

# Rapport d'Orientation Budgétaire 2025

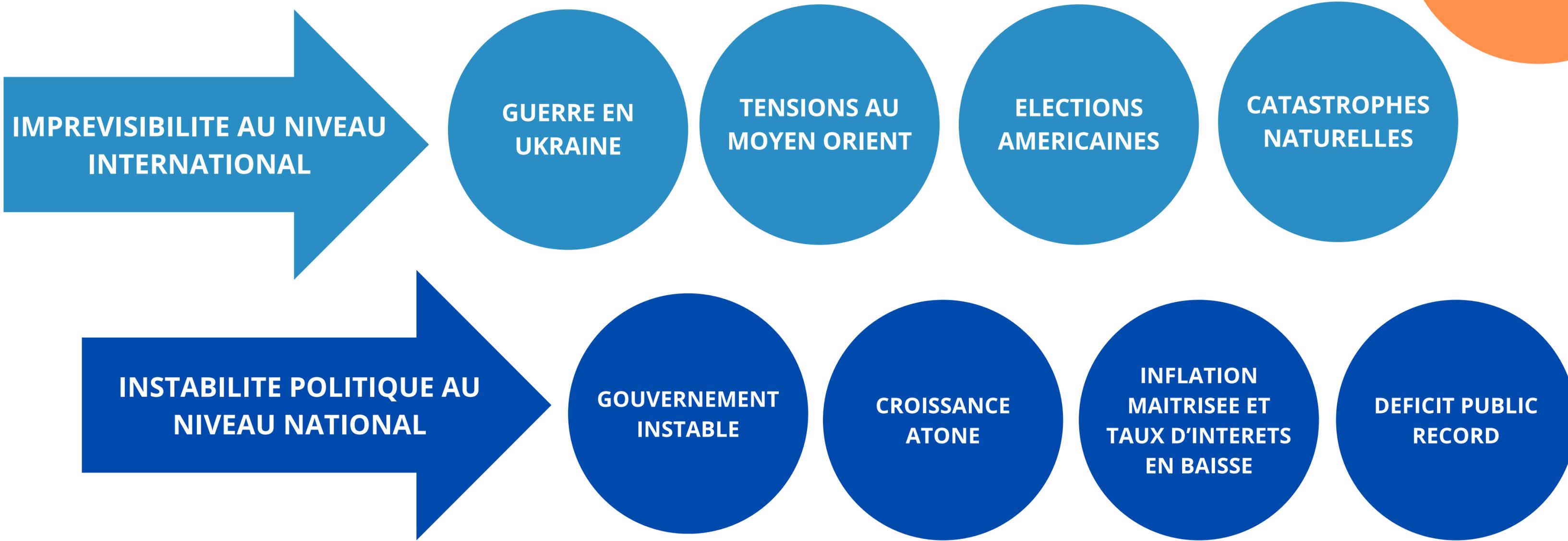
Conseil Municipal du 19 Mars  
2025



# Contexte et perspectives nationales

Conseil Municipal du 19 Mars 2025

# CONTEXTE INTERNATIONAL ET NATIONAL



# PERSPECTIVES NATIONALES 2025

## Finances publiques des collectivités

Rapport  
d'Orientation  
Budgétaire  
2025

Baisse de la dotation forfaitaire

**-72**

millions d'€ de recettes

Baisse des variables d'ajustement

**-487**

millions d'€ de recettes

Augmentation des cotisations employeurs  
CNRACL

**+250**

millions d'€ de dépenses

Baisse de la dotation de soutien à  
l'investissement local

**-150**

millions d'€ de recettes

Progression de la Dotation de Solidarité  
Urbaine (DSU)

**+140**

millions d'€ de recettes

Revalorisation forfaitaire des valeurs  
locatives 2025

**+1.7%**

Ralentissement  
des dépenses  
d'investissement  
local

Perte  
d'autofinancement  
pour Achères  
estimée à 500K€  
(hors revalorisation  
des bases fiscales)

+ 195K€ pour  
Achères suite à la  
revalorisation  
automatique des  
bases d'imposition

# Contexte local fin 2024

Conseil Municipal du 19 Mars 2025

# CONTEXTE LOCAL FIN 2024

## Les grandes masses budgétaires de l'exercice 2024

DEPENSES REELLES  
DE FONCTIONNEMENT  
REALISEES EN 2024  
**29.4 Millions d'€**  
soit 73% du total des  
dépenses réelles

DEPENSES REELLES  
D'INVESTISSEMENT  
REALISEES EN 2024  
**10.7 Millions d'€**  
soit 27% du total des  
dépenses réelles

Soit 40.1 millions d'euros de dépenses réelles réalisées en 2024



# CONTEXTE LOCAL FIN 2024

## Les grands indicateurs financiers fin 2024

Rapport  
d'Orientation  
Budgétaire  
2025

**UNE EPARGNE  
BRUTE DE 3,8  
MILLIONS d'euros  
en 2024** (contre 3.2  
M€ en 2023)  
soit 180€ par habitant  
contre 201€ par habitant  
au niveau national

**UN TAUX D'EPARGNE  
BRUTE DE 11.6% en  
2024**  
sur 100€ de recettes de  
fonctionnement la ville en  
consacre 11.6€ pour financer  
les investissements et  
rembourser le capital  
emprunté

**UN RATIO DE  
DESENDETTEMENT  
DE 5.7 ANS**  
Si toute l'épargne brute était  
consacrée au remboursement  
du capital emprunté, il faudrait  
un peu moins de 6 ans pour le  
rembourser

**UN ENCOURS DE LA  
DETTE DE 21.9  
Millions d'euros**  
en tenant compte de  
l'emprunt contracté en  
2024 mobilisé en 2025

**Amélioration de la situation financière de la ville et de sa capacité  
à investir sur ses fonds propres**



# Stratégie financière de la commune d'Achères

Conseil Municipal du 19 Mars 2025

# UNE STRATEGIE FINANCIERE RESPONSABLE TOURNEE VERS L'AVENIR

Rapport  
d'Orientation  
Budgétaire  
2025

Garantir les équilibres financiers

**OPTIMISER LES RECETTES  
DE FONCTIONNEMENT**  
sans augmentation du  
**taux de fiscalité**

Ex: optimiser le financement de  
nos partenaires (ex: CAF...)



