

