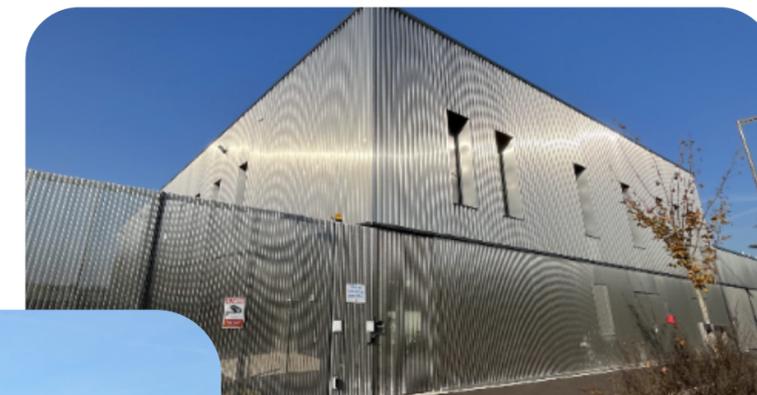


Budget Primitif 2025 Compte Financier Unique 2024



Conseil Municipal du 9 Avril 2025

Contexte fin 2024

Conseil Municipal du 9 Avril 2025

CONTEXTE LOCAL FIN 2024

Les grandes masses budgétaires de l'exercice 2024

Budget
Primitif 2025
Compte
Financier
Unique 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



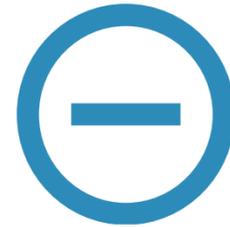
CONTEXTE LOCAL FIN 2024

Réalisé 2024 (Compte Financier Unique)

Budget
Primitif 2025
Compte
Financier
Unique 2024

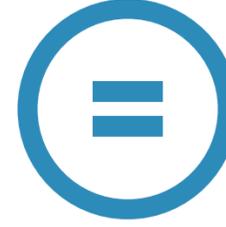
RECETTES
REELLES
35.8M€

RECETTES
D'ORDRE
0.7M€



DEPENSES
REELLES
29.4M€

DEPENSES
D'ORDRE
5M€



Résultat de fonctionnement de
l'exercice 2024
2.1 M€

2.2 M€ (résultat antérieur) + 2.1M€ (résultat de
l'exercice 2024) = 4.3 M€ Résultat cumulé de
fonctionnement de l'exercice 2024

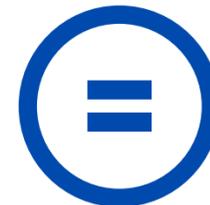
RECETTES
REELLES
4.8M€

RECETTES
D'ORDRE
7.8M€



DEPENSES
REELLES
10.7M€

DEPENSES
D'ORDRE
3.4M€



Résultat d'investissement de
l'exercice 2024
-1.5 M€

0€ (résultat antérieur) -1.5M€ (résultat de l'exercice
2024) = -1.5 M€ Déficit d'investissement

CONTEXTE LOCAL FIN 2024

Les grands indicateurs financiers fin 2024

Budget
Primitif 2025
Compte
Financier
Unique 2024

**UNE EPARGNE
BRUTE DE 3,9
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

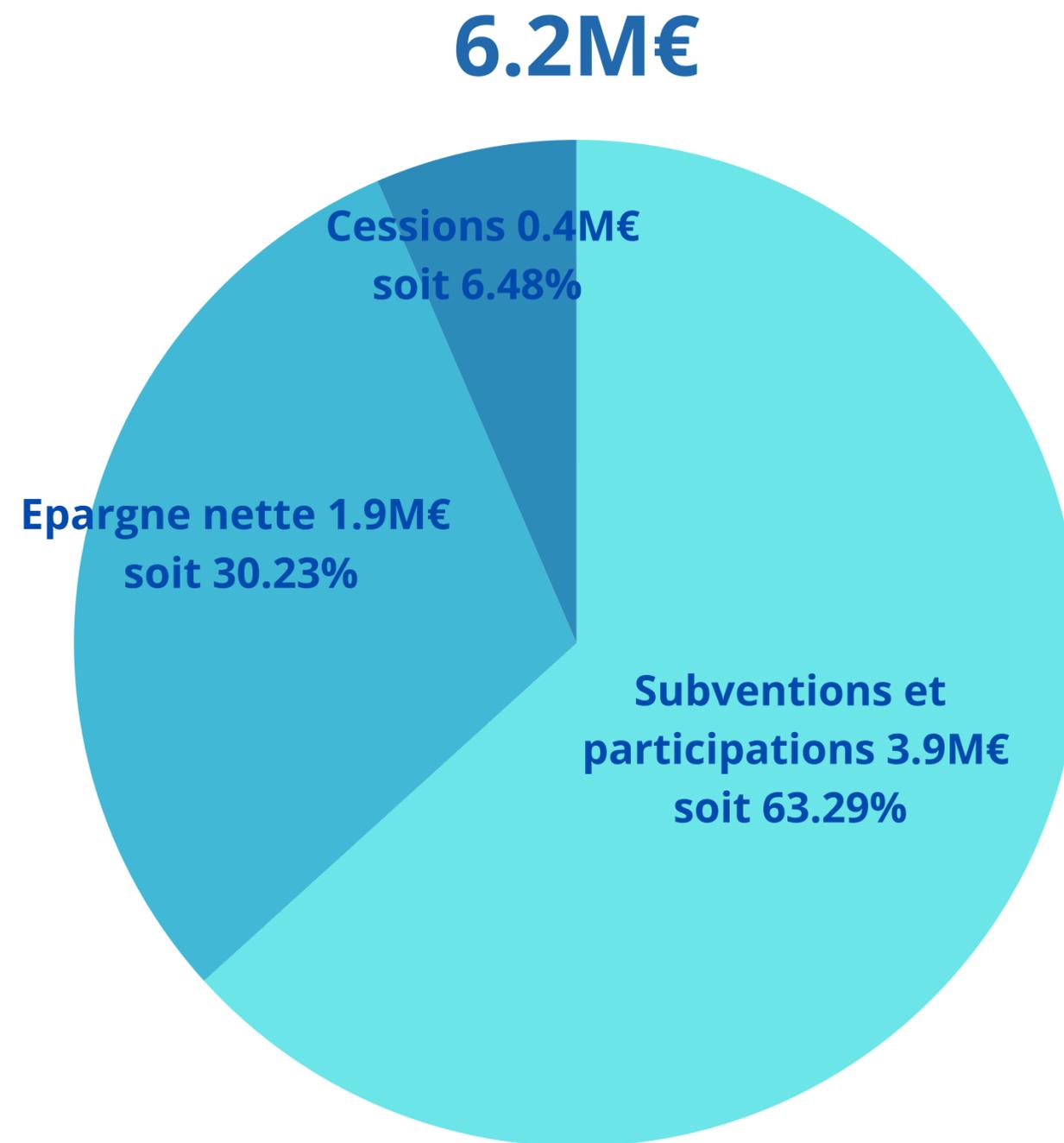
**UN ENCOURS DE LA
DETTE DE 21.9
Million d'euros**
en tenant compte de
l'emprunt contracté en
2024 mobilisé en 2025

