

GIF SUR YVETTE

COMPTE

ADMINISTRATIF

2023

Balance des dépenses d'investissement de 2023 en M€

Nature des dépenses	Crédits ouverts	Mandats émis	Crédits reportés	Crédits annulés
Dépenses d'équipement	21.93	17.97	1.76	2.20
Piscine	9.75	7.48	0.11	2.16
Dépenses financières	4.28	4.25	0.00	0.03
Opérations d'ordre	1.84	1.77	0.00	0.07
TOTAL	37.80	31.47	1.87	4.46

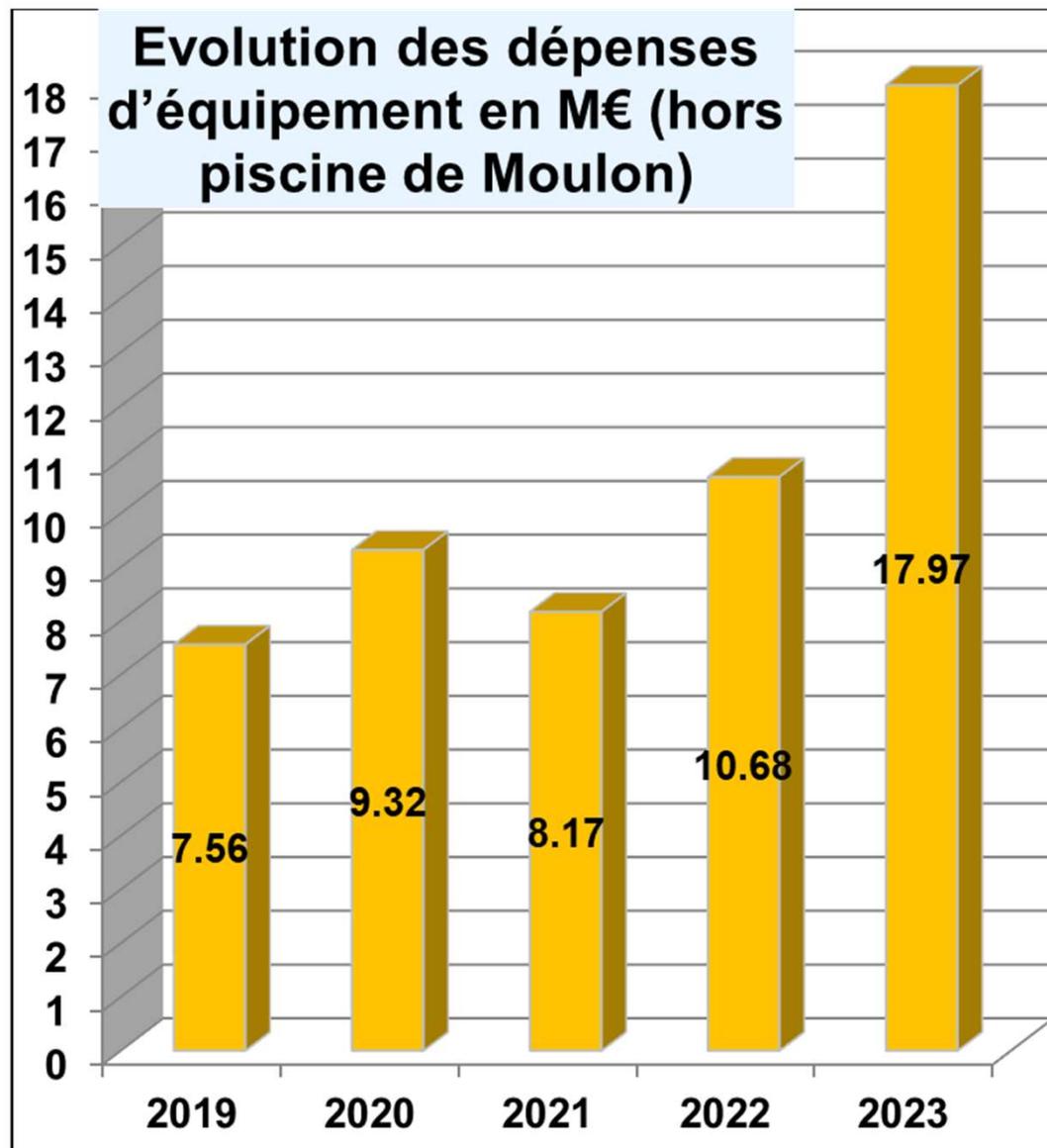
2023 : un exercice exceptionnel en investissement

