

**CONSEIL MUNICIPAL  
SEANCE DU 02 DECEMBRE 2020**

**N° 2020/130-131**

# RAPPORT DE PRESENTATION

**Objet :** Décision modificative n° 3 du budget de l'exercice 2020 et révision des AP/CP.

**P.J. :** 2 projets de délibération  
1 annexe

La décision modificative n°3 (D.M.3) de l'exercice 2020 vise à opérer des virements entre chapitres au sein des deux sections (fonctionnement et investissement). Ainsi, les montants du budget 2020 sont inchangés et s'établissent ainsi qu'il suit :

- 3 183 780 798 XPF en section de fonctionnement,
- 1 978 651 570 XPF en section d'investissement.

Le budget 2020 de la commune de Païta s'élève à 5 162 432 368 XPF.

Les mouvements significatifs de la présente décision modificative apparaissent sur les tableaux ci-après :

**I – AU TITRE DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT :**

**a) en recettes : 0 XPF**

RECETTES DE FONCTIONNEMENT		VOTE	DM1	DM2	DM3	TOTAL
70	Produits des services	177 500 000	0	877 481		178 377 481
73	Impôts et taxes	688 000 000	47 869 809			735 869 809
74	Dotations/subventions	1 808 619 616	139 750 052			1 948 369 668
75	Autres produits	4 822 934				4 822 934
76	Produits financiers	0	22 082 000			22 082 000
77	Produits exceptionnels	0	0			0
78	Reprises sur amortissements et provisions	3 300 000	7 665 693			10 965 693
	<b>Recettes réelles</b>	<b>2 682 242 550</b>	<b>217 367 554</b>	<b>877 481</b>	<b>0</b>	<b>2 900 487 585</b>
042	Opérations d'ordre de transfert entre sections (777)	1 599 600	0			1 599 600
	<b>Recettes d'ordre</b>	<b>1 599 600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 599 600</b>
	<b>Total recettes (hors 002)</b>	<b>2 683 842 150</b>	<b>217 367 554</b>	<b>877 481</b>	<b>0</b>	<b>2 902 087 185</b>
002	Résultat reporté	281 693 613	0			281 693 613
	<b>Total recettes</b>	<b>2 965 535 763</b>	<b>217 367 554</b>	<b>877 481</b>	<b>0</b>	<b>3 183 780 798</b>

**b) en dépenses : 0 XPF**

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		VOTE	DM1	DM2	DM3	TOTAL
60	Achats	182 097 310	79 600 977		-10 847 610	250 850 677
61	Autres charges externes	560 771 084	124 279 854		-800 000	684 250 938
62	Autres services externes	242 673 299	20 934 750	-836 116		262 771 933
63	Impôt et taxes	800 000	0			800 000
<b>011</b>	<b>Dépenses de services</b>	<b>986 341 693</b>	<b>224 815 581</b>	<b>-836 116</b>	<b>-11 647 610</b>	<b>1 198 673 548</b>
<b>012</b>	<b>Salaires</b>	<b>1 162 997 593</b>	<b>-19 557 000</b>			<b>1 143 440 593</b>
<b>014</b>	<b>Atténuations de produits</b>	<b>19 000 000</b>	<b>0</b>	<b>-321 944</b>		<b>18 678 056</b>
<b>65</b>	<b>Subventions</b>	<b>187 828 861</b>	<b>-1 880 495</b>	<b>1 158 060</b>	<b>11 647 610</b>	<b>198 754 036</b>
66111	Intérêts	53 500 000	0			53 500 000
66112	ICNE	4 000 000	0			4 000 000
6615	Intérêts sur ligne de trésorerie	2 500 000	0			2 500 000
<b>66</b>	<b>Charges financières</b>	<b>60 000 000</b>	<b>0</b>			<b>60 000 000</b>
<b>67</b>	<b>Dépenses exceptionnelles</b>	<b>14 938 000</b>	<b>10 250 000</b>	<b>877 481</b>		<b>26 065 481</b>
<b>68</b>	<b>Provisions semi- budgétaires</b>	<b>15 000 000</b>	<b>7 665 693</b>			<b>22 665 693</b>
	<b>Dépenses réelles</b>	<b>2 446 106 147</b>	<b>221 293 779</b>	<b>877 481</b>	<b>0</b>	<b>2 668 277 407</b>
68	Dotations amortissements / provisions	115 250 712				115 250 712
<b>042</b>	<b>Dépenses d'ordre</b>	<b>115 250 712</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>115 250 712</b>
	<b>Total dépenses (hors virement 023)</b>	<b>2 561 356 859</b>	<b>221 293 779</b>	<b>877 481</b>	<b>0</b>	<b>2 783 528 119</b>
<b>023</b>	<b>Virement vers investissement</b>	<b>404 178 904</b>	<b>-3 926 225</b>			<b>400 252 679</b>
	<b>Total dépenses</b>	<b>2 965 535 763</b>	<b>217 367 554</b>	<b>877 481</b>	<b>0</b>	<b>3 183 780 798</b>

**Au chapitre 011 - Charges à caractère général - 11 647 610 XPF**

Une réaffectation de 11 647 610 XPF vers le chapitre 65 est opérée dans le cadre des subventions, des admissions en non-valeur et des indemnités et cotisations des élus.

