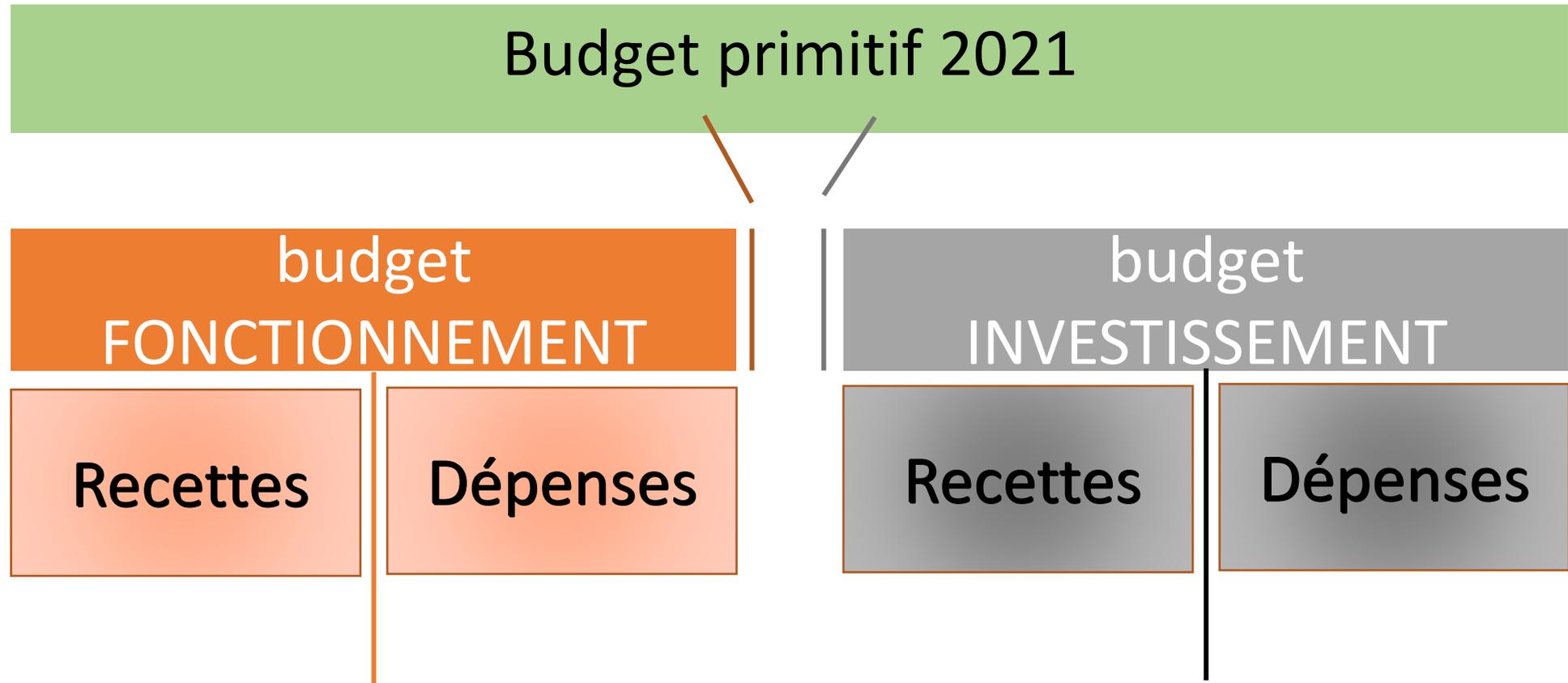


Conseil Municipal du 14/04/21



Budget primitif 2021

Recettes de fonctionnement 2021 = 15 592 031 €

budget
FONCTIONNEMENT

budget
INVESTISSEMENT

Recettes

Dépenses

Recettes

Dépenses

Recettes estimées sans nouveau confinement.

Les recettes des services ont baissé de 50% entre 2019 et 2020.

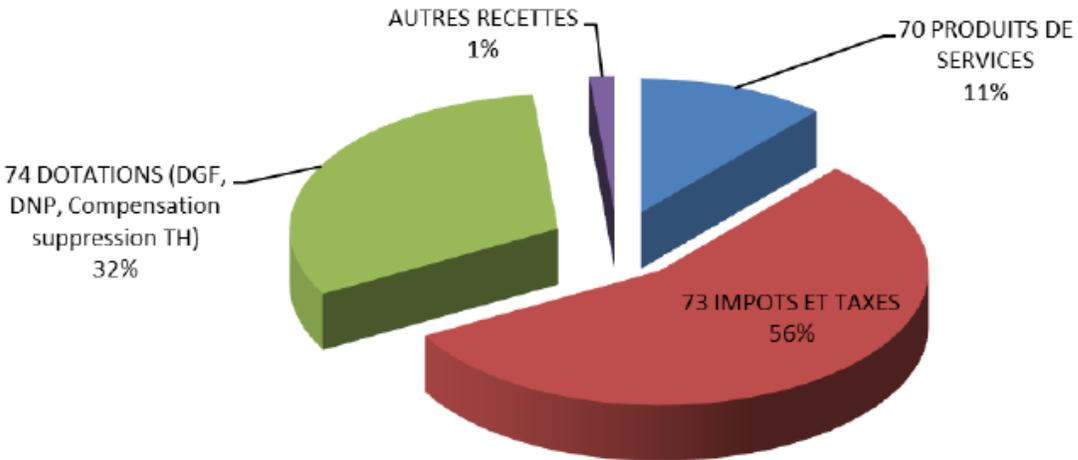
Maintien des dotations (le tiers des recettes).

