

Budget
Primitif
2026

Budget Primitif 2026



Conseil Municipal du 14 Avril 2026

Contexte fin 2025

Conseil Municipal du 14 Avril 2026

CONTEXTE LOCAL FIN 2025

Réalisé 2025 (Compte Financier Unique **Provisoire**)

Budget
Primitif
2026

RECETTES
REELLES
34.5M€

RECETTES
D'ORDRE
1.3M€

DEPENSES
REELLES
29.4M€

DEPENSES
D'ORDRE
3.3M€

Résultat de fonctionnement de
l'exercice 2025
3.1 M€

3.9M€ (résultat antérieur) + 3.1M€ (résultat de l'exercice 2025)
= **7 M€ Résultat cumulé de fonctionnement de l'exercice 2025**

RECETTES
REELLES
4.3M€

RECETTES
D'ORDRE
4.2M€

DEPENSES
REELLES
6.4M€

DEPENSES
D'ORDRE
2.2M€

Résultat d'investissement de
l'exercice 2025
-0.1 M€

-1.5M€ (résultat antérieur) -0.1M€ (résultat de l'exercice 2025) - 1M€
(RAR en dépenses d'investissement) = -2.6 M€ Déficit d'investissement

Résultat
global de
clôture 2025
de 4.4M€

CONTEXTE LOCAL FIN 2025

Les grands indicateurs financiers fin 2025

UNE EPARGNE BRUTE DE

**4.4 MILLIONS* d'euros
en 2025** (contre 3.9 M€
en 2024)

soit 199 € par habitant (après
neutralisation des recettes
exceptionnelles) contre 206 €
par habitant au niveau
national

UN TAUX D'EPARGNE BRUTE DE 14.2% en 2025

sur 100 € de recettes de
fonctionnement, la ville
dispose de 14,2 € pour
financer les investissements
et rembourser le capital
emprunté

UN RATIO DE DESENDETTEMENT DE 4.1 ANS

Si toute l'épargne brute était
consacrée au remboursement
du capital emprunté, il faudrait
un peu plus de 4 ans pour le
rembourser

UN ENCOURS DE LA DETTE DE 19.9 Million d'euros



**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 14 Avril 2026

UNE STRATEGIE FINANCIERE RESPONSABLE TOURNEE VERS L'AVENIR

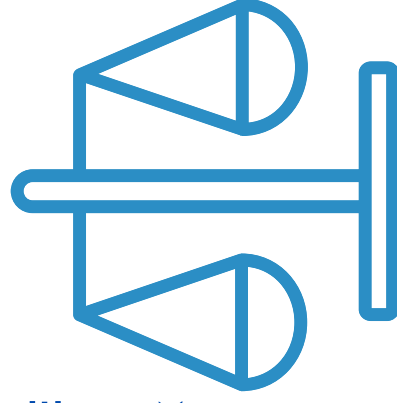
Budget
Primitif
2026

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: maîtrise de la masse salariale, sobriété énergétique, baisse des intérêts...

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



SANCTUARISER LES SERVICES

STRUCTURANTS

(crèches, écoles, jeunesse) ET

RENFORCER LA

SECURITE ET LE LIEN SOCIAL

INVESTIR POUR AMELIORER LE CADRE DE VIE DES ACHEROIS

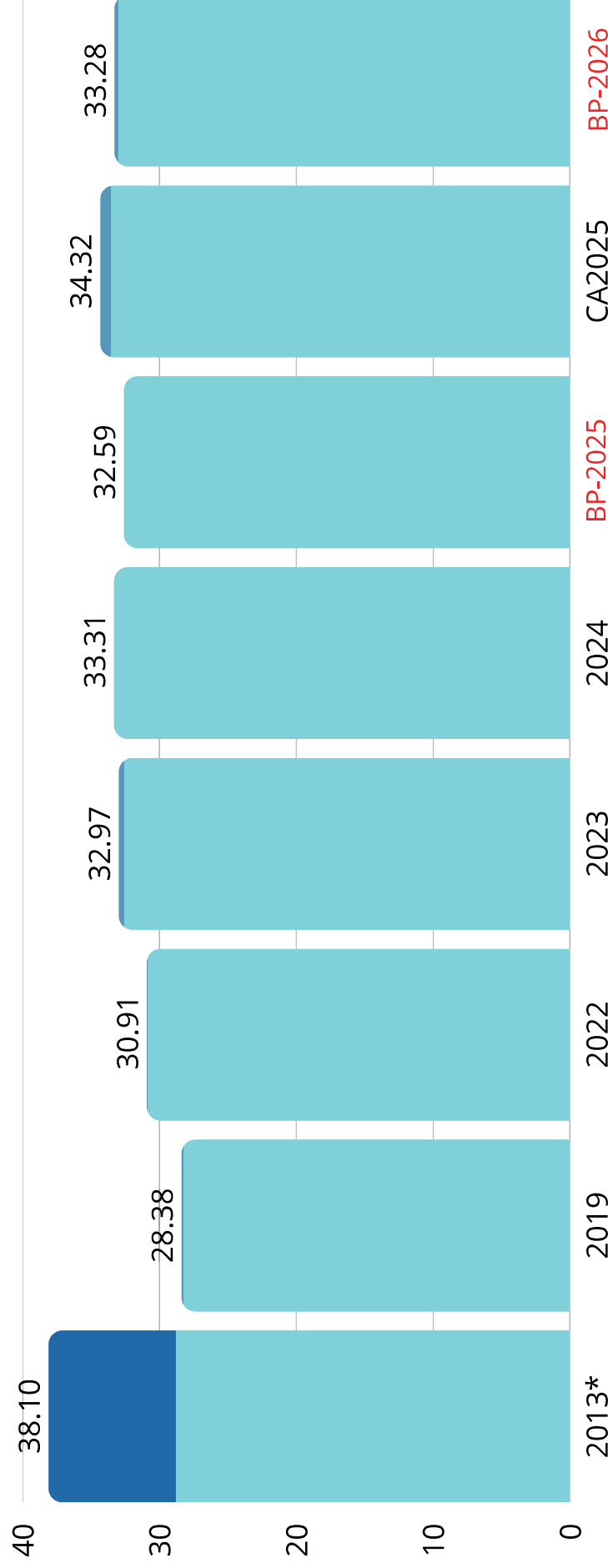
Evolution des recettes et des dépenses de fonctionnement

