



VILLE DE NOUMEA

EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS DU CONSEIL MUNICIPAL

L'an deux mille vingt quatre, le jeudi 20 juin à dix-sept heures, le conseil municipal, légalement convoqué, s'est réuni à la Mairie, en séance publique, sous la présidence de Monsieur Jean-Pierre DELRIEU, 1er Adjoint.

ETAIENT PRESENTS :

DATE DE CONVOCATION
14/06/2024

DATE D'AFFICHAGE
14/06/2024

M. Jean-Pierre DELRIEU	M. Marc LE LEIZOUR
Mme Chantal BOUYE	Mme Anne-Christine CHIMENTI
M. Patrick GUILLON	M. Christophe DELIERE
Mme Diane BUI-DUYET	M. Michel DESMEUZES
M. Warren NAXUE	Mme Christine BELLET
M. Marc ZEISEL	M. Jean-Marie FIRMIN-GUION
Mme Pascale SERVENT	Mme Liliane CONDOUMY
M. Michel FONGUE	M. Claude CHARLOT
Mme Janine BAJON	M. Patrick SAKOUMORI
Mme Isabelle LAFLEUR	Mme Christiane SARIDJAN
Mme Cindy PRALONG	Mme Magali MANUOHALALO
M. Philippe BLAISE	M. Emmanuel BERART
Mme Valérie LAROQUE	M. Eric MELTESALE
M. Christophe DELESSERT	M. Bernard LAVANDIER
Mme Stéphanie PAIMAN	M. Jonas TAOFIFENUA
M. Alexandre MACHFUL	
Mme Tuilogona O'CONNOR	

formant la majorité des membres en exercice.

ABSENTS EXCUSES :

Nombre de conseillers en exercice	: 53	Mme Sonia LAGARDE	M. Bruno CAPY
Nombre de présents	: 32	M. Makaokio FIHIPALAI	Mme Kimberley BARONI
Nombre de votants (17 procurations)	: 49	M. Joseph BOANEMOA	Mme Laurène CASSAGNE
		Mme Laurie HUMUNI	Mme Muriel GERMAIN
		Mme Fabienne CHARDIGNY	M. Daniel HINSCHBERGER
		M. Tristan DERYCKE	M. Jérémie KATIDJO-MONNIER
		Mme Françoise SUVE	Mme Veylma FALAEAO
		Mme Vaimoe ALBANESE	Mme Christine LE SAINT
		M. Nicolas BRIGNONE	Mme Jeanne POELLABAUER
		Mme Naïa WATEOU	
		M. Luc BRUN	
		Mme Charlotte THAI AWE	

Monsieur Warren NAXUE a été élu secrétaire de séance.

ABSTENTION :

M. Emmanuel BERART de « Générations Nouméa »

DELIBERATION N°2024-627

relative aux autorisations de programme et crédits de paiement du compte administratif du budget annexe de la gestion des services funéraires pour l'exercice 2023

Le conseil municipal de la ville de Nouméa, réuni en séance publique, le 20 juin 2024,

VU la loi organique n° 99/209 du 19 mars 1999 modifiée relative à la Nouvelle-Calédonie

VU la loi n° 99/210 du 19 mars 1999 modifiée relative à la Nouvelle-Calédonie,

VU le code des communes de la Nouvelle-Calédonie,

VU l'instruction budgétaire et comptable M 4,

VU la délibération du conseil municipal de la ville de Nouméa n° 2018/825 du 8 novembre 2018 portant création du budget annexe relatif aux services funéraires,

VU la délibération du conseil municipal de la ville de Nouméa n° 2021/110 du 18 janvier 2021 portant création de la régie dotée de la seule autonomie financière chargée de la gestion des services funéraires,

VU la délibération du conseil municipal de la ville de Nouméa n° 2023/209 du 23 février 2023 modifiée relative au budget annexe primitif de la gestion des services funéraires pour l'exercice 2023,

VU la délibération du conseil municipal de la ville de Nouméa n° 2023/220 du 23 février 2023 relative aux autorisations de programme et crédits de paiement du budget annexe primitif de la gestion des services funéraires pour l'exercice 2023,

VU la délibération du conseil municipal de la ville de Nouméa n° 2023/574 du 8 juin 2023 portant affectation du résultat de l'exercice 2022 du budget annexe des services funéraires,

VU l'avis émis par le conseil d'exploitation de la régie chargée de la gestion des services funéraires en sa séance du 13 juin 2024,

VU le compte administratif du budget annexe des services funéraires pour l'exercice 2023,

VU le compte de gestion du trésorier de la province Sud du budget annexe des services funéraires pour l'exercice 2023,

VU la note explicative de synthèse n° 2024/62 du 7 juin 2024,

La commission du budget et des finances (cbf) entendue en séance du 11 juin 2024

Après en avoir délibéré,

DECIDE :

ARTICLE 1^{er} /

A la clôture de l'exercice 2023, sont approuvées la situation de l'autorisation de

programme et la répartition des crédits de paiement correspondants, votées au titre des opérations pluriannuelles d'investissement du budget annexe des services funéraires de la ville de Nouméa, telles que récapitulées dans le tableau ci-après :

AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT

N° et intitulé des AP	Coût prévisionnel de l'AP	Répartition des crédits de paiement			
		2023	RAR	2024	>2024
05-2023-1 : REFECTION CENTRE FUNERAIRE MUNICIPAL (0502Z23)	43 700 000	7 633 194	14 343 082	8 000 000	13 723 724

ARTICLE 2 /

Le délai de recours devant le tribunal administratif de Nouvelle-Calédonie contre le présent acte est de deux mois à compter de sa publication.

Le tribunal administratif peut être saisi par l'application informatique «Télérecours citoyens» accessible par le site Internet www.telerecours.fr.

ARTICLE 3 /

Le président de séance est chargé de l'exécution de la présente délibération qui sera enregistrée, transmise au commissaire délégué de la République pour la province Sud et publiée par voie électronique.

Accusé de réception – Ministère de l'intérieur
988-200012508-20240620-1870-DE-1-1
Réception par le Haut-commissariat : 25 juin 2024

Notification :

DELIBERE EN SEANCE PUBLIQUE, LE 20 JUIIN 2024

POUR EXTRAIT CONFORME

NOUMEA, LE 24 juin 2024

Le secrétaire de séance,



Monsieur Warren NAXUE

Le Président de séance,



JEAN-PIERRE DELRIEU

DESTINATAIRES :

