



Présentation du Budget 2021 et du Compte Administratif 2020

Conseil Municipal du 14 Avril 2021



Un budget responsable tourné vers l'avenir

- >Poursuivre les efforts de réduction/ redéploiement des dépenses de fonctionnement;
- >Maintenir les tarifs à leur niveau de 2019 afin de ne pas mettre en difficulté les familles Achéroises suite à la crise actuelle;
- >Stabiliser les taux de fiscalité;
- >Doter la commune d'une capacité d'autofinancement lui permettant d'investir grâce à ses fonds propres;
- >Limiter le recours à l'emprunt;
- >Maintenir un haut niveau d'investissement permettant de préserver le patrimoine existant et de créer de nouveaux équipements



La parentalité, la petite enfance, la réussite éducative et la jeunesse au cœur de la politique municipale

- La mise en place d'un projet éducatif du territoire (PEDT) de 0 à 18 ans incluant la parentalité en collaboration avec les partenaires institutionnels de la ville (éducation nationale, CAF, DDCS) et le tissu associatif local
- 10 berceaux supplémentaires au sein de la nouvelle crèche proche du quartier de la gare (108K€ par an);
- Le maintien du soutien à la parentalité (café des parents, lundi de la parentalité...);
- La poursuite des actions culturelles et éducatives à destination des enfants (HR sport, conservatoire, bibliothèques, centres de loisirs...)

=> Objectif: favoriser la réussite éducative des enfants, l'accompagnement des familles et le développement de projets transversaux.



La parentalité, la petite enfance, la réussite éducative et la jeunesse au cœur de la politique municipale

- La **création de la Maison des Jeunes**: activités nocturnes les vendredis soir, activités culturelles en partenariat avec le SAX...;
- La **montée en puissance du Bureau Information Jeunesse** visant à soutenir les jeunes dans cette période de crise;
- La mise en place d'un **partenariat avec le département** afin de disposer de **médiateurs** dans les collèges et dans la ville;
- La création d'un festival « **Ciné-Jeunesse** »;
- Le maintien des **Activités en Pied d'immeubles**;



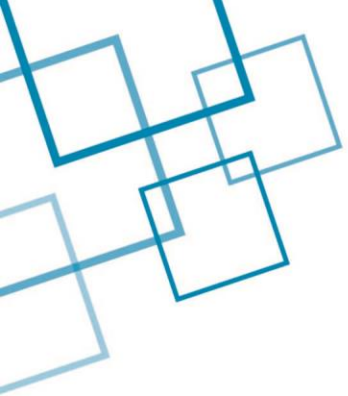
La qualité de vie des Achérois, priorité de la politique municipale

- **La construction, l'extension et l'entretien des bâtiments publics de la ville** (construction d'une nouvelle école biosourcée, l'extension du Gymnase Pierre de Coubertin, construction d'un nouveau Centre Technique Municipal);
- **Les actions menées en faveur de la transition écologique:** le parc des Marmousets, l'opération « une naissance un arbre » (50 arbres en 2021), journée vélo, maintien des manifestations proposées par la ville, ateliers de sensibilisation proposés par la ville...;
- **La poursuite des actions ou manifestations proposées par la ville ou les associations:** actions culturelles, activités sportives, fêtes de la ville...



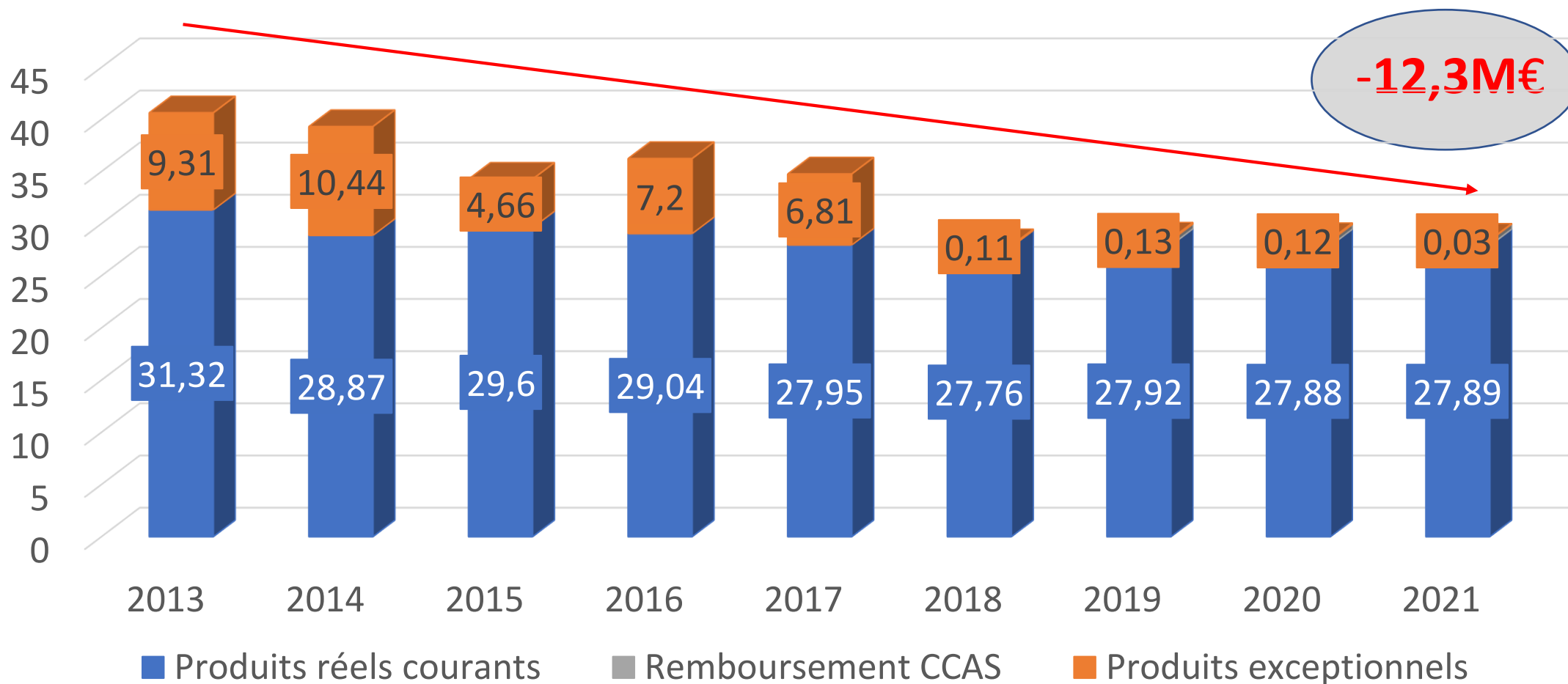
La qualité de vie des Achérois, priorité de la politique municipale

- **Progression de la subvention de la ville auprès du Centre Communal d'Action sociale (+6% par rapport à 2020);**
- **Mise en place d'un partenariat avec le conseil départemental visant à soutenir économiquement les commerces ou restaurants accueillant du public (50K€ pour le paiement des loyers);**
- **Renforcement de la police municipale:**
 - Des recrutements en cours inscrits au budget visant à renforcer les effectifs de la police municipale.
- **Poursuite de l'installation de caméras de vidéoprotection:**
 - En 2020: installation de 9 caméras;
 - En 2021 et 2022: installation de 18 caméras supplémentaires dont la vidéo-verbalisation en centre ville.