Conseil Municipal du 14 Avril 2026

DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT EN DIMINUTION EN 2026 (EN MILLIONS D'EUROS)

Budget
Primitif
2026

● Produits courants ● Recettes exceptionnelles de forétage ● Autres Recettes exceptionnelles



*A périmètre constant



Une projection prudente : hausse de 1.35 % des recettes de fonctionnement entre le BP 2025 et le BP 2026 après neutralisation des recettes exceptionnelles (soit +441 K€)

EVOLUTION DES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT-PERSPECTIVES 2026-2028

Budget
Primitif
2026



Revalorisation forfaitaire des valeurs
locatives 2025 (+0.8%)

+76K€

en comparaison avec le réalisé de 2025



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

-181K€

en comparaison avec le réalisé de 2025



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

-213K€

en comparaison avec le réalisé de 2025



Baisse de la dotation forfaitaire

-9€K€

en comparaison avec le réalisé de 2025

Maintien du produit
des services
(les tarifs n'ont pas
augmenté depuis 2019)

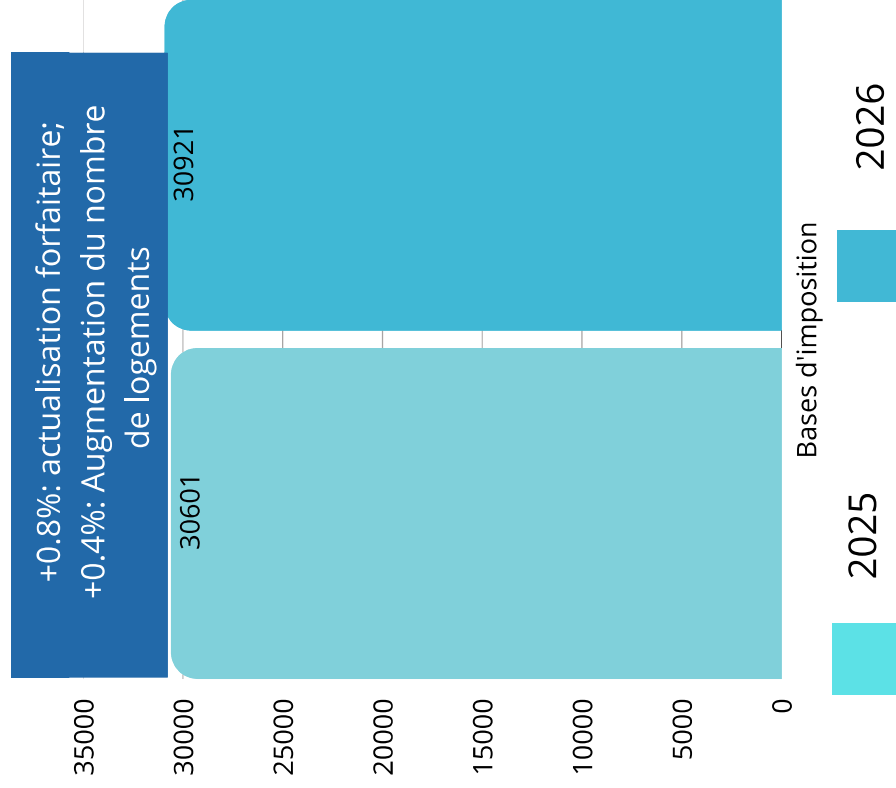
Pas
d'augmentation
des taux
d'imposition



Une projection prudente : baisse de 1.54% des recettes de fonctionnement (RF) entre le réalisé 2025 et le BP 2026 (après neutralisation des recettes exceptionnelles).

La progression du produit de la taxe sur le foncier bâti malgré le maintien des taux (en kilos d'euros)

