

VILLE DE JUVISY-SUR-ORGE



COMPTE DE GESTION 2016
COMPTE ADMINISTRATIF 2016

Juvisy GRAND
PARIS

CONSEIL MUNICIPAL DU 22 JUIN 2017

Compte de Gestion 2016

La séparation de l'ordonnateur et du comptable conduit à l'établissement de deux documents comptables

- le compte administratif dressé par l'ordonnateur
- le compte de gestion dressé par le trésorier.

En fin d'exercice, comptable et ordonnateur s'assurent de la concordance des résultats obtenus, en fonctionnement et en investissement

Les cumuls de crédits votés doivent correspondre, exception faite des chapitres d'ordre, pour lesquels le comptable procède à des décisions modificatives « techniques ».

Les cumuls réalisés sont identiques.

Compte de Gestion 2016

091114
TRES. SAVIGNY-SUR-ORGE



GED

II-1
Exercice 2016

04900 - JUVISY-SUR-ORGE

RÉSULTATS BUDGÉTAIRES DE L'EXERCICE

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	9 848 906,66	29 668 199,61	39 517 106,27
Titres de recettes émis (b)	1 818 803,96	25 588 672,20	27 407 476,16
Réductions de titres (c)	58 500,76	390 815,64	449 316,40
Recettes nettes (d = b - c)	1 760 303,20	25 197 856,56	26 958 159,76
DÉPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	9 848 906,66	29 668 199,61	39 517 106,27
Mandats émis (f)	3 714 687,93	24 579 283,16	28 293 971,09
Annulations de mandats (g)	0,76	884 739,23	884 739,99
Dépenses nettes (h = f - g)	3 714 687,17	23 694 543,93	27 409 231,10
RÉSULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		1 503 312,63	
(h - d) Déficit	1 954 383,97		451 071,34

Excédent de fonctionnement 1 503 312,63
Déficit d'investissement -1 954 383,97
Résultat de l'exercice -451 071,34

Compte de Gestion 2016

091114
TRES. SAVIGNY-SUR-ORGE



GED

Etat II-2
Exercice 2016

04900 - JUVISY-SUR-ORGE

RÉSULTATS D'EXÉCUTION DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS DES SERVICES NON PERSONNALISÉS

	RÉSULTAT À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT : 2015	PART AFFECTÉE À L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2016	RÉSULTAT DE L'EXERCICE 2016	TRANSFERT OU INTÉGRATION DE RÉSULTATS PAR OPÉRATION D'ORDRE NON BUDGÉTAIRE	RÉSULTAT DE CLÔTURE DE L'EXERCICE 2016
I - Budget principal					
Investissement	785 157,64	0,00	-1 954 383,97	0,00	-1 169 226,33
Fonctionnement	4 695 832,29	0,00	1 503 312,63	0,00	6 199 144,92
TOTAL I	5 480 989,93	0,00	-451 071,34	0,00	5 029 918,59
II - Budgets des services à caractère administratif					
TOTAL II					



Investissement - 1 169 226,33
Fonctionnement 6 199 144,92
TOTAL I 5 029 918,59

Compte Administratif 2016

2016 une année marquée par :

- La poursuite du désengagement de l'Etat : dotation forfaitaire - 450K€
- L'augmentation des dépenses d'équipement
- La mise en place des flux MGP/EPT/Commune
- La rétrocession des compétences propriété, arbres d'alignement, commerce de proximité, illuminations, subventions (hors intérêt communautaire)

Compte Administratif 2016

LA SECTION DE FONCTIONNEMENT

	Budget Primitif 2016	Décisions modificatives	Total des crédits votés	Réalisations 2016	Taux d'exécution
Dépenses de fonctionnement	29 365 275,04 €	290 554,00 €	29 655 829,04 €	23 694 543,93 €	79,90%
Recettes de fonctionnement	29 365 275,04 €	290 554,00 €	29 655 829,04 €	29 893 688,85 €	100,80%

Compte Administratif 2016

Dépenses réelles de fonctionnement

La forte variation observée s'explique par:

- La mise en place des flux financiers MGP/EPT/Commune
- Les rétrocessions de compétence
- La non reconduction des recettes exceptionnelles de 2015

	2015	2016	Evolution %
Dépenses réelles de fonctionnement	18 598 343,43	22 785 881,97	22,52%
Recettes réelles de fonctionnement	21 953 824,31	25 189 276,70	14,74%
Reprise de l'excédent (002)	2 048 097,10	4 695 832,29	129,28%

Compte Administratif 2016

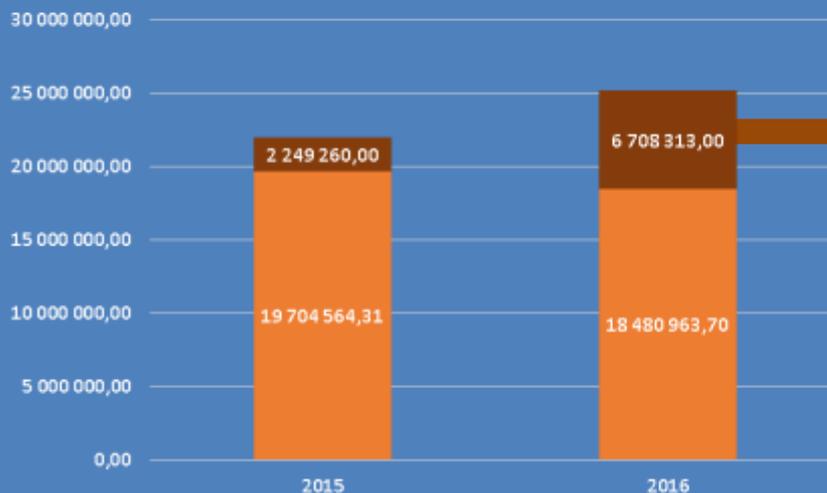
€ **Dépenses réelles de fonctionnement + 22,52%**



FCCT + compétences rétrocédées

Hors FCCT et rétrocession de compétences, les dépenses sont stables

Recettes réelles de fonctionnement +14,74%



AC + fiscalité CALPE

Hors report et flux métropole les recettes diminuent
non reconduction des recettes exceptionnelles de 2015 (1456K€)
baisse DGF (450K€)

