



**CONSEIL MUNICIPAL  
SEANCE DU 21 NOVEMBRE 2019**

**N° 2019/128-129**

# **RAPPORT DE PRESENTATION**

**Objet :** Décision modificative n° 3 du budget de l'exercice 2019, révision des AP/CP.

**P.J. :** 2 projets de délibération  
1 annexe (AP/CP)

La décision modificative n°3 (D.M.3) de l'exercice 2019 est proposée à la somme de **7 508 712 XFP**, en recettes et en dépenses :

- en section de fonctionnement, la DM 3 prend en compte des ajustements et des nouvelles inscriptions pour **7 508 712 XPF**,
- en section d'investissement, pas de modifications.

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 : + 7 508 712 XPF**

RECETTES DE FONCTIONNEMENT		VOTE	DM1	DM2	DM3	TOTAL
70	Produits des services	158 400 000	13 000 000			171 400 000
73	Impôts et taxes	757 805 149	1 297 200			759 102 349
74	Dotations/subventions	1 764 957 950	54 396 300	42 397 000		1 861 751 250
75	Autres produits	1 846 598				1 846 598
76	Produits financiers	0	22 038 320			22 038 320
77	Produits exceptionnels	0	36 867 808	7 299 757	7 508 712	51 676 277
78	Reprises sur amortissements et provisions	0				0
	<b>Recettes réelles</b>	<b>2 683 009 697</b>	<b>127 599 628</b>	<b>49 696 757</b>	<b>7 508 712</b>	<b>2 867 814 794</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>2 684 609 297</b>	<b>127 599 628</b>	<b>49 696 757</b>	<b>7 508 712</b>	<b>2 869 414 394</b>
002	Résultat reporté	324 560 428	0	0	0	324 560 428
	<b>Total recettes</b>	<b>3 009 169 725</b>	<b>127 599 628</b>	<b>49 696 757</b>	<b>7 508 712</b>	<b>3 193 974 822</b>

***Au chapitre 77 – Produits exceptionnels + 7 508 712 XPF***

Il s'agit de produits exceptionnels relatifs à l'annulation de mandats d'exercices antérieurs pour 6 173 782 XPF. Ces annulations concernent des retenues de garanties non levées sur des marchés de 2009 (marché 09T19 – Label TP) et 2012 (marché 12T06 – Interoute). D'autre part, 1 334 930 XPF sont inscrits au titre des pénalités appliquées sur des marchés en cours.

**b) en dépenses : + 7 508 712 XPF**

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		VOTE	DM1	DM2	DM3	TOTAL
60	Achats	241 015 576	20 410 000	18 800 000		280 225 576
61	Autres charges externes	573 582 759	43 464 867	500 000		617 547 626
62	Autres services externes	249 584 967	13 964 143	14 354 733		277 903 843
63	Impôt et taxes	100 000	0	0		100 000
<b>011</b>	<b>Dépenses de services</b>	<b>1 064 283 302</b>	<b>77 839 010</b>	<b>33 654 733</b>	<b>0</b>	<b>1 175 777 045</b>
<b>012</b>	<b>Salaires</b>	<b>1 113 973 506</b>	<b>22 133 233</b>	<b>14 580 000</b>		<b>1 150 686 739</b>
<b>014</b>	<b>Atténuations de produits</b>	<b>19 500 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>19 500 000</b>
<b>65</b>	<b>Autres charges</b>	<b>175 045 335</b>	<b>7 475 885</b>	<b>2 429 400</b>	<b>7 508 712</b>	<b>192 459 332</b>
66111	Intérêts	51 000 000	0	0		51 000 000
66112	ICNE	3 000 000	0	0		3 000 000
6615	Intérêts sur ligne de trésorerie	3 500 000	-750 000	0		2 750 000
<b>66</b>	<b>Charges financières</b>	<b>57 500 000</b>	<b>-750 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>56 750 000</b>
<b>67</b>	<b>Dépenses exceptionnelles</b>	<b>14 470 000</b>	<b>14 049 000</b>	<b>2 000 000</b>		<b>30 519 000</b>
<b>68</b>	<b>Provisions semi- budgétaires</b>	<b>10 000 000</b>		<b>15 000 000</b>		<b>25 000 000</b>
	<b>Dépenses réelles</b>	<b>2 454 772 143</b>	<b>120 747 128</b>	<b>67 664 133</b>	<b>7 508 712</b>	<b>2 650 692 116</b>
68	Dotations amortissements / provisions	119 824 232				119 824 232
<b>042</b>	<b>Dépenses d'ordre</b>	<b>119 824 232</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>119 824 232</b>
	<b>Total dépenses (hors virement 023)</b>	<b>2 574 596 375</b>	<b>120 747 128</b>	<b>67 664 133</b>	<b>7 508 712</b>	<b>2 770 516 348</b>
<b>023</b>	<b>Virement vers investissement</b>	<b>434 573 350</b>	<b>6 852 500</b>	<b>-17 967 376</b>		<b>423 458 474</b>
	<b>Total dépenses</b>	<b>3 009 169 725</b>	<b>127 599 628</b>	<b>49 696 757</b>	<b>7 508 712</b>	<b>3 193 974 822</b>

**Au chapitre 65 – Autres charges de gestion courantes + 7 508 712 XPF**

Il s'agit de l'admission en non-valeur des pénalités appliquées au marché 09T19 en 2009. La société LABEL TP ayant fait faillite courant 2011, la somme restant due au titre de ces pénalités est admise en non-valeur et absorbée pour une part par la retenue de garantie (1.634.439.XPF).