Budget
Primitif
2026



+0.8%: actualisation forfaitaire;
+0.4%: Augmentation du nombre
de logements

30601

30921

Bases d'imposition

2025

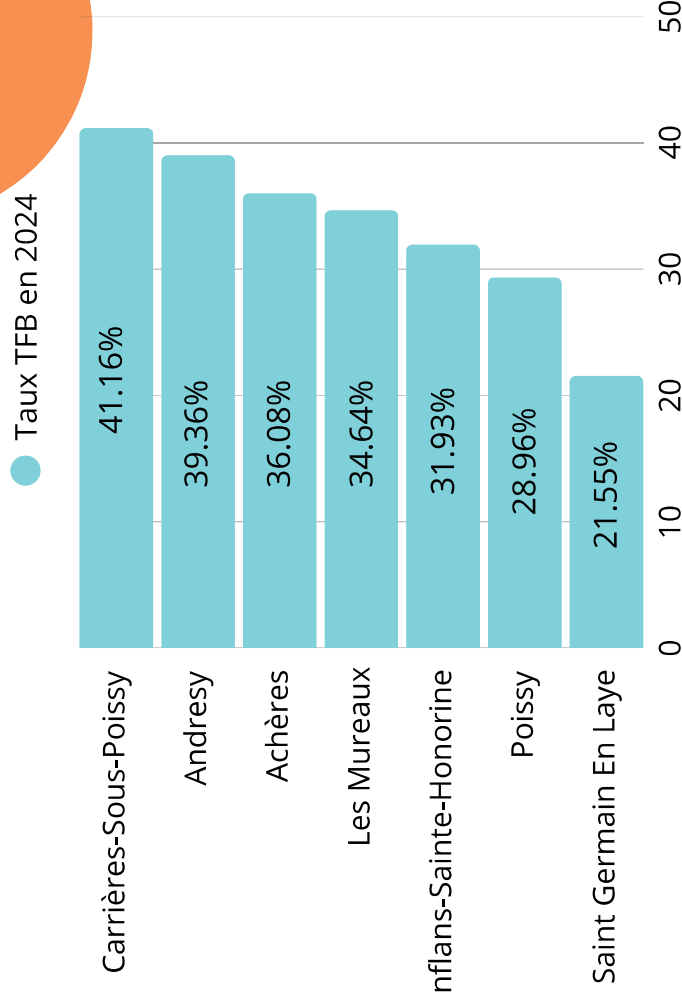
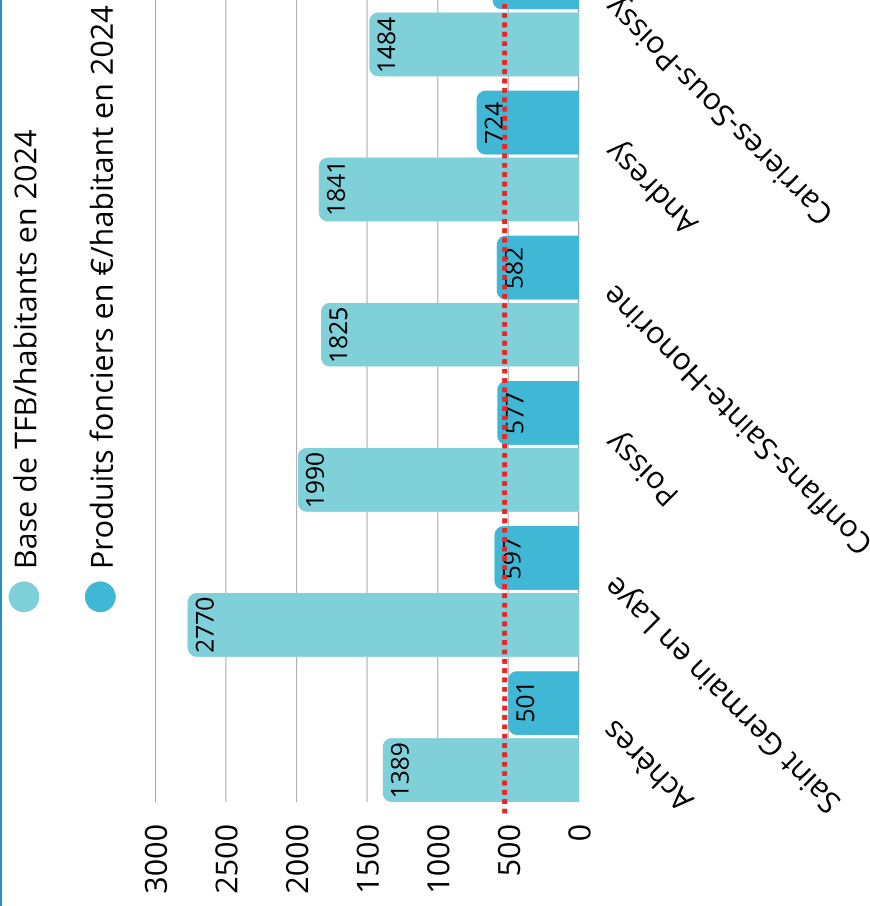
2026

Augmentation
du produit de la
TFB de +115K€

Pas
d'augmentation
du taux de
fiscalité

FOCUS SUR LA TAXE SUR LE FONCIER BATI

Budget
Primitif
2026



Au-delà de son 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.