.acquisition de la galerie commerçante de Chevry (10,5 M€) avec pour objectif le renforcement du dynamisme commercial local

.lancement de la construction de la médiathèque : achat du terrain (1 M€) et fonds de concours versé à la CPS (0,45 M€)

.poursuite de la rénovation et de la modernisation des bâtiments, de la voirie et des réseaux

.année 2 de la construction du centre nautique de Moulon



Travaux réalisés en 2023

Ecoles

- ✓ **Fin des travaux de réhabilitation thermique et de rénovation des abords et des réseaux du groupe scolaire du Centre : 0,6 M€**
- ✓ **Ecole de l'Abbaye. Elémentaire : rénovation 0,31 M€ ; Maternelle : remplacement des menuiseries extérieures 0,25 M€**
- ✓ **Travaux et équipements dans les autres écoles : 0,46 M€**

Travaux réalisés en 2023

Autre patrimoine bâti

- ✓ **Bergeries du château de Belleville et parc : 182 K€**
- ✓ **Travaux d'aménagement du nouveau CTM, route de Chateaufort : 504 K€**
- ✓ **Ravalement et toiture de la gendarmerie de Chevry: 158 K€**
- ✓ **Remplacement des toitures et de l'isolation des pavillons de la Feuillarde et du club-house du golf : 221 K€**