- SUBD ADMINIS. SUD 1
- DF (dont TPS) 2
- DVCES 1

- MISE EN LIGNE

1

REPUBLIQUE FRANCAISE

NOUVELLE-CALEDONIE

VILLE DE NOUMEA

POSTE COMPTABLE DE LA PROVINCE SUD

SERVICE PUBLIC LOCAL DES SERVICES FUNERAIRES

M4

Compte administratif

BUDGET ANNEXE DE LA GESTION DES SERVICES FUNERAIRES

ANNEE 2023

SOMMAIRE

I - Informations générales		
Modalités de vote du budget		
II - Présentation générale du compte administratif		
A1 - Vue d'ensemble - Exécution du budget et détail des restes à réaliser		
A2 - Vue d'ensemble - Section d'exploitation - Chapitres		
A3 - Vue d'ensemble - Section d'investissement - Chapitres		
B1 - Balance générale du budget - Dépenses		
B2 - Balance générale du budget - Recettes		
III - Vote du compte administratif		
A1 - Section d'exploitation - Détail des dépenses		
A2 - Section d'exploitation - Détail des recettes		
B1 - Section d'investissement - Détail des dépenses		
B2 - Section d'investissement - Détail des recettes		
B3 - Opérations d'équipement - Détail des chapitres et articles		
IV - Annexes	Jointes	Sans objet
A - Eléments du bilan		
A1.1 - Etat de la dette - Détail des crédits de trésorerie		✓
A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette		✓
A1.2 - Etat de la dette - Répartition par nature de dette (suite)		✓
A1.3 - Etat de la dette - Répartition des emprunts par structure de taux		✓
A1.4 - Etat de la dette - Typologie de la répartition de l'encours		✓
A1.5 - Etat de la dette - Détail des opérations de couverture		✓
A1.6 - Etat de la dette - Remboursement anticipé d'un emprunt avec refinancement		✓
A1.7 - Etat de la dette - Emprunts renégociés au cours de l'année N		✓
A1.8 - Etat de la dette - Autres dettes		✓
A2 - Méthodes utilisées pour les amortissements	✓	
A3.1 - Etat des provisions et des dépréciations	✓	
A3.2 - Etalement des provisions		✓
A4.1 - Equilibre des opérations financières - Dépenses	✓	
A4.2 - Equilibre des opérations financières - Recettes	✓	
A5.1.1 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Exploitation (1)		✓
A5.1.2 - Etat de ventilation des dépenses et recettes des services d'eau et d'assainissement - Investissement (1)		✓
A5.2.1 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Exploitation (1)		✓
A5.2.2 - Etat de ventilation des dép. et rec. des services d'assainissement collectif et non collectif - Investissement (1)		✓
A6 - Etat des charges transférées		✓
A7 - Détail des opérations pour compte de tiers		✓
A8.1 - Variation des patrimoines (article R. 2313-3 du CGCT) - Entrées	✓	
A8.2 - Variation des patrimoines (article R. 2313-3 du CGCT) - Sorties		✓
A8.3 - Opérations liées aux cessions		✓
A9.1 - Variation des patrimoines (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Entrées		✓
A9.2 - Variation des patrimoines (article L. 300-5 du code de l'urbanisme) - Sorties		✓
A10 - Etat des travaux en régie	✓	
B - Engagements hors bilan		
B1.1 - Etat des emprunts garantis par la régie		✓
B1.2 - Calcul du ratio d'endettement relatif aux garanties d'emprunt		✓
B1.3 - Subventions versées dans le cadre du vote du budget		✓
B1.4 - Etat des contrats de crédit-bail		✓
B1.5 - Etat des contrats de partenariat public-privé		✓
B1.6 - Etat des autres engagements donnés		✓
B1.7 - Etat des engagements reçus		✓
B2.1 - Etat des autorisations de programme et des crédits de paiement afférents		✓
B2.2 - Etat des autorisations d'engagement et des crédits de paiement afférents		✓
C - Autres éléments d'informations		
C1.1 - Etat du personnel		✓
C1.2 - Etat du personnel de la collectivité ou de l'établissement de rattachement employé par la régie		✓
C2 - Liste des organismes dans lesquels a été pris un engagement financier (2)		✓
C3 - Liste des services individualisés dans un budget annexe (3)		✓
C4 - Présentation agrégée du budget principal et des budgets annexes	✓	
D - Arrêté et signatures		
D - Arrêté et signatures	✓	

(1) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes et groupements de communes de moins de 3 000 habitants ayant décidé d'établir un budget unique pour leurs services de distribution d'eau potable et d'assainissement dans les conditions fixées par l'article L. 2224-6 du CGCT. Ils n'existent qu'en M. 49.

(2) Ces états ne sont obligatoires que pour les régies rattachées à des communes de 3 500 habitants et plus (art. L. 2313-1 du CGCT), à des groupements comprenant au moins une commune de 3500 habitants et plus (art. L. 5211-36 du CGCT, art. L. 5711-1 CGCT) et à leurs établissements publics.

(3) Uniquement pour les services dotés de l'autonomie financière et de la personnalité morale.

Préciser, pour chaque annexe, si l'état est sans objet le cas échéant.

I - INFORMATIONS GENERALES	I
MODALITES DE VOTE DU BUDGET	B

POUR MEMOIRE(1)

- I - L'assemblée délibérante a voté le présent budget par nature:
- au niveau chapitre pour la section de fonctionnement,
 - au niveau chapitre pour la section d'investissement.
 - avec les chapitres «opérations d'équipement » de l'état III B 3.
 - avec vote formel sur chacun des chapitres.

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

.....

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

.....

- III - Les provisions sont budgétaires (délibération n°2010/806 du 3 août 2010).

- (1) Rappeler les modalités relatives au vote du budget.
 (2) A compléter par « du chapitre » ou « de l'article ».
 (3) Indiquer « avec » ou « sans » les chapitres opérations d'équipement.
 (4) Indiquer « avec » ou « sans » vote formel.
 (5) A compléter par un seul des deux choix suivants :
 - semi-budgétaires (pas d'inscription en recette de la section d'investissement)
 - budgétaires (délibération n° du).

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
VUE D'ENSEMBLE	A1

EXECUTION DU BUDGET

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section d'exploitation	130 955 047	144 953 597	+13 998 550
	Section d'investissement	34 098 153	10 542 081	-23 556 072

+ +

REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section d'exploitation (002)		18 108 226	
	Report en section d'investissement (001)		21 232 891	

= =

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
TOTAL (réalisations + reports)		165 053 200	194 836 795	+29 783 595

RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (2)	Section d'exploitation			
	Section d'investissement	14 397 882		
	TOTAL DES RESTES à réaliser à reporter en N+1	14 397 882		

		DEPENSES	RECETTES	SOLDE D'EXECUTION (1)
RESULTAT CUMULE	Section d'exploitation	130 955 047	163 061 823	+32 106 776
	Section d'investissement	48 496 035	31 774 972	-16 721 063
	TOTAL CUMULE	179 451 082	194 836 795	+15 385 713

DETAIL DES RESTES A REALISER

Chap.	Libellé	Dépenses engagées non mandatées	Titres restant à émettre
TOTAL DE LA SECTION D'EXPLOITATION			
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		14 397 882	
	[...]Opérations d'équipement n°		
0502	AMENAGEMENT CIMETIERES ET CENTRES FUNERAIRES	14 397 882	
45...	Opération pour compte de tiers n° - [...] (3)		

(1) Indiquer le signe – si les dépenses sont supérieures aux recettes, et + si les recettes sont supérieures aux dépenses.

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

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

(3) Le chapitre 45 doit être détaillé conformément au plan de comptes, tant en recettes qu'en dépenses.

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
SECTION D'EXPLOITATION - CHAPITRES	A2

DEPENSES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés (1)
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	80 908 226	56 988 370	9 711 272		14 208 584
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS					
014	ASSIMILES	55 000 000	55 000 000			
	ATTENUATIONS DE PRODUITS					
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE					
	Total des dépenses de gestion courante	135 908 226	111 988 370	9 711 272		14 208 584
66	CHARGES FINANCIERES					
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	6 000 000	796 800			5 203 200
68	DOTATIONS AUX PROVISIONS ET AUX					
	DEPRECIATIONS (2)					
69	IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES					
022	(3)					
	DEPENSES IMPREVUES					
	Total des dépenses réelles d'exploitation	141 908 226	112 785 170	9 711 272		19 411 784
023	VIREMENT A LA SECTION					
	D'INVESTISSEMENT (4)	9 860 000				
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT					
	ENTRE SECTIONS (4)	18 160 000	8 458 605			9 701 395
043	OPERATION ORDRE A L'INTERIEUR DE LA					
	SECTION D'EXPLOITATION (uniquement en					
	M.44)(4)					
	Total des dépenses d'ordre d'exploitation	28 020 000	8 458 605			19 561 395
	TOTAL	169 928 226	121 243 775	9 711 272		38 973 179

Pour information					
D002 Déficit d'exploitation reporté de N-1					

RECETTES D'EXPLOITATION

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Prod. rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	ATTENUATIONS DE CHARGES					
70	PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE ET					
73	VENTES DIVERSES	150 000 000	136 849 700	7 000 000		6 150 300
74	PRODUITS ISSUS DE LA FISCALITE (5)					
	DOTATIONS, SUBVENTIONS ET					
	PARTICIPATIONS OU SUBVENTION					
75	D'EXPLOITATION					
	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE					
	Total des recettes de gestion courante	150 000 000	136 849 700	7 000 000		6 150 300
76	PRODUITS FINANCIERS					
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS		36 851			-36 851
78	REPRISES SUR PROVISIONS ET					
	DEPRECIATIONS (2)					
	Total des recettes réelles d'exploitation	150 000 000	136 886 551	7 000 000		6 113 449
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT					
	ENTRE SECTIONS (4)	1 820 000	1 067 046			752 954
043	OPERATION ORDRE A L'INTERIEUR DE LA					
	SECTION D'EXPLOITATION (uniquement en					
	M.44)(4)					
	Total des recettes d'ordre d'exploitation	1 820 000	1 067 046			752 954
	TOTAL	151 820 000	137 953 597	7 000 000		6 866 403

Pour information					
R002 Excédent d'exploitation reporté de N-1	18 108 226				

(1) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts desquels il convient de soustraire les crédits employés.