**Au chapitre 65 - Autres charges de gestion courantes + 11 647 610 XPF**

Il s'agit de réaffectations :

- 800 000 XPF dans le cadre de subventions aux associations ;
- 7 875 153 XPF dans le cadre de la participation communale 2020 à l'opération de développement d'internet dans les écoles (ODI 5) (cf. délibération 2020/126 du 29 octobre 2020) ;
- 2 122 457 XPF au titre de l'admission en non-valeur (personnes décédées et petits reliquats antérieurs) suite à la demande du trésorier de la province Sud du 13 octobre dernier (cf. délibération 2020/134 du 02 décembre 2020) ;
- 850 000 XPF au titre des indemnités et cotisations sociales des élus.

## II – AU TITRE DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT :

### a) en recettes : + 0 XFPF

RECETTES D'INVESTISSEMENT		VOTE	RAR	DM1	DM2	DM3	TOTAL
024	Cessions d'immobilisations	7 215 000					7 215 000
13	Subventions	518 153 347	24 796 248	-93 395 500			449 554 095
16	Emprunts	636 000 000		100 000 000			736 000 000
45	Opérations pour c/tiers	8 000 000					8 000 000
	<b>Recettes réelles</b>	<b>1 169 368 347</b>	<b>24 796 248</b>	<b>6 604 500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 200 769 095</b>
040	Amortissement subv. équipements	13 734 083					13 734 083
040	Amortissements des équipements	101 516 629					101 516 629
041	Opérations patrimoniales	12 184 272		18 403 000			30 587 272
	<b>Recettes d'ordre</b>	<b>127 434 984</b>	<b>0</b>	<b>18 403 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>145 837 984</b>
	<b>Total recettes (hors virement 021 - hors 1068)</b>	<b>1 296 803 331</b>	<b>24 796 248</b>	<b>25 007 500</b>			<b>1 346 607 079</b>
021	Virement du fonctionnement	404 178 904		-3 926 225			400 252 679
1068	Affectation	231 791 812					231 791 812
	<b>Total recettes</b>	<b>1 932 774 047</b>	<b>24 796 248</b>	<b>21 081 275</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 978 651 570</b>

### b) en dépenses : 0 XPF

DEPENSES D'INVESTISSEMENT		VOTE	RAR	DM1	DM2	DM3	TOTAL
16	Emprunts	230 000 000					230 000 000
20	Immobilisations incorporelles	22 850 000	12 845 745	8 400 000		4 400 000	48 495 745
204	Subventions d'équipement versées	33 267 524		-7 168 175		4 275	26 103 624
21	Immobilisations corporelles	131 606 775	10 116 922	45 900 000	-6 000 000	-4 404 275	177 219 422
23	Travaux/ Contrat Agglomération	880 969 796	179 984 809	-19 244 340	4 000 000		1 045 710 265
23	Travaux/ hors CA	364 167 856		-21 245 532	2 000 000		344 922 324
27	275-Dépôts et cautionnement	500 000					500 000
45	Opérations sur comptes de tiers	9 836 412	5 929 598				15 766 010
020	Dépenses imprévues	14 000 000		-3 963 678			10 036 322
	<b>Dépenses réelles</b>	<b>1 687 198 363</b>	<b>208 877 074</b>	<b>2 678 275</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 898 753 712</b>
13	Subv. d'équipement à transférer au compte de résultat						0
040	Amortissement des équipements	1 599 600					1 599 600
041	Opérations patrimoniales	12 184 272		18 403 000			30 587 272
	<b>Dépenses d'ordre</b>	<b>13 783 872</b>	<b>0</b>	<b>18 403 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>32 186 872</b>
	<b>Total dépenses (hors 001)</b>	<b>1 700 982 235</b>	<b>208 877 074</b>	<b>21 081 275</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 930 940 584</b>
001	Report 201	47 710 986					47 710 986
	<b>Total dépenses</b>	<b>1 748 693 221</b>	<b>208 877 074</b>	<b>21 081 275</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 978 651 570</b>

### Au chapitre 20 - Immobilisations corporelles + 4 400 000 XPF

Il s'agit de l'acquisition et l'installation d'un logiciel de gestion électronique des documents qui sera dédié à l'archivage des pièces justificatives comptables. Depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2016, ces pièces sont dématérialisées et stockées directement dans la base comptable. Le volume des pièces ainsi stockées entraîne des lenteurs et des risques pour l'intégrité des données. Il devient impératif de moderniser et faire évoluer l'archivage de nos pièces comptables.

**Au chapitre 204 – Subventions d'équipement versées + 4 275 XPF**

Suite au vote du BS du SIGN, il convient de compléter notre participation à hauteur de 4 275 XPF pour l'opération « Habitat » portée par le contrat d'agglomération 2017/2021 – tranche 2020.

**Au chapitre 21 – Terrains nus - 4 404 275 XPF**

Il s'agit d'une réaffectation des crédits vers les chapitres 204 – Subventions d'équipement versées pour 4 275 XPF et 20 – Immobilisations incorporelles pour 4 400 000 XPF.

**c) Autorisations de programmes** (cf. projet de délibération n°2020/131 du 02 décembre 2020)

Les autorisations de programmes suivantes font l'objet de clôtures :

**AP 2013/01 – Vidéo surveillance**

L'autorisation de programme est ajustée et clôturée à hauteur de de 63 203 766 XPF.

**AP 2018/02 – Réalisation du giratoire Nord**

L'autorisation de programme est ajustée et clôturée à hauteur de 148 067 002 XPF :

Tel est l'objet des présentes délibérations que j'ai l'honneur de vous soumettre.

Le Maire  
  
Willy GATUHAU

