



N° 32937-2019/1-ACTS/DFI

Date du : 23 octobre 2019

Rapport de présentation

OBJET : projet de délibération portant décision modificative n°2 du budget de la province Sud pour l'exercice 2019

PJ : un projet de délibération

PRESENTATION GENERALE

Le budget de la province Sud pour l'exercice 2019 est arrêté à 70,9 milliards XPF sur la base des deux délibérations suivantes :

- le budget primitif le 7 décembre 2018, pour 64 072 751 437 XPF ;
- la décision modificative n° 1, budget supplémentaire le 29 août 2019, pour 6 828 866 161 XPF.

Le présent projet de décision modificative n°2 soumis à votre approbation a pour principal objet la prise en compte de l'adoption par le congrès de la délibération n° 411 modifiant la délibération modifiée n° 346 du 30 décembre 2002 portant statut particulier du corps des instituteurs du cadre de l'enseignement du premier degré de Nouvelle-Calédonie.

Ce texte a notamment eu pour conséquence :

- de reclasser les instituteurs en catégorie A à compter du 2 avril 2019 ;
- de leur faire bénéficier d'une grille indiciaire réévaluée dont ils pourraient bénéficier à l'occasion de leur avancement de carrière (échelonnement sur 3 ans).

Concernant la province Sud, il s'agit d'une population de 429 agents.

Ces dispositions n'avaient pas pu être prises en compte lors de l'élaboration du budget primitif 2019.

Des ajustements entre chapitres avaient été opérés à l'occasion du budget supplémentaire avec un transfert de 44 millions XPF au profit du chapitre 932-enseignement sans toutefois qu'aucune mise en œuvre n'ait été alors effectuée.

Depuis, le reclassement en catégorie A a été opéré en septembre et les avancements/reclassements sont en cours de réception et leur mise en paie devrait être effective en décembre.

Parallèlement, un contexte de remplacements des enseignants titulaires a dû être pris en considération (absences diverses, maternité, etc...) générant ainsi un dépassement d'environ 50 millions XPF de l'enveloppe dédiée à cet effet.

Ces éléments conduisent à proposer, une nouvelle fois, des ajustements en faveur du chapitre 932-enseignement qu'il vous est donc proposé d'abonder à hauteur de 70 millions XPF au travers de crédits disponibles sur d'autres chapitres.

Enfin, à l'occasion de cette délibération modificative, il vous est proposé d'ajuster :

- de + 5 millions l'enveloppe des crédits de remplacements divers,
- de + 5 millions le chapitre 935 concernant la direction du logement.

Tels sont résumés les principaux ajustements de ce projet de décision modificative n° 2 repris, ci-après, selon le classement budgétaire par chapitres.

TITRE I – LES PROPOSITIONS DE VOTE PAR CHAPITRE

CHAPITRE 1 - LA BALANCE GENERALE DU BUDGET

La décision modificative n° 2 pour l'exercice 2019 s'élève à **un montant nul** décomposé comme suit :

- aucune inscription nouvelle en section d'investissement,
- re-ventilation par chapitre de 80 millions XPF en section de fonctionnement.

Le budget 2019 est ainsi maintenu à **70,901 milliards XPF** comprenant :

- 19,359 milliards XPF en section d'investissement,
- 51,542 milliards XPF en section de fonctionnement.

En mouvements réels, les dépenses sont maintenues à **60,265 milliards XPF** dont 15,020 milliards XPF en section d'investissement et 45,245 milliards XPF en section de fonctionnement.