La DNP permettra de financer un volant de HS pour les agents

Hausse de la part communale de la taxe foncière.

I. LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT 2021

Structure des recettes réelles de fonctionnement - BP2021



| Chapitre | BP2020 | REALISE 2020 | BP2021 |
|--|--------------|--------------|-------------|
| 70 PRODUITS DES SERVICES DU DOMAINE | 1 887 893 € | 1 270 525 € | 1 769 629 € |
| 73 IMPOTS ET TAXES | 10 662 071 € | 10 636 957 € | 8 668 103 € |
| 74 DOTATIONS ET PARTICIPATIONS | 2 078 717 € | 2 442 425 € | 4 922 654 € |
| Autre recettes | | | |
| 75 AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE | 69 522 € | 65 199 € | 69 269 € |
| 76 PRODUITS FINANCIERS | - € | 10 € | - € |
| 77 PRODUITS EXCEPTIONNELS | 71 500 € | 163 087 € | 74 578 € |
| 013 ATTENUATION DE CHARGES | 64 000 € | 70 922 € | 87 799 € |

| Nature | BP 2020 | REALISE 2020 | BP 2021 |
|--|-------------|--------------|-------------|
| 7411 DOTATION FORFAITAIRE | 1 003 094 € | 1 003 561 € | 946 024 € |
| 74127 DOTATION NATIONALE DE PEREQUATION | 29 608 € | 34 120 € | 40 944 € |
| 74718 AUTRES (sub Elections, participation Etat service minimum, aide Etat pour les Apprentis) | 9 040 € | 16 140 € | 29 650 € |
| 7472 REGIONS - subvention SEI | 20 000 € | 20 000 € | - € |
| 7473 DEPARTEMENTS - Classe ULIS | 1 900 € | 8 584 € | 1 900 € |
| 74748 AUTRES COMMUNES (Frais d'écolage) | 4 880 € | 5 365 € | 5 850 € |
| 7478 AUTRES ORGANISMES (CAF Yvelines) | 637 000 € | 637 779 € | 599 682 € |
| 7482 COMPENSATION POUR PERTE DE TAXE ADDITIONNELLE | - € | 692 € | - € |
| 748313 DOTAT. DE COMPENS. DE LA REFORME DE LA TAXE PROF. | 39 395 € | 65 993 € | 35 160 € |
| 74832 ATTRIB.FONDS DEPARTEMENT.DE TAXE PROF. | 183 666 € | 199 942 € | 199 942 € |
| 74834 ETAT - COMPENSAT. EXONERATIONS TAXES FONCIERES | 8 599 € | 17 275 € | 29 639 € |
| 74835 ETAT - COMPENSAT. EXONERATIONS TAXE HABITATION | 139 220 € | 149 756 € | 3 031 548 € |
| 7484 DOTATION DE RECENSEMENT | 2 315 € | 2 378 € | 2 315 € |
| 7488 AUTRES ATTRIBUTIONS ET PARTICIPATIONS - rattachement dotation Etat pour perte recettes | - € | 280 840 € | - € |
| Total Chapitre | 2 078 717 € | 2 442 425 € | 4 922 654 € |

Budget primitif 2021

budget
FONCTIONNEMENT

budget
INVESTISSEMENT

Recettes

Dépenses

Recettes

Dépenses

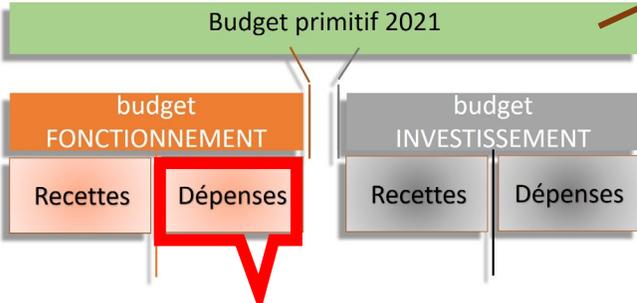
Recettes de fonctionnement 2021 = 15 592 031 €

Hausse de la part communale de la taxe foncière.

| 2021 ¶ □ | Taux de référence 2020 □ | Taux proposés ¶ 2021 □ | Evolution □ □ |
|-------------------------|--------------------------------|------------------------------|---------------|
| Taxe Foncier Bâti □ | 31,73% □ | 35,78% □ | +12,75% □ □ |
| Taxe Foncier Non Bâti □ | 69,64% □ | 78,52% □ | +12,75% □ □ |