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

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

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

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

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
SECTION D'INVESTISSEMENT - CHAPITRES	A3

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés (1)
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
22	IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION OU EN CONCESSION				
	Total des opérations d'équipement	49 516 367	33 031 107	14 397 882	2 087 378
	Total des dépenses d'équipement	49 516 367	33 031 107	14 397 882	2 087 378
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES				
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES				
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATIONS (3)				
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS				
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
020	DEPENSES IMPREVUES				
	Total des dépenses financières				
4581	Total des opé. pour compte de tiers (4)				
	Total des dépenses réelles d'investissement	49 516 367	33 031 107	14 397 882	2 087 378
040	OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS (2)	1 820 000	1 067 046		752 954
041	OPERATIONS PATRIMONIALES (2)	5 800 000			5 800 000
	Total des dépenses d'ordre d'investissement	7 620 000	1 067 046		6 552 954
	TOTAL	57 136 367	34 098 153	14 397 882	8 640 332

Pour information				
D001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1				

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Chap.	Libellé	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES (hors 165)				
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
22	IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION OU EN CONCESSION				
23	IMMOBILISATIONS EN COURS				
	Total des recettes d'équipement				
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES				
106	RESERVES (5)	2 083 476	2 083 476		
165	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS				
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATIONS (3)				
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS				
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
	Total des recettes financières	2 083 476	2 083 476		
4582	Total des opé. pour compte de tiers (4)				
	Total des recettes réelles d'investissement	2 083 476	2 083 476		
021	VIREMENT DE LA SECTION D'EXPLOITATION (2)	9 860 000			
040	OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS (2)	18 160 000	8 458 605		9 701 395
041	OPERATIONS PATRIMONIALES (2)	5 800 000			5 800 000
	Total des recettes d'ordre d'investissement	33 820 000	8 458 605		25 361 395
	TOTAL	35 903 476	10 542 081		25 361 395

Pour information				
R001 Solde d'exécution positif reporté de N-1	21 232 891			

(1) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les crédits employés.

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

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

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

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

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B1

1 - MANDATS EMIS (y compris sur les restes à réaliser N-1)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL	66 699 642		66 699 642
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	55 000 000		55 000 000
014	ATTENUATIONS DE PRODUITS			
60	ACHATS ET VARIATION DES STOCKS (3)			
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE			
66	CHARGES FINANCIERES			
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	796 800		796 800
68	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS ET AUX PROVISIONS		8 458 605	8 458 605
69	IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES (4)			
	Dépenses d'exploitation - Total	122 496 442	8 458 605	130 955 047
+				
D 002 DEFICIT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1				
=				
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION CUMULEES				130 955 047

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES			
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
	PROVISIONS REGLEMENTEES ET AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES			
14	DEROGATOIRES			
15	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (5)			
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES (sauf 1688 non budgétaire)			
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATIONS			
	Total des opérations d'équipement	33 031 107		33 031 107
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (6)			
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (6)		1 067 046	1 067 046
22	IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION OU EN CONCESSION (6)			
23	IMMOBILISATIONS EN COURS (6)			
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS			
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
28	AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS			
29	DEPRECIATIONS DES IMMOBILISATIONS			
39	DEPRECIATION DES STOCKS ET EN COURS			
4581	Opérations pour compte de tiers (7)			
481	CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES			
3...	Stocks			
	Dépenses d'investissement - Total	33 031 107	1 067 046	34 098 153
+				
D 001 SOLDE D'EXECUTION NEGATIF REPORTE DE N-1				
=				
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT CUMULEES				34 098 153

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).

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

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

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

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

II - PRESENTATION GENERALE DU COMPTE ADMINISTRATIF	II
BALANCE GENERALE DU BUDGET	B2

2 - TITRES EMIS (y compris sur les restes à réaliser N-1)

	EXPLOITATION	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
013	ATTENUATIONS DE CHARGES			
60	ACHATS ET VARIATION DES STOCKS (3)			
70	PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	143 849 700		143 849 700
71	PRODUCTION STOCKEE (OU DESTOCKAGE) (3)			
72	PRODUCTION IMMOBILISEE		1 067 046	1 067 046
73	PRODUITS ISSUS DE LA FISCALITE (7)			
74	DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS OU SUBVENTION D'EXPLOITATION			
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE			
76	PRODUITS FINANCIERS			
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	36 851		36 851
78	REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS			
79	TRANSFERTS DE CHARGES			
	Recettes d'exploitation - Total	143 886 551	1 067 046	144 953 597
			+	
	R 002 EXCEDENT D'EXPLOITATION REPORTE DE N-1			18 108 226
			=	
	TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION CUMULEES			163 061 823

	INVESTISSEMENT	Opérations réelles (1)	Opérations d'ordre (2)	TOTAL
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES (sauf 106)			
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
	PROVISIONS REGLEMENTEES ET AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES			
14				
15	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (4)			
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES (sauf 1688 non budgétaire)			
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATIONS			
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (5)			
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES (5)			
22	IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION OU EN CONCESSION (5)			
23	IMMOBILISATIONS EN COURS (5)			
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS			
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
28	AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS		8 458 605	8 458 605
29	DEPRECIATIONS DES IMMOBILISATIONS (4)			
39	DEPRECIATION DES STOCKS ET EN COURS (4)			
4582	Opérations pour compte de tiers (6)			
481	CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES			
3...	Stocks			
	Recettes d'investissement - Total		8 458 605	8 458 605
			+	
	R 001 SOLDE D'EXECUTION POSITIF REPORTE DE N-1			21 232 891
			+	
	AFFECTATION AUX COMPTES 106			2 083 476
			=	
	TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT CUMULEES			31 774 972

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

(2) Voir liste des opérations d'ordre.

(3) Permet de retracer les variations de stocks (sauf stocks de marchandises et de fournitures).

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

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

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

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

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES DEPENSES	A1

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
011	CHARGES A CARACTERE GENERAL (2)(3)	80 908 226	56 988 370	9 711 272		14 208 584
6061	FOURNITURES NON STOCKABLES (EAU, ENERGIE, ...)	19 254 314	15 748 013	3 506 300		1
60621	COMBUSTIBLES	3 720	3 720			
6063	FOURNITURES D'ENTRETIEN ET DE PETIT EQUIPEMENT	6 118 050	5 235 702	859 373		22 975
6068	AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	3 121 372	2 763 013	271 363		86 996
611	SOUS TRAITANCE GENERALE	4 648 083	3 303 789	1 269 833		74 461
6135	LOCATIONS MOBILIERES	483 740	447 320	7 420		29 000
6152	SUR BIENS IMMOBILIERS	2 319 471	2 062 091	153 400		103 980
61558	ENTRETIEN ET REPARATIONS AUTRES BIENS MOBILIERES	4 221 880	4 111 483			110 397
6156	MAINTENANCE	4 391 446	1 768 917	2 230 404		392 125
618	DIVERS	3 754 208	448 760	262 058		3 043 390
6241	TRANSPORTS SUR ACHATS	156 000	137 785	14 840		3 375
627	SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	219 976	192 523	23 540		3 913
6283	FRAIS DE NETTOYAGE DES LOCAUX	11 508 381	10 114 958	1 092 741		300 682
6287	REMBOURSEMENTS DE FRAIS	20 000 000	10 618 746			9 381 254
6288	AUTRES	707 585	31 550	20 000		656 035
012	CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES	55 000 000	55 000 000			
6215	PERSONNEL AFFECTE PAR LA COLLECTIVITE DE RATTACHEMENT	55 000 000	55 000 000			
014	ATTENUATIONS DE PRODUITS (4)					
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE					
	TOTAL = DEPENSES DE GESTION DES SERVICES (a)=(011+012+014+65)	135 908 226	111 988 370	9 711 272		14 208 584
66	CHARGES FINANCIERES(b)(5)					
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES(c)	6 000 000	796 800			5 203 200
6718	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	1 000 000	796 800			203 200
673	TITRES ANNULES SUR EXERCICES ANTERIEURS	5 000 000				5 000 000
68	DOTATIONS AUX PROVISIONS ET AUX DEPRECIATIONS(d)(6)					
69	IMPOTS SUR LES BENEFICES ET ASSIMILES(e)(7)					
022	DEPENSES IMPREVUES(f)					
	TOTAL DES DEPENSES REELLES = a+b+c+d+e+f	141 908 226	112 785 170	9 711 272		19 411 784