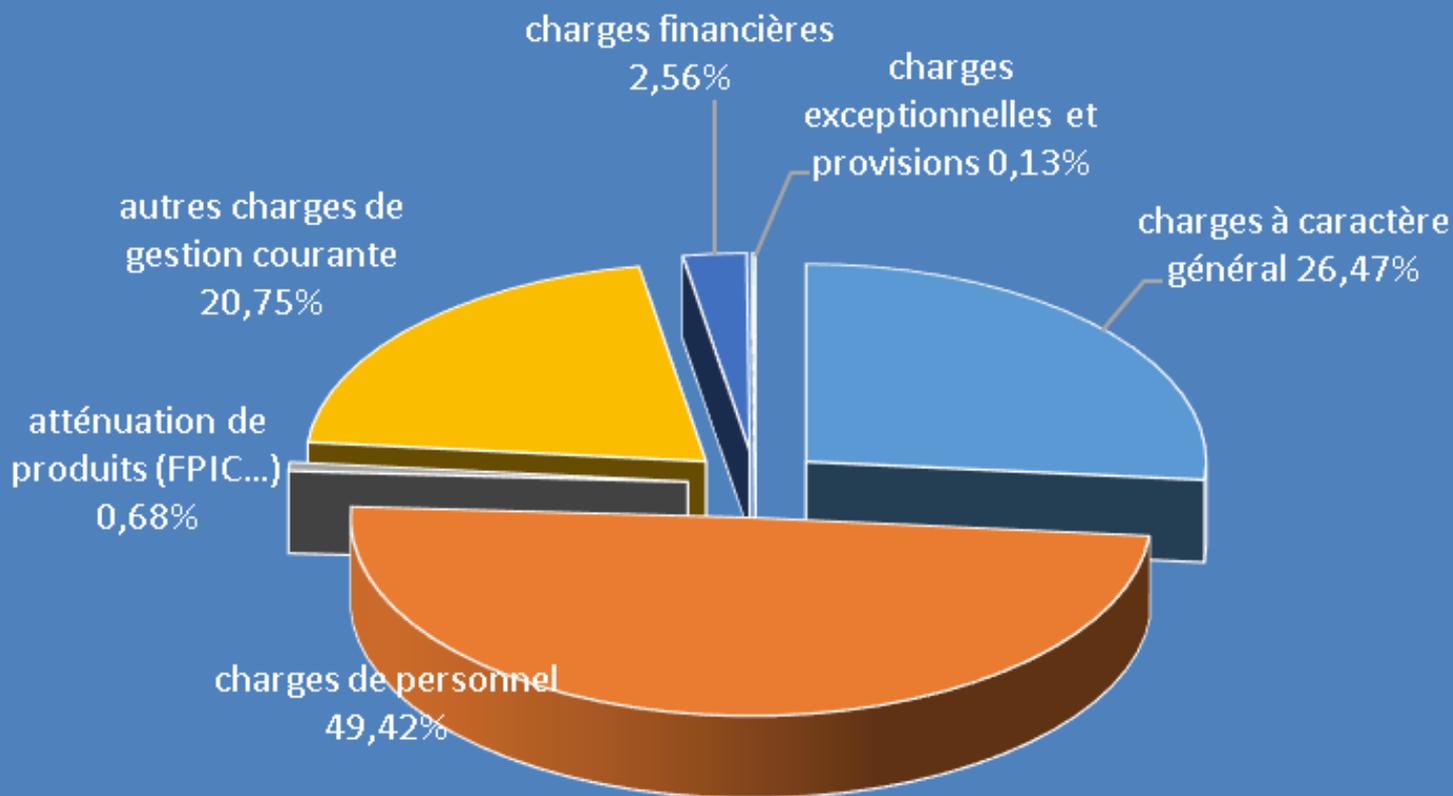
Compte Administratif 2016

Nouveaux flux financiers MGP / EPT / JUVISY

	CA 2016 Juvisy	
	Dépenses	Recettes
fiscalité (issue CALPE)	3 027 868,00	
DCPS	711 318,00	
PLU	64 834,81	
FCCT versé à l'EPT	3 804 020,81	
AC 2015		2 969 127,00
DCPS		711 318,00
AC 2016 versée par MGP		3 680 445,00
fiscalité (issue CALPE)		3 027 868,00
PLU rembt convention gestion 2016 EPT		64 834,81
	3 804 020,81	6 773 147,81
solde = AC CLECT 2015		2 969 127,00