Travaux réalisés par la CPS en 2022 facturés en 2023

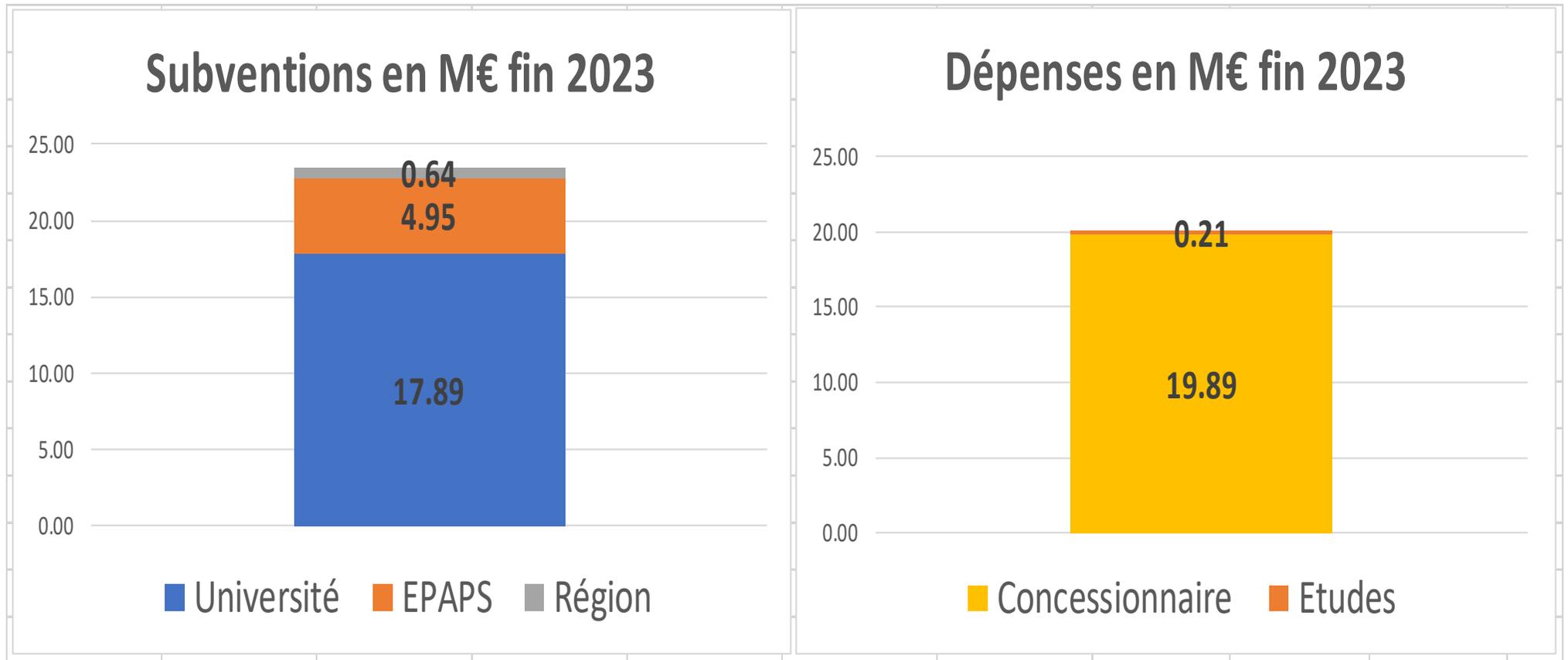
Voirie & éclairage public : 1,27 M€

- ✓ **Rappel : la commune de Gif participe au financement à hauteur de 31,45 % des dépenses TTC, soit 0,4 M€ en 2023**
- ✓ **Voiries rénovées : avenues Montaigne et Paul Bert (Hacquinière); avenue des Carrières et impasses (quartier de Belleville) ; allées des Gravier de la Salmouille et de Mocsouris (quartier de Chevry); route de Chevreuse (Vallée)**

Autres équipements 2023

- ✓ **Travaux sur les liaisons douces, chemins piétons (194 K€)**
- ✓ **Réfection des passages souterrains (129 K€)**
- ✓ **Divers travaux de VRD et sur espaces publics (487 K€)**
- ✓ **Déploiement de la vidéo-protection (76 K€)**
- ✓ **Restauration des statuettes « La Disette et l'Abondance » (63 K€)**

Focus sur la construction du centre nautique de Moulon



Fin 2023, conformément au calendrier initial et à l'objectif de ne pas pénaliser la trésorerie de la commune, les subventions perçues se sont élevées à 23,48 M€, et les paiements à 20,10 M€.

Balance des recettes d'investissement de 2023 en M€

Nature des recettes	Crédits ouverts	Titres émis	Crédits reportés	Crédits annulés
Dotat° / Subvent° / Participat°	3.64	3.02	0.49	0.13
Subvention Piscine	2.15	2.79	0.00	0.00
Produits de cession	0.02			
Nouveaux emprunts (et cautions)	18.67	12.20	3.00	3.47
Affectation du résultat 2022	2.88	2.88	0.00	0.00
Virement du fonctionnement	4.22	1.23	0.00	2.99
Autres opérations d'ordre	1.84	1.76	0.00	0.08
<i>Excédent reporté de 2022</i>	<i>4.38</i>			
TOTAL	37.80	23.88	3.49	6.67

Financement de l'investissement : part prépondérante de l'emprunt en 2023

Financement en M€	2020	2021	2022	2023
Rappel des dépenses d'équipement hors piscine	9.32	8.17	10.68	17.97
Epargne nette (après remb. de la dette)	1.21	0.98	1.35	0.88
Dotations, subventions, divers	2.03	4.91	3.25	3.22
Produits des cessions	0.20	0.32	0.73	0.03
Nouveaux emprunts	5.50	3.00	3.75	12.00