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



MODE DE FINANCEMENT DES DEPENSES D'EQUIPEMENT

Budget
Primitif 2025
Compte
Financier
Unique 2024



Stratégie financière de la commune d'Achères

Conseil Municipal du 9 Avril 2025

UNE STRATEGIE FINANCIERE RESPONSABLE TOURNEE VERS L'AVENIR

Budget
Primitif 2025
Compte
Financier
Unique 2024

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

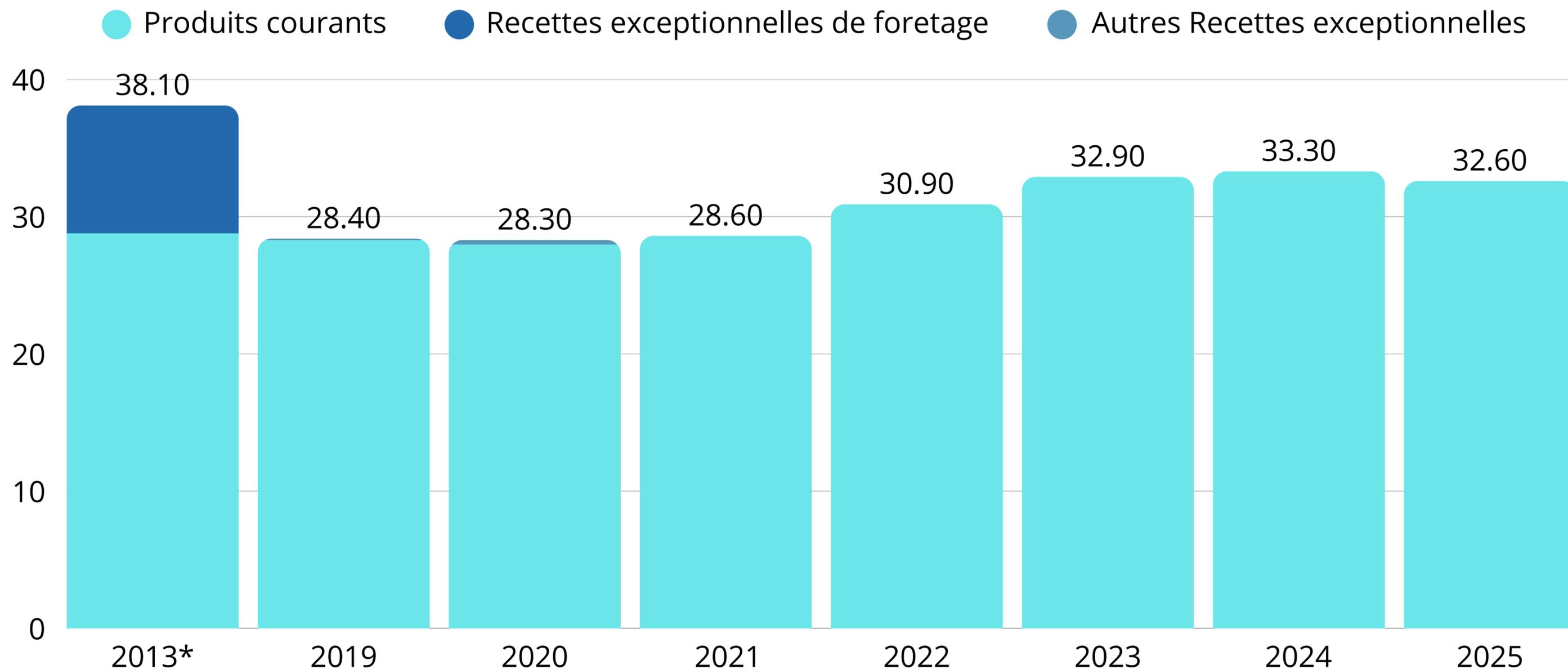


Evolution des recettes de fonctionnement et des dépenses de fonctionnement

Conseil Municipal du 9 Avril 2025

DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT EN DIMINUTION EN 2025 (EN MILLIONS D'EUROS)

Budget
Primitif 2025
Compte
Financier
Unique 2024



*A périmètre constant



Baisse de 14,5% des recettes de fonctionnement (soit -5,5M d'euros) à périmètre constant entre 2013 et 2025 et de 2,17% entre 2024 et 2025 (soit - 722K€).

EVOLUTION DES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT-RÉALISÉ 2024/ BP2025

Budget
Primitif 2025
Compte
Financier
Unique 2024

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...)

-187K€

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)

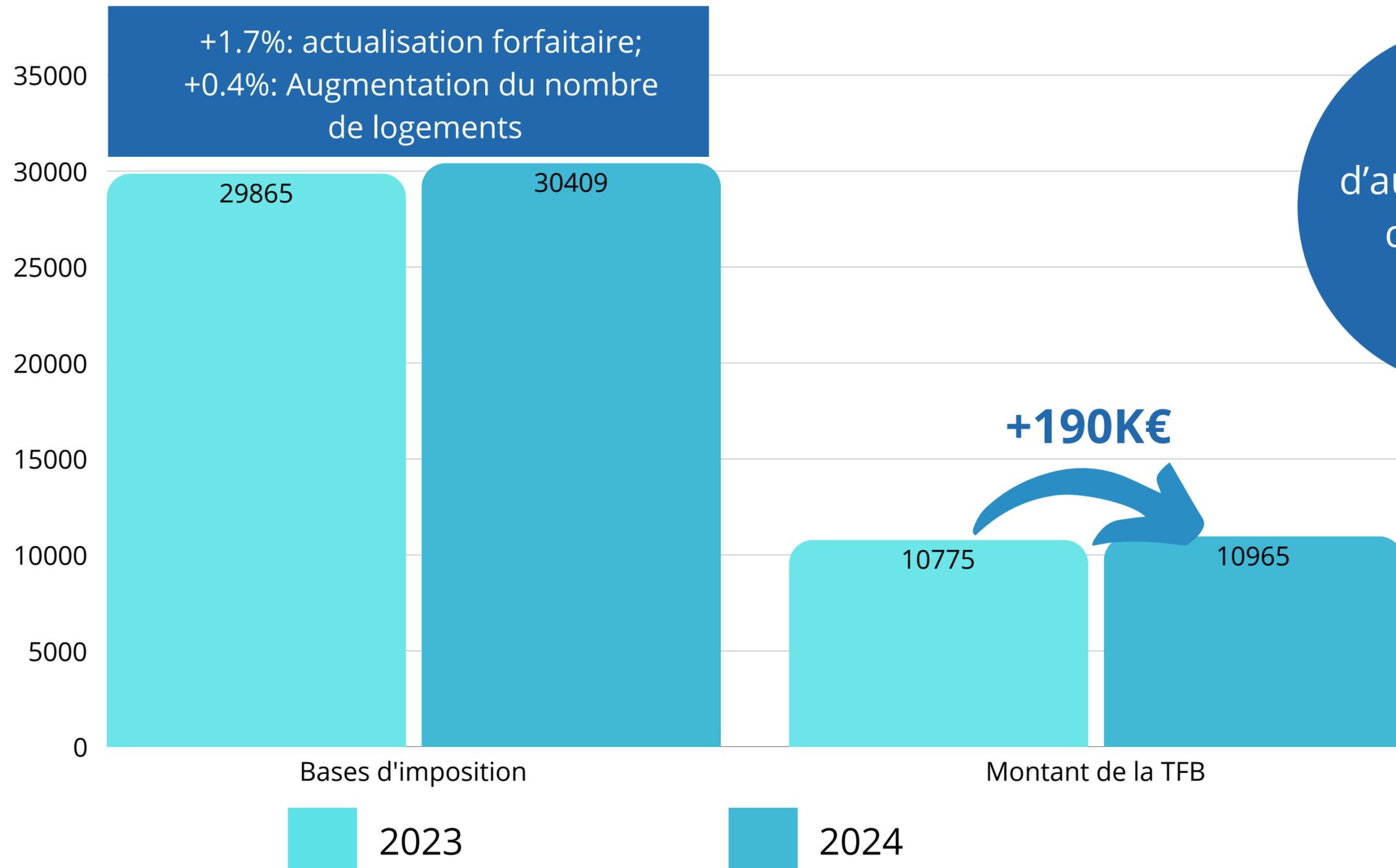
Pas d'augmentation des taux d'imposition

Baisse de 2,17% entre 2024 et 2025 (soit - 722K€).

