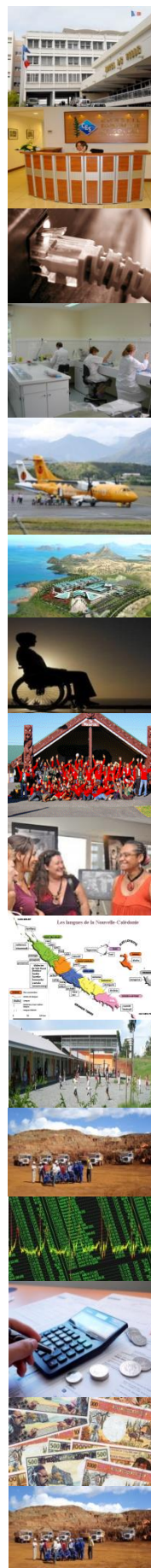


## Budget primitif 2018

Voté par le congrès de la  
Nouvelle-Calédonie le 23 janvier 2018



NOUVELLE-CALÉDONIE



BP 2018



NOUVELLE-CALEDONIE

**BUDGET PRIMITIF ANNEXE DE  
REVERSEMENT DE LA  
NOUVELLE-CALEDONIE – EXERCICE 2018**



# NOUVELLE-CALEDONIE

BUDGET ANNEXE DE REVERSEMENT

## Mission M01

### Relations financières avec les collectivités locales et établissements publics

**RECETTES : 69 749 675 465 F**

**DEPENSES : 69 749 675 465 F**

Pour information, la masse salariale affectée à cette mission s'élève à 4 357 046 F.



#### Financements réglementaires

Le budget annexe de reversement de la Nouvelle-Calédonie regroupe les taxes affectées, les centimes additionnels ainsi que les fonds de concours.

Il s'agit entièrement d'un budget de distribution. Outre les financements des collectivités locales (budget principal), la Nouvelle-Calédonie assure également le reversement des taxes affectées et centimes additionnels aux Etablissements publics, collectivités et organismes bénéficiaires. Ces reversements font l'objet d'un budget annexe depuis 2012. Le budget annexe est obligatoirement équilibré en dépenses et en recettes.

**Mission 1 : Relations financières avec les collectivités locales  
et établissements publics**

## **Historique des moyens financiers**

|                                   | CA 2016               | Budget 2017           | CA au 29/12/17        | % réalisé 2017 au<br>29/12 | BP 2018               | % budg17<br>/BP18 |
|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------|-----------------------|-------------------|
| <b>Recettes</b>                   | <b>63 571 205 114</b> | <b>72 423 420 031</b> | <b>60 466 163 732</b> | <b>83%</b>                 | <b>69 749 675 465</b> | <b>-4%</b>        |
| P0101 Financements réglementaires | 63 571 205 114        | 72 423 420 031        | 60 466 163 732        | 83%                        | 69 749 675 465        | -4%               |
| <b>Dépenses</b>                   | <b>67 902 419 709</b> | <b>72 423 420 031</b> | <b>54 697 417 489</b> | <b>76%</b>                 | <b>69 749 675 465</b> | <b>-4%</b>        |
| P0101 Financements réglementaires | 67 902 419 709        | 72 423 420 031        | 54 697 417 489        | 76%                        | 69 749 675 465        | -4%               |

***Le mot du membre du gouvernement chargé d'animer le secteur***

Philippe GERMAIN, Nicolas METZDORF

---



En 2018, le budget annexe de reversement atteindrait 69 750 MF soit une croissance de +6% de BP à BP portée notamment par l'augmentation des prix du tabac et de l'alcool décidée par le congrès le 29/12/2017. C'est ainsi que le rendement de la TAT3S devrait croître de +5,1 mds F.



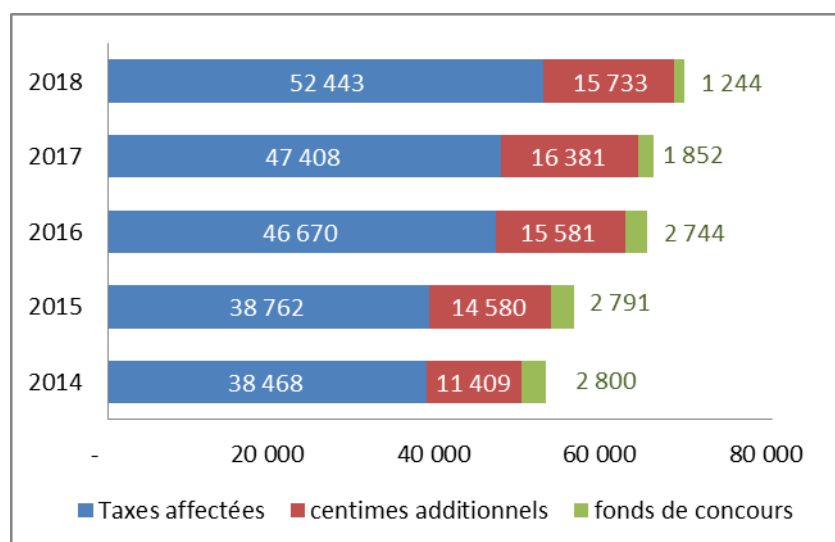
## Programme P0101 Financements réglementaires

Recettes : 69 749 675 465 F  
Dépenses : 69 749 675 465 F

Pour information, la masse salariale affectée à ce programme s'élève à 4 357 046 F.

### Enjeux et contexte

Les recettes du budget annexe de reversement sont en progression continue. En effet, leur montant est passé de 52,6 milliards en 2014 à 69,4 milliards en 2018, ce qui correspond à une évolution moyenne annuelle de +7%.



En quatre ans, les taxes affectées et les centimes additionnels ont évolué de +37% en raison notamment de la création de la CCS, des centimes additionnels sur les spectacles et les jeux (fiscalité transférée de l'assiette des dotations au budget de reversement) et des centimes sur l'IRVM, ainsi que de l'augmentation des taxes sur le tabacs.

En 2017, la TGC « marche à blanc » est collectée depuis le 1<sup>er</sup> avril avec un rendement approchant 1,7 milliards au 30 novembre 2017.

En 2018, une modification des taux de la taxe sur les alcools (locaux et importés) ainsi qu'une nouvelle augmentation des taxes sur le tabac (cigarettes et tabac à rouler) devraient augmenter le rendement de la TAT3S de +5,5 milliards.

Quant aux fonds de concours, une baisse des recettes est constatée depuis 2017 en raison de la suppression du fonds de maîtrise de l'énergie, remplacé par un établissement public (l'agence calédonienne de l'énergie) percevant des taxes affectées (une partie de la taxe sur l'électricité et la taxe parafiscale sur l'énergie renouvelable).



**Mission 1 : Relations financières avec les collectivités locales  
et établissements publics**

| Suivi des recettes fiscales au 30/11/2017 (hors fonds de concours) |                       |                                    |                       |                                  |                                |                       |
|--------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------------|-----------------------|----------------------------------|--------------------------------|-----------------------|
|                                                                    | CA 2016               | Recouvrement brut<br>au 31/12/2016 | Budget 2017           | droits constaté au<br>30/11/2017 | recouvrements au<br>30/11/2017 | BP 2018               |
| <b>Centimes additionnels</b>                                       | <b>15 521 338 738</b> | <b>15 999 427 383</b>              | <b>16 381 345 686</b> | <b>14 249 586 735</b>            | <b>13 823 161 232</b>          | <b>15 732 840 000</b> |
| Contribution téléphonique                                          | 17 623 825            | 17 623 825                         | 20 000 000            | 39 468 223                       | 39 468 223                     | 50 000 000            |
| Droit de licence                                                   | 150 970 592           | 150 970 592                        | 163 000 000           | 160 406 768                      | 151 146 006                    | 163 000 000           |
| Droit d'enregistrement                                             | 4 349 862 338         | 4 343 448 657                      | 4 500 000 000         | 3 570 852 860                    | 3 565 163 970                  | 4 170 000 000         |
| Foncier                                                            | 1 142 721 108         | 1 142 721 108                      | 1 185 000 000         | 1 177 648 857                    | 1 162 818 703                  | 1 185 000 000         |
| IRVM                                                               | 1 891 257 867         | 1 856 088 626                      | 2 000 000 000         | 1 805 493 807                    | 1 691 187 472                  | 2 000 000 000         |
| Patentes                                                           | 5 665 646 662         | 6 185 327 229                      | 6 113 345 686         | 5 412 744 305                    | 5 130 404 943                  | 5 764 840 000         |
| TSPJ                                                               | 2 303 256 346         | 2 303 247 346                      | 2 400 000 000         | 2 082 971 915                    | 2 082 971 915                  | 2 400 000 000         |
| <b>Taxes affectées</b>                                             | <b>46 393 973 922</b> | <b>45 483 600 765</b>              | <b>47 197 700 000</b> | <b>45 525 372 119</b>            | <b>44 608 212 423</b>          | <b>52 442 845 465</b> |
| CSA                                                                | 4 980 966 832         | 4 922 425 051                      | 4 300 000 000         | 4 564 932 563                    | 4 588 972 378                  | 4 700 000 000         |
| Amende forfaitaire                                                 | 381 942 763           | 381 942 763                        | 375 000 000           | 369 405 200                      | 369 405 200                    | 375 000 000           |
| CCS sur IRCDC                                                      | 207 439 322           | 207 059 586                        | 180 000 000           | 212 837 514                      | 213 217 250                    | 205 000 000           |
| CCS sur IRVM                                                       | 1 437 443 602         | 1 430 861 186                      | 1 200 000 000         | 1 177 080 183                    | 1 143 330 261                  | 1 200 000 000         |
| CCS sur revenus fonciers                                           | 283 145 209           | 267 554 388                        | 210 000 000           | 280 028 479                      | 193 630 611                    | 210 000 000           |
| CCS sur jeux et spectacles                                         | 99 102 599            | 99 102 599                         | 250 000 000           | 76 260 596                       | 77 640 096                     | 250 000 000           |
| cotisation 0,25%                                                   | 565 239 302           | 565 239 302                        | 500 000 000           | 487 367 889                      | 487 367 889                    | 500 000 000           |
| Droit de port                                                      | 87 430 527            | 88 273 027                         | 90 000 000            | 82 395 340                       | 81 635 340                     | 90 000 000            |
| Droit de quai                                                      | 80 482 217            | 80 140 410                         | 83 000 000            | 73 295 684                       | 74 551 525                     | 83 000 000            |
| Redevance immatriculation                                          | 251 097 000           | 86 749 200                         | 255 000 000           | 169 723 800                      | 169 723 800                    | 250 000 000           |
| Redevance superficière                                             | 241 933 800           | 91 514 400                         | 242 000 000           | 238 571 200                      | 238 571 200                    | 238 423 000           |
| Subvention industrielle                                            | 42 861 916            | -                                  | 43 300 000            | 26 659 579                       | 26 659 579                     | 37 422 465            |
| TAT3S                                                              | 7 234 254 190         | 7 226 890 452                      | 7 047 700 000         | 6 178 747 893                    | 6 179 328 364                  | 11 765 000 000        |
| TFA                                                                | 2 085 983 050         | 2 090 114 222                      | 2 050 000 000         | 1 922 544 580                    | 1 912 823 416                  | 2 050 000 000         |
| Taxe de magasinage                                                 | 99 195 588            | 113 079 491                        | 93 000 000            | 36 010 100                       | 35 783 372                     | 60 000 000            |
| Taxe de péage                                                      | 1 251 559 296         | 1 263 221 265                      | 1 359 000 000         | 1 151 764 870                    | 1 135 819 368                  | 1 242 000 000         |
| Taxe sur les assurances                                            | 1 263 523 540         | 1 263 523 540                      | 1 200 000 000         | 1 375 402 156                    | 1 374 054 716                  | 1 300 000 000         |
| Taxe contrib. téléphoniques                                        | 1 789 510 680         | 1 789 510 680                      | 1 700 000 000         | 1 800 579 740                    | 1 800 579 740                  | 1 800 000 000         |
| Taxe sur les jeux PMU                                              | 47 524 620            | 47 524 620                         | 50 000 000            | 55 183 929                       | 55 183 929                     | 50 000 000            |
| Taxes sur les nuités                                               | 147 613 819           | 162 673 744                        | 160 000 000           | 149 518 317                      | 149 990 813                    | 160 000 000           |
| TPP                                                                | 2 032 873 858         | 2 026 484 766                      | 1 980 000 000         | 1 856 655 569                    | 1 808 546 603                  | 1 980 000 000         |
| TSPA                                                               | 1 603 882 783         | 1 535 305 572                      | 1 650 000 000         | 1 553 386 413                    | 1 526 086 058                  | 1 650 000 000         |
| TSS                                                                | 20 178 967 409        | 19 744 410 501                     | 20 001 500 000        | 19 796 317 121                   | 19 192 247 761                 | 20 000 000 000        |
| taxe parafiscale énergie                                           |                       |                                    | 48 200 000            | 31 817 827                       | 31 817 827                     | 56 000 000            |
| Taxe sur l'électricité                                             |                       |                                    | 130 000 000           | 80 674 611                       | 80 674 611                     | 171 000 000           |
| TGC                                                                |                       |                                    | 2 000 000 000         | 1 778 210 966                    | 1 660 570 716                  | 2 020 000 000         |
| <b>total centimes + taxes</b>                                      | <b>61 915 312 660</b> | <b>61 483 028 148</b>              | <b>63 579 045 686</b> | <b>59 774 958 854</b>            | <b>58 431 373 655</b>          | <b>68 175 685 465</b> |

## Mission 1 : Relations financières avec les collectivités locales et établissements publics

### Les recettes

|                                  | CA 2016               | Budget 2017           | CA au 29/12/17        | % réalisé 2017 au 29/12 | BP 2018               | % budg17 /BP18 |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|----------------|
| <b>Fonctionnement</b>            | <b>63 571 205 114</b> | <b>72 423 420 031</b> | <b>60 466 163 732</b> | <b>83%</b>              | <b>69 749 675 465</b> | <b>-4%</b>     |
| A0101-04 : Taxes affectées       | 46 393 974 346        | 49 426 044 464        | 44 630 781 331        | 90%                     | 52 772 835 465        | 7%             |
| A0101-05 : Fonds de concours     | 1 655 892 030         | 7 104 551 650         | 1 574 232 228         | 22%                     | 1 244 000 000         | -82%           |
| A0101-03 : Centimes additionnels | 15 521 338 738        | 15 892 823 917        | 14 261 150 173        | 90%                     | 15 732 840 000        | -1%            |

#### Action A0101-03 : Centimes additionnels

Direction des services fiscaux (DSF)

15 682 840 000 F

#### Les centimes au profit des provinces :

6 872 MF

#### Contribution des patentes (centimes additionnels provinciaux) :

1 553 MF

Au vu de l'évolution des échanges commerciaux observée entre 2015 et 2017, il est proposé une très légère hausse des centimes additionnels pour le BP 2018.

#### Contribution foncière (centimes additionnels provinciaux) :

395 MF

Comme pour le principal, il est proposé de reconduire pour 2018 le montant proposé au BP 2017.

#### Droits d'enregistrement (centimes additionnels provinciaux) :

1 550 MF

L'évolution des recettes constatée en 2017 amène à envisager une diminution du montant des centimes perçu au titre de cet impôt pour 2018.

#### Droits de licence (centimes additionnels provinciaux) :

74 MF

Le montant prévu au budget 2018 est le même que celui prévu au BP 2017.

|                           | BP 2013     | BP 2014     | BP 2015     | BP 2016     | BP 2017     | BP 2018     | Variation 2017/2018 |
|---------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------------|
| Contribution des patentes | 1550        | 1400        | 1600        | 1600        | 1508        | 1553        | +3%                 |
| Contribution foncière     | 312         | 320         | 350         | 360         | 395         | 395         | 0%                  |
| Droits d'enregistrement   | 1300        | 1300        | 1300        | 1450        | 1700        | 1550        | -8,8%               |
| Droits de licence         | 56          | 70          | 72          | 74          | 74          | 74          | 0%                  |
| <b>Total</b>              | <b>3218</b> | <b>3090</b> | <b>3322</b> | <b>3484</b> | <b>3677</b> | <b>3572</b> | <b>-2,8%</b>        |

Millions de francs

#### Impôt sur le revenu des valeurs mobilières (centimes provinciaux) :

900 MF

Au vu du montant d'assiette estimée, une prévision de 900 MF est proposée pour le budget primitif de 2018.

#### Taxes sur les spectacles et les produits des jeux (centimes provinciaux) :

2 400 MF

Pour 2018, le montant des centimes attendu est le même qu'en 2017 et est estimé à 2 400 MF.

|                                                   | BP 2016     | BP 2017     | BP 2018     | Variation 2017/2018 |
|---------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|---------------------|
| Impôt sur le revenu des valeurs mobilières        | 800         | 900         | 900         | 0%                  |
| Taxes sur les spectacles et les produits des jeux | 2500        | 2400        | 2400        | 0%                  |
| <b>Total</b>                                      | <b>3300</b> | <b>3300</b> | <b>3300</b> | <b>0%</b>           |

**Mission 1 : Relations financières avec les collectivités locales  
et établissements publics**

**Direction du budget et des affaires financières (DBAF)**

**50 000 000 F**

L'estimation de la contribution téléphonique au profit des provinces s'élève à **50 MF**.

**Les centimes au profit des communes :**

**7 705 MF**

**Contribution des patentes (centimes additionnels communaux) :**

**3 106 MF**

A l'instar de ce qui a été prévu pour les centimes additionnels provinciaux, l'inscription budgétaire de 2017 est en légère hausse.

**Contribution foncière (centimes additionnels communaux) :**

**790 MF**

Comme pour le principal, il est proposé de reconduire en 2018 le montant proposé au BP 2017.

**Droits d'enregistrement (centimes additionnels communaux) :**

**2 620 MF**

De même que pour les centimes additionnels provinciaux, les montants seraient en baisse par rapport aux prévisions du budget primitif de 2017 et s'élèveraient à 2 620 MF en 2018.

**Droits de licence (centimes additionnels communaux) :**

**89 MF**

La prévision de rendement proposée pour le BP 2018 est celle du BP 2017, soit 89 MF de francs.

**Impôt sur le revenu des valeurs mobilières (centimes additionnels communaux) : 1 100 MF**

Au vu du montant d'assiette estimée, une prévision de 1100 MF est proposée pour le budget primitif de 2018.

|                           | BP 2013     | BP 2014     | BP 2015     | BP 2016     | BP 2017     | BP 2018     | Variation<br>2016/2017 |
|---------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------------------|
| Contribution des patentes | 3200        | 3000        | 3300        | 3300        | 3017        | 3106        | 2,9%                   |
| Contribution foncière     | 640         | 660         | 720         | 740         | 790         | 790         | 0%                     |
| Droits d'enregistrement   | 1800        | 1800        | 1800        | 2000        | 2800        | 2620        | -6,4%                  |
| Droits de licence         | 67          | 85          | 87          | 89          | 89          | 89          | 0%                     |
| IRVM                      | 1400        | 1400        | 1400        | 1200        | 1100        | 1100        | 0%                     |
| <b>Total</b>              | <b>7107</b> | <b>6945</b> | <b>7307</b> | <b>7329</b> | <b>7796</b> | <b>7705</b> | <b>-1,2%</b>           |

**Les centimes au profit des chambres consulaires :**

**1 104 MF**

**Contribution des patentes (chambre de commerce et d'industrie)**

**569 MF**

Compte tenu des propositions pour les centimes additionnels communaux et provinciaux, il est proposé une légère hausse par rapport à 2017 du rendement des centimes prélevés sur les patentes à destination des chambres consulaires.

**Contribution des patentes (chambre des métiers) :**

**535 MF**

Même commentaire que pour les centimes de la CCI.

|                                       | BP<br>2013  | BP<br>2014  | BP<br>2015  | BP<br>2016  | BP<br>2017  | BP<br>2018  | Variation<br>2017/2018 |
|---------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------------------|
| Contribution des patentes pour la CCI | 580         | 540         | 610         | 610         | 554         | 569         | +2,6%                  |
| Contribution des patentes pour la CMA | 530         | 490         | 560         | 560         | 504         | 535         | +5,6%                  |
| <b>Total</b>                          | <b>1110</b> | <b>1030</b> | <b>1170</b> | <b>1170</b> | <b>1058</b> | <b>1104</b> | <b>+4,2%</b>           |

## Mission 1 : Relations financières avec les collectivités locales et établissements publics

### Action A0101-04 : Taxes affectées

Direction des services fiscaux (DSF)

40 640 000 000 F

#### Les reversements aux organismes publics et parapublics

38 255 MF

#### Taxes reversées à l'ASSNC

35 455 MF

##### « Taxe de solidarité sur les services (TSS) » :

20 000 MF

Le produit de cette taxe est affecté à l'agence sanitaire et sociale. Depuis 2006, son taux est de 5 %.

On note en 2017 une recette finale estimée à **20 000 MF**. C'est ce montant qui est proposé au budget primitif 2018. A noter que la TSS devrait disparaître dans sa majeure partie en juillet 2018 lors de la mise en place de la TGC à taux plein. Il conviendra alors de réajuster la prévision.

##### « Taxe sur les alcools et le tabac (TAT3S) » :

8 890 MF

Le produit de cette taxe dont le tabac assure plus de 90% du rendement est affecté à l'agence sanitaire et sociale. Il se décompose en deux parties :

La TAT3S sur le tabac : suite à la délibération adoptée le 29 décembre 2017, son taux est passé de 82% à 90%. Le montant prévu au BP 2018 est de **7 290 MF** soit en hausse de 4,5% par rapport à la TAT3S prévue au BP 2017.

La TAT3S sur les alcools : elle est applicable aux boissons alcooliques issues de la fabrication locale, sur la base des unités complémentaires prévues par le tarif des douanes de Nouvelle-Calédonie pour les produits similaires importés. Le tarif de la taxe est fixé dans le tableau figurant à l'annexe V du code des impôts de Nouvelle-Calédonie. Le montant de cette taxe sur les alcools va connaître une forte hausse suite à la modification des tarifs intervenue en décembre 2017. Il est prévu au BP 2018 un montant de **1 600 MF** contre 215 MF.

##### « Contribution sociale additionnelle à l'IS » :

4 700 MF

Instauré en 2005 au profit de la CAFAT, puis de l'agence sanitaire et sociale pour le financement du régime de solidarité des allocations familiales, cet impôt concerne les personnes morales dont le bénéfice fiscal atteint ou dépasse 200 MF.

A l'image de la prévision 2018 pour l'IS, on prévoit une baisse de rendement à **4 700 MF** pour 2018.

##### Contribution calédonienne de solidarité - IRVM

1 200 MF

Il est proposé une inscription stable et prudente de **1200 MF** pour le budget 2018.

##### Contribution calédonienne de solidarité - IRCDC

205 MF

Comme pour la part principale de l'IRCDC, on prévoit une hausse du rendement de cette contribution à **205 MF** pour le BP 2018.

##### Contribution calédonienne de solidarité – Revenus fonciers

210 MF

La même prévision de **210 MF** portée au BP 2017 est proposée pour le budget primitif 2018.

##### Contribution calédonienne de solidarité – Produits des jeux

250 MF

Au vu de l'évolution de l'assiette, une inscription prudente de **250 MF** est proposée pour le budget 2018.

**Mission 1 : Relations financières avec les collectivités locales  
et établissements publics**

**Taxes reversées à l'APICAN**

**1 300 MF**

**« Taxe sur les conventions d'assurance » :**

**1 300 MF**

Elle est affectée à l'agence pour la prévention et l'indemnisation des calamités agricoles ou naturelles (APICAN).

Le montant proposé pour 2018 est un peu supérieur à celui proposé au BP 2017.

**Taxe reversée à l'ARTI**

**Taxe générale à la consommation**

**1 500 MF**

La loi du pays n° 2016-14 du 30 septembre 2016 instituant une taxe générale sur la consommation (TGC) comprend, dans son article 1<sup>er</sup>, une disposition codifiée à l'article Lp.515-3 du code des impôts qui prévoit les modalités d'affectation du produit de la taxe.

Cet article dispose que le produit de la taxe, perçu sur les opérations dont le fait générateur intervient entre le 1<sup>er</sup> avril 2017 et le 30 juin 2018, est affecté à un établissement public dont le rôle sera de rembourser les taxes supprimées grevant les stocks des entreprises au 1<sup>er</sup> juillet 2018.

Le montant de la taxe est estimé au titre de l'année 2018 à **1 500 MF**. Cette projection ne tient pas compte du passage au régime définitif prévu au 1<sup>er</sup> juillet 2018.

---

**Les versements aux collectivités locales**

**2 185 MF**

**Taxe provinciale sur les communications téléphoniques :**

**1 800 MF**

Cette taxe instituée au 1<sup>er</sup> janvier 2003 est due par l'opérateur téléphonique. Elle est assise sur la durée en minutes des communications téléphoniques.

**Amendes forfaitaires:**

**225 MF**

Les amendes forfaitaires pesant sur les infractions à la réglementation routière sont reversées pour 60 % aux communes. Un rendement total de 375 MF est attendu en 2018, soit une part communale de **225 MF**.

**Taxes sur les nuitées :**

**160 MF**

Cette taxe est due par les établissements hôteliers de la province Sud. Elle est calculée par nuitée d'hébergement vendue selon des tarifs dépendant de la catégorie des établissements. Il est proposé de légèrement diminuer le montant inscrit au BP 2018.

**Taxe sur les jeux PMU**

**50 MF**

La même prévision de **50 MF** portée au BP 2017 est proposée pour le budget primitif 2018.

**Direction régionale des douanes**

**10 606 000 000 F**

---

**Les versements aux organismes publics et parapublics**

**42 252 MF**

**Taxe sur les alcools et le tabac (TAT3S) – Douanes**

**2 875 MF**

Cette taxe est perçue par la douane sur les importations d'alcools. En raison de volumes d'importation en 2017 supérieurs à ceux de 2016 (+7%), le rendement de la TAT3S devrait atteindre 260 MF à la fin de l'année 2017. Aussi, pour 2018, en raison de l'augmentation des taux mise en œuvre par la délibération n° 290 du 29/12/2017, le rendement devrait être supérieur à celui de 2017. En effet, la hausse des taux devrait plus que compenser la baisse des volumes attendue de cette mesure destinée à limiter la consommation d'alcool.

Pour 2018 les recettes douanières pour la TAT3S sont estimées à **2 875 MF**.

## **Mission 1 : Relations financières avec les collectivités locales et établissements publics**

### **Taxes reversées à l'ADANC :**

#### **Taxe sur le fret aérien (TFA)**

**2 050 MF**

Le produit de cette taxe est affecté au budget de l'agence pour la desserte aérienne de la Nouvelle-Calédonie.

En 2016, son montant était de 2 086 MF, soit en baisse de 3 % par rapport à l'exercice 2015. Fin septembre 2017, le rendement de la TFA est de 1 543 MF, en augmentation de 1,69 % par rapport à la même période en 2016 et en cohérence avec la prévision au BP 2017.

La prévision pour 2018 est donc maintenue à **2 050 MF** au niveau de 2017.

→ Cette taxe est appelée à disparaître au profit de la TGC avec d'autres impositions perçues par la douane (TGI, TBI, TP). Dans l'hypothèse où elle ne serait plus perçue à compter du 1<sup>er</sup> juillet 2017, les recettes pour les six premiers mois sont estimées à 820 MF. (Voir commentaires TGC)

#### **Taxe de péage affectée à l'ADANC**

**462 MF**

Depuis le 1<sup>er</sup> mai 2016, une nouvelle règle d'affectation du produit de la taxe de péage a été instituée au profit de l'ADANC à laquelle 30 % du produit de la taxe sont désormais affectés, créant une nouvelle recette pour l'agence.

Fin septembre 2017, le rendement de la TP ADANC est de 347 MF, stable par rapport à la même période en 2016 mais légèrement au-dessus (+0,77%) de la prévision 2017.

Les estimations de recettes qui étaient de 459 MF pour 2017 sont donc revues en légère hausse pour 2018 avec une recette attendue de **462 MF**.

→ Cette taxe est appelée à disparaître au profit de la TGC avec d'autres impositions perçues par la douane (TGI, TBI, TFA). Dans l'hypothèse où elle ne serait plus perçue à compter du 1<sup>er</sup> juillet 2018, les recettes pour les six premiers mois sont estimées à 185 millions. (voir commentaires TGC).

### **Taxes reversées aux syndicats mixtes de transport urbain et interurbain (SMTI et SMTU)**

#### **Taxe sur les produits pétroliers (TPP)**

**1 980 MF**

La TPP est une taxe spécifique donc le produit est directement lié aux volumes importés quel que soit leur prix facturé.

Les taux de TPP sont de 15,00 F/litre pour l'essence d'avion, de 49,30 F/litre pour l'essence automobile et de 14,00 F/litre pour le gazole.

Depuis le 1<sup>er</sup> février 2013, une partie du produit de la TPP est affectée budget des syndicats mixtes de transports urbain et interurbain (respectivement 2,00 F et 1,00 F par litre pour l'essence automobile et 6,40 F et 1,70 F par litre pour le gazole).

En 2016, suite à la hausse du taux de la TPP, votée en septembre 2015, le produit de la TPP affectée au STMU et au SMTI a connu une forte augmentation par rapport à 2015 avec respectivement 1 571 et 461 MF de recettes.

En 2017, les recettes de la TPP affectée au SMTU et au SMTI connaissent une baisse de 2% par rapport à 2016 pour la même période, passant respectivement de 1166 à 1152 MF et de 343 à 338 MF.

Cependant, en fin d'année 2017, les recettes de le TPP devraient être au niveau attendu, les perceptions du dernier trimestre étant généralement supérieures à la moyenne annuelle.

En 2017, les volumes importés de carburants ont été supérieurs de 2,4 % à ceux de 2016, cependant les exonérations ont augmenté de 6% dans le même temps.

## Mission 1 : Relations financières avec les collectivités locales et établissements publics

Le montant des recettes de TPP, estimé pour 2018, est donc identique à celui de 2017, se répartissant à 1 504,8 MF pour le SMTU et 475,2 MF pour le SMTI.

### **Taxes reversées au PANC**

#### **Taxe de péage**

**780 MF**

Depuis le 1<sup>er</sup> mai 2016, une nouvelle règle d'affectation du produit de la taxe a eu pour effet de ramener la part du PANC de 80 à 50 %, l'ADANC bénéficiant de 30 % des recettes de la taxe conférant ainsi à cette dernière une ressource supplémentaire, la Nouvelle-Calédonie conservant sa part de 20 %.

Fin septembre 2017, le produit de la TP PANC est de 578 millions, stable (+0,22%) par rapport à la même période en 2016 mais en deçà (-14,34%) de la prévision 2017, manifestement trop optimiste.

La prévision qui était de 900 millions pour 2017 est donc revue à la baisse pour 2018 avec une recette attendue de **780 MF**.

→ Cette taxe est appelée à disparaître au profit de la TGC avec d'autres impositions perçues par la douane (TGI, TBI, TFA). Dans l'hypothèse où elle ne serait plus perçue à compter du 1<sup>er</sup> juillet 2018, les recettes pour les six premiers mois sont estimées à 312 millions. (voir commentaires TGC)

#### **Taxe de magasinage**

**60 MF**

La taxe de magasinage est perçue sur les marchandises qui séjournent en zone portuaire au-delà des délais réglementaires. C'est donc une taxe d'exclusion qui vise à dissuader les opérateurs portuaires de laisser stationner leurs marchandises sur le port. Elle est affectée au port autonome de la Nouvelle-Calédonie.

En 2016, son montant était de 99 millions, soit en baisse de 13 % par rapport à l'exercice 2015.

Fin septembre 2017, le rendement de la TM est de 29 MF en baisse de 62 % par rapport à la même période en 2016 et donc en net retrait quant à la prévision au BP 2017.

Les délais de transit portuaire se sont améliorés au cours de l'année écoulée notamment en raison de la montée en charge d'un système de gestion portuaire performant : c'est la première cause de la baisse des recettes. La seconde réside dans les difficultés d'appréhension et de contrôle de l'assiette de la taxe en raison de règles complexes auxquelles un projet de loi du pays, actuellement à l'étude, devrait porter remède. Toutefois, des contrôles sont en cours pour procéder au recouvrement de sommes afférent à des déclarations éventuellement omises ou erronées.

L'estimation de recette qui était de 93 MF pour 2017 est donc revue à la baisse pour une prévision 2018 de **60 MF**.

#### **Droit de port à Nouméa**

**90 MF**

Le droit de port est perçu sur les navires utilisant les installations du port autonome de Nouméa à qui le produit est affecté.

En 2016, son montant était de 87 MF, soit en baisse de 6,51 % par rapport à l'exercice 2015. Fin septembre 2017, le rendement de cette redevance est de 67 millions, en augmentation de 6,19 % par rapport à la même période en 2016 et en adéquation avec la prévision du BP 2017.

Rien n'indiquant que la fréquentation des infrastructures portuaires par les navires de commerce n'est susceptible d'évoluer fortement en 2018, la prévision pour cette année est donc maintenue à **90 MF**, au niveau de 2017.



## **Mission 1 : Relations financières avec les collectivités locales et établissements publics**

### ***Droit de quai à Nouméa***

**83 MF**

Le droit de quai est perçu sur les marchandises embarquées ou débarquées à partir du port autonome de Nouvelle-Calédonie affectataire de la recette.

Les recettes enregistrées en 2016 étaient de 80 MF, en légère baisse par rapport à 2015 (-1,15%).

Sur les neuf premiers mois de 2017, cette taxe présente un rendement inférieur de 0,41 % par rapport à 2016. Les trois derniers mois de l'année, généralement bons en matière de rentrées fiscales douanières devraient toutefois permettre d'atteindre les estimations du budget prévisionnel 2017 qui prévoit des recettes à hauteur de 83 MF.

La prévision pour 2018 reste au niveau de celle de 2017 soit **83 MF**.

### ***Taxe reversée à l'ERPA et à la CANC***

#### ***Taxe de soutien aux activités du secteur de l'agriculture (TSPA)***

**1 650 MF**

La TSPA est reversée à l'ERPA (Etablissement de régulation des prix agricoles) pour 70% et à la Chambre d'Agriculture de Nouvelle-Calédonie (CANC) pour 30%.

Avec le passage de cette taxe conjoncturelle de protection en taxe purement fiscale touchant un plus large éventail de marchandises, les recettes 2016 de la TSPA ont augmenté de 111,6 % par rapport à 2015. (1 122 MF pour l'ERPA et 481 MF pour la CANC soient 1 603 MF au total).

Malgré cela, ces recettes restent éloignées des prévisions optimistes du BP 2016, fixées 1727,2 millions.