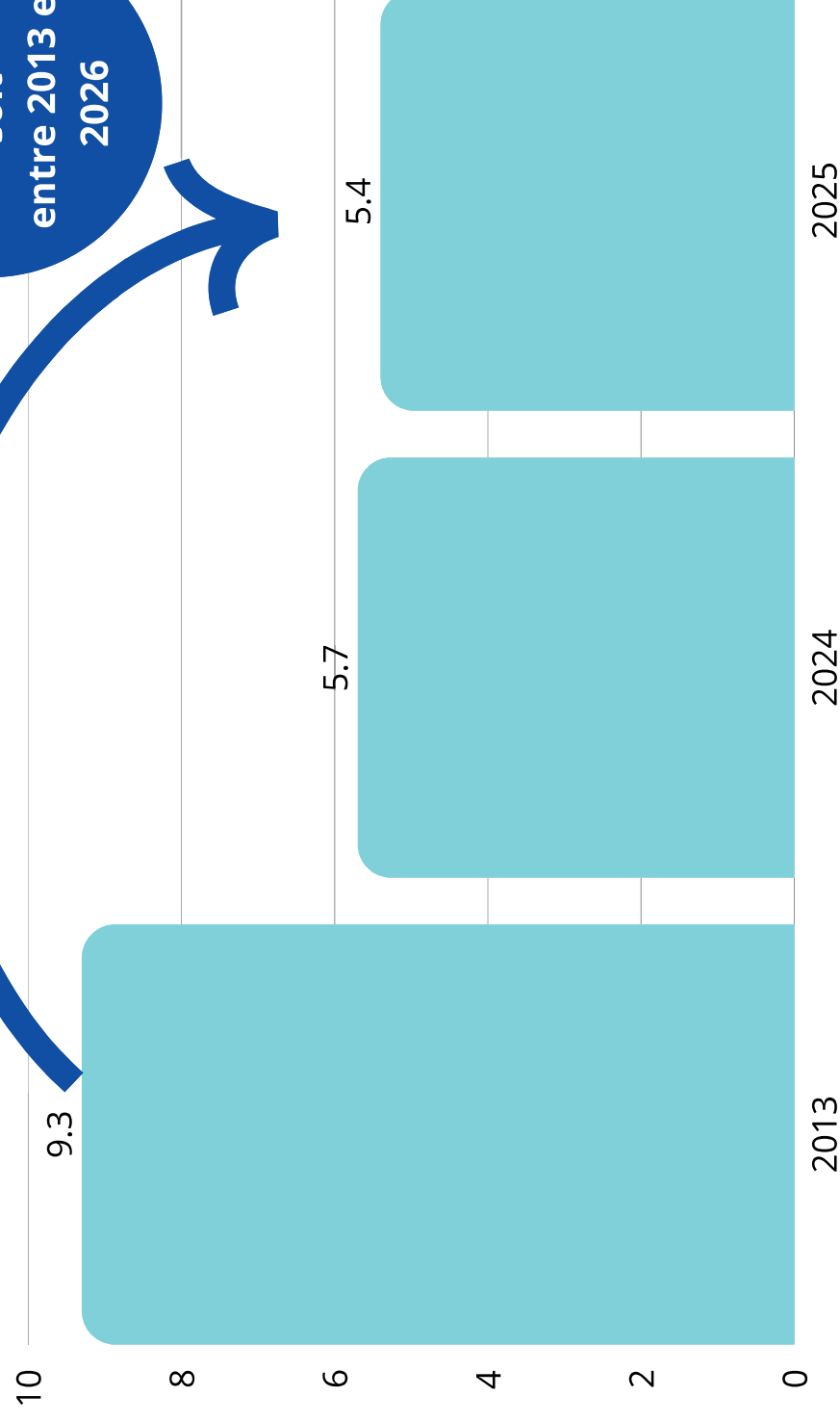


FOCUS SUR LES CONCOURS FINANCIERS DE L'ETAT

(en kilos d'euros)

Budget
Primitif
2026

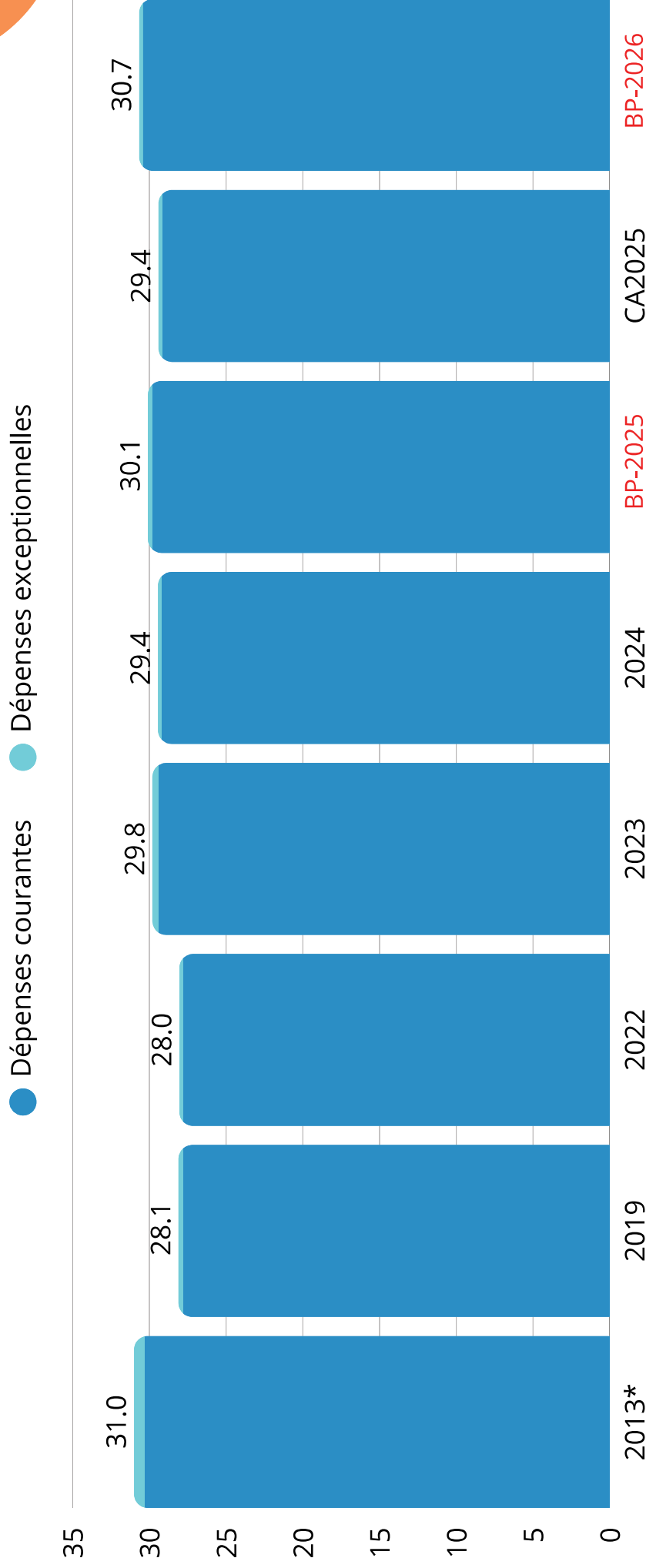
-3,9 Millions
d'euros par an
soit
entre 2013 et
2026



Sur deux ans
seulement, perte
de 7,5 millions
d'euros de
capacité
d'investissement

DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT MAITRISEES

Budget
Primitif
2026



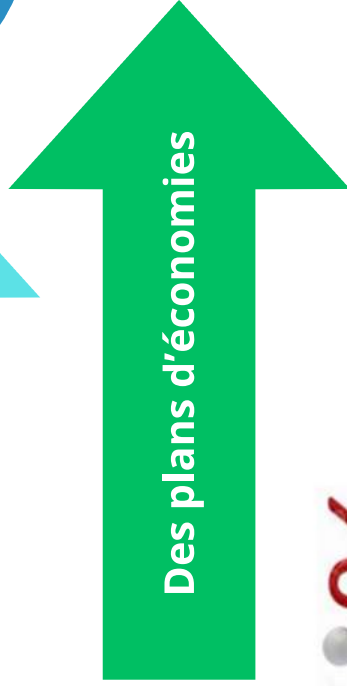
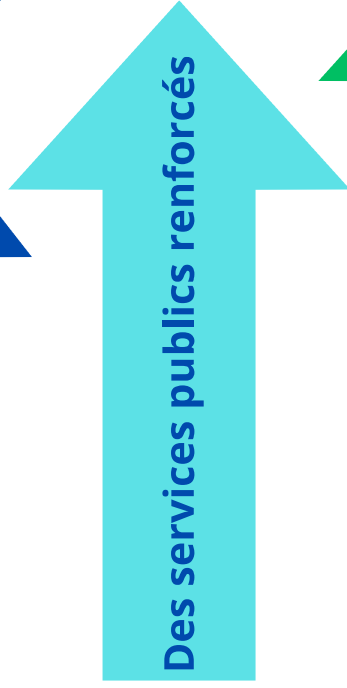
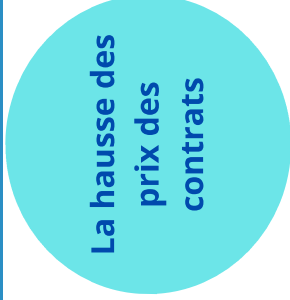
*A périmètre constant

Des dépenses de fonctionnement contenues : hausse de 1,89 % des dépenses de fonctionnement entre le BP 2025 et le BP 2026 (soit +568 K€)

DES CHARGES A CARACTERE GENERAL CONTENUES

7.4M€

Budget
Primitif
2026



Progression de +2.01% entre le BP2026 et le BP2025

MAITRISE DES DEPENSES DE PERSONNEL

19.5M€

Budget
Primitif
2026

Des facteurs exogènes
(hausse du taux CNRACL,
revalorisation SMIC,
tension du marché)

+275K€
soit 76% de la
hausse

Gestion
rigoureuse

Suivi des heures
supplémentaires et
des vacances

Renforcement des
services publics

Recrutement de
personnel pour
pourvoir aux postes
vacants



Evolution des dépenses de personnel de +1.04% (soit +201K€) entre le BP2025 et le BP2026

POURSUITE DE NOS SOUTIENS LOCAUX

2.1M€

Budget
Primitif
2026

Un niveau de subventions aux associations élevé
291K€ 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:
716K€

Résidence autonomie Pompidou:
397K€

SAX:
620K€

Soit 1,11 million d'euros

FOCUS SUR LES MANIFESTATIONS ORGANISEES PAR LA VILLE

Budget
Primitif
2026

Faciliter la rencontre
des Achérois

Le forum
des
associations

La fête de
l'été

Olympiades
culturelles en
partenariat
avec le Lycée

Animations
Halloween à
Tati

Achères: ville
d'accueil de la
course Paris-
Nice

Valoriser tous les
quartiers de la ville
et les équipements
municipaux

Parcours du
patrimoine
Achérois à
vélo

Fête du céleri à la
ferme urbaine
integraterre

Le village
d'été

Nombreuses
animations à la
bibliothèque :
accueil d'un
écrivain "en
résidence": Eliot
Ruffel...