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

(en kilos d'euros)

Budget
Primitif 2025
Compte
Financier
Unique 2024

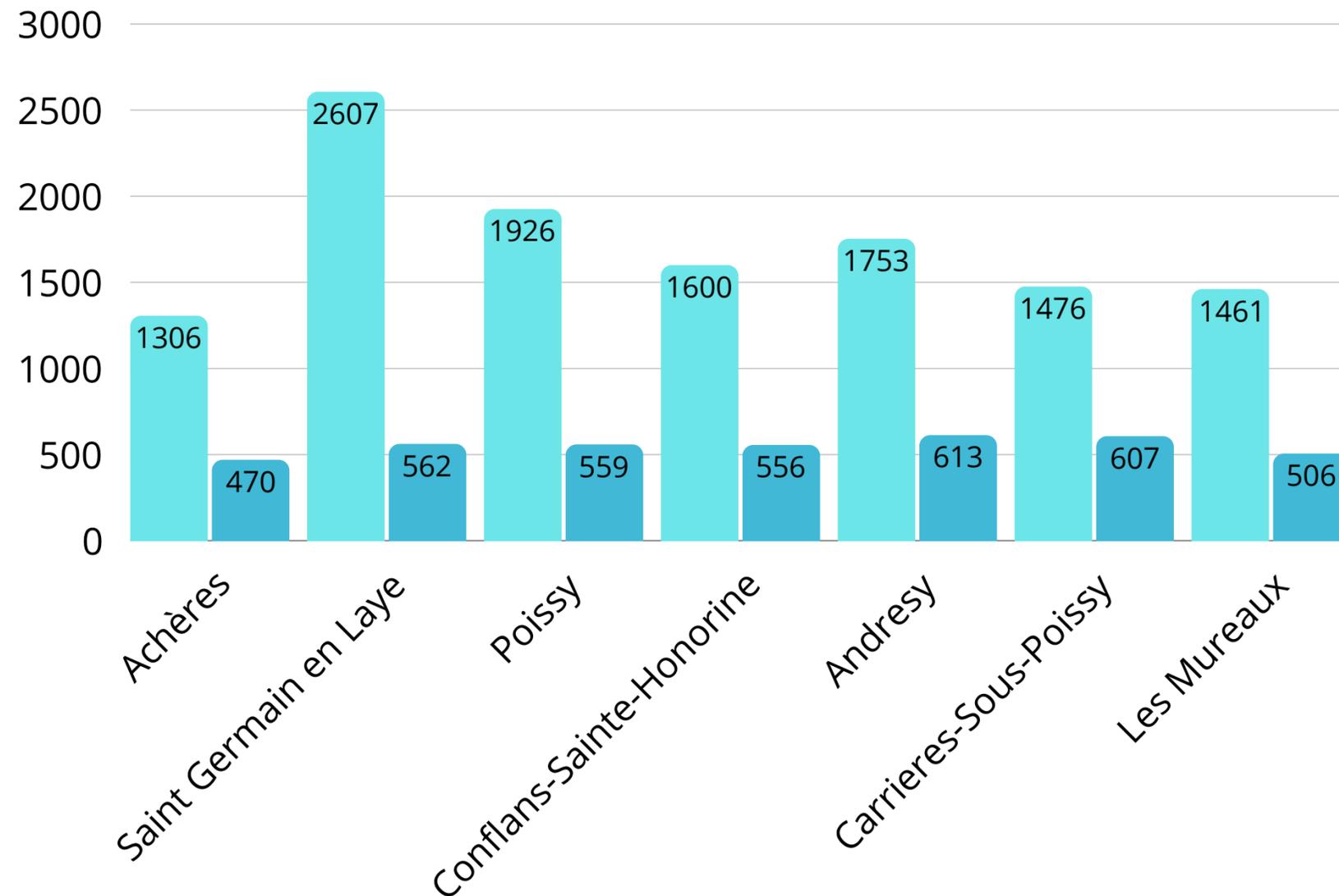


FOCUS SUR LA TAXE SUR LE FONCIER BATI

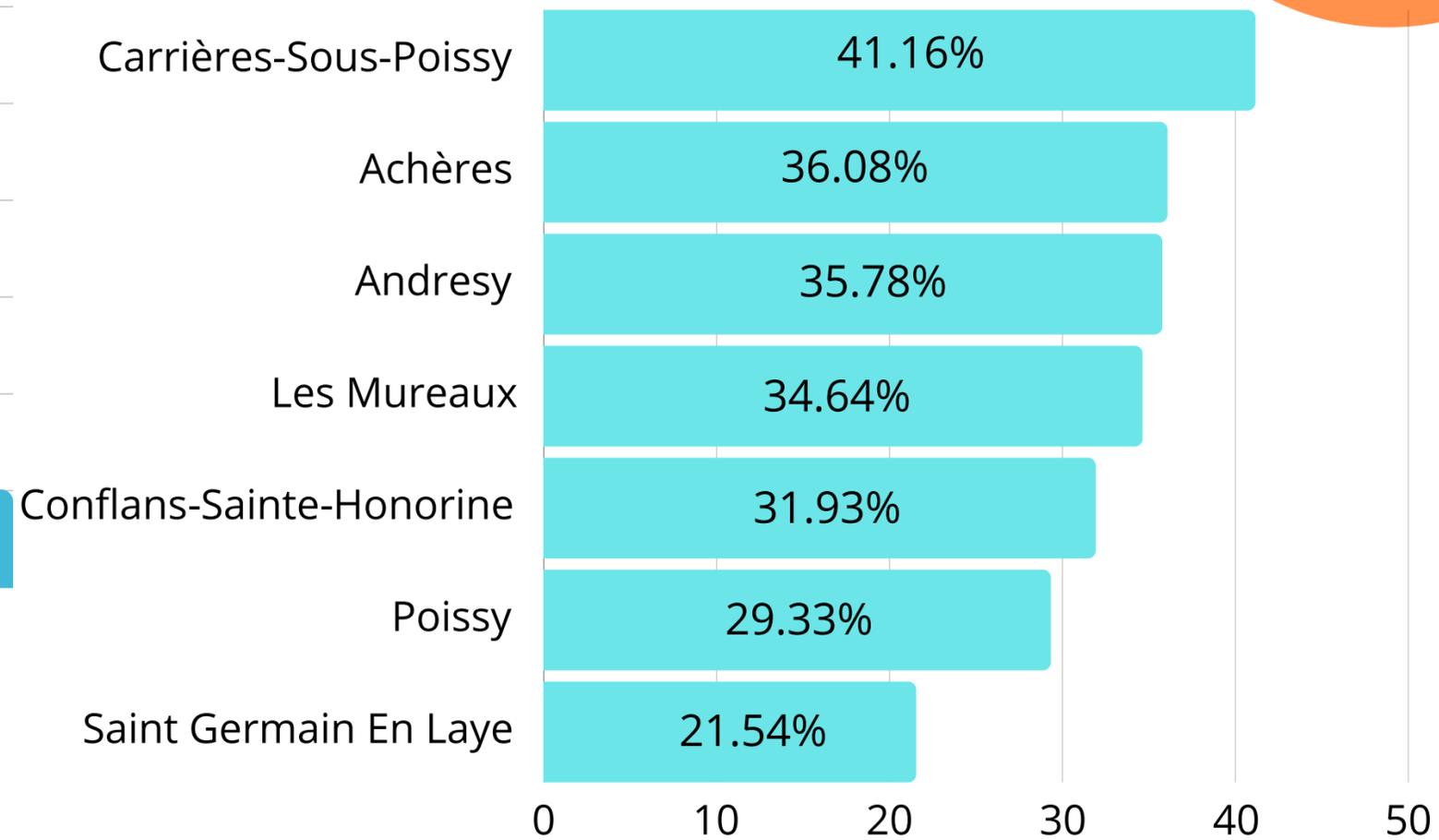
Budget
Primitif 2025
Compte
Financier
Unique 2024