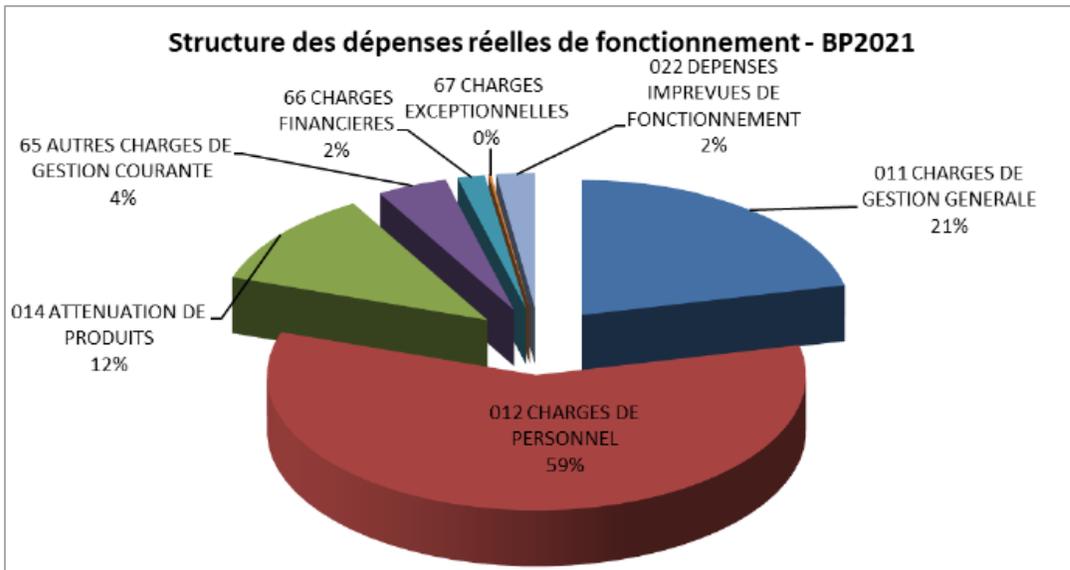
| 2021 ¶ □ | Bases d'imposition effectives 2020 □ | Bases d'imposition prévisionnelles 2021 □ | Taux proposés ¶ 2021 □ | Produits Prévisionnels 2021 □ |
|-------------------------|---|--|------------------------------|-------------------------------------|
| Taxe Foncier Bâti □ | 20 679 938 □ | 20 762 000 □ | 35,78% □ | 7 427 725 □ |
| Taxe Foncier Non Bâti □ | 65 840 □ | 64 600 □ | 78,52% □ | 50 723 □ |
| □ | 20 745 778 □ | 20 826 600 □ | □ | 7 478 448 □ |

Stratégie de rationalisation des coûts



II. LES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT 2021

Structure des dépenses réelles de fonctionnement - BP2021

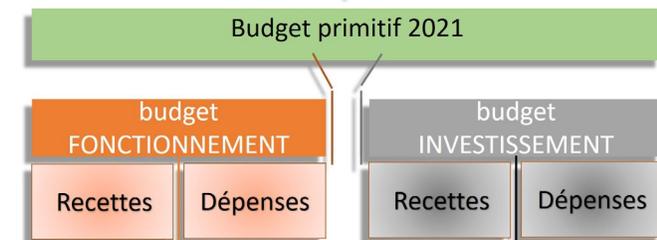


Charges générales (011)

- Travail par services
- Basée sur les dépenses moyennes constatées dans le Grand livre
- Suppression d'animations générant des coûts
- Objectif ~ 2 M €

Charges de personnel (012)

- Limitation des HS
- Volant de HS financé par la recette issue de la DNP



1,5 M €

- 11%
+ 2,5%

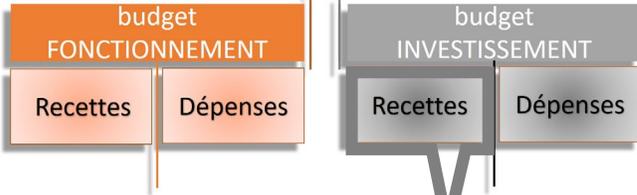
| Chapitre | BP2020 + DM | REALISE 2020 | BP2021 |
|--|-------------|--------------|-------------|
| 011 CHARGES DE GESTION GENERALE | 3 685 622 € | 3 538 252 € | 3 279 436 € |
| 012 CHARGES DE PERSONNEL | 8 762 700 € | 8 606 782 € | 8 978 270 € |
| 014 ATTENUATION DE PRODUITS | 1 056 909 € | 1 050 728 € | 1 764 364 € |
| 65 AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE | 607 078 € | 593 719 € | 645 252 € |
| 66 CHARGES FINANCIERES | 250 000 € | 196 860 € | 250 000 € |
| 67 CHARGES EXCEPTIONNELLES | 26 800 € | 27 815 € | 26 000 € |
| 022 DEPENSES IMPREVUES DE FONCTIONNEMENT | 350 000 € | - € | 350 000 € |