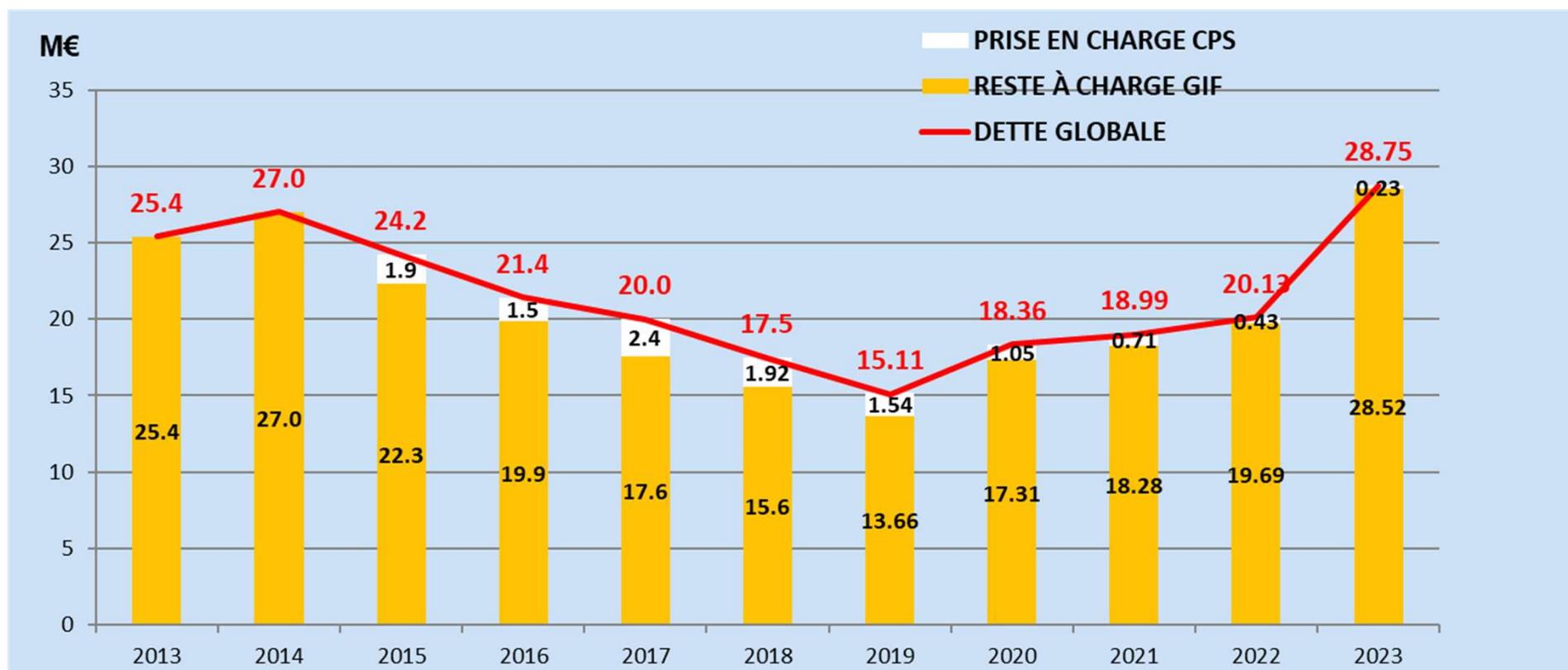
.Stabilité de l'épargne nette après corrections (+800 K€ d'un remboursement anticipé d'emprunt - 400 K€ d'ACI)

.Bonne tenue du poste des dotations et subventions

.Pas de cession importante en 2023

.Emprunt de 12 M€ dont 10 M€ dédiés à l'acquisition de la galerie commerçante de Chevry.

Evolution de l'endettement



Après un cycle important d'investissements (Val Fleury, place du Marché neuf, Château de Belleville), l'endettement a connu un pic en 2014. Par la suite, la bonne tenue de l'épargne et une politique active de recherche de subventions, ont permis un moindre appel à l'emprunt. En 2023, l'acquisition de la galerie commerciale de Chevry fait évoluer l'endettement à un niveau similaire à 2014, mais à la différence toutefois qu'il s'agit d'un actif générateur de revenus.

Balance des dépenses de fonctionnement de 2023 en M€

Nature des dépenses	Crédits ouverts	Mandats émis	Crédits annulés
Charges de personnel	17.20	17.06	0.14
Charges de gestion	11.50	11.07	0.43
Prélèvements	0.95	0.95	0.00
Charges financières	0.67	0.64	0.03
<i>Opérations d'ordre</i>	<i>4.22</i>	<i>1.23</i>	<i>2.99</i>
TOTAL	34.54	30.95	3.59

Dépenses de fonctionnement : des coûts croissants pour des raisons en grande partie exogènes

Evolution des dépenses réelles en M€	2020	2021	2022	2023
Charges de personnel	15.42	15.77	16.64	17.06
Charges de gestion	7.76	8.54	9.37	11.07
Attribution de compensation (CPS)	0.83	0.83	0.83	0.43
Charges financières	0.28	0.24	0.24	0.63
Prélèvements (FPIC, IDF Mobilité)	0.47	0.55	0.52	0.53
TOTAL	24.76	25.93	27.60	29.72

Les dépenses ont progressé de +7,7% en 2023 par rapport à 2022 (+14% sur les deux dernières années) pour deux raisons :