● Base de TFB/habitant en 2023

● Produits foncier en €/habitant en 2023



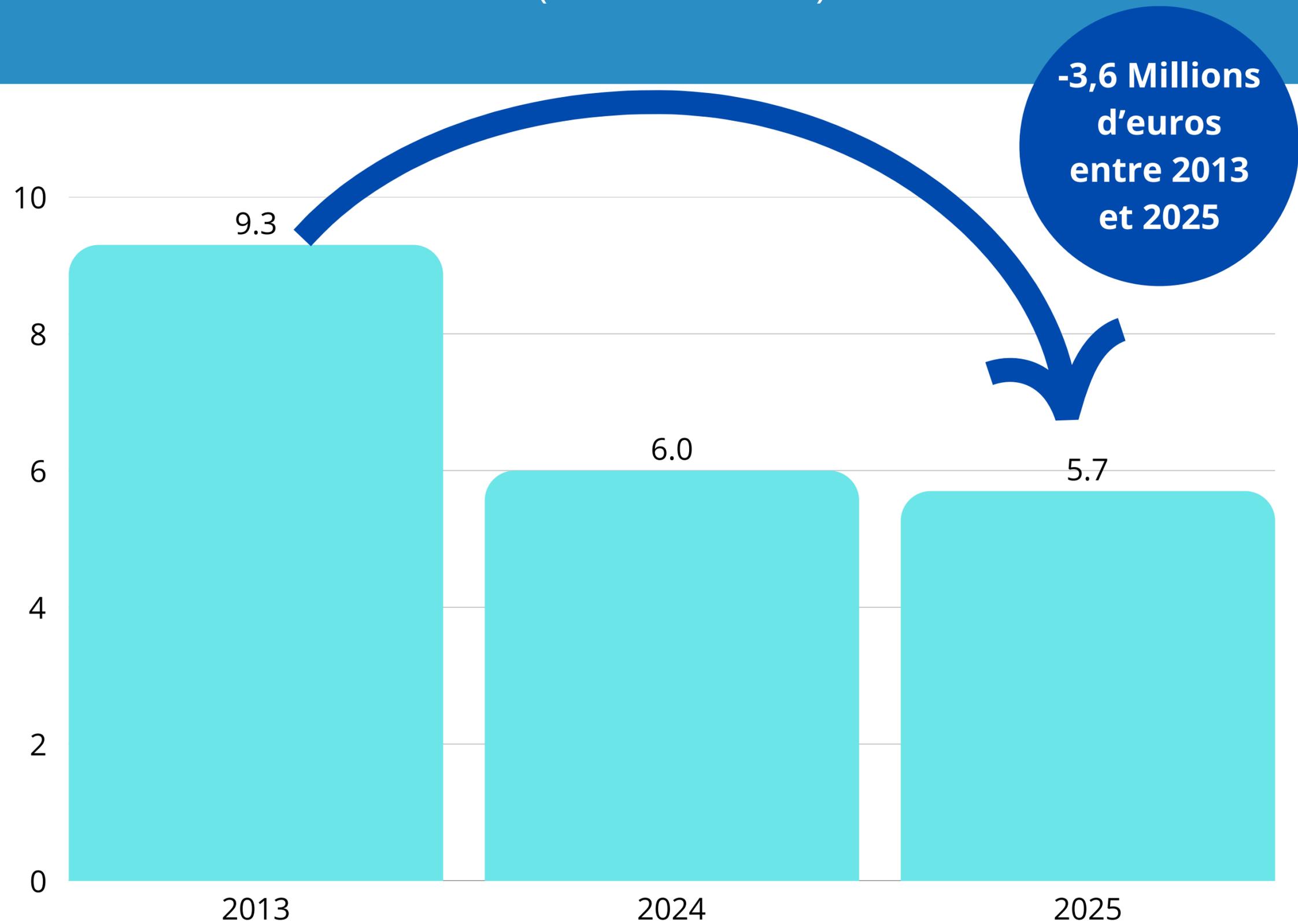
● Taux TFB en 2023



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.

FOCUS SUR LES CONCOURS FINANCIERS DE L'ETAT (en kilos d'euros)

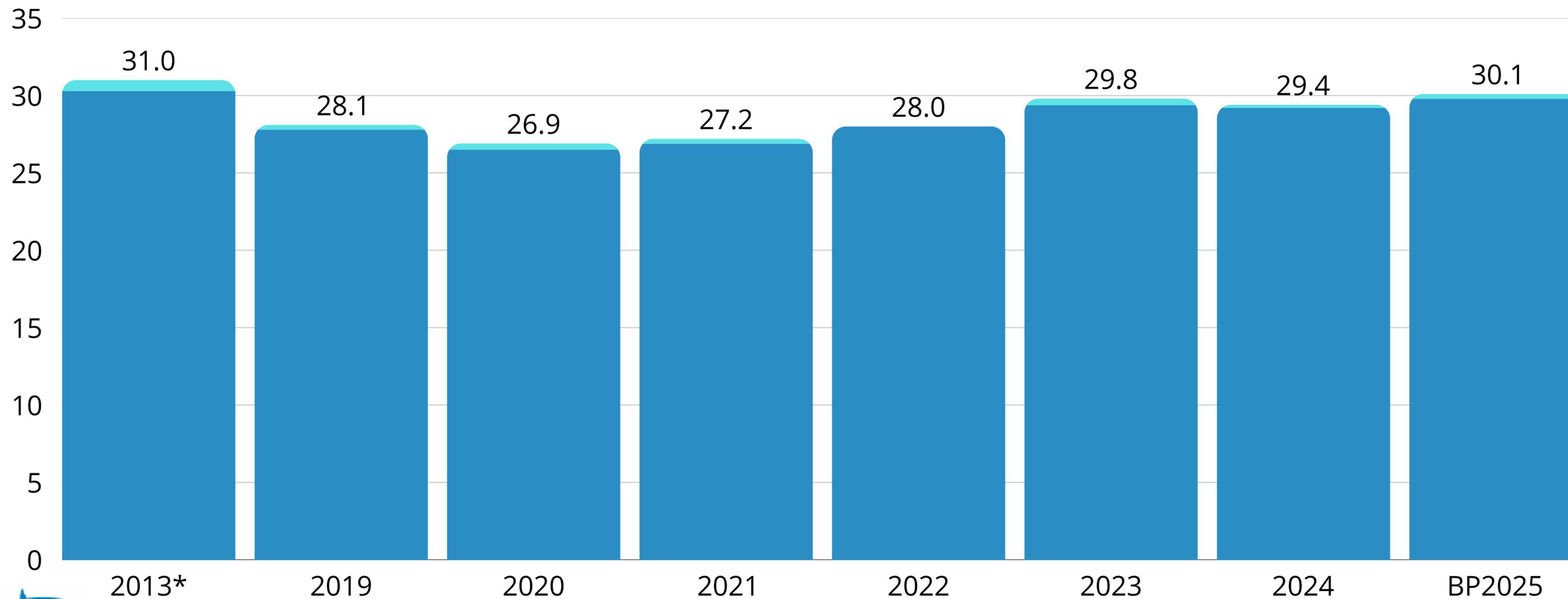
Budget
Primitif 2025
Compte
Financier
Unique 2024



DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT MAITRISEES

Budget
Primitif 2025
Compte
Financier
Unique 2024

● Dépenses courantes ● Dépenses exceptionnelles



2013*

2019

2020

2021

2022

2023

2024

BP2025

*A périmètre constant

DES CHARGES A CARACTERE GENERAL CONTENUES

7.3M€

Budget
Primitif 2025
Compte
Financier
Unique 2024

UNE GESTION RIGOUREUSE

Plan
d'économies
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



Maintien du BP2025 au niveau du BP2024

MAITRISE DES DEPENSES DE PERSONNEL

19.3M€ (soit 64% des dépenses réelles)

Budget
Primitif 2025
Compte
Financier
Unique 2024

Hausse du taux de cotisations à la CNRACL

+250K€

chaque année
de 2025 à 2028

Gestion rigoureuse

Suivi des heures supplémentaires et des vacances

Maintenir des services publics de qualité

Recrutement de personnel pour pourvoir aux postes vacants



Evolution des dépenses de personnel de 0,52% (soit +100K€) entre le BP2024 et le BP2025

POURSUITE DE NOS SOUTIENS LOCAUX

2M€

Budget
Primitif 2025
Compte
Financier
Unique 2024

Un niveau de
subventions aux
associations élevé

290K€
chaque année

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

Associations
culturelles:
Pandora,
CCA...