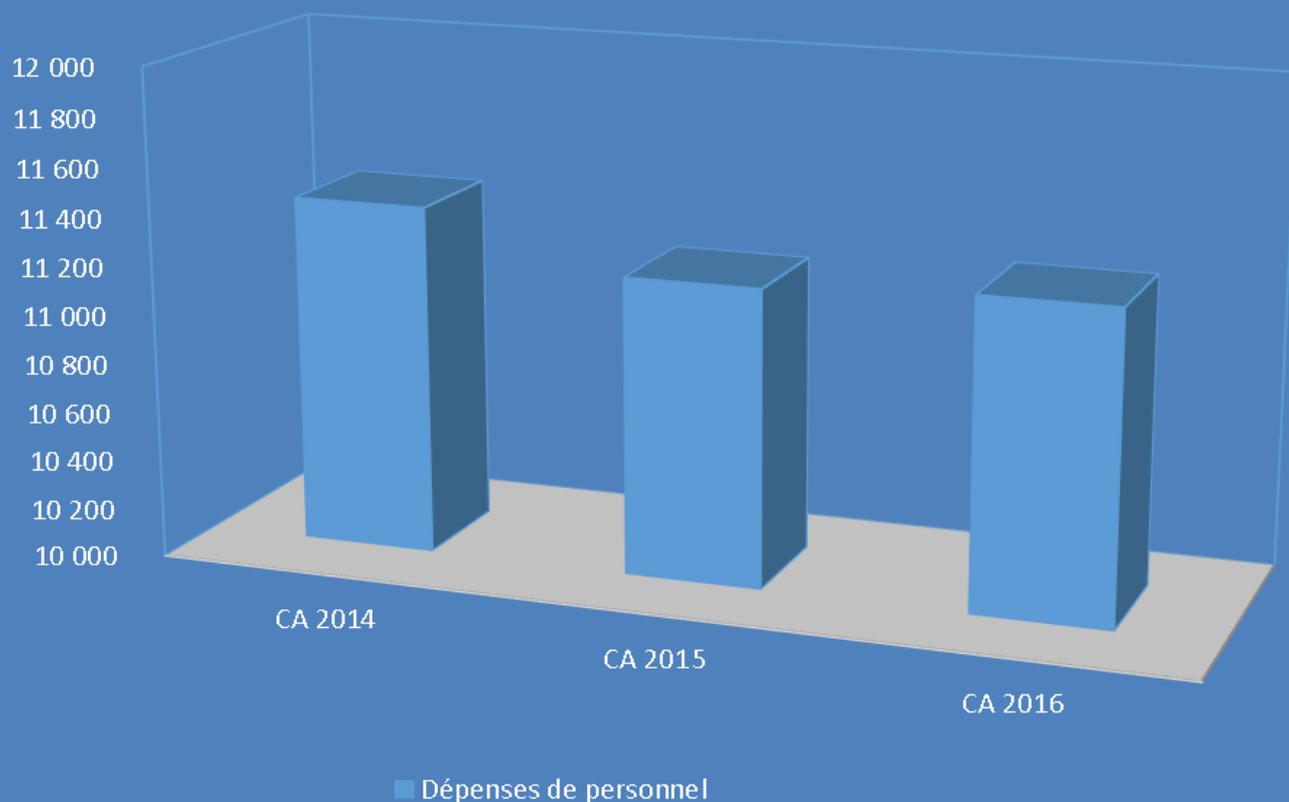
Compte Administratif 2016

Dépenses réelles de fonctionnement : 22 786K€



Compte Administratif 2016

Dépenses de personnel : 11 260K€



Hausse maîtrisée:
+0,43%

277 emplois pourvus

84,8% titulaires

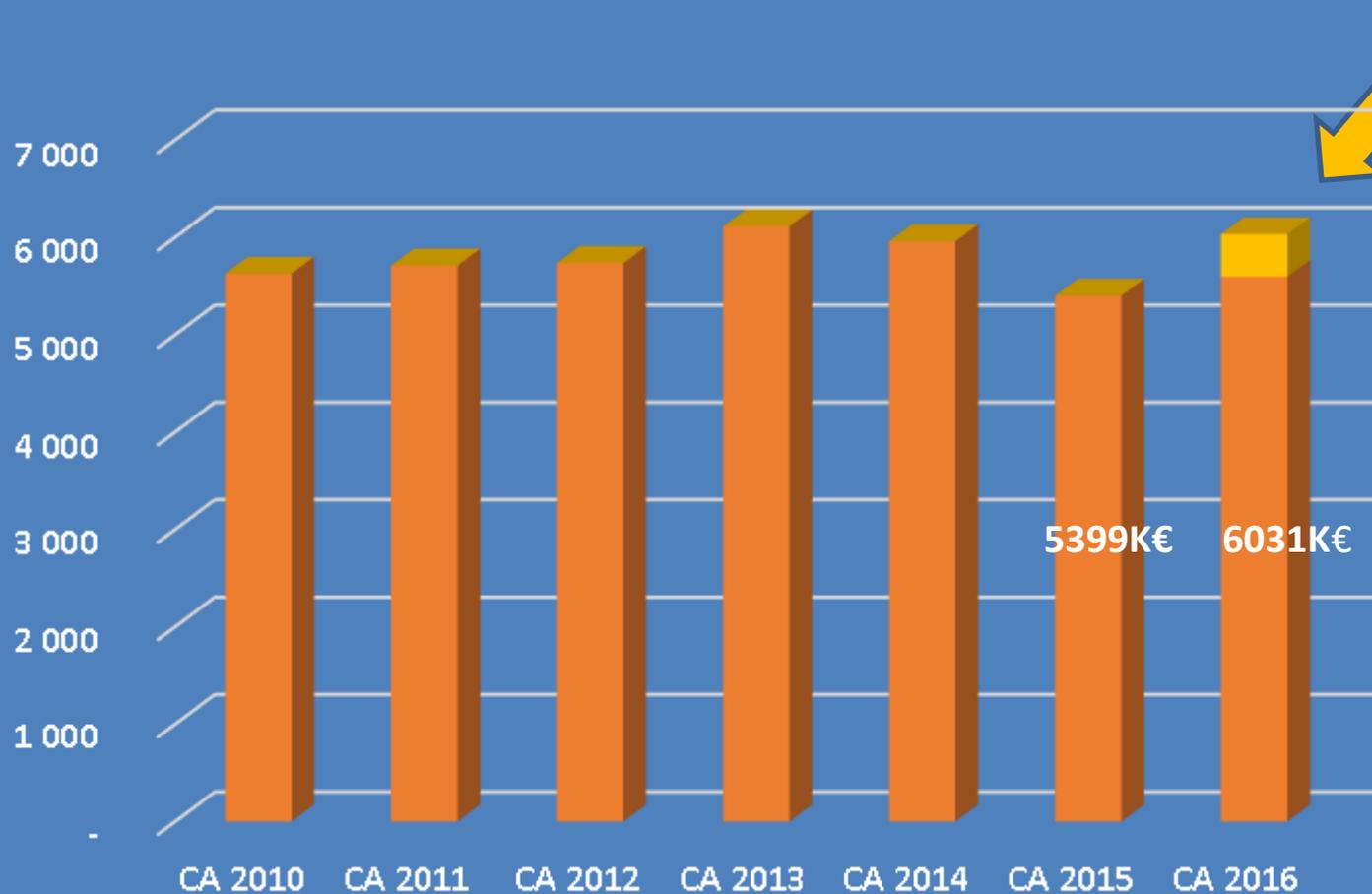
+0,6% sur point d'indice
en juillet 2016

Première phase PPCR
(parcours professionnels
carrières rémunérations)