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

Block Party
Ecstatic
Playground

Feu d'artifice
du 13 juillet,
guinguette

Mai à vélo

Les festivités
de Noël



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

Conseil Municipal du 14 Avril 2026

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

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

**RECETTES
REELLES
33.3M€**



**DEPENSES
REELLES
30.7M€**



**Epargne brute de la ville ou
CAF brute
2.6 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**

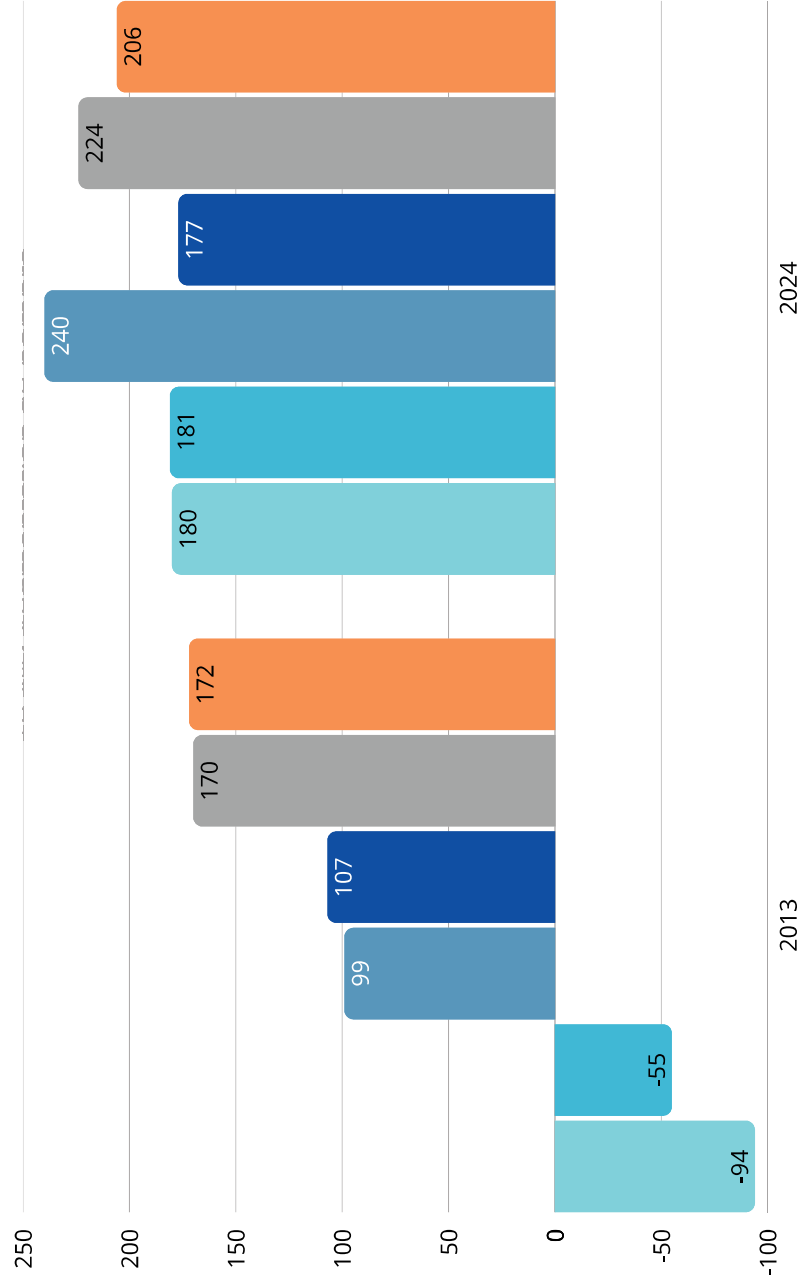


UNE CAPACITÉ D'AUTOFINANCEMENT QUI S'AMÉLIORE MAIS QUI RESTE INFÉRIEURE AUX AUTRES COMMUNES DE MÊME STRATE (EN €/HAB)

Budget Primitif 2026

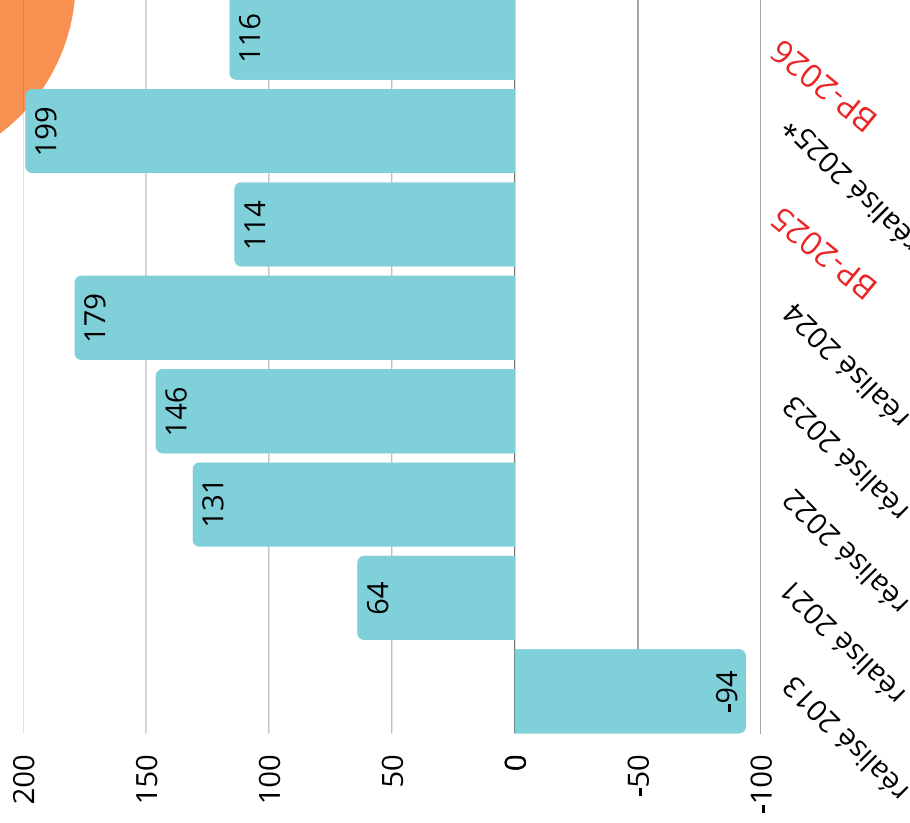
● Achères* ● Carrières-sous-poissy ● Conlans-Sainte-Honorine ● Les Mureaux ● Poissy

● Moyenne des communes de même strate démographique au niveau national



*Hors recettes de foretage

● CAF brute (€/hab) Achères



*Hors recettes exceptionnelles (714K€)

L'IMPORTANCE DE MAITRISEZ SON ENDETTEMENT

Budget
Primitif
2026

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
MAITRISEZ
L'ENDETTEMENT?

Soutenabilité
budgétaire

Préserver la
capacité
d'investissement

Limiter les
intérêts de la
dette

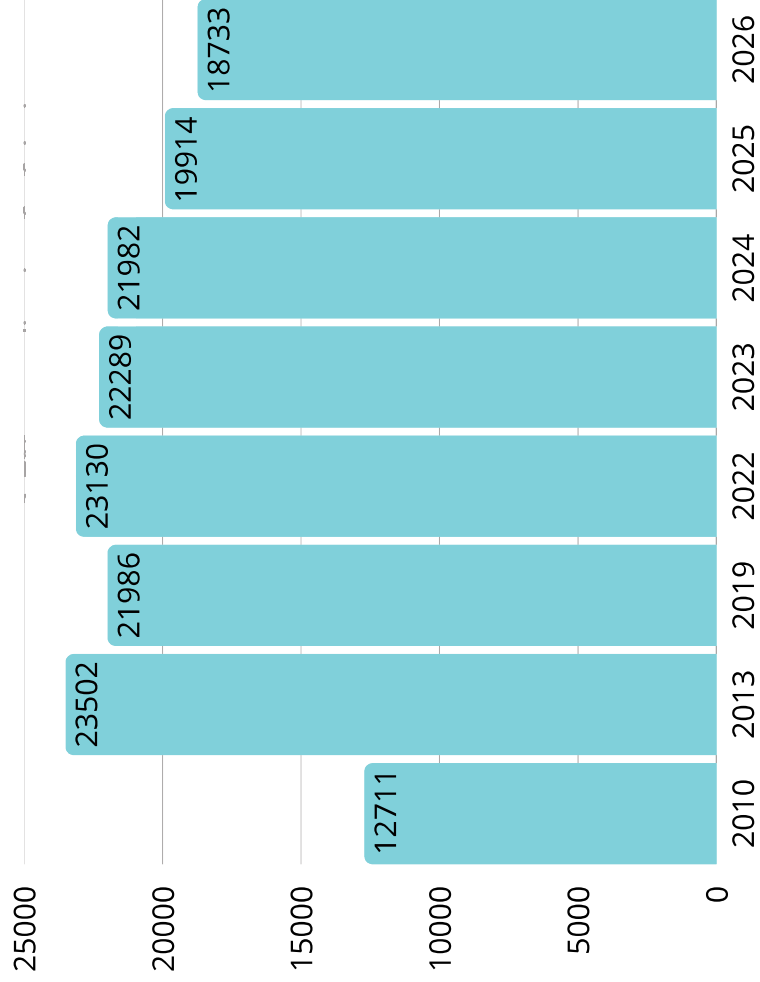
Pouvoir
emprunter à
des taux plus
intéressants