A l'issue des neuf premiers mois de l'année 2017, le produit de cette taxe est de nouveau en augmentation de 10% par rapport aux recettes de l'année précédente et en cohérence avec les prévisions plus prudentes du BP 2017.

Les estimations de recettes pour 2018 peuvent donc être maintenues à **1 650 MF** comme en 2017.

#### ***Taxe générale sur la consommation (TGC, affectée à l'ARTI)***

**520 MF (6 mois)**

La TGC a été instituée par la loi du pays n°2016-14 du 30 septembre 2016. Elle est notamment appelée à remplacer quatre impositions perçues par la douane (TGI, TBI, TP, TFA)

La TGC a été mise en place le 1<sup>er</sup> avril 2017, dans le cadre de la phase dite de marche à blanc. Dans celle-ci, le montant des recettes collectées par l'application de taux réduits sur son assiette a été estimé à un milliard de francs. D'avril à septembre 2017, la TGC a généré 709 millions de recettes, soit 40 millions en deçà de l'estimation.

Toutefois, ce constat se fonde sur une répartition égale de l'objectif pour chaque mois, alors que le produit des impositions à l'importation connaît des fluctuations de diverses natures. La fin d'année est traditionnellement l'occasion d'un fort accroissement des recettes corrélatif à l'augmentation des importations. En conséquence rien ne conduit à penser que l'objectif prévu ne sera pas atteint.

La marche à blanc devrait prendre fin au 1<sup>er</sup> juillet 2018. Pour les six premiers mois de 2018, les recettes de TGC, calculées sur la base des taux et des rendements 2017, sont estimées à 660 millions. Toutefois, il est probable qu'à l'approche de la date du 1<sup>er</sup> juillet, un ralentissement des mises à la consommation de face sentir, les opérateurs préférant reporter le dédouanement après cette date et éviter ainsi une double taxation ou le coût du passage par une procédure de défraiement quelle qu'en soit la forme.;

Les estimations de recettes pour les six premiers mois 2018 s'élèvent donc à **520 MF**.



**Mission 1 : Relations financières avec les collectivités locales  
et établissements publics**

**Taxe parafiscale pour les énergies renouvelables (TER) :**

**56 MF**

La TER est une taxe spécifique qui s'applique sur un seul produit : l'essence pour véhicule automobile. Elle sera affectée à l'agence calédonienne de l'énergie (ACE).

Le produit de la TER s'est élevé à 56 MF en 2016, soit une progression de 3,78 % par rapport à 2015.

Sur les neuf premiers mois de 2017, le montant de cette taxe s'élève à 41,5 MF, soit en baisse de 2 % par rapport à l'année antérieure. Toutefois, les importations d'essence en 2017 sont attendues au moins à leur niveau de 2016.

**La prévision pour 2017 d'un montant de 53 MF est donc revue à la hausse pour 2018 pour être portée à 56 MF correspondant aux montants des recettes de TER liquidées en 2016 et 2017.**

**Direction du budget et des affaires financières (DBAF)**

**829 990 000 F**

**La cotisation de 0,25% sur les salaires**

**500 MF**

La cotisation des employeurs sur les salaires au titre de la formation professionnelle (loi de pays n°2001-08 du 7 juin 2001) est affectée à hauteur de 30% à la chambre de commerce et d'industrie (CCI), 30% à la chambre des métiers et de l'artisanat (CMA) et 40% à l'établissement territorial de formation professionnelle des adultes (ETFPA).

Pour la CCI et la CMA, la cotisation est dédiée exclusivement à leur centre de formation des apprentis. Pour l'ETFPA, elle est avant tout destinée au financement du fonctionnement global de l'établissement.

**Reprise de provision pour risques et charges de fonctionnement courant**

**329,9 MF**

Le recouvrement de certaines taxes peut être échelonné sur plusieurs années alors que l'inscription des crédits au budget est basée sur la constatation de la créance sur l'année. Au BS 2016, une provision de 361,8 MF a été constituée. Cette dernière permet de garantir à la collectivité qu'elle pourra reverser les taxes aux organismes bénéficiaires dans le cas où le recouvrement effectif serait plus important que prévu (notamment sur les restes à recouvrer des années antérieures).

Il est proposé de reprendre la provision à hauteur de **329,9 MF** afin de financer les restitutions, dégrèvements et admissions en non-valeur fiscales.

La provision pourra être reconstituée au BS 2018 par l'excédent de recettes sur les dépenses inscrites.

**Direction de l'industrie, des mines et de l'énergie (DIMENC)**

**446 845 465 F**

**Taxe sur l'électricité – part Agence calédonienne de l'énergie (ACE)**

**171 MF**

La loi du pays n°2017-4 du 7 février 2017 portant diverses mesures contribuant au financement de l'agence calédonienne de l'énergie fixe la répartition des recettes de la taxe de l'électricité entre le fonds d'électrification rurale et l'agence calédonienne de l'énergie. Cette répartition évolue entre 2017 et 2020 et se stabilise à partir de 2021 :

|          | <b>2017</b> | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>A partir de 2021</b> |
|----------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------------------|
| Part FER | 80%         | 77,2%       | 74,4%       | 71,6%       | 68,8%                   |
| Part ACE | 20%         | 22,8%       | 25,6%       | 28,4%       | 31,2%                   |

## **Mission 1 : Relations financières avec les collectivités locales et établissements publics**

A partir d'une estimation des recettes globales générées la taxe sur l'électricité, la part affectée en 2018 à l'agence calédonienne de l'énergie est estimée à **171 MF**.

### **Direction des infrastructures, de la topographie et des transports terrestres (DITTT)**

**250 000 000 F**

La redevance d'immatriculation est reversée aux communes en fonction du nombre de cartes grises émises par commune et du montant de la taxe. Elles en fixent le montant par arrêté municipal. Loi du pays n° 2008-3 du 10/06/2008.

### **Action A0101-05 : Fonds de concours**

### **Direction de l'industrie, des mines et de l'énergie (DIMENC)**

**949 000 000 F**

### **Fonds de l'électrification rurale (FER)**

#### **Taxe sur l'électricité – part Nouvelle-Calédonie - FER**

**579 MF**

Les distributeurs d'énergie sont redevables de la taxe sur l'électricité comme suit :

- 5 % sur les recettes provenant de l'énergie BT (hors éclairage public) distribuée sur le territoire d'une commune comportant une population, sans double compte, de plus de 13 000 habitants.
- 1 % sur les recettes provenant de l'énergie BT (hors éclairage public) distribuée sur le territoire d'une commune comportant une population, sans double compte, de moins de 13 000 habitants.

En 2018, 77,2% de ces recettes sont perçues au titre du fonds d'électrification rurale (**579 MF**).

#### **FER - Participation des communes**

**250 MF**

Une contribution des communes intéressées à participer au fonds d'électrification rurale est également prévue et correspond à un pourcentage du montant des ventes d'énergie électrique tel que défini pour l'application de la taxe communale sur l'électricité. Ce pourcentage est fixé à 4 % de l'assiette de la taxe communale sur l'électricité pour les communes et 3 % pour les groupements de communes. Pour 2018, les recettes estimées atteignent **250 MF**. A noter que les communes de Nouméa, Dumbéa et Mont-Dore ne versent pas le produit de leur taxe au fonds.

#### **Fonds de péréquation de l'essence et du gazole 120 000 000 F**

Conformément à la délibération n° 173 du 29 mars 2006 et à son arrêté d'application n° 2006-1339/GNC du 10 avril 2006, le prix de l'essence et du gazole est dorénavant identique partout en Nouvelle-Calédonie. Cette décision a rendu nécessaire d'étendre l'utilisation du fonds de péréquation du gazole et de l'essence à l'ensemble de la Nouvelle-Calédonie.

La structure du prix de vente de l'essence et du gazole à la pompe intègre une composante nommée variable de péréquation. Cette variable de péréquation exprimée en FCFP/litre représente le coût moyen estimé de distribution des produits de Nouméa vers l'ensemble des stations-service du territoire. Elle rémunère les sociétés pétrolières pour leurs activités de distribution.

Tous les trimestres, le service de l'énergie de la DIMENC compare la rémunération perçue à travers cette variable par chaque société pétrolière, aux coûts réels de distribution supportés par ces mêmes sociétés. Une société sur-rémunérée par cette variable devra verser le trop plein perçue au fonds de péréquation. A l'inverse, une société sous rémunérée percevra la différence du fonds de péréquation.

## **Mission 1 : Relations financières avec les collectivités locales et établissements publics**

Pour estimer les recettes et dépenses à venir du 4ème trimestre 2017 au 3ème trimestre 2018, il est proposé :

- d'estimer les volumes d'essence et de gazole distribués par chaque pétrolier sur ces 4 trimestres (application du taux de croissance annuel constaté sur les 4 trimestres précédents (0,5%) et maintien du niveau de parts de marché de chaque opérateur pétrolier),
- d'appliquer les coûts moyens de livraison de chaque pétrolier observés au 1er trimestre 2017 et de les majorés de 0,25% par trimestre (augmentation annuelle d'environ 1%).

Selon ces hypothèses, le montant des recettes pour l'exercice 2018 serait de **120 MF**.

### **Direction régionale des douanes**

**187 000 000 F**

#### **Taxe Anti-pollution (TAP)**

**187 MF**

La TAP est une taxe de soutien aux actions de lutte contre les pollutions. Elle est perçue au profit du fond de soutien aux actions de lutte contre les pollutions. Cette taxe est exigible sur les produits importés susceptibles de générer, à l'usage, des nuisances environnementales fortes et des risques pour la santé publique. C'est une taxe ad valorem (pneus, batteries) ou spécifique (huiles) selon le produit taxé.

En 2016, son montant était de 188 millions, soit en baisse de 7,78 % par rapport à 2015. Fin septembre 2017, le rendement de la TAP est de 141 MF soit au même niveau que l'année précédente et en adéquation avec la prévision au BP 2017.

La prévision pour 2018 doit donc être maintenue à **187 MF** au niveau de 2017.

### **Direction des affaires vétérinaires, alimentaires et rurales (DAVAR)**

**108 000 000 F**

#### **Fonds de développement de l'élevage bovin (FDEB)**

**90 MF**

En recettes, ce fonds de concours est alimenté notamment par :

- un prélèvement de 6 F CFP par kilogramme de carcasse de viande ressuée destinée à la commercialisation, effectué sur le prix d'achat de viande d'origine locale (bœuf, jeune bovin et veau) et retenu par les abatteurs de bétail ;
- un prélèvement de 40 F CFP par kilogramme de viande bovine importée, retenu par l'importateur.

#### **Fonds de développement des élevages ovins, caprins et de cervidés (FDEOCC)**

**18 MF**

En recettes, ce fonds de concours est alimenté notamment par :

- un prélèvement de 10 FCFP par kilogramme de carcasse de viande ovine ou caprine ressuée, destinée à la commercialisation, effectué sur le prix d'achat de viandes d'origine locale (ovines et caprines toutes classes), retenu par les abatteurs sur le prix d'achat de la viande à l'éleveur et venant en déduction du montant des abattages de ce dernier ; ou par l'éleveur-abatteur sur son prix de vente ;
- un prélèvement 40 FCFP par kilogramme de viande ovine ou caprine importée, retenu par l'importateur.

## Mission 1 : Relations financières avec les collectivités locales et établissements publics

### Les dépenses

#### Les dépenses par actions

|                                  | CA 2016        | Budget 2017    | CA au 29/12/17 | % réalisé<br>2017 au<br>29/12 | BP 2018        | %<br>budg17/<br>18 |
|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------------------|----------------|--------------------|
| A0101-03 : Centimes additionnels | 16 961 694 940 | 16 344 368 334 | 14 297 615 432 | 87%                           | 15 732 840 000 | -4%                |
| A0101-04 : Taxes affectées       | 50 027 550 307 | 48 969 147 371 | 38 632 262 237 | 79%                           | 52 772 195 465 | 8%                 |
| A0101-05 : Fonds de concours     | 913 174 462    | 7 109 904 326  | 1 767 539 820  | 25%                           | 1 244 640 000  | -82%               |

#### Les dépenses par nature

|                                                      | CA 2016               | Budget 2017           | CA au 29/12/17        | % réalisé<br>2017 au<br>29/12 | BP 2018               | % budg17/<br>BP18 |
|------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------------|-----------------------|-------------------|
| <b>Fonctionnement</b>                                | <b>67 902 419 709</b> | <b>72 423 420 031</b> | <b>54 697 417 489</b> | <b>76%</b>                    | <b>69 578 675 465</b> | <b>-4%</b>        |
| 011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL                    | 23 183 525            | 4 410 000             | -                     | 0%                            | -                     | -100%             |
| 042 - OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS | 2 810 897 874         | 595 798 436           | -                     | 0%                            | -                     | -100%             |
| 65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE              | 3 137 663 838         | 7 530 809 283         | 2 022 951 619         | 27%                           | 1 661 773 000         | -78%              |
| 67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES                         | 250 498 003           | 976 396 180           | 150 252 790           | 15%                           | 150 640 000           | -85%              |
| 014 - ATTENUATIONS DE PRODUITS                       | 61 680 176 469        | 63 316 006 132        | 52 524 213 080        | 83%                           | 67 766 262 465        | 7%                |

#### Action A0101-03 : Centimes additionnels

Direction du budget et des affaires financières (DBAF)

15 732 840 000 F

#### Reversement aux communes

7 705,8 MF

Le montant prévisionnel des centimes reversés aux communes s'élève à 7 705,8 MF, en baisse de 2% par rapport au réalisé 2016 en raison d'une diminution du rendement attendu sur la patente.

|                                     | BP 2018              | CA 2016              | BP 2017              |
|-------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Communes</b>                     | <b>7 705 800 000</b> | <b>7 896 481 726</b> | <b>8 072 542 586</b> |
| REVERSEMENT DROIT ENREGIST COMMUNES | 2 620 000 000        | 2 611 131 433        | 2 800 000 000        |
| REVERSEMENT FONCIER COMMUNES        | 790 000 000          | 761 728 883          | 790 000 000          |
| REVERSEMENT IRVM COMMUNES           | 1 100 000 000        | 1 072 133 527        | 1 081 588 751        |
| REVERSEMENT LICENCES AUX COMMUNES   | 89 000 000           | 82 150 318           | 89 000 000           |
| REVERSEMENT PATENTE COMMUNES        | 3 106 800 000        | 3 369 337 565        | 3 311 953 835        |

#### Reversement aux provinces

6 922,4 MF

Le montant prévisionnel des centimes reversés aux provinces s'élève à 6 922,4 MF, en baisse de 1% par rapport au réalisé 2016 en raison d'une diminution du rendement attendu sur la patente et les droits d'enregistrement.

|                                      | BP 2018              | CA 2016              | BP 2017              |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Provinces</b>                     | <b>6 922 400 000</b> | <b>6 958 919 121</b> | <b>7 094 758 449</b> |
| REVERSEMENT CENT ADD TELEPHONIQUE    | 50 000 000           | 14 742 680           | 20 000 000           |
| REVERSEMENT DROIT ENREGIST PROVINCES | 1 550 000 000        | 1 738 730 905        | 1 700 000 000        |
| REVERSEMENT FONCIER PROVINCES        | 395 000 000          | 380 992 225          | 395 000 000          |
| REVERSEMENT IRVM PROVINCES           | 900 000 000          | 819 124 340          | 849 716 500          |
| REVERSEMENT LICENCES PROVINCES       | 74 000 000           | 68 820 274           | 74 000 000           |
| REVERSEMENT PATENTE PROVINCES        | 1 553 400 000        | 1 633 252 351        | 1 656 041 949        |
| REVERSEMENT TSPJ PROVINCES           | 2 400 000 000        | 2 303 256 346        | 2 400 000 000        |

#### Reversement aux chambres consulaires

1 104,6 MF

Le montant prévisionnel des centimes reversés aux chambres consulaires s'élève à 1 104,6 MF, en baisse de 7% par rapport au réalisé 2016 en raison d'une diminution du rendement attendu sur la patente.

**Mission 1 : Relations financières avec les collectivités locales  
et établissements publics**

|                             | <b>BP 2018</b>       | <b>CA 2016</b>       | <b>BP 2017</b>       |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Chambres consulaires</b> | <b>1 104 640 000</b> | <b>1 182 737 485</b> | <b>1 161 296 248</b> |
| REVERSEMENT PATENTE CCI     | 569 580 000          | 619 528 617          | 608 297 435          |
| REVERSEMENT PATENTE CMA     | 535 060 000          | 563 208 868          | 552 998 813          |

**Action A0101-04 : Taxes affectées**

**Direction du budget et des affaires financières (DBAF)**

**52 323 850 000 F**

**Reversement des taxes affectées**

**51 996 MF**

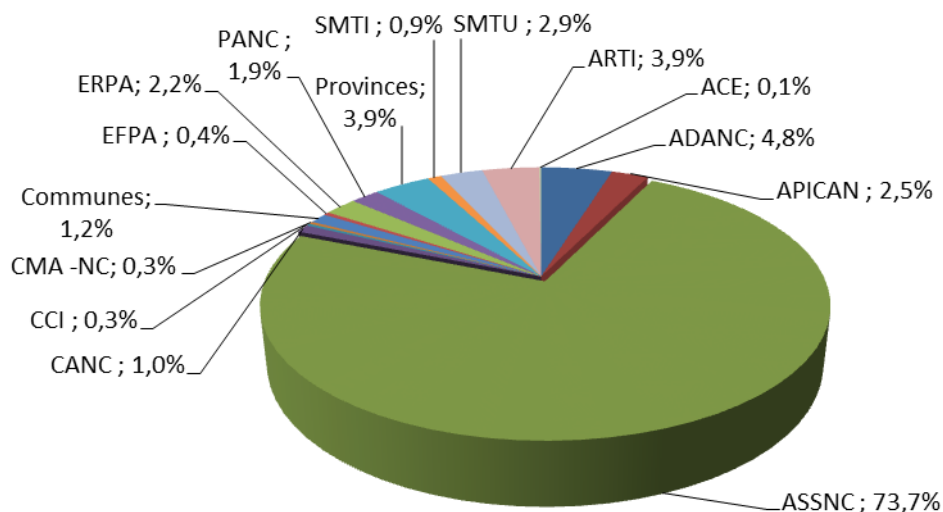
Le montant des reversements de taxes affectées aux établissements publics, communes, provinces et organismes divers s'élève à 52 323,8 MF, soit une augmentation de 5% par rapport au réalisé 2016 et de 8% par rapport au budget 2017.

Cette hausse est due au rendement attendu de la TAT3S suite au vote par le congrès de la modification des taux de taxe sur l'alcool et le tabac. Soit un rendement 2018 de 11,7 milliards contre 7,2 milliards en 2016 (+63%).

|                                                       | <b>BP 2018</b>        | <b>CA 2016</b>        | <b>BP 2017</b>        |
|-------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Taxes affectées</b>                                | <b>51 996 000 000</b> | <b>45 631 159 917</b> | <b>46 917 076 512</b> |
| <b>ADANC</b>                                          | <b>2 512 000 000</b>  | <b>2 411 009 282</b>  | <b>2 509 000 000</b>  |
| ADANC- TAXE DE PEAGE                                  | 462 000 000           | 320 895 060           | 459 000 000           |
| REVERSEMENT TFA ADANC                                 | 2 050 000 000         | 2 090 114 222         | 2 050 000 000         |
| <b>APICAN</b>                                         | <b>1 300 000 000</b>  | <b>1 263 523 540</b>  | <b>1 278 676 836</b>  |
| REVERSEMENT TCA APICAN                                | 1 300 000 000         | 1 263 523 540         | 1 278 676 836         |
| <b>ASSNC</b>                                          | <b>38 330 000 000</b> | <b>33 955 743 298</b> | <b>33 012 295 532</b> |
| REVERSEMENT CCS PROV JEUX SPECTACLES                  | 250 000 000           | 156 613 477           | 250 000 000           |
| REVERSEMENT CCS REVENU FONCIER                        | 210 000 000           | 267 554 388           | 210 000 000           |
| REVERSEMENT CCS SUR IRCDC                             | 205 000 000           | 207 059 586           | 185 818 599           |
| REVERSEMENT CCS SUR IRVM                              | 1 200 000 000         | 1 430 861 186         | 1 141 152 359         |
| REVERSEMENT CONTRIBUTION SOCIALE ADDITIONNELLE A L'IS | 4 700 000 000         | 4 922 425 051         | 4 299 835 050         |
| REVERSEMENT DE LA TAXE DE SOLIDARITE SUR LES SERVICES | 20 000 000 000        | 19 744 410 501        | 19 877 878 990        |
| REVERST TAXE S/ALCOOLS&TABACS SECT. SANITAIRE&SOCIAL  | 11 765 000 000        | 7 226 819 109         | 7 047 610 534         |
| <b>CANC</b>                                           | <b>495 000 000</b>    | <b>460 591 695</b>    | <b>495 000 000</b>    |
| REVERSEMENT TSPA CANC                                 | 495 000 000           | 460 591 695           | 495 000 000           |
| <b>CCI</b>                                            | <b>150 000 000</b>    | <b>169 571 791</b>    | <b>150 000 000</b>    |
| REVERSEMENT COT 0,25% SALAIRE CCI                     | 150 000 000           | 169 571 791           | 150 000 000           |
| <b>CMA -NC</b>                                        | <b>150 000 000</b>    | <b>169 571 791</b>    | <b>150 000 000</b>    |
| REVERSEMENT COT 0,25% SALAIRE C.METIERS               | 150 000 000           | 169 571 791           | 150 000 000           |
| <b>Communes</b>                                       | <b>625 000 000</b>    | <b>650 325 980</b>    | <b>634 382 981</b>    |
| REVERSEMENT AMENDE FORFAITAIRE COMMUNES               | 375 000 000           | 402 276 980           | 379 382 981           |
| REVERSEMENT REDEVANCE D'IMMATRICULATION               | 250 000 000           | 248 049 000           | 255 000 000           |
| <b>EFPA</b>                                           | <b>200 000 000</b>    | <b>226 095 720</b>    | <b>200 000 000</b>    |
| REVERSEMENT COT 0,25% SALAIRE ET FPA                  | 200 000 000           | 226 095 720           | 200 000 000           |
| <b>ERPA</b>                                           | <b>1 155 000 000</b>  | <b>1 074 713 877</b>  | <b>1 155 000 000</b>  |
| REVERSEMENT TSPA ERPA                                 | 1 155 000 000         | 1 074 713 877         | 1 155 000 000         |
| <b>PANC</b>                                           | <b>1 013 000 000</b>  | <b>1 223 819 133</b>  | <b>1 163 933 440</b>  |
| PANC- DROIT DE PORT                                   | 90 000 000            | 88 863 314            | 90 000 000            |
| PANC- DROIT DE QUAI                                   | 83 000 000            | 79 550 123            | 82 944 440            |
| PANC- TAXE DE PEAGE                                   | 780 000 000           | 942 326 205           | 900 000 000           |
| PANC-TAXE DE MAGASINAGE                               | 60 000 000            | 113 079 491           | 90 989 000            |
| <b>Provinces</b>                                      | <b>2 010 000 000</b>  | <b>1 999 709 044</b>  | <b>2 147 750 955</b>  |
| REVERSEMENT EXCEDENT BAR PMU NC                       | -                     | 9 504 924             | 10 000 000            |
| REVERSEMENT TAXE PMU PILES                            | -                     | -                     | -                     |
| REVERSEMENT TAXE PMU PNORD                            | 4 000 000             | 2 922 496             | 3 200 000             |
| REVERSEMENT TAXE PMU PSUD                             | 46 000 000            | 35 097 200            | 36 800 000            |
| REVERSEMENT TAXE PROV TELEP PILES                     | 80 000 000            | 6 270 530             | 117 750 955           |
| REVERSEMENT TAXE PROV TELEP PNORD                     | 214 000 000           | 260 639 780           | 248 222 655           |
| REVERSEMENT TAXE PROV TELEP PSUD                      | 1 506 000 000         | 1 522 600 370         | 1 571 777 345         |
| REVERSEMENT TAXES NUITES                              | 160 000 000           | 162 673 744           | 160 000 000           |
| <b>SMTI</b>                                           | <b>475 200 000</b>    | <b>460 371 239</b>    | <b>475 200 000</b>    |
| TPP - SMTI                                            | 475 200 000           | 460 371 239           | 475 200 000           |
| <b>SMTU</b>                                           | <b>1 504 800 000</b>  | <b>1 566 113 527</b>  | <b>1 504 800 000</b>  |
| TPP - SMTU                                            | 1 504 800 000         | 1 566 113 527         | 1 504 800 000         |
| <b>ARTI</b>                                           | <b>2 020 000 000</b>  | <b>-</b>              | <b>1 992 896 768</b>  |
| REVERSEMENT DE LA TAXE GENERALE A LA CONSOMMATION     | 2 020 000 000         | -                     | 1 992 896 768         |
| <b>ACE</b>                                            | <b>56 000 000</b>     | <b>-</b>              | <b>48 140 000</b>     |
| REVERSEMENT DE LA TER A L'ACE                         | 56 000 000            | -                     | 48 140 000            |

## Mission 1 : Relations financières avec les collectivités locales et établissements publics

A noter que l'ASSNC perçoit à elle seule 73,7% des taxes affectées.



### **Restitutions, dégrèvements et admissions en non-valeur**

**327,8 MF**

L'inscription de crédits pour d'éventuelles restitutions, dégrèvements ou admission en non-valeur sur des taxes affectées s'avère nécessaire.

En 2016, la dépense était de 380 MF.

### **Direction de l'industrie, des mines et de l'énergie (DIMENC)**

**275 845 465 F**

#### **Reversement des redevances superficielles au Fonds Nickel**

**238 423 000 F**

Le service des mines et carrières de la DIMENC est en charge du calcul de la redevance superficielle due annuellement par chaque titulaire de concessions minières conformément à l'article Lp.131-3 du code minier. Cette redevance est proportionnelle à la surface totale détenue par chaque titulaire selon un taux variable de 800 F/ha si la surface totale détenue est inférieure à 15 000 ha ou de 1000 XPF/ha, si la surface totale détenue est supérieure à 15 000 ha. Ces recettes sont affectées à l'établissement public Fonds nickel.

La recette relative aux dépôts des demandes de droits miniers est estimée à 238 423 000 F pour l'année 2018.

### **Contribution pour déprédations des voies et chemins**

**37 422 465 F**

La délibération modifiée n° 31 du 19/01/1968 a institué une taxe, dite taxe de subvention industrielle (TSI), applicable aux exploitants de mines, de carrières, de forêts ou de toute entreprise industrielle dont l'activité a pour conséquence la dégradation habituelle ou temporaire d'une voie publique classée. Cette subvention industrielle, calculée sur un prix par tonne kilométrique, est perçue par la Nouvelle-Calédonie. Elle est reversée aux provinces et aux communes, proportionnellement aux tonnages kilométriques transportés sur les routes et chemins provinciaux et communaux. La part correspondant aux tonnages kilométriques transportés sur les routes territoriales reste acquise à la Nouvelle-Calédonie.

## Mission 1 : Relations financières avec les collectivités locales et établissements publics

Les estimations pour 2018 sont :

|                                  |         |
|----------------------------------|---------|
| Routes et chemins territoriaux : | 4,2 MF  |
| Routes et chemins provinciaux :  | 17,9 MF |
| Routes et chemins communaux :    | 15,3 MF |

### Direction des services fiscaux (DSF)

**1 500 000 F**

Une inscription de précaution de **1,5 MF** est proposée pour d'éventuelles annulations de titres sur exercices antérieurs.

### Action A0101-05 : Fonds de concours

#### Direction de l'industrie, des mines et de l'énergie (DIMENC)

**1 136 000 000 F**

#### **Fonds d'électrification rurale**

**829 MF**

Le FER finance l'électrification de foyers isolés via soit l'extension des réseaux de distribution électrique, soit l'installation de kit photovoltaïque individuel. En 2017, le montant du programme fixé par arrêté du gouvernement était de 550 MF. La trésorerie actuelle du FER permet d'engager tous les remboursements d'annuité des emprunts contractés par les communes auprès de l'AFD, permettant d'allouer l'intégralité des futures recettes aux programmes FER à venir. Un arrêté du gouvernement doit fixer le montant à allouer au FER sur le prochain plan pluriannuel. Par défaut, la valeur de 850 MF en dépenses est retenue.

Par année, on recense en moyenne 100 opérations d'électrification. Un 1er paiement intervient au démarrage des études d'une opération, le second à l'achèvement des travaux. Les travaux s'achèvent au maximum 3 ans après la validation de l'opération par le comité de gestion du FER.

#### **Fonds de péréquation de l'essence et du gazole**

**120 MF**

Conformément à la délibération n° 173 du 29 mars 2006 et à son arrêté d'application n° 2006-1339/GNC du 10 avril 2006, le prix de l'essence et du gazole est dorénavant identique partout en Nouvelle-Calédonie. Cette décision a rendu nécessaire d'étendre l'utilisation du fonds de péréquation du gazole et de l'essence à l'ensemble de la Nouvelle-Calédonie.

La structure du prix de vente de l'essence et du gazole à la pompe intègre une composante nommée variable de péréquation. Cette variable de péréquation exprimée en FCFP/litre représente le coût moyen estimé de distribution des produits de Nouméa vers l'ensemble des stations-service du territoire. Elle rémunère les sociétés pétrolières pour leurs activités de distribution.

Tous les trimestres, le service énergie de la DIMENC compare la rémunération perçue à travers cette variable par chaque société pétrolière, aux coûts réels de distribution supportés par ces mêmes sociétés. Une société sur-rémunérée par cette variable devra verser le trop plein perçue au fonds de péréquation. A l'inverse, une société sous rémunérée percevra la différence du fonds de péréquation.

Le montant de la dépense est strictement équivalente à la recette, soit **120 MF**.

#### **Fonds TAP (Taxe anti-pollution)**

**187 MF**

La modification de la délibération n°365 du 3 avril 2003, a rendus éligibles de nouveaux projets au financement de la TAP (aide ponctuelle au transport des déchets, aide ponctuelle au soutien des filières réglementées, aide à la réhabilitation de site et sols pollués par des déchets...). Ainsi pour 2018, de nombreuses réhabilitations de dépotoirs devraient faire l'objet d'aides financières de la part du fonds TAP. Cette modification permet également d'en faire bénéficier la Nouvelle-Calédonie. Une demande d'évacuation et de traitement des déchets radioactifs devrait être présentée par la Nouvelle-Calédonie courant 2018.



## **Mission 1 : Relations financières avec les collectivités locales et établissements publics**

Par ailleurs, le dispositif d'évacuation des véhicules hors d'usage (VHU) sur toute la Nouvelle-Calédonie validé en comité du 11 août 2016 est toujours en cours (programme 2016-2021). De nombreuses communes ont donc encore la possibilité de présenter leur demande en comité TAP avec leurs inventaires respectifs leur permettant d'organiser la collecte et le traitement des VHU sur le territoire communal. Les communes de Touho et de Houaïlou ont d'ores et déjà prévu de formuler une demande en 2018.

Les dates prévisionnelles d'exécution dépendent des paramètres suivants :

- dates de tenue des deux, voire trois comités annuels, ainsi que des éventuelles consultations à domicile,
- date et montant des demandes sollicités par les bénéficiaires,
- durée des projets financés par le fonds : les projets peuvent s'étaler sur une durée de plusieurs années (en moyenne 1 à 2 ans).

### **Direction du budget et des affaires financières (DBAF)**

**640 000 F**

Il s'agit des crédits pour d'éventuelles restitutions sur les taxes anti-pollution et taxes parafiscales sur l'énergie renouvelable.

### **Direction des affaires vétérinaires, alimentaires et rurales (DAVAR)**

**108 000 000 F**

#### **Fonds de développement de l'élevage bovin (FDEB)**

**90 MF**

Ce fonds de concours participe au financement du fonctionnement d'organisations professionnelles (UPRA bovine, syndicat des éleveurs, interprofession viande) et permet l'attribution d'aides directes aux éleveurs par l'intermédiaire de la chambre d'agriculture (aides à l'achat de reproducteurs mâles certifiés et remboursement partiel de produits vétérinaires) et du crédit agricole mutuel (bonification d'intérêts d'emprunt). En 2017, le programme des opérations a été arrêté le 18 août et permis le financement de 45,6 MF à destination des organisations professionnelles, 19,5 MF à destination de la CAC et 12,1 MF pour le CAM, soit un total de 77,2 MF.

#### **Le Fonds de développement des élevages ovins, caprins et de cervidés (FDEOCC)**

**18 MF**

Ce fonds de concours participe au financement du fonctionnement d'organisations professionnelles (UPRA ovine – caprine, établissement de l'élevage de cervidés- EDEC) et permet l'attribution d'aides directes aux éleveurs par l'intermédiaire de la chambre d'agriculture et du crédit agricole mutuel (primes à l'achat de reproducteurs certifiés et remboursement partiel de produits vétérinaires). En 2017, le programme des opérations a été arrêté le 18 août et permis le financement de 17,3 MF à destination des organisations professionnelles et 0,5 MF à destination de la CAC, soit un total de 17,8 MF.



**Mission 1 : Relations financières avec les collectivités locales  
et établissements publics**

|                                                           | <b>P0101<br/>Financements<br/>réglementaires</b> |
|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| <b>Fonctionnement</b>                                     |                                                  |
| <b>Recettes</b>                                           | <b>69 749 675 465</b>                            |
| (70) produits des services, du domaine et ventes diverses | 275 845 465                                      |
| (73) impôts et taxes                                      | 68 665 840 000                                   |
| (74) dotations, subventions et participations             | 478 000 000                                      |
| (75) autres produits de gestion courante                  | -                                                |
| (77) produits exceptionnels                               | -                                                |
| opérations d'ordre (dotations/provisions)                 | 329 990 000                                      |
| Résultat cumulé (F)                                       | -                                                |
| <b>Dépenses</b>                                           | <b>69 749 675 465</b>                            |
| Autres charges de fonctionnement                          | -                                                |
| Charges exceptionnelles                                   | 150 640 000                                      |
| Contributions obligatoires                                | 238 423 000                                      |
| Dépenses HAP opérations d'ordre (dotations/provisions)    | -                                                |
| Subventions, participations et autres charges d'activité  | 1 423 350 000                                    |
| Reversements                                              | 67 937 262 465                                   |



**Annexe**  
**Délibération relative au budget primitif**  
**annexe de reversement de la**  
**Nouvelle-Calédonie – exercice 2018**

**BP 2018**



# NOUVELLE-CALEDONIE

Vidjaya TIROUGNANASAMMANDA MOURTTY

**Délibération n° 294 du 23 janvier 2018  
relative au budget primitif annexe de reversement de la  
Nouvelle-Calédonie - exercice 2018**

Le congrès de la Nouvelle-Calédonie,  
Délibérant conformément aux dispositions de la loi organique modifiée n° 99-209 du 19 mars 1999 relative à la Nouvelle-Calédonie ;  
Vu la loi modifiée n° 99-210 du 19 mars 1999 relative à la Nouvelle-Calédonie ;  
Vu la loi n° 90-1247 du 29 décembre 1990 portant suppression de la tutelle administrative et financière sur les communes de Nouvelle-Calédonie et dispositions diverses relatives à ce territoire ;  
Vu le code des impôts ;  
Vu le code des douanes de Nouvelle-Calédonie ;  
Vu le tarif des douanes de Nouvelle-Calédonie ;  
Vu l'avis du comité des finances locales du 30 septembre 2015 ;  
Vu la délibération n° 174 du 19 octobre 2016 relative au débat d'orientation budgétaire pour l'exercice 2017 ;  
Vu la délibération n° 79 du 29 octobre 2015 portant création du budget de répartition au budget de la Nouvelle-Calédonie ;  
Vu l'arrêté n° 2018-01/GNC du 3 janvier 2018 portant projet de délibération ;  
Vu le rapport du gouvernement n° 01/GNC du 3 janvier 2018 ;  
Entendu le rapport n° 04 du 11 janvier 2018 de la commission des finances et du budget,  
A adopté les dispositions dont la teneur suit :

**Article 1<sup>er</sup> :** L'ordonnateur du budget de la Nouvelle-Calédonie est autorisé, pour l'exercice 2018, à percevoir les impôts, droits et taxes de toute nature tels que définis dans le code des impôts, dans les délibérations douanières et toute autre loi du pays ou délibération en vigueur au 31 décembre 2017 ou qui entreront en vigueur au cours de l'exercice 2018.

