



**ADMINISTRATEUR SUPERIEUR
DES ILES WALLIS ET FUTUNA**

Service de Finances

MATA'UTU le 9 juin 2017

Affaire suivie par : Patrice GOURAUD

Réf. : - Loi n° 61-814 du 29 juillet 1961 conférant aux îles Wallis et Futuna le statut de territoire d'outre-mer,
- Arrêté du 11 décembre 2012 relatif à l'expérimentation par le territoire des îles Wallis et Futuna et ses établissements publics administratifs du cadre budgétaire et comptable de l'instruction budgétaire et comptable M. 52 applicables aux départements et à leurs établissements publics administratifs.

<p>Note générale de présentation des comptes administratifs 2016 des budgets du Territoire de Wallis et Futuna</p>

BUDGET TERRITORIAL 2016 PRESENTATION DU COMPTE ADMINISTRATIF

*_ *_ *_ *_ *

BUDGET PRINCIPAL

*_ *_ *_ *_ *

Les recettes du budget principal se sont élevées à **3.576.813.094 XPF**, dont **3.192.647.599 XPF** en fonctionnement et **384.165.495 XPF** en investissement. Les dépenses s'élèvent à **3.638.134.348 XPF**, dont **3.229.977.800 XPF** en fonctionnement et **408.156.548 XPF** en investissement. Le résultat de l'exercice sort négatif, avec un déficit global toutes sections confondues à - **61.321.254 XPF**.

Les résultats des reports des années antérieures s'élèvent à + **516.411.988 XPF** toutes sections confondues. Il en ressort un résultat de clôture à **455.090.734 XPF**. Le résultat définitif tenant compte de la part 2016 affectée à l'investissement s'établit à + **388 714 177 XPF** toutes sections confondues. L'exercice 2016 a clôturé ses comptes avec des déficits, tant en investissement qu'en fonctionnement. Les reports antérieurs excédentaires viennent combler l'insuffisance du résultat 2016, ce qui permet de sortir un résultat définitif positif.

Montants en Francs CFP	INVESTISSEMENT	FONCTIONNEMENT	INVEST. + FONCT
Recettes	384 165 495 F	3 192 647 599 F	3 576 813 094 F
Dépenses	408 156 548 F	3 229 977 800 F	3 638 134 348 F
Résultat de l'exercice	- 23 991 053 F	- 37 330 201 F	- 61 321 254 F
Reports antérieurs	226 340 787 F	290 071 201 F	516 411 988 F
Résultat de clôture	202 349 734 F	252 741 000 F	455 090 734 F
Part 2016 affectée à l'investissement		66 376 557 F	
Résultat	202 349 734 F	186 364 443 F	388 714 177 F

Les recettes

Les recettes réalisées en 2016 ont atteint **35,83 %** (49 % en 2015) des montants prévus au budget d'investissement et **83,33 %** (79 % en 2015) des recettes prévues au fonctionnement.

Quelques chiffres marquants :

☞ Du côté des recettes d'investissement, on note :

- l'absence de :
 - réception de la subvention du CNDS à hauteur de **220 M.XPF**.

☞ Du côté des recettes de fonctionnement, on constate :

- une atteinte d'objectif des recettes douanières avec un léger dépassement à **104,22 %**, soit un complément de collecte de recettes au budget principal de l'ordre de **94 M.XPF**,
- l'absence :
 - de régularisation des **39.5 MF.XPF** du fonds de concours EVAN de 2013,
 - de réception de la participation au fonctionnement de la maison d'arrêt pour **18,27 M.XPF**,
 - du versement du trop perçu par la CPS pour **41,23 M.XPF**,

Les dépenses

Les dépenses réalisées en 2016 ont atteint **38,07 %** (22 % en 2015) des dépenses prévues au budget d'investissement et **85,92 %** (82 % en 2015) des dépenses prévues au fonctionnement. Beaucoup de projets d'investissements ont été reportés.

Quelques chiffres marquants :

☞ Du côté des dépenses d'investissement, on note :

- l'absence de réalisation :
 - du projet de travaux du bâtiment de l'assemblée territoriale pour **30 M. XPF**,
 - du bâtiment culturel et sportif pour **220 M. XPF**,
 - du projet TEP Verte pour **34,50 M. XPF**,
 - de la station de traitement des eaux usées pour **15,71M. XPF**,
 - des projets du contrat de développement dont le coffre d'amarrage pour **17,9 M. XPF**, et l'achat des bancs de freinage **40 M. XPF**,
 - du projet de réparation du pont de la rivière Vaïsei pour **20 MF.XPF**.
- la réalisation partielle :
 - du projet de protection du Littoral pour **115 M. XPF** contre **175 M. XPF** budgétés,
 - de la capitainerie pour **33 M. XPF** contre **54 M. XPF** budgétés,
 - de l'aménagement du halle de Kafika pour **1 M. XPF** contre **27 M. XPF** budgétés.