Un fort soutien communal à
l'attention du CCAS, de
résidence autonomie Pompidou
et du SAX

CCAS:
646K€

Résidence
autonomie
Pompidou:
465K€

SAX:
620K€

FOCUS SUR LES MANIFESTATIONS ORGANISEES PAR LA VILLE

Budget
Primitif 2025
Compte
Financier
Unique 2024

Faciliter la rencontre
des Achérois

Le forum
des
associations

"La fête de l'été"
au centre de loisirs
Jacques Tati avec
guinguette et
stands associatifs

Olympiades
culturelles en
partenariat
avec le Lycée

"Fête de
l'enfance" et
animations
Halloween à
Tati

Valoriser tous les
quartiers de la ville
et les équipements
municipaux

Parcours du
patrimoine
Achérois à
vélo

Fête du céleri sur
un nouveau lieu:
ferme urbaine
integraterre

Le village d'été,
une nouvelle
manifestation
proposée au sein
de la Maison des
Jeunes

Nombreuses
animations à la
bibliothèque ex:
Biblis en folie...

Favoriser la
participation du
secteur associatif
et mettre en avant
leurs actions

lock Party Ecstatic
Playground
-Championnat de
France de
trottinettes au
skatepark d'Achères

Feu
d'artifice à
la lisière
Saint Jean

Mai à vélo

Modification
du format
des festivités
de Noël

Marché des
producteurs



Préserver l'épargne de la ville afin de pouvoir investir et répondre aux besoins des Achérois

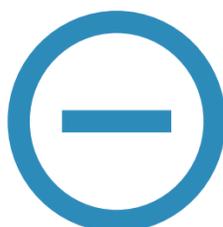
Conseil Municipal du 9 Avril 2025

L'IMPORTANCE DE CONSTITUER UNE CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT SUFFISANTE POUR INVESTIR

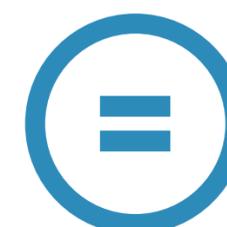
Budget
Primitif 2025
Compte
Financier
Unique 2024

QU'EST-CE QUE
L'AUTOFINANCEMENT
ou CAF BRUTE ?

RECETTES
REELLES
32.6M€



DEPENSES
REELLES
30.1M€



Epargne brute de la ville ou
CAF brute
2.5 M€

POURQUOI FAUT-IL DISPOSER
D'UNE EPARGNE BRUTE
SUFFISANTE ET RECCURENTE?

Investir et
garantir
l'attractivité
de la ville

Rembourser
le capital
emprunté

INVESTIR C'EST QUOI?

Préserver le
patrimoine

Moderniser
nos
équipements

Anticiper les
besoins des
générations
futures



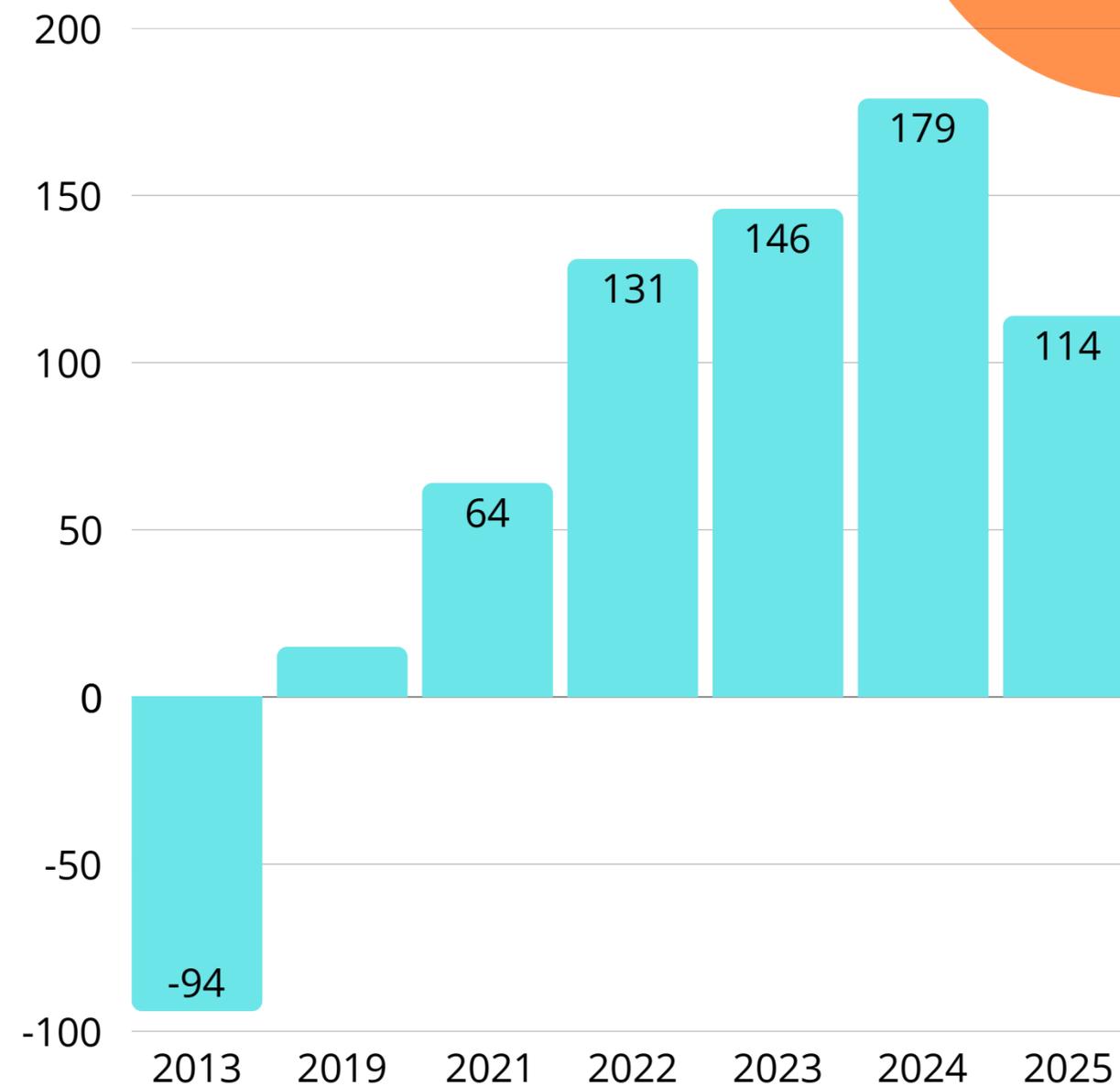
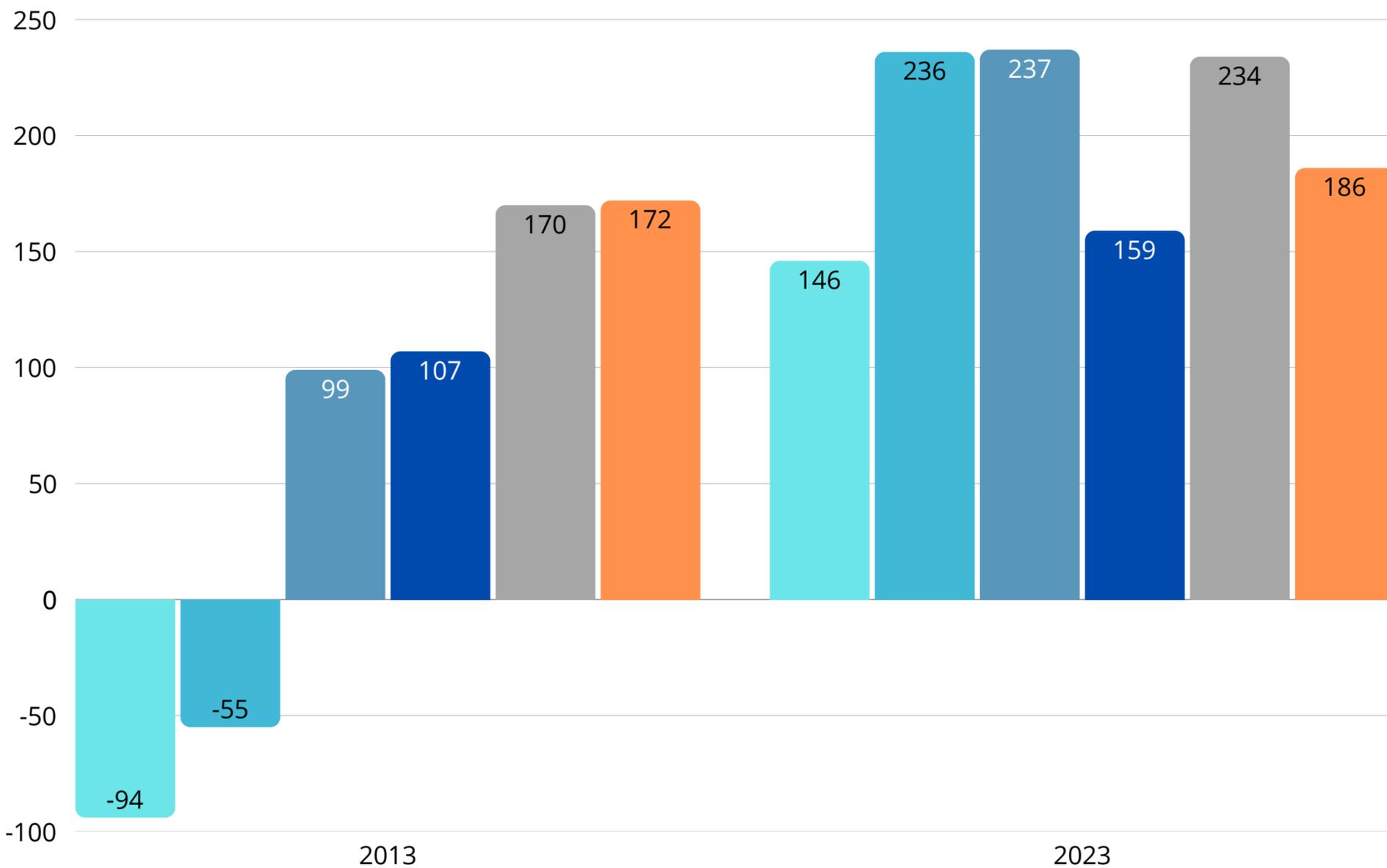
UNE CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT QUI S'AMÉLIORE MAIS QUI RESTE INFÉRIEURE AUX AUTRES COMMUNES DE MÊME STRATE (EN €/HAB)