**Article 2 :** Le budget annexe de reversement de la Nouvelle-Calédonie pour l'exercice 2018 est arrêté par chapitre en recettes et dépenses (mouvements budgétaires) à la somme de SOIXANTE NEUF MILLIARDS SEPT CENT QUARANTE NEUF MILLIONS SIX CENT SOIXANTE QUINZE MILLE QUATRE CENT SOIXANTE CINQ FRANCS PACIFIQUE (69 749 675 465 F CFP).

Dont :

- ZERO FRANCS PACIFIQUE (0 FCFP) en section d'investissement, et
- SOIXANTE NEUF MILLIARDS SEPT CENT QUARANTE NEUF MILLIONS SIX CENT SOIXANTE QUINZE MILLE QUATRE CENT SOIXANTE CINQ FRANCS PACIFIQUE (69 749 675 465 F CFP) en section de fonctionnement.

**Article 3 :** L'ordonnateur du budget de la Nouvelle-Calédonie est habilité à procéder aux mandatements des subventions réparties par le congrès et le gouvernement.



**Article 4 :** Le gouvernement de la Nouvelle-Calédonie est habilité à répartir et attribuer les autres charges exceptionnelles ainsi que les participations et les subventions diverses non affectées conformément aux critères et conditions d'octroi des aides financières définis par la délibération modifiée du congrès n° 112 du 16 décembre 2010, dans la limite des crédits votés par chapitre sur les subdivisions des comptes suivants :

- 656 – Participations
- 657 – Subventions
- 674 – Subventions exceptionnelles (sauf 67481-Remises gracieuses sur dettes fiscales et 67487-Autres remises gracieuses).

**Article 5 :** L'ordonnateur du budget de la Nouvelle-Calédonie est habilité à procéder à des virements de crédits entre sous chapitres ou articles ou programmes ou opérations à l'intérieur d'un même chapitre ou sous chapitre du budget. Ces virements feront l'objet d'états récapitulatifs transmis pour information à la commission des finances et du budget.

**Article 6 :** Dans la limite de 7,5 % des dépenses réelles inscrites à la section (hors frais de personnel), l'ordonnateur du budget de la Nouvelle-Calédonie est habilité à procéder à des virements entre chapitres d'une même section. Il informe le congrès de ces mouvements de crédits lors de sa plus proche séance.

**Article 7 :** En vue de mettre fin à un litige en évitant une procédure contentieuse, le gouvernement est habilité à prendre un arrêté approuvant une transaction avec tiers et autorisant le président du gouvernement à signer ladite transaction. Il informe le congrès de ces transactions lors de sa plus proche séance.

**Article 8 :** Les inscriptions suivantes sont constituées au cours de l'exercice 2018 :

- Une reprise de provision au titre des risques et charges de fonctionnements courants, à hauteur de 329 990 000 F CFP (TROIS CENT VINGT NEUF MILLIONS NEUF CENT QUATRE VINGT DIX MILLE FRANCS PACIFIQUES).

**Article 9 :** La présente délibération sera transmise au haut-commissaire de la République ainsi qu'au gouvernement et publiée au *Journal officiel* de la Nouvelle-Calédonie.

Délibéré en séance publique, le 23 janvier 2018.

**Le Président  
du Congrès de la Nouvelle-Calédonie**

A stylized, handwritten signature in blue ink, consisting of several overlapping loops and horizontal strokes.

**Thierry SANTA**

République française

POSTE COMPTABLE DE LA PAIERIE DE LA NOUVELLE-CALEDONIE

COLLECTIVITE : NOUVELLE-CALEDONIE

M 52 adaptée à la Nouvelle-Calédonie

BUDGET PRIMITIF  
ANNEXE DE REVERSEMENT

Voté par fonction

Budget primitif 2018 voté



NOUVELLE-CALEDONIE



BP 2018





**REPUBLIQUE FRANCAISE**

**COLLECTIVITE : NOUVELLE CALEDONIE**

**POSTE COMPTABLE DE LA PAIRIE DE NOUVELLE CALEDONIE**

**BUDGET : 02 Budget reverse Exercice 2018**

**M 52 adaptée à la NOUVELLE-CALEDONIE**

**BUDGET PRIMITIF**

**Voté par fonction**

**ANNEE 2018**

*Demande effectuée le 02/01/2018*

*Exprimé en CFP (XPF)*

# SOMMAIRE

| Page |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Page |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                     |                          |
|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------|
|      | <b><u>I - Informations générales</u></b><br>Informations statistiques et fiscales                                                                                                                                                                                                                                                                       |      | <b><u>IV - ANNEXES</u></b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <b><u>joint</u></b> | <b><u>sans objet</u></b> |
|      | <b><u>I bis - Présentation consolidée par programme des AP et des AE votées</u></b>                                                                                                                                                                                                                                                                     |      | Présentation agrégée du budget principal<br>et des budgets annexes                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                     |                          |
|      | <b><u>II - Présentation générale du budget</u></b><br>Vue d'ensemble du budget<br>1 - Budget -Récapitulation par groupes fonctionnels<br>2 - Equilibre financier du budget<br>3 - Balance générale du budget                                                                                                                                            |      | Eléments de bilan - Etat de la dette<br>Eléments de bilan - Etat des immobilisations<br>Eléments de bilan - Prêts -<br>Etat des provisions - Etat de répartition des charges<br>Etat des engagements donnés - Engagements reçus<br>Opérations d'ordre de section à section - Etat des méthodes<br>utilisées<br>Détail des opérations pour compte des tiers<br>Etat de recettes grevées d'une affectation speciale<br>Etat du personnel<br>Liste des syndicats mixtes et ententes - Etat des<br>concours aux associations<br>Décisions en matière de taux de contributions directes -<br>Signatures |                     |                          |
|      | <b><u>III - Vote du budget</u></b><br><b>A - Section d'investissement</b><br>Vue d'ensemble<br>90 - Opérations ventilées<br>92 - Opérations non ventilées<br>95 - Opérations sans réalisation<br><b>B - Section de fonctionnement</b><br>Vue d'ensemble<br>93 - Opérations ventilées<br>94 - Opérations non ventilées<br>95 - Dépenses sans réalisation |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                     |                          |

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

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

**TOTAL DU BUDGET**

|                                              | <b>DEPENSES</b> | <b>RECETTES</b> |
|----------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b>  |                 |                 |
| <b>TOTAL DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT</b> | 69 749 675 465  | 69 749 675 465  |
| <b>TOTAL DU BUDGET</b>                       | 69 749 675 465  | 69 749 675 465  |

**VENTILATION DES OPERATIONS REELLES ET D'ORDRE DU BUDGET**

|                                  | <b>TOTAL DES DEPENSES</b> |              | <b>TOTAL DES RECETTES</b> |              |
|----------------------------------|---------------------------|--------------|---------------------------|--------------|
|                                  | <b>REELLES (1)</b>        | <b>ORDRE</b> | <b>REELLES (1)</b>        | <b>ORDRE</b> |
| <b>SECTION D'INVESTISSEMENT</b>  |                           |              |                           |              |
| <b>SECTION DE FONCTIONNEMENT</b> | 69 749 675 465            |              | 69 749 675 465            |              |
| <b>BUDGET</b>                    | 69 749 675 465            |              | 69 749 675 465            |              |

(1)Aux dépenses et recettes réelles sont assimilées les opérations mixtes, constituées principalement des provisions et reprises sur provisions

| II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET                 |                         |                                                           |                                         |                            |                       |                                         | II                               |
|------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------------------------|----------------------------------|
| 1 - BUDGET - RECAPITULATION PAR GROUPES FONCTIONNELS |                         |                                                           |                                         |                            |                       |                                         | 1                                |
| SECTION                                              | POUR INFORMATION        |                                                           | VOTE DE<br>L'ASSEMBLEE OU<br>DU CONGRES | DONT DEPENSES<br>IMPREVUES | DONT NON VENTILE      | DONT<br>0<br>ADMINISTRATION<br>GENERALE | 1<br>SECURITE ET<br>ORDRE PUBLIC |
|                                                      | BUDGET<br>PRECEDENT (1) | PROPOSITIONS DU<br>GOUVERNEMENT<br>OU DU PRESIDENT<br>(2) |                                         |                            |                       |                                         |                                  |
| AP VOTEES                                            |                         |                                                           |                                         |                            |                       |                                         |                                  |
| AE VOTEES                                            |                         |                                                           |                                         |                            |                       |                                         |                                  |
| <b>DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>                     |                         |                                                           |                                         |                            |                       |                                         |                                  |
| 90 OPERATIONS VENTILEES                              |                         |                                                           |                                         |                            |                       |                                         |                                  |
| - En AP/CP                                           |                         |                                                           |                                         |                            |                       |                                         |                                  |
| - Hors AP/CP                                         |                         |                                                           |                                         |                            |                       |                                         |                                  |
| 92 OPERATIONS NON VENTILEES                          |                         |                                                           |                                         |                            |                       |                                         |                                  |
| 924 Opération pour le compte de tiers                |                         |                                                           |                                         |                            |                       |                                         |                                  |
| <b>RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>                     |                         |                                                           |                                         |                            |                       |                                         |                                  |
| 90 OPERATIONS VENTILEES                              |                         |                                                           |                                         |                            |                       |                                         |                                  |
| - Recettes affectées                                 |                         |                                                           |                                         |                            |                       |                                         |                                  |
| 92 OPERATIONS NON VENTILEES:                         |                         |                                                           |                                         |                            |                       |                                         |                                  |
| - Autres opérations non ventilées                    |                         |                                                           |                                         |                            |                       |                                         |                                  |
| 924 Opération pour le compte de tiers                |                         |                                                           |                                         |                            |                       |                                         |                                  |
| 954 Produits de cession d'immobilisation             |                         |                                                           |                                         |                            |                       |                                         |                                  |
| 951 Virement de la section de fonctionnement         |                         |                                                           |                                         |                            |                       |                                         |                                  |
| <b>DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>                    | <b>65 846 291 155</b>   | <b>69 749 675 465</b>                                     |                                         |                            | <b>68 057 330 000</b> | <b>1 500 000</b>                        |                                  |
| 93 OPERATIONS VENTILEES                              | 1 797 800 000           | 1 692 345 465                                             |                                         |                            |                       | 1 500 000                               |                                  |
| - en AE/CP                                           | 106 000 000             |                                                           |                                         |                            |                       |                                         |                                  |
| - hors AE/CP                                         | 1 691 800 000           | 1 692 345 465                                             |                                         |                            |                       | 1 500 000                               |                                  |
| 94 OPERATIONS NON VENTILEES                          | 64 048 491 155          | 68 057 330 000                                            |                                         |                            | 68 057 330 000        |                                         |                                  |
| 953 Virement à la section d'investissement           |                         |                                                           |                                         |                            |                       |                                         |                                  |
| <b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>                    | <b>65 846 291 155</b>   | <b>69 749 675 465</b>                                     |                                         |                            | <b>68 995 830 000</b> |                                         |                                  |
| 93 OPERATIONS VENTILEES                              | 841 300 000             | 753 845 465                                               |                                         |                            |                       |                                         |                                  |
| 94 OPERATIONS NON VENTILEES                          | 65 004 991 155          | 68 995 830 000                                            |                                         |                            | 68 995 830 000        |                                         |                                  |

(1) Voir page 12 pour la comparaison par rapport au budget précédent

(2) Propositions formulées par le gouvernement ou le Président de l'Assemblée de province pour l'exercice n

|                                              | II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET                         |                                                 |            |                                      |                                                         |                                      |                                     | II            |
|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|------------|--------------------------------------|---------------------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|---------------|
|                                              | 1 - BUDGET - RECAPITULATION PAR GROUPES FONCTIONNELS (suite) |                                                 |            |                                      |                                                         |                                      |                                     | 1             |
| SECTION                                      | 2<br>ENSEIGNEMENT                                            | 3<br>CULTURE,<br>JEUNESSE ET<br>SPORTS, LOISIRS | 4<br>SANTE | 5<br>PROTECTION ET<br>ACTION SOCIALE | 6<br>TRAVAIL, EMPLOI<br>ET FORMATION<br>PROFESSIONNELLE | 7<br>AMENAGEMENT ET<br>ENVIRONNEMENT | 8<br>TRANSPORTS ET<br>COMMUNICATION | 9<br>ECONOMIE |
| AP VOTEES                                    |                                                              |                                                 |            |                                      |                                                         |                                      |                                     |               |
| AE VOTEES                                    |                                                              |                                                 |            |                                      |                                                         |                                      |                                     |               |
| <b>DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>             |                                                              |                                                 |            |                                      |                                                         |                                      |                                     |               |
| 90 OPERATIONS VENTILEES                      |                                                              |                                                 |            |                                      |                                                         |                                      |                                     |               |
| - En AP/CP                                   |                                                              |                                                 |            |                                      |                                                         |                                      |                                     |               |
| - Hors AP/CP                                 |                                                              |                                                 |            |                                      |                                                         |                                      |                                     |               |
| 92 OPERATIONS NON VENTILEES                  |                                                              |                                                 |            |                                      |                                                         |                                      |                                     |               |
| 924 Opération pour le compte de tiers        |                                                              |                                                 |            |                                      |                                                         |                                      |                                     |               |
| <b>RECETTES D'INVESTISSEMENT</b>             |                                                              |                                                 |            |                                      |                                                         |                                      |                                     |               |
| 90 OPERATIONS VENTILEES                      |                                                              |                                                 |            |                                      |                                                         |                                      |                                     |               |
| - Recettes affectées                         |                                                              |                                                 |            |                                      |                                                         |                                      |                                     |               |
| 92 OPERATIONS NON VENTILEES:                 |                                                              |                                                 |            |                                      |                                                         |                                      |                                     |               |
| - Autres opérations non ventilées            |                                                              |                                                 |            |                                      |                                                         |                                      |                                     |               |
| 924 Opération pour le compte de tiers        |                                                              |                                                 |            |                                      |                                                         |                                      |                                     |               |
| 954 Produits de cession d'immobilisation     |                                                              |                                                 |            |                                      |                                                         |                                      |                                     |               |
| 951 Virement de la section de fonctionnement |                                                              |                                                 |            |                                      |                                                         |                                      |                                     |               |
| <b>DEPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>            |                                                              |                                                 |            |                                      |                                                         | 1 187 000 000                        | 37 422 465                          | 466 423 000   |
| 93 OPERATIONS VENTILEES                      |                                                              |                                                 |            |                                      |                                                         | 1 187 000 000                        | 37 422 465                          | 466 423 000   |
| - en AE/CP                                   |                                                              |                                                 |            |                                      |                                                         |                                      |                                     |               |
| - hors AE/CP                                 |                                                              |                                                 |            |                                      |                                                         | 1 187 000 000                        | 37 422 465                          | 466 423 000   |
| 94 OPERATIONS NON VENTILEES                  |                                                              |                                                 |            |                                      |                                                         |                                      |                                     |               |
| 953 Virement à la section d'investissement   |                                                              |                                                 |            |                                      |                                                         |                                      |                                     |               |
| <b>RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>            |                                                              |                                                 |            |                                      |                                                         | 250 000 000                          | 37 422 465                          | 466 423 000   |
| 93 OPERATIONS VENTILEES                      |                                                              |                                                 |            |                                      |                                                         | 250 000 000                          | 37 422 465                          | 466 423 000   |
| 94 OPERATIONS NON VENTILEES                  |                                                              |                                                 |            |                                      |                                                         |                                      |                                     |               |

|                                                        |       |
|--------------------------------------------------------|-------|
| II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET                   | II    |
| 2 - EQUILIBRE FINANCIER DU BUDGET (A - INVESTISSEMENT) | 2 - A |

SECTION D'INVESTISSEMENT

OPERATIONS REELLES

| CHAPITRES                                        | DEPENSES | RECETTES |
|--------------------------------------------------|----------|----------|
| <b>90 Opérations ventilées</b>                   |          |          |
| 900 Administration générale                      |          |          |
| 901 Sécurité et ordre public                     |          |          |
| 902 Enseignement                                 |          |          |
| 903 Culture, jeunesse et sports, loisirs         |          |          |
| 904 Santé                                        |          |          |
| 905 Protection et action sociale                 |          |          |
| 906 Travail, emploi et formation professionnelle |          |          |
| 907 Aménagement, environnement                   |          |          |
| 908 Transports et communication                  |          |          |
| 909 Economie                                     |          |          |
| <b>92 Opérations non ventilées</b>               |          |          |
| 921 Taxes non affectées                          |          |          |
| 922 Dotations et participations                  |          |          |
| 923 Dettes et autres opérations financières      |          |          |
| 924 Opération pour le comptes des tiers          |          |          |
| <b>95 Opérations sans réalisations</b>           |          |          |
| 954 Produit des cessions d'immobilisations       |          |          |
| <b>TOTAL</b>                                     |          |          |

OPERATIONS D'ORDRE

|                                                            |  |  |
|------------------------------------------------------------|--|--|
| 925 Opérations patrimoniales (à l'interieur de la section) |  |  |
| 926 Transfert entre sections                               |  |  |
| 951 Virement de la section de fonctionnement               |  |  |
| <b>TOTAL</b>                                               |  |  |

|                                                          |  |
|----------------------------------------------------------|--|
| <b>AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE = R(926+951) - D926</b> |  |
|----------------------------------------------------------|--|

|                            |  |
|----------------------------|--|
| <b>TOTAL DE LA SECTION</b> |  |
|----------------------------|--|

|                                                        |       |
|--------------------------------------------------------|-------|
| II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET                   | II    |
| 2 - EQUILIBRE FINANCIER DU BUDGET (B - FONCTIONNEMENT) | 2 - B |

SECTION DE FONCTIONNEMENT  
OPERATIONS REELLES ET MIXTES

| CHAPITRES                                        | DEPENSES              | RECETTES              |
|--------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>93 Opérations ventilées</b>                   | <b>1 692 345 465</b>  | <b>753 845 465</b>    |
| 930 Administration générale                      | 1 500 000             |                       |
| 931 Sécurité et ordre public                     |                       |                       |
| 932 Enseignement                                 |                       |                       |
| 933 Culture, jeunesse et sports, loisirs         |                       |                       |
| 934 Santé                                        |                       |                       |
| 935 Protection et action sociale                 |                       |                       |
| 936 Travail, emploi et formation professionnelle |                       |                       |
| 937 Aménagement, environnement                   | 1 187 000 000         | 250 000 000           |
| 938 Transports et communication                  | 37 422 465            | 37 422 465            |
| 939 Economie                                     | 466 423 000           | 466 423 000           |
| <b>94 Opérations non ventilées</b>               | <b>68 057 330 000</b> | <b>68 995 830 000</b> |
| 940 Impositions directes                         | 11 479 190 000        | 11 299 840 000        |
| 941 Autres impôts et taxes                       | 56 578 140 000        | 57 366 000 000        |
| 942 Dotations et participations non affectées    |                       |                       |
| 943 Opérations financières                       |                       |                       |
| 944 Frais de fonctionnement des groupes d'élus   |                       |                       |
| 945 Provisions et autres opérations mixtes       |                       | 329 990 000           |
| <b>TOTAL HORS CHARGES TRANSFEREES</b>            | <b>69 749 675 465</b> | <b>69 749 675 465</b> |

OPERATIONS D'ORDRE

|                                            |  |  |
|--------------------------------------------|--|--|
| 946 Transfert entre sections               |  |  |
| 953 Virement à la section d'investissement |  |  |
| <b>TOTAL</b>                               |  |  |

|                                                   |  |
|---------------------------------------------------|--|
| <b>AUTOFINANCEMENT DEGAGE = D(946+953) - R946</b> |  |
|---------------------------------------------------|--|

|                            |                       |                       |
|----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>TOTAL DE LA SECTION</b> | <b>69 749 675 465</b> | <b>69 749 675 465</b> |
|----------------------------|-----------------------|-----------------------|

|                                             |           |
|---------------------------------------------|-----------|
| <b>II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET</b> | <b>II</b> |
| <b>3 - BALANCE GENERALE (DEPENSES)</b>      | <b>3</b>  |

**DEPENSES**

|     | <b>INVESTISSEMENT</b>                                      | <b>Budget précédent<br/>(1)</b> | <b>Propositions du président<br/>(2)</b> | <b>Crédits votés pour<br/>l'exercice</b> |
|-----|------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
|     | <b>Dépenses d'investissement - Total</b>                   |                                 |                                          |                                          |
|     | Sous total des opérations réelles et mixtes                |                                 |                                          |                                          |
| 10  | DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES                        |                                 |                                          |                                          |
| 13  | SUBVENTIONS D INVESTISSEMENT                               |                                 |                                          |                                          |
| 16  | EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES                              |                                 |                                          |                                          |
| 20  | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (hors 204)                   |                                 |                                          |                                          |
| 204 | SUBVENTIONS D EQUIPEMENT VERSEES                           |                                 |                                          |                                          |
| 21  | IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                |                                 |                                          |                                          |
| 22  | IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION                      |                                 |                                          |                                          |
| 23  | IMMOBILISATIONS EN COURS                                   |                                 |                                          |                                          |
| 26  | PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS |                                 |                                          |                                          |
| 27  | AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES                         |                                 |                                          |                                          |
| 924 | OPERATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS                         |                                 |                                          |                                          |
|     | Sous total des opérations d'ordre                          |                                 |                                          |                                          |
| 925 | OPERATIONS PATRIMONIALES                                   |                                 |                                          |                                          |
| 926 | TRANSFERTS ENTRE LES SECTIONS                              |                                 |                                          |                                          |

|      | <b>FONCTIONNEMENT</b>                       | <b>Budget précédent<br/>(1)</b> | <b>Propositions du président<br/>(2)</b> | <b>Crédits votés pour<br/>l'exercice</b> |
|------|---------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
|      | <b>Dépenses de fonctionnement - Total</b>   | <b>65 846 291 155</b>           | <b>69 749 675 465</b>                    |                                          |
|      | Sous total des opérations réelles et mixtes | 65 846 291 155                  | 69 749 675 465                           |                                          |
| 011  | CHARGES A CARACTERE GENERAL                 | 53 000 000                      |                                          |                                          |
| 012  | CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES     |                                 |                                          |                                          |
| 014  | ATTENUATION DE PRODUITS                     | 63 818 306 155                  | 67 937 262 465                           |                                          |
| 65   | AUTRES CHARGES D ACTIVITE                   | 1 710 000 000                   | 1 661 773 000                            |                                          |
| 6586 | FRAIS DE FONCTIONNEMENT DES GROUPES D'ELUS  |                                 |                                          |                                          |
| 66   | CHARGES FINANCIERES                         |                                 |                                          |                                          |
| 67   | CHARGES EXCEPTIONNELLES                     | 264 985 000                     | 150 640 000                              |                                          |
| 945  | PROVISIONS ET AUTRES OPERATIONS MIXTES      |                                 |                                          |                                          |
|      | Sous total des opérations d'ordre           |                                 |                                          |                                          |
| 946  | TRANSFERTS ENTRE LES SECTIONS               |                                 |                                          |                                          |
| 953  | VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT      |                                 |                                          |                                          |

(1) Voir page 12 pour la comparaison par rapport au budget précédent

(2) Propositions formulées par le gouvernement ou le Président de l'Assemblée de province pour l'exercice n



|                                             |           |
|---------------------------------------------|-----------|
| <b>II - PRESENTATION GENERALE DU BUDGET</b> | <b>II</b> |
| <b>3 - BALANCE GENERALE (RECETTES)</b>      | <b>3</b>  |

**RECETTES**

|     | <b>INVESTISSEMENT</b>                       | <b>Budget précédent<br/>(1)</b> | <b>Propositions du président<br/>(2)</b> | <b>Crédits votés pour<br/>l'exercice</b> |
|-----|---------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
|     | <b>Recettes d'investissement - Total</b>    |                                 |                                          |                                          |
|     | Sous total des opérations réelles et mixtes |                                 |                                          |                                          |
| 10  | DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES         |                                 |                                          |                                          |
| 13  | SUBVENTIONS D INVESTISSEMENT                |                                 |                                          |                                          |
| 16  | EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES               |                                 |                                          |                                          |
| 20  | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (hors c/204)  |                                 |                                          |                                          |
| 204 | SUBVENTIONS D EQUIPEMENT VERSEES            |                                 |                                          |                                          |
| 21  | IMMOBILISATIONS CORPORELLES                 |                                 |                                          |                                          |
| 22  | IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION       |                                 |                                          |                                          |
| 23  | IMMOBILISATIONS EN COURS (1)                |                                 |                                          |                                          |
| 27  | AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES          |                                 |                                          |                                          |
| 924 | OPERATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS          |                                 |                                          |                                          |
| 954 | PRODUIT DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS      |                                 |                                          |                                          |
|     | Sous total des opérations d'ordre           |                                 |                                          |                                          |
| 925 | OPERATIONS PATRIMONIALES                    |                                 |                                          |                                          |
| 926 | TRANSFERTS ENTRE LES SECTIONS               |                                 |                                          |                                          |
| 951 | VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT    |                                 |                                          |                                          |

|     | <b>FONCTIONNEMENT</b>                               | <b>Budget précédent<br/>(1)</b> | <b>Propositions du président<br/>(2)</b> | <b>Crédits votés pour<br/>l'exercice</b> |
|-----|-----------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
|     | <b>Recettes de fonctionnement - Total</b>           | <b>65 846 291 155</b>           | <b>69 749 675 465</b>                    |                                          |
|     | Sous total des opérations réelles et mixtes         | 65 846 291 155                  | 69 749 675 465                           |                                          |
| 70  | PRODUITS DES SERVICES DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES | 285 300 000                     | 275 845 465                              |                                          |
| 731 | CONTRIBUTIONS DIRECTES                              | 15 589 306 155                  | 15 499 840 000                           |                                          |
| 73  | IMPOTS, DROITS ET TAXES (hors c/731)                | 49 152 200 000                  | 53 166 000 000                           |                                          |
| 74  | DOTATIONS ET PARTICIPATIONS                         | 556 000 000                     | 478 000 000                              |                                          |
| 75  | AUTRES PRODUITS D ACTIVITE                          |                                 |                                          |                                          |
| 76  | PRODUITS FINANCIERS                                 |                                 |                                          |                                          |
| 77  | PRODUITS EXCEPTIONNELS                              |                                 |                                          |                                          |
| 013 | ATTENUATION DE CHARGES                              |                                 |                                          |                                          |
| 945 | PROVISIONS ET AUTRES OPERATIONS MIXTES              | 263 485 000                     | 329 990 000                              |                                          |
|     | Sous total des opérations d'ordre                   |                                 |                                          |                                          |
| 946 | TRANSFERTS ENTRE LES SECTIONS                       |                                 |                                          |                                          |

(1) Exceptionnellement, les comptes 20,21,23 sont en recettes réelles en cas de réduction ou d'annulation de mandats donnant lieu à reversement.

(2) Voir page 12 pour la comparaison par rapport au budget précédent

(3) Propositions formulées par le gouvernement ou le Président de l'Assemblée de province pour l'exercice n

**Pour mémoire**

I - L'assemblée délibérante a décidé de voter le budget par fonction :

- au niveau du chapitre pour la section d'investissement
- au niveau du chapitre pour la section de fonctionnement
- avec vote formel sur chacun des chapitres

Le gouvernement est habilité à répartir les participations et subventions dans la limite des crédits votés par chapitre sur les subdivisions des comptes suivants :

204 - Subventions d'équipement versées

656- Participations

657- Subventions

674- Subventions exceptionnelles (sauf 67481- Remises gracieuses sur dettes fiscales)

III - L'assemblée délibérante autorise le(s) président(s) à opérer des virements de crédits de paiement de chapitre à chapitre dans les limites suivantes :

Dans la limite de 7,5 % des dépenses réelles inscrites à la section (hors frais de personnel), les ordonnateurs du budget de la Nouvelle-Calédonie sont habilités, chacun en ce qui le concerne, à procéder à des virements entre chapitres d'une même section.

|                                               |     |
|-----------------------------------------------|-----|
| III - VOTE DU BUDGET                          | III |
| A - SECTION D'INVESTISSEMENT - VUE D'ENSEMBLE | A   |

| Chapitres                             | LIBELLES                                        | Vote de l'assemblée délibérante sur les<br>AP lors de la séance budgétaire |          | Vote de l'assemblée délibérante sur les<br>crédits de l'exercice (1) |          |
|---------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|----------|----------------------------------------------------------------------|----------|
|                                       |                                                 | DEPENSES                                                                   | RECETTES | DEPENSES                                                             | RECETTES |
| <b>Groupe 90</b>                      | <b>Opérations ventilées</b>                     |                                                                            |          |                                                                      |          |
| 900                                   | ADMINISTRATION GENERALE                         |                                                                            |          |                                                                      |          |
| 901                                   | SECURITE ET ORDRE PUBLIC                        |                                                                            |          |                                                                      |          |
| 902                                   | ENSEIGNEMENT                                    |                                                                            |          |                                                                      |          |
| 903                                   | CULTURE, JEUNESSE, SPORTS ET LOISIRS            |                                                                            |          |                                                                      |          |
| 904                                   | SANTE                                           |                                                                            |          |                                                                      |          |
| 905                                   | PROTECTION ET ACTION SOCIALE                    |                                                                            |          |                                                                      |          |
| 906                                   | TRAVAIL, EMPLOI ET FORMATION PROFESSIONNELLE    |                                                                            |          |                                                                      |          |
| 907                                   | AMENAGEMENT ET ENVIRONNEMENT                    |                                                                            |          |                                                                      |          |
| 908                                   | TRANSPORTS ET COMMUNICATION                     |                                                                            |          |                                                                      |          |
| 909                                   | ECONOMIE                                        |                                                                            |          |                                                                      |          |
| <b>Groupe 92</b>                      | <b>Opération non ventilées</b>                  |                                                                            |          |                                                                      |          |
| 921                                   | TAXES NON AFFECTEES                             |                                                                            |          |                                                                      |          |
| 922                                   | DOTATIONS ET PARTICIPATIONS                     |                                                                            |          |                                                                      |          |
| 923                                   | DETTES ET AUTRES OPERATIONS FINANCIERES         |                                                                            |          |                                                                      |          |
| 924                                   | OPERATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS              |                                                                            |          |                                                                      |          |
| 925                                   | OPERATIONS PATRIMONIALES                        |                                                                            |          |                                                                      |          |
| 926                                   | TRANSFERTS ENTRE LES SECTIONS                   |                                                                            |          |                                                                      |          |
| <b>Groupe 95</b>                      | <b>Opérations sans réalisation</b>              |                                                                            |          |                                                                      |          |
| <b>950</b>                            | <b>DEPENSES IMPREVUES</b>                       |                                                                            |          |                                                                      |          |
| <b>951</b>                            | <b>VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT</b> |                                                                            |          |                                                                      |          |
| <b>954</b>                            | <b>PRODUIT DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS</b>   |                                                                            |          |                                                                      |          |
| <b>TOTAL des groupes fonctionnels</b> |                                                 |                                                                            |          |                                                                      |          |

(1) Il s'agit de crédits de paiements afférents à l'ensemble des autorisations de programmes votées antérieurement et lors de la séance budgétaire ainsi que des crédits annuels hors AP

|                                                                                                      |       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| III - VOTE DU BUDGET                                                                                 | III   |
| A - SECTION D'INVESTISSEMENT - 90 OPERATIONS VENTILEES<br>Détail par articles - Présentation croisée | A 900 |

| CHAPITRE 900 - ADMINISTRATION GENERALE |         |                      |                            |                                              |                                  |                                   | AP(2) =         |                          |
|----------------------------------------|---------|----------------------|----------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|-----------------|--------------------------|
| Article<br>compte<br>par nature<br>(1) | Libellé | 1<br><br>NON VENTILE | 2<br><br>SERVICES GENERAUX | 3<br><br>POUVOIRS PUBLICS ET<br>INSTITUTIONS | 4<br><br>AFFAIRES<br>COUTUMIERES | 5<br><br>RELATIONS<br>EXTERIEURES | 8<br><br>AUTRES | TOTAL<br><br>DU CHAPITRE |
| DEPENSES D'EQUIPEMENT                  |         |                      |                            |                                              |                                  |                                   |                 |                          |
| Vote de l'assemblée délibérante        |         |                      |                            |                                              |                                  |                                   |                 |                          |
| Dans le cadre d'une AP-CP              |         |                      |                            |                                              |                                  |                                   |                 |                          |
| Hors AP-CP                             |         |                      |                            |                                              |                                  |                                   |                 |                          |
| RECETTES AFFECTEES AUX EQUIPEMENTS     |         |                      |                            |                                              |                                  |                                   |                 |                          |
| Vote de l'assemblée délibérante        |         |                      |                            |                                              |                                  |                                   |                 |                          |
| Recettes affectées                     |         |                      |                            |                                              |                                  |                                   |                 |                          |
| PRESENTATION CROISEE                   |         |                      |                            |                                              |                                  |                                   |                 |                          |
| DEPENSES                               |         |                      |                            |                                              |                                  |                                   |                 |                          |
|                                        |         |                      |                            |                                              |                                  |                                   |                 |                          |
| RECETTES                               |         |                      |                            |                                              |                                  |                                   |                 |                          |
|                                        |         |                      |                            |                                              |                                  |                                   |                 |                          |
| POUR INFORMATION : EMPRUNTS AFFECTES   |         |                      |                            |                                              |                                  |                                   |                 |                          |
|                                        |         |                      |                            |                                              |                                  |                                   |                 |                          |