**MAITRISER LES  
DEPENSES DE  
FONCTIONNEMENT**

Ex: mise en place des  
plans d'économie pour  
l'énergie

**INVESTIR POUR  
AMELIORER LE CADRE  
DE VIE DES ACHEROIS**

**MAITRISER LA DETTE**

Ne pas emprunter plus que le montant  
annuel remboursé

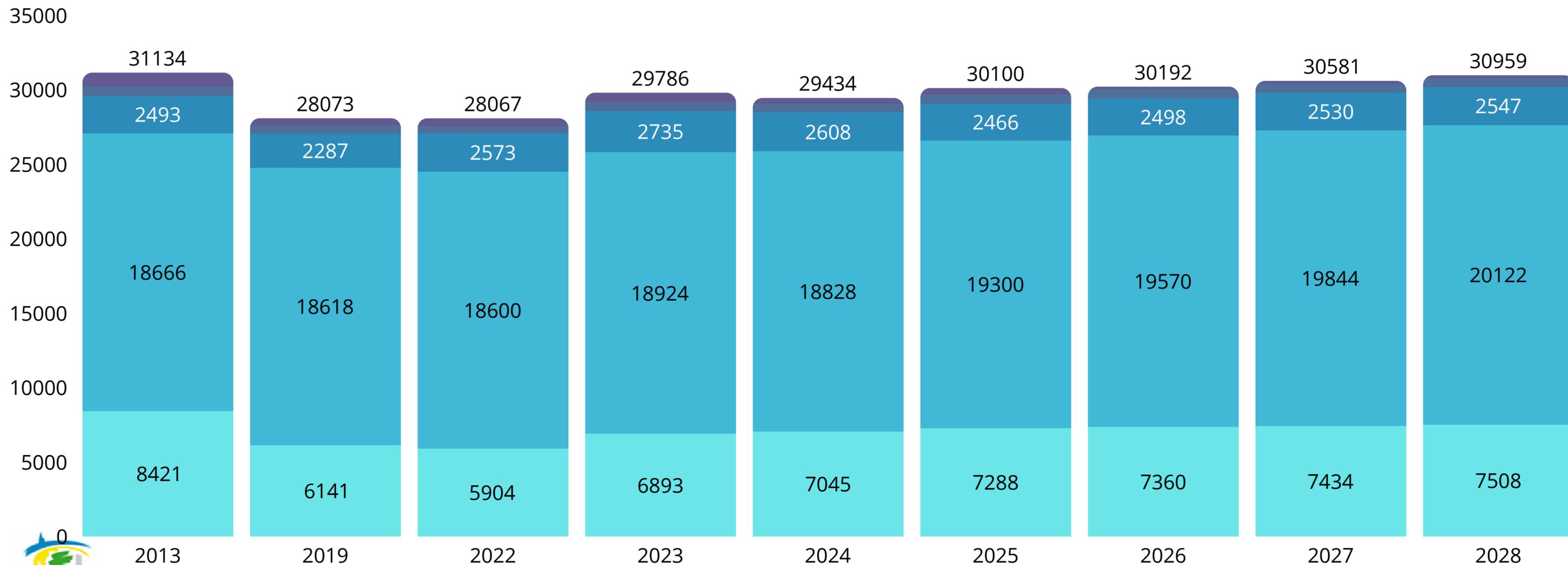
Disposer d'une épargne brute comprise  
entre 2,5 et 3 millions d'euros



# HYPOTHESES DE PROJECTION FINANCIERE DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT JUSQU'EN 2028

Rapport  
d'Orientation  
Budgétaire  
2025

- Charges à caractère général (011)
- Dépenses de personnel
- Autres charges de gestion courante
- Intérêts de la dette
- Autres dépenses



# CHARGES A CARACTERE GENERAL: PERSPECTIVES 2025-2028

Rapport  
d'Orientation  
Budgétaire  
2025

## UNE GESTION RIGOUREUSE

Plan  
d'économie  
en matière  
d'énergie

Diminution des  
locations de  
véhicules

Poursuite des  
économies de  
gestion

## DES SERVICES PUBLICS RENFORCES

5 berceaux  
supplémentaires  
au sein de la  
crèche TIPITWO

Le "Village  
d'été"

Poursuite de la  
sécurisation des  
systèmes  
d'information de  
la ville

**Des charges à caractère général maîtrisées: progression de 1,5% entre le BP2024 et le BP2025 et de 1% chaque année de 2026 à 2028.**



**Hausse du taux de  
cotisation à la  
CNRACL**

**+250K€**

chaque année  
de 2025 à 2028

**Gestion  
rigoureuse**

Suivi des heures  
supplémentaires et des  
vacations

**Maintenir des  
services publics de  
qualité**

**Recrutement de  
personnel** pour  
pourvoir aux postes  
vacants



**Progression des ressources humaines de 2,5% entre le CA2024 et le BP2025 et de 1,4% chaque année de 2026 à 2028.**

## Une politique RH tournée vers les agents



Déprécarisation:  
Proposition de  
CDI pour les  
agents  
contractuels

La mise en  
place du  
Complément  
Indemnitaire  
Annuel (CIA)

Continuité du  
plan de  
formation

Accompagnement à  
la mobilité et à la  
reconversion  
professionnelle après  
une inaptitude  
physique

Organisation de  
différentes actions  
pour améliorer la  
qualité de vie au  
travail (télétravail,  
Petits déjeuners,  
challenges...)

# LES SUBVENTIONS-PERSPECTIVES 2025-2028

Rapport  
d'Orientation  
Budgétaire  
2025

**Un niveau de  
subvention aux  
associations élevé**

**290K€**  
chaque année

Associations  
sportives :  
CLOCA, LGA,  
B'BOXING,  
FCA...

Associations  
culturelles:  
Pandora,  
CCA...