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES DEPENSES	A1

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Mandats émis	Charges rattachées	Restes à réaliser au 31/12	
023	VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	9 860 000				
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS(8)(9)	18 160 000	8 458 605			9 701 395
6811	DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES	8 460 000	8 458 605			1 395
6815	DOTATIONS AUX PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES D'EXPLOITATION	9 700 000				9 700 000
	TOTAL DES PRELEVEMENTS AU PROFIT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT	28 020 000	8 458 605			19 561 395
043	OPERATION ORDRE A L'INTERIEUR DE LA SECTION D'EXPLOITATION(10)					
	TOTAL DES DEPENSES D'ORDRE	28 020 000	8 458 605			19 561 395
TOTAL DES DEPENSES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		169 928 226	121 243 775	9 711 272		38 973 179

Pour information D 002 Déficit d'exploitation de N-1	
---------------------------------------------------------	--

Détail du calcul des ICNE au compte 66112 (5) Montant des ICNE de l'exercice - Montant des ICNE de l'exercice N-1 = Différence ICNE N – ICNE N-1	
------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--

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

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

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

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

(5) Si le montant des ICNE de l'exercice est inférieur au montant de l'exercice N-1, le montant de l'article 66112 sera négatif.

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

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

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

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

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

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES RECETTES	A2

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
013	ATTENUATIONS DE CHARGES (2)					
70	PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES	150 000 000	136 849 700	7 000 000		6 150 300
706	PRESTATIONS DE SERVICES	150 000 000	136 849 700	7 000 000		6 150 300
73	PRODUITS ISSUS DE LA FISCALITE (3)					
74	DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS OU SUBVENTION D'EXPLOITATION					
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE					
	TOTAL = RECETTES DE GESTION DES SERVICES (a)=(013+70+73+74+75)	150 000 000	136 849 700	7 000 000		6 150 300
76	PRODUITS FINANCIERS(b)					
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS(c)		36 851			-36 851
7718	AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION		36 851			-36 851
78	REPRISES SUR PROVISIONS ET DEPRECIATIONS(d)(4)					
	TOTAL DES RECETTES REELLES = a+b+c+d	150 000 000	136 886 551	7 000 000		6 113 449

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'EXPLOITATION - DETAIL DES RECETTES	A2

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Crédits employés (ou restant à employer)			Crédits annulés
			Titres émis	Produits rattachés	Restes à réaliser au 31/12	
042	OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS(6)	1 820 000	1 067 046			752 954
722	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 820 000	1 067 046			752 954
043	OPERATION ORDRE A L INTERIEUR DE LA SECTION D'EXPLOITATION(S)					
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		1 820 000	1 067 046			752 954
TOTAL DES RECETTES D'EXPLOITATION DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		151 820 000	137 953 597	7 000 000		6 866 403

Pour information	
R 002 Excédent d'exploitation reporté de N-1	18 108 226

Détail du calcul des ICNE au compte 7622

Montant des ICNE de l'exercice	
- Montant des ICNE de l'exercice N-1	
= Différence ICNE N – ICNE N-1	

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

(2) L'article 699 n'existe pas en M. 49.

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

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

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

(6) Le compte 7815 peut figurer dans le détail du chapitre 042 si la régie a opté pour les provisions budgétaires.

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES	B1

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Reste à réaliser au 31/12	Crédits annulés(2)
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (hors opérations)				
22	IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION OU EN CONCESSION (hors opérations)				
	Opérations d'équipement n° (3)[...]	49 516 367	33 031 107	14 397 882	2 087 378
0501	TRAVAUX SUR BATIMENTS ET TERRAINS COMMUNAUX	23 316 367	23 316 366		1
0502	AMENAGEMENT CIMETIERES ET CENTRES FUNERAIRES	26 200 000	9 714 741	14 397 882	2 087 377
	Total des dépenses d'équipement	49 516 367	33 031 107	14 397 882	2 087 378
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES				
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES				
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATIONS				
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS				
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
020	DEPENSES IMPREVUES				
	Total des dépenses financières				
	Opé. pour compte de tiers n° (4)[...]				
	Total des dépenses d'opérations pour compte de tiers				
	TOTAL DES DEPENSES REELLES	49 516 367	33 031 107	14 397 882	2 087 378

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES DEPENSES	B1

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Reste à réaliser au 31/12	Crédits annulés (2)
040	OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS (5)	1 820 000	1 067 046		752 954
	Reprises sur autofinancement antérieur (6)	1 820 000	1 067 046		752 954
21318	CONSTRUCTIONS AUTRES BATIMENTS PUBLICS	750 000	527 174		222 826
2135	INSTALLATIONS GENERALES AGENCEMENTS AMENAGEMENTS DES CONSTRUCTIONS	1 070 000	539 872		530 128
	Charges transférées				
041	OPERATIONS PATRIMONIALES (7)	5 800 000			5 800 000
21318	CONSTRUCTIONS AUTRES BATIMENTS PUBLICS	5 600 000			5 600 000
2151	INSTALLATIONS COMPLEXES SPECIALISEES	200 000			200 000
	TOTAL DEPENSES D'ORDRE	7 620 000	1 067 046		6 552 954
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (= Total des opérations réelles et d'ordre)		57 136 367	34 098 153	14 397 882	8 640 332

Pour information
D 001 Solde d'exécution négatif reporté de N-1

- (1) Détailler les chapitres budgétaires par article conformément au plan de comptes utilisé par la régie.
(2) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les mandats émis et les restes à réaliser au 31/12.
(3) Voir état III B3 pour le détail des opérations d'équipement.
(4) Voir annexe IV A7 pour le détail des opérations pour compte de tiers.
(5) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 040 = RE 042.
(6) Les comptes 15..2 peuvent figurer dans le détail des reprises sur autofinancement antérieur si la régie applique le régime des provisions budgétaires.
(7) Cf. définitions du chapitre des opérations d'ordre, DI 041 = RI 041.

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES	B2

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés(2)
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES (hors 165)				
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
22	IMMOBILISATIONS RECUES EN AFFECTATION OU EN CONCESSION				
23	IMMOBILISATIONS EN COURS				
	Total des recettes d'équipement				
10	DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES	2 083 476	2 083 476		
1068	AUTRES RESERVES	2 083 476	2 083 476		
165	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS RECUS				
18	COMPTE DE LIAISON : AFFECTATIONS				
26	PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS				
27	AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
	Total des recettes financières	2 083 476	2 083 476		
	Opé. pour compte de tiers n° (3)[...]				
	Total des recettes d'opérations pour compte de tiers				
	TOTAL DES RECETTES REELLES	2 083 476	2 083 476		

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
SECTION D'INVESTISSEMENT - DETAIL DES RECETTES	B2

Chap/ art(1)	Libellé (1)	Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés(2)
021	VIREMENT DE LA SECTION D'EXPLOITATION	9 860 000			
040	OPERATION D'ORDRE DE TRANSFERTS ENTRE SECTIONS (4)(5)	18 160 000	8 458 605		9 701 395
15182	AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES (BUDGETAIRES)	9 700 000			9 700 000
28128	AUTRES TERRAINS	300 000	288 407		11 593
28131	BATIMENTS	675 000	661 098		13 902
28135	INSTALLATIONS GENERALES, AGENCEMENTS, AMENAGEMENTS DES CONSTRUCTIONS	250 000	253 439		-3 439
28151	INSTALLATIONS COMPLEXES SPECIALISEES	45 000	44 309		691
28153	INSTALLATIONS A CARACTERE SPECIFIQUE	60 000	60 500		-500
281534	RESEAUX D'ELECTRIFICATION	80 000	78 826		1 174
28154	MATERIEL INDUSTRIEL	400 000	396 085		3 915
28155	OUTILLAGE INDUSTRIEL	500 000	497 935		2 065
28158	AUTRES INT, MAT & OUTIL TECHN	3 400 000	3 466 904		-66 904
28183	MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL INFORMATIQUE	400 000	454 033		-54 033
28184	MATERIEL DE BUREAU ET MOBILIER	1 250 000	1 239 489		10 511
28188	AUTRES	1 100 000	1 017 580		82 420
TOTAL DES PRELEVEMENTS PROVENANT DE LA SECTION D'EXPLOITATION		28 020 000	8 458 605		19 561 395
041	OPERATIONS PATRIMONIALES(6)	5 800 000			5 800 000
2313	IMMOBILISATIONS EN COURS CONSTRUCTIONS	5 600 000			5 600 000
2315	INSTALLATIONS, MATERIEL ET OUTILLAGE TECHNIQUES	200 000			200 000
TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		33 820 000	8 458 605		25 361 395
TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE (=Total des recettes réelles et d'ordre)		35 903 476	10 542 081		25 361 395
Pour information					
R 001 Solde d'exécution positif reporté de N-1		21 232 891			

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

(2) Les crédits annulés correspondent aux crédits ouverts auxquels il convient de soustraire les mandats émis et les restes à réaliser au 31/12.