Budget primitif 2021

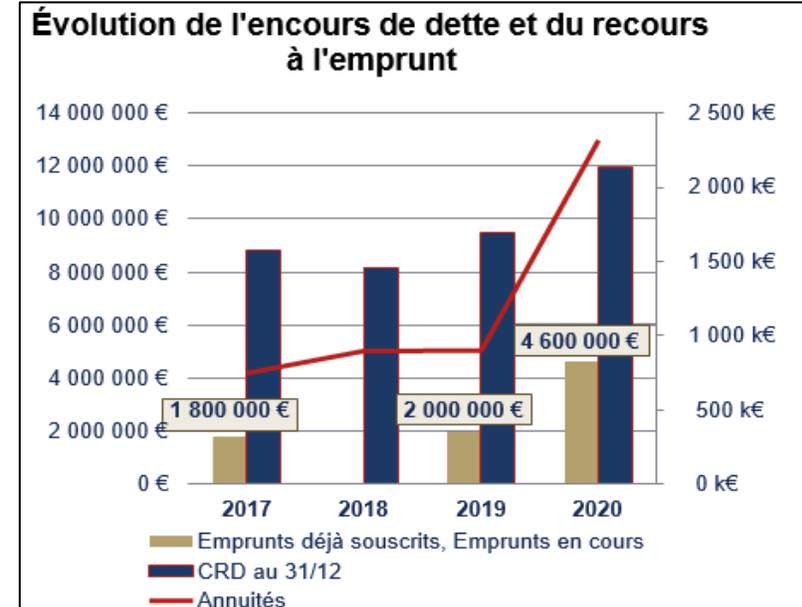
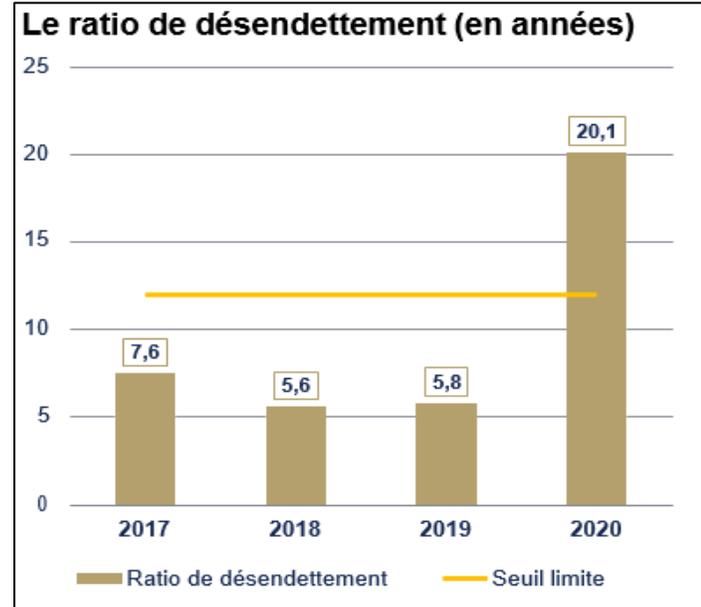
Recettes d'investissement 2021 = 7 946 155 €

Un nouvel emprunt de 2 M prévu.

Pour faire face au besoin de financement et l'explosion du chantier Louise Weiss



| Recettes d'investissement | |
|---|--------------------|
| Recettes FCTVA | 740 000 € |
| Subvention régionale Louise Weiss | 135 789 € |
| Produits des cessions (rue des Beauvettes) | 111 000 € |
| Emprunt | 2 000 000 € |
| Amortissements | 819 505 € |
| <i>Virement de la section de fonctionnement</i> | <i>1 540 136 €</i> |

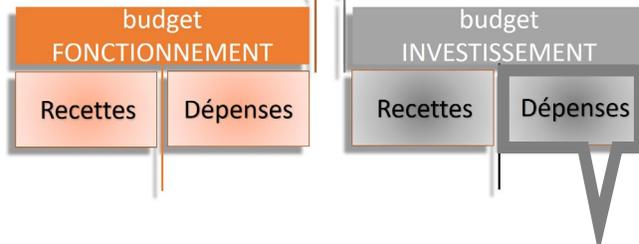


Encours de dette par habitant



Budget primitif 2021

Dépenses d'investissement 2021



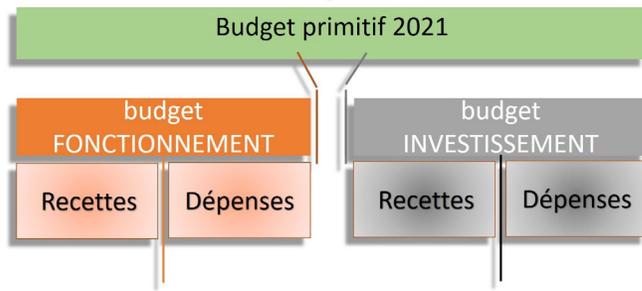
II. LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT 2021

| LES INVESTISSEMENTS OBLIGATOIRES | PROPOSITIONS BP2021 |
|--|---------------------|
| AP/CP - CENTRE SPORTIF LOUISE WEISS - Réhabilitation + accessibilité PMR | 3 080 929 € |
| GS LE PARC - Extension + accessibilité PMR | 257 161 € |
| TOTAL TRAVAUX | 3 338 090 € |
| TERRAINS NUS | 0 |
| TERRAINS BATIS | 0 |
| ACQUISITIONS TERRAINS | 0 |
| ETUDES DIVERSES | 50 000 |
| SURCHARGE FONCIERE | 100 000 |
| ATTRIBUTIONS DE COMPENSATION D'INVESTISSEMENT 2021 | 366 168 |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES & ETUDES DIVERSES | 516 168 |
| ACHAT MATERIELS DIVERS | 47 102 |
| ACHAT MATERIELS | 47 102 |
| DEPENSES IMPREVUES INVESTISSEMENT | 100 000 |
| 1068 - REGULARISATION COMPTE 1069 | 12 044 |
| 275 - DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES | 1 000 |
| REMBOURSEMENT CAPITAL D'EMPRUNT | 912 045 |
| DEPENSES D'ORDRE - OPERATIONS PATRIMONIALES (041) | 400 000 |
| REPRISE DES PROVISIONS - CONTENTIEUX CU GPSeO | 427 646 |
| OPERATION D'ORDRE - QUOTE PART SUBVENTION | 17 600 |
| TOTAL GENERAL DES INVESTISSEMENTS | 5 771 696 |