Compte Administratif 2016

Charges à caractère général : 6 031K€

Rétrocessions 438K€

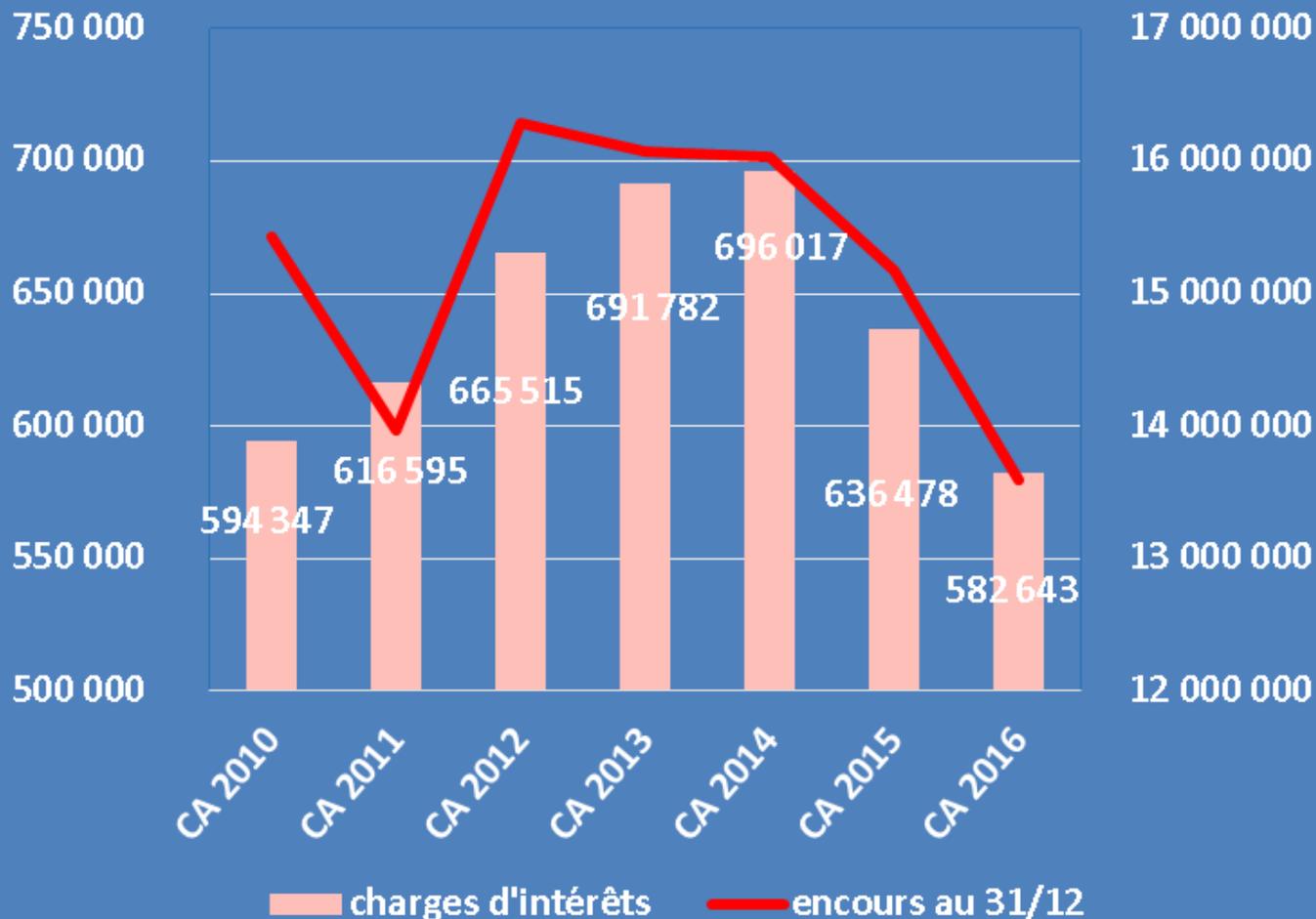


Compte Administratif 2016

Charges financières: 583K€

intérêts €

encours €



Le désendettement s'accompagne d'une diminution des charges financières : -8,45% en 2016

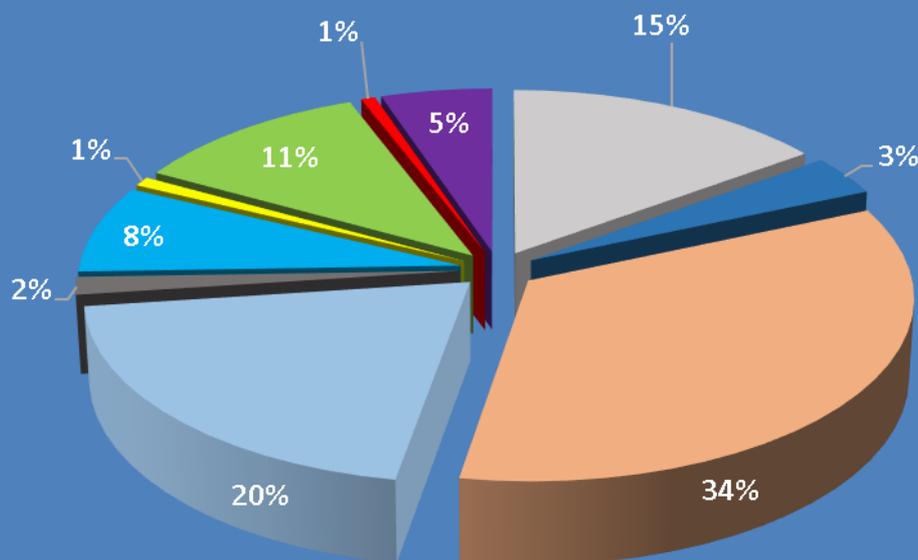
Taux moyen 2016
3,93%

Compte Administratif 2016

Dépenses de fonctionnement par secteur: 15 198K€ (y compris masse salariale - hors services supports)

2015 pour mémoire

Principale évolution 2016/2015: la part de la voirie augmente du fait du retour des compétences propreté, et arbres d'alignement.



2016

■ Bâtiments publics	15%
■ Sécurité - Prévention	3%
■ Enfance /jeunesse	35%
■ Petite Enfance	21%
■ Administration générale, état civil, cimetières	2%
■ Sports, communication vie associative	8%
■ Relations internationales	0,03%
■ Voirie-Signalisation et Espaces Verts	9%
■ Urbanisme-commerce proximité	1%
■ Social aînés logement	6%