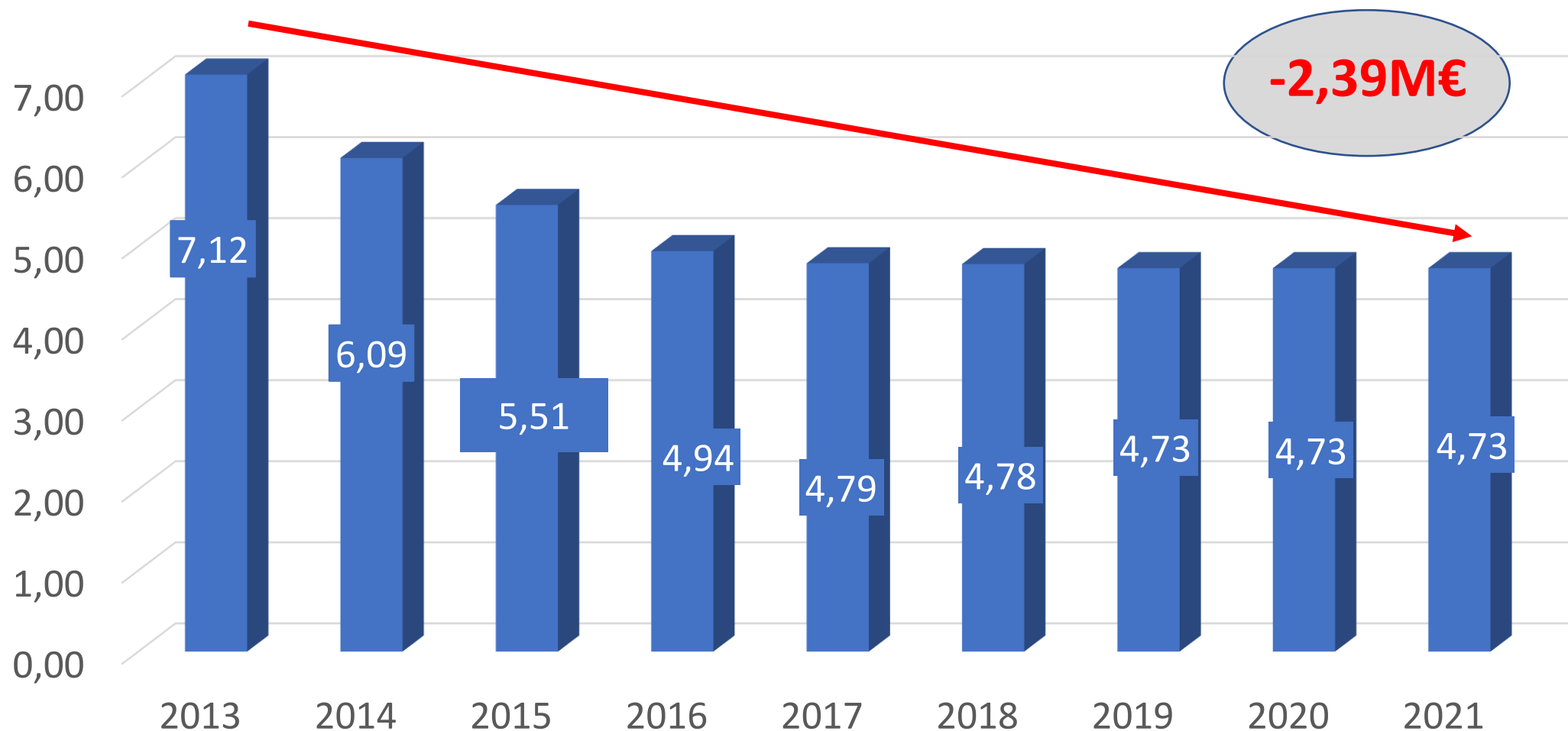


Evolution des recettes de fonctionnement

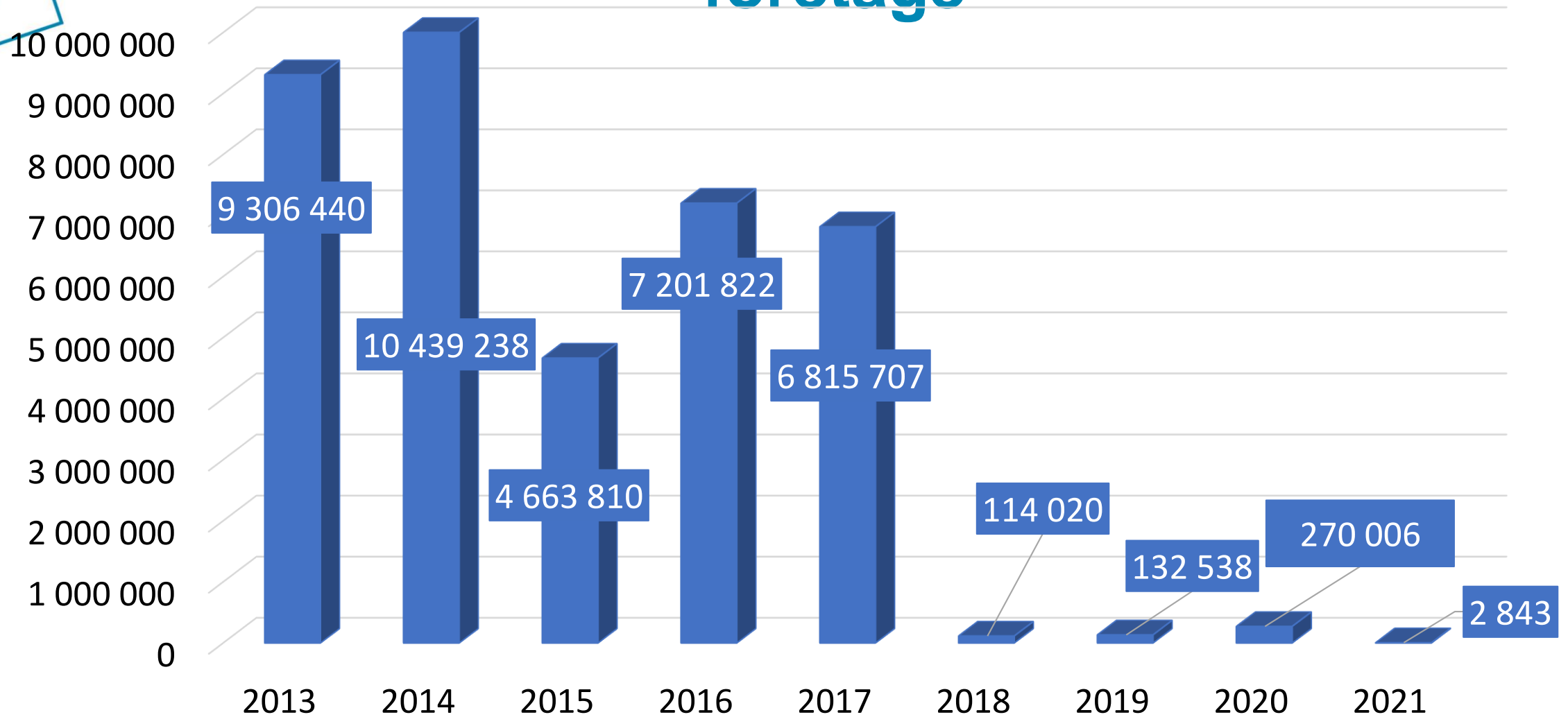
Des recettes de fonctionnement en forte diminution (en M€)