☞ **Du côté des dépenses de fonctionnement**, on constate :

- l'absence :
 - de réalisation :
 - des dépenses de frais de contentieux pour **14 M. XPF**,
 - des accords particuliers pour **19 M. XPF**,
 - du passeport mobilité pour **8 M. XPF**,
 - de l'aide sociale à l'enfance pour **8 M. XPF**,
 - de l'exportation et traitement des déchets dangereux pour **6 M. XPF**,
 - la lutte contre les déchets et pollution pour **28 M. XPF**,
 - des réseaux de fermes bios pour **14 M. XPF**,
 - de l'entretien de réseau public pour **4 M. XPF**.
- d'annulation des titres EVAN pour **39,5 M. XPF**.

*_*_*_*_*

BUDGET ANNEXE du SPT

*_*_*_*_*

L'arrêté des comptes du budget annexe du SPT de l'exercice 2016 fait apparaître les chiffres suivants :

Les recettes du budget annexe se sont élevées à **1.167.481.277 XPF**, dont **724.389.098 XPF** en fonctionnement et **443.092.179 XPF** en investissement. Les dépenses s'élèvent à **833.148.901 XPF**, dont **475.824.224 XPF** en fonctionnement et **357.324.677 XPF** en investissement. Le résultat de l'exercice sort positif, avec un excédent global toutes sections confondues de **334.332.376 XPF**.

Le résultat des reports des années antérieures s'élève à + **347.785.420 XPF** toutes sections confondues, soit un résultat de clôture établi à **682.117.796 XPF**. Le résultat définitif tenant compte de la part 2016 affectée à l'investissement ressort à + **47.994.388 XPF**.

L'exercice 2016 a permis de clôturer les comptes avec des excédents, tant en investissement qu'en fonctionnement, apurant aussi le report négatif antérieur en investissement. Le résultat de l'exercice sort positif, avec un excédent global toutes sections confondues à **634.123.408 XPF**.

Montants en Francs CFP	INVESTISSEMENT	FONCTION.	INVEST. + FONCT.
Recettes	443 092 179 F	724 389 098 F	1 167 481 277 F
Dépenses	357 324 677 F	475 824 224 F	833 148 901 F
Résultat	85 767 502 F	248 564 874 F	334 332 376 F
Reports antérieurs	46 198 626 F	301 586 794 F	347 785 420 F
Résultat de l'exercice	131 966 128 F	550 151 668 F	682 117 796 F
Part 2016 affectée à l'investissement		47 994 388 F	
Résultat de clôture	131 966 128 F	502 157 280 F	634 123 408 F

Les recettes

Les recettes 2016 ont atteint **78,02 %** (49 % en 2015) des recettes prévues au budget d'investissement et **73,36 %** (82 % en 2015) des recettes prévues au fonctionnement.

Quelques chiffres marquants :

☞ Du côté des recettes d'investissement, aucun élément particulier n'est à signaler.

☞ Du côté des recettes de fonctionnement, on ne constate pas d'absence de recettes par rapport aux prévisions votées.

- l'absence de versement de l'aide à l'équilibre de mise en place du GSM pour **35,8 M. XPF**.

- l'absence de réception partielle des produits :

- des télécommunications pour **213 M. XPF**,
- de la poste pour **5,36 M. XPF**,
- de télécartes pour **7,46 M. XPF**,
- GSM pour **5,65 M. XPF**.

Les dépenses

Les dépenses 2016 ont atteint **62,93 %** (43 % en 2015) des dépenses prévues au budget d'investissement et **48,20 %** (65 % en 2015) des dépenses prévues au fonctionnement. Le retard lié à la mise en place du GSM a pour conséquence que l'ensemble des dépenses du marché passé, n'a pas été pris en compte en totalité tant en investissement qu'en fonctionnement.

Quelques chiffres marquants :

☞ Du côté des dépenses d'investissement, on note :

- l'absence de réalisation :

- d'achat de matériel de transport pour **3,90 M. XPF**,
- de projets de réseaux pour **13 M. XPF** pour Wallis,
- d'achat de matériel divers pour Wallis et Futuna pour **3,85 M. XPF**
- partielle du marché GSM pour **153,6 M. XPF**.

☞ Du côté des dépenses de fonctionnement, on constate :

- l'absence de :

- réalisation des dépenses de la ligne électricité pour **14,91 M. XPF**.