Compte Administratif 2016

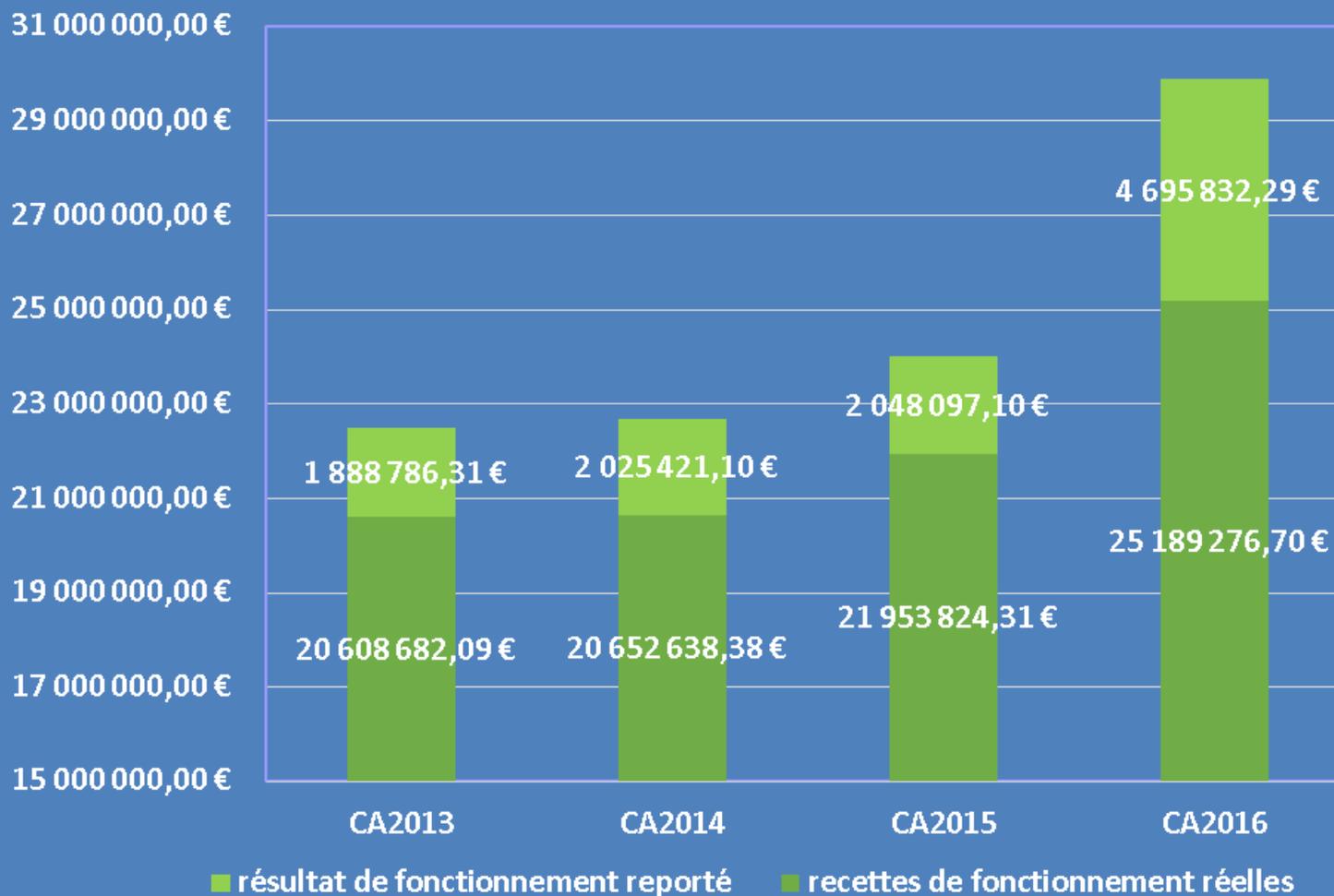
LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

S'élèvent à 29 893 688,85 € €

La mise en place de la Métropole et des flux financiers nouveaux masquent une réalité plus contrastée : les recettes augmentent globalement de 24,5% par rapport à 2015 , mais l'Etat poursuit son désengagement.

Compte Administratif 2016

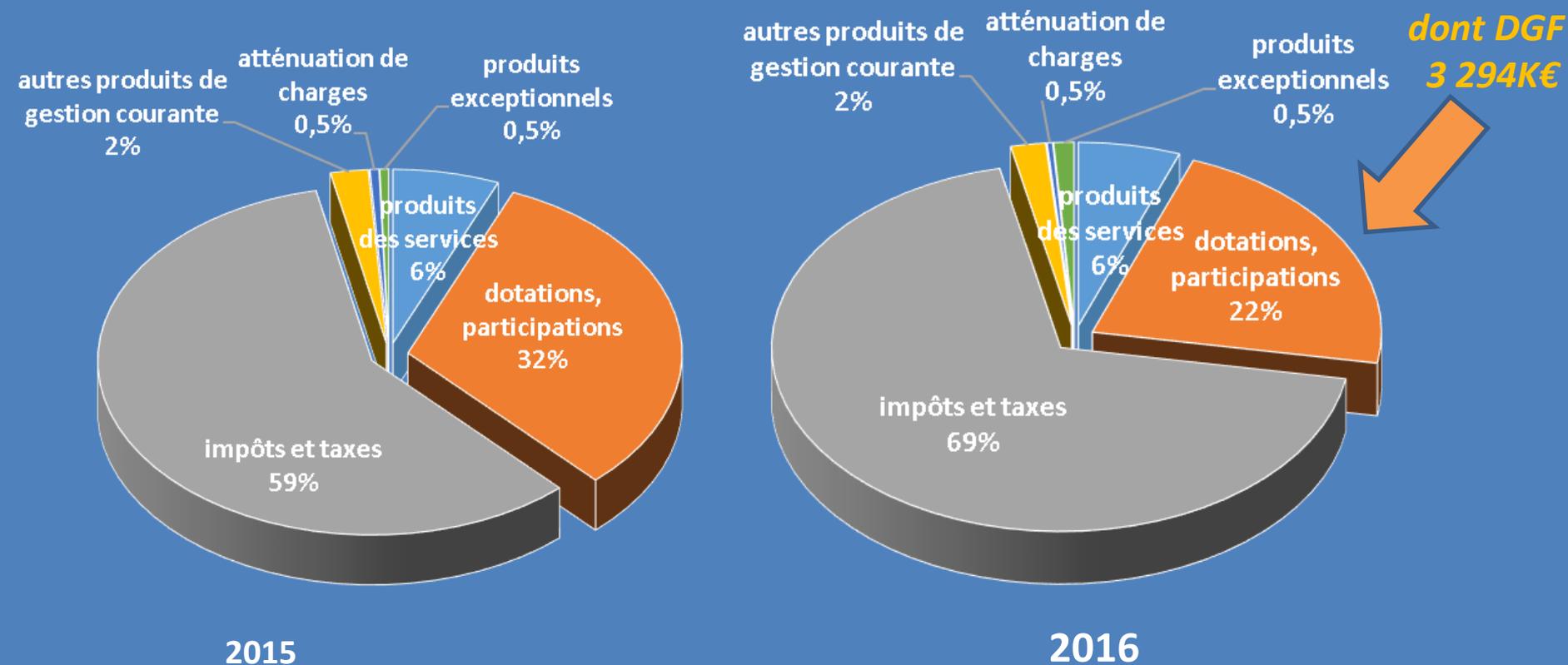
Recettes réelles de fonctionnement : 25 189K€