(1) Détailler le compte à trois chiffres  
(2) Il s'agit des AP et AE nouvelles qui sont votées lors de la séance d'adoption du budget. Cela concerne des AP et AE relatives à de nouvelles programmations pluriannuelles

|                                                                                                      |       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| III - VOTE DU BUDGET                                                                                 | III   |
| A - SECTION D'INVESTISSEMENT - 90 OPERATIONS VENTILEES<br>Détail par articles - Présentation croisée | A 901 |

| CHAPITRE 901 - SECURITE ET ORDRE PUBLIC |         |                           |                 |                          |                              |                  | AP(2) =         |                          |
|-----------------------------------------|---------|---------------------------|-----------------|--------------------------|------------------------------|------------------|-----------------|--------------------------|
| Article<br>compte<br>par nature<br>(1)  | Libellé | 0<br><br>SERVICES COMMUNS | 1<br><br>POLICE | 2<br><br>SECURITE CIVILE | 3<br><br>INCENDIE ET SECOURS | 4<br><br>JUSTICE | 8<br><br>AUTRES | TOTAL<br><br>DU CHAPITRE |
| DEPENSES D'EQUIPEMENT                   |         |                           |                 |                          |                              |                  |                 |                          |
| Vote de l'assemblée délibérante         |         |                           |                 |                          |                              |                  |                 |                          |
| Dans le cadre d'une AP-CP               |         |                           |                 |                          |                              |                  |                 |                          |
| Hors AP-CP                              |         |                           |                 |                          |                              |                  |                 |                          |
| RECETTES AFFECTEES AUX EQUIPEMENTS      |         |                           |                 |                          |                              |                  |                 |                          |
| Vote de l'assemblée délibérante         |         |                           |                 |                          |                              |                  |                 |                          |
| Recettes affectées                      |         |                           |                 |                          |                              |                  |                 |                          |
| PRESENTATION CROISEE                    |         |                           |                 |                          |                              |                  |                 |                          |
| DEPENSES                                |         |                           |                 |                          |                              |                  |                 |                          |
| RECETTES                                |         |                           |                 |                          |                              |                  |                 |                          |
|                                         |         |                           |                 |                          |                              |                  |                 |                          |
| POUR INFORMATION : EMPRUNTS AFFECTES    |         |                           |                 |                          |                              |                  |                 |                          |
|                                         |         |                           |                 |                          |                              |                  |                 |                          |

(1) Détailler le compte à trois chiffres

(2) Il s'agit des AP et AE nouvelles qui sont votées lors de la séance d'adoption du budget. Cela concerne des AP et AE relatives à de nouvelles programmations pluriannuelles

| III - VOTE DU BUDGET                                                                                 | III   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| A - SECTION D'INVESTISSEMENT - 90 OPERATIONS VENTILEES<br>Détail par articles - Présentation croisée | A 902 |

| CHAPITRE 902 - ENSEIGNEMENT                 |         |                       |                               |                                 |                                | AP =                           |                                   |
|---------------------------------------------|---------|-----------------------|-------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|
| Article<br>compte<br>par nature<br>(1)      | Libellé | 0<br>SERVICES COMMUNS | 1<br>ENSEIGNEMENT<br>PRIMAIRE | 2<br>ENSEIGNEMENT<br>SECONDAIRE | 3<br>ENSEIGNEMENT<br>SUPERIEUR | 4<br>SERVICES<br>PERISCOLAIRES | 7<br>RECHERCHE -<br>DEVELOPPEMENT |
| <b>DEPENSES D'EQUIPEMENT</b>                |         |                       |                               |                                 |                                |                                |                                   |
| <b>Vote de l'assemblée délibérante</b>      |         |                       |                               |                                 |                                |                                |                                   |
| Dans le cadre d'une AP-CP                   |         |                       |                               |                                 |                                |                                |                                   |
| Hors AP-CP                                  |         |                       |                               |                                 |                                |                                |                                   |
| <b>RECETTES AFFECTEES AUX EQUIPEMENTS</b>   |         |                       |                               |                                 |                                |                                |                                   |
| <b>Vote de l'assemblée délibérante</b>      |         |                       |                               |                                 |                                |                                |                                   |
| Recettes affectées                          |         |                       |                               |                                 |                                |                                |                                   |
| <b>PRESENTATION CROISEE</b>                 |         |                       |                               |                                 |                                |                                |                                   |
| <b>DEPENSES</b>                             |         |                       |                               |                                 |                                |                                |                                   |
|                                             |         |                       |                               |                                 |                                |                                |                                   |
| <b>RECETTES</b>                             |         |                       |                               |                                 |                                |                                |                                   |
|                                             |         |                       |                               |                                 |                                |                                |                                   |
| <b>POUR INFORMATION : EMPRUNTS AFFECTES</b> |         |                       |                               |                                 |                                |                                |                                   |
|                                             |         |                       |                               |                                 |                                |                                |                                   |

(1) Détailler le compte à trois chiffres

(2) Il s'agit des AP et AE nouvelles qui sont votées lors de la séance d'adoption du budget. Cela concerne des AP et AE relatives à de nouvelles programmations pluriannuelles

|                                                                                                      |       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| III - VOTE DU BUDGET                                                                                 | III   |
| A - SECTION D'INVESTISSEMENT - 90 OPERATIONS VENTILEES<br>Détail par articles - Présentation croisée | A 902 |

| CHAPITRE 902 - ENSEIGNEMENT            |         |                 |                          | AP = |
|----------------------------------------|---------|-----------------|--------------------------|------|
| Article<br>compte<br>par nature<br>(1) | Libellé | 8<br><br>AUTRES | TOTAL<br><br>DU CHAPITRE |      |
| DEPENSES D'EQUIPEMENT                  |         |                 |                          |      |
| Vote de l'assemblée délibérante        |         |                 |                          |      |
| Dans le cadre d'une AP-CP              |         |                 |                          |      |
| Hors AP-CP                             |         |                 |                          |      |
| RECETTES AFFECTEES AUX EQUIPEMENTS     |         |                 |                          |      |
| Vote de l'assemblée délibérante        |         |                 |                          |      |
| Recettes affectées                     |         |                 |                          |      |
| PRESENTATION CROISEE                   |         |                 |                          |      |
| DEPENSES                               |         |                 |                          |      |
|                                        |         |                 |                          |      |
| RECETTES                               |         |                 |                          |      |
|                                        |         |                 |                          |      |
| POUR INFORMATION : EMPRUNTS AFFECTES   |         |                 |                          |      |
|                                        |         |                 |                          |      |

| III - VOTE DU BUDGET                                                                                 | III   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| A - SECTION D'INVESTISSEMENT - 90 OPERATIONS VENTILEES<br>Détail par articles - Présentation croisée | A 903 |

| CHAPITRE 903 - CULTURE, JEUNESSE, SPORTS ET LOISIRS |         |                       |              |             |                                                         | AP =                      |                                   |
|-----------------------------------------------------|---------|-----------------------|--------------|-------------|---------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------------|
| Article<br>compte<br>par nature<br>(1)              | Libellé | 0<br>SERVICES COMMUNS | 1<br>CULTURE | 2<br>SPORTS | 3<br>JEUNESSE (ACTION<br>SOCIO-EDUCATIVE ET<br>LOISIRS) | 4<br>INFORMATION - MEDIAS | 5<br>RECHERCHE -<br>DEVELOPPEMENT |

#### DEPENSES D'EQUIPEMENT

|                                        |  |  |  |  |  |  |  |
|----------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|
| <b>Vote de l'assemblée délibérante</b> |  |  |  |  |  |  |  |
| Dans le cadre d'une AP-CP              |  |  |  |  |  |  |  |
| Hors AP-CP                             |  |  |  |  |  |  |  |

#### RECETTES AFFECTEES AUX EQUIPEMENTS

|                                        |  |  |  |  |  |  |  |
|----------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|
| <b>Vote de l'assemblée délibérante</b> |  |  |  |  |  |  |  |
| Recettes affectées                     |  |  |  |  |  |  |  |

#### PRESENTATION CROISEE

|                 |  |  |  |  |  |  |  |
|-----------------|--|--|--|--|--|--|--|
| <b>DEPENSES</b> |  |  |  |  |  |  |  |
|                 |  |  |  |  |  |  |  |
| <b>RECETTES</b> |  |  |  |  |  |  |  |
|                 |  |  |  |  |  |  |  |

#### POUR INFORMATION : EMPRUNTS AFFECTES

|  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|

(1) Détailler le compte à trois chiffres

(2) Il s'agit des AP et AE nouvelles qui sont votées lors de la séance d'adoption du budget. Cela concerne des AP et AE relatives à de nouvelles programmations pluriannuelles



|                                                                                                      |       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| III - VOTE DU BUDGET                                                                                 | III   |
| A - SECTION D'INVESTISSEMENT - 90 OPERATIONS VENTILEES<br>Détail par articles - Présentation croisée | A 903 |

CHAPITRE 903 - CULTURE, JEUNESSE, SPORTS ET LOISIRS

AP =

| Article<br>compte<br>par nature<br>(1) | Libellé | 8<br><br>AUTRES | TOTAL<br><br>DU CHAPITRE |
|----------------------------------------|---------|-----------------|--------------------------|
|----------------------------------------|---------|-----------------|--------------------------|

DEPENSES D'EQUIPEMENT

|                                 |  |  |
|---------------------------------|--|--|
| Vote de l'assemblée délibérante |  |  |
| Dans le cadre d'une AP-CP       |  |  |
| Hors AP-CP                      |  |  |

RECETTES AFFECTEES AUX EQUIPEMENTS

|                                 |  |  |
|---------------------------------|--|--|
| Vote de l'assemblée délibérante |  |  |
| Recettes affectées              |  |  |

PRESENTATION CROISEE

|          |  |  |
|----------|--|--|
| DEPENSES |  |  |
|          |  |  |
| RECETTES |  |  |
|          |  |  |

POUR INFORMATION : EMPRUNTS AFFECTES

|  |  |  |
|--|--|--|
|  |  |  |
|--|--|--|

|                                                                                                      |       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| III - VOTE DU BUDGET                                                                                 | III   |
| A - SECTION D'INVESTISSEMENT - 90 OPERATIONS VENTILEES<br>Détail par articles - Présentation croisée | A 904 |

| CHAPITRE 904 - SANTE                   |         |                       |                                        |                                   |                                                |                                   | AP =        |                      |
|----------------------------------------|---------|-----------------------|----------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------|----------------------|
| Article<br>compte<br>par nature<br>(1) | Libellé | 0<br>SERVICES COMMUNS | 1<br>PREVENTION ET VEILLE<br>SANITAIRE | 2<br>HOPITAUX ET OFFRE DE<br>SOIN | 3<br>SERVICES DE SANTE<br>PUBLIQUE (PROVINCES) | 4<br>RECHERCHE -<br>DEVELOPPEMENT | 8<br>AUTRES | TOTAL<br>DU CHAPITRE |
| DEPENSES D'EQUIPEMENT                  |         |                       |                                        |                                   |                                                |                                   |             |                      |
| Vote de l'assemblée délibérante        |         |                       |                                        |                                   |                                                |                                   |             |                      |
| Dans le cadre d'une AP-CP              |         |                       |                                        |                                   |                                                |                                   |             |                      |
| Hors AP-CP                             |         |                       |                                        |                                   |                                                |                                   |             |                      |
| RECETTES AFFECTEES AUX EQUIPEMENTS     |         |                       |                                        |                                   |                                                |                                   |             |                      |
| Vote de l'assemblée délibérante        |         |                       |                                        |                                   |                                                |                                   |             |                      |
| Recettes affectées                     |         |                       |                                        |                                   |                                                |                                   |             |                      |
| PRESENTATION CROISEE                   |         |                       |                                        |                                   |                                                |                                   |             |                      |
| DEPENSES                               |         |                       |                                        |                                   |                                                |                                   |             |                      |
|                                        |         |                       |                                        |                                   |                                                |                                   |             |                      |
| RECETTES                               |         |                       |                                        |                                   |                                                |                                   |             |                      |
|                                        |         |                       |                                        |                                   |                                                |                                   |             |                      |
| POUR INFORMATION : EMPRUNTS AFFECTES   |         |                       |                                        |                                   |                                                |                                   |             |                      |
|                                        |         |                       |                                        |                                   |                                                |                                   |             |                      |

(1) Détailler le compte à trois chiffres  
(2) Il s'agit des AP et AE nouvelles qui sont votées lors de la séance d'adoption du budget. Cela concerne des AP et AE relatives à de nouvelles programmations pluriannuelles

| III - VOTE DU BUDGET                                                                                 | III   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| A - SECTION D'INVESTISSEMENT - 90 OPERATIONS VENTILEES<br>Détail par articles - Présentation croisée | A 905 |

| CHAPITRE 905 - PROTECTION ET ACTION SOCIALE |         |                       |                                                          |                         |               | AP =                 |                                     |
|---------------------------------------------|---------|-----------------------|----------------------------------------------------------|-------------------------|---------------|----------------------|-------------------------------------|
| Article<br>compte<br>par nature<br>(1)      | Libellé | 0<br>SERVICES COMMUNS | 1<br>HANDICAP ET<br>DEPENDANCE (DONT<br>PERSONNES AGEES) | 2<br>FAMILLE ET ENFANCE | 3<br>PENSIONS | 4<br>LOGEMENT SOCIAL | 5<br>LUTTE CONTRE LES<br>EXCLUSIONS |

#### DEPENSES D'EQUIPEMENT

|                                  |  |  |  |  |  |  |  |
|----------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|
| Vote dde l'assemblée délibérante |  |  |  |  |  |  |  |
| Dans le cadre d'une AP-CP        |  |  |  |  |  |  |  |
| Hors AP-CP                       |  |  |  |  |  |  |  |

#### RECETTES AFFECTEES AUX EQUIPEMENTS

|                                 |  |  |  |  |  |  |  |
|---------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|
| Vote de l'assemblée délibérante |  |  |  |  |  |  |  |
| Recettes affectées              |  |  |  |  |  |  |  |

#### PRESENTATION CROISEE

|          |  |  |  |  |  |  |  |
|----------|--|--|--|--|--|--|--|
| DEPENSES |  |  |  |  |  |  |  |
|          |  |  |  |  |  |  |  |
| RECETTES |  |  |  |  |  |  |  |
|          |  |  |  |  |  |  |  |

#### POUR INFORMATION : EMPRUNTS AFFECTES

|  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|

(1) Détailler le compte à trois chiffres

(2) Il s'agit des AP et AE nouvelles qui sont votées lors de la séance d'adoption du budget. Cela concerne des AP et AE relatives à de nouvelles programmations pluriannuelles

|                                                                                                      |       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| III - VOTE DU BUDGET                                                                                 | III   |
| A - SECTION D'INVESTISSEMENT - 90 OPERATIONS VENTILEES<br>Détail par articles - Présentation croisée | A 905 |

| CHAPITRE 905 - PROTECTION ET ACTION SOCIALE |         |                    |                                       |                 |                          | AP = |
|---------------------------------------------|---------|--------------------|---------------------------------------|-----------------|--------------------------|------|
| Article<br>compte<br>par nature<br>(1)      | Libellé | 6<br><br>INSERTION | 7<br><br>RECHERCHE -<br>DEVELOPPEMENT | 8<br><br>AUTRES | TOTAL<br><br>DU CHAPITRE |      |
| DEPENSES D'EQUIPEMENT                       |         |                    |                                       |                 |                          |      |
| Vote dde l'assemblée délibérante            |         |                    |                                       |                 |                          |      |
| Dans le cadre d'une AP-CP                   |         |                    |                                       |                 |                          |      |
| Hors AP-CP                                  |         |                    |                                       |                 |                          |      |
| RECETTES AFFECTEES AUX EQUIPEMENTS          |         |                    |                                       |                 |                          |      |
| Vote de l'assemblée délibérante             |         |                    |                                       |                 |                          |      |
| Recettes affectées                          |         |                    |                                       |                 |                          |      |
| PRESENTATION CROISEE                        |         |                    |                                       |                 |                          |      |
| DEPENSES                                    |         |                    |                                       |                 |                          |      |
|                                             |         |                    |                                       |                 |                          |      |
| RECETTES                                    |         |                    |                                       |                 |                          |      |
|                                             |         |                    |                                       |                 |                          |      |
| POUR INFORMATION : EMPRUNTS AFFECTES        |         |                    |                                       |                 |                          |      |
|                                             |         |                    |                                       |                 |                          |      |

| III - VOTE DU BUDGET                                                                                 | III   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| A - SECTION D'INVESTISSEMENT - 90 OPERATIONS VENTILEES<br>Détail par articles - Présentation croisée | A 906 |

CHAPITRE 906 - TRAVAIL, EMPLOI ET FORMATION PROFESSIONNELLE

| Article<br>compte<br>par nature<br>(1) | Libellé | 0                | 1                             | 2       | 3                                                            | AP =        | TOTAL       |
|----------------------------------------|---------|------------------|-------------------------------|---------|--------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
|                                        |         | SERVICES COMMUNS | TRAVAIL, EMPLOI,<br>INSERTION | CHOMAGE | FORMATION<br>PROFESSIONNELLE<br>CONTINUE ET<br>APPRENTISSAGE | 8<br>AUTRES | DU CHAPITRE |

DEPENSES D'EQUIPEMENT

|                                 |  |  |  |  |  |  |  |
|---------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|
| Vote de l'assemblée délibérante |  |  |  |  |  |  |  |
| Dans le cadre d'une AP-CP       |  |  |  |  |  |  |  |
| Hors AP-CP                      |  |  |  |  |  |  |  |

RECETTES AFFECTEES AUX EQUIPEMENTS

|                                 |  |  |  |  |  |  |  |
|---------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|
| Vote de l'assemblée délibérante |  |  |  |  |  |  |  |
| Recettes affectées              |  |  |  |  |  |  |  |

PRESENTATION CROISEE

|          |  |  |  |  |  |  |  |
|----------|--|--|--|--|--|--|--|
| DEPENSES |  |  |  |  |  |  |  |
|          |  |  |  |  |  |  |  |
| RECETTES |  |  |  |  |  |  |  |
|          |  |  |  |  |  |  |  |

POUR INFORMATION : EMPRUNTS AFFECTES

|  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|

(1) Détailler le compte à trois chiffres

(2) Il s'agit des AP et AE nouvelles qui sont votées lors de la séance d'adoption du budget. Cela concerne des AP et AE relatives à de nouvelles programmations pluriannuelles

| III - VOTE DU BUDGET                                                                                 | III   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| A - SECTION D'INVESTISSEMENT - 90 OPERATIONS VENTILEES<br>Détail par articles - Présentation croisée | A 907 |

| CHAPITRE 907 - AMENAGEMENT ET ENVIRONNEMENT |         |                       |                                                               |                                             |                       | AP =                                                                               |                                   |
|---------------------------------------------|---------|-----------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|
| Article<br>compte<br>par nature<br>(1)      | Libellé | 0<br>SERVICES COMMUNS | 1<br>GESTION DES DECHETS<br>ET LUTTE CONTRE LES<br>POLLUTIONS | 2<br>PRODUCTION ET<br>MAITRISE DE L"ENERGIE | 3<br>GESTION DE L"EAU | 4<br>BIO-DIVERSITE,<br>PROTECTION MARINE,<br>PAYSAGES,<br>AMENAGEMENT<br>FORESTIER | 5<br>AMENAGEMENT DU<br>TERRITOIRE |

#### DEPENSES D'EQUIPEMENT

|                                        |  |  |  |  |  |  |  |
|----------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|
| <b>Vote de l'assemblée délibérante</b> |  |  |  |  |  |  |  |
| Dans le cadre d'une AP-CP              |  |  |  |  |  |  |  |
| Hors AP-CP                             |  |  |  |  |  |  |  |

#### RECETTES AFFECTEES AUX EQUIPEMENTS

|                                        |  |  |  |  |  |  |  |
|----------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|
| <b>Vote de l'assemblée délibérante</b> |  |  |  |  |  |  |  |
| Recettes affectées                     |  |  |  |  |  |  |  |

#### PRESENTATION CROISEE

|                 |  |  |  |  |  |  |  |
|-----------------|--|--|--|--|--|--|--|
| <b>DEPENSES</b> |  |  |  |  |  |  |  |
|                 |  |  |  |  |  |  |  |
| <b>RECETTES</b> |  |  |  |  |  |  |  |
|                 |  |  |  |  |  |  |  |

#### POUR INFORMATION : EMPRUNTS AFFECTES

|  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|

(1) Détailler le compte à trois chiffres

(2) Il s'agit des AP et AE nouvelles qui sont votées lors de la séance d'adoption du budget. Cela concerne des AP et AE relatives à de nouvelles programmations pluriannuelles

|                                                                                                      |       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| III - VOTE DU BUDGET                                                                                 | III   |
| A - SECTION D'INVESTISSEMENT - 90 OPERATIONS VENTILEES<br>Détail par articles - Présentation croisée | A 907 |

CHAPITRE 907 - AMENAGEMENT ET ENVIRONNEMENT

AP =

| Article<br>compte<br>par nature<br>(1) | Libellé | 6<br>URBANISME, LOGEMENT<br>ET ESPACES PUBLICS | 7<br>METEOROLOGIE | 8<br>AUTRES | 9<br>RECHERCHE -<br>DEVELOPPEMENT | TOTAL<br>DU CHAPITRE |
|----------------------------------------|---------|------------------------------------------------|-------------------|-------------|-----------------------------------|----------------------|
|----------------------------------------|---------|------------------------------------------------|-------------------|-------------|-----------------------------------|----------------------|

DEPENSES D'EQUIPEMENT

|                                 |  |  |  |  |  |  |
|---------------------------------|--|--|--|--|--|--|
| Vote de l'assemblée délibérante |  |  |  |  |  |  |
| Dans le cadre d'une AP-CP       |  |  |  |  |  |  |
| Hors AP-CP                      |  |  |  |  |  |  |

RECETTES AFFECTEES AUX EQUIPEMENTS

|                                 |  |  |  |  |  |  |
|---------------------------------|--|--|--|--|--|--|
| Vote de l'assemblée délibérante |  |  |  |  |  |  |
| Recettes affectées              |  |  |  |  |  |  |

PRESENTATION CROISEE

|          |  |  |  |  |  |  |
|----------|--|--|--|--|--|--|
| DEPENSES |  |  |  |  |  |  |
|          |  |  |  |  |  |  |
| RECETTES |  |  |  |  |  |  |
|          |  |  |  |  |  |  |

POUR INFORMATION : EMPRUNTS AFFECTES

|  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|

| III - VOTE DU BUDGET                                                                                 | III   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| A - SECTION D'INVESTISSEMENT - 90 OPERATIONS VENTILEES<br>Détail par articles - Présentation croisée | A 908 |

| CHAPITRE 908 - TRANSPORTS ET COMMUNICATION  |         |                       |                                                   |                                             |                                                                        | AP =               |                                      |
|---------------------------------------------|---------|-----------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------------------|
| Article<br>compte<br>par nature<br>(1)      | Libellé | 0<br>SERVICES COMMUNS | 1<br>INFRASTRUCTURES ET<br>TRANSPORT<br>TERRESTRE | 2<br>INFRASTRUCTURES ET<br>TRANSPORT AERIEN | 3<br>INFRASTRUCTURES,<br>TRANSPORT ET<br>ACTIVITES NAVALS,<br>FLUVIAUX | 4<br>INTERMODALITE | 5<br>POSTES ET<br>TELECOMMUNICATIONS |
| <b>DEPENSES D'EQUIPEMENT</b>                |         |                       |                                                   |                                             |                                                                        |                    |                                      |
| <b>Vote de l'assemblée délibérante</b>      |         |                       |                                                   |                                             |                                                                        |                    |                                      |
| Dans le cadre d'une AP-CP                   |         |                       |                                                   |                                             |                                                                        |                    |                                      |
| Hors AP-CP                                  |         |                       |                                                   |                                             |                                                                        |                    |                                      |
| <b>RECETTES AFFECTEES AUX EQUIPEMENTS</b>   |         |                       |                                                   |                                             |                                                                        |                    |                                      |
| <b>Vote de l'assemblée délibérante</b>      |         |                       |                                                   |                                             |                                                                        |                    |                                      |
| Recettes affectées                          |         |                       |                                                   |                                             |                                                                        |                    |                                      |
| <b>PRESENTATION CROISEE</b>                 |         |                       |                                                   |                                             |                                                                        |                    |                                      |
| <b>DEPENSES</b>                             |         |                       |                                                   |                                             |                                                                        |                    |                                      |
|                                             |         |                       |                                                   |                                             |                                                                        |                    |                                      |
| <b>RECETTES</b>                             |         |                       |                                                   |                                             |                                                                        |                    |                                      |
|                                             |         |                       |                                                   |                                             |                                                                        |                    |                                      |
| <b>POUR INFORMATION : EMPRUNTS AFFECTES</b> |         |                       |                                                   |                                             |                                                                        |                    |                                      |
|                                             |         |                       |                                                   |                                             |                                                                        |                    |                                      |

(1) Détailler le compte à trois chiffres

(2) Il s'agit des AP et AE nouvelles qui sont votées lors de la séance d'adoption du budget. Cela concerne des AP et AE relatives à de nouvelles programmations pluriannuelles



|                                                                                                      |       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| III - VOTE DU BUDGET                                                                                 | III   |
| A - SECTION D'INVESTISSEMENT - 90 OPERATIONS VENTILEES<br>Détail par articles - Présentation croisée | A 908 |

CHAPITRE 908 - TRANSPORTS ET COMMUNICATION

AP =

| Article<br>compte<br>par nature<br>(1) | Libellé | 6<br><br>RECHERCHE -<br>DEVELOPPEMENT | 8<br><br>AUTRES | TOTAL<br><br>DU CHAPITRE |
|----------------------------------------|---------|---------------------------------------|-----------------|--------------------------|
|----------------------------------------|---------|---------------------------------------|-----------------|--------------------------|

DEPENSES D'EQUIPEMENT

|                                 |  |  |  |
|---------------------------------|--|--|--|
| Vote de l'assemblée délibérante |  |  |  |
| Dans le cadre d'une AP-CP       |  |  |  |
| Hors AP-CP                      |  |  |  |

RECETTES AFFECTEES AUX EQUIPEMENTS

|                                 |  |  |  |
|---------------------------------|--|--|--|
| Vote de l'assemblée délibérante |  |  |  |
| Recettes affectées              |  |  |  |

PRESENTATION CROISEE

|          |  |  |  |
|----------|--|--|--|
| DEPENSES |  |  |  |
|          |  |  |  |
| RECETTES |  |  |  |
|          |  |  |  |

POUR INFORMATION : EMPRUNTS AFFECTES

|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
|  |  |  |  |
|--|--|--|--|

| III - VOTE DU BUDGET                                                                                 | III   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| A - SECTION D'INVESTISSEMENT - 90 OPERATIONS VENTILEES<br>Détail par articles - Présentation croisée | A 909 |

| CHAPITRE 909 - ECONOMIE                |         |                                                                  |                                                  |                                                                                         |                         | AP =                |                          |
|----------------------------------------|---------|------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------|--------------------------|
| Article<br>compte<br>par nature<br>(1) | Libellé | 0<br>AFFAIRES<br>ECONOMIQUES<br>GENERALES ET<br>SERVICES COMMUNS | 1<br>ANIMATION ET<br>DEVELOPPEMENT<br>ECONOMIQUE | 2<br>AGRICULTURE ET<br>PECHE - SECUTITE<br>SANITAIRE DES<br>ALIMENTS ET BIO<br>SECURITE | 3<br>MINES ET CARRIERES | 4<br>INDUSTRIE, BTP | 5<br>COMMERCE, ARTISANAT |

#### DEPENSES D'EQUIPEMENT

|                                 |  |  |  |  |  |  |  |
|---------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|
| Vote de l'assemblée délibérante |  |  |  |  |  |  |  |
| Dans le cadre d'une AP-CP       |  |  |  |  |  |  |  |
| Hors AP-CP                      |  |  |  |  |  |  |  |

#### RECETTES AFFECTEES AUX EQUIPEMENTS

|                                 |  |  |  |  |  |  |  |
|---------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|
| Vote de l'assemblée délibérante |  |  |  |  |  |  |  |
| Recettes affectées              |  |  |  |  |  |  |  |

#### PRESENTATION CROISEE

|          |  |  |  |  |  |  |  |
|----------|--|--|--|--|--|--|--|
| DEPENSES |  |  |  |  |  |  |  |
|          |  |  |  |  |  |  |  |
| RECETTES |  |  |  |  |  |  |  |
|          |  |  |  |  |  |  |  |

#### POUR INFORMATION : EMPRUNTS AFFECTES

|  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|

(1) Détailler le compte à trois chiffres

(2) Il s'agit des AP et AE nouvelles qui sont votées lors de la séance d'adoption du budget. Cela concerne des AP et AE relatives à de nouvelles programmations pluriannuelles

|                                                                                                      |       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| III - VOTE DU BUDGET                                                                                 | III   |
| A - SECTION D'INVESTISSEMENT - 90 OPERATIONS VENTILEES<br>Détail par articles - Présentation croisée | A 909 |

CHAPITRE 909 - ECONOMIE

AP =

| Article<br>compte<br>par nature<br>(1) | Libellé | 6<br>TOURISME | 7<br>AUTRES ACTIVITES DE<br>SERVICES | 8<br>AUTRES | 9<br>RECHERCHE -<br>DEVELOPPEMENT | TOTAL<br>DU CHAPITRE |
|----------------------------------------|---------|---------------|--------------------------------------|-------------|-----------------------------------|----------------------|
|----------------------------------------|---------|---------------|--------------------------------------|-------------|-----------------------------------|----------------------|

DEPENSES D'EQUIPEMENT

|                                 |  |  |  |  |  |
|---------------------------------|--|--|--|--|--|
| Vote de l'assemblée délibérante |  |  |  |  |  |
| Dans le cadre d'une AP-CP       |  |  |  |  |  |
| Hors AP-CP                      |  |  |  |  |  |

RECETTES AFFECTEES AUX EQUIPEMENTS

|                                 |  |  |  |  |  |
|---------------------------------|--|--|--|--|--|
| Vote de l'assemblée délibérante |  |  |  |  |  |
| Recettes affectées              |  |  |  |  |  |

PRESENTATION CROISEE

|          |  |  |  |  |  |
|----------|--|--|--|--|--|
| DEPENSES |  |  |  |  |  |
|          |  |  |  |  |  |
| RECETTES |  |  |  |  |  |
|          |  |  |  |  |  |

POUR INFORMATION : EMPRUNTS AFFECTES

|  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|

|                                                            |       |
|------------------------------------------------------------|-------|
| III - VOTE DU BUDGET                                       | III   |
| A - SECTION D'INVESTISSEMENT - 92 OPERATIONS NON VENTILEES | A 921 |
| Détail par articles                                        | A 922 |

#### CHAPITRE 921 - TAXES NON AFFECTEES

| Article<br>/compte par<br>nature | Libellé  | Vote de l'assemblée<br>délibérante |
|----------------------------------|----------|------------------------------------|
|                                  | DEPENSES |                                    |
|                                  |          |                                    |
|                                  | RECETTES |                                    |
|                                  |          |                                    |

#### CHAPITRE 922 - DOTATIONS ET PARTICIPATIONS

| Article<br>/compte par<br>nature | Libellé      | Vote de l'assemblée<br>délibérante |
|----------------------------------|--------------|------------------------------------|
|                                  | DEPENSES (1) |                                    |
|                                  |              |                                    |
|                                  | RECETTES     |                                    |
|                                  |              |                                    |

(1) Reversement de dotations (trop perçu)

|                                                                                   |       |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------|
| III - VOTE DU BUDGET                                                              | III   |
| A - SECTION D'INVESTISSEMENT - 92 OPERATIONS NON VENTILEES<br>Détail par articles | A 923 |

CHAPITRE 923 - DETTES ET AUTRES OPERATIONS FINANCIERES

| Article<br>/compte par<br>nature | Libellé  | Vote de l'assemblée<br>délibérante |
|----------------------------------|----------|------------------------------------|
|                                  | DEPENSES |                                    |
|                                  |          |                                    |
|                                  | RECETTES |                                    |
|                                  |          |                                    |

|                                                            |       |
|------------------------------------------------------------|-------|
| III - VOTE DU BUDGET                                       | III   |
| A - SECTION D'INVESTISSEMENT - 92 OPERATIONS NON VENTILEES | A 924 |
| Détail par aticles                                         |       |

CHAPITRE 924 OPERATIONS POUR LE COMPTE DE TIERS (1)

| OPERATION            |           | DEPENSES                                                                       |                                                               |                                    | RECETTES                                                                       |                                                                |                                    |
|----------------------|-----------|--------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| Libellé              | Chap 924+ | Pour mémoire réalisations cumulées de l'opération avant l'étape budgétaire (2) | Proposition du gouvernement ou du président de l'Assemblée(3) | Vote de l'assemblée délibérante(3) | Pour mémoire réalisations cumulées de l'opération avant l'étape budgétaire (2) | Proposition du gouvernement ou du président de l'Assemblée (3) | Vote de l'assemblée délibérante(3) |
| Total des opérations | 924       |                                                                                |                                                               |                                    |                                                                                |                                                                |                                    |

(1) Voir détail p.IV Annexes

(2) Ensemble des réalisations connues à la date de vote

(3) Les recettes sont égales aux dépenses de chaque opération sous mandat

|                                                                                   |       |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------|
| III - VOTE DU BUDGET                                                              | III   |
| A - SECTION D'INVESTISSEMENT - 92 OPERATIONS NON VENTILEES<br>Détail par articles | A 925 |

**CHAPITRE 925 - OPERATIONS PATRIMONIALES(1)**

| Article<br>/compte par<br>nature | Libellé      | Vote de l'assemblée<br>délibérante |
|----------------------------------|--------------|------------------------------------|
|                                  | DEPENSES (2) |                                    |
|                                  |              |                                    |
|                                  | RECETTES (2) |                                    |
|                                  |              |                                    |

(1) Intégrations et sorties d'actif - opérations d'ordre à l'intérieur de la section d'investissement

(2) Les dépenses du chapitre sont égales aux recettes

|                                                                                   |       |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------|
| III - VOTE DU BUDGET                                                              | III   |
| A - SECTION D'INVESTISSEMENT - 92 OPERATIONS NON VENTILEES<br>Détail par articles | A 926 |