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

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

(5) Les comptes 15..2 peuvent figurer dans le détail du chapitre 040 si la régie applique le régime des provisions budgétaires.

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

III - VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF	III
DETAIL DES CHAPITRES D'OPERATION D'EQUIPEMENT	B3

OPERATION D'EQUIPEMENT N° : 0501 (1)
LIBELLE : TRAVAUX SUR BATIMENTS ET TERRAINS COMMUNAUX

Art. (2)	Libellé (3)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)
DEPENSES		23 316 367	23 316 366		1	66 649 602
20	Immobilisations incorporelles					
21	Immobilisations corporelles					30 652 627
22	Immobilisations reçues en affect.					
23	Immobilisations en cours	23 316 367	23 316 366		1	35 996 975
2313	IMMOBILISATIONS EN COURS CONSTRUCTIONS	23 316 367	23 316 366		1	30 725 428

Art. (2)	Libellé (3)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)
RECETTES						
13	Subvention d'investissement					
16	Emprunts et dettes assimilées					
20	Immobilisations incorporelles					
21	Immobilisations corporelles					
22	Immobilisations reçues en affectation					
23	Immobilisations en cours					

Solde du financement (4)	Pour l'exercice	En cumulé
Recettes - Dépenses	-23 316 366	-66 649 602

- (1) Ouvrir un cadre par opération.
(2) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.
(3) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.
(4) Indiquer le signe algébrique.

OPERATION D'EQUIPEMENT N° : 0502 (1)
LIBELLE : AMENAGEMENT CIMETIERES ET CENTRES FUNERAIRES

Art. (2)	Libellé (3)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Mandats émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)
DEPENSES		26 200 000	9 714 741	14 397 882	2 087 377	9 714 741
20	Immobilisations incorporelles					
21	Immobilisations corporelles	20 216 667	6 865 549	11 357 802	1 993 316	6 865 549
21568	Autre matériel et outillage d'incendie et de défense civile	142 000	107 481		34 519	107 481
2184	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES MOBILIER	271 364	262 135	9 229		262 135
2135	INSTALLATIONS GENERALES AGENCEMENTS AMENAGEMENTS DES CONSTRUCTIONS	14 565 438	4 676 521	9 888 917		4 676 521
2154	MATERIEL INDUSTRIEL	273 926	273 926			273 926
2158	AUTRES INSTALLATIONS, MATERIELS ET OUTILLAGES TECHNIQUES	2 000 000		404 863	1 595 137	
2188	AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES AUTRES	2 963 939	1 545 486	1 054 793	363 660	1 545 486
22	Immobilisations reçues en affect.					
23	Immobilisations en cours	5 983 333	2 849 192	3 040 080	94 061	2 849 192
2313	IMMOBILISATIONS EN COURS CONSTRUCTIONS	5 983 333	2 849 192	3 040 080	94 061	2 849 192

Art. (2)	Libellé (3)	Eléments afférents à l'exercice				Pour mémoire
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Titres émis	Restes à réaliser au 31/12	Crédits annulés	Cumul des réalisations (3)
RECETTES						
13	Subvention d'investissement					
16	Emprunts et dettes assimilées					
20	Immobilisations incorporelles					
21	Immobilisations corporelles					
22	Immobilisations reçues en affectation					
23	Immobilisations en cours					

Solde du financement (4)	Pour l'exercice	En cumulé
Recettes - Dépenses	-9 714 741	-9 714 741

- (1) Ouvrir un cadre par opération.
(2) Détailler les articles conformément au plan de comptes appliqué par la commune ou l'établissement.
(3) Réalisations antérieures + réalisation de l'exercice.
(4) Indiquer le signe algébrique.

**ANNEXE
METHODES UTILISEES POUR LES AMORTISSEMENTS**

A2

PROCEDURE	CHOIX DU CONSEIL MUNICIPAL	DELIBERATION	
AMORTISSEMENT	<p align="center">Catégories de biens amorties :</p>	n°2015/1676 du 21/12/2015	
	<p align="right">Durée :</p>		
	Immobilisations incorporelles		
	Frais d'études non suivies de réalisations		5 ans
	Logiciels		2 ans
	Subvention d'équipement versée :		

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

DEPENSES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP+BS+DM+RAR N-1)	Réalizations
DEPENSES TOTALES A COUVRIR PAR DES RESSOURCES PROPRES = A + B			
16 Emprunts et dettes assimilées (A)			
Dépenses et transferts à déduire des ressources propres (B)			
020	Dépenses imprévues		

Opération de l'exercice I	Restes à réaliser en dépenses au 31/12	Solde d'exécution D001 de l'exercice précédent N-1	TOTAL II
Dépenses à couvrir par des ressources propres	14 397 882		14 397 882

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

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

RESSOURCES PROPRES

Art. (1)	Libellé (1)	Crédits de l'exercice (BP+BS+DM+RAR N-1)	Réalizations
RECETTES (RESSOURCES PROPRES) = a + b		28 020 000	8 458 605
Ressources propres externes de l'année (a)			
Ressources propres internes de l'année (b) (2)		28 020 000	8 458 605
15182	AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES (BUDGETAIRES)	9 700 000	
28128	AUTRES TERRAINS	300 000	288 407
28131	BATIMENTS	675 000	661 098
28135	INSTALLATIONS GENERALES, AGENCEMENTS, AMENAGEMENTS DES CONSTRUCTIONS	250 000	253 439
28151	INSTALLATIONS COMPLEXES SPECIALISEES	45 000	44 309
28153	INSTALLATIONS A CARACTERE SPECIFIQUE	60 000	60 500
281534	RESEAUX D'ELECTRIFICATION	80 000	78 826
28154	MATERIEL INDUSTRIEL	400 000	396 085
28155	OUTILLAGE INDUSTRIEL	500 000	497 935
28158	AUTRES INT, MAT & OUTIL TECHN	3 400 000	3 466 904
28183	MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL INFORMATIQUE	400 000	454 033
28184	MATERIEL DE BUREAU ET MOBILIER	1 250 000	1 239 489
28188	AUTRES	1 100 000	1 017 580
021	Virement de la section de fonctionnement	9 860 000	

	Opérations de l'exercice III	Restes à réaliser en recettes au 31/12	Solde d'exécution R001 de l'exercice précédent	Affectation R106 de l'exercice précédent	TOTAL IV
Total ressources propres disponibles	8 458 605		21 232 891	2 083 476	31 774 972

	Montant
Dépenses à couvrir par des ressources propres II	14 397 882
Ressources propres disponibles IV	31 774 972
Solde V=IV-II (3)	+17 377 090

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

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

(3) Indiquer le signe algébrique.

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN - DETAIL DES OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	A7

A7 - CHAPITRES D'OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS (Détail)(1)

N° opération : [...] Intitulé de l'opération :		Date de la délibération :			
	Cumul des réalisations avant l'exercice	Sur l'exercice			Cumul des réalisations au 31/12/N
		Crédits ouverts (BP+DM+RAR N-1)	Réalisations	Restes à réaliser	
DEPENSES (a)					
[...] (2)					
040 Travaux réalisés par le personnel du mandataire (contrepartie)					
041 Opérations d'ordre à l'intérieur de la section					
Annulations sur dépenses (c)(3)					
Dépenses nettes (a-c)					
RECETTES (b)					
Financement par le tiers (4)					
Financement par d'autres tiers (4)					
040 Financement par le service (contrepartie 6742)					
041 Financement par emprunt à la charge du tiers (contrepartie)					
Annulations sur recettes (d) (3)					
Recettes nettes (b-d)					

(1) Ouvrir un cadre par opération pour compte de tiers.