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

### a) en recettes : 0 XPPF

RECETTES D'INVESTISSEMENT		VOTE	RAR	DM1	DM2	DM3	TOTAL
024	Cessions d'immobilisations	7 215 000		-7 215 000	0		0
13	Subventions	133 715 500	36 345 237	362 500	-43 625 000		126 798 237
16	Emprunts	0		250 000 000			250 000 000
45	Opérations pour c/tiers	8 000 000	1 172 468				9 172 468
	<b>Recettes réelles</b>	<b>148 930 500</b>	<b>37 517 705</b>	<b>243 147 500</b>	<b>-43 625 000</b>	<b>0</b>	<b>385 970 705</b>
040	Amortissement subv. équipements	13 735 579					13 735 579
040	Amortissements des équipements	106 088 653					106 088 653
041	Opérations patrimoniales	6 531 834					6 531 834
	<b>Recettes d'ordre</b>	<b>126 356 066</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>126 356 066</b>
	<b>Total recettes (hors virement 021 - hors 1068)</b>	<b>275 286 566</b>	<b>37 517 705</b>	<b>243 147 500</b>	<b>-43 625 000</b>	<b>0</b>	<b>512 326 771</b>
021	Virement du fonctionnement	434 573 350		6 852 500	-17 967 376		423 458 474
1068	Affectation	447 695 733					447 695 733
	<b>Total recettes</b>	<b>1 157 555 649</b>	<b>37 517 705</b>	<b>250 000 000</b>	<b>-61 592 376</b>	<b>0</b>	<b>1 383 480 978</b>

### b) en dépenses : 0 XPF

DEPENSES D'INVESTISSEMENT		VOTE	RAR	DM1	DM2	DM3	TOTAL
16	Emprunts	217 000 000					217 000 000
20	Immobilisations incorporelles	11 488 874	23 861 122	16 800 000	1 600 000		53 749 996
204	Subventions d'équipement versées	14 363 326		708 981	151 405		15 223 712
21	Immobilisations corporelles	10 426 100	18 718 379	20 855 874	2 700 000		52 700 353
23	Travaux/ Contrat Agglomération	228 142 500	51 882 618	-7 400 000	-44 693 781		227 931 337
23	Travaux/ hors CA	203 971 270	72 864 412	214 075 695	-21 350 000		469 561 377
27	275-Dépôts et cautionnement	1 500 000					1 500 000
45	Opérations sur comptes de tiers	9 836 412	5 359 848				15 196 260
020	Dépenses imprévues	5 000 000		4 959 450	0		9 959 450
	<b>Dépenses réelles</b>	<b>701 728 482</b>	<b>172 686 379</b>	<b>250 000 000</b>	<b>-61 592 376</b>	<b>0</b>	<b>1 062 822 485</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	6 531 834					6 531 834
	<b>Dépenses d'ordre</b>	<b>8 131 434</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 131 434</b>
	<b>Total dépenses (hors 001)</b>	<b>709 859 916</b>	<b>172 686 379</b>	<b>250 000 000</b>	<b>-61 592 376</b>	<b>0</b>	<b>1 070 953 919</b>
001	Report 2018	312 527 059					312 527 059
	<b>Total dépenses</b>	<b>1 022 386 975</b>	<b>172 686 379</b>	<b>250 000 000</b>	<b>-61 592 376</b>	<b>0</b>	<b>1 383 480 978</b>

**c) Autorisations de programmes** (cf. projet de délibération n° 2019/129)

Les autorisations de programmes suivantes font l'objet de créations et d'ajustements :

***AP 2018/03 – Ecoles communales : travaux et acquisitions***

L'autorisation de programme est ajustée à hauteur de 46 000 000 XPF :

- CP 2020 : 27 000 000 XPF

***AP 2019/04 – Acquisition d'une ambulance - CIS***

L'autorisation de programme est ajustée à hauteur de 18 000 000 XPF :

- CP 2020 : 18 000 000 XPF

***AP 2019/07 – Police municipale***

L'autorisation de programme est créée à hauteur de 40 000 000 XPF :

- CP 2020 : 40 000 000 XPF

***AP 2019/08 – Fale Tauasu***

L'autorisation de programme est créée à hauteur de 20 000 000 XPF :

- CP 2020 : 20 000 000 XPF

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

  
Le Maire  
  
WILLY GATUHAU