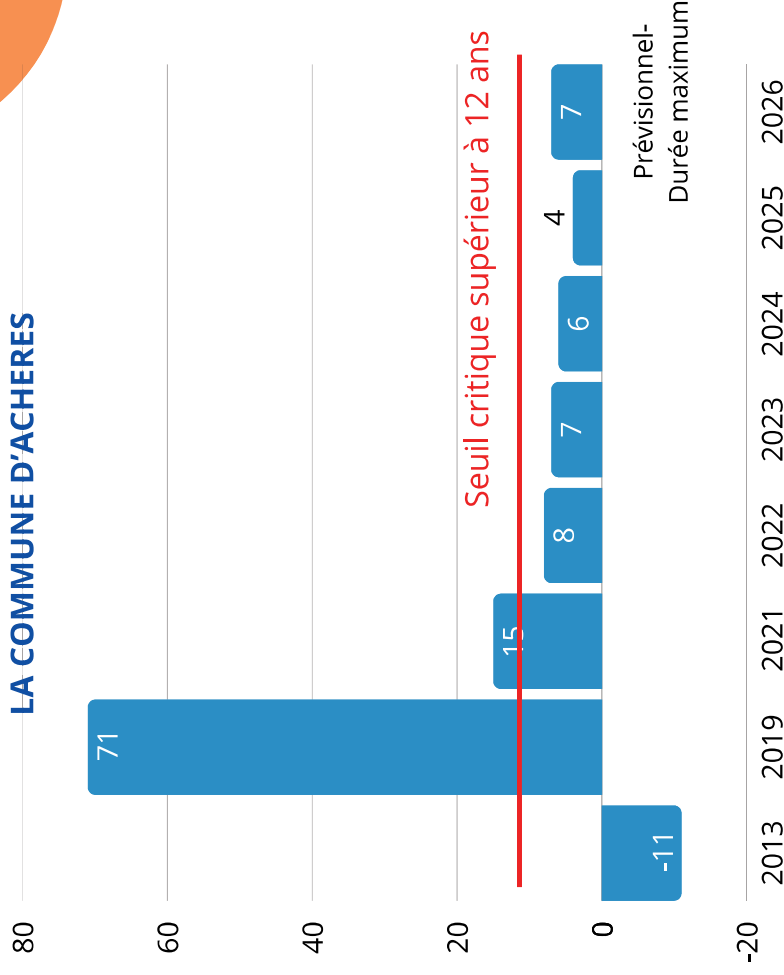
UN ENCOURS DE DETTE MAITRISE

Budget
Primitif
2026

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 14 Avril 2025

LES GRANDES ORIENTATIONS DU BP 2026

Budget
Primitif
2026

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

Mobilisation d'un emprunt de 1 M€
soit un désendettement de 1,181M€

Cofinancements extérieurs certains pour 170K€



PERSPECTIVES 2026-CONTINUITÉ DES PRIORITÉS DE L'ÉQUIPE MUNICIPALE

L'éducation et la petite enfance: 2.007 Millions d'euros

Budget
Primitif
2026

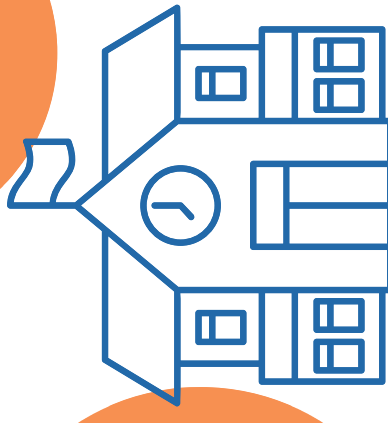
777 K€
solde école
Haigneré

109K€
Divers
travaux dans
les écoles de
la ville

20K€
étude
cours oasis

50K€
Etude
cantine
Freinet

123K€
renouvellement du
mobilier et des
équipements
informatiques dans
les écoles et centres
de loisirs



450K€
Réfection des
sanitaires des
écoles Jouvet,
Desnos et Volat

130K€
cours oasis
école
Jouvet

50K€
Etude
cantine
Joliot-Curie

100K€
Travaux
chauffage
Joliot-Curie

55K€
Poursuite de la
sécurisation dans
les écoles
(alarme
intrusion)

24K€
Renouvellement
du matériel, des
équipements et
du mobilier dans
les crèches

99K€
Divers
travaux dans
les crèches de
la ville

20K€
Installation de
stores dans les
écoles-confort
d'été



PERSPECTIVES 2026-CONTINUITÉ DES PRIORITÉS DE L'ÉQUIPE MUNICIPALE

Le sport, la jeunesse et la culture: 622K€

Budget
Primitif
2026

12K€
Achat de
matériel
sportif

365K€
Divers travaux
d'entretien et de
sécurisation des
équipements sportifs
(gymnase Rouffy,
gymnase
Coubertin...)