-les effets de l'inflation : revalorisation du point d'indice de rémunération des agents publics ; prix de l'énergie et frais financiers multipliés par plus de 2 ; hausse des tarifs des achats de fournitures et de services

-augmentation du périmètre d'activités et du patrimoine : équipements du quartier de Moulon, commerces de Chevry, et rénovation spécifique de l'école élémentaire de l'Abbaye en 2023 (et 2024)

Balance des recettes de fonctionnement de 2023

Nature des recettes	Crédits ouverts	Titres émis	Crédits annulés
Impôts et taxes	21.68	21.64	0.04
Dotations et subventions	4.48	4.63	-0.15
Tarifification, loyers, remb.	7.59	7.70	-0.11
Produits financiers	0.02	0.02	0.00
Produits exceptionnels	0.00	0.06	-0.06
<i>Excédent reporté de 2022</i>	<i>0.78</i>		
TOTAL	34.55	34.05	-0.28

Recettes de fonctionnement : leur progression a compensé celle des dépenses

Evolution des recettes réelles en M€	2020	2021	2022	2023
Impôts et taxes	18.18	18.75	20.49	21.64
Dotations et subventions	4.69	4.38	4.47	4.63
Gestion courante (tarifs, loyers, remb...)	5.26	6.09	6.48	7.72
Produits exceptionnels et de cession	0.29	0.38	0.85	0.06
TOTAL	28.42	29.60	32.29	34.05

L'évolution des recettes courantes s'établit +5,4% et, sur les années 2022 et 2023, atteint le même niveau que les dépenses, +14%.

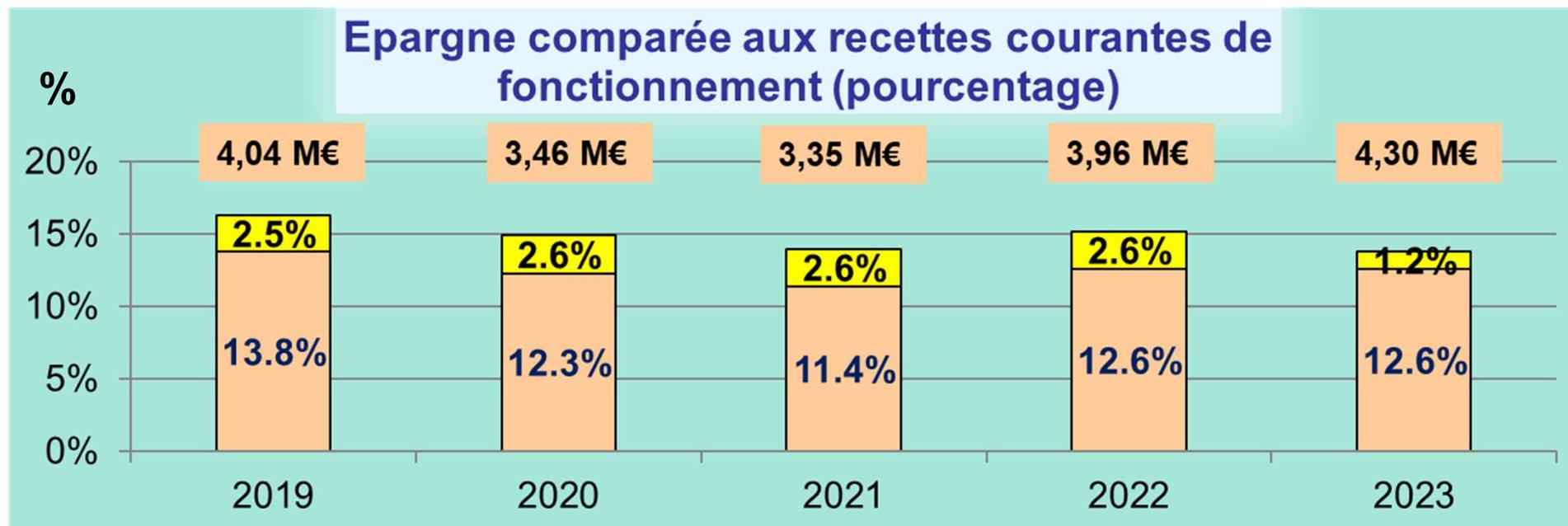
Cette progression est en grande partie due à l'évolution des bases fiscales de la taxe foncière des propriétés bâties : constructions (quartier de Moulon) et actualisation des bases calculées en fonction de l'inflation.