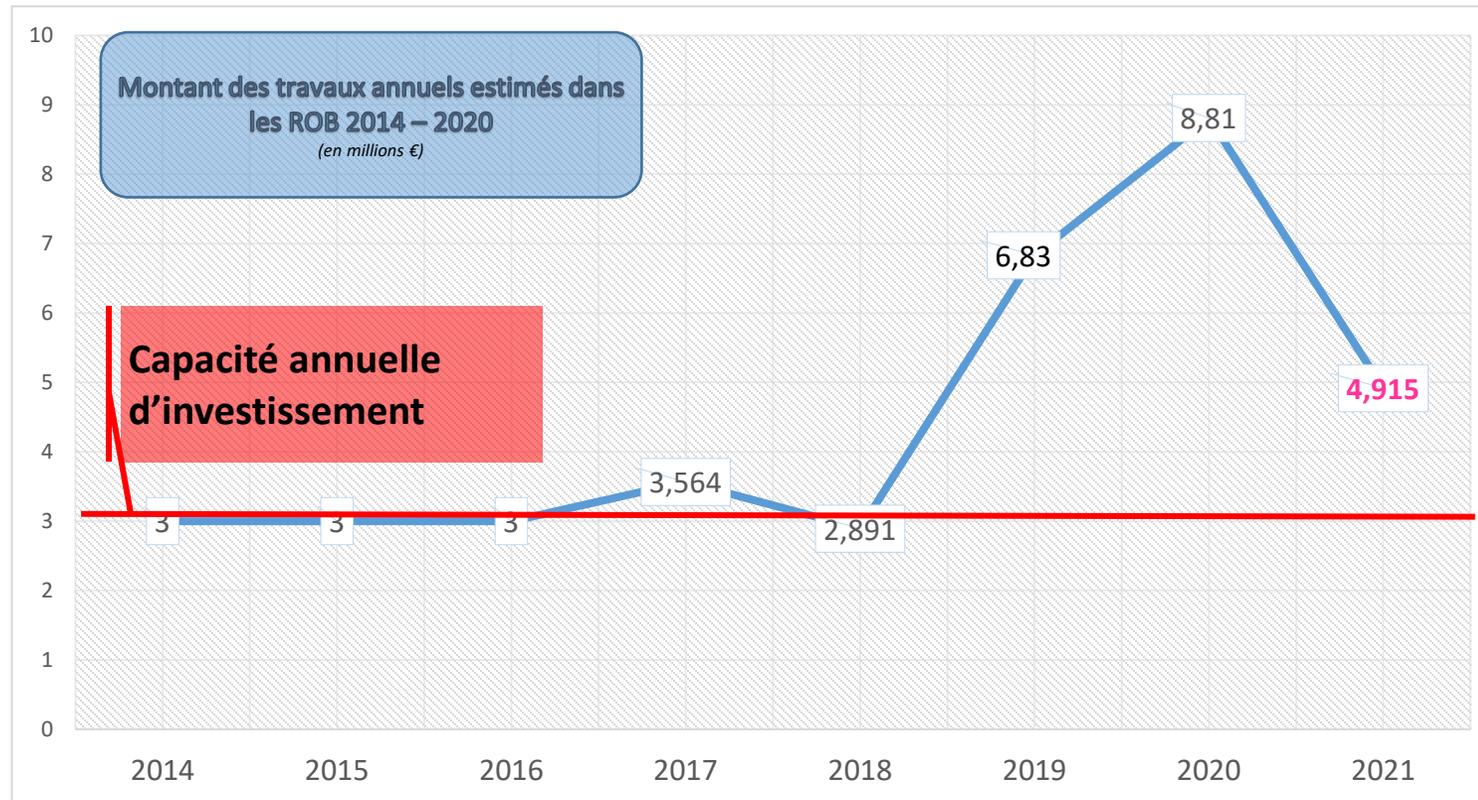
**Autofinancement limité =
Impossibilité de financer
l'intégralité des
investissements prévus.**

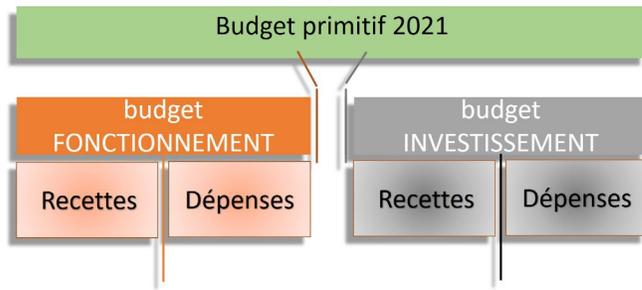
**Louise Weiss + Extension GS
Denouval = 12 M €**