**CHAPITRE 926 - TRANSFERTS ENTRE LES SECTIONS**

| Article<br>/compte par<br>nature | Libellé                             | Vote de l'assemblée<br>délibérante |
|----------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|
|                                  | <b>DEPENSES DE L'EXERCICE (1)</b>   |                                    |
|                                  | <i>Reprises sur autofinancement</i> |                                    |
|                                  | <i>Charges transférées</i>          |                                    |
|                                  |                                     |                                    |
|                                  | <b>RECETTES DE L'EXERCICE (2)</b>   |                                    |
|                                  |                                     |                                    |

(1) Egales aux recettes du chapitre 946 en fonctionnement

(2) Egales aux dépenses du chapitre 946 en fonctionnement



|                                 |      |
|---------------------------------|------|
| III - VOTE DU BUDGET            | III  |
| A - SECTION D'INVESTISSEMENT    | A951 |
| 95 OPERATIONS SANS REALISATIONS | A954 |

RECETTES

|                                                 |
|-------------------------------------------------|
| 951                                             |
| <i>VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT</i> |
| Vote de l'assemblée délibérante                 |
|                                                 |

RECETTES

|                                        |
|----------------------------------------|
| 954                                    |
| PRODUIT DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS |
| Vote de l'assemblée délibérante        |
|                                        |

| III - VOTE DU BUDGET                           | III |
|------------------------------------------------|-----|
| B - SECTION DE FONCTIONNEMENT - VUE D'ENSEMBLE | B   |

| Chapitres                             | LIBELLES                                      | Vote de l'assemblée délibérante sur les<br>AE lors de la séance budgétaire |          | Vote de l'assemblée délibérante sur les<br>crédits de l'exercice (1) |                       |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|----------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------|
|                                       |                                               | DEPENSES                                                                   | RECETTES | DEPENSES                                                             | RECETTES              |
| <b>Groupe 93</b>                      | <b>Opérations ventilées</b>                   |                                                                            |          | <b>1 692 345 465</b>                                                 | <b>753 845 465</b>    |
| 930                                   | ADMINISTRATION GENERALE                       |                                                                            |          | 1 500 000                                                            |                       |
| 931                                   | SECURITE ET ORDRE PUBLIC                      |                                                                            |          |                                                                      |                       |
| 932                                   | ENSEIGNEMENT                                  |                                                                            |          |                                                                      |                       |
| 933                                   | CULTURE, JEUNESSE, SPORTS ET LOISIRS          |                                                                            |          |                                                                      |                       |
| 934                                   | SANTE                                         |                                                                            |          |                                                                      |                       |
| 935                                   | PROTECTION ET ACTION SOCIALE                  |                                                                            |          |                                                                      |                       |
| 936                                   | TRAVAIL, EMPLOI ET FORMATION PROFESSIONNELLE  |                                                                            |          |                                                                      |                       |
| 937                                   | AMENAGEMENT ET ENVIRONNEMENT                  |                                                                            |          | 1 187 000 000                                                        | 250 000 000           |
| 938                                   | TRANSPORTS ET COMMUNICATION                   |                                                                            |          | 37 422 465                                                           | 37 422 465            |
| 939                                   | ECONOMIE                                      |                                                                            |          | 466 423 000                                                          | 466 423 000           |
| <b>Groupe 94</b>                      | <b>Opérations non ventilées</b>               |                                                                            |          | <b>68 057 330 000</b>                                                | <b>68 995 830 000</b> |
| 940                                   | IMPOSITIONS DIRECTES                          |                                                                            |          | 11 479 190 000                                                       | 11 299 840 000        |
| 941                                   | AUTRES IMPOTS ET TAXES                        |                                                                            |          | 56 578 140 000                                                       | 57 366 000 000        |
| 942                                   | DOTATIONS ET PARTICIPATIONS                   |                                                                            |          |                                                                      |                       |
| 943                                   | OPERATIONS FINANCIERES                        |                                                                            |          |                                                                      |                       |
| 944                                   | FRAIS DE FONCTIONNEMENT DES GROUPES D'ELUS    |                                                                            |          |                                                                      |                       |
| 945                                   | PROVISIONS ET AUTRES OPERATIONS MIXTES        |                                                                            |          |                                                                      | 329 990 000           |
| 946                                   | TRANSFERTS ENTRE LES SECTIONS                 |                                                                            |          |                                                                      |                       |
| <b>952</b>                            | <b>DEPENSES IMPREVUES</b>                     |                                                                            |          |                                                                      |                       |
| <b>953</b>                            | <b>VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT</b> |                                                                            |          |                                                                      |                       |
| <b>TOTAL des groupes fonctionnels</b> |                                               |                                                                            |          | <b>69 749 675 465</b>                                                | <b>69 749 675 465</b> |

(1) Il s'agit de crédits de paiements afférents à l'ensemble des autorisations d'engagement votées antérieurement et lors de la séance budgétaire ainsi que des crédits annuels hors AE

| III - VOTE DU BUDGET                                                                                  | III   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| B - SECTION DE FONCTIONNEMENT - 93 OPERATIONS VENTILEES<br>Détail par articles - Présentation croisée | A 930 |

| CHAPITRE 930 - ADMINISTRATION GENERALE |         |                  |                        |                                          |                              |                               | AE(2) =     |                      |
|----------------------------------------|---------|------------------|------------------------|------------------------------------------|------------------------------|-------------------------------|-------------|----------------------|
| Article<br>compte<br>par nature<br>(1) | Libellé | 1<br>NON VENTILE | 2<br>SERVICES GENERAUX | 3<br>POUVOIRS PUBLICS ET<br>INSTITUTIONS | 4<br>AFFAIRES<br>COUTUMIERES | 5<br>RELATIONS<br>EXTERIEURES | 8<br>AUTRES | TOTAL<br>DU CHAPITRE |

#### DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

|                                        |  |           |  |  |  |  |  |           |
|----------------------------------------|--|-----------|--|--|--|--|--|-----------|
| <b>Vote de l'assemblée délibérante</b> |  | 1 500 000 |  |  |  |  |  | 1 500 000 |
| Dans le cadre d'une AP-CP              |  |           |  |  |  |  |  |           |
| Hors AP-CP                             |  | 1 500 000 |  |  |  |  |  | 1 500 000 |

#### RECETTES AFFECTEES AU FONCTIONNEMENT

|                                        |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| <b>Vote de l'assemblée délibérante</b> |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Recettes affectées                     |  |  |  |  |  |  |  |  |

#### PRESENTATION CROISEE

|                 |                                              |           |           |  |  |  |  |           |
|-----------------|----------------------------------------------|-----------|-----------|--|--|--|--|-----------|
| <b>DEPENSES</b> |                                              | 1 500 000 |           |  |  |  |  | 1 500 000 |
| 673             | TITRES ANNULES (SUR EXERCICES<br>ANTERIEURS) |           | 1 500 000 |  |  |  |  | 1 500 000 |
|                 |                                              |           |           |  |  |  |  |           |
| <b>RECETTES</b> |                                              |           |           |  |  |  |  |           |

(1) Détailler le compte à trois chiffres

(2) Il s'agit des AP et AE nouvelles qui sont votées lors de la séance d'adoption du budget. Cela concerne des AP et AE relatives à de nouvelles programmations pluriannuelles

|                                                                                                       |       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| III - VOTE DU BUDGET                                                                                  | III   |
| B - SECTION DE FONCTIONNEMENT - 93 OPERATIONS VENTILEES<br>Détail par articles - Présentation croisée | A 931 |

| CHAPITRE 931 - SECURITE ET ORDRE PUBLIC |         |                           |                 |                          |                              |                  | AE(2) =         |                          |
|-----------------------------------------|---------|---------------------------|-----------------|--------------------------|------------------------------|------------------|-----------------|--------------------------|
| Article<br>compte<br>par nature<br>(1)  | Libellé | 0<br><br>SERVICES COMMUNS | 1<br><br>POLICE | 2<br><br>SECURITE CIVILE | 3<br><br>INCENDIE ET SECOURS | 4<br><br>JUSTICE | 8<br><br>AUTRES | TOTAL<br><br>DU CHAPITRE |
| DEPENSES DE FONCTIONNEMENT              |         |                           |                 |                          |                              |                  |                 |                          |
| Vote de l'assemblée délibérante         |         |                           |                 |                          |                              |                  |                 |                          |
| Dans le cadre d'une AP-CP               |         |                           |                 |                          |                              |                  |                 |                          |
| Hors AP-CP                              |         |                           |                 |                          |                              |                  |                 |                          |
| RECETTES AFFECTEES AU FONCTIONNEMENT    |         |                           |                 |                          |                              |                  |                 |                          |
| Vote de l'assemblée délibérante         |         |                           |                 |                          |                              |                  |                 |                          |
| Recettes affectées                      |         |                           |                 |                          |                              |                  |                 |                          |
| PRESENTATION CROISEE                    |         |                           |                 |                          |                              |                  |                 |                          |
| DEPENSES                                |         |                           |                 |                          |                              |                  |                 |                          |
|                                         |         |                           |                 |                          |                              |                  |                 |                          |
| RECETTES                                |         |                           |                 |                          |                              |                  |                 |                          |

(1) Détailler le compte à trois chiffres

(2) Il s'agit des AP et AE nouvelles qui sont votées lors de la séance d'adoption du budget. Cela concerne des AP et AE relatives à de nouvelles programmations pluriannuelles

| III - VOTE DU BUDGET                                                                                  | III   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| B - SECTION DE FONCTIONNEMENT - 93 OPERATIONS VENTILEES<br>Détail par articles - Présentation croisée | A 932 |

| CHAPITRE 932 - ENSEIGNEMENT            |         |                       |                               |                                 |                                | AE =                           |                                   |
|----------------------------------------|---------|-----------------------|-------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|
| Article<br>compte<br>par nature<br>(1) | Libellé | 0<br>SERVICES COMMUNS | 1<br>ENSEIGNEMENT<br>PRIMAIRE | 2<br>ENSEIGNEMENT<br>SECONDAIRE | 3<br>ENSEIGNEMENT<br>SUPERIEUR | 4<br>SERVICES<br>PERISCOLAIRES | 7<br>RECHERCHE -<br>DEVELOPPEMENT |

#### DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

|                                        |  |  |  |  |  |  |  |
|----------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|
| <b>Vote de l'assemblée délibérante</b> |  |  |  |  |  |  |  |
| Dans le cadre d'une AP-CP              |  |  |  |  |  |  |  |
| Hors AP-CP                             |  |  |  |  |  |  |  |

#### RECETTES AFFECTEES AU FONCTIONNEMENT

|                                        |  |  |  |  |  |  |  |
|----------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|
| <b>Vote de l'assemblée délibérante</b> |  |  |  |  |  |  |  |
| Recettes affectées                     |  |  |  |  |  |  |  |

#### PRESENTATION CROISEE

|                 |  |  |  |  |  |  |  |
|-----------------|--|--|--|--|--|--|--|
| <b>DEPENSES</b> |  |  |  |  |  |  |  |
|                 |  |  |  |  |  |  |  |
| <b>RECETTES</b> |  |  |  |  |  |  |  |

(1) Détailler le compte à trois chiffres

(2) Il s'agit des AP et AE nouvelles qui sont votées lors de la séance d'adoption du budget. Cela concerne des AP et AE relatives à de nouvelles programmations pluriannuelles

|                                                                                                       |       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| III - VOTE DU BUDGET                                                                                  | III   |
| B - SECTION DE FONCTIONNEMENT - 93 OPERATIONS VENTILEES<br>Détail par articles - Présentation croisée | A 932 |

CHAPITRE 932 - ENSEIGNEMENT

AE =

| Article<br>compte<br>par nature<br>(1) | Libellé | 8<br><br>AUTRES | TOTAL<br><br>DU CHAPITRE |
|----------------------------------------|---------|-----------------|--------------------------|
|----------------------------------------|---------|-----------------|--------------------------|

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

|                                 |  |  |
|---------------------------------|--|--|
| Vote de l'assemblée délibérante |  |  |
| Dans le cadre d'une AP-CP       |  |  |
| Hors AP-CP                      |  |  |

RECETTES AFFECTEES AU FONCTIONNEMENT

|                                 |  |  |
|---------------------------------|--|--|
| Vote de l'assemblée délibérante |  |  |
| Recettes affectées              |  |  |

PRESENTATION CROISEE

|          |  |  |
|----------|--|--|
| DEPENSES |  |  |
|          |  |  |
| RECETTES |  |  |

| III - VOTE DU BUDGET                                                                                  | III   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| B - SECTION DE FONCTIONNEMENT - 93 OPERATIONS VENTILEES<br>Détail par articles - Présentation croisée | A 933 |

| CHAPITRE 933 - CULTURE, JEUNESSE, SPORTS ET LOISIRS |         |                       |              |             |                                                         | AE(2) =                   |                                   |
|-----------------------------------------------------|---------|-----------------------|--------------|-------------|---------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------------|
| Article<br>compte<br>par nature<br>(1)              | Libellé | 0<br>SERVICES COMMUNS | 1<br>CULTURE | 2<br>SPORTS | 3<br>JEUNESSE (ACTION<br>SOCIO-EDUCATIVE ET<br>LOISIRS) | 4<br>INFORMATION - MEDIAS | 5<br>RECHERCHE -<br>DEVELOPPEMENT |

#### DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

|                                        |  |  |  |  |  |  |  |
|----------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|
| <b>Vote de l'assemblée délibérante</b> |  |  |  |  |  |  |  |
| Dans le cadre d'une AP-CP              |  |  |  |  |  |  |  |
| Hors AP-CP                             |  |  |  |  |  |  |  |

#### RECETTES AFFECTEES AU FONCTIONNEMENT

|                                        |  |  |  |  |  |  |  |
|----------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|
| <b>Vote de l'assemblée délibérante</b> |  |  |  |  |  |  |  |
| Recettes affectées                     |  |  |  |  |  |  |  |

#### PRESENTATION CROISEE

|                 |  |  |  |  |  |  |  |
|-----------------|--|--|--|--|--|--|--|
| <b>DEPENSES</b> |  |  |  |  |  |  |  |
|                 |  |  |  |  |  |  |  |
| <b>RECETTES</b> |  |  |  |  |  |  |  |

(1) Détailler le compte à trois chiffres

(2) Il s'agit des AP et AE nouvelles qui sont votées lors de la séance d'adoption du budget. Cela concerne des AP et AE relatives à de nouvelles programmations pluriannuelles

|                                                                                                       |       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| III - VOTE DU BUDGET                                                                                  | III   |
| B - SECTION DE FONCTIONNEMENT - 93 OPERATIONS VENTILEES<br>Détail par articles - Présentation croisée | A 933 |

CHAPITRE 933 - CULTURE, JEUNESSE, SPORTS ET LOISIRS

AE(2) =

| Article<br>compte<br>par nature<br>(1) | Libellé | 8<br><br>AUTRES | TOTAL<br><br>DU CHAPITRE |
|----------------------------------------|---------|-----------------|--------------------------|
|----------------------------------------|---------|-----------------|--------------------------|

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

|                                 |  |  |
|---------------------------------|--|--|
| Vote de l'assemblée délibérante |  |  |
| Dans le cadre d'une AP-CP       |  |  |
| Hors AP-CP                      |  |  |

RECETTES AFFECTEES AU FONCTIONNEMENT

|                                 |  |  |
|---------------------------------|--|--|
| Vote de l'assemblée délibérante |  |  |
| Recettes affectées              |  |  |

PRESENTATION CROISEE

|          |  |  |
|----------|--|--|
| DEPENSES |  |  |
|          |  |  |
| RECETTES |  |  |



|                                                                                                       |       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| III - VOTE DU BUDGET                                                                                  | III   |
| B - SECTION DE FONCTIONNEMENT - 93 OPERATIONS VENTILEES<br>Détail par articles - Présentation croisée | A 934 |

| CHAPITRE 934 - SANTE                   |         |                           |                                            |                                       |                                                    |                                       | AE(2) =         |                          |
|----------------------------------------|---------|---------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------|-----------------|--------------------------|
| Article<br>compte<br>par nature<br>(1) | Libellé | 0<br><br>SERVICES COMMUNS | 1<br><br>PREVENTION ET VEILLE<br>SANITAIRE | 2<br><br>HOPITAUX ET OFFRE DE<br>SOIN | 3<br><br>SERVICES DE SANTE<br>PUBLIQUE (PROVINCES) | 4<br><br>RECHERCHE -<br>DEVELOPPEMENT | 8<br><br>AUTRES | TOTAL<br><br>DU CHAPITRE |
| DEPENSES DE FONCTIONNEMENT             |         |                           |                                            |                                       |                                                    |                                       |                 |                          |
| Vote de l'assemblée délibérante        |         |                           |                                            |                                       |                                                    |                                       |                 |                          |
| Dans le cadre d'une AP-CP              |         |                           |                                            |                                       |                                                    |                                       |                 |                          |
| Hors AP-CP                             |         |                           |                                            |                                       |                                                    |                                       |                 |                          |
| RECETTES AFFECTEES AU FONCTIONNEMENT   |         |                           |                                            |                                       |                                                    |                                       |                 |                          |
| Vote de l'assemblée délibérante        |         |                           |                                            |                                       |                                                    |                                       |                 |                          |
| Recettes affectées                     |         |                           |                                            |                                       |                                                    |                                       |                 |                          |
| PRESENTATION CROISEE                   |         |                           |                                            |                                       |                                                    |                                       |                 |                          |
| DEPENSES                               |         |                           |                                            |                                       |                                                    |                                       |                 |                          |
|                                        |         |                           |                                            |                                       |                                                    |                                       |                 |                          |
| RECETTES                               |         |                           |                                            |                                       |                                                    |                                       |                 |                          |

(1) Détailler le compte à trois chiffres

(2) Il s'agit des AP et AE nouvelles qui sont votées lors de la séance d'adoption du budget. Cela concerne des AP et AE relatives à de nouvelles programmations pluriannuelles

| III - VOTE DU BUDGET                                                                                  | III   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| B - SECTION DE FONCTIONNEMENT - 93 OPERATIONS VENTILEES<br>Détail par articles - Présentation croisée | A 935 |

# CHAPITRE 935 - PROTECTION ET ACTION SOCIALE

AE(2) =

| Article<br>compte<br>par nature<br>(1) | Libellé | 0<br>SERVICES COMMUNS | 1<br>HANDICAP ET<br>DEPENDANCE (DONT<br>PERSONNES AGEES) | 2<br>FAMILLE ET ENFANCE | 3<br>PENSIONS | 4<br>LOGEMENT SOCIAL | 5<br>LUTTE CONTRE LES<br>EXCLUSIONS |
|----------------------------------------|---------|-----------------------|----------------------------------------------------------|-------------------------|---------------|----------------------|-------------------------------------|
|----------------------------------------|---------|-----------------------|----------------------------------------------------------|-------------------------|---------------|----------------------|-------------------------------------|

## DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

|                                 |  |  |  |  |  |  |  |
|---------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|
| Vote de l'assemblée délibérante |  |  |  |  |  |  |  |
| Dans le cadre d'une AP-CP       |  |  |  |  |  |  |  |
| Hors AP-CP                      |  |  |  |  |  |  |  |

## RECETTES AFFECTEES AU FONCTIONNEMENT

|                                 |  |  |  |  |  |  |  |
|---------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|
| Vote de l'assemblée délibérante |  |  |  |  |  |  |  |
| Recettes affectées              |  |  |  |  |  |  |  |

## PRESENTATION CROISEE

|          |  |  |  |  |  |  |  |
|----------|--|--|--|--|--|--|--|
| DEPENSES |  |  |  |  |  |  |  |
|          |  |  |  |  |  |  |  |
| RECETTES |  |  |  |  |  |  |  |

(1) Détailler le compte à trois chiffres

(2) Il s'agit des AP et AE nouvelles qui sont votées lors de la séance d'adoption du budget. Cela concerne des AP et AE relatives à de nouvelles programmations pluriannuelles

|                                                                                                       |       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| III - VOTE DU BUDGET                                                                                  | III   |
| B - SECTION DE FONCTIONNEMENT - 93 OPERATIONS VENTILEES<br>Détail par articles - Présentation croisée | A 935 |

| CHAPITRE 935 - PROTECTION ET ACTION SOCIALE |         |                    |                                       |                 |                          | AE(2) = |
|---------------------------------------------|---------|--------------------|---------------------------------------|-----------------|--------------------------|---------|
| Article<br>compte<br>par nature<br>(1)      | Libellé | 6<br><br>INSERTION | 7<br><br>RECHERCHE -<br>DEVELOPPEMENT | 8<br><br>AUTRES | TOTAL<br><br>DU CHAPITRE |         |
| DEPENSES DE FONCTIONNEMENT                  |         |                    |                                       |                 |                          |         |
| Vote de l'assemblée délibérante             |         |                    |                                       |                 |                          |         |
| Dans le cadre d'une AP-CP                   |         |                    |                                       |                 |                          |         |
| Hors AP-CP                                  |         |                    |                                       |                 |                          |         |
| RECETTES AFFECTEES AU FONCTIONNEMENT        |         |                    |                                       |                 |                          |         |
| Vote de l'assemblée délibérante             |         |                    |                                       |                 |                          |         |
| Recettes affectées                          |         |                    |                                       |                 |                          |         |
| PRESENTATION CROISEE                        |         |                    |                                       |                 |                          |         |
| DEPENSES                                    |         |                    |                                       |                 |                          |         |
|                                             |         |                    |                                       |                 |                          |         |
| RECETTES                                    |         |                    |                                       |                 |                          |         |

| III - VOTE DU BUDGET                                                                                  | III   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| B - SECTION DE FONCTIONNEMENT - 93 OPERATIONS VENTILEES<br>Détail par articles - Présentation croisée | A 936 |

| CHAPITRE 936 - TRAVAIL, EMPLOI ET FORMATION PROFESSIONNELLE |         |                       |                                    |              |                                                                   | AE(2) =     |                      |
|-------------------------------------------------------------|---------|-----------------------|------------------------------------|--------------|-------------------------------------------------------------------|-------------|----------------------|
| Article<br>compte<br>par nature<br>(1)                      | Libellé | 0<br>SERVICES COMMUNS | 1<br>TRAVAIL, EMPLOI,<br>INSERTION | 2<br>CHOMAGE | 3<br>FORMATION<br>PROFESSIONNELLE<br>CONTINUE ET<br>APPRENTISSAGE | 8<br>AUTRES | TOTAL<br>DU CHAPITRE |

#### DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

|                                        |  |  |  |  |  |  |  |
|----------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|
| <b>Vote de l'assemblée délibérante</b> |  |  |  |  |  |  |  |
| Dans le cadre d'une AP-CP              |  |  |  |  |  |  |  |
| Hors AP-CP                             |  |  |  |  |  |  |  |

#### RECETTES AFFECTEES AU FONCTIONNEMENT

|                                        |  |  |  |  |  |  |  |
|----------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|
| <b>Vote de l'assemblée délibérante</b> |  |  |  |  |  |  |  |
| Recettes affectées                     |  |  |  |  |  |  |  |

#### PRESENTATION CROISEE

|                 |  |  |  |  |  |  |  |
|-----------------|--|--|--|--|--|--|--|
| <b>DEPENSES</b> |  |  |  |  |  |  |  |
|                 |  |  |  |  |  |  |  |
| <b>RECETTES</b> |  |  |  |  |  |  |  |

(1) Détailler le compte à trois chiffres

(2) Il s'agit des AP et AE nouvelles qui sont votées lors de la séance d'adoption du budget. Cela concerne des AP et AE relatives à de nouvelles programmations pluriannuelles

| III - VOTE DU BUDGET                                                                                  | III   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| B - SECTION DE FONCTIONNEMENT - 93 OPERATIONS VENTILEES<br>Détail par articles - Présentation croisée | A 937 |

| CHAPITRE 937 - AMENAGEMENT ET ENVIRONNEMENT |         |                       |                                                               |                                             |                       | AE(2) =                                                                            |                                   |
|---------------------------------------------|---------|-----------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|
| Article<br>compte<br>par nature<br>(1)      | Libellé | 0<br>SERVICES COMMUNS | 1<br>GESTION DES DECHETS<br>ET LUTTE CONTRE LES<br>POLLUTIONS | 2<br>PRODUCTION ET<br>MAITRISE DE L"ENERGIE | 3<br>GESTION DE L"EAU | 4<br>BIO-DIVERSITE,<br>PROTECTION MARINE,<br>PAYSAGES,<br>AMENAGEMENT<br>FORESTIER | 5<br>AMENAGEMENT DU<br>TERRITOIRE |

#### DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

|                                        |  |                    |                      |  |  |  |  |
|----------------------------------------|--|--------------------|----------------------|--|--|--|--|
| <b>Vote de l'assemblée délibérante</b> |  | <b>187 000 000</b> | <b>1 000 000 000</b> |  |  |  |  |
| Dans le cadre d'une AP-CP              |  |                    |                      |  |  |  |  |
| Hors AP-CP                             |  | 187 000 000        | 1 000 000 000        |  |  |  |  |

#### RECETTES AFFECTEES AU FONCTIONNEMENT

|                                        |  |  |                    |  |  |  |  |
|----------------------------------------|--|--|--------------------|--|--|--|--|
| <b>Vote de l'assemblée délibérante</b> |  |  | <b>250 000 000</b> |  |  |  |  |
| Recettes affectées                     |  |  | 250 000 000        |  |  |  |  |

#### PRESENTATION CROISEE

|                 |                                                |                    |                      |  |  |  |  |
|-----------------|------------------------------------------------|--------------------|----------------------|--|--|--|--|
| <b>DEPENSES</b> |                                                | <b>187 000 000</b> | <b>1 000 000 000</b> |  |  |  |  |
| 657             | SUBVENTIONS                                    | 187 000 000        | 829 000 000          |  |  |  |  |
| 739             | REVERSEMENT ET RESTITUTION SUR IMPOTS ET TAXES |                    | 171 000 000          |  |  |  |  |

|                 |                |  |                    |  |  |  |  |
|-----------------|----------------|--|--------------------|--|--|--|--|
| <b>RECETTES</b> |                |  | <b>250 000 000</b> |  |  |  |  |
| 747             | PARTICIPATIONS |  | 250 000 000        |  |  |  |  |

(1) Détailler le compte à trois chiffres

(2) Il s'agit des AP et AE nouvelles qui sont votées lors de la séance d'adoption du budget. Cela concerne des AP et AE relatives à de nouvelles programmations pluriannuelles

|                                                                                                       |       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| III - VOTE DU BUDGET                                                                                  | III   |
| B - SECTION DE FONCTIONNEMENT - 93 OPERATIONS VENTILEES<br>Détail par articles - Présentation croisée | A 937 |

CHAPITRE 937 - AMENAGEMENT ET ENVIRONNEMENT

AE(2) =

| Article<br>compte<br>par nature<br>(1) | Libellé | 6<br>URBANISME, LOGEMENT<br>ET ESPACES PUBLICS | 7<br>METEOROLOGIE | 8<br>AUTRES | 9<br>RECHERCHE -<br>DEVELOPPEMENT | TOTAL<br>DU CHAPITRE |
|----------------------------------------|---------|------------------------------------------------|-------------------|-------------|-----------------------------------|----------------------|
|----------------------------------------|---------|------------------------------------------------|-------------------|-------------|-----------------------------------|----------------------|

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

|                                 |  |  |  |  |  |               |
|---------------------------------|--|--|--|--|--|---------------|
| Vote de l'assemblée délibérante |  |  |  |  |  | 1 187 000 000 |
| Dans le cadre d'une AP-CP       |  |  |  |  |  |               |
| Hors AP-CP                      |  |  |  |  |  | 1 187 000 000 |

RECETTES AFFECTEES AU FONCTIONNEMENT

|                                 |  |  |  |  |  |             |
|---------------------------------|--|--|--|--|--|-------------|
| Vote de l'assemblée délibérante |  |  |  |  |  | 250 000 000 |
| Recettes affectées              |  |  |  |  |  | 250 000 000 |

PRESENTATION CROISEE

|          |                                                   |  |  |  |  |               |
|----------|---------------------------------------------------|--|--|--|--|---------------|
| DEPENSES |                                                   |  |  |  |  | 1 187 000 000 |
| 657      | SUBVENTIONS                                       |  |  |  |  | 1 016 000 000 |
| 739      | REVERSEMENT ET RESTITUTION SUR IMPOTS ET<br>TAXES |  |  |  |  | 171 000 000   |

|          |                |  |  |  |  |             |
|----------|----------------|--|--|--|--|-------------|
| RECETTES |                |  |  |  |  | 250 000 000 |
| 747      | PARTICIPATIONS |  |  |  |  | 250 000 000 |

| III - VOTE DU BUDGET                                                                                  | III   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| B - SECTION DE FONCTIONNEMENT - 93 OPERATIONS VENTILEES<br>Détail par articles - Présentation croisée | A 938 |

| CHAPITRE 938 - TRANSPORTS ET COMMUNICATION |         |                       |                                                   |                                             |                                                                        | AE(2) =            |                                      |
|--------------------------------------------|---------|-----------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------------------|
| Article<br>compte<br>par nature<br>(1)     | Libellé | 0<br>SERVICES COMMUNS | 1<br>INFRASTRUCTURES ET<br>TRANSPORT<br>TERRESTRE | 2<br>INFRASTRUCTURES ET<br>TRANSPORT AERIEN | 3<br>INFRASTRUCTURES,<br>TRANSPORT ET<br>ACTIVITES NAVALS,<br>FLUVIAUX | 4<br>INTERMODALITE | 5<br>POSTES ET<br>TELECOMMUNICATIONS |

#### DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

|                                        |  |                   |  |  |  |  |  |
|----------------------------------------|--|-------------------|--|--|--|--|--|
| <b>Vote de l'assemblée délibérante</b> |  | <b>37 422 465</b> |  |  |  |  |  |
| Dans le cadre d'une AP-CP              |  |                   |  |  |  |  |  |
| Hors AP-CP                             |  | 37 422 465        |  |  |  |  |  |

#### RECETTES AFFECTEES AU FONCTIONNEMENT

|                                        |  |                   |  |  |  |  |  |
|----------------------------------------|--|-------------------|--|--|--|--|--|
| <b>Vote de l'assemblée délibérante</b> |  | <b>37 422 465</b> |  |  |  |  |  |
| Recettes affectées                     |  | 37 422 465        |  |  |  |  |  |

#### PRESENTATION CROISEE

|                 |                                                 |  |                   |  |  |  |  |
|-----------------|-------------------------------------------------|--|-------------------|--|--|--|--|
| <b>DEPENSES</b> |                                                 |  | <b>37 422 465</b> |  |  |  |  |
| 739             | REVERSEMENT ET RESTITUTION SUR IMPOTS ET TAXES  |  | 37 422 465        |  |  |  |  |
|                 |                                                 |  |                   |  |  |  |  |
| <b>RECETTES</b> |                                                 |  | <b>37 422 465</b> |  |  |  |  |
| 703             | REDEVANCES ET RECETTES D UTILISATION DU DOMAINE |  | 37 422 465        |  |  |  |  |

(1) Détailler le compte à trois chiffres

(2) Il s'agit des AP et AE nouvelles qui sont votées lors de la séance d'adoption du budget. Cela concerne des AP et AE relatives à de nouvelles programmations pluriannuelles

| III - VOTE DU BUDGET                                                                                  | III   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| B - SECTION DE FONCTIONNEMENT - 93 OPERATIONS VENTILEES<br>Détail par articles - Présentation croisée | A 938 |

CHAPITRE 938 - TRANSPORTS ET COMMUNICATION

AE(2) =

| Article<br>compte<br>par nature<br>(1) | Libellé | 6<br><br>RECHERCHE -<br>DEVELOPPEMENT | 8<br><br>AUTRES | TOTAL<br><br>DU CHAPITRE |
|----------------------------------------|---------|---------------------------------------|-----------------|--------------------------|
|----------------------------------------|---------|---------------------------------------|-----------------|--------------------------|

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

|                                        |  |  |                   |
|----------------------------------------|--|--|-------------------|
| <b>Vote de l'assemblée délibérante</b> |  |  | <b>37 422 465</b> |
| Dans le cadre d'une AP-CP              |  |  |                   |
| Hors AP-CP                             |  |  | 37 422 465        |

RECETTES AFFECTEES AU FONCTIONNEMENT

|                                        |  |  |                   |
|----------------------------------------|--|--|-------------------|
| <b>Vote de l'assemblée délibérante</b> |  |  | <b>37 422 465</b> |
| Recettes affectées                     |  |  | 37 422 465        |

PRESENTATION CROISEE

|                 |                                                 |  |                   |
|-----------------|-------------------------------------------------|--|-------------------|
| <b>DEPENSES</b> |                                                 |  | <b>37 422 465</b> |
| 739             | REVERSEMENT ET RESTITUTION SUR IMPOTS ET TAXES  |  | 37 422 465        |
|                 |                                                 |  |                   |
| <b>RECETTES</b> |                                                 |  | <b>37 422 465</b> |
| 703             | REDEVANCES ET RECETTES D UTILISATION DU DOMAINE |  | 37 422 465        |



| III - VOTE DU BUDGET                                                                                  | III   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| B - SECTION DE FONCTIONNEMENT - 93 OPERATIONS VENTILEES<br>Détail par articles - Présentation croisée | A 939 |

| CHAPITRE 939 - ECONOMIE                |         |                                                                  |                                                  |                                                                                         |                         | AE(2) =             |                          |
|----------------------------------------|---------|------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------|--------------------------|
| Article<br>compte<br>par nature<br>(1) | Libellé | 0<br>AFFAIRES<br>ECONOMIQUES<br>GENERALES ET<br>SERVICES COMMUNS | 1<br>ANIMATION ET<br>DEVELOPPEMENT<br>ECONOMIQUE | 2<br>AGRICULTURE ET<br>PECHE - SECUTITE<br>SANITAIRE DES<br>ALIMENTS ET BIO<br>SECURITE | 3<br>MINES ET CARRIERES | 4<br>INDUSTRIE, BTP | 5<br>COMMERCE, ARTISANAT |

#### DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

|                                        |  |  |             |             |  |  |
|----------------------------------------|--|--|-------------|-------------|--|--|
| <b>Vote de l'assemblée délibérante</b> |  |  | 108 000 000 | 358 423 000 |  |  |
| Dans le cadre d'une AP-CP              |  |  |             |             |  |  |
| Hors AP-CP                             |  |  | 108 000 000 | 358 423 000 |  |  |

#### RECETTES AFFECTEES AU FONCTIONNEMENT

|                                        |             |  |             |             |  |  |
|----------------------------------------|-------------|--|-------------|-------------|--|--|
| <b>Vote de l'assemblée délibérante</b> | 120 000 000 |  | 108 000 000 | 238 423 000 |  |  |
| Recettes affectées                     | 120 000 000 |  | 108 000 000 | 238 423 000 |  |  |