(2) Inscrire le chapitre et la nature des travaux.

(3) Le chapitre 45 doit être détaillé conformément au plan de comptes, tant en dépenses qu'en recettes.

(4) Indiquer le chapitre.

IV-ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN ETAT DES TRAVAUX EN REGIE	A11

BUDGET ANNEXE - SERVICE EAU POTABLE

SECTION DE FONCTIONNEMENT

Chapitre	Nature	Libellé	Mandats émis	Titres émis
011	-	Charges à caractère général	-	
012	-	Charges de personnel	1 067 046	
042	722	Travaux en régie		1 067 046

SECTION D'INVESTISSEMENT

Chapitre	Opération	Nature	Libellé	Mandats émis
040	0501	2135	Travaux en régie Installations générales, agencements, aménagts des constructions	328 575
		21318	Travaux en régie autres Bâtiments publics	384 522
	0502	2135	Travaux en régie Installations générales, agencements, aménagts des constructions	211 297
		21318	Travaux en régie autres Bâtiments publics	142 652

Ratio

	Montant
Recette 722	1 067 046
Recettes réelles d'exploitation	143 886 551
Recettes 722 / recettes réelles d'exploitation	0,74%

IV - ANNEXES	IV
ENGAGEMENTS HORS BILAN	
AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT	B2.1
AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT ET CREDITS DE PAIEMENT	B2.2

B2.1 - AUTORISATIONS DE PROGRAMME ET CREDITS DE PAIEMENT

No ou intitulé de l'A.P.	Montant des AP			Montant des CP			
	Pour mémoire AP votée y compris	Révision de l'exercice 2023	Total cumulé (toutes les délibérations	Crédits de paiement antérieurs (réalisations	Crédits de paiement ouverts au titre de	Restes à financer (exercices au delà de	Crédits de paiement réalisés durant
Dépenses		43 700 000	43 700 000		23 700 000	36 066 806	7 633 194
05 2023 1 REFECTION CENTRE FUNERAIRE MUNICIPAL		43 700 000	43 700 000		23 700 000	36 066 806	7 633 194
Recettes							

- (1) Il s'agit des réalisations effectives correspondant aux mandats émis.
(2) Il s'agit du montant prévu initialement par l'échéancier corrigé des révisions.
(3) Il s'agit de la différence entre les AP engagées et les CP consommés.

IV - ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D.INFORMATION	
PRESENTATION AGREGEE DU BUDGET PRINCIPAL DU SPIC ET DES BUDGETS ANNEXES	C4
Uniquement pour le SPIC dotés de l'autonomie financière et de la personnalité morale	

C4 - PRESENTATION AGREGEE DU BUDGET PRINCIPAL DU SPIC ET DES BUDGETS ANNEXES

1 - BUDGET PRINCIPAL DU SPIC

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	17 917 495 042	15 448 008 293	44 147 417	15 492 155 710
RECETTES	17 917 495 042	18 268 423 453		18 268 423 453
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	10 433 284 430	6 561 813 506	385 615 730	6 947 429 236
RECETTES	10 433 284 430	5 085 359 298		5 085 359 298

2 - BUDGETS ANNEXES 02 : Exercice 2023 - Déchets Ménag.

SECTION	Crédits ouverts	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	1 670 690 000	1 534 051 356	743 273	1 534 794 629
RECETTES	1 670 690 000	1 608 803 348		1 608 803 348
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	56 833 367	51 048 689		51 048 689
RECETTES	249 931 253	52 544 826		52 544 826

2 - BUDGETS ANNEXES 03 : Exercice 2023 - Eau Potable

SECTION	Crédits ouverts	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	471 500 000	117 851 405	287 104	118 138 509
RECETTES	471 500 000	449 507 094		449 507 094
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	523 968 759	272 240 303	12 463 853	284 704 156
RECETTES	737 299 604	327 336 299		327 336 299

2 - BUDGETS ANNEXES 04 : Exercice 2023 - Assainissement

SECTION	Crédits ouverts	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	290 350 000	184 772 287		184 772 287
RECETTES	290 350 000	240 211 598		240 211 598
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	1 072 575 684	459 234 971	18 412 449	477 647 420
RECETTES	1 072 575 684	305 443 152		305 443 152

2 - BUDGETS ANNEXES 05 : Exercice 2023 - Morgue

SECTION	Crédits ouverts	Réalisations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	169 928 226	130 955 047		130 955 047
RECETTES	169 928 226	144 953 597		144 953 597
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	57 136 367	34 098 153	14 397 882	48 496 035
RECETTES	57 136 367	10 542 081		10 542 081

IV - ANNEXES	IV
AUTRES ELEMENTS D.INFORMATION	

3 - PRESENTATION AGREEE

SECTION	Crédits ouverts (1)	Réalizations	Restes à réaliser	Total (2)
EXPLOITATION				
DEPENSES	20 519 963 268	17 415 638 388	45 177 794	17 460 816 182
RECETTES	20 519 963 268	20 711 899 090		20 711 899 090
INVESTISSEMENT				
DEPENSES	12 143 798 607	7 378 435 622	430 889 914	7 809 325 536
RECETTES	12 550 227 338	5 781 225 656		5 781 225 656
TOTAL AGREGE DES DEPENSES	32 663 761 875	24 794 074 010	476 067 708	25 270 141 718
TOTAL AGREGE DES RECETTES	33 070 190 606	26 493 124 746		26 493 124 746

(1) Cumul du BP, BS et DM

(2) Cumul des réalisations et restes à réaliser

Collectivité : VILLE DE NOUMEA

Budget : Budget Morgue

ETAT DES ENTREES

Nature : 2131

Variation d'Immobilisation pour l'exercice 2023

Critères particuliers: Budget: Budget Morgue / Tous / Validé(es) / Sans cession /

NUMERO DE BIEN PAR MODALITE D'ACQUISITION	DESIGNATION DU BIEN	DUREE	VALEUR ACQUISITION	CUMUL AMORTISSEMENT
AUT22BATPUB/021	BATPUB CFM FACTURES 2022	30	5 629 402,00	0,00
Total par Nature : 2131			5 629 402,00	0,00

Collectivité : VILLE DE NOUMEA

Budget : Budget Morgue

ETAT DES ENTREES

Nature : 2135

Variation d'Immobilisation pour l'exercice 2023

Critères particuliers: Budget: Budget Morgue / Tous / Validé(es) / Sans cession /

NUMERO DE BIEN PAR MODALITE D'ACQUISITION	DESIGNATION DU BIEN	DUREE	VALEUR ACQUISITION	CUMUL AMORTISSEMENT
AUT23BATINS05/001	BATINS05 DACP 2023	15	4 676 521,00	0,00
Total par Nature : 2135			4 676 521,00	0,00

Collectivité : VILLE DE NOUMEA

Budget : Budget Morgue

ETAT DES ENTREES

Nature : 2151

Variation d'Immobilisation pour l'exercice 2023

Critères particuliers: Budget: Budget Morgue / Tous / Validé(es) / Sans cession /

NUMERO DE BIEN PAR MODALITE D'ACQUISITION	DESIGNATION DU BIEN	DUREE	VALEUR ACQUISITION	CUMUL AMORTISSEMENT
AUT22RESVOI05/001	RESVOI05 - RESAUX DIVERS CFM - FACTURES 2022	60	142 000,00	0,00
Total par Nature : 2151			142 000,00	0,00

Collectivité : VILLE DE NOUMEA

Budget : Budget Morgue

ETAT DES ENTREES

Nature : 21568

Variation d'Immobilisation pour l'exercice 2023

Critères particuliers: Budget: Budget Morgue / Tous / Validé(es) / Sans cession /

NUMERO DE BIEN PAR MODALITE D'ACQUISITION	DESIGNATION DU BIEN	DUREE	VALEUR ACQUISITION	CUMUL AMORTISSEMENT
AUT23MATINA/012	MATINA DACP 2023	1	107 481,00	0,00
Total par Nature : 21568			107 481,00	0,00

Collectivité : VILLE DE NOUMEA

Budget : Budget Morgue

ETAT DES ENTREES

Nature : 2184

Variation d'Immobilisation pour l'exercice 2023

Critères particuliers: Budget: Budget Morgue / Tous / Validé(es) / Sans cession /