Compte Administratif 2016

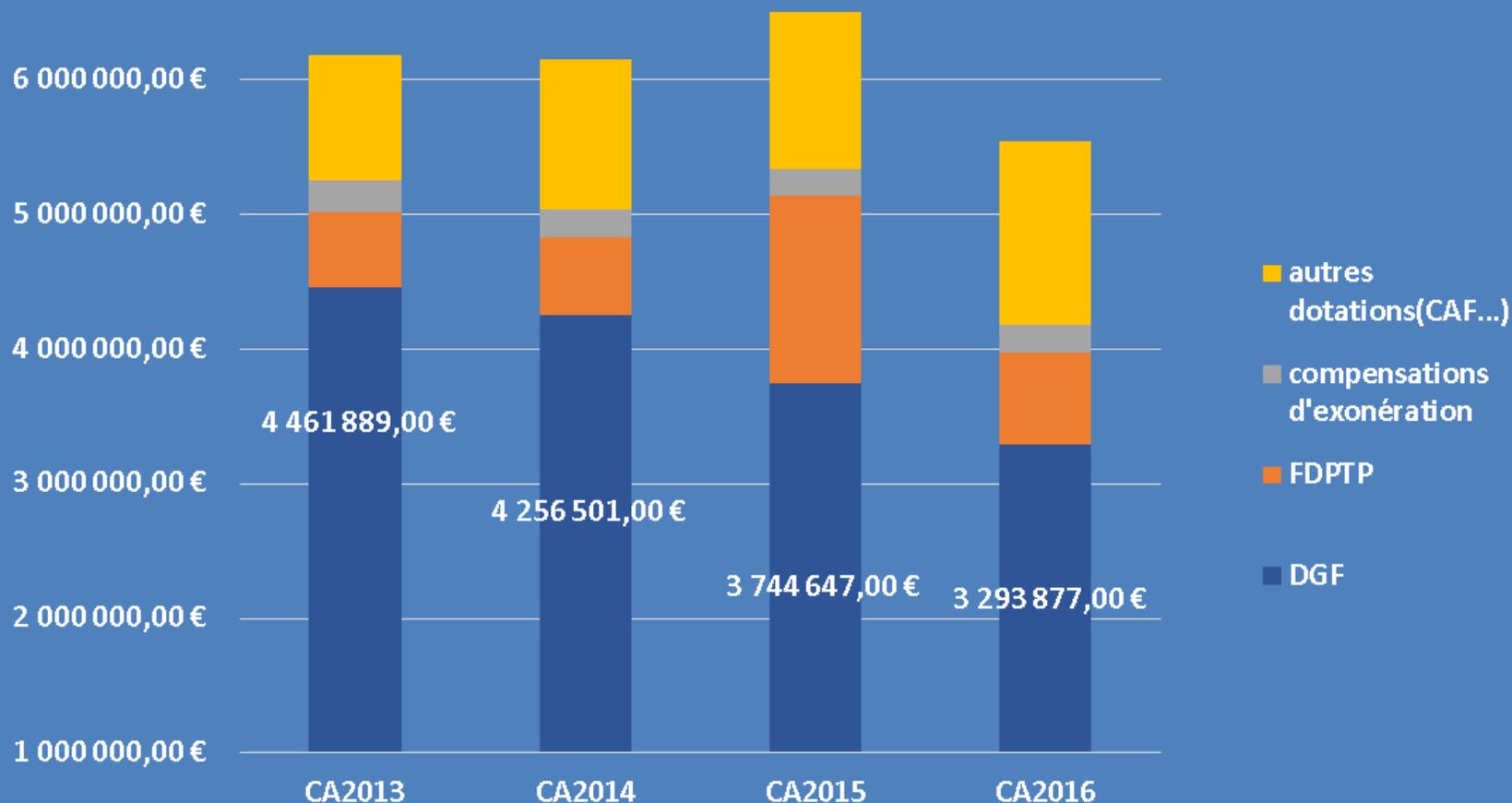
Répartition des recettes réelles de fonctionnement: 25 189K€