**Des investissements 2021 qui
se limiteront à L Weiss et à
quelques dépenses
obligatoires**



BP 2021
Un budget à la limite de l'asphyxie



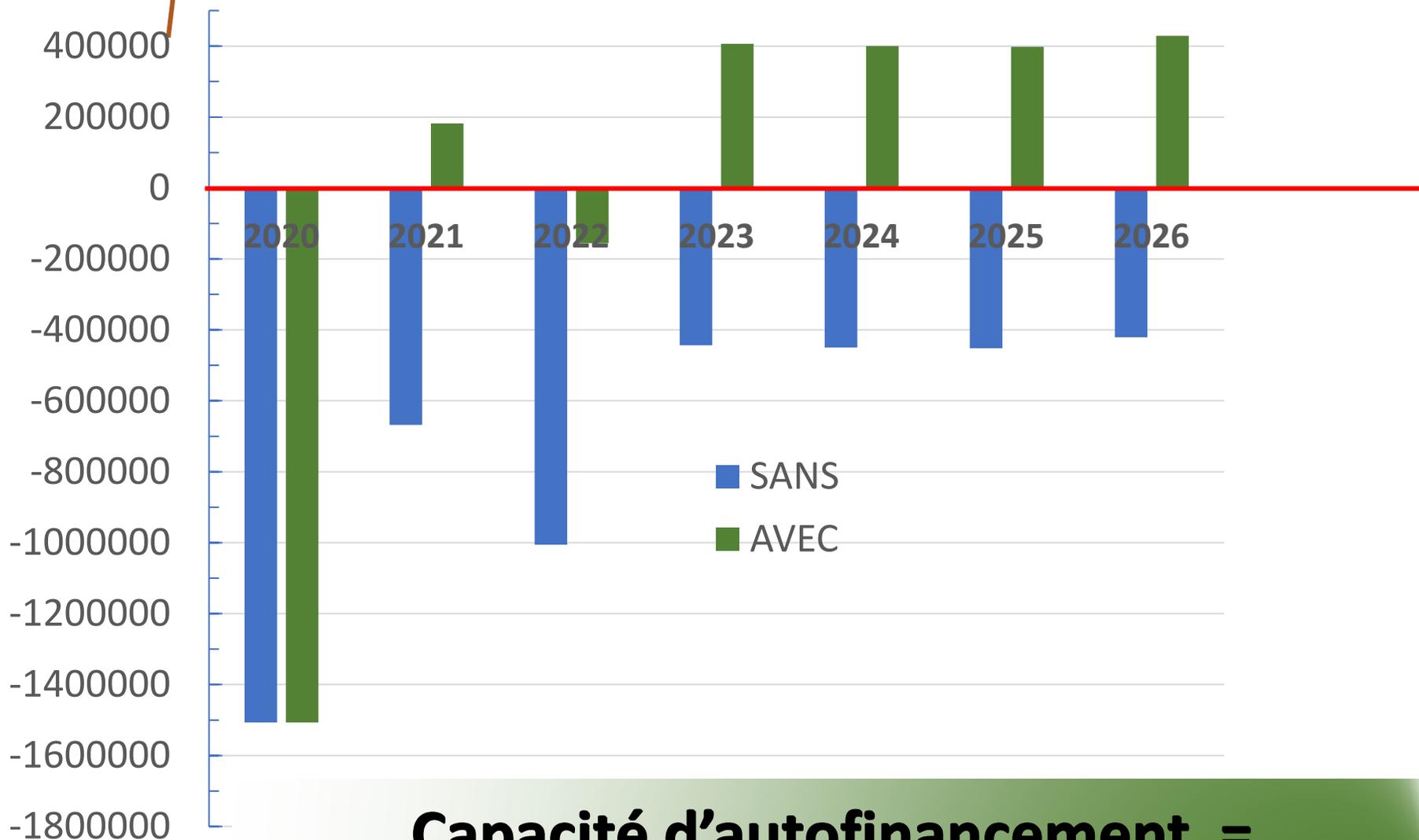


BP 2021
Un budget à la limite de l'asphyxie

Un fonds de roulement négatif dès 2019

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|--|-----------|-------------|-------------|-----------|
| Fonds de roulement en début d'exercice | 2 361 620 | 2 610 571 | 807 274 | - 323 872 |
| Résultat de l'exercice | 260 098 | - 1 803 297 | - 1 131 146 | - 620 562 |
| Fonds de roulement en fin d'exercice | 2 621 719 | 807 274 | - 323 872 | - 944 433 |