#### PRESENTATION CROISEE

|                 |                            |  |             |             |  |  |
|-----------------|----------------------------|--|-------------|-------------|--|--|
| <b>DEPENSES</b> |                            |  | 108 000 000 | 358 423 000 |  |  |
| 655             | CONTRIBUTIONS OBLIGATOIRES |  |             | 238 423 000 |  |  |
| 656             | PARTICIPATIONS             |  |             | 120 000 000 |  |  |
| 657             | SUBVENTIONS                |  | 108 000 000 |             |  |  |

|                 |                                                         |             |             |             |  |  |
|-----------------|---------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|--|--|
| <b>RECETTES</b> |                                                         | 120 000 000 | 108 000 000 | 238 423 000 |  |  |
| 703             | REDEVANCES ET RECETTES D UTILISATION DU<br>DOMAINE      |             |             | 238 423 000 |  |  |
| 747             | PARTICIPATIONS                                          |             | 108 000 000 |             |  |  |
| 748             | COMPENSATIONS, ATTRIBUTIONS ET AUTRES<br>PARTICIPATIONS | 120 000 000 |             |             |  |  |

(1) Détailler le compte à trois chiffres

(2) Il s'agit des AP et AE nouvelles qui sont votées lors de la séance d'adoption du budget. Cela concerne des AP et AE relatives à de nouvelles programmations pluriannuelles

| III - VOTE DU BUDGET                                                                                  | III   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| B - SECTION DE FONCTIONNEMENT - 93 OPERATIONS VENTILEES<br>Détail par articles - Présentation croisée | A 939 |

CHAPITRE 939 - ECONOMIE

AE(2) =

| Article<br>compte<br>par nature<br>(1) | Libellé | 6<br>TOURISME | 7<br>AUTRES ACTIVITES DE<br>SERVICES | 8<br>AUTRES | 9<br>RECHERCHE -<br>DEVELOPPEMENT | TOTAL<br>DU CHAPITRE |
|----------------------------------------|---------|---------------|--------------------------------------|-------------|-----------------------------------|----------------------|
|----------------------------------------|---------|---------------|--------------------------------------|-------------|-----------------------------------|----------------------|

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

|                                        |  |  |  |  |  |                    |
|----------------------------------------|--|--|--|--|--|--------------------|
| <b>Vote de l'assemblée délibérante</b> |  |  |  |  |  | <b>466 423 000</b> |
| Dans le cadre d'une AP-CP              |  |  |  |  |  |                    |
| Hors AP-CP                             |  |  |  |  |  | 466 423 000        |

RECETTES AFFECTEES AU FONCTIONNEMENT

|                                        |  |  |  |  |  |                    |
|----------------------------------------|--|--|--|--|--|--------------------|
| <b>Vote de l'assemblée délibérante</b> |  |  |  |  |  | <b>466 423 000</b> |
| Recettes affectées                     |  |  |  |  |  | 466 423 000        |

PRESENTATION CROISEE

|                 |                            |  |  |  |  |                    |
|-----------------|----------------------------|--|--|--|--|--------------------|
| <b>DEPENSES</b> |                            |  |  |  |  | <b>466 423 000</b> |
| 655             | CONTRIBUTIONS OBLIGATOIRES |  |  |  |  | 238 423 000        |
| 656             | PARTICIPATIONS             |  |  |  |  | 120 000 000        |
| 657             | SUBVENTIONS                |  |  |  |  | 108 000 000        |

|                 |                                                         |  |  |  |  |                    |
|-----------------|---------------------------------------------------------|--|--|--|--|--------------------|
| <b>RECETTES</b> |                                                         |  |  |  |  | <b>466 423 000</b> |
| 703             | REDEVANCES ET RECETTES D UTILISATION DU<br>DOMAINE      |  |  |  |  | 238 423 000        |
| 747             | PARTICIPATIONS                                          |  |  |  |  | 108 000 000        |
| 748             | COMPENSATIONS, ATTRIBUTIONS ET AUTRES<br>PARTICIPATIONS |  |  |  |  | 120 000 000        |

| III - VOTE DU BUDGET                                        | III   |
|-------------------------------------------------------------|-------|
| B - SECTION DE FONCTIONNEMENT - 94 OPERATIONS NON VENTILEES | B 940 |
| Détail par articles                                         | B 941 |

#### CHAPITRE 940 - IMPOSITIONS DIRECTES

| Article<br>/compte par<br>nature | Libellé                                        | Vote de l'assemblée<br>délibérante |
|----------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------|
|                                  | <b>DEPENSES</b>                                | <b>11 479 190 000</b>              |
| 654                              | PERTES SUR CREANCES IRRECOUVRABLES             | 179 350 000                        |
| 739                              | REVERSEMENT ET RESTITUTION SUR IMPOTS ET TAXES | 11 299 840 000                     |
|                                  |                                                |                                    |
|                                  | <b>RECETTES</b>                                | <b>11 299 840 000</b>              |
| 731                              | CONTRIBUTIONS DIRECTES                         | 10 799 840 000                     |
| 738                              | AUTRES IMPOTS ET TAXES                         | 500 000 000                        |
|                                  |                                                |                                    |

#### CHAPITRE 941 - AUTRES IMPOTS ET TAXES

| Article<br>/compte par<br>nature | Libellé                                        | Vote de l'assemblée<br>délibérante |
|----------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------|
|                                  | <b>DEPENSES</b>                                | <b>56 578 140 000</b>              |
| 672                              | RESTITUTIONS ET DEGREVEMENT SUR TAXES          | 149 140 000                        |
| 739                              | REVERSEMENT ET RESTITUTION SUR IMPOTS ET TAXES | 56 429 000 000                     |
|                                  |                                                |                                    |
|                                  | <b>RECETTES</b>                                | <b>57 366 000 000</b>              |
| 731                              | CONTRIBUTIONS DIRECTES                         | 4 700 000 000                      |
| 732                              | DROITS ET TAXES A L'IMPORTATION                | 18 930 000 000                     |
| 733                              | DROITS D ENREGISTREMENT ET DE TIMBRE           | 4 170 000 000                      |
| 734                              | IMPOTS ET TAXES LIES AUX ACTIVITES DE SERVICE  | 22 773 000 000                     |
| 735                              | IMPOTS ET TAXES SECTORIELS                     | 2 533 000 000                      |
| 736                              | AMENDES                                        | 375 000 000                        |
| 737                              | TAXE GENERALE SUR LES ACTIVITES ET ASSIMILEES  | 2 020 000 000                      |
| 738                              | AUTRES IMPOTS ET TAXES                         | 1 865 000 000                      |
|                                  |                                                |                                    |

|                                                                    |              |
|--------------------------------------------------------------------|--------------|
| <b>III - VOTE DU BUDGET</b>                                        | <b>III</b>   |
| <b>B - SECTION DE FONCTIONNEMENT - 94 OPERATIONS NON VENTILEES</b> | <b>B 942</b> |
| Détail par articles                                                | <b>B 943</b> |

**CHAPITRE 942 - DOTATIONS ET PARTICIPATIONS**

| Article<br>/compte par<br>nature | Libellé         | Vote de l'assemblée<br>délibérante |
|----------------------------------|-----------------|------------------------------------|
|                                  | <b>DEPENSES</b> |                                    |
|                                  |                 |                                    |
|                                  | <b>RECETTES</b> |                                    |
|                                  |                 |                                    |

**CHAPITRE 943 - OPERATIONS FINANCIERES**

| Article<br>/compte par<br>nature | Libellé         | Vote de l'assemblée<br>délibérante |
|----------------------------------|-----------------|------------------------------------|
|                                  | <b>DEPENSES</b> |                                    |
|                                  |                 |                                    |
|                                  | <b>RECETTES</b> |                                    |
|                                  |                 |                                    |

(1) 661 et 76 uniquement servi en opérations réelles ; le rattachement de fin d'exercice par mouvement d'ordre budgétaire figure au chapitre 946

|                                                                    |              |
|--------------------------------------------------------------------|--------------|
| <b>III - VOTE DU BUDGET</b>                                        | <b>III</b>   |
| <b>B - SECTION DE FONCTIONNEMENT - 94 OPERATIONS NON VENTILEES</b> | <b>B 944</b> |
| Détail par articles                                                | <b>B 945</b> |

**CHAPITRE 944 - FRAIS DE FONCTIONNEMENT DES GROUPES D'ELUS**

| Article<br>/compte par<br>nature | Libellé         | Vote de l'assemblée<br>délibérante |
|----------------------------------|-----------------|------------------------------------|
|                                  | <b>DEPENSES</b> |                                    |
|                                  |                 |                                    |
|                                  | <b>RECETTES</b> |                                    |
|                                  |                 |                                    |

**CHAPITRE 945 - PROVISIONS ET AUTRES OPERATIONS MIXTES**

| Article<br>/compte par<br>nature | Libellé                                                                     | Vote de l'assemblée<br>délibérante |
|----------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
|                                  | <b>DEPENSES</b>                                                             |                                    |
|                                  |                                                                             |                                    |
|                                  | <b>RECETTES</b>                                                             | <b>329 990 000</b>                 |
| 781                              | REPRISES S/AMORTISS, DEPRECIAT ET PROVIS (A<br>INSCRIRE DANS PRODUITS FONCT | 329 990 000                        |
|                                  |                                                                             |                                    |

|                                                                                    |       |
|------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| III - VOTE DU BUDGET                                                               | III   |
| B - SECTION DE FONCTIONNEMENT - 94 OPERATIONS NON VENTILEES<br>Détail par articles | B 946 |

**CHAPITRE 946 - TRANSFERTS ENTRE LES SECTIONS**  
**(A l'exclusion du virement à la section d'investissement)**

| Article<br>/compte par<br>nature | Libellé                            | Vote de l'assemblée<br>délibérante |
|----------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
|                                  | <b>DEPENSES (1)</b>                |                                    |
|                                  |                                    |                                    |
|                                  | <b>RECETTES (2)</b>                |                                    |
|                                  | <i>Reprise sur autofinancement</i> |                                    |
|                                  | <i>Transfert de charges</i>        |                                    |
|                                  |                                    |                                    |

(1) Egales aux recettes du chapitre 926 en investissement

(2) Egales aux dépenses du chapitre 926 en investissement

|                                                                |       |
|----------------------------------------------------------------|-------|
| III - VOTE DU BUDGET                                           | III   |
| B - SECTION DE FONCTIONNEMENT<br>95 DEPENSES SANS REALISATIONS | B 953 |

DEPENSES

|                                               |
|-----------------------------------------------|
| 953                                           |
| <i>VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT</i> |
| Vote de l'assemblée délibérante               |
|                                               |

|                                                                 |
|-----------------------------------------------------------------|
| IV - ANNEXES                                                    |
| PRESENTATION AGREGEE DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES |

I - BUDGET PRINCIPAL

| SECTION               | Pour mémoire,<br>le budget<br>précédent (1) | Vote de l'assemblée délibérante<br>sur les crédits<br>de l'exercice |
|-----------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|
| <b>INVESTISSEMENT</b> |                                             |                                                                     |
| DEPENSES              | 20 944 119 487                              | 20 728 184 329                                                      |
| RECETTES              | 20 944 119 487                              | 20 728 184 329                                                      |
| <b>FONCTIONNEMENT</b> |                                             |                                                                     |
| DEPENSES              | 43 477 598 278                              | 43 856 807 033                                                      |
| RECETTES              | 43 477 598 278                              | 43 856 807 033                                                      |

II - BUDGET ANNEXE 02 : Budget reverse Exercice 2018

| SECTION               | Pour mémoire,<br>le budget<br>précédent (1) | Vote de l'assemblée délibérante<br>sur les crédits<br>de l'exercice |
|-----------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|
| <b>INVESTISSEMENT</b> |                                             |                                                                     |
| DEPENSES              |                                             |                                                                     |
| RECETTES              |                                             |                                                                     |
| <b>FONCTIONNEMENT</b> |                                             |                                                                     |
| DEPENSES              | 65 846 291 155                              | 69 749 675 465                                                      |
| RECETTES              | 65 846 291 155                              | 69 749 675 465                                                      |

II - BUDGET ANNEXE 03 : Budget repartit Exercice 2018

| SECTION               | Pour mémoire,<br>le budget<br>précédent (1) | Vote de l'assemblée délibérante<br>sur les crédits<br>de l'exercice |
|-----------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|
| <b>INVESTISSEMENT</b> |                                             |                                                                     |
| DEPENSES              |                                             |                                                                     |
| RECETTES              |                                             |                                                                     |
| <b>FONCTIONNEMENT</b> |                                             |                                                                     |
| DEPENSES              | 122 377 410 000                             | 120 410 690 000                                                     |
| RECETTES              | 122 377 410 000                             | 120 410 690 000                                                     |



| IV - ANNEXES                                                    |                                             |                                                                     |
|-----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|
| PRESENTATION AGREGEE DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS ANNEXES |                                             |                                                                     |
| III - PRESENTATION GENERALE                                     |                                             |                                                                     |
| SECTION                                                         | Pour mémoire,<br>le budget<br>précédent (1) | Vote de l'assemblée délibérante<br>sur les crédits<br>de l'exercice |
| <b>INVESTISSEMENT</b>                                           |                                             |                                                                     |
| DEPENSES                                                        | 20 944 119 487                              | 20 728 184 329                                                      |
| RECETTES                                                        | 20 944 119 487                              | 20 728 184 329                                                      |
| <b>FONCTIONNEMENT</b>                                           |                                             |                                                                     |
| DEPENSES                                                        | 231 701 299 433                             | 234 017 172 498                                                     |
| RECETTES                                                        | 231 701 299 433                             | 234 017 172 498                                                     |
| <b>TOTAL GENERAL DES DEPENSES</b>                               | <b>252 645 418 920</b>                      | <b>254 745 356 827</b>                                              |
| <b>TOTAL GENERAL DES RECETTES</b>                               | <b>252 645 418 920</b>                      | <b>254 745 356 827</b>                                              |

(1) budget précédent, c'est à dire budget cumulé (BP+BS+DM)

|                                         |
|-----------------------------------------|
| IV - ANNEXES                            |
| OPERATIONS D'ORDRE DE SECTION A SECTION |
| ETATS DES METHODES UTILISEES            |

OPERATIONS D'ORDRE DE SECTION A SECTION

| Intitulé                                             | DEPENSES DE<br>FONCTIONNEMENT (1) |            | RECETTES<br>D'INVESTISSEMENT (1) |            |
|------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------|----------------------------------|------------|
|                                                      | Compte                            | Prévisions | Compte                           | Prévisions |
| <b>TOTAL</b>                                         |                                   | <b>B 1</b> |                                  | <b>A 2</b> |
| <i>ICNE de l'exercice/emprunts</i>                   | 6611                              |            | 1688                             |            |
| <i>VNC des immobilisations cédées</i>                | 675                               |            | 21...,26                         |            |
| <i>Plus-values de cession</i>                        | 676                               |            | 19                               |            |
| <i>Amortissements</i>                                | 68                                |            | 28                               |            |
| <i>Transformation d'un prêt en subvention</i>        | 6748                              |            | 274                              |            |
| <i>ICNE N-1 contrepassés sur prêts</i>               | 762                               |            | 2768                             |            |
| <i>Autres...</i>                                     | ...                               |            | ...                              |            |
| <b>Virement de section à section<br/>(D953=R951)</b> | <b>953</b>                        |            | <b>951</b>                       |            |

| Intitulé                                     | DEPENSES<br>D'INVESTISSEMENT (1) |            | RECETTES<br>DE FONCTIONNEMENT (1) |            |
|----------------------------------------------|----------------------------------|------------|-----------------------------------|------------|
|                                              | Compte                           | Prévisions | Compte                            | Prévisions |
| <b>TOTAL</b>                                 |                                  | <b>A 1</b> |                                   | <b>B 2</b> |
| <i>ICNE de l'exercice/prêts</i>              | 2768                             |            | 762                               |            |
| <i>ICNE N-1 contrepassés/emprunts</i>        | 1688                             |            | 6611                              |            |
| <i>Reprises sur dotations et subventions</i> | 10...,139                        |            | 777                               |            |
| <i>Moins-values de cession</i>               | 19                               |            | 776                               |            |
| <i>Travaux en régie</i>                      | 21...,23                         |            | 72                                |            |
| <i>Réintégration des amortissements</i>      | 28                               |            | 7811                              |            |
| <i>Autres...</i>                             | ...                              |            | ...                               |            |

(1) Les dépenses de fonctionnement (B 1) sont égales aux recettes d'investissement en (A 2); les dépenses d'investissement (A 1) sont égales aux recettes de fonctionnement en (B 2)

| IV - ANNEXES                                                               |       |         |                       |                       |                  |
|----------------------------------------------------------------------------|-------|---------|-----------------------|-----------------------|------------------|
| ETAT DES RECETTES GREVEES D'UNE AFFECTATION SPECIALE ET DOTATIONS          |       |         |                       |                       |                  |
| ETAT DES RECETTES GREVEES D'UNE AFFECTATION SPECIALE (1)                   |       |         |                       |                       |                  |
| Taxes                                                                      | Chap. | Article | Recettes              | Dépenses              | Reste à employer |
| Taxe de solidarité sur les services (TSS)                                  | 941   | 73461   | 20 000 000 000        |                       |                  |
|                                                                            |       | 7393    |                       | 20 000 000 000        |                  |
| <b>Total Taxe de solidarité sur les services (TSS)</b>                     |       |         | <b>20 000 000 000</b> | <b>20 000 000 000</b> |                  |
| Cotisation 0,25%                                                           | 940   | 73831   | 500 000 000           |                       |                  |
|                                                                            |       | 7393    |                       | 500 000 000           |                  |
| <b>Total Cotisation 0,25%</b>                                              |       |         | <b>500 000 000</b>    | <b>500 000 000</b>    |                  |
| TAT3S                                                                      | 941   | 73234   | 11 765 000 000        |                       |                  |
|                                                                            |       | 7393    |                       | 11 765 000 000        |                  |
| <b>Total TAT3S</b>                                                         |       |         | <b>11 765 000 000</b> | <b>11 765 000 000</b> |                  |
| Contribution sociale additionnelle à l'impôt sur les sociétés              | 941   | 73123   | 4 700 000 000         |                       |                  |
|                                                                            |       | 7393    |                       | 4 700 000 000         |                  |
| <b>Total Contribution sociale additionnelle à l'impôt sur les sociétés</b> |       |         | <b>4 700 000 000</b>  | <b>4 700 000 000</b>  |                  |
| Taxe sur les conventions d'assurances                                      | 941   | 7355    | 1 300 000 000         |                       |                  |
|                                                                            |       | 7393    |                       | 1 300 000 000         |                  |
| <b>Total Taxe sur les conventions d'assurances</b>                         |       |         | <b>1 300 000 000</b>  | <b>1 300 000 000</b>  |                  |
| Taxe sur le fret aérien                                                    | 941   | 73223   | 2 050 000 000         |                       |                  |
|                                                                            |       | 7393    |                       | 2 050 000 000         |                  |
| <b>Total Taxe sur le fret aérien</b>                                       |       |         | <b>2 050 000 000</b>  | <b>2 050 000 000</b>  |                  |
| Taxe sur les jeux PMU                                                      | 941   | 7343    | 50 000 000            |                       |                  |
|                                                                            |       | 7391    |                       | 50 000 000            |                  |
| <b>Total Taxe sur les jeux PMU</b>                                         |       |         | <b>50 000 000</b>     | <b>50 000 000</b>     |                  |
| Redevance superficiare                                                     | 939   | 6558    |                       | 238 423 000           |                  |
|                                                                            |       | 7031    | 238 423 000           |                       |                  |
|                                                                            |       | 773     | -                     |                       |                  |
|                                                                            | 943   | 75822   | -                     |                       |                  |
| <b>Total Redevance superficiare</b>                                        |       |         | <b>238 423 000</b>    | <b>238 423 000</b>    |                  |
| Subvention industrielle                                                    | 938   | 7037    | 37 422 465            |                       |                  |
|                                                                            |       | 7391    |                       | 17 934 700            |                  |
|                                                                            |       | 7392    |                       | 15 312 965            |                  |
|                                                                            |       | 7398    |                       | 4 174 800             |                  |
|                                                                            | 939   | 6558    |                       | -                     |                  |
|                                                                            | 943   | 75822   | -                     |                       |                  |
| <b>Total Subvention industrielle</b>                                       |       |         | <b>37 422 465</b>     | <b>37 422 465</b>     |                  |
| Amende forfaitaire                                                         | 941   | 73612   | 375 000 000           |                       |                  |
|                                                                            |       | 7392    |                       | 375 000 000           |                  |
| <b>Total Amende forfaitaire</b>                                            |       |         | <b>375 000 000</b>    | <b>375 000 000</b>    |                  |
| Redevance immatriculation                                                  | 941   | 73512   | 250 000 000           |                       |                  |
|                                                                            |       | 7392    |                       | 250 000 000           |                  |
| <b>Total Redevance immatriculation</b>                                     |       |         | <b>250 000 000</b>    | <b>250 000 000</b>    |                  |
| Taxes sur les nuités                                                       | 941   | 73241   | -                     |                       |                  |
|                                                                            |       | 7345    | 160 000 000           |                       |                  |
|                                                                            |       | 7391    |                       | 160 000 000           |                  |
| <b>Total Taxes sur les nuités</b>                                          |       |         | <b>160 000 000</b>    | <b>160 000 000</b>    |                  |
| CCS sur IRCDC                                                              | 941   | 73842   | 205 000 000           |                       |                  |
|                                                                            |       | 7393    |                       | 205 000 000           |                  |
| <b>Total CCS sur IRCDC</b>                                                 |       |         | <b>205 000 000</b>    | <b>205 000 000</b>    |                  |
| CCS sur IRVM                                                               | 941   | 73841   | 1 200 000 000         |                       |                  |
|                                                                            |       | 7388    | 210 000 000           |                       |                  |
|                                                                            |       | 7393    |                       | 1 410 000 000         |                  |
| <b>Total CCS sur IRVM</b>                                                  |       |         | <b>1 410 000 000</b>  | <b>1 410 000 000</b>  |                  |
| CCS sur produits des jeux et spectacles                                    | 941   | 7388    | 250 000 000           |                       |                  |
|                                                                            |       | 7393    |                       | 250 000 000           |                  |
| <b>Total CCS sur produits des jeux et spectacles</b>                       |       |         | <b>250 000 000</b>    | <b>250 000 000</b>    |                  |
| Droit de port                                                              | 941   | 73534   | 90 000 000            |                       |                  |
|                                                                            |       | 7388    | -                     |                       |                  |
|                                                                            |       | 7393    |                       | 90 000 000            |                  |
| <b>Total Droit de port</b>                                                 |       |         | <b>90 000 000</b>     | <b>90 000 000</b>     |                  |
| Droit de quai                                                              | 941   | 73533   | 83 000 000            |                       |                  |
|                                                                            |       | 7388    | -                     |                       |                  |
|                                                                            |       | 7393    |                       | 83 000 000            |                  |
| <b>Total Droit de quai</b>                                                 |       |         | <b>83 000 000</b>     | <b>83 000 000</b>     |                  |
| Taxe de magasinage                                                         | 941   | 7358    | 60 000 000            |                       |                  |
|                                                                            |       | 7388    | -                     |                       |                  |
|                                                                            |       | 7393    |                       | 60 000 000            |                  |
| <b>Total Taxe de magasinage</b>                                            |       |         | <b>60 000 000</b>     | <b>60 000 000</b>     |                  |
| Taxe de péage                                                              | 941   | 73224   | 1 242 000 000         |                       |                  |
|                                                                            |       | 7388    | -                     |                       |                  |
|                                                                            |       | 7393    |                       | 1 242 000 000         |                  |
| <b>Total Taxe de péage</b>                                                 |       |         | <b>1 242 000 000</b>  | <b>1 242 000 000</b>  |                  |
| Taxe sur les produits agricoles (TSPA)                                     | 941   | 73212   | 1 650 000 000         |                       |                  |
|                                                                            |       | 7393    |                       | 1 650 000 000         |                  |
| <b>Total Taxe sur les produits agricoles (TSPA)</b>                        |       |         | <b>1 650 000 000</b>  | <b>1 650 000 000</b>  |                  |
| Taxe provinciale sur les communications téléphoniques                      | 940   | 73163   | 1 800 000 000         |                       |                  |
|                                                                            |       | 7391    |                       | 1 800 000 000         |                  |
| <b>Total Taxe provinciale sur les communications téléphoniques</b>         |       |         | <b>1 800 000 000</b>  | <b>1 800 000 000</b>  |                  |
| Taxe sur les produits pétroliers                                           | 941   | 73232   | 1 980 000 000         |                       |                  |
|                                                                            |       | 7393    |                       | 1 980 000 000         |                  |
| <b>Total Taxe sur les produits pétroliers</b>                              |       |         | <b>1 980 000 000</b>  | <b>1 980 000 000</b>  |                  |
| Taxe électricité                                                           | 937   | 7393    |                       | 171 000 000           |                  |
|                                                                            | 941   | 73521   | 171 000 000           |                       |                  |
|                                                                            |       | 7393    |                       | -                     |                  |
| <b>Total Taxe électricité</b>                                              |       |         | <b>171 000 000</b>    | <b>171 000 000</b>    |                  |
| TGC                                                                        | 941   | 7371    | 2 020 000 000         |                       |                  |
|                                                                            |       | 7393    |                       | 2 020 000 000         |                  |
| <b>Total TGC</b>                                                           |       |         | <b>2 020 000 000</b>  | <b>2 020 000 000</b>  |                  |
| Taxe parafiscale sur les énergies renouvelables                            | 941   | 73241   | 56 000 000            |                       |                  |
|                                                                            |       | 7393    |                       | 56 000 000            |                  |
| <b>Total Taxe parafiscale sur les énergies renouvelables</b>               |       |         | <b>56 000 000</b>     | <b>56 000 000</b>     |                  |
|                                                                            |       | 73132   | 900 000 000           |                       |                  |

IV - ANNEXES

ETAT DES RECETTES GREVEES D'UNE AFFECTATION SPECIALE ET DOTATIONS

ETAT DES RECETTES GREVEES D'UNE AFFECTATION SPECIALE (1)

| Taxes                                                                        | Chap. | Article | Recettes       | Dépenses       | Reste à employer |
|------------------------------------------------------------------------------|-------|---------|----------------|----------------|------------------|
| Centimes additionnels sur l'impôt sur le revenu des valeurs mobilières       | 940   | 73133   | 1 100 000 000  |                |                  |
|                                                                              |       | 7391    |                | 900 000 000    |                  |
|                                                                              |       | 7392    |                | 1 100 000 000  |                  |
| Total Centimes additionnels sur l'impôt sur le revenu des valeurs mobilières |       |         | 2 000 000 000  | 2 000 000 000  |                  |
| Centimes additionnels sur les patentes                                       | 940   | 73172   | 1 553 400 000  |                |                  |
|                                                                              |       | 73173   | 3 106 800 000  |                |                  |
|                                                                              |       | 73174   | 535 060 000    |                |                  |
|                                                                              |       | 73175   | 569 580 000    |                |                  |
|                                                                              |       | 7391    |                | 1 553 400 000  |                  |
|                                                                              |       | 7392    |                | 3 106 800 000  |                  |
|                                                                              |       | 7393    |                | 1 104 640 000  |                  |
| Total Centimes additionnels sur les patentes                                 |       |         | 5 764 840 000  | 5 764 840 000  |                  |
| Centimes additionnels sur la contribution foncière                           | 940   | 73182   | 395 000 000    |                |                  |
|                                                                              |       | 73183   | 790 000 000    |                |                  |
|                                                                              |       | 7391    |                | 395 000 000    |                  |
|                                                                              |       | 7392    |                | 790 000 000    |                  |
| Total Centimes additionnels sur la contribution foncière                     |       |         | 1 185 000 000  | 1 185 000 000  |                  |
| Centimes additionnels sur la contribution téléphonique                       | 940   | 73162   | 50 000 000     |                |                  |
|                                                                              |       | 7391    |                | 50 000 000     |                  |
| Total Centimes additionnels sur la contribution téléphonique                 |       |         | 50 000 000     | 50 000 000     |                  |
| Centimes taxes sur les spectacles et les jeux                                | 941   | 7343    | 2 400 000 000  |                |                  |
|                                                                              |       | 7391    |                | 2 400 000 000  |                  |
| Total Centimes taxes sur les spectacles et les jeux                          |       |         | 2 400 000 000  | 2 400 000 000  |                  |
| Droit enregistrement                                                         | 941   | 73312   | 1 550 000 000  |                |                  |
|                                                                              |       | 73313   | 2 620 000 000  |                |                  |
|                                                                              |       | 7391    |                | 1 550 000 000  |                  |
|                                                                              |       | 7392    |                | 2 620 000 000  |                  |
| Total Droit enregistrement                                                   |       |         | 4 170 000 000  | 4 170 000 000  |                  |
| Droit de licences                                                            | 941   | 73412   | 74 000 000     |                |                  |
|                                                                              |       | 73413   | 89 000 000     |                |                  |
|                                                                              |       | 7391    |                | 74 000 000     |                  |
|                                                                              |       | 7392    |                | 89 000 000     |                  |
| Total Droit de licences                                                      |       |         | 163 000 000    | 163 000 000    |                  |
|                                                                              |       |         | 68 175 685 465 | 68 175 685 465 |                  |

|                                                            |
|------------------------------------------------------------|
| <b>IV - ANNEXES</b>                                        |
| <b>ELEMENTS DU BILAN - PRETS (1) - ETAT DES PROVISIONS</b> |

| Nature de la provision                  | Objet de la provision | Date de constitution de la provision | Montant de la provision au 31/12/2017 | Provision constituée au BP 2018 | Utilisation ou reprise au BP 2018 | Montant de la provision après BP 2018 |
|-----------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|
| Provisions pour créances irrécouvrables |                       |                                      | 2 451 559 194                         | 0                               | 0                                 | 2 451 559 194                         |
|                                         |                       | 27-sept.-2016                        | 2 451 559 194                         |                                 | 0                                 | 2 451 559 194                         |
| Provisions pour risques et charges      |                       |                                      | 361 851 670                           | 0                               | 329 990 000                       | 31 861 670                            |
|                                         |                       | 27-sept.-2016                        | 361 851 670                           |                                 | 329 990 000                       | 31 861 670                            |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                    |                       |                                      | <b>2 813 410 864</b>                  | <b>0</b>                        | <b>329 990 000</b>                | <b>2 483 420 864</b>                  |

| IV - ANNEXES                                   | IV |
|------------------------------------------------|----|
| ELEMENTS DU BILAN                              |    |
| EQUILIBRE DES OPERATION FINANCIERES - DEPENSES |    |

**DETAIL PAR ARTICLES - DEPENSES**

| Art.(1) | Libellé(1)                                                                | Pour mémoire,<br>budget précédent | Propositions du<br>gouvernement ou du président | Vote de<br>l'assemblée délibérante(2) |
|---------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------|
|         | <b>DEPENSES TOTALES (I)=A+B+C+D</b>                                       |                                   |                                                 |                                       |
|         | <b>HORS CHARGES TRANSFEREES (II)=A+B+C</b>                                |                                   |                                                 |                                       |
| 16      | <b>EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES (A)</b>                                  |                                   |                                                 |                                       |
|         | <b>Autres dépenses financières (sous-total) (B)</b>                       |                                   |                                                 |                                       |
| 10      | <b>DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES</b>                                |                                   |                                                 |                                       |
| 139     | <b>SUBVENTIONS D INVESTISSEMENT TRANSFEREES AU<br/>COMPTE DE RESULTAT</b> |                                   |                                                 |                                       |
| 26      | <b>PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES<br/>PARTICIPATIONS</b>     |                                   |                                                 |                                       |
| 27      | <b>AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>                                 |                                   |                                                 |                                       |
|         | <b>Transferts entre sections = C+D</b>                                    |                                   |                                                 |                                       |
|         | <b>Reprise sur autofinancement antérieur (C)</b>                          |                                   |                                                 |                                       |
|         | <b>Charges transférées (D) = E+F+G</b>                                    |                                   |                                                 |                                       |
|         | <b>Travaux en régie (E)</b>                                               |                                   |                                                 |                                       |
|         | <b>Charges à répartir sur plusieurs exercices (F)</b>                     |                                   |                                                 |                                       |
|         | <b>Stocks et en-cours (G)</b>                                             |                                   |                                                 |                                       |

(1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes

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

**Détail des comptes 16449 et 166 en dépense**

| Art.  | Libellé                                                            | Pour mémoire<br>budget précédent | Propositions du<br>gouvernement ou du président | Vote de<br>l'assemblée délibérante(2) |
|-------|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------|
| 16449 | Opérations afférentes à l'option de tirage sur ligne de trésorerie |                                  |                                                 |                                       |
| 166   | Refinancement de dette                                             |                                  |                                                 |                                       |
|       | <b>Total</b>                                                       |                                  |                                                 |                                       |

| IV - ANNEXES                                   | IV |
|------------------------------------------------|----|
| ELEMENTS DU BILAN                              |    |
| EQUILIBRE DES OPERATION FINANCIERES - RECETTES |    |

**DETAIL PAR ARTICLES - RECETTES**

| Art.(1)                                             | Libellé(1)                                                   | Pour mémoire,<br>budget précédent | Propositions du<br>gouvernement ou du président | Vote de<br>l'assemblée délibérante(2) |
|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>RECETTES (RESSOURCES PROPRES) (III)= a+b+c+d</b> |                                                              |                                   |                                                 |                                       |
| <b>Ressources propres externes (a)</b>              |                                                              |                                   |                                                 |                                       |
| <b>Autre recettes financières (b)</b>               |                                                              |                                   |                                                 |                                       |
| 138                                                 | <b>AUTRES SUBVENTIONS D INVESTISSEMENT NON TRANSFERABLES</b> |                                   |                                                 |                                       |
| 2...                                                | <b>Immobilisations</b>                                       |                                   |                                                 |                                       |
| 954                                                 | <b>PRODUITS DE CESSIONS</b>                                  |                                   |                                                 |                                       |
| <b>Transferts entre sections (c)</b>                |                                                              |                                   |                                                 |                                       |
| 951                                                 | <b>VIREMENTS DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (d)</b>         |                                   |                                                 |                                       |

|                                 |                          |                           |                                                   |
|---------------------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------------------------------|
|                                 | <b>Déficit (I)-(III)</b> | <b>Excédent (III)-(I)</b> | <b>Résultat hors charges transférées = III-II</b> |
| <b>Solde des op.financières</b> |                          |                           |                                                   |

|                                                                                                             |                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
|                                                                                                             | <b>Montant</b> |
| <b>Dépenses financières (I)</b>                                                                             |                |
| <b>Recettes financières (III)</b>                                                                           |                |
| <b>Solde (recettes-dépenses) (3)</b>                                                                        | +              |
| <b>Solde net hors créances sur autres collectivités publiques (c/2763) et charges transférées (D)(3)(4)</b> | +              |

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

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

(3) Indiquer le signe algébrique..