DGF : -450K€ sur la dotation forfaitaire , stabilité de la DSU



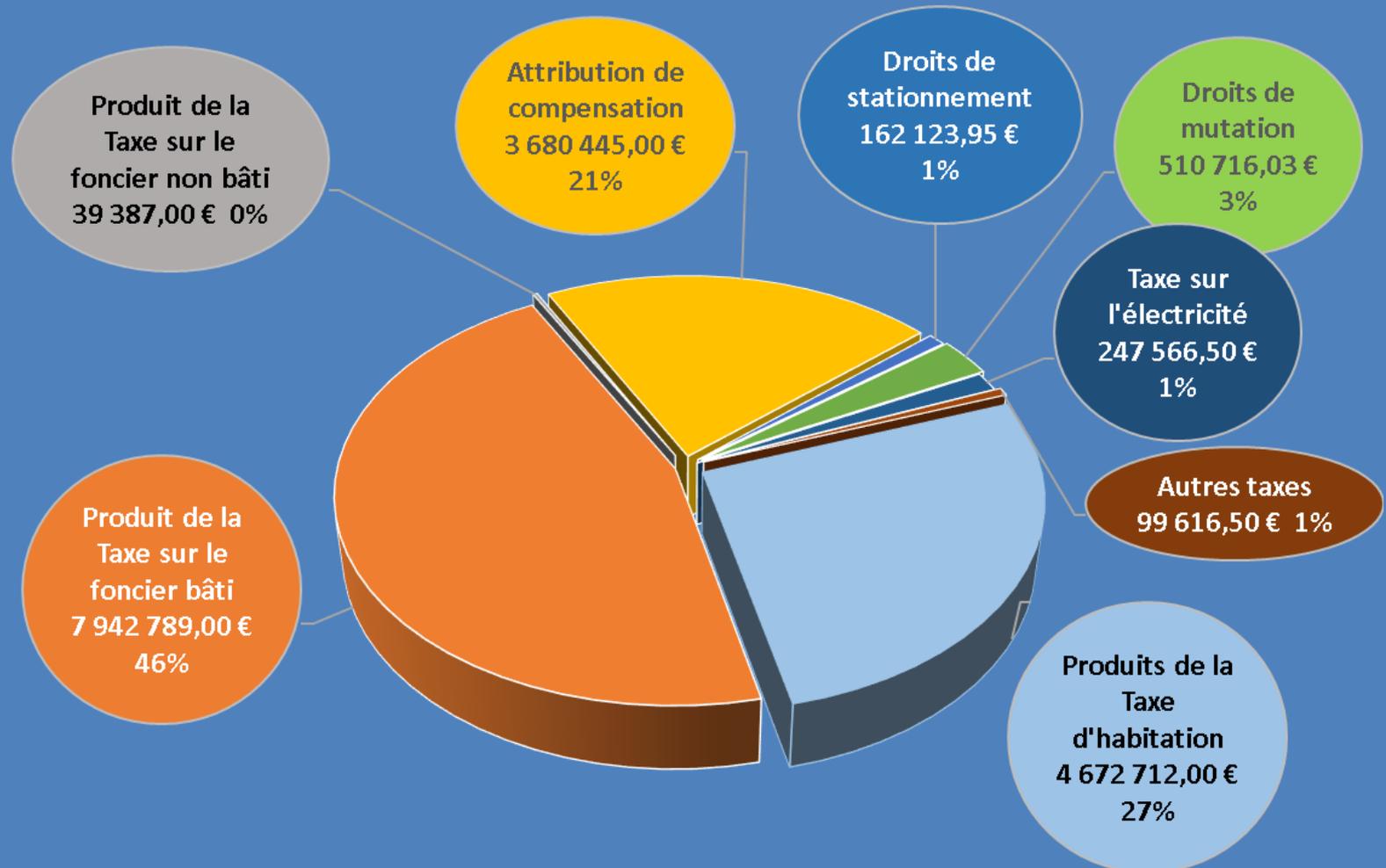
Compte Administratif 2016

Dotations et participations : 5 547K€



Compte Administratif 2016

Recettes fiscales 17 355K€



Compte Administratif 2016

Capacité d'autofinancement

	2014	2015	2016
RECETTES REELLES	20 652 638,38 €	21 953 824,31 €	25 189 276,70 €
DEPENSES REELLES	19 454 046,37 €	18 598 343,43 €	22 785 881,97 €
CESSIONS (775-675)	- €	24 000,00 €	- 870,57 €
EPARGNE OU CAF BRUTE	1 198 592,01 €	3 331 480,88 €	2 404 265,30 €
REMBT CAPITAL DETTE	1 983 478,35 €	1 559 491,56 €	1 583 993,03 €
EPARGNE NETTE	- 784 886,34 €	1 771 989,32 €	820 272,27 €
RECETTES D'ORDRE	5 056,00 €	7 925,86 €	8 579,86 €
DEPENSES D'ORDRE	746 700,92 €	715 671,55 €	908 661,96 €
AFFECTATION RESULTAT N-1	2 025 421,10 €	2 048 097,10 €	4 695 832,29 €
RESULTAT N	2 482 368,19 €	4 695 832,29 €	6 199 144,92 €
encours de la dette	16 036 259,83 €	15 179 668,27 €	13 598 740,52 €
encours/CAF brute (années)	13,4	4,6	5,7

En 2015, après correction des recettes « exceptionnelles », le ratio est de 8,1 ans

Compte Administratif 2016

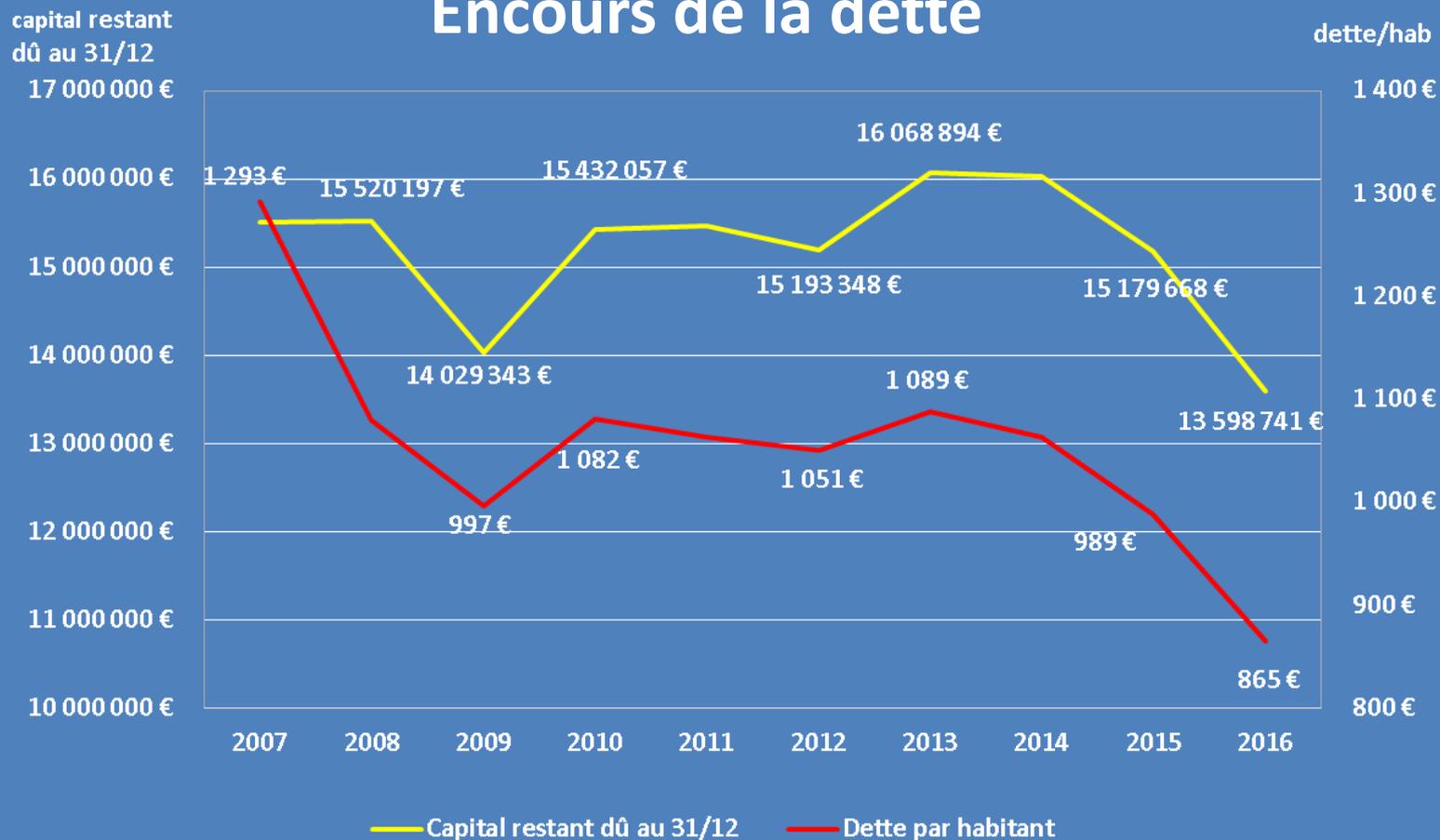
LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

s'élèvent à 3 714 687,17€
dont

2 001 318,48€ au titre des dépenses d'équipement
contre 1 090 976,33€ en 2015

Compte Administratif 2016

Encours de la dette



Le désendettement se poursuit en 2016. La dette par habitant diminue de 989€/hab à 865€/hab . La capacité de désendettement (ratio encours/CAF brute) passe de 8,1ans en 2015(hors recettes exceptionnelles de 1456K€) à 5,7 ans en 2016

Compte Administratif 2016

Répartition des principales réalisations 2016 (K€):

Immobilisations incorporelles:

logiciels bureautique et métier: 97,5K€

étude 2ème phase La Fontaine: 16,4K€

immobilisation corporelles

petite enfance: 16,5K€

enfance: 80,2K€ (notamment tablettes numériques)

réhabilitation La Fontaine: 391K€

travaux autres écoles: 155K€

maison de santé pluridisciplinaire: 72,6K€

travaux bâtiments: 241K€

aménagement quais Gambetta et Timbaud: 373K€

espaces verts: 74K€

préemptions commerciales: 319K€

poids lourd (occasion): 54K€

équipements divers services: 62,7K€

3 projets de la mandature sont lancés:

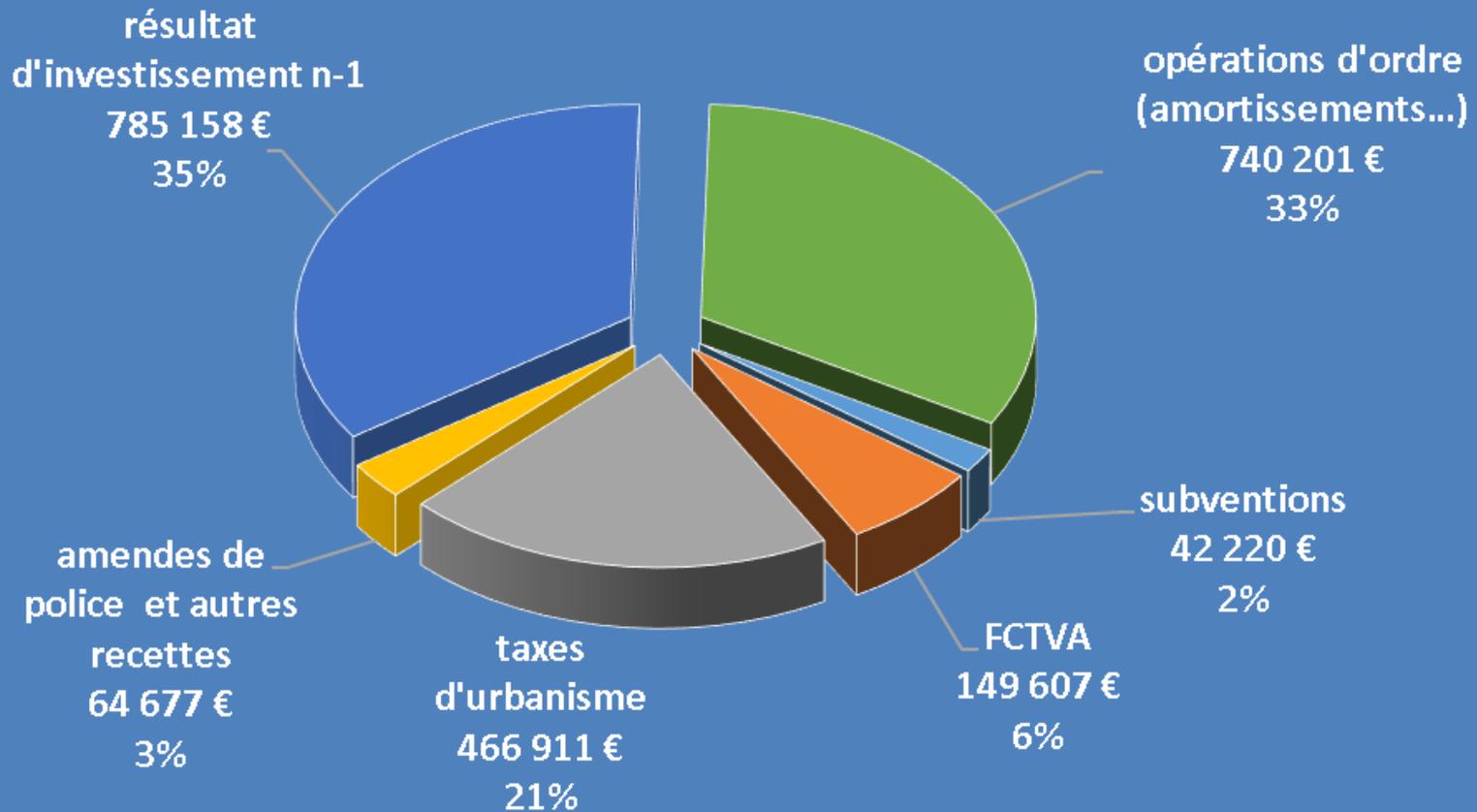
Aménagement des quais (2ème phase prévue à l'été 2017)

Réhabilitation école La Fontaine (2ème phase prévue pour l'été 2017)

Maison de la santé pluridisciplinaire ouverture au 1er janvier 2017

Compte Administratif 2016

Recettes d'investissement : 2 249K€



Compte Administratif 2016

Affectation des résultats 2016

CA 2016				BP 2017				
DEPENSES		RECETTES		DEPENSES		RECETTES		
FONCTIONNEMENT	DF 2016	23 694 543,93 €	RF 2016	25 197 856,56 €	DF 2017	29 026 448,70 €	RF 2017	24 454 146,07 €
			002 report en section de fonctionnement 2015	4 695 832,29 €			002 report en section de fonctionnement 2016	4 572 302,63 €
	TOTAL DEPENSES	23 694 543,93 €	TOTAL RECETTES	29 893 688,85 €	TOTAL DEPENSES	29 026 448,70 €	TOTAL RECETTES	29 026 448,70 €
			Résultat de fonctionnement 2015	6 199 144,92 €				
INVESTISSEMENT	DI 2016	3 714 687,17 €	RI 2016	1 760 303,20 €	DI 2017	8 385 554,13 €	RI 2017	8 385 554,13 €
			001 solde d'exécution de la section d'investissement reporté 2015	785 157,64 €				
	TOTAL DEPENSES	3 714 687,17 €	TOTAL RECETTES	2 545 460,84 €	001 solde d'exécution de la section d'investissement reporté 2016	1 169 226,33 €	1068 excédent de fonctionnement capitalisé 2016	1 626 842,29 €
			Résultat d'investissement 2016	- 1 169 226,33 €	RAR 2015	868 432,26 €	RAR 2015	410 816,30 €
	RAR 2016	868 432,26 €	RAR 2016	410 816,30 €	TOTAL DEPENSES	10 423 212,72 €	TOTAL RECETTES	10 423 212,72 €
			solde d'exécution 2016	- 1 626 842,29 €				

Compte Administratif 2016

Conclusion

Depuis 2014, la commune travaille à se redonner des marges de manœuvre: Économies de gestion, réorganisation des personnels, modernisation des services et des procédures, désendettement.

Grâce à cette situation financière assainie , la ville investit en 2016 2M€, sans fiscalité supplémentaire et sans emprunt.

Les projets structurants se poursuivront en 2017 et dans la seconde partie du mandat, grâce au fond de roulement reconstitué (autofinancement), à la capacité d'emprunt restaurée et au soutien des partenaires sollicités (Département, Région...)