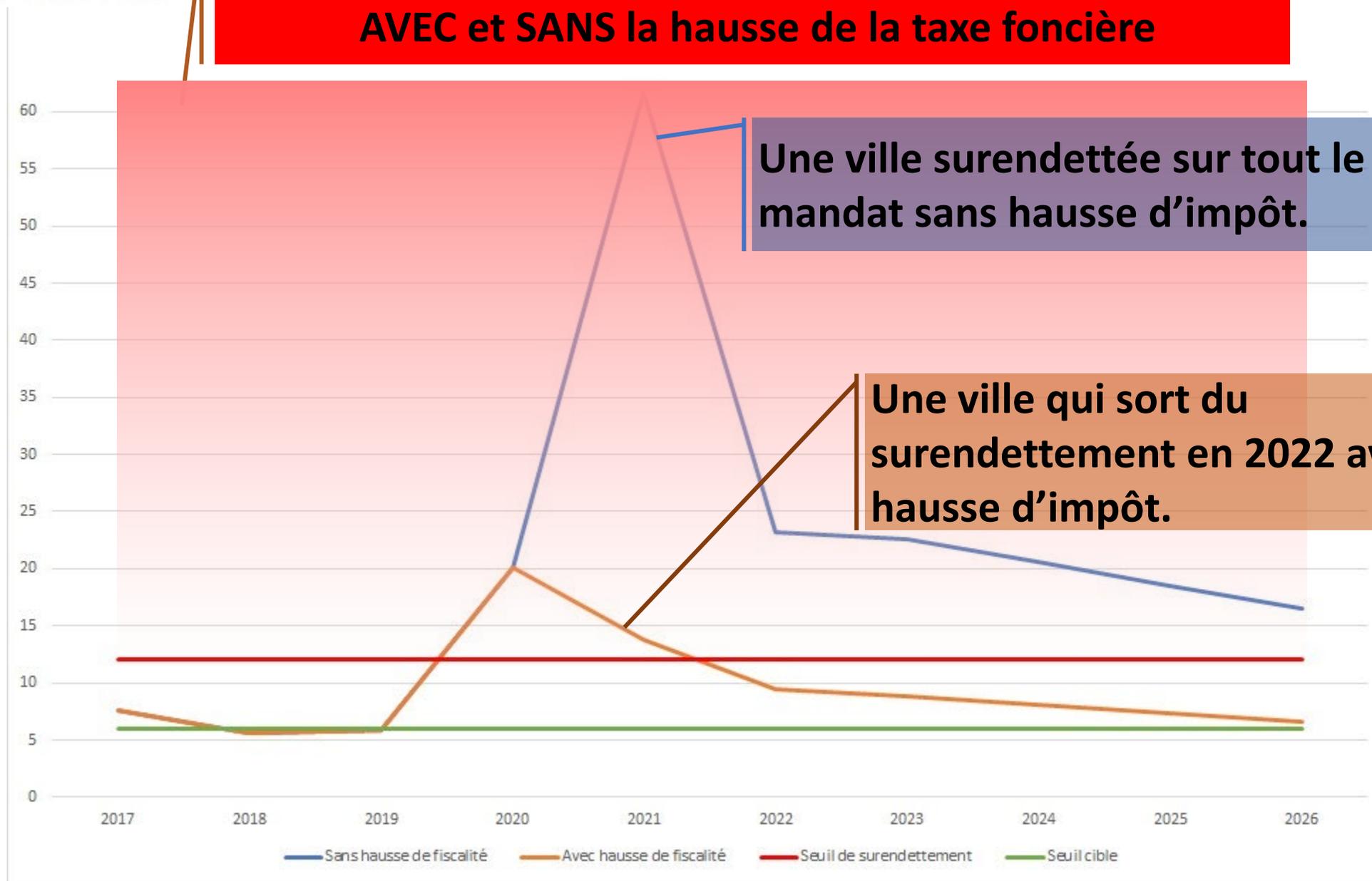
Situation financière de la ville AVEC et SANS la hausse de la taxe foncière



Capacité d'autofinancement =

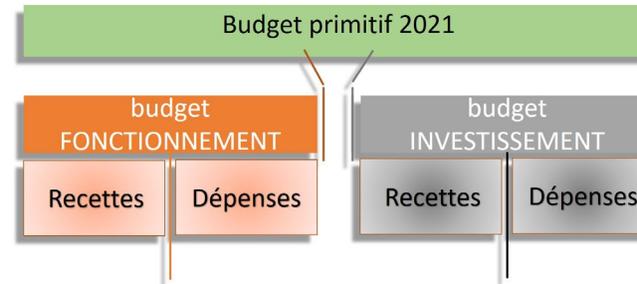
Recettes fonctionnement – Dépenses de gestion – intérêts – capital à rembourser

Situation financière de la ville AVEC et SANS la hausse de la taxe foncière



Une ville surendettée sur tout le mandat sans hausse d'impôt.

Une ville qui sort du surendettement en 2022 avec une hausse d'impôt.



3 mesures pour sortir du surendettement

Une réduction sans précédent des coûts de fonctionnement

Un emprunt d'équilibre de 2 M €

Une hausse de la taxe foncière

Suppression des Vœux du maire

Suppression du budget Oktober Fest

Suppression du budget Séminaire des cadres

Annulation SEI

Arrêt concerts streaming

Réduction des sorties périsco et vacances

Suppression Fête de la Petite enfance

Suppression Budget 'Fêtes, cérémonies'