NUMERO DE BIEN PAR MODALITE D'ACQUISITION	DESIGNATION DU BIEN	DUREE	VALEUR ACQUISITION	CUMUL AMORTISSEMENT
AUT23MATMOB/023	MATMOB SVC 2023	1	97 335,00	0,00
AUT23MATMOB/027	FABRICATION ET POSE DE FACADE DE PLACARD COULISSANTE BLANC	10	164 800,00	0,00
Total par Nature : 2184			262 135,00	0,00

Collectivité : VILLE DE NOUMEA

Budget : Budget Morgue

ETAT DES ENTREES

Nature : 2188

Variation d'Immobilisation pour l'exercice 2023

Critères particuliers: Budget: Budget Morgue / Tous / Validé(es) / Sans cession /

NUMERO DE BIEN PAR MODALITE D'ACQUISITION	DESIGNATION DU BIEN	DUREE	VALEUR ACQUISITION	CUMUL AMORTISSEMENT
AUT23AUTIMC/135	VIDEO SURVEILLANCE SALLE FUNERAIRE	2	1 545 486,00	0,00
Total par Nature : 2188			1 545 486,00	0,00
Total par modalité d'acquisition : Acquisition			12 363 025,00	0,00
Total par Budget : Budget Morgue			12 363 025,00	0,00
Total par Collectivité : VILLE DE NOUMEA			12 363 025,00	0,00

IV - ANNEXES	IV
ARRETE ET SIGNATURES	D

Nombre de membres en exercice

Nombre de membres présents

Nombre de suffrages exprimés

VOTES :

Pour

Contre

Abstentions

Date de convocation : . . / . . / . . .

Présenté par(1),

A le

. (1),

Délibéré par l'assemblée (2), réunie en session

A le

Les membres de l'assemblée délibérante (2),

[...]	
-------	--

Certifié exécutoire par (1) , compte tenu de la transmission en préfecture, le , et de la publication le

A, le .../.../.....

(1) Indiquer le « président du conseil d'administration » ou l'exécutif de la collectivité de rattachement : maire, président du conseil général...

(2) L'assemblée délibérante étant : .

Nombre de membres en exercice	53
Nombre de membres présents	32
Nombre de suffrages exprimés	48
VOTES :	
Pour	48
Contre	-
Abstention	1

Date de convocation : 14 juin 2024

Présenté par Monsieur Jean-Pierre DELRIEU, 1^{er} adjoint au maire de la ville de Nouméa, président de séance.

A Nouméa, le 24 JUIN 2024

Le secrétaire de séance,



Warren NAXUE

Le Président de séance,



Jean-Pierre DELRIEU





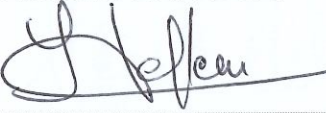



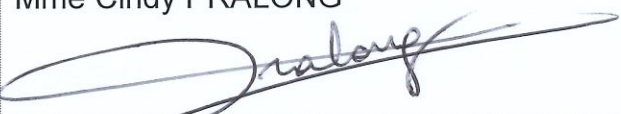


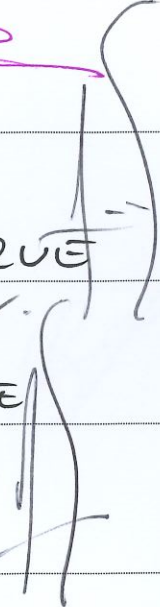

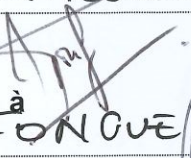


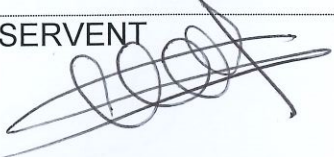

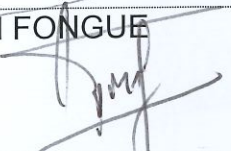
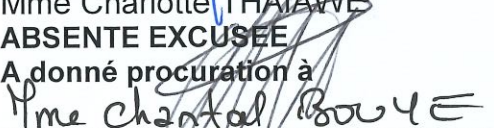
1^{er} Adjoint au Maire, chargé de la coordination municipale, des ressources humaines, de l'action éducative, de l'insertion et de la prévention de la délinquance

Délibéré par le conseil municipal, réuni en séance publique, le 20 juin 2024.

Certifié exécutoire par le Maire, compte tenu de la transmission de la présente délibération au commissaire délégué de la République pour la province Sud, le 25 JUIN 2024 et de la publication par voie électronique, le 25 JUIN 2024

Les membres du conseil municipal



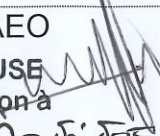

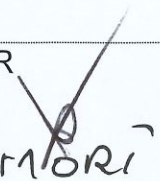

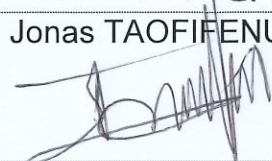
IV – ANNEXES	IV
SIGNATURES	D

M. Jean-Pierre DELRIEU 	Mme Janine BAJON 
Mme Chantal BOUYE 	Mme Vaimoé ALBANESE ABSENT (E) EXCUSE A donné procuration à M. Warren NAXUE ^{ref}
M. Patrick GUILLON 	Mme Isabelle LAFLEUR 
Mme Fabienne CHARDIGNY ABSENTE EXCUSEE A donné procuration à Mme Pascale SERVENT 	M. Nicolas BRIGNONE ABSENT EXCUSE A donné procuration à Mme Diane BUI-DUYET 
M. Tristan DERYCKE ABSENT EXCUSE A donné procuration à M. Patrick GUILLON 	Mme Cindy PRALONG 
Mme Diane BUI-DUYET 	M. Philippe BLAISE 
M. Warren NAXUE ^{ref}	Mme Naïa WATEOU ABSENTE EXCUSEE A donné procuration à Mme Valérie LAROQUE 
Mme Françoise SUVE ABSENTE EXCUSEE A donné procuration à M. Marc ZEISEL 	M. Luc BRUN ABSENT EXCUSE A donné procuration à M. Michel FONGUE 
M. Marc ZEISEL 	Mme Valérie LAROQUE 
Mme Pascale SERVENT 	M. Christophe DELESSERT 
M. Michel FONGUE 	Mme Charlotte THIAWE ABSENTE EXCUSEE A donné procuration à Mme Chantal BOUYE 

IV – ANNEXES	IV
SIGNATURES	D

Mme Stéphanie PAIMAN 	M. Jean-Marie FIRMIN-GUION 
M. Alexandre MACHFUL 	Mme Liliane CONDOUMY 
M. Bruno CAPY ABSENT EXCUSE A donné procuration à M. Christophe DELIERE	M. Claude CHARLOT 
Mme Tuilogona O'CONNOR 	Mme Muriel GERMAIN ABSENTE EXCUSEE A donné procuration à M. Michel DESMEUZES 
M. Marc LE LEZOUR 	M. Makaokio FIHIPALAI ABSENT
Mme Anne-Christine CHIMENTI 	M. Patrick SAKOUMORI 
Mme Kimberley BARONI ABSENTE EXCUSEE A donné procuration à M. Marc LE LEZOUR	Mme Christiane SARIDJAN 
M. Christophe DELIERE 	M. Daniel HINSCHBERGER ABSENT EXCUSE A donné procuration à Mme Sabine BAJON 
Mme Laurène CASSAGNE ABSENTE EXCUSEE A donné procuration à Mme Christine BELLET 	Mme Magali MANUOHALALO 
M. Michel DESMEUZES 	M. Jérémie KATIDJO-MONNIER ABSENT EXCUSE A donné procuration à Mme Magali MANUOHALALO 
Mme Christine BELLET 	M. Joseph BOANEMOA ABSENT

IV – ANNEXES	IV
SIGNATURES	D

<p>Mme Laurie HUMUNI</p> <p>ABSENTE</p> 	<p>Mme Christine LE SAINT</p> <p>ABSENTE EXCUSEE</p> <p>A donné procuration à</p> <p>Mme Anne Christine CHIMENTI</p> 
<p>Mme Veylma FALAE0</p> <p>ABSENT (E) EXCUSEE</p> <p>A donné procuration à</p> <p>M. Jonas TAOFIFENUA</p> 	<p>M. Bernard LAVANDIER</p> 
<p>M. Emmanuel BERART</p> <p>ABSTENTION</p>	<p>Mme Jeanne POELLABAUER</p> <p>ABSENTE EXCUSEE</p> <p>A donné procuration à</p> <p>M. Patrick SAKOUMORI</p> 
<p>M. Eric MELTESALE</p> 	<p>M. Jonas TAOFIFENUA</p> 