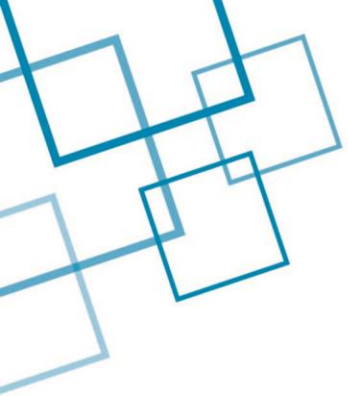


La baisse constante des dotations de l'Etat (en M€)



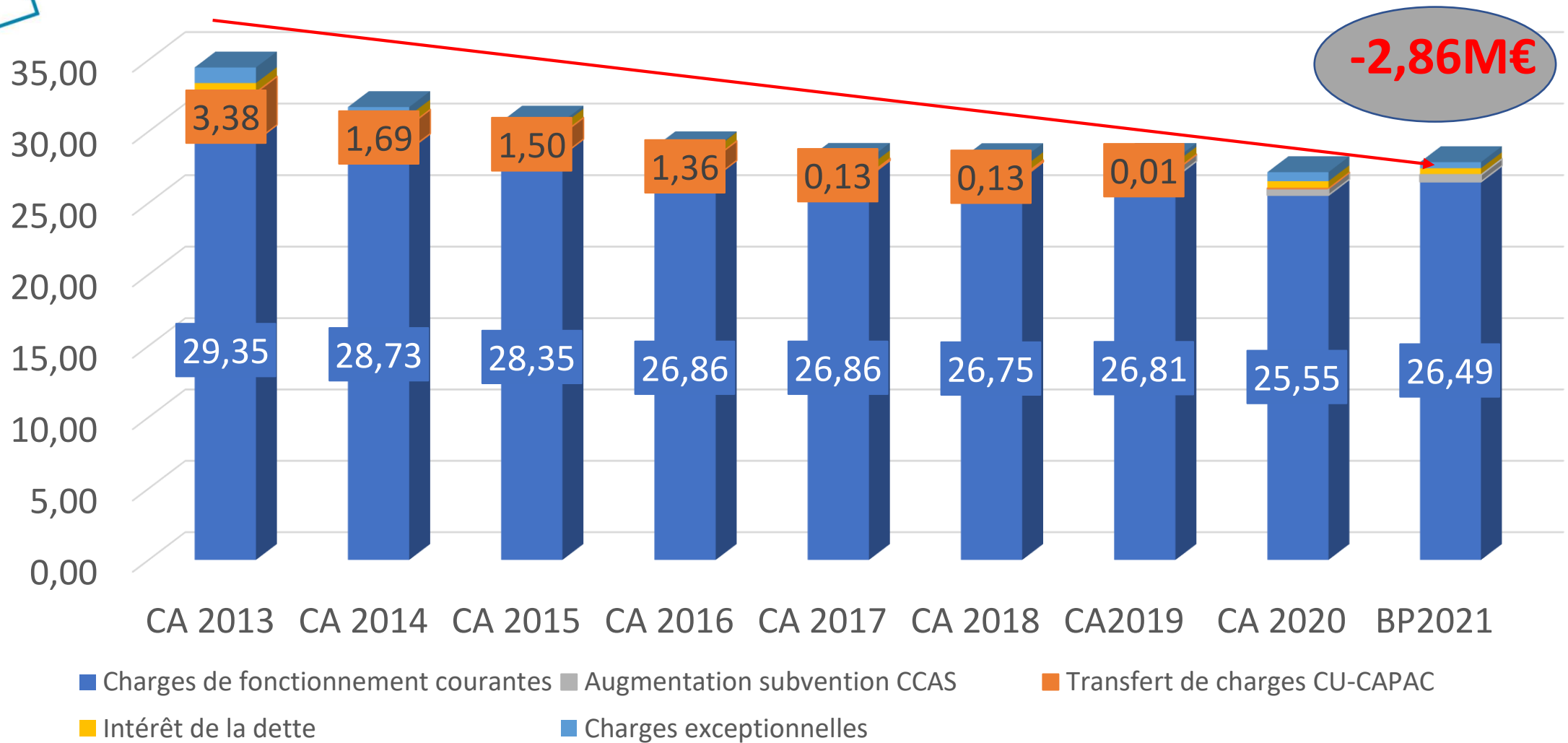
La disparition des recettes exceptionnelles de foretage





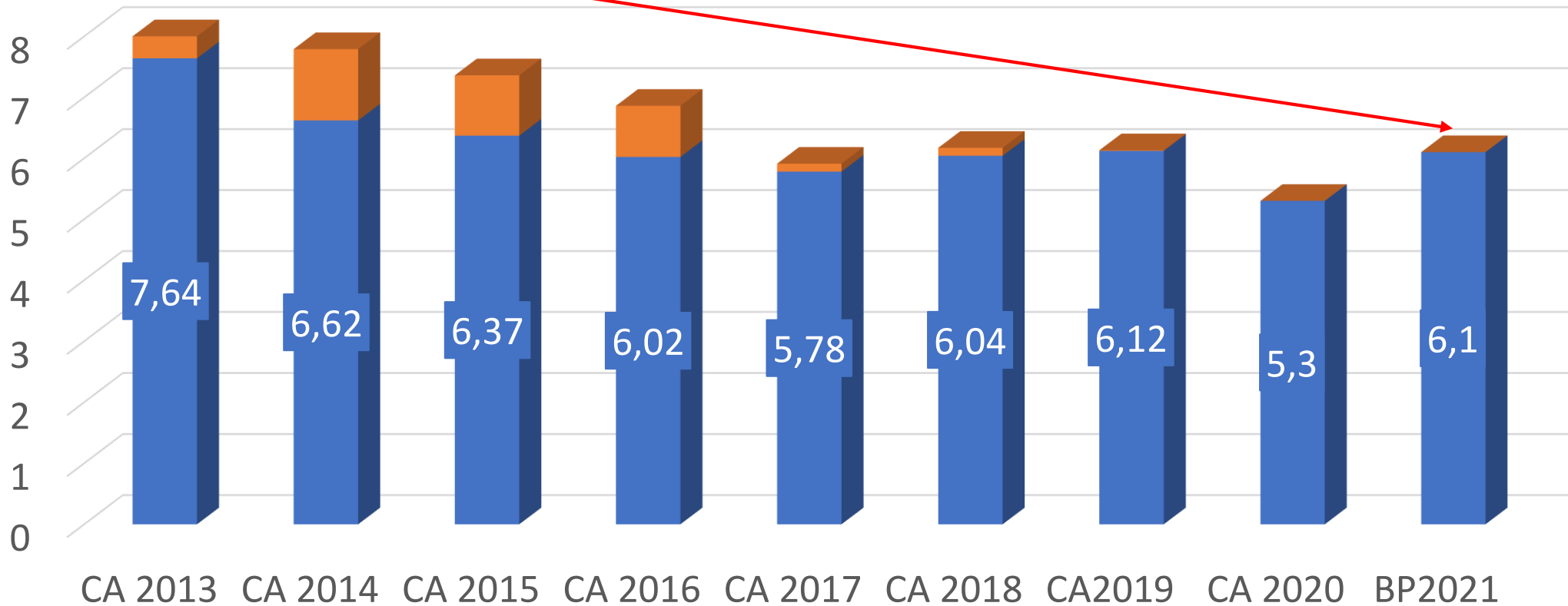
Evolution des dépenses de fonctionnement