9K€
achat de
meublier pour
la maison des
jeunes

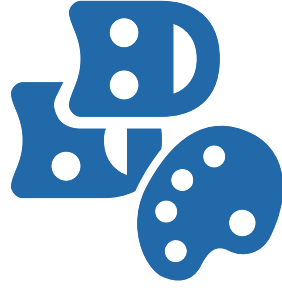
100K€
Etude
gymnase
Petite Arche

15K€
Meublier pour la
bibliothèque,
instruments de
musique pour le
conservatoire.

11K€
Divers travaux
dans les
équipements
culturels de la
ville

50K€
Divers travaux
au sein de la
maison des
jeunes

60K€
Suite des
travaux de
réfection de la
salle Boris Vian



PERSPECTIVES 2026-CONTINUITÉ DES PRIORITÉS DE L'ÉQUIPE MUNICIPALE

Qualité de vie : 817K€

Budget
Primitif
2026

100K€
Création et
rénovation
d'aires de jeux et
d'aires sportives
extérieures

40K€
Mobilier
urbain

332K€
Réfection et
isolation de la
charpente de la
mairie et de la
bibliothèque

235K€
Réfection et
isolation de la
toiture de
l'Espace de Vie
Sociale (EVS)

30K€
budget citoyen

80K€
Aménagement
d'un local de
stockage dédié
aux associations

PERSPECTIVES 2026-CONTINUITÉ DES PRIORITÉS DE L'ÉQUIPE MUNICIPALE

La sécurisation: 472K€

65K€
Modernisation et renouvellement des outils informatiques et des logiciels utilisés

31K€
sécurisation des différents équipements de la ville

10K€
Remplacement du serveur de la police municipale

16K€
Modernisation des équipements de la police municipale

350K€
Renforcement du réseau de vidéoprotection et de la sécurité des Achérois

PERSPECTIVES 2026-CONTINUITÉ DES PRIORITÉS DE L'ÉQUIPE MUNICIPALE

Développement durable : 2.514 millions d'euros, dont 1 514K€ intégrés dans les slides précédentes

Budget
Primitif
2026

100K€
**Verdissement
de la flotte
auto**

150K€
**Poursuite du
passage aux
LEDs**

1514 K€
**Autres opérations
déjà vues dans les
slides précédentes
(cours oasis...)**

100K€
**Travaux
d'isolation visant
à réduire la
consommation
énergétique**

620€
**Travaux de
rénovation
thermique de la
résidence
Pompidou**

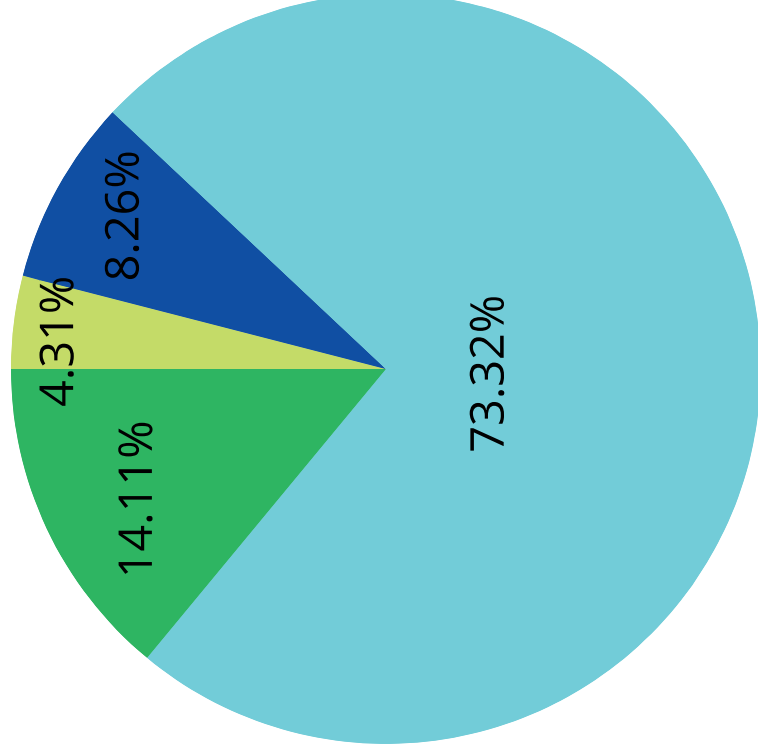
30K€
**Plantation
d'arbres**



MODE DE FINANCEMENT DES DEPENSES D'EQUIPEMENT EN 2026

Budget
Primitif
2026

7M€



Emprunt: 1M€
soit 14.11%

Subventions et
cessions 305K€
soit 4.31%

FCTVA 585K€
soit 8.26%

CAF net et résultat
antérieur 5.2M€
soit 73.32%



SYNTHESE DU BUDGET 2026

Budget
Primitif
2026

Dépenses réelles
30.7M€

Dépenses d'ordre
2.4M€

+5.5M€ transfert à la section d'investissement

DEPENSES REELLES
9.9M€

Dépenses d'ordre
2.2M€

Résultat antérieur:1.6M€

Recettes réelles
33.3M€

Recettes d'ordre
0.9M€

Résultat antérieur:4.4M€

RECETTES REELLES
4.5M€

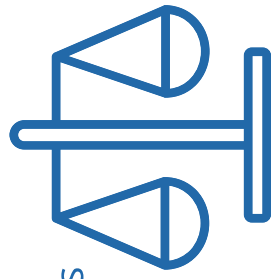
RECETTES D'ORDRE
3.7M€

+5.5M€ transfert à la section d'investissement

PERSPECTIVES 2026-CONTINUITÉ DES PRIORITÉS DE L'ÉQUIPE MUNICIPALE

CONCLUSION

Budget
Primitif
2026



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: instabilité
politique nationale
et internationale.**