVISIONS	A3.1

A4 - ETAT DES PROVISIONS						
Nature de la provision	montant de la provision de l'exercice	date de la constitution de la provision	montant des provisions constituées au 1/1/N	montant total des provisions constituées	montant des reprises	SOLDE
PROVISIONS BUDGETAIRES						
Pour risques et charges			0.00	50 000.00	0.00	50 000.00
Provisions pour grosses réparations		27/11/17	50 000.00	50 000.00		50 000.00
Provisions pour grosses réparations (budgétaire)	50 000.00		0.00		0.00	50 000.00
TOTAL PROVISIONS BUDGETAIRES	50 000.00		50 000.00	50 000.00	0.00	100 000.00

A5 - ETALEMENTS DES PROVISIONS						
Nature de la provision	Objet	montant total de la provision à constituer	durée	montant des provisions constituées au 1/1/N	provisions constituées au cours de l'exercice	montant restant à provisionner

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETALEMENT DES PROVISIONS (1)	A3.2

Nature de la provision	Objet	Montant total de la provision	Durée (année)	Montant des provisions constituées au 01/01/N	Provision constituée au titre de l'exercice	Montant restant à provisionner

(1) Il s'agit des provisions figurant dans le tableau précédent « Etat des provisions » qui font l'objet d'un étalement.

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - DEPENSES	A4.1

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art (1)	Libellé (1)	Propositions nouvelles	Vote (2)
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES =A + B		15 000,00	15 000,00
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)		15 000,00	15 000,00
10...	Reprise de dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00
139	Subv. invest. transférées cpte résultat	15 000,00	15 000,00
020	Dépenses imprévues (investissement)	0,00	0,00

	Op. de l'exercice I	Restes à réaliser en dépenses de l'exercice précédent (3) (4)	Solde d'exécution D001 (3) (4)	TOTAL II
Dépenses à couvrir par des ressources propres	15 000,00	0,00	D001 0,00	15 000,00

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

(2) Crédits de l'exercice votés lors de la séance.

(3) Inscrive uniquement si le compte administratif est voté ou en cas de reprise anticipée des résultats de l'exercice précédent.

(4) Indiquer le montant correspondant figurant en II - Présentation générale du budget - vue d'ensemble

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN	A4.2
EQUILIBRE DES OPERATIONS FINANCIERES - RECETTES	

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Propositions nouvelles	Vote (2)
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		250 000,00	III 250 000,00
Ressources propres externes de l'année (a)		0,00	0,00
Ressources propres internes de l'année (b)(3)		250 000,00	250 000,00
15722	Provisions pour gros entretiens et grandes révisions (1)	50 000,00	50 000,00
28128	Autres terrains	3 000,00	3 000,00
28131	Bâtiments	15 000,00	15 000,00
28151	Installations complexes spécialisées	8 000,00	8 000,00
28153	Installations à caractère spécifique	34 000,00	34 000,00
28181	Installations générales, agencements et aménagements divers	121 000,00	121 000,00
28182	Matériel de transport	7 000,00	7 000,00
28183	Matériel de bureau et matériel informatique	4 000,00	4 000,00
28184	Mobilier	1 000,00	1 000,00
28188	Autres	7 000,00	7 000,00
021	Virement de la section d'exploitation	0,00	0,00

	Opérations de l'exercice III	Restes à réaliser en recettes de l'exercice précédent (4)(5)	Solde d'exécution R001 (4)(5)	Affectation R106 (4)	TOTAL IV
Total ressources propres disponibles	250 000.00	0.00	1 050 000.00	0,00	1 300 000,00

	Montant
Dépenses à couvrir par des ressources propres	II 15 000,00
Ressources propres disponibles	IV 1 300 000,00
Solde	V = IV - II (6) + 1 285 000.00

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

(2) Crédits de l'exercice votés lors de la séance.

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

(4) Inscire uniquement si le compte administratif est voté ou en cas de reprise anticipée des résultats de l'exercice précédent.

(5) Indiquer le montant correspondant figurant en II - Présentation générale du budget - vue d'ensemble.

(6) Indiquer le signe algébrique.

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DES CHARGES TRANSFEREES	A6

A6 - ETAT DES CHARGES TRANSFEREES

Exercice	Nature de la dépense transférée	Durée de l'étalement (en mois)	Date de la délibération	Montant de la dépense transférée au compte 481 (I)	Montant amorti au titre des exercices précédents (II)	Montant de la dotation aux amortissements de l'exercice (c/6812) (III)	Solde (1)
TOTAL							

(1) Correspond au montant de la charge restant à amortir = I - (II+III)

IV - ANNEXES

IV

ENGAGEMENTS HORS BILAN - CALCUL DU RATIO D'ENDETTEMENT RELATIF AUX GARANTIES D'EMPRUNT

B1.2

Calcul du ratio de l'article L. 2252-1 du CGCT	Valeur en euros
Total des annuités déjà garanties à échoir dans l'exercice (1)	A 0,00
Total des premières annuités entières des nouvelles garanties de l'exercice (1)	B 0,00
Annuité nette de la dette de l'exercice (2)	C 0,00
Provisions pour garanties d'emprunts	D 0,00
Total des annuités d'emprunts garantis de l'exercice	=A+B+C-D 0,00
Recettes réelles de fonctionnement de l'exercice	II 935 000,00
Part des garanties d'emprunt accordées au titre de l'exercice en % (3)	III 0,00%

(1) Hors opérations visées par l'article L. 2252-2 du CGCT.

(2) Cf. définition de l'article D. 1511-30 du CGCT.

(3) Les garanties d'emprunt accordées au titre d'un exercice ne doivent pas représenter plus de 50 % des recettes réelles de fonctionnement de ce même exercice.

IV - ANNEXES

IV

AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS - ETAT DU PERSONNEL AU 01/01/2019

C1.1

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
FILIERE ADMINISTRATIVE (b)		1	0	1	1	1	2
DIRECTEUR DU PORT	A	0	0	0	0	1	1
ADJOINT ADMINISTRATIF PRINCIPAL De 1ère classe	C	1	0	1	1	0	1
FILIERE TECHNIQUE (c)		3	0	3	3	0	3
ADJOINT TECHNIQUE PRINCIPAL De 1ère classe	C	2	0	2	2	0	2
ADJOINT TECHNIQUE PRINCIPAL De 2ème classe	C	0	0	0	0	0	0
AGENT DE MAITRISE PRINCIPAL	C	1	0	1	1	0	1
TOTAL GENERAL (b+c+d+e+fg+h+i+j+k)		4	0	4	4	1	5

(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) Equivalents 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.

IV - ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D'INFORMATIONS - ETAT DU PERSONNEL DE LA COLLECTIVITE OU DE L'ETABLISSEMENT DE RATTACHEMENT EMPLOYE PAR LA REGIE	C1.2

AGENTS TITULAIRES OU NON	CATEGORIES	EFFECTIFS	MONTANT PREVU A L'ARTICLE 6215 (1)
TOTAL GENERAL			

(1) Cette annexe est servie s'il s'agit d'un budget annexé au budget d'une collectivité locale ou d'un établissement public local et si la collectivité de rattachement a mis à disposition du personnel en vue de l'exploitation du service.