 Pôle Ressources

 Direction des Finances

 Cellule Préparation Budgétaire et
 Support

NOTE EXPLICATIVEDE SYNTHESE

OBJET Compte administratif du budget annexe des services funéraires pour l'exercice 2023

P.J. - 3 projets de délibération
 - 1 annexe

1. LES RESULTATS

Le compte administratif du budget annexe des services funéraires pour l'exercice 2023 présente un résultat définitif excédentaire de 15 385 713 francs CFP, se décomposant comme suit :

Détermination du résultat	CA 2023
1 Résultat d'exploitation	32 106 776
2 Solde d'exécution d'investissement	-2 323 181
3 Résultat de clôture 2023 (= 1+2)	29 783 595
4 Restes à réaliser d'exploitation	-
5 Restes à réaliser d'investissement	-14 397 882
6 Résultat définitif 2023 (= 3+4+5)	15 385 713

Ce compte administratif est conforme au compte de gestion du trésorier de la province Sud qui présente le même résultat de clôture pour l'exercice 2023, comme récapitulé dans le tableau suivant :

Budget annexe services funéraires	Résultat de clôture de l'exercice 2022	Part affectée à l'investissement exercice 2023	Résultat de l'exercice 2023	Résultat de clôture de l'exercice 2023
Investissement	21 232 891		-23 556 072	-2 323 181
Exploitation	20 191 702	2 083 476	13 998 550	32 106 776
TOTAL	41 424 593	2 083 476	-9 557 522	29 783 595

Par souci de clarté dans la présentation, seules les opérations réelles feront l'objet d'un commentaire. Les restes à réaliser ainsi que les opérations d'ordre seront formalisées dans un tableau synthétique en fin de note.

2. L'EXECUTION

A. EN SECTION D'EXPLOITATION

L'exploitation des services funéraires s'est opérée comme suit :

a) Les dépenses

Dépenses	Prévisions	Engagé	%	Exécuté	%	Reste à réaliser	%
Fonctionnement des services funéraires	86 908 226	67 496 442	78%	67 496 442	78%	0	0%
Frais de personnel	55 000 000	55 000 000	100%	55 000 000	100%	0	0%
Total	141 908 226	122 496 442	86%	122 496 442	86%	0	0%

Les dépenses d'exploitation des services funéraires ont été mandatées à hauteur de 122 496 442 francs CFP, se répartissant comme suit :

➤ Frais de fonctionnement : 67 496 442 F

- frais d'entretien (bâtiments, espaces publics, maintenance)	:	21 533 994 F
- frais de fluides (combustible, électricité, eau)	:	19 258 033 F
- charges d'administration générale refacturées	:	10 618 746 F
- traitement DASRI	:	4 573 622 F
- autres matières et fournitures	:	9 129 451 F
- frais fixes (locations, frais bancaires, transport de fonds)	:	1 534 246 F
- remises gracieuses	:	796 800 F
- lavage des tenues	:	51 550 F

➤ Frais de personnel : 55 000 000 F

Il s'agit du coût du personnel affecté à ce service en 2023, faisant l'objet d'une refacturation du budget principal sur lequel émargent les agents.

b) Les recettes

Recettes	Prévisions	Exécution	%
Redevances funéraires	150 000 000	143 849 700	96%
Produits exceptionnels	-	36 851	-
Total	150 000 000	143 886 551	96%

Les recettes d'exploitation se sont été élevées à 143 886 551 francs CFP, dont 143 849 700 francs CFP au titre des redevances funéraires et 36 851 francs CFP de produits exceptionnels correspondant à des régularisations d'anciennes créances.

B. EN SECTION D'INVESTISSEMENT

En investissement, l'exécution du budget s'est opérée comme suit :

a) Les dépenses

Dépenses	Prévisions	Engagé	%	Exécuté	%	Reste à réaliser	%
Programme d'investissement	49 516 367	47 428 989	95%	33 031 107	67%	14 397 882	29%
Total	49 516 367	47 428 989	95%	33 031 107	67%	14 397 882	29%

Les dépenses d'investissement ont été mandatées à hauteur de 33 031 107 francs CFP, se répartissant comme suit :

- travaux d'aménagement dans les salles de veille : 23 043 366 F
- acquisition de matériel, outillage et mobilier : 3 023 187 F
- installation de panneaux photovoltaïques sur la grande salle de veille : 3 842 362 F
- autres travaux d'aménagement et d'agencement : 3 122 192 F

b) Les recettes

Recettes	Prévisions	Exécution	%
Affectation du résultat 2022	2 083 476	2 083 476	100%
Total	2 083 476	2 083 476	100%

Le besoin de financement de la section d'investissement a été couvert par l'affectation du résultat de l'exercice 2022 pour un montant de 2 083 476 francs CFP.

3. LES RESTES A REALISER

Les restes à réaliser en section d'investissement de l'exercice correspondent aux dépenses engagées et non mandatées au 31 décembre 2023, pour lesquelles il existe un acte d'engagement, listés ci-dessous :

Dépenses d'investissement à reporter sur 2024

Opération	Libellé	Montant reporté
0502	AMENAGEMENT CIMETIERES ET CENTRE FUNERAIRE	14 397 882
TOTAL DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT À REPORTER SUR 2024 :		14 397 882 F

4. LES OPERATIONS D'ORDRE

Les opérations d'ordre de section à section de l'exercice 2023 (opérations ne donnant pas lieu à des mouvements de trésorerie) sont récapitulées ci-dessous.

OPERATIONS	DEPENSES			RECETTES		
	Chapitre	Cpte	Montant	Chapitre	Cpte	Montant
AMORTISSEMENT SUR AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	042	6811	288 407	040	28128	288 407
AMORTISSEMENT SUR BATIMENTS	042	6811	661 098	040	28131	661 098
AMORTISSEMENT SUR INSTALLATIONS GENERALES	042	6811	253 439	040	28135	253 439
AMORTISSEMENT INSTALLATIONS SPECIALISEES	042	6811	44 309	040	28151	44 309
AMORTISSEMENT INSTALLATION SPECIFIQUE	042	6811	60 500	040	28153	60 500
AMORTISSEMENT RESEAUX ELECTRIQUES	042	6811	78 826	040	281534	78 826
AMORTISSEMENT MATERIEL INDUSTRIEL	042	6811	396 085	040	28154	396 085
AMORTISSEMENT OUTILLAGE INDUSTRIEL	042	6811	497 935	040	28155	497 935
AMORTISSEMENT AUTRES INSTALLATIONS MATERIEL ET OUTILLAGE	042	6811	3 466 904	040	28158	3 466 904
AMORTISSEMENT MATERIEL DE BUREAU ET MATERIEL INFORMATIQUE	042	6811	454 033	040	28183	454 033
AMORTISSEMENT MOBILIER	042	6811	1 239 489	040	28184	1 239 489
AMORTISSEMENT AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	042	6811	1 017 580	040	28188	1 017 580
TRAVAUX EN REGIE CONSTRUCTION BATIMENTS PUBLICS	040	21318	527 174	042	722	527 174
TRAVAUX EN REGIE INSTALLATIONS GENERALES	040	2135	539 872	042	722	539 872
	TOTAL		9 525 651	TOTAL		9 525 651

5. CONCLUSION

Conforme au compte de gestion du trésorier de la province Sud, le compte administratif du budget annexe des services funéraires présente donc, pour l'exercice 2023, un résultat définitif excédentaire de 15 385 713 francs CFP.

L'exploitation du service a été entièrement assurée par les redevances funéraires.

Le résultat définitif sera définitivement intégré au budget 2024 à l'occasion de l'affectation des résultats, après le vote du présent compte administratif.

Tels sont les éléments du compte administratif de ce budget annexe pour

l'exercice 2023 que j'ai l'honneur de soumettre à votre approbation.

Nouméa, le 7 juin 2024

Le Maire,

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Sonia Lagarde', written over the printed name.

Sonia LAGARDE