**Des participations versées au  
CCAS, à la résidence autonomie  
Pompidou et au SAX  
conséquentes**

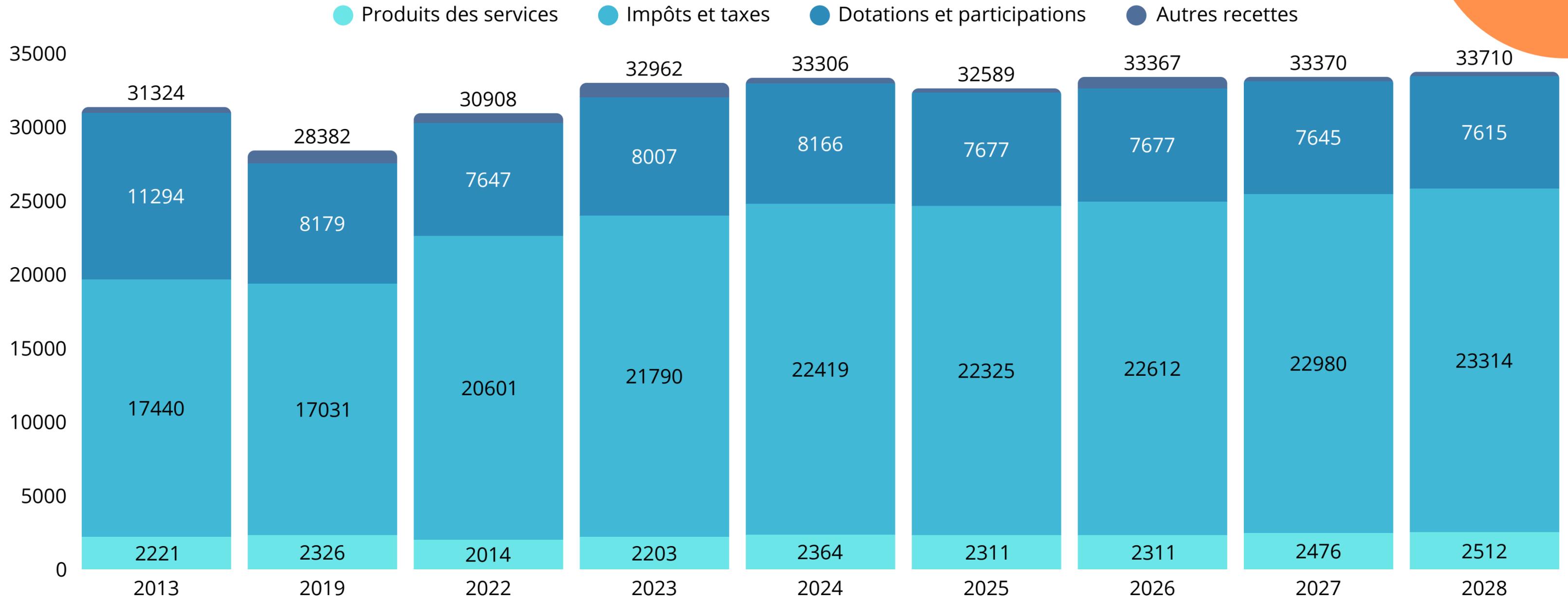
CCAS:  
**646K€**

Résidence  
autonomie  
Pompidou:  
**465K€**

SAX:  
**620K€**

# HYPOTHESES DE PROJECTION FINANCIERE DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT JUSQU'EN 2028

Rapport  
d'Orientation  
Budgétaire  
2025



# EVOLUTION DES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT-PERSPECTIVES 2025-2028

Revalorisation forfaitaire des valeurs locatives 2025 (+1,7%)

**+158K€**

en comparaison avec le réalisé de 2024

Augmentation du nombre de logements entraînant une progression du produit fiscal (+0,4%)

**+37K€**

en comparaison avec le réalisé de 2024

Diminution des autres taxes  
(taxe additionnelle aux droits de mutation, FSRIF...)

**-132K€**

en comparaison avec le réalisé de 2024

Baisse des variables d'ajustement  
(DCRTP, FDPTP...)