Chapitre - libellé du chapitre	RECETTE			DEPENSE		
	BUDGET AVANT DM2	DM 2	BUDGET AJUSTE	BUDGET AVANT DM2	DM 2	BUDGET AJUSTE
001-SOLDE EXECUTION SECTION INVESTISSEMENT	0		0	587 461 419		587 461 419
900-ADMINISTRATION GENERALE	70 400 225		70 400 225	1 560 682 262		1 560 682 262
901-SECURITE ET ORDRE PUBLIC	0		0	128 500 000		128 500 000
902-ENSEIGNEMENT	1 453 563 061		1 453 563 061	1 377 201 982		1 377 201 982
903-CULTURE, JEUNESSE, SPORTS ET LOISIRS	131 627 613		131 627 613	907 015 824		907 015 824
904-SANTE	52 532 213		52 532 213	189 775 059		189 775 059
905-PROTECTION ET ACTION SOCIALE	1 077 826 310		1 077 826 310	1 480 173 938		1 480 173 938
906-TRAVAIL, EMPLOI ET FORMATION PROFESSIONNELLE	0		0	50 213 089		50 213 089
907-AMENAGEMENT ET ENVIRONNEMENT	202 490 642		202 490 642	2 118 414 232		2 118 414 232
908-TRANSPORTS ET COMMUNICATION	660 016 528		660 016 528	2 928 377 445		2 928 377 445
909-ECONOMIE	199 005 561		199 005 561	1 208 862 796		1 208 862 796
922-DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	1 859 328 000		1 859 328 000	0		0
923-DETTES ET AUTRES OPERATIONS FINANCIERES	3 180 738 865		3 180 738 865	2 189 490 000		2 189 490 000
924011-CI/CS-INTERNET A L'ECOLE	0		0	110 000 000		110 000 000
924022-ENTRETIEN DES COURS D'EAU	67 000 000		67 000 000	27 190 066		27 190 066
924027-REHABILITATION DES SITES DEGRADEES	0		0	16 496 413		16 496 413
924037-EXTENSION DES PISTES DE TINA	0		0	7 835 574		7 835 574
924073-BOUCLES DE TINA	0		0	1 800 000		1 800 000
924078-CS-ROUTES COMMUNALES DE LA FOA	0		0	22 112 852		22 112 852
924079-MD-RM15	0		0	100 000 000		100 000 000
924081-PARC DE DUMBEA	0		0	8 000 000		8 000 000
925-OPERATIONS PATRIMONIALES (OPERATION D'ORDRE DEPENSES ET RECETTES)	3 684 800 000		3 684 800 000	3 684 800 000		3 684 800 000
926-TRANSFERTS ENTRE LES SECTIONS (OPERATIONS D'ORDRE EN DEPENSES ET RECETTES)	3 550 000 000		3 550 000 000	655 000 000		655 000 000
951-VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT (RECETTES)	2 747 073 933		2 747 073 933	0		0
954-PRODUIT DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS (RECETTES)	423 000 000		423 000 000	0		0
Total INVESTISSEMENT	19 359 402 951		19 359 402 951	19 359 402 951		19 359 402 951
002-RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	3 357 078 628		3 357 078 628	0		0
930-ADMINISTRATION GENERALE	308 030 000		308 030 000	5 539 217 668	5 000 000	5 544 217 668
931-SECURITE ET ORDRE PUBLIC	0		0	205 000 000		205 000 000
932-ENSEIGNEMENT	302 166 575		302 166 575	14 785 165 940	70 000 000	14 855 165 940
933-CULTURE, JEUNESSE, SPORTS ET LOISIRS	72 750 000		72 750 000	1 574 028 602		1 574 028 602
934-SANTE	151 000 000		151 000 000	3 495 645 499	-20 000 000	3 475 645 499
935-PROTECTION ET ACTION SOCIALE	2 011 000 000		2 011 000 000	8 997 198 284	5 000 000	9 002 198 284
936-TRAVAIL, EMPLOI ET FORMATION PROFESSIONNELLE	538 167 625		538 167 625	1 786 416 197	-40 000 000	1 746 416 197
937-AMENAGEMENT ET ENVIRONNEMENT	326 265 855		326 265 855	1 874 827 712		1 874 827 712
938-TRANSPORTS ET COMMUNICATION	230 495 964		230 495 964	2 540 928 750		2 540 928 750
939-ECONOMIE	45 700 000		45 700 000	3 704 280 773	-20 000 000	3 684 280 773
940-IMPOSITIONS DIRECTES	1 300 000 000		1 300 000 000	11 001 157		11 001 157
941-AUTRES IMPOTS ET TAXES	6 401 000 000		6 401 000 000	148 998 843		148 998 843
942-DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	35 773 560 000		35 773 560 000	0		0
943-OPERATIONS FINANCIERES	70 000 000		70 000 000	551 700 090		551 700 090
945-PROVISIONS ET AUTRES OPERATIONS MIXTES	0		0	30 731 199		30 731 199
946-TRANSFERTS ENTRE LES SECTIONS (OPERATIONS D'ORDRE EN DEPENSES ET RECETTES)	655 000 000		655 000 000	3 550 000 000		3 550 000 000
953-VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT (DEPENSES)	0		0	2 747 073 933		2 747 073 933
Total FONCTIONNEMENT	51 542 214 647		51 542 214 647	51 542 214 647	0	51 542 214 647
TOTAL GENERAL	70 901 617 598		70 901 617 598	70 901 617 598	0	70 901 617 598