Budget
Primitif 2025
Compte
Financier
Unique 2024

● Achères* ● Carrières-sous-poissy ● Conlans-Sainte-Honorine ● Les Mureaux ● Poissy

● Moyenne des communes de même strate démographique au niveau national

● CAF brute (€/hab) Achères



*Hors recettes de foretage



L'IMPORTANCE DE MAITRISER SON ENDETTEMENT

Budget
Primitif 2025
Compte
Financier
Unique 2024

QU'EST-CE QUE
L'ENCOURS DE LA
DETTE?

Capital restant
dû au 31/12/N

QUELS SONT LES
INDICATEURS DE
BONNE GESTION DE LA
DETTE?

Disposer d'une
capacité de
désendettement
inférieure à 12ans

POURQUOI FAUT-IL
MAITRISER
L'ENDETTEMENT?

Soutenabilité
budgétaire

Préserver la
capacité
d'investissement

Limiter les
intérêts de la
dette

Pouvoir
emprunter à
des taux plus
intéressants

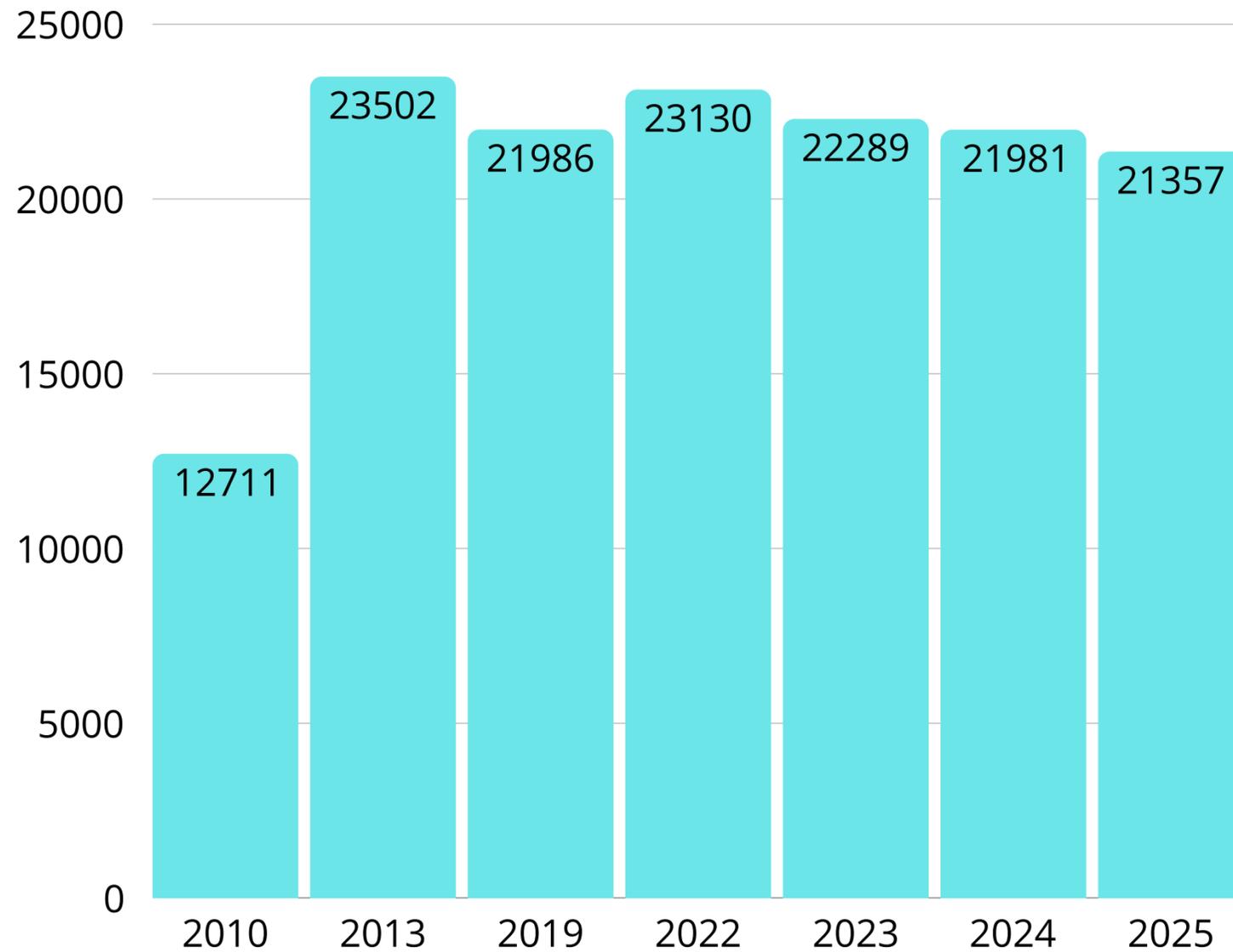


Capacité de désendettement: nombre d'années d'épargne brute nécessaire pour rembourser la totalité de la dette.