| LES INVESTISSEMENTS OBLIGATOIRES | PROPOSITIONS BP2021 |
|---|---------------------|
| API/CP - CENTRE SPORTIF LOUISE WEISS - Réhabilitation + accessibilité PMR | 3 080 929 € |
| GS LE PARC - Extension + accessibilité PMR | 257 161 € |
| TOTAL TRAVAUX | 3 338 090 € |
| TERRAINS NUS | 0 |
| TERRAINS BATIS | 0 |
| ACQUISITIONS TERRAINS | 0 |
| DÉPENSES IMPREVUES INVESTISSEMENT | 166 291 |
| SURCHARGE FONCIERE | 100 000 |
| ATTRIBUTIONS DE COMPENSATION D'INVESTISSEMENT | 366 189 |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES & ETUDES DIVERSES | 632 480 |
| ACHAT MATERIELS DIVERS | 30 793 |
| ACHAT MATERIELS | 30 793 |
| 1068 - REGULARISATION COMPTE 1069 | 12 044 |
| 275 - DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES | 1 000 |
| REMBOURSEMENT CAPITAL D'EMPRUNT | 912 045 |
| DÉPENSES D'ORDRE - OPERATIONS PATRIMONIALES (041) | 366 189 |
| REPRISE DES PROVISIONS - CONTENTIEUX CU GPSeO | 427 646 |
| OPERATION D'ORDRE - QUOTE PART SUBVENTION | 17 600 |
| TOTAL GENERAL DES INVESTISSEMENTS | 5 737 887 |
| Recettes Prévisionnelles | 3 737 887 |
| Virement de la section de fonctionnement | 1 540 136 |
| FCTVA Prévisionnel | 740 000 |
| Subvention Régionale LW | 135 790 |
| Autofinancement (dotations d'amortissement + Etalement charges Covid-19) | 842 772 |
| Recettes d'ordre - Opérations patrimoniales (041) | 366 189 |
| Chapitre 024 - Produits des cessions rue des Beauvettes | 111 000 |
| 275 et 165 - DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS VERSES | 2 000 |
| Besoin de financement | -2 000 000 |
| Emprunt nouveau à souscrire | 2 000 000 |

| 2021 | Taux de référence 2020 | Taux proposés 2021 | Evolution |
|-----------------------|------------------------|--------------------|-----------|
| Taxe Foncier Bâti | 31,73% | 35,78% | +12,75% |
| Taxe Foncier Non Bâti | 69,64% | 78,52% | +12,75% |

| 2021 | Bases d'imposition effectives 2020 | Bases d'imposition prévisionnelles 2021 | Taux proposés 2021 | Produits Prévisionnels 2021 |
|-----------------------|------------------------------------|---|--------------------|-----------------------------|
| Taxe Foncier Bâti | -20 679 938 | -20 762 000 | 35,78% | 7 427 725 |
| Taxe Foncier Non Bâti | 65 840 | 64 600 | 78,52% | 50 723 |
| | -20 745 778 | -20 826 600 | | 7 478 448 |

Une situation catastrophique confirmée par l'audit de Finance Active

Prospective BP 2021

Ville d'Andrésey

Attention :

Au vu des indicateurs financiers abordés dans la première partie (taux d'endettement et ratio de désendettement), la commune voit sa capacité d'emprunt se dégrader. Les établissements bancaires ne sont pas enclins à accorder facilement des prêts aux collectivités avec des indicateurs ne respectant pas les seuils limites, ou bien, le taux proposé sera plus cher. Cette situation générerait une dépense en intérêts supplémentaire, ce qui impactera les niveaux d'épargnes, les ratios, etc.

L'épargne nette, déjà affaiblie, n'est pas une ressource suffisante afin de financer le PPI. Il faut, alors, faire appel à davantage de subventions afin de soulager le reste à charge pour la commune.

Dans ce cadre s'inscrit la hausse des taux de fiscalité et la baisse des dépenses réelles de fonctionnement. Les deux solutions pourront aider la commune d'Andrésey à améliorer sa situation financière et à pouvoir faire face aux nouveaux défis du mandat, l'objectif étant de rehausser les niveaux d'épargnes de la ville et de réduire, au moins dans un premier temps, le besoin de recours à l'emprunt.

www.financeactive.com

ANDRÉSY
en Yvelines 

Analyse financière
Ville d'Andrésey

SCENARIO : prospective issue de la préparation du budget 2021
RÉTRO-PROSPECTIVE (2017 à 2025)

parlons-en
ensemble!



Une hausse des impôts nécessaire pour équilibrer un budget à la limite de l'asphyxie...

Une hausse
des impôts
nécessaire pour
équilibrer un
budget à la limite
de l'asphyxie...

Vos rendez-vous « Parlons-en ensemble! »

Selon votre lieu d'habitation, déplacez-vous librement à l'une des rencontres « Parlons-en ensemble! » proposées ci-dessous.

 **Lundi 19 avril de 10h à 12h**
Quartier centre-ville
— Hôtel de ville

 **Mercredi 21 avril de 10h à 12h**
Quartier des Charvaux
— Espace de Vie Sociale
(centre commercial)

 **Lundi 19 avril de 17h à 19h**
Quartier Denouval
— club-house du complexe
Stéphane-Diagana
(Parc des cardinettes)

 **Mercredi 21 avril de 17h à 19h**
Quartiers de la gare
et des Sablons
— 6, rue de Triel

 **Mardi 20 avril de 17h à 19h**
Quartiers Fin d'Oise
et Rive gauche
— Maison des associations

BUDGET

Une hausse des impôts
nécessaire pour équilibrer
un budget à la limite
de l'asphyxie...



VILLE D'ANDRÉSY 