**-206K€**

en comparaison avec le réalisé de 2024

Baisse de la dotation forfaitaire

**-30K€**

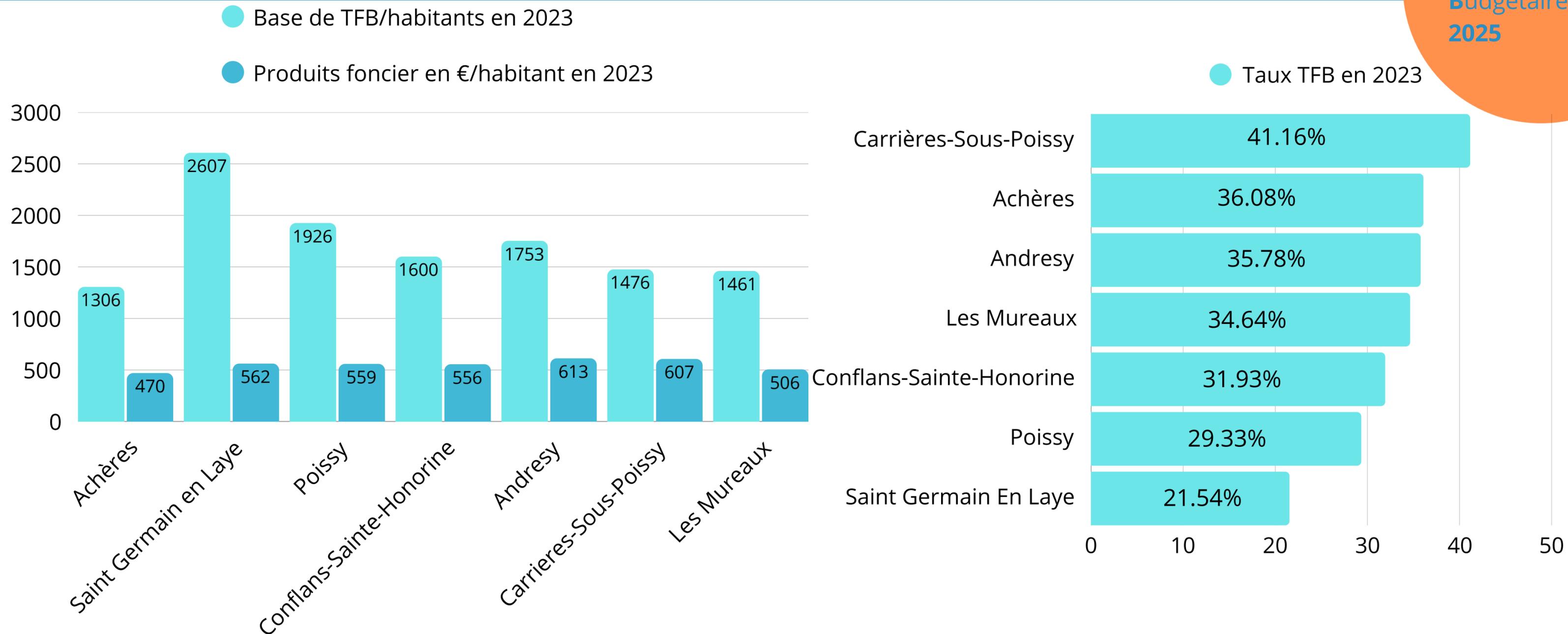
en comparaison avec le réalisé de 2024

Maintien du produit des services  
(les tarifs n'ont pas augmenté depuis 2019 du fait de la crise sanitaire et de l'inflation)

Pas d'augmentation des taux d'imposition

Une projection prudente : baisse de 2,14 % des recettes de fonctionnement (RF) entre 2024 et 2025, hausse de 2,39 % entre 2025 et 2026, stabilité des RF entre 2026 et 2027, et augmentation de 1,02 % entre 2027 et 2028.

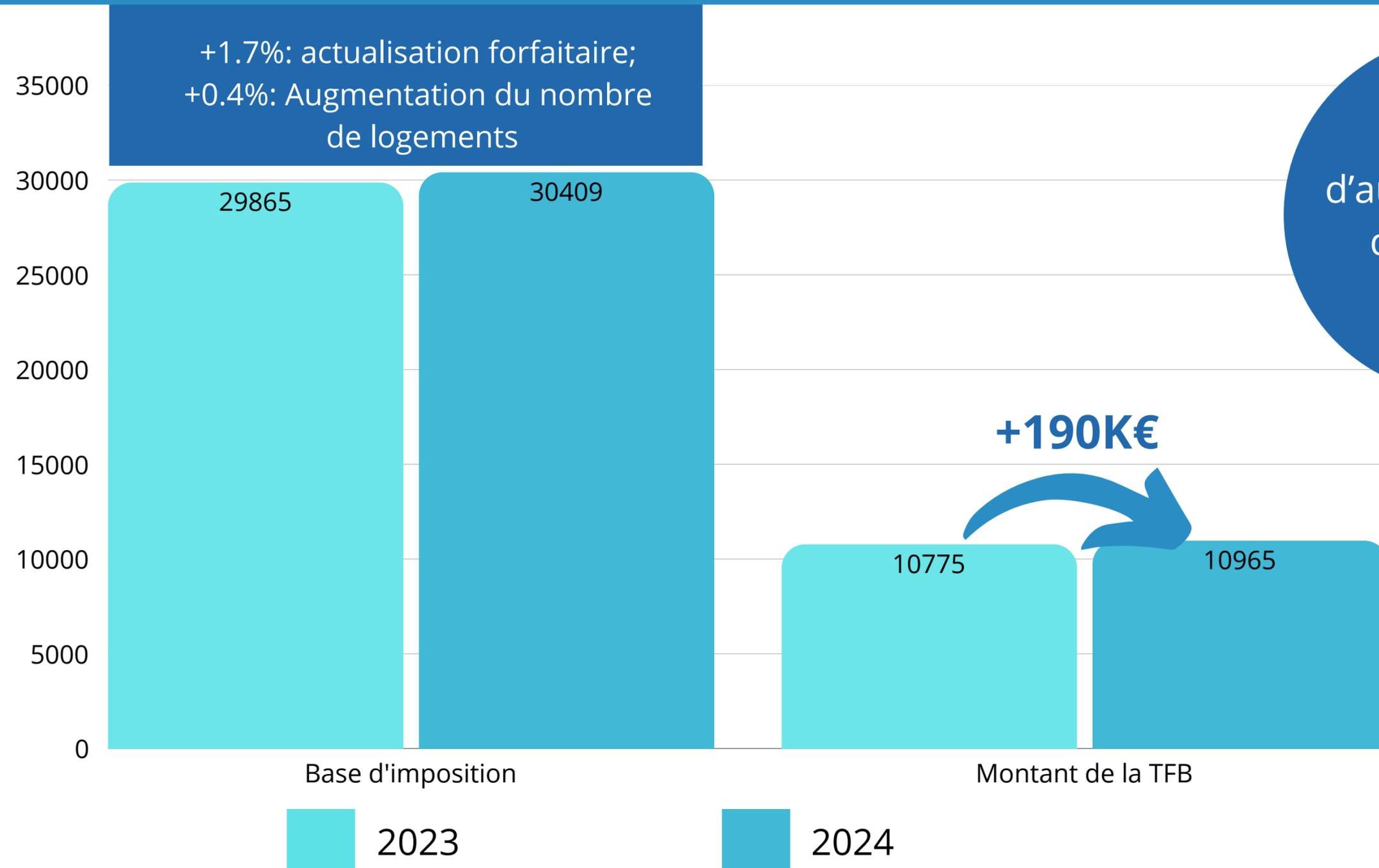
# FOCUS SUR LA TAXE SUR LE FONCIER BATI



Malgré la progression des taux de TFB, la commune d'Achères perçoit des produits fonciers moins importants que les autres communes du fait de bases de TFB moins importantes.