Un effort soutenu de maîtrise des dépenses de fonctionnement (en M€ à périmètre constant)



La baisse constante des charges à caractère général (en M€ à périmètre constant)

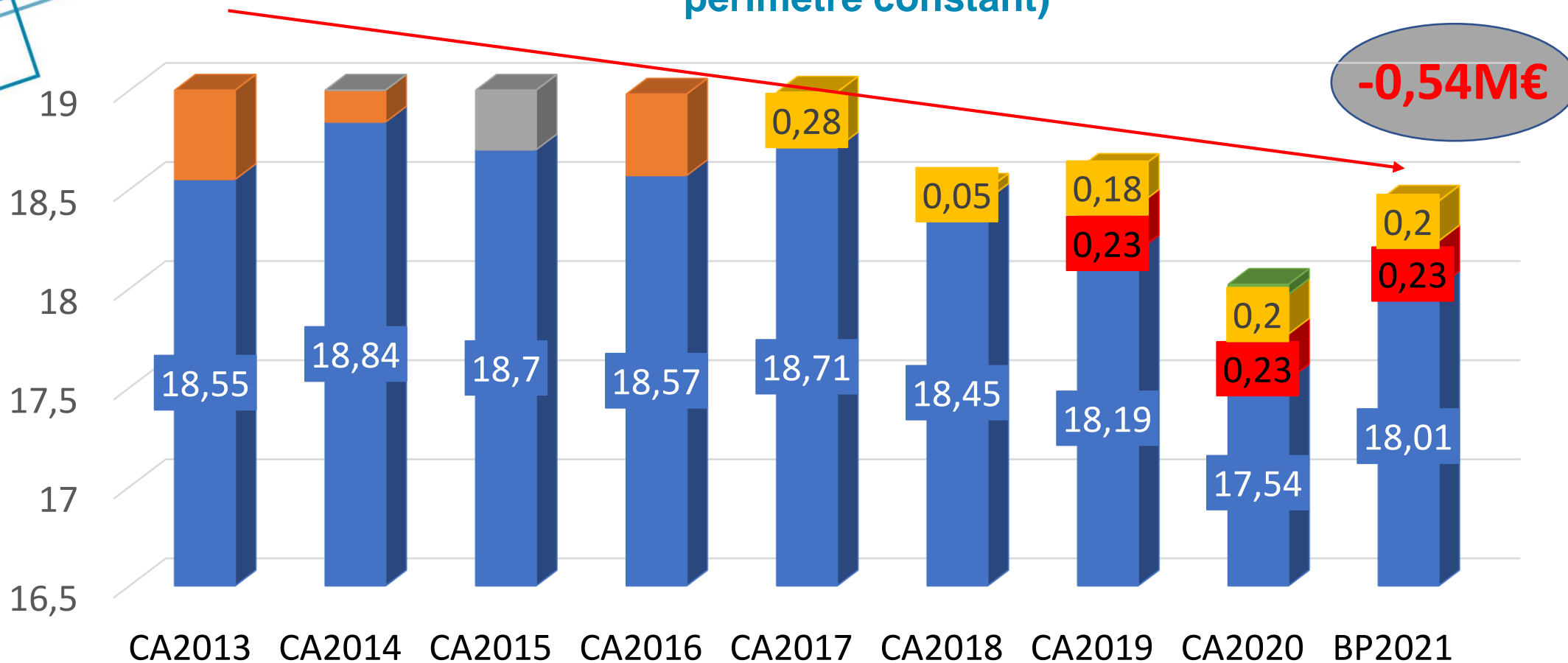
-1,54M€



■ Charges transférées à la CAPAC ou à la CUGPSEO

■ Charges à caractère général après neutralisation des dépenses transférées à la CUGPSEO

La maîtrise des dépenses de personnel (en M€ à périmètre constant)



■ Masse salariale

■ Effort salarial sur les catégories C

■ Mesures gouvernementales

■ Neutralisation personnel transféré à la CUGPSEO

■ Emploi d'avenir

■ Prime COVID



Focus sur les subventions versées par la ville

- Une enveloppe de 364 K€ dédiée aux associations de la ville répartie en trois :
 - ✓ une première enveloppe de fonctionnement par adhérent permettant d'assurer le fonctionnement récurrent de l'association,
 - ✓ une deuxième enveloppe fléchée sur les projets nouveaux ou sur des thématiques que la municipalité souhaite renforcer (handicap, sport féminin, culture hors les murs...) **(222K€ pour ces deux enveloppes)**

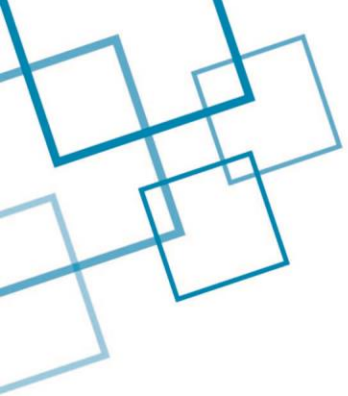
Ex: mise en place de clubs le midi, dès cette année, co-animés par l'équipe d'animation de la ville et des associations telles que Ecstatic playground ou Orionis.

L'objectif est d'articuler les activités des temps périscolaires avec les enseignements, ancrer les activités du territoire et améliorer la qualité des activités proposés aux enfants Achérois.



Focus sur les subventions versées par la ville

- Une enveloppe de 364 K€ dédiée aux associations de la ville répartie en trois :
 - ✓ une troisième enveloppe permettant d'aider les associations rencontrant, le cas échéant, des difficultés financières du fait de la crise sanitaire et économique actuelle (**142K€**).
- Des subventions versées à hauteur de **829K€ pour le CCAS**, de **641K€ pour le SAX** et de **29K€ pour les coopératives scolaires**.