(4) Ces créances et charges peuvent être financées par emprunt

**Autres ressources financières ne faisant pas partie des ressources propres (c/16449 et c/166)**

| Art.         | Libellé                                                            | Pour mémoire<br>budget précédent | Propositions du<br>gouvernement ou du président | Vote de<br>de l'assemblée délibérante |
|--------------|--------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------|
| 16449        | Opérations afférentes à l'option de tirage sur ligne de trésorerie |                                  |                                                 |                                       |
| 166          | Refinancement de dette                                             |                                  |                                                 |                                       |
| <b>Total</b> |                                                                    |                                  |                                                 |                                       |

**IV - ANNEXES**  
**SUBVENTIONS VERSEES PAR LA COLLECTIVITE - BP 2018**

[illegible]



|                                                                      |
|----------------------------------------------------------------------|
| IV - ANNEXES                                                         |
| DECISIONS EN MATIERE DE TAUX DE CONTRIBUTIONS DIRECTES ET INDIRECTES |
| ARRETE - SIGNATURE                                                   |

**RAPPEL DES DECISIONS PROVINCIALES PRISES EN MATIERE DE TAUX DE CONTRIBUTIONS DIRECTES ET INDIRECTES**

| Libellé                                                   | Bases notifiées (si connues à la date du vote | Variation des bases (N-1) | Plafond fixé par le congrès de la Nouvelle-Calédonie | Taux appliqués par décision de l'Assemblée de province | Variation de taux provincial/N-1 | Produit voté par l'Assemblée de province | Variation du produit/N-1 |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------|------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------------|--------------------------|
| Taxe provinciale sur les communications téléphoniques     | .....                                         | %                         | %                                                    | %                                                      | %                                |                                          | %                        |
| Centimes additionnels sur les contributions téléphoniques | .....                                         | %                         | %                                                    | %                                                      | %                                |                                          | %                        |
| Centimes additionnels sur les patentes                    | .....                                         | %                         | %                                                    | %                                                      | %                                |                                          | %                        |
| Centimes additionnels sur la contribution foncière        | .....                                         | %                         | %                                                    | %                                                      | %                                |                                          | %                        |
| <b>Total des contributions directes</b>                   |                                               |                           |                                                      |                                                        |                                  |                                          |                          |
| Centimes additionnels sur les droits d'enregistrement     | .....                                         | %                         | %                                                    | %                                                      | %                                |                                          | %                        |
| Centimes additionnels sur les droits de licence           | .....                                         | %                         | %                                                    | %                                                      | %                                |                                          | %                        |
| <b>Total des contributions indirectes</b>                 |                                               |                           |                                                      |                                                        |                                  |                                          |                          |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                      |                                               |                           |                                                      |                                                        |                                  |                                          |                          |

**ARRETE - SIGNATURE**

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>Présenté par le gouvernement ou le président,<br/>A .....le.....</p> <p>Le président du gouvernement ou le président de l'Assemblée de province</p> <p>Délibéré par le congrès ou l'Assemblée de province , réunie en séance.....<br/>A.....le.....</p> <p style="text-align: right; margin-top: 20px;">Les membres du congrès ou de l'Assemblée de province</p> <p>Certifié exécutoire par le président, compte tenu de la transmission au haut commissaire de la République en Nouvelle-Calédonie, le ..... et de la publication le .....<br/>A....., le ...../...../.....</p> | <p>Nombre de membres en exercice.....</p> <p>Nombre de membres présents.....</p> <p>Nombre de suffrages exprimés.....</p> <p><b>VOTES</b> : Pour.....</p> <p>Contre.....</p> <p>Abstentions.....</p> <p style="text-align: center; margin-top: 20px;">Date de convocation : ...../...../.....</p> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|



-----  
Tél. : 26.51.89 - Fax : 26.52.02

-----  
CS 2017-028/ADANC

## **Rapport d'utilisation des taxes affectées – exercice 2016**

### **1. Recettes de fonctionnement : 2 411 009 282 F CFP**

| <b>(F CFP)</b> | <b>TFA</b>           | <b>TP</b>          |
|----------------|----------------------|--------------------|
| Janvier        | 167 856 407          | -                  |
| Février        | 150 487 946          | -                  |
| Mars           | 169 806 473          | -                  |
| Avril          | 182 345 223          | -                  |
| Mai            | 172 386 405          | 39 612 328         |
| Juin           | 154 422 620          | 40 569 664         |
| Juillet        | 165 279 953          | 36 504 662         |
| Août           | 169 730 679          | 39 744 874         |
| Septembre      | 199 063 200          | 41 269 491         |
| Octobre        | 162 113 450          | 35 779 426         |
| Novembre       | 189 820 579          | 39 257 610         |
| Décembre       | 206 801 287          | 48 157 005         |
| <b>TOTAL</b>   | <b>2 090 114 222</b> | <b>320 895 060</b> |

Les produits de la taxe sur le fret aérien (TFA), affectés en totalité à l'ADANC, ont été utilisés au remboursement des emprunts contractés pour financer l'augmentation de capital de la compagnie Air Calédonie International, la prise en charge des frais de location d'un A320 par Aircalin ainsi que le versement de subventions d'équipement à Air Calédonie.

Les produits de la taxe de péage (TP), affectés à hauteur de 30% à l'ADANC depuis le 1<sup>er</sup> mai 2016, ont été utilisés au financement d'une quote-part de 75% du dispositif de l' « aide à la continuité pays ».

### **2. Dépenses de fonctionnement et d'investissement : 2 796 360 999 F CFP**

#### **Financements au bénéfice d'Air Calédonie International**

L'ADANC a pris en charge l'acquisition de deux airbus A330-200 par la compagnie aérienne Air Calédonie International (Aircalin). Les avions d'Aircalin ont été intégralement financés par une augmentation de capital en 2001 puis 2002, à laquelle l'ADANC a souscrit à hauteur de 25% et des investisseurs privés à hauteur de 75%. L'ADANC a racheté les parts de ces derniers au terme de leur opération de défiscalisation en 2008.

Pour financer sa participation à l'augmentation de capital d'Aircalin et le rachat des actions aux investisseurs métropolitains, l'agence a contracté deux emprunts.

Le coût du dernier emprunt en cours de remboursement s'élève à **1 834 690 667 F CFP** pour l'année 2016.

En outre, par une convention signée en 2013, l'ADANC s'est engagée à financer l'ouverture de la ligne Melbourne-Nouméa par la compagnie Air Calédonie International à hauteur de 2,1 milliards F CFP, soit **350 000 000 F CFP** par an de 2014 à 2019 inclus.

### **Financements au bénéfice d'Air Calédonie**

A compter de l'exercice 2011, l'ADANC a signé avec la compagnie Air Calédonie une convention de subvention visant à compenser le déficit des lignes aériennes intérieures transportant moins de 10 000 passagers par an. Cette subvention est cependant limitée au montant des remboursements des emprunts contractés par la compagnie pour financer l'achat de deux ATR dont la cession en fin d'année 2016 a mis un terme anticipé à la convention.

En outre, la compagnie Aircal a sollicité l'agence pour participer financièrement à l'acquisition d'un ATR 72 d'occasion. Le conseil d'administration a décidé de verser une contribution de 50 millions F CFP par an jusqu'au solde de l'emprunt souscrit pour l'acquisition de cet appareil.

Le montant de la subvention globale versée à Aircal en 2016 est de **247 689 808 F CFP**.

### **Financement de l'aide à la continuité pays**

Le dispositif l' « aide à la continuité pays », institué par la délibération n°184 du 9 janvier 2012 au bénéfice des résidents des communes de l'île des pins, des îles Loyautés et de Belep, est cofinancé à 25% par les provinces et à 75% par la Nouvelle-Calédonie. Cette dernière a transféré la prise en charge de sa participation à l'ADANC le 1<sup>er</sup> mai 2016.

Le montant de l'aide à la continuité pays versé en 2016 s'élève à 362 000 000 F CFP selon le compte administratif. Le coût réel s'élève à près de 305 000 000 F CFP, entièrement couvert par les produits de la TP perçus de mai à décembre 2016. La différence correspond à une estimation de charges rattachées dans l'attente de la réception des factures à J+90.

On notera que les crédits relatifs au financement des lignes déficitaires du Nord et de l'inter-îles Loyauté pour la période du 1<sup>er</sup> avril 2016 au 31 mars 2017 ont été inscrits au budget unique 2017.

Les frais de fonctionnement ne représentent que 0,16 % du montant total des dépenses réelles de fonctionnement (et 0,07 % du total des dépenses de l'agence).

|                       |                                           |                      |
|-----------------------|-------------------------------------------|----------------------|
| <b>FONCTIONNEMENT</b> | Charges à caractère général               | 914 000              |
|                       | Charges de personnel                      | 1 066 524            |
|                       | Charges financières (intérêts d'emprunts) | 516 278 424          |
|                       | Subventions versées                       | 712 000 000          |
|                       | <b>TOTAL FONCTIONNEMENT</b>               | <b>1 230 258 948</b> |
| <b>INVESTISSEMENT</b> | Remboursements des emprunts (capital)     | 1 318 412 243        |
|                       | Subventions versées                       | 247 689 808          |
|                       | <b>TOTAL INVESTISSEMENT</b>               | <b>1 566 102 051</b> |
| <b>TOTAL DEPENSES</b> |                                           | <b>2 796 360 999</b> |

Les recettes ont été inférieures aux dépenses en 2016. Le solde déficitaire a été prélevé sur le fonds de roulement constitué des excédents de trésorerie des exercices antérieurs.

La directrice de l'agence pour la desserte  
aérienne de la Nouvelle-Calédonie

  
Adéline HMEUN

## **Bilan de l'activité au 31 décembre 2016**

### **I. Mission santé**

#### **A. Prévention**

Les activités de prévention se sont poursuivies en 2016, notamment en ce qui concerne les interventions en milieu scolaire et du travail pour ce qui concerne l'addictologie, les invitations aux dépistages du cancer du sein et du col de l'utérus. A l'école, en CP la caravane bucco-dentaire est intervenue pour les scellements de sillons, en CM1 le dépistage de la cardiopathie rhumatismale chronique a pu concerner la quasi-totalité des enfants inscrits. La population calédonienne a bénéficié de campagnes de communication organisées autour de diffusions grand média au sujet du tabac, de l'alimentation, de l'activité physique et du diabète.

En dehors de ces activités l'agence a travaillé sur des recherches permettant d'aider au choix de stratégies de santé.

Elle a ainsi rendu une évaluation complète de la proposition de vaccination anti-HPV en milieu scolaire qui a abouti à une présentation aux élus du gouvernement et au CA de l'agence. Ces élus ont été favorables à la poursuite de cette action, dont plusieurs points ont pu être améliorés à la suite de cette évaluation.

Elle a rendu le rapport préliminaire du premier Baromètre Santé Jeune de Nouvelle-Calédonie réalisé en 2014 par l'Agence auprès des filles et garçons âgés de 10 à 18 ans, scolarisés en collèges et lycées qui permet d'évaluer, en plus des caractéristiques sociodémographiques, les comportements des jeunes vis-à-vis de onze thèmes de santé

Elle a rendu les résultats préliminaires d'un deuxième baromètre de santé adulte qui analyse les comportements en santé des calédoniens et permet d'orienter les actions de promotion de la santé et anticiper certaines évolutions de pathologies non transmissibles telles que le diabète, l'hypertension ou l'insuffisance rénale.

Enfin pour la première fois en Nouvelle-Calédonie, un baromètre médecin généraliste a été construit. Ce baromètre permet au-delà de l'étude rapide du contexte de leur exercice de mesurer les comportements des médecins calédoniens en regard de l'approche précoce, dépistage et prise en charge des problématiques liées aux pathologies à composante comportementale importante.

Dans le cadre de son activité globale, qu'elle soit de prévention, de recherche et d'expertise ou de soutien financier, l'agence a entamé depuis 2015 une démarche qualité qui a pour objectif d'amélioration du service rendu et d'optimisation des ressources. Cette démarche sera poursuivie en 2017.

L'ensemble de ces activités se retrouve dans la convention d'objectif et de moyen signée pour 2016/2017 entre l'agence sanitaire et la Nouvelle-Calédonie.

|                                                                                   |                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| Coordination et animation des programmes de prévention                            | 1.002.492.847 FCFP |
| <i>(dont 465.037.711 FCFP de charges de personnel et réseaux 39.000.000 FCFP)</i> |                    |

#### **B. Soutien et pilotage des actions sanitaires et sociales de la NC**

Les actions de soutien de la Nouvelle-Calédonie regroupent le financement des activités de santé publique de l'Institut Pasteur, caisson hyperbare, registre du cancer, réseau Onco nc, RESIR, réseau Naître en Nouvelle-Calédonie, CMCP, prestation de service Do Kamo

241.445.182 FCFP

#### **C. Investissement hospitalier**

L'agence sanitaire a participé en 2016 aux infrastructures hospitalières d'intérêt territorial pour un montant de 5.875.388.405 FCFP :

|                            |                     |
|----------------------------|---------------------|
| - Médipôle de Koutio :     | 3.373.308.558 F CFP |
| - Pôle sanitaire de Koné : | 2.120.030.390 FCFP  |
| - Reversement de TSS :     | 382.049.457 F CFP   |



## II. Mission solidarité

L'agence a participé de façon importante à l'équilibre des comptes sociaux et des régimes d'aides sociales :

|                                                                                                                |                     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| - Financement du Fonds social de l'habitat                                                                     | 2.672.600.000 FCFP  |
| - Financement du minimum-vieillesse                                                                            | 2.423.766.550 FCFP  |
| - Financement du régime handicap et perte d'autonomie                                                          | 6.130.650.156 FCFP  |
| - Financement du régime de sécurité sociale géré par la CAFAT<br><i>dont frais de gestion 482.975. 481 FCP</i> | 24.172.882.110 FCFP |

## III. Utilisation des taxes perçues

### 1. Les recettes sont détaillées comme suit :

|                                               |                |
|-----------------------------------------------|----------------|
| TAT3S                                         | 7 226 819 108  |
| TSS                                           | 19 744 410 501 |
| CSA                                           | 4 922 425 051  |
| CCS                                           | 8 174 585 669  |
| Subvention NC                                 | 1 202 000 000  |
| Emprunt ( <i>investissement hospitalier</i> ) | 1 698 980 906  |
| Dotation globale soins addictologie           | 87 299 239     |
| Recettes diverses                             | 2 843 446 679  |
| Total recettes                                | 45 899 967 153 |

### 2. Les dépenses sont détaillées comme suit :

|                                                                                 |                |
|---------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Dépenses de prévention (ASSNC)                                                  | 963 492 847    |
| Soutien et pilotage des actions sanitaires et sociales de la Nouvelle-Calédonie | 241 445 182    |
| Médipôle de Koutio                                                              | 4 563 933 656  |
| Hôpital de Koné                                                                 | 2 139 529 678  |
| Remboursement TSS travaux hospitaliers                                          | 398 795 766    |
| Fond handicap RHPA                                                              | 6 130 650 156  |
| Subventionnement associations handicap et CHS                                   | 330 240 381    |
| Subventionnement de la CAFAT                                                    | 23 689 906 629 |
| Reversement frais de gestion TSS                                                | 383 631 031    |
| Reversement frais de gestion CCS                                                | 99 344 450     |
| Subventionnement des provinces (Minima vieillesse)                              | 2 423 766 550  |
| Aide au logement (FSH)                                                          | 2 672 600 000  |
| Total dépenses                                                                  | 44 037 336 326 |

#### a. Dépenses financées par la TATS+ recettes diverses+ emprunts :

|                                                |                                                                |               |
|------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|---------------|
| P<br>r<br>é<br>v<br>e<br>n<br>t<br>i<br>o<br>n | Soutien & pilotage                                             | 236 679 151   |
|                                                | Prév & soins Addictologie                                      | 256 949 314   |
|                                                | Baromètre                                                      | 33 830 474    |
|                                                | Bucco-dentaire                                                 | 36 525 235    |
|                                                | Diabète                                                        | 125 899 907   |
|                                                | Dépistage des cancers féminins                                 | 83 002 333    |
|                                                | Prévention surcharge                                           | 69 461 325    |
|                                                | Rhumatisme articulaire aigu                                    | 27 975 976    |
|                                                | VIH/SIDA                                                       | 61 895 425    |
|                                                | Tuberculose                                                    | 6 500 000     |
|                                                | Diverses subventions                                           | 24 773 707    |
|                                                | Soutien & pilotage des actions snaitaires et sociales de la NC | 94 556 921    |
|                                                | Médipole de Koutio                                             | 3 899 023 640 |
|                                                | Hopital de Koné                                                | 2 139 529 678 |
|                                                | Participation pour équilibre RUAMM                             | 3 000 000 000 |
|                                                | Total dépenses réelles                                         | #####         |

b. Dépenses financées par la TSS :

|                  |                                                                  |                |
|------------------|------------------------------------------------------------------|----------------|
| M06- Santé       | Soutien et pilotage des actions sanitaires et sociales de la NC  | 146 888 261    |
|                  | Médipôle de Koutio                                               | 664 910 016    |
|                  | Remboursement TSS travaux hospitaliers                           | 398 795 766    |
| M07- Solidarités | Subventionnement des associations                                | 143 240 381    |
|                  | Subventionnement du fonds handicap RHPA                          | 4 928 650 156  |
|                  | Subventionnement CAFAT- minima retraite                          | 1 357 788 261  |
|                  | Subventionnement CAFAT- Comp. Perte de cotisation secteurs aidés | 8 850 203 000  |
|                  | Subventionnement CAFAT- Comp. PF transféré NC                    | 102 000 000    |
|                  | Subventionnement CAFAT- FACTUR                                   | 95 703 629     |
|                  | Frais de recouvrement (reversement NC)                           | 383 631 031    |
|                  | Aide au logement (FSH)                                           | 2 672 600 000  |
|                  | Total dépenses réelles                                           | 19 744 410 501 |

c. Dépenses financées par la CSA :

|                         |                                                          |               |
|-------------------------|----------------------------------------------------------|---------------|
| Mission 07- Solidarités | Subventionnement du CHS                                  | 187 000 000   |
|                         | Subventionnement de la CAFAT - CRS                       | 174 000 000   |
|                         | Subventionnement de la CAFAT - minima retraite           | 219 100 000   |
|                         | Subventionnement de la CAFAT -PF                         | 2 838 000 000 |
|                         | Subventionnement de la CAFAT -participation compl. RUAMM | 347 215 655   |
|                         | Subventionnement des provinces (MV)                      | 1 157 109 396 |
|                         | Total dépenses réelles                                   | 4 922 425 051 |

d. Dépenses financées par la CCS :

|                         |                                                         |               |
|-------------------------|---------------------------------------------------------|---------------|
| Mission 07- Solidarités | Subventionnement de la CAFAT- minima retraite           | 3 400 000 000 |
|                         | Subventionnement de la CAFAT- part,complémentaire RUAMM | 3 408 584 065 |
|                         | Frais de recouvrement                                   | 99 344 450    |
|                         | Subventionnement des provinces (MV)                     | 1 266 657 154 |
|                         | Total dépenses réelles                                  | 8 174 585 669 |

e. Dépenses financées par la subvention NC :

Mission 07- Solidarités – Subventionnement du fonds handicap RHPA 1.202.000.000

Le directeur

Bernard ROUCHON





## Agence pour la Prévention et l'Indemnisation des Calamités Agricoles ou Naturelles

### A – Présentation

#### 1. Organisation et moyens

|                                                            |                     |
|------------------------------------------------------------|---------------------|
| * Directeur .....                                          | Lionnel BRINON      |
| * Date de création de l'établissement .....                | 30 décembre 2002    |
| * Nombre d'agents (cf. organigramme joint en annexe) ..... | 7                   |
| * Dernier compte administratif validé par l'exécutif ..... | 2016                |
| - recettes .....                                           | 1.169.788.382 F.CFP |
| - dépenses .....                                           | 1.348.025.637 F.CFP |
| - fonds de roulement :                                     |                     |
| ▪ montant .....                                            | 1.490.518.465 F.CFP |

#### 2. Conseil d'administration

|                                                       |                                  |
|-------------------------------------------------------|----------------------------------|
| * Président .....                                     | Nicolas METZDORF                 |
| * Durée du mandat .....                               | 2 ans                            |
| * Echéance du mandat des représentants de la NC ..... | 27 juin 2019                     |
| * Nombre total de membres .....                       | 11                               |
| * Représentant(s) de la Nouvelle-Calédonie (NC)       |                                  |
| - M. Nicolas METZDORF, titulaire,                     | Mme. Corinne VOISIN, suppléante, |
| - M. Gilbert TYUIENON, titulaire,                     | M. Jean-Louis D'ANGLEBERMES,     |
| suppléant,                                            |                                  |
| - M François MADEMBA-SY, titulaire,                   | M Patrick SCHMITT, suppléant,    |
| - M. Harold MARTIN, titulaire,                        | Mme Nicole ANDREA-SONG,          |
| suppléante.                                           |                                  |

#### 3. Missions

L'APICAN est un établissement public à caractère administratif ayant pour objet de contribuer à la prévention et à l'indemnisation des calamités agricoles ou naturelles. Elle est principalement chargée :

- de participer au financement des dommages causés par les calamités naturelles, prioritairement au secteur agricole. Le principe directeur retenu est actuellement la mise en œuvre de dispositions réglementaires, telles que le versement des indemnités dues aux sociétaires de la CAMA, sachant que des indemnités complémentaires exceptionnelles peuvent également être versées à l'ensemble des agriculteurs sinistrés. Depuis 2010, l'agence est en outre sollicitée pour compenser les baisses de production de certaines filières (squash, pommes de terre, crevettes...) suite à de mauvaises conditions de production ;
- de participer aux actions de prévention contre les calamités agricoles ou naturelles relevant des missions de l'agence, comme la prévention des dégâts liées aux inondations, la surveillance zoo et phytosanitaire (Bunchy top et tiques du bétail), la pose de barrières contre les cerfs, et, en prenant en charge des dépenses précédemment financées sur le budget propre de la Nouvelle-Calédonie, comme les feux d'espaces naturels et l'entretien des cours d'eau en zones rurales pour des enjeux agricoles ;
- de formuler auprès des autorités compétentes toute proposition de modification des réglementations ou législations relatives à son objet.

APICAN

**B - Bilan de l'activité au 31 décembre 2016**

**1. Les recettes**

Les ressources financières de l'établissement proviennent de la taxe sur les conventions d'assurances TCA (anciennement « *taxe spéciale sur les conventions d'assurances* ») affectée à l'APICAN à partir du 1<sup>er</sup> avril 2003, conformément aux dispositions de l'article 7 de la loi du pays n°2003-2 du 29 janvier 2003. Par délibération n°126 du 1<sup>er</sup> juin 2016, à l'article R 721.6 du code des impôts, le taux a été modifié pour passer de 6% à 7%. Cette taxe constitue l'essentiel des recettes de l'agence et s'élève sur l'exercice 2016 à 1.103.549.691 FCFP.

**2. Les dépenses (en milliers de francs)**

Les dépenses 2016 (1 300 millions F. CFP) sont en légère baisse par rapport à 2015 (1 348 millions F.CFP). Elles étaient de 1 479 millions en 2014, 1 453 millions en 2013, 690 millions F.CFP en 2012, 1 249 millions F.CFP en 2011, et 872 millions FCFP en 2010.

| OBJET                                                                                      | Réalisé 2016         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>Prévention, lutte et indemnisation aux agriculteurs</b>                                 | <b>608 350 411</b>   |
| - Indemnisations réglementaires calamités agricoles                                        | 49 685 578           |
| - Mesures complémentaires suite à des calamités agricoles                                  | 203 867 631          |
| - Accompagnement et prévention de dispositifs sanitaires relevant de la Nouvelle-Calédonie | 32 745 000           |
| - Dispositif barrières périphériques                                                       | 53 059 300           |
| - Dispositif sécheresse                                                                    | 94 522 080           |
| - Dispositif contractuel de garanti de chiffre d'affaires                                  | 52 304 121           |
| - Dispositif occupation des sols                                                           | 57 739 000           |
| - Opérations de capture de cerfs sauvages                                                  | 25 090 000           |
| - Retenue eau agricole                                                                     | 39 337 701           |
| <b>Prévention, lutte et prévention du secteur agricole</b>                                 | <b>102 947 950</b>   |
| - Réseau épidémio-surveillance apicole                                                     | 13 000 000           |
| - Surveillance et accompagnement d'actions phytosanitaires                                 | 19 947 950           |
| - GDSA – GDSV                                                                              | 70 000 000           |
| <b>Prévention, lutte et prévention monde rural</b>                                         | <b>486 295 280</b>   |
| - Accompagnement des travaux en matière d'hydraulique                                      | 176 314 280          |
| - Lutte hélicoptérée contre les incendies                                                  | 240 000 000          |
| - Régulation des cerfs sauvages et cochons féroces                                         | 69 981 000           |
| <b>Soutien et pilotage de la mise en œuvre des actions</b>                                 | <b>90 153 096</b>    |
| - Charges à caractère général                                                              | 34 309 921           |
| - Charges de personnel et frais assimilés                                                  | 47 891 420           |
| - Charges exceptionnelles                                                                  | 58 774               |
| - Autres charges                                                                           |                      |
| - Opérations d'ordre, de transfert entre sections                                          | 7 892 981            |
| - Virement de la section d'investissement                                                  |                      |
| <b>Total dépenses de fonctionnement</b>                                                    | <b>1 287 746 737</b> |
| <b>Total dépenses d'investissement</b>                                                     | <b>12 928 337</b>    |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                                       | <b>1 300 675 074</b> |





Nouméa, le 29 septembre 2017

Le directeur de l'EFPA

à

Madame la directrice du budget et  
des affaires financières

N° 3233 - 2256 - 2017/EFPA/CY

Affaire suivie par : Calixte YOUALE

Objet : Utilisation de la taxe affectée 2016

L'EFPA a perçu en 2016, au titre de la cotisation de 0.25 % sur les salaires, la somme de **218 672 275 FCFP**.

Cette somme, inscrite en recette de fonctionnement au chapitre 73 – *Impôts et taxes*, est avant tout destinée au financement du fonctionnement global de l'établissement.

Ainsi, cette taxe a permis de financer partiellement les charges à caractère général pour **176 192 895 FCFP** ainsi que **349 310 623 FCFP** de charges de personnel.

Les autres dépenses de fonctionnement financées se présentent comme suit :

| EFPA                                                            | CA 2016            |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------|
| <b>RECETTES REELLES GLOBALES</b>                                | <b>618 373 526</b> |
| <i>dont chap 70 - Ventes de formation</i>                       | 274 731 628        |
| <b><i>dont chap 73 - Cotisation 0,25 % sur les salaires</i></b> | <b>218 672 275</b> |
| <i>dont chap 74 - Subvention d'équilibre de la NC</i>           | 115 800 000        |
| <i>dont autres recettes</i>                                     | 9 169 623          |
| <b>DEPENSES REELLES GLOBALES</b>                                | <b>530 715 329</b> |
| <i>dont chap 011 - charges courantes</i>                        | 176 192 895        |
| <i>dont chap 012 - charges de personnel</i>                     | 349 310 623        |
| <i>dont autres charges</i>                                      | 5 211 811          |
| <b>SOLDE OPERATIONS REELLES</b>                                 | <b>87 658 197</b>  |

Le directeur,

Jean-Christophe CARDEILHAC



N° 3395/2017-09-063/ERPA

Nouméa, le -2 OCT 2017

### NOTE RELATIVE À L'UTILISATION DE LA TAXE DE SOUTIEN AUX PRODUCTIONS AGRICOLES ET AGRO-ALIMENTAIRES (TSPA)

Par la Loi du pays n°2000-005 modifiée, du 22/12/2000, il a été créé la taxe de soutien aux productions agricoles et agro-alimentaires dont 70 % des recettes ont été affectés à l'ERPA. Les 30% restants sont dévolus à la CANC.

Par la Loi du pays n°2005-4 du 20 juillet 2015, l'article 8 de la loi de pays n°2000-005 est remplacé par les dispositions suivantes : « La taxe de soutien aux productions agricoles et agroalimentaires est exigible sur l'ensemble des produits importés, agricoles et alimentaires ».

Cette réforme a porté d'une part sur la suppression du caractère de protection de marché et d'autre part sur un élargissement de l'assiette de la taxe en allant jusqu'au chapitre 23 au lieu du chapitre 12 auparavant.

Cette révision a été effective sur les importations réalisées à compter du 1er février 2016.

Pour l'année 2016, l'établissement a ainsi perçu la somme de 1 074 713 877 F CFP recouverts sur l'exercice comptable.

| 2013          | 2014          | 2015          | 2016            |
|---------------|---------------|---------------|-----------------|
| 595 760 804 F | 526 924 436 F | 534 176 985 F | 1 074 713 877 F |

Tableau 1 : Evolution des recettes TSPA perçues par l'ERPA

Cette recette affectée est complétée en tant que de besoin par une subvention de la Nouvelle-Calédonie afin d'honorer l'ensemble des engagements de l'ERPA liés aux missions définies par la Nouvelle-Calédonie. L'ERPA reçoit également des recettes des trois provinces pour des actions spécifiques.

Ainsi depuis l'exercice 2001, les actions de l'établissement financées par la Nouvelle-Calédonie ont été recentrées, d'une part sur les viandes (abattoirs territoriaux de l'OCEF) et d'autre part sur les filières tournées vers l'exportation. La Nouvelle-Calédonie a cependant décidé de prendre également en charge les filières céréales et cocotier depuis 2002, mais aussi la filière pêche hauturière depuis 2003.

En 2015, la baisse de la TSPA sur les années antérieures a nécessité un effort financier très important de la Nouvelle-Calédonie pour permettre à l'établissement de tenir ses engagements envers le monde agricole calédonien.

Les dépenses effectives, liées à ces missions, sont reprises dans le tableau budgétaire ci-après.



|                               | 2015                 | 2016                 |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|
| Produit TSPA*                 | 534 176 985          | 1 074 713 877        |
| Subvention Nouvelle-Calédonie | 1 500 000 000        | 800 000 000          |
| Autre                         | 243 573 805          | 233 649 022          |
| Recettes investissement       | 11 917 744           | 15 296 448           |
| <b>Total recettes</b>         | <b>2 289 668 534</b> | <b>2 123 773 295</b> |
| Administration générale       | 153 339 136          | 159 348 096          |
| Filières animales             | 952 121 104          | 943 147 314          |
| Filières végétales            | 533 254 232          | 534 958 783          |
| Filières pêches et aquacoles  | 374 089 612          | 344 560 656          |
| Production forestière         | 15 172 037           | 17 751 880           |
| Dépenses communes             | 98 585 024           | 185 275 687          |
| Dépenses d'investissement     | 15 593 272           | 8 738 835            |
| <b>Total des dépenses</b>     | <b>2 142 154 417</b> | <b>2 193 781 251</b> |
| <b>Résultat</b>               | <b>147 514 117</b>   | <b>- 70 007 956</b>  |

*\*Réellement perçu sur l'exercice comptable*

L'augmentation de 101,2 % des recettes de la TSPA sur 2016 est à rattacher à la réforme de la TSPA intervenue en décembre 2015.

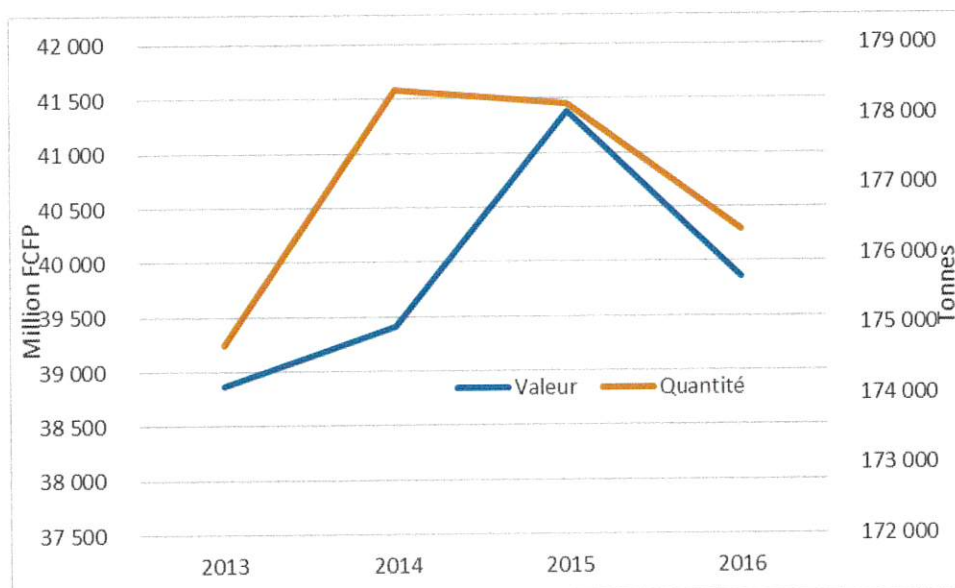


Figure 1 : Evolution des importations du chapitre 1 à 23

Pour autant, compte tenu de la baisse des importations sur 2016, le rendement estimé initialement à 1,2 milliards de francs n'a pu être atteint.

Toutefois à la fin août 2017, on peut observer un redressement des importations, laissant présager une amélioration du rendement de la TSPA

La directrice,





Nouméa, le 22 septembre 2017

N° 3530-205/P - DH/JC

## COMPTE RENDU SYNTHETIQUE DE L'UTILISATION DU PRODUIT DE DROITS ET TAXES AFFECTES AU BUDGET DU PORT AUTONOME PAR LA NOUVELLE-CALEDONIE DURANT L'EXERCICE 2016

Les produits d'exploitation du Port Autonome se sont élevés en 2016 à la somme de 1 785 024 620 XPF, constituée d'une part de droits et taxes affectés par la Nouvelle-Calédonie à hauteur de 68,65 % (77,63 % en 2015) et d'autre part du produit d'activités connexes.

Le Port Autonome de la Nouvelle-Calédonie (PANC) a perçu en 2016 au titre des droits et taxes affectés la somme de 1 223 687 025 XPF répartie ainsi qu'il suit :

|                | REALISE 2015         | REALISE 2016         | EVO. 2016/2015 |
|----------------|----------------------|----------------------|----------------|
| DROITS DE PORT | 82 070 647           | <b>88 220 527</b>    | +7.49%         |
| DROITS DE QUAI | 80 374 809           | <b>80 140 410</b>    | -0.29%         |
| TAXE DE PEAGE  | 1 357 263 789        | <b>942 264 097</b>   | -30.57%        |
| MAGASINAGE     | 101 072 494          | <b>113 061 991</b>   | +11.86%        |
| <b>TOTAL</b>   | <b>1 620 781 739</b> | <b>1 223 687 025</b> | -24.5%         |

Au global, le montant des taxes affectées entre l'exercice 2016 et 2015 diminuent de 24,5%. Cela provient, en grande partie, par la baisse de 30 %, depuis le 1<sup>er</sup> mai 2016 de l'affectation de la taxe de péage au PANC.