Prise en compte des loyers du centre commercial de Chevry (760 K€)

Maintien des subventions et participations

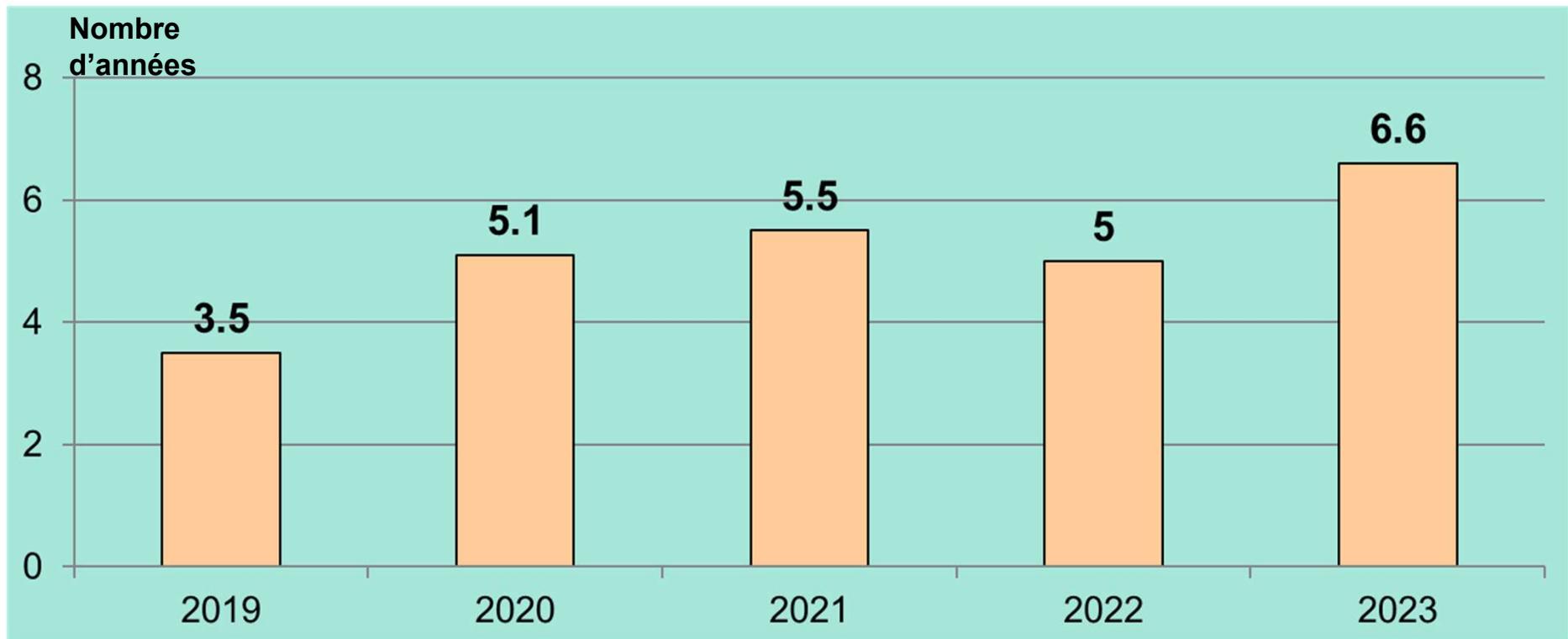
Baisse de la taxe additionnelle aux droits de mutation (tendance nationale)

Ratio 1: taux d'épargne brute



- **L'épargne brute constitue le solde de la section de fonctionnement. Cet autofinancement permet à la commune de mettre en œuvre de nouveaux projets. Ratio qui reste stable en 2023 par rapport à 2022 à un niveau satisfaisant.**
- **En jaune, le prélèvement sur l'épargne du financement des dépenses d'investissement de voirie transférées à la CPS. Réduit de moitié en 2023, à zéro en 2024.**

Ratio 2 : capacité de désendettement en années



- **Ce ratio détermine le nombre d'années qu'il faut à la commune pour rembourser sa dette (encours de la dette / épargne brute).**
- **Progression sensible du ratio (impact de l'emprunt Galerie commerciale de Chevry) restant très nettement en dessous du seuil de vigilance (12 ans).**