# La progression du produit de la fiscalité malgré le maintien des taux

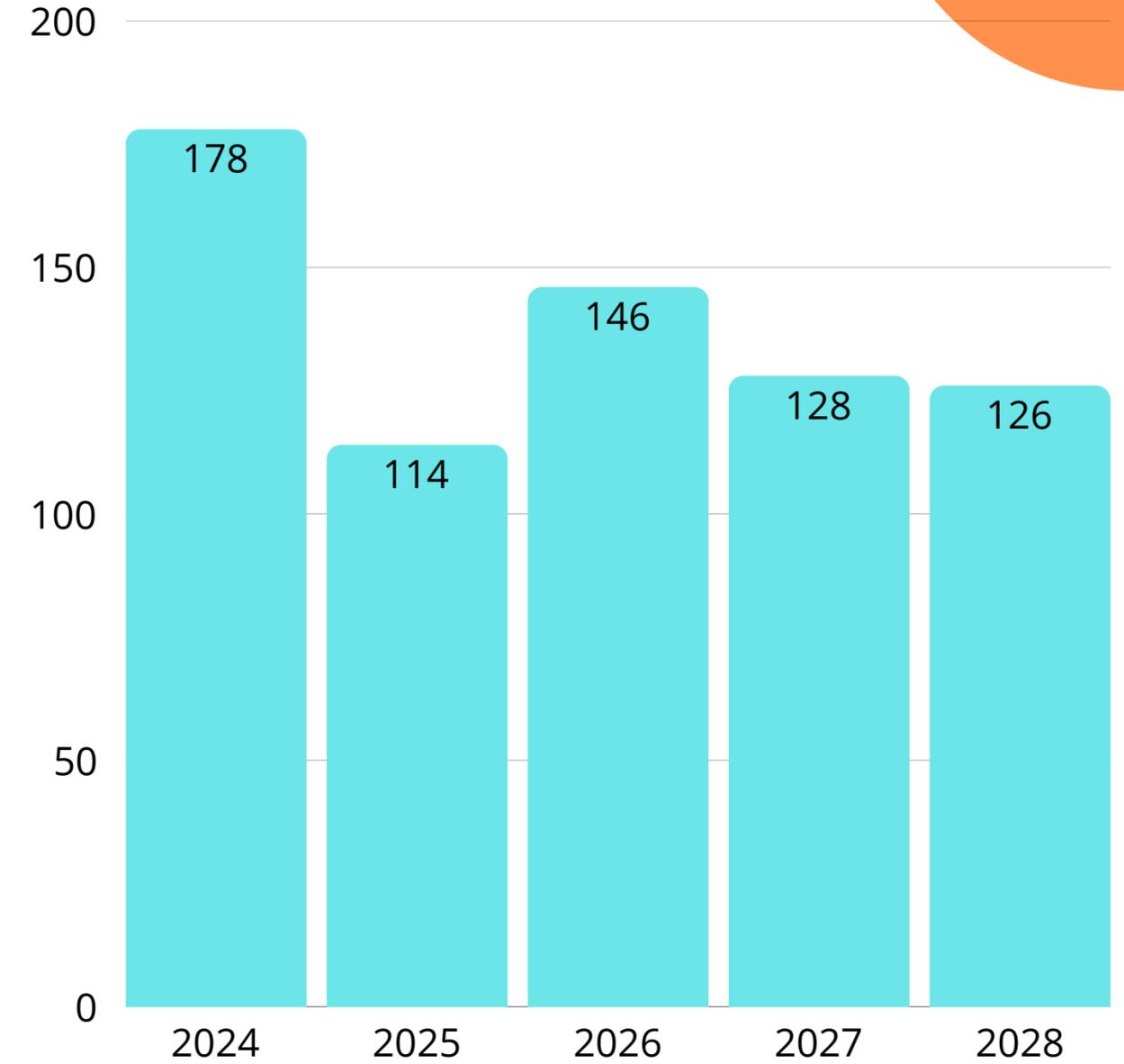
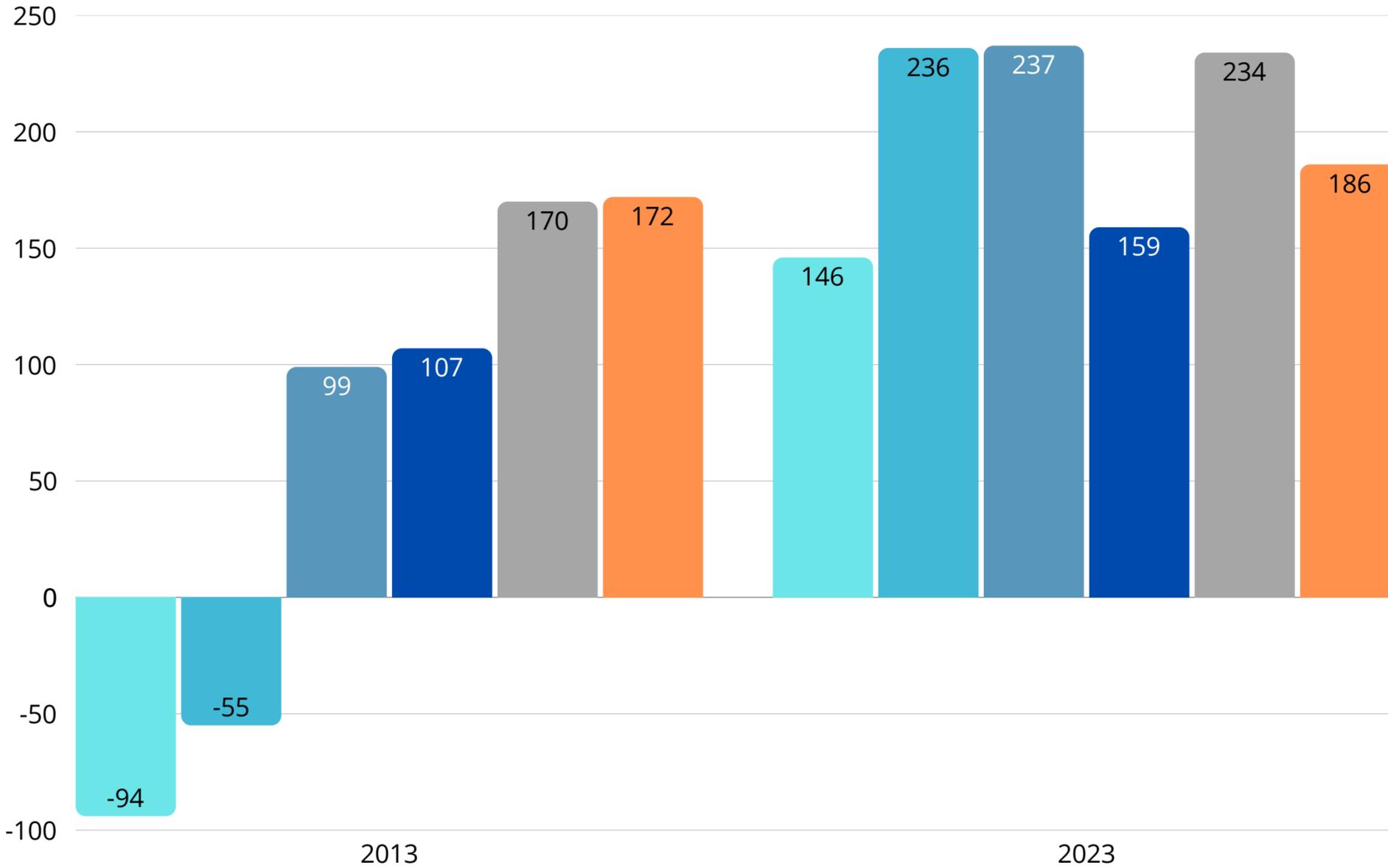
(en kilos d'euros)



# UNE CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT QUI S'AMÉLIORE MAIS QUI RESTE INFÉRIEURE AUX AUTRES COMMUNES DE MÊME STRATE (EN €/HAB)

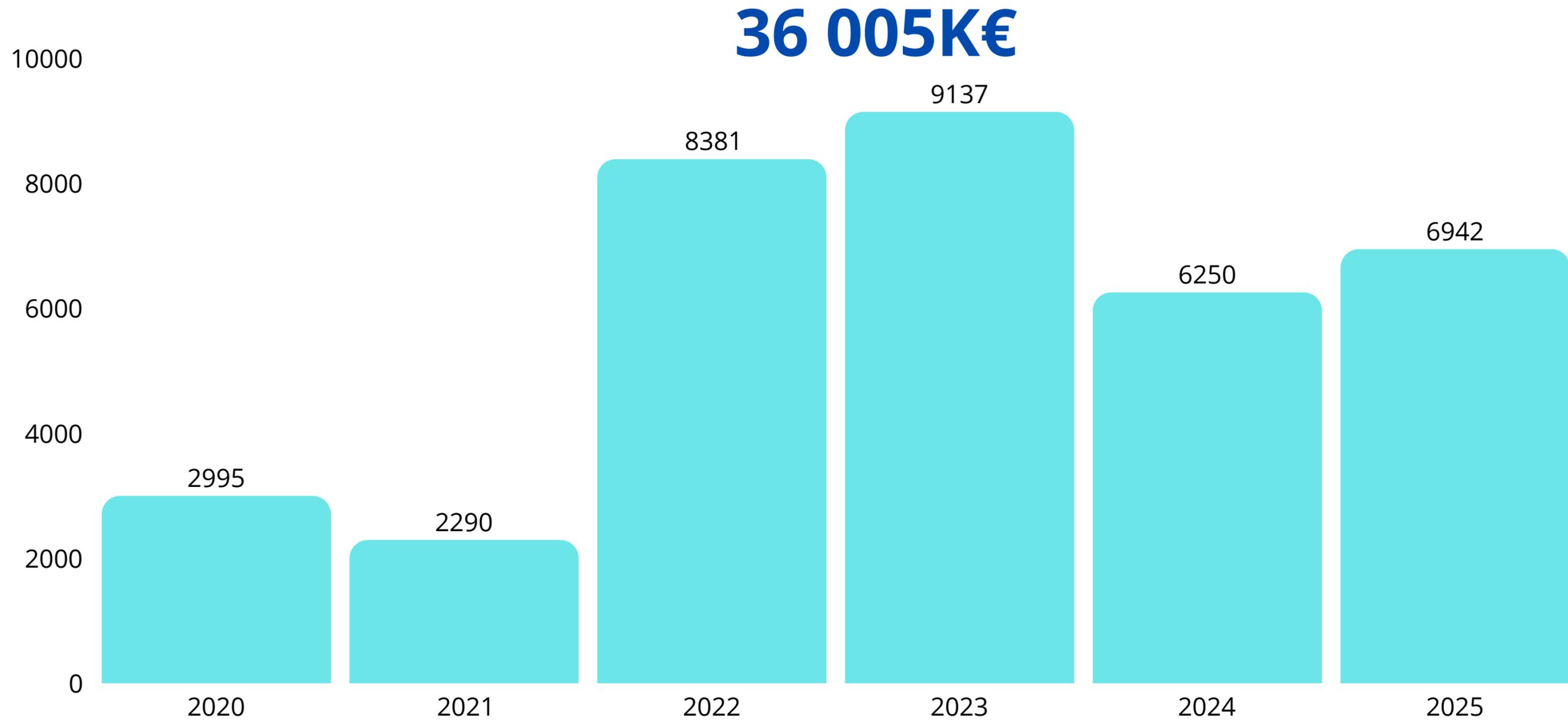
● Achères   
 ● Carrières-sous-poissy   
 ● Conlans-Sainte-Honorine   
 ● Les Mureaux   
 ● Poissy  
● Moyenne des communes de même strate démographique au niveau national

● CAF brute (€/hab) Achères



# BILAN DES DEPENSES D'EQUIPEMENT 2020-2025

(en kilo euros)



# PERSPECTIVES 2025-CONTINUITE DES PRIORITES DE L'EQUIPE MUNICIPALE

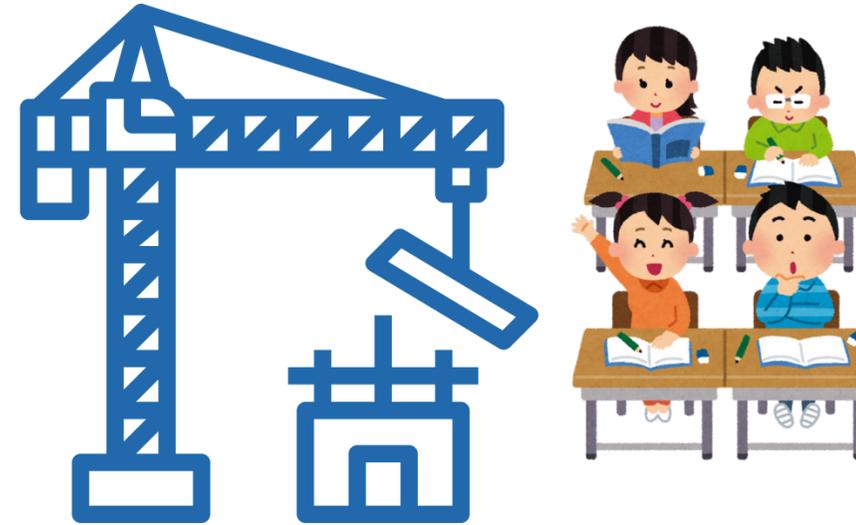
## La parentalité, la petite enfance, la réussite éducative et la jeunesse

Rapport  
d'Orientation  
Budgétaire  
2025



**922K€**

Travaux dans les écoles et mobiliers des différentes structures éducatives de la ville (crèches, centres de loisirs, écoles)



**1.6 million d'euros**

Paieement du solde des travaux  
l'école Claudie Haigneré



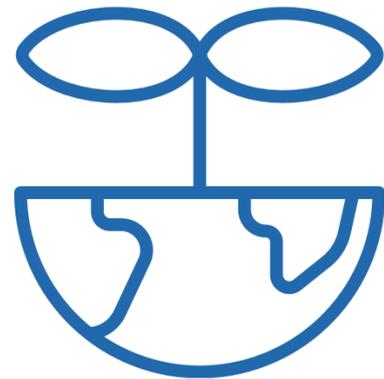
**50K€**

Aménagement  
d'une cour oasis



**404K€**

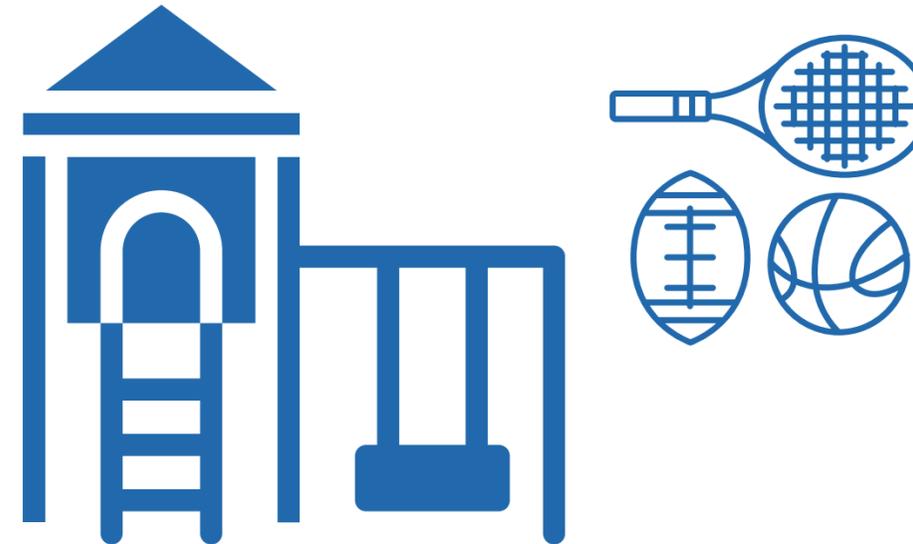
Travaux et équipements dans  
les différentes structures  
dédiées aux jeunes et aux  
activités sportives de la ville



**550K€**

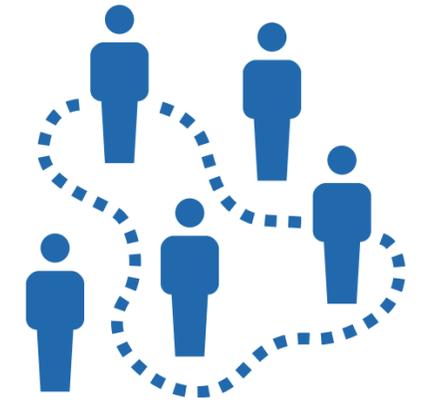
Investissements permettant de réduire la consommation énergétique de la ville et de verdir la flotte auto;  
Terminer le passage aux LEDs des équipements de la ville

Rénovation thermique de la résidence Georges Pompidou



**150K€**

Aménagement d'aires de jeux et d'aires sportives en extérieur



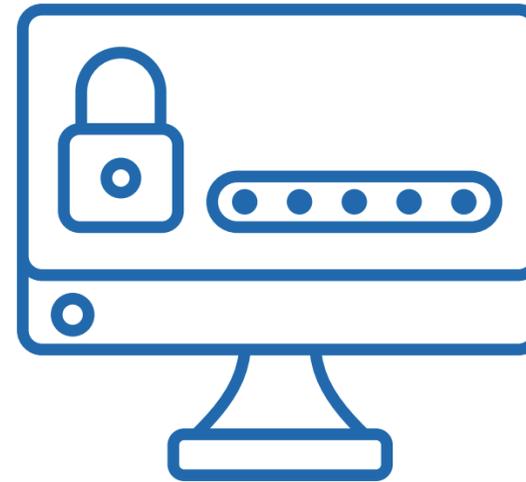
**30K€**

Projets citoyens



**55K€**

Renforcement du réseau de  
vidéoprotection et de la  
sécurité des Achérois



**48K€**

Remplacement des serveurs  
de la ville



**204K€**

Travaux et mobiliers dans  
les différentes salles et  
équipements culturels de la  
ville

Réfection cantine  
Freinet  
1,6 million d'euros

50K€  
CP 2025

775K€  
CP 2026

775K€  
CP 2027



Construction d'une  
nouvelle cantine à  
Joliot Curie  
3 millions d'euros

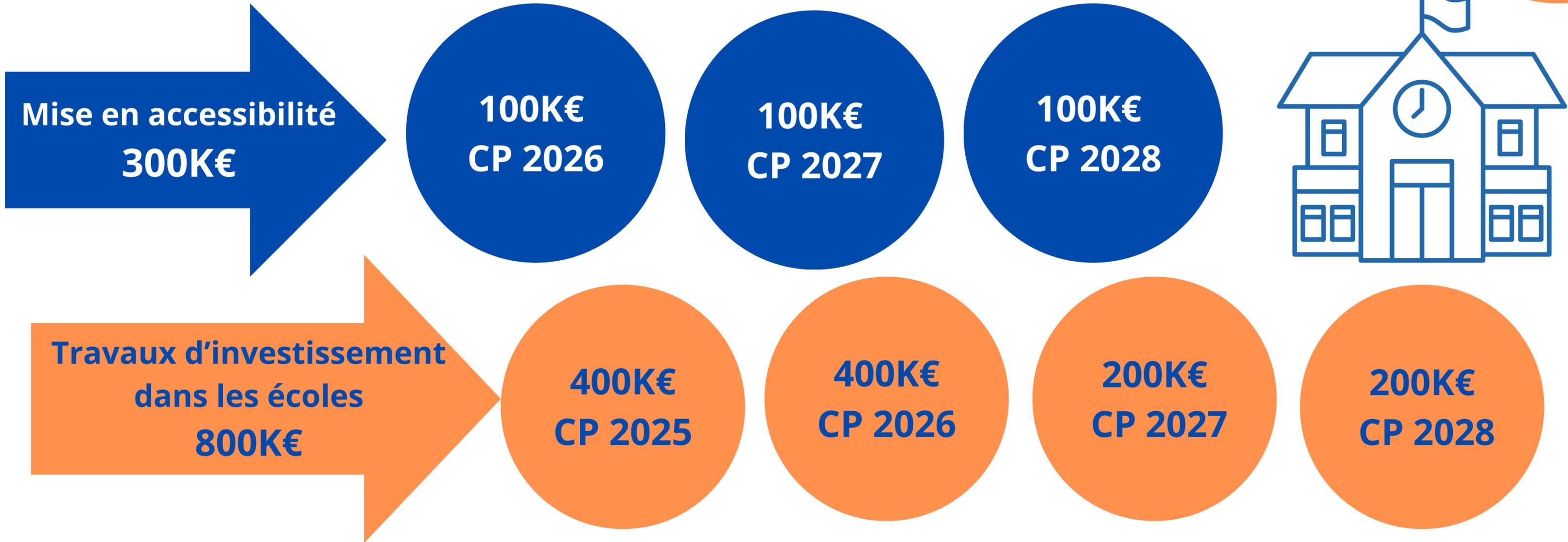
500K€  
CP 2027

1 M€  
CP 2028

1.5 M€  
après 2028

# PROGRAMME PLURIANNUEL D'INVESTISSEMENT 2025-2028

Rapport  
d'Orientation  
Budgétaire  
2025



# PROGRAMME PLURIANNUEL D'INVESTISSEMENT 2025-2028

Rapport  
d'Orientation  
Budgétaire  
2025

Agrandissement  
gymnase petite arche  
4 millions d'euros

550K€  
CP 2026

1M€  
CP 2027

2,450M€  
CP 2028

Aires de jeux-aires  
sportives extérieures  
200K€

150K€  
CP 2025

100K€  
CP 2026

100K€  
CP 2027

Autres dépenses  
d'investissement  
170K€

Maison des  
jeunes  
40K€ CP2025  
50K€ CP2026

Espace de vie  
sociale  
80K€ CP2025  
120K€ CP2026



**Ravalement façade  
résidence Pompidou  
1,3 million d'euros**

**50K€  
CP 2025**

**600K€  
CP 2026**

**600K€  
CP 2027**

**Verdissement flotte auto,  
décarbonation et passage  
aux LEDs  
850K€**

**500K€  
CP 2025**

**350K€  
CP 2026**

**200K€  
CP 2027**

**200K€  
CP 2028**



# PROGRAMME PLURIANNUEL D'INVESTISSEMENT 2025-2028

Rapport  
d'Orientation  
Budgétaire  
2025

**Charpente Mairie  
650K euros**

**200K€  
CP 2025**

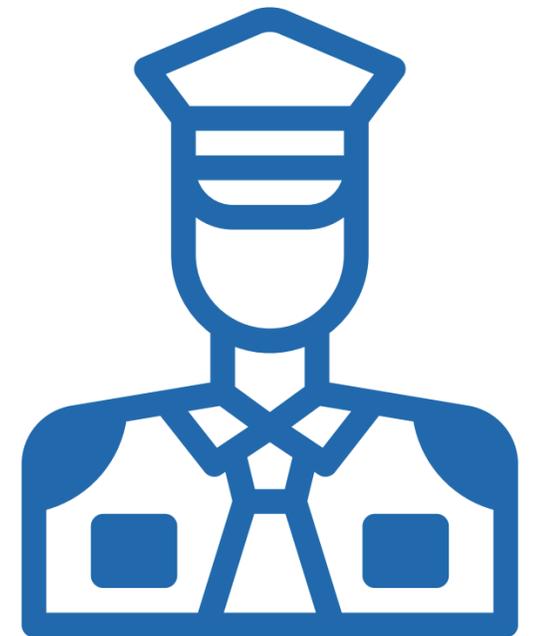
**300K€  
CP 2026**

**150K€  
CP 2027**

**Vidéo protection  
330K€**

**30K€  
CP 2025**

**300K€  
CP 2026**



# LES AUTRES PROJETS AU BENEFICE DES ACHEROIS

Rapport  
d'Orientation  
Budgétaire  
2025

**Le Tram 13  
Express** entre  
Saint-Cyr-  
l'École et  
Achères

**Le village  
d'entreprises  
Bonna sabla**

**Le port  
Seine-  
Métropole  
Ouest**

**La ferme  
photovoltaïque**

**Le pont  
d'Achères**

# PERSPECTIVES 2025-CONTINUITE DES PRIORITES DE L'EQUIPE MUNICIPALE

## CONCLUSION

Rapport  
d'Orientation  
Budgétaire  
2025

Poursuivre des efforts  
de maîtrise des  
dépenses de  
fonctionnement



Optimiser les recettes de  
fonctionnement sans  
augmentation de la  
fiscalité

Limiter le recours à  
l'emprunt

**Disposer d'une épargne brute  
comprise entre 2.5 et 3 millions  
d'euros**

**Maintenir des  
services  
publics de  
qualité**

**Investir pour  
améliorer la  
qualité de vie  
des Achèrois**