Ces dotations ont couvert à hauteur de 425 090 910 XPF les charges exclusives d'exploitation des infrastructures portuaires. Elles ont contribué au financement des investissements à hauteur de 732 119 912 XPF (annexe 1), dont 589 584 998 XPF au titre des autorisations de programmes s'élevant à 19 650 500 000 XPF (annexe 2).

Il est à noter que la taxe de péage doit disparaître au 1<sup>er</sup> juillet 2018. Quant aux droits de quai et de péage, ils n'ont pas été modifiés depuis 1990, et la taxe de magasinage depuis 1993. En outre, le fonds de roulement de l'établissement présente un solde de 5 486 658 166 XPF au 31/12/2016. Cette somme, combinée à la baisse des taxes affectées au PANC, et malgré l'augmentation de 20% des recettes propres du PANC par rapport à l'exercice 2015, ne permettra pas de satisfaire les opérations déjà lancées, telles que le poste à quai n° 8 et le dragage de la grande rade.

Le Directeur,

D. HOUMBOU



PORT AUTONOME DE LA NOUVELLE-CALÉDONIE

| RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT                                                                                                    |                                                          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| DROITS ET TAXES AFFECTEES AU BUDGET DU PANC                                                                                           | 1 223 687 025                                            |
| PRODUITS DES ACTIVITES CONNEXES                                                                                                       | 561 337 595                                              |
| <b>TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                                                                                                  | <b>1 785 024 620</b>                                     |
| <b>TOTAL PRODUITS FINANCIERS</b>                                                                                                      | <b>-</b>                                                 |
| <b>TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                                                                                                   | <b>714 316</b>                                           |
| <b>TOTAL DES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>                                                                                   | <b>1 785 738 936</b>                                     |
| <b>DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>                                                                                             |                                                          |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION DES INFRASTRUCTURES PORTUAIRES</b>                                                                          | <b>425 090 910</b>                                       |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION DES ACTIVITES CONNEXES</b>                                                                                  | <b>232 015 867</b>                                       |
| ENTRETIEN DES IMMEUBLES LOCATIFS                                                                                                      | 54 787 355                                               |
| CALE DE HALAGE                                                                                                                        | 7 464 144                                                |
| PONT BASCULE                                                                                                                          | 617 640                                                  |
| LAMANAGE                                                                                                                              | 46 663 097                                               |
| NETTOYAGE DE QUAI                                                                                                                     | 18 134 699                                               |
| APPROV. & ENT. RESEAU ELECTRIQUE                                                                                                      | 76 562 229                                               |
| APPROV. & ENT. RESEAU EAU & ASSAINIS.                                                                                                 | 27 786 703                                               |
| <b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>                                                                                               | <b>657 106 777</b>                                       |
| <b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES</b>                                                                                                  | <b>4 433</b>                                             |
| <b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                                                                                              | <b>195 891 683</b>                                       |
| Dont :<br>Subvention MHM<br>Subvention vedette SNSM<br>Subvention extension ponton Pandop<br>Indemnisation contentieux marché poste 8 | <br>15 000 000<br>48 600 000<br>7 340 000<br>124 746 800 |
| <b>TOTAL DES DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT</b>                                                                                   | <b>853 002 893</b>                                       |

| OPERATIONS REELLES D'INVESTISSEMENTS : 100% EN AUTOFINANCEMENT |                    |
|----------------------------------------------------------------|--------------------|
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                           | <b>25 655 229</b>  |
| ETUDES (dont 20 892 587 XPF en AP cf annexe)<br>LICENCES       | 25 655 229         |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>                             | <b>29 625 775</b>  |
| AGENCEMENTS DE CONSTRUCTIONS                                   | 11 618 849         |
| MATERIEL INDUSTRIEL                                            | 393 992            |
| MATERIEL DE TRANSPORT                                          | 8 523 400          |
| MATERIEL DE BUREAU ET INFORMATIQUE                             | 1 773 250          |
| MOBLIER                                                        | 1 504 184          |
| AUTRES BIENS MOBILIER                                          | 5 812 100          |
| <b>IMMOBILISATIONS EN-COURS</b>                                | <b>676 838 908</b> |
| AMENAGEMENTS DE TERRAINS                                       | 26 281 743         |
| Aménagement zone piétonne port de We solde 2,6 M               |                    |
| Extension mur zone cale de halage 15,8 M                       |                    |
| Encerinte villas maîtres de port 7,9 M                         |                    |
| <b>CONSTRUCTIONS</b>                                           | <b>10 499 638</b>  |
| Aménagement cheminement abrité passagers des îles              |                    |
| <b>AMENAGEMENTS DE CONSTRUCTIONS</b>                           | <b>25 504 495</b>  |
| Aménagement faré Litou 9 M                                     |                    |
| Aménagement bureaux police ex-PAF solde 3 M                    |                    |
| Persiennes immeuble lanarours 7,5 M                            |                    |
| Aménagements villa maîtres de port 2,2 M                       |                    |
| Divers 3,6 M                                                   |                    |
| <b>QUAI</b>                                                    | <b>568 692 400</b> |
| Poste à quai n°8 AP 1-2012 (cf annexe)                         |                    |
| <b>VRD</b>                                                     | <b>45 523 477</b>  |
| Tvx si réseau élect. p/ rétrocession à EEC 15,7 M              |                    |
| Raccordement hall R2 et GMI au réseau ville 5,5 M              |                    |
| Extension murets froids : 16 M                                 |                    |
| Réhausse rampe Scorpio 4 M                                     |                    |
| Aménagement T/P zone de maintenance 2,8 M                      |                    |
| Aménagement rampe zone pêcheries 1,6 M                         |                    |
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>                           | <b>337 155</b>     |
| Application GESCAL en-cours                                    |                    |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>                             | <b>-</b>           |
| <b>TOTAL DES OPERATIONS REELLES D'INVESTISSEMENTS</b>          | <b>732 119 912</b> |

## Compte-rendu synthétique

**OBJET** : Utilisation des taxes affectées à la Province Sud

**REF.** : - Loi organique modifiée n° 99-209 du 19 mars 1999 - article 209.12

- V/courriel du 15 septembre 2017

Le 30 juin dernier, l'assemblée de province Sud a approuvé le compte administratif et le compte de gestion de l'exercice 2016.

Conformément au rapport de présentation des comptes, les recettes fiscales réalisées sur cette gestion comprenaient à hauteur de **1,7 milliard XPF** les taxes affectées suivantes :

### **1. La taxe sur les communications téléphoniques :**

Instaurée en 2003, cette taxe a été fixée par la délibération APS n° 15-2003 du 17 juillet 2003 à 5 XPF par minute, soit le maximum autorisé par le congrès de la Nouvelle-Calédonie.

Pour 2016, son rendement s'est élevé à **1,522 milliard XPF**.

### **2. La taxe à la nuitée des établissements hôteliers :**

Fixée par délibération de l'assemblée de province n°4-2002 du 9 janvier 2002, la taxe à la nuitée varie en fonction de la catégorie de l'hôtel qui est déterminée par le nombre d'étoiles.

Pour 2016, la recette s'est élevée à **162,7 millions XPF**.

### **3. La taxe sur les spectacles et les produits des jeux due par les organisateurs du pari mutuel urbain sur les courses hippiques.**

En application du dispositif fixé par délibérations du Congrès n° 277 et 278 du 13 juin 2013 portant création d'un fonds de développement des courses hippiques et de la filière équine, les ressources du fonds sont réparties à raison de 80 % pour les provinces et de 20 % pour la Nouvelle-Calédonie. La part provinciale est répartie entre les provinces au prorata des mises et enjeux enregistrés sur le territoire de chacune d'elles.

Pour 2016, la recette est réalisée à hauteur de **35 MF**.

| OP - Libellé court         |  | 2 016                |
|----------------------------|--|----------------------|
| TAXES NUITÉES              |  | 162 780 430          |
| COMMUNICATION TELEPHONIQUE |  | 1 522 600 370        |
| TAXE PMU                   |  | 35 097 200           |
|                            |  | <b>1 720 478 000</b> |



| Période de la recette                      | 2 015              | 2 016                | CA 2016              |
|--------------------------------------------|--------------------|----------------------|----------------------|
| 1E TRIMESTRE                               |                    | 378 138 180          | 378 138 180          |
| 2E TRIMESTRE                               |                    | 376 118 900          | 376 118 900          |
| 3E TRIMESTRE                               |                    | 378 992 375          | 378 992 375          |
| 4E TRIMESTRE                               | 389 350 915        |                      | 389 350 915          |
| <b>&gt;&gt; COMMUNICATION TELEPHONIQUE</b> | <b>389 350 915</b> | <b>1 133 249 455</b> | <b>1 522 600 370</b> |
| JANVIER                                    |                    | 2 572 400            | 2 572 400            |
| FEVRIER                                    |                    | 36 889 650           | 36 889 650           |
| MARS                                       |                    | 1 729 474            | 1 729 474            |
| AVRIL                                      |                    | 1 796 706            | 1 796 706            |
| MAI                                        |                    | 29 584 900           | 29 584 900           |
| JUIN                                       |                    | 8 422 557            | 8 422 557            |
| JUILLET                                    |                    | 14 218 154           | 14 218 154           |
| AOUT                                       |                    | 28 789 950           | 28 789 950           |
| SEPTEMBRE                                  |                    | 340 000              | 340 000              |
| OCTOBRE                                    |                    | 2 444 339            | 2 444 339            |
| NOVEMBRE                                   |                    | 33 826 300           | 33 826 300           |
| DECEMBRE                                   | 2 166 000          |                      | 2 166 000            |
| <b>&gt;&gt; TAXES NUITÉES</b>              | <b>2 166 000</b>   | <b>160 614 430</b>   | <b>162 780 430</b>   |
| 1E TRIMESTRE                               |                    | 7 256 791            | 7 256 791            |
| 2E TRIMESTRE                               |                    | 9 437 789            | 9 437 789            |
| 3E TRIMESTRE                               |                    | 9 344 743            | 9 344 743            |
| 4E TRIMESTRE                               | 9 057 877          |                      | 9 057 877            |
| <b>&gt;&gt; TAXE PMU</b>                   | <b>9 057 877</b>   | <b>26 039 323</b>    | <b>35 097 200</b>    |
|                                            | <b>400 574 792</b> | <b>1 319 903 208</b> | <b>1 720 478 000</b> |

Ces ressources provinciales, intégrées dans la variation du fonds de roulement de l'exercice 2016, ont participé au financement global des dépenses de la section de fonctionnement qui s'élèvent pour cette gestion à **45 milliards XPF**.



## COMPTE-RENDU DE L'UTILISATION DE LA TSPA ANNEE 2016

L'activité de la Chambre d'agriculture se décompose en 2 types qui sont dissociées de façon analytique dans les budgets.

### Les activités financées (partiellement ou totalement) sur fonds propres par la Chambre d'agriculture

Siège et Antennes  
Réseau BAF  
Foire  
Service élevage  
Station d'élevage  
Élevage - Charte bovine  
Marché de gros  
Développement durable  
Salon International de l'Agriculture  
PNVF Plateforme de Normalisation des végétaux aux Frontières  
Coopération régionale Réseau  
Végétal  
Formation thématique et apprentissage  
Pôle d'excellence sectoriel  
GDS-V : Groupement de défense sanitaire - végétal  
GDS-A : Groupement de défense sanitaire - animal

### Les activités déléguées et financées à 100% par des ressources extérieures

Aide à l'énergie et à l'élevage  
Engrais  
Centre de gestion du nord  
Centre de gestion des Iles Loyauté  
Coopération régionale projet "Intègre"  
Collecte PPNU  
Plateforme Machinisme Agricole Grande Terre  
Plateforme Machinisme Agricole îles  
Signes de qualité  
Marché Broussard

En 2016, un montant de 460 591 695 Frs de TSPA a été perçu.

| 2016         | Montants           |
|--------------|--------------------|
| Janvier      | 15 629 076         |
| Février      | 21 268 985         |
| Mars         | 35 009 434         |
| Avril        | 38 174 181         |
| Mai          | 44 185 181         |
| Juin         | 43 125 758         |
| Juillet      | 39 814 549         |
| Août         | 44 587 805         |
| Septembre    | 39 370 712         |
| Octobre      | 37 746 855         |
| Novembre     | 45 392 661         |
| Décembre     | 56 286 498         |
| <b>TOTAL</b> | <b>460 591 695</b> |

Ce montant a financé les services et activités de la Chambre d'agriculture de la façon suivante, pour un montant de 400 578 550 Frs :

|                  | ACTIVITES/SERVICES                              | Besoin en financement compte de résultat | %          |
|------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------|------------|
| FONDS PROPRES    | Siège et antennes                               | 211 505 913                              | 52,8%      |
|                  | Formation thématique et apprentissage           | 16 894 274                               | 4,2%       |
|                  | Marché de gros                                  | 12 926 063                               | 3,2%       |
|                  | Service élevage                                 | 5 026 072                                | 1,3%       |
|                  | Elevage - charte bovine et porcine              | 9 294 906                                | 2,3%       |
|                  | Station élevage                                 | 12 813 650                               | 3,2%       |
|                  | Réseau BAF                                      | 8 886 193                                | 2,2%       |
|                  | Pôle excellence sectoriel                       | 2 939 047                                | 0,7%       |
|                  | Developpement durable                           | 5 536 743                                | 1,4%       |
|                  | Coopération régionale                           | 468 206                                  | 0,1%       |
|                  | Foires                                          | 2 194 446                                | 0,5%       |
|                  | Végétal                                         | 7 000 000                                | 1,7%       |
|                  | PNVF                                            | 40 236 645                               | 10,0%      |
|                  | GDSV                                            | 18 897 785                               | 4,7%       |
|                  | GDSA                                            | 30 709 119                               | 7,7%       |
| FONDS EXTERIEURS | Aides élevage et énergie                        | 511 884                                  | 0,1%       |
|                  | Engrais - hors variation de stock (33 65 765 F) | - 1 691 688                              | -0,4%      |
|                  | Centre de Gestion du Nord                       | 6 289 563                                | 1,6%       |
|                  | Plateforme machinisme Grande Terre              | 8 165 999                                | 2,0%       |
|                  | PMA Iles                                        | - 559 632                                | -0,1%      |
|                  | Signes de qualité                               | 701                                      | 0,0%       |
|                  | Marché Broussard                                | 2 532 661                                | 0,6%       |
|                  | <b>TOTAL</b>                                    | <b>400 578 550</b>                       | <b>96%</b> |

Le reliquat de 60 013 145 Frs est utilisé de la façon suivante :

RELIQUAT DE TSPA 60 013 145

**UTILISATION DU RELIQUAT DE LA TSPA 50 196 071**

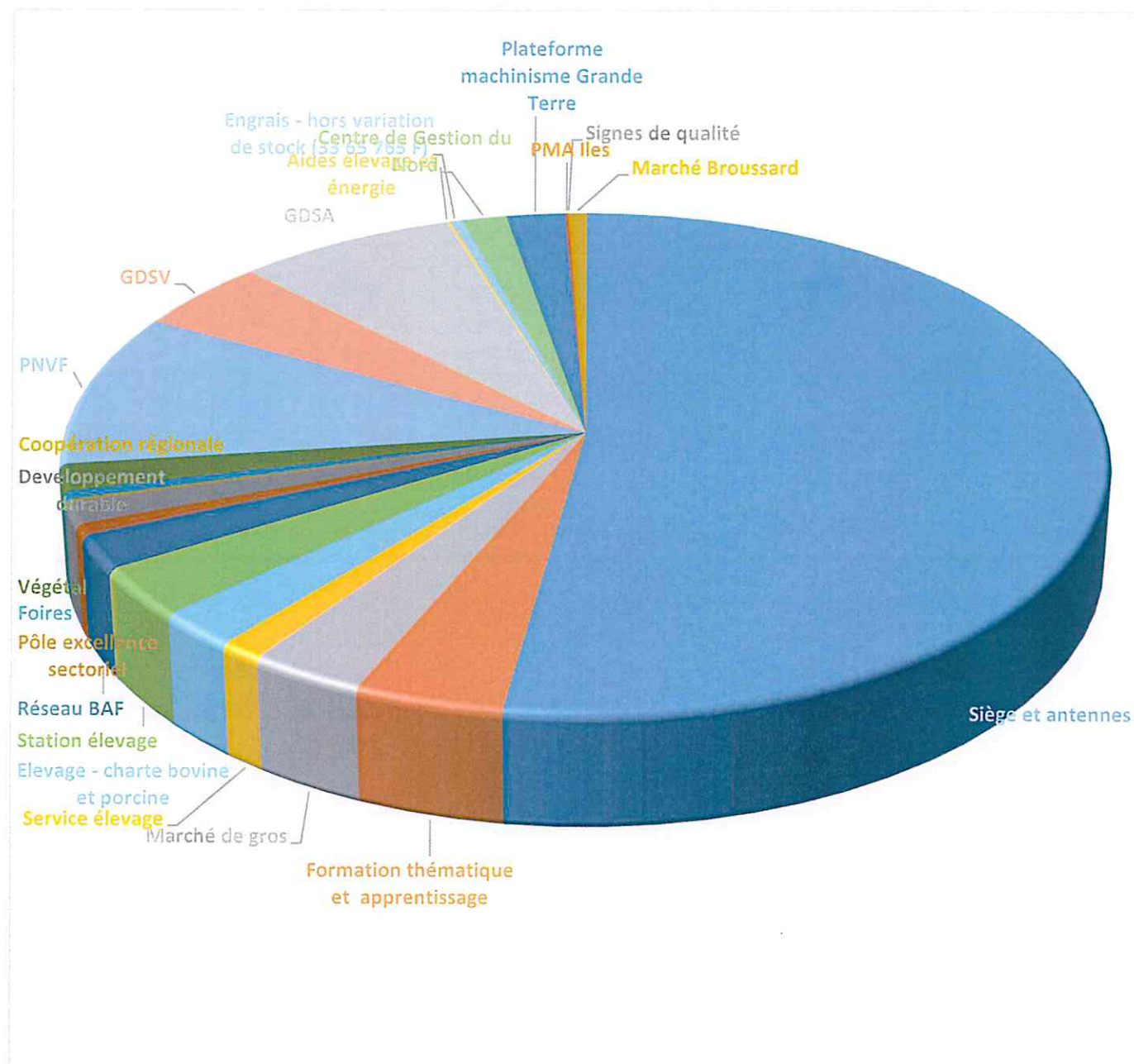
AMORTISSEMENTS 46 791 125

REMBOURSEMENT CAPITAL DES EMPRUNTS 3 404 946

|                                               |                  |
|-----------------------------------------------|------------------|
| <b>RELIQUAT DEFINITIF = Fond de roulement</b> | <b>9 817 074</b> |
|-----------------------------------------------|------------------|



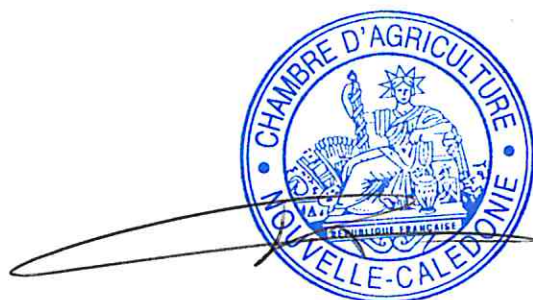
Le graphique suivant illustre la part d'utilisation de la TSPA dans les différents services et activités de la Chambre d'agriculture en 2016 :



Les charges liées à la structure restent les plus importantes.

Le siège supporte les principales charges fixes (services supports, honoraires, maintenance informatique, communication, frais des élus...) de la Chambre d'agriculture.

L'élargissement de l'assiette de la TSPA a permis une augmentation de ressources pour la Chambre d'agriculture, puisque la TSPA perçue en 2015 s'élevait à 228 933 011 Frs, soit 231 658 684 Frs perçu en plus en 2016 (101%).



## COMPTE RENDU D'UTILISATION DES RESSOURCES ISSUES DE LA CONTRIBUTION DES EMPLOYEURS FIXÉE A 0,25% DES SALAIRES POUR 2016

| ACTIONS INTERCONSULAIRES                                           | BUDGET RÉALISÉ 2016 | COMMENTAIRES 2016                                                                                                                                                                    |
|--------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| POINT A                                                            | 34 255 505          | Rémunération du personnels - intervention établissements scolaires et salons - communication et information radio, presse et salons - positionnement des candidats à l'apprentissage |
| <b>TOTAL ACTIONS INTERCONSULAIRES</b>                              | <b>34 255 505</b>   |                                                                                                                                                                                      |
| ACTIONS CCI APPRENTISSAGE                                          | BUDGET RÉALISÉ 2016 | COMMENTAIRES 2016                                                                                                                                                                    |
| RESSOURCES HUMAINES                                                |                     | Rémunération de la conseillère sociale                                                                                                                                               |
|                                                                    |                     | Rémunération de la responsable vie scolaire, de la responsable pédagogique, de la responsable relation entreprises et des conseillers apprentissage                                  |
|                                                                    |                     | Rémunération des formateurs (RAN, études, visites en entreprise, formation)                                                                                                          |
|                                                                    |                     | Cotisation IFAP (formation des formateurs)                                                                                                                                           |
|                                                                    |                     | Coût de formation des formateurs autres organismes                                                                                                                                   |
| RENFORCEMENT PÉDAGOGIQUE                                           |                     | Equipements informatiques : matériel pédagogique, investissements, maintenance et réparations                                                                                        |
|                                                                    |                     | Réunions délégués, repas jurys                                                                                                                                                       |
|                                                                    |                     | Livres et documentations pédagogiques, TOEIC                                                                                                                                         |
|                                                                    |                     | Formations spécifiques (atelier communication, droit calédonien, réglementation douanière, évaluation BAC, médiation, atelier business plan)                                         |
|                                                                    |                     | Programme international EGC + mission direction Nouvelle-Zélande                                                                                                                     |
|                                                                    |                     | Sorties pédagogiques                                                                                                                                                                 |
|                                                                    |                     | Journée de cohésion apprentis de 1ère année                                                                                                                                          |
| VISITES ENTREPRISES                                                |                     | Frais de déplacement formateurs                                                                                                                                                      |
| RELATION MAITRES D'APPRENTISSAGE                                   |                     | Déplacements et télécommunication conseillers                                                                                                                                        |
|                                                                    |                     | Outils de communication : édition carnets de liaison, maquette des calendriers alternance à destination des MA et cadeaux MA soirée remise des diplômes                              |
|                                                                    |                     | RDV des MA                                                                                                                                                                           |
|                                                                    |                     | Formation des MA                                                                                                                                                                     |
| COMMUNICATION                                                      |                     | Job dating semaine de l'apprentissage, carrefour étudiants EGC/entreprises<br>Support de communication (kakémonos, stand, panneaux...), encarts presse, 30 ans EGC                   |
| AMELIORATION ENVIRONNEMENT APPRENTI                                |                     | Achat mobilier et pose film solaire en salle de cours - édition cartes apprentis                                                                                                     |
| CFA - PROVINCE NORD                                                |                     | Rémunération coordination pédagogique et visites entreprises                                                                                                                         |
| <b>TOTAL ACTIONS CCI APPRENTISSAGE</b>                             | <b>124 212 799</b>  |                                                                                                                                                                                      |
| <b>TOTAL BUDGET CCI<br/>(ACTIONS INTERCONSULAIRES + CFA + EGC)</b> | <b>158 468 304</b>  |                                                                                                                                                                                      |

## UTILISATION DES TAXES AFFECTEES 2016

La CMA perçoit deux taxes affectées, les centimes additionnels sur les patentes, qui participent à l'équilibre général du budget, et la taxe employeur de 0,25% sur les salaires qui est en totalité affectée à la formation par apprentissage. Le produit total de ces taxes est de 639,9 MF et représente 95% des dépenses réelles d'exploitation.

### Centimes additionnels sur les patentes

Le produit de cette taxe est de 492,3 MF pour 2016, en recul de -8 % par rapport à 2015.

Le produit des centimes représente 61 % des recettes réelles du compte d'exploitation du budget total qui s'établissent à 803,5 MF.

Cette ressource fiscale ne fait pas l'objet d'une affectation particulière, mais participe à l'équilibre global du budget et à la formation de la capacité d'autofinancement.

Dans les grandes lignes on peut retenir la répartition suivante :

| <i>Sections budgétaires</i> | <i>Répartition produit des centimes</i> |            |
|-----------------------------|-----------------------------------------|------------|
| <i>Siège et antennes</i>    | <i>331 142 234</i>                      | <i>67%</i> |
| <i>Formation continue</i>   | <i>13 156 219</i>                       | <i>3%</i>  |
| <i>Apprentissage</i>        | <i>106 231 400</i>                      | <i>22%</i> |
| <i>Pole artisanal Panda</i> | <i>18 580 783</i>                       | <i>4%</i>  |
| CAF                         | 23 234 798                              | 5%         |
| <b>Total</b>                | <b>492 345 434</b>                      | <b>95%</b> |

Au titre des actions menées en 2016, on peut indiquer les éléments suivants :

#### Centre de formalité des entreprises :

- 5341 formalités effectuées au répertoire des métiers
- 771 formalités effectuées pour le compte du RCS
- 988 dossiers RUAMM traités

#### Développement économique :

- 3432 personnes rencontrées dont 60% sont des artisans en activité
- 43% des contacts sont réalisés au siège à Nouméa
- 87 permanences ont été effectuées dans 15 communes
- 683 visites d'entreprises ont été réalisées, dont 56% en province sud, 36% en province nord et 8% en province des îles.
- 17 réunions d'information ont eu lieu, au profit de 284 participants
- Stage préparatoire à l'installation : 117 sessions ont été réalisées au siège, dans nos antennes et sur Lifou et Maré. Il a été suivi par 1035 personnes, dont 839 artisans (81%).

#### Formation continue :

- 19 formations dans 7 thématiques différentes
- 80 sessions de formations réalisées
- 486 personnes formées sur l'ensemble du territoire
- 82% des stagiaires indiquent qu'ils vont modifier leur pratique suite à la formation



## Taxe employeur 0,25%

Conformément aux dispositions de l'article Lp.70-2 du code des impôts, le produit de cette cotisation est affecté exclusivement au fonctionnement de la formation par apprentissage, au sein de notre centre de formation de l'artisanat.

La formation par apprentissage fait l'objet d'un suivi budgétaire individualisé au sein de la section « Apprentissage », conformément aux dispositions de l'article R. 523-8 du code du travail

Pour 2016, le produit de la Taxe 0,25% est de 147,6 MF, en augmentation de 3% par rapport à 2015.

De notre compte financier 2016, il ressort les éléments suivants pour la section apprentissage :

### Produits d'exploitation (en F CFP)

|                                           |                    |
|-------------------------------------------|--------------------|
| PRODUCTION VENDUE                         | 7 736 356          |
| <b>IMPOTS DROITS ET TAXES (0,25%)</b>     | <b>147 634 287</b> |
| SUBVENTION D'EXPLOITATION                 | 82 083 542         |
| REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS | 31 943 243         |
| TOTAL PRODUITS                            | 269 397 428        |

### Charges d'exploitations (en F CFP)

|                                            |             |
|--------------------------------------------|-------------|
| ACHAT DE MATIERES PREMIERES                | 9 106 306   |
| AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES          | 75 009 865  |
| IMPOTS ET TAXES                            | 1 534 150   |
| SALAIRES ET TRAITEMENTS                    | 148 527 582 |
| CHARGES SOCIALES                           | 52 266 213  |
| DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS | 89 832 547  |
| TOTAL CHARGES                              | 376 276 663 |

Le compte de résultat de la section « Apprentissage » présente par conséquent un résultat déficitaire de 106 279 835 F CFP, couvert par l'affectation d'une partie des centimes additionnels.

Quelques chiffres sur l'activité Apprentissage en 2016 :

- 334 apprentis accueillis
- 17 diplômes différents préparés
- 1085 visites en entreprises réalisées
- 121 apprentis diplômés soit un taux de réussite de 87,7%

Le financement des actions qualités apprentissage en 2016 :

En F CFP

|                                                                                                     |             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| Action d'amélioration de l'accès à l'apprentissage (Préventif)                                      | 8 867 857   |
| Action d'amélioration des relations avec les entreprises et les parents des apprentis (Relationnel) | 25 732 034  |
| Action d'amélioration de la qualité de l'apprentissage (Pédagogie)                                  | 18 600 615  |
| Action d'amélioration de la qualité du plateau technique (Santé, Hygiène, Sécurité)                 | 46 723 751  |
| Privilégier l'interconsularité par des actions communes aux 3 chambres                              | 17 127 753  |
| Acquisition d'éléments immobiliers                                                                  | 18 672 959  |
| Total                                                                                               | 135 724 969 |

Réf. SMTU – 2017-2124-SAF

Dumbéa, le

**20 SEP. 2017**

A

**Gouvernement de la Nouvelle-Calédonie  
Secrétariat général  
Direction du budget et des affaires financières  
A l'attention de Madame la Directrice**

BP M2  
98849 NOUMÉA CEDEX

Objet : Taxe sur les produits pétroliers 2016  
P.J. : Extrait du compte administratif de 2016  
Référence : Votre message électronique du 15 septembre 2017

Madame la Directrice,

Pour faire suite à votre message visé en référence, j'ai l'honneur de vous adresser, par la présente, les éléments relatifs à l'utilisation des crédits alloués au SMTU au titre de la taxe sur les produits pétroliers en 2016. Je vous prie donc de trouver un bilan des montants perçus ainsi qu'un détail de la répartition budgétaire effectuée pour 2016.

Le montant que vous avez collecté au titre de l'année 2016 est de 1 566 133 527 FCFP. Conformément au compte administratif joint, le montant perçu par le SMTU en 2016 est quant à lui de 1 395 747 587 FCFP.

Il se répartit comme suit :

| TITRES<br>MENSUELS | MOIS                                 | MONTANT COLLECTE<br>PAR LE<br>GOUVERNEMENT NC | MONTANT<br>PERCU PAR LE<br>SMTU | DATE D'EMISSION DES<br>TITRES |
|--------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|
| 15                 | JANVIER                              | 117 060 877                                   | 117 060 877                     | 08/02/2016                    |
| 23                 | FEVRIER                              | 101 563 397                                   | 101 563 397                     | 18/03/2016                    |
| 34                 | MARS                                 | 125 430 764                                   | 125 430 764                     | 12/04/2016                    |
| 46                 | AVRIL                                | 116 982 771                                   | 116 982 771                     | 10/05/2016                    |
| 51                 | MAI                                  | 143 020 663                                   | 143 020 663                     | 15/06/2016                    |
| 55                 | JUIN                                 | 150 878 443                                   | 150 878 443                     | 11/07/2016                    |
| 81                 | JUILLET                              | 99 037 680                                    | 99 037 680                      | 09/08/2016                    |
| 89                 | AOUT                                 | 176 182 242                                   | 176 182 242                     | 06/09/2016                    |
| 99                 | SEPTEMBRE                            | 121 348 495                                   | 121 348 495                     | 11/10/2016                    |
| 109                | OCTOBRE                              | 133 707 448                                   | 133 707 448                     | 23/11/2016                    |
| 119                | NOVEMBRE                             | 110 534 807                                   | 110 534 807                     | 22/12/2016                    |
| 46                 | DECEMBRE reporté<br>et perçu en 2017 | 170 365 940                                   |                                 | 03/05/2017                    |
|                    | <b>TOTAL</b>                         | <b>1 566 113 527</b>                          | <b>1 395 747 587</b>            |                               |

Sur ce total, 227 502 375 FCFP ont été affectés sur la section de fonctionnement afin d'assurer l'équilibre économique des réseaux urbain Karuïa et suburbain Carsud. Le solde, soit 1 168 245 212 FCFP, a été affecté sur la section d'investissement, sur le projet de TCSP, dit projet Néobus.

En espérant avoir répondu à vos attentes, je vous prie d'agréer, Madame la Directrice, l'expression de mes salutations distinguées.

Le Directeur

Christophe LEFÈVRE



Syndicat Mixte de Transport Interurbain  
Immeuble Carcopino 3000  
85, avenue du Général de Gaulle  
98845 Nouméa

Le 3 janvier 2018.

## **NOTE EXPLICATIVE**

N° 2018/001-TPP

**Objet : Utilisation du produit issu de la taxe sur les produits pétroliers pour l'année 2016.**

Le réseau interurbain a pour vocation de couvrir l'ensemble du territoire calédonien.

Ainsi, en 2016, toutes les villes (villages) de la Grande Terre sont reliées par le réseau RAÏ à l'exception de l'extrême nord-est. En effet, le passage du bac de la Ouaième est un obstacle difficile à franchir avec le gabarit des véhicules actuels, notamment durant les périodes où la décrue causée par les épisodes de marée basse empêche tout abordage.

La solution de contournement actuellement utilisée est une boucle allant de Panié en passant par Pouébo et Koumac. Alors que la configuration prévue était un trajet de Pouébo vers Poindimié. C'est pourquoi, nous prévoyons l'acquisition d'un car de dimension plus petite pour mailler entièrement ce territoire.

S'agissant de la desserte de Lifou, nous attendons de combler un vide juridique au niveau des statuts du syndicat mixte pour continuer le déploiement sur l'ensemble de la province Iles.

### **Les chiffres de l'année 2016 :**

#### **Les données d'exploitation :**

- Nombre de voyageurs transportés : ..... 412.608 passagers transportés
- Nombre de kilomètres parcourus : ..... 3.270.815 kms.

#### **Les données financières :**

##### **En termes de dépenses :**

- Total des dépenses : ..... 1.056.533.527 francs.
  - o Dont :
    - Exploitation : ..... 715.215.873F
    - Investissement : ..... 341.717.654F

##### **En termes de recettes :**

- Montant TPP encaissées : ..... 460.371.239F.
- Montant des recettes Voyageurs : ..... 401.680.550F,
- Fonds propres\* : ..... 194.481.648F

##### **Le niveau de financement par type de recettes :**

- Recettes TPP : ..... 43.57%
- Recettes Voyageurs : ..... 38.02%
- Fonds propres : ..... 18.41%

\*La partie « fonds propres » constitue le déficit financier du syndicat mixte à l'arrêté des comptes en fin 2016.

Pour le président  
par déléguation  
le directeur