Evolution de la capacité d'autofinancement nette de la ville



Pourquoi la municipalité souhaite-t-elle disposer d'une capacité d'autofinancement (CAF) suffisante?

> Qu'est-ce que la capacité d'autofinancement?

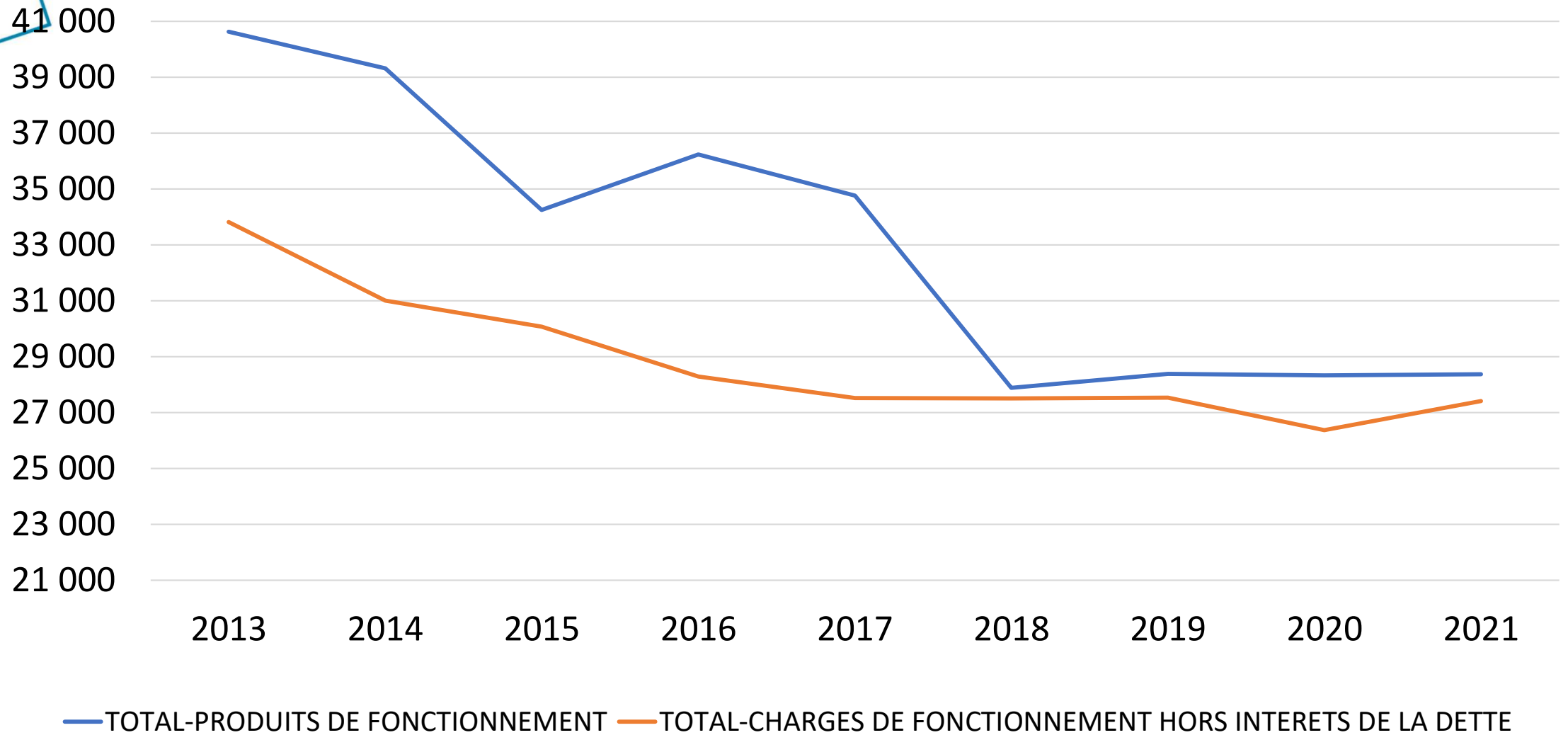
- Différence entre les produits réels de fonctionnement (recettes pérennes de la commune hors produits de cession) et les charges réelles de la ville (charges courantes);
- Ressources durables de la ville permettant de rembourser les annuités de la dette et d'investir sur ses fonds propres.

> Pourquoi constituer une capacité d'autofinancement suffisante?

- Les produits de cession: recettes non pérennes;
- Les emprunts: recettes dont l'accord de financement des banques et le taux dépendent de la situation financière de la ville et qui ne sont pas extensibles;

> La CAF: ressources durables de la ville permettant de financer les investissements de demain et de garantir l'attractivité de la commune

Effet ciseau



Des dépenses de fonctionnement supérieures aux recettes de fonctionnement

CA 2020

29,74 M€ de dépenses de fonctionnement

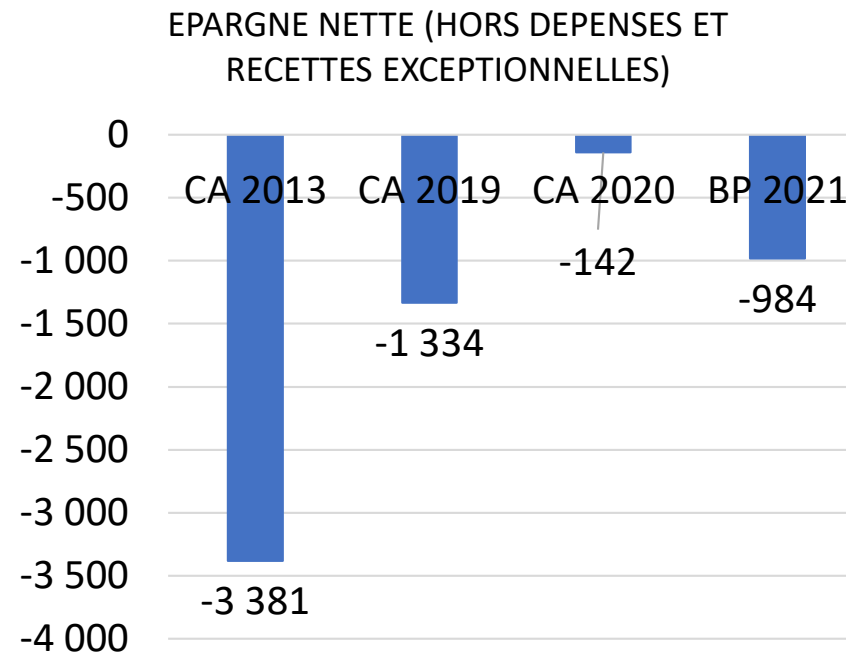
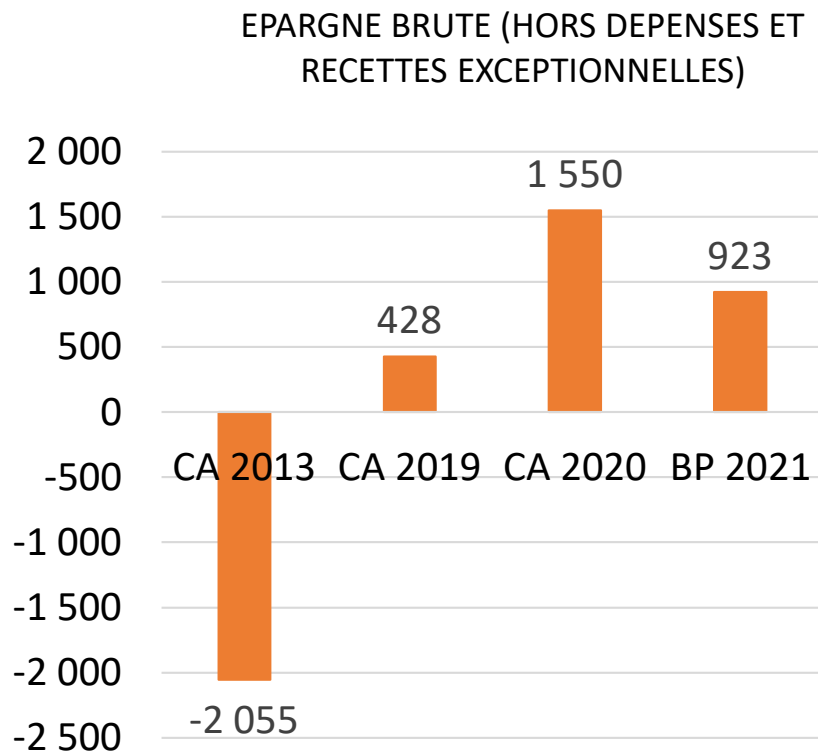
29,09M€ de recettes de fonctionnement