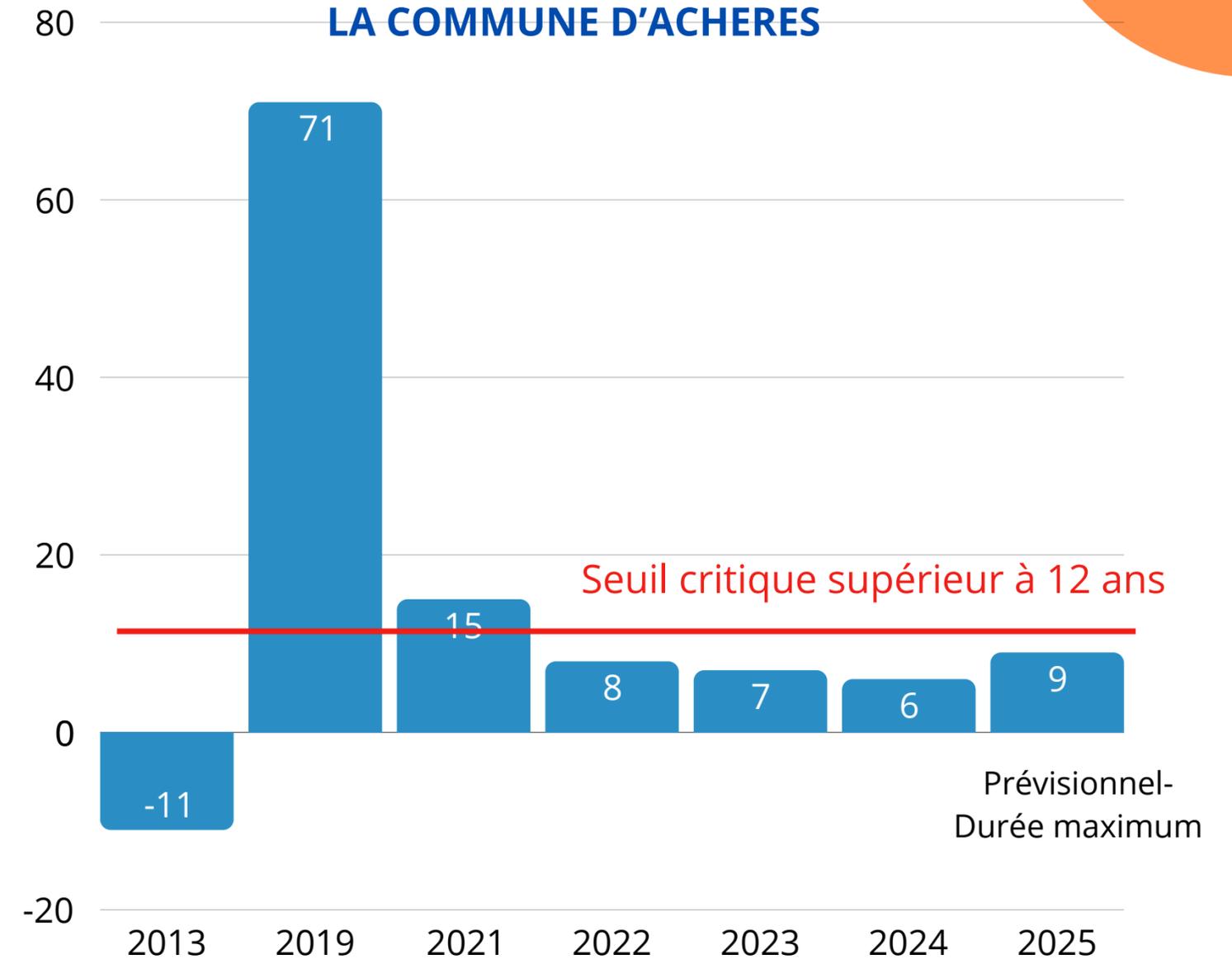
UN ENCOURS DE DETTE MAITRISE

Budget
Primitif 2025
Compte
Financier
Unique 2024

ENCOURS DE LA DETTE AU 31/12/N



EVOLUTION DE LA CAPACITE DE DESENDETTEMENT DE LA COMMUNE D'ACHERES



Entre 2019 et 2021, parmi les 263 communes de plus de 20 000 habitants la commune d'Achères est la commune de France dont la réduction de la capacité de désendettement a été la plus importante (cf article du 8/03/2023 de la gazette des communes).

Investir pour garantir l'attractivité de la ville

Conseil Municipal du 9 Avril 2025

LES GRANDES ORIENTATIONS DU BP 2025

Budget
Primitif 2025
Compte
Financier
Unique 2024

Réalisation de dépenses d'équipement à hauteur de
7 M€ adaptées à notre capacité d'autofinancement

Mobilisation d'un emprunt de 1.5 M€
soit un désendettement de 624K€ par rapport à 2023

Cofinancements extérieurs estimés à 1M€



L'éducation et la petite enfance: 2,749 Millions d'euros

1,6 M€
solde école
Haigneré

97K€
Mobilier,
équipements et
outils
informatiques
école Haigneré

50K€
Etude
cantine
Freinet

134K€
renouvellement du
mobilier et des
équipements dans
les écoles et centres
de loisirs



400K€
Réfection des
sanitaires Joliot-
Curie et Jouvet

50K€
cours oasis

83K€
achat de
mobilier
urbain et
d'abris vélos

58K€
Poursuite de la
sécurisation dans
les écoles
(alarme
intrusion)

31K€
Renouvellement
du matériel, des
équipements et
du mobilier dans
les crèches

24K€
Divers travaux
dans les
différentes
crèches de la
ville

100K€
Travaux
chauffage
Joliot-Curie



Le sport et la jeunesse: 444K€

30K€
terrains
extérieurs de
basket 3V3

215K€
Divers travaux
d'entretien des
équipements
sportifs (gymnase
Rouffy, gymnase
Coubertin...)

20K€
achat de
mobilier pour
la maison des
jeunes

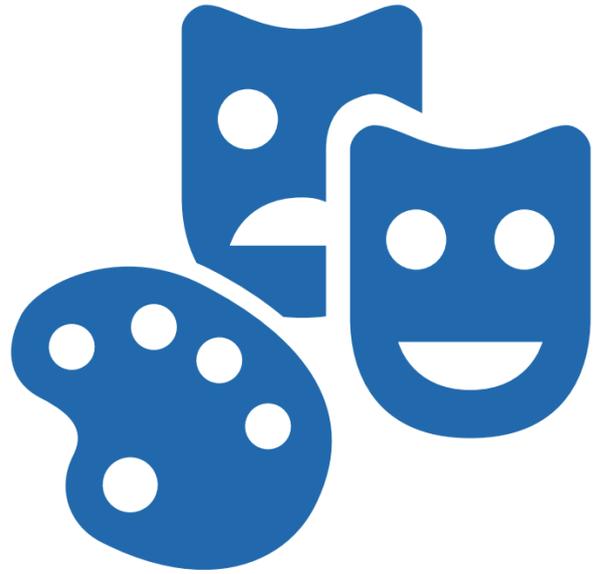


50K€
Achat de
matériel sportif

26K€
Aménagement
du terrain de
football
Leraillé

40K€
Installation d'un
portail électrique
au sein de la
maison des
jeunes

Culture et manifestations: 322K€



100K€
Rénovation
externe des salles
Biraud Bussières

22K€
Divers
travaux

100K€
Rechapage de
la toiture du
SAX

80K€
Amélioration
acoustique de
la salle Boris
Vian

20K€
Mobilier pour la
bibliothèque,
instruments de
musique pour le
conservatoire.