**DEFICIT DE 0,65 MILLIONS D'EUROS
(malgré la forte baisse des dépenses
du fait de la COVID19)**

- > Ponction sur le résultat de fonctionnement antérieur:
 - ➔ Passage d'un excédent de 3,18M€ (après intégration des résultats du BA) à 2,55M€;
 - ➔ Nécessité de poursuivre la maîtrise des dépenses de fonctionnement.

Situation financière d'Achères

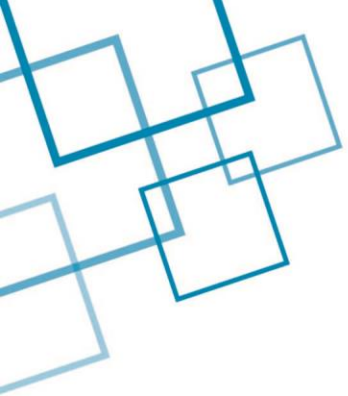
> Une épargne (CAF) brute positive et une épargne (CAF) nette qui s'améliorent (hors dépenses et recettes exceptionnelles):



Situation financière d'Achères

> Une situation qui demeure fragile :

- ✓ Réduction des dépenses de fonctionnement moins rapide (-19% entre 2013 et 2021) que la diminution des recettes de fonctionnement (-30% entre 2013 et 2021);
- ✓ Un autofinancement encore insuffisant pour les années à venir;
- ✓ Un contexte incertain au-delà de 2021 sur le niveau des recettes pérennes de la ville:
 - la réforme de la TH sur les finances de la collectivité;
 - Incertitude du montant des attributions de compensation versées par la CUGPSEO.

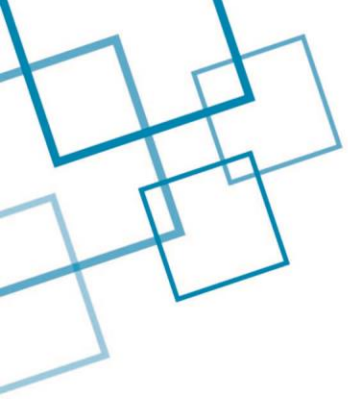


La section d'investissement



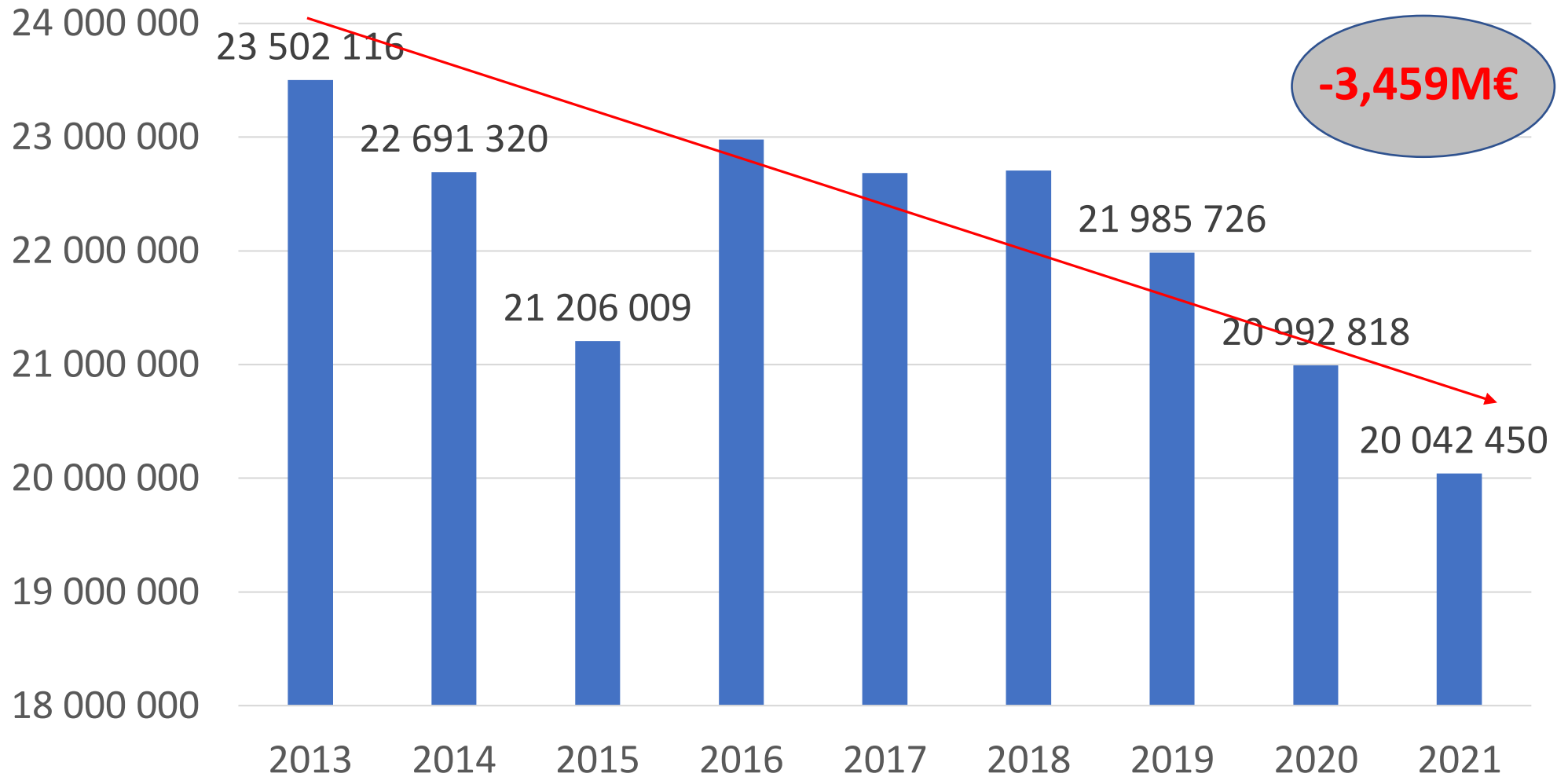
Grandes orientations du BP 2021

- >Réalisation d'un haut niveau d'investissement: 13,7M€ (hors RAR) en 2021;
- >Estimation du produit de cessions à 2 644 000€ en 2021 (dont 400 000€ pour la vente de bâtiments locatifs à M.Mathieu et 1,9 millions d'euros dans le cadre de la vente des terrains dans le cadre du projet du port autonome et 250K€ pour le solde de la vente du bâtiment Anim'info);
- >Mobilisation d'un nouvel emprunt de 800 000€ (hyp: taux fixe 1% sur 15 ans);
- >Des subventions à hauteur de 5,2M€

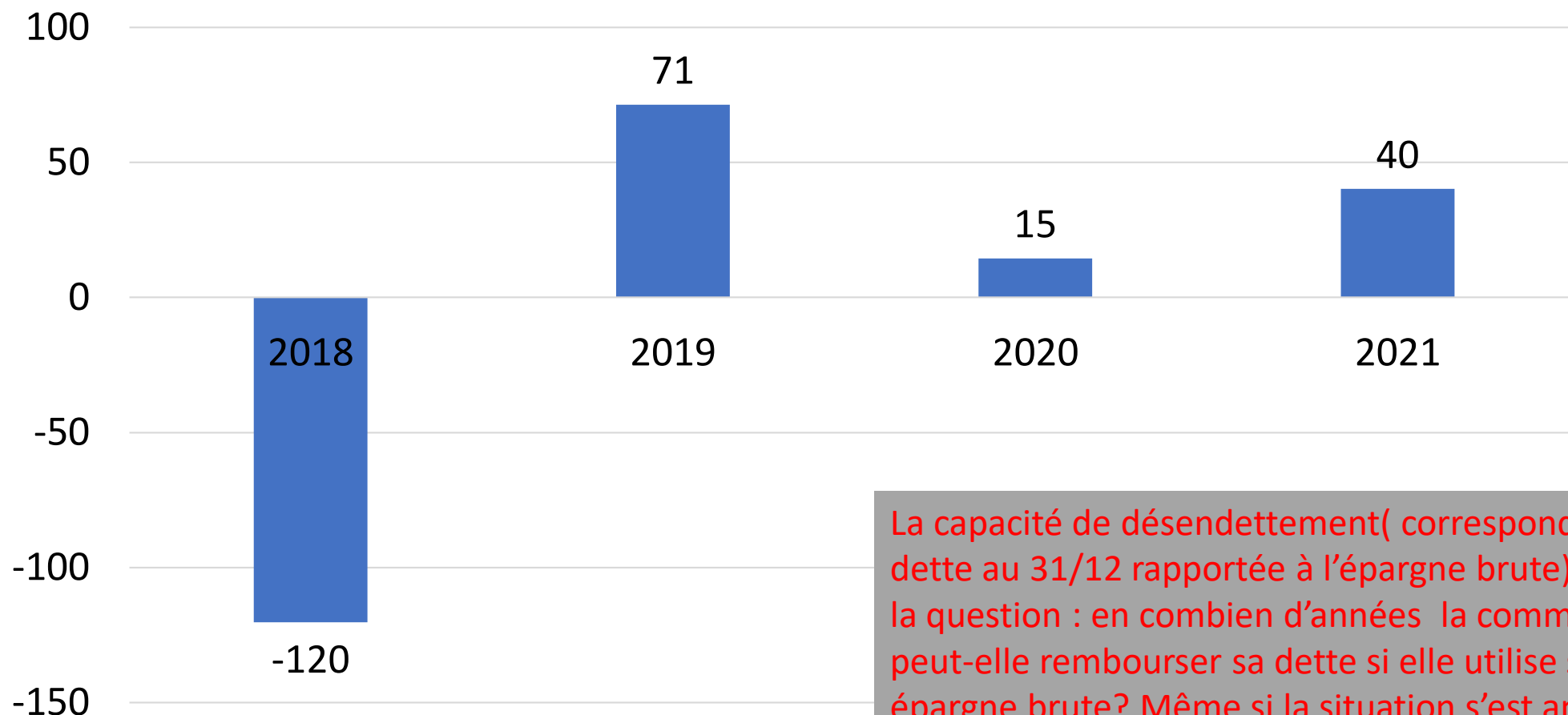


Focus sur l'endettement de la commune

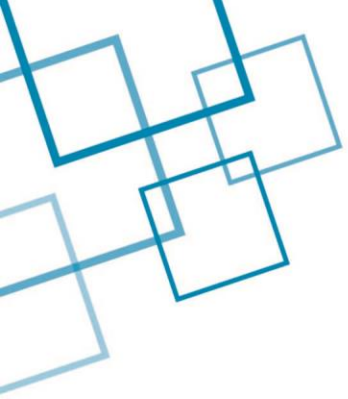
Désendetttement de la commune



Capacité de désendettement (en années)

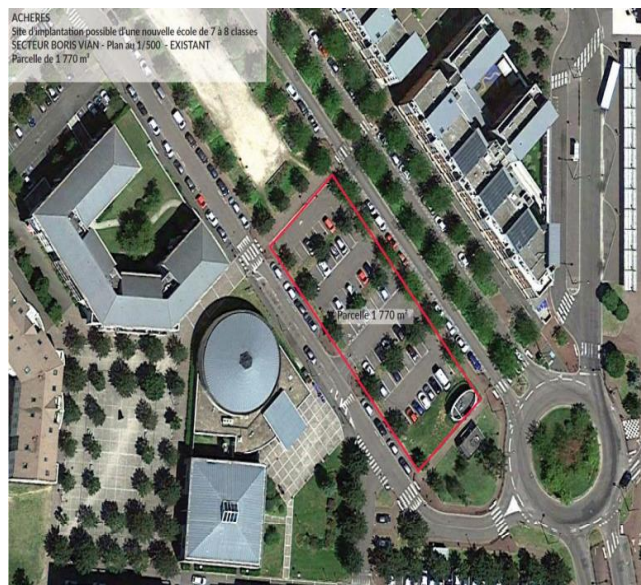


La capacité de désendettement(correspondant à la dette au 31/12 rapportée à l'épargne brute) répond à la question : en combien d'années la commune peut-elle rembourser sa dette si elle utilise son épargne brute? Même si la situation s'est améliorée depuis 2018, la situation de la ville reste fragile.



Le maintien d'un haut niveau d'investissement

Projets d'Investissements



La construction d'une école élémentaire biosourcée au sein du quartier de la gare comprenant :

- 7 classes élémentaires,
- un accueil périscolaire dédié,
- un restaurant scolaire avec un self;
- des outils numériques facilitant l'apprentissage scolaire et l'enseignement.

Cette école « écoresponsable » aura un faible impact énergétique

Le coût du projet:

2019	2020	2021	2022	2023	Total du projet
57 336€	821 271€	3 968 740€	1 362 268€	204 231€	6 413 936€

Le financement du projet:

Département	Région	Etat (plan de relance)	Etat-FCTVA	TOTAL	% du projet
1 800 000€	900 000€	912 000€	1 052 142€	4 664 142€	72%

Projets d'Investissements



L'extension du gymnase Pierre de Coubertin visant à

- améliorer le confort des sportifs et des enfants utilisant le gymnase;
- créer de nouveaux vestiaires par une extension du gymnase ;
- curer et désamianter l'ensemble des zones de l'ancien vestiaire ;
- construire une nouvelle salle d'activités en lieu et place des anciens vestiaires.

Le coût du projet:

2019	2020	2021	2022	Total du Projet
42 570	135 465	1 380 000	822 582	2 380 517

Le financement du projet:

Département	Etat-FCTVA	Total
542 138	390 516	932 654 (39%)

Projets d'Investissements



Les travaux de construction du nouveau Centre Technique Municipal au sein de la ZAC de la petite Arche visant à :

- moderniser les locaux ;
- à adapter les locaux aux nouveaux besoins des services ;
- créer un lieu de stockage pour les associations.

Le coût du projet:

2019	2020	2021	2022	2023	Total du Projet
141 506	792 940	4 202 953	1 973 045	325 922	7 436 366

Le financement du projet:

Département	Région	Etat-FCTVA	Total
2 000 000	600 000	1 219 861	3 819 861(51%)

Projets d'Investissements



Le Parc des Marmousets:

Ce projet environnemental a plusieurs objectifs :

- Créer des circulations douces
- Renforcer la présence végétale;
- Accueillir du public avec une vocation pédagogique en proposant un panel d'activités tournées vers la nature ;
- Développer la biodiversité de manière significative

Le coût du projet:

2019	2020	2021	2022	Total du Projet
98 294	103 108	250 000	765 883	1 217 286

Le financement du projet:

Région	FEDER	Etat-FCTVA	Total
222 463	482 300	199 683	904 447€ (74%)

Projets d'Investissements

Après l'installation de 9 caméras de vidéoprotection en 2020, le programme se poursuivra en 2021 et 2022 pour arriver à 27 caméras.



Le coût du projet:

2019	2020	2021	2022	Total du Projet
8 700	537 064	283 024	203 077	1 031 865

Le financement du projet:

Région	Etat-FCTVA	Total
137 750	169 267	307 017€ (30%)

LES AUTRES DEPENSES D'INVESTISSEMENT 2020-2021

- **Education et Petite enfance:**

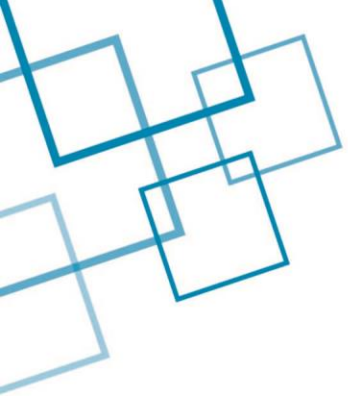
- ✓ Lancement des études pour la réalisation de travaux au sein des structures de la petite enfance (20 000€ en 2021) ;
- ✓ Mise en accessibilité des écoles (100 000€ en 2021);
- ✓ Travaux et acquisitions dans les écoles(renouvellement des TNI , du mobilier dans les classes...) (145 000€ en 2020-150 000€ en 2021);
- ✓ Travaux crèches et centres de loisirs (145K€ en 2020)

- **La jeunesse et la culture:**

- ✓ Aménagement de la Maison Des Jeunes (15 K€ en 2021)
- ✓ Remise aux normes de la bibliothèque (90 000€ de travaux) ;
- ✓ Réfection et remise aux normes incendies et de secours du SAX (107K€).

LES AUTRES DEPENSES D'INVESTISSEMENT 2020-2021

- **Le sport:**
 - ✓ Entretien des équipements sportifs et renouvellement du matériel (66K€ en 2020);
 - ✓ Construction d'un Skate Park (390K€) livré en 2020;
 - ✓ Réfection des vestiaires du sous-marin (108K en 2020).
- **Le développement durable et la qualité de vie des Achérois:**
 - ✓ Aménagement des jardins et parcs (59K€ en 2020);
 - ✓ Entretien des réseaux d'assainissement et modernisation de l'éclairage dans les bâtiments publics (pose de LED et amélioration de l'éclairage : 17K€, asst :5K€);
 - ✓ La mise en place d'un audit énergétique afin d'arriver à réduire la consommation énergétique des bâtiments publics (2021);
 - ✓ Projet intégr@terre (25 000€ en 2020).



Synthèse du CA 2020 et du BP 2021

CA 2020

Section de Fonctionnement

Dépenses réelles : 26,8M€

Dépenses d'ordre : 2,8M€

+2,5M€ d'excédent de fonctionnement

Recettes réelles : 28,3 M€

Recettes d'ordre: 0,7 M€

Résultat antérieur (avec BA) : 3,1M€

Section d'investissement

Dépenses réelles: 5,3 M€

Dépenses d'ordre:0,8M€

↓ +1,6M€ d'excédent d'investissement

Recettes réelles :2,5M€

Recettes d'ordre: 2,9M€

Résultat antérieur (avec BA):2,3M€

BUDGET 2021

Section de Fonctionnement

Dépenses réelles : 27,8M€

Dépenses d'ordre : 2,8M€

+0,6M€ virement à la section d'investissement

Recettes réelles : 28,3 M€

Recettes d'ordre: 0,4M€

Résultat antérieur commune : 2,5M€

Section d'investissement

Dépenses réelles: 13,7M€

Dépenses d'ordre:5,8M€

Dépenses imprévues:0,3M€

RAR:1,6M€

Recettes réelles :9,6M€

Recettes d'ordre: 8,3M€

RAR:1,3M€

Résultat antérieur : 1,6M€

+0,6M€ virement de la section de fonctionnement



Conclusion

Les grands objectifs de la politique municipale :

- La poursuite du plan d'investissement visant à préserver le patrimoine actuel de la commune et à créer de nouveaux équipements;
- Le soutien aux CCAS et aux associations Achéroises;
- Un programme de festivités et d'activités maintenu tenant compte du contexte sanitaire;
- Des efforts de gestion pour financer des dépenses de fonctionnement structurantes: places de crèches;
- Retrouver des marges de manœuvre pour l'avenir d'Achères;
- Doter la commune d'une capacité à investir grâce à ses fonds propres.