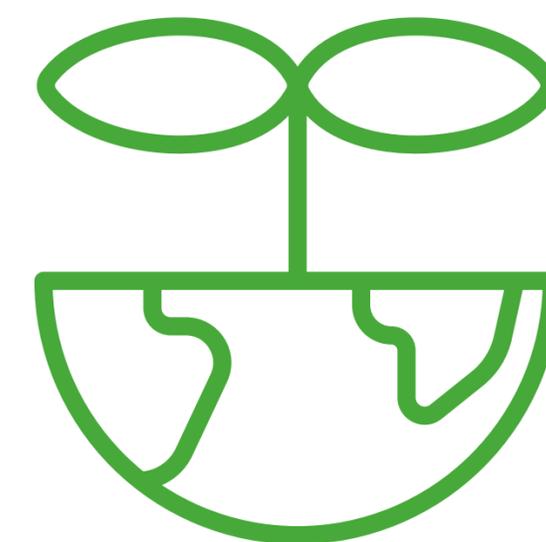
200K€
Travaux
d'isolation visant
à réduire la
consommation
énergétique

60K€
Remplacement
de radiateurs
énergivores et
des huisseries

50K€
Lancement des
études rénovation
thermique de la
résidence
Pompidou

100K€
Verdissement
de la flotte
auto

200K€
Poursuite du
passage aux
LEDs



PERSPECTIVES 2025-CONTINUITE DES PRIORITES DE L'EQUIPE MUNICIPALE

Qualité de vie :883K€

Budget
Primitif 2025
Compte
Financier
Unique 2024

35K€
équipements
fêtes

150K€
Création et
rénovation
d'aires de jeux et
d'aires sportives
extérieures

50K€
Aménagement
de la place du
marché

50K€
Mobilier
urbain parc de
la plaine

200K€
Réfection de la
charpente de la
mairie et de la
bibliothèque

80K€
Aménagement
d'un espace de
vie sociale

30K€
Mise en place
d'un budget
citoyen

70K€
Aménagement
d'un local de
stockage dédié
aux associations

La sécurisation:361K€

63K€
Modernisation des
outils
informatiques et
des logiciels utilisés

50K€
travaux sur la
route du
clocher

23K€
sécurisation des
différents
équipements de
la ville

141K€
Aménagements
et sécurisation
de la voirie et
des parkings

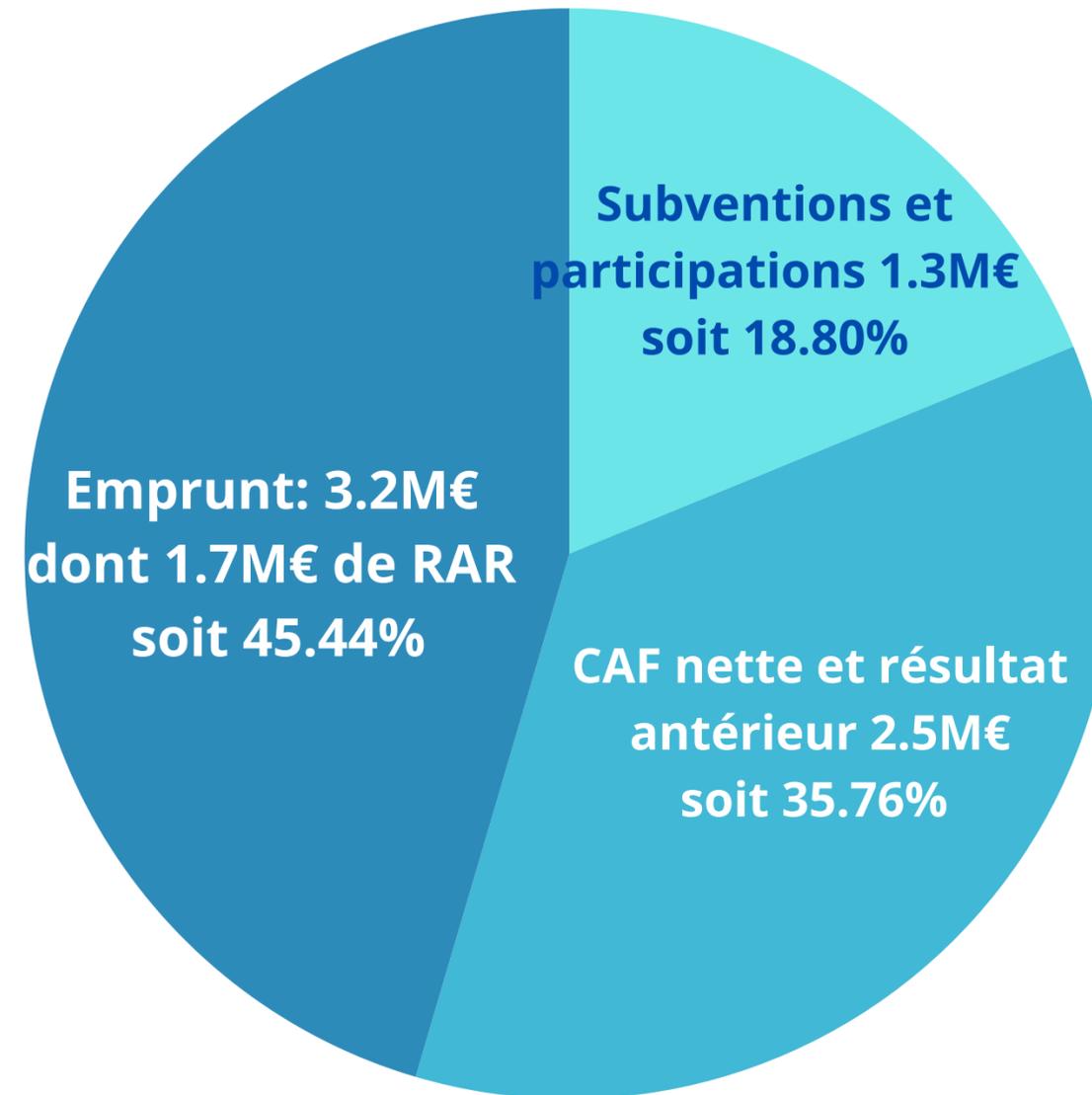
48K€
Remplacement
des serveurs de
la ville

55K€
Renforcement
du réseau de
vidéoprotection
et de la sécurité
des Achérois

MODE DE FINANCEMENT DES DEPENSES D'EQUIPEMENT EN 2025

Budget
Primitif 2025
Compte
Financier
Unique 2024

7M€



SYNTHESE DU BUDGET 2025

Budget
Primitif 2025
Compte
Financier
Unique 2024

Dépenses réelles
30.1M€

Dépenses d'ordre
2.4M€

+4.7M€ transfert à la section d'investissement

Recettes réelles
32.6M€

Recettes d'ordre
0.7M€

Résultat antérieur:3.9M€

DEPENSES REELLES
9.8M€

Dépenses d'ordre
0.7M€

RECETTES REELLES
4.9M€

RECETTES D'ORDRE
2.4M€

+4.7M€ transfert à la section d'investissement

PERSPECTIVES 2025-CONTINUITE DES PRIORITES DE L'EQUIPE MUNICIPALE

CONCLUSION

Budget
Primitif 2025
Compte
Financier
Unique 2024

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**

**Incertitudes sur les
fonds versés par
l'Etat: gel de 8
Milliards d'euros
du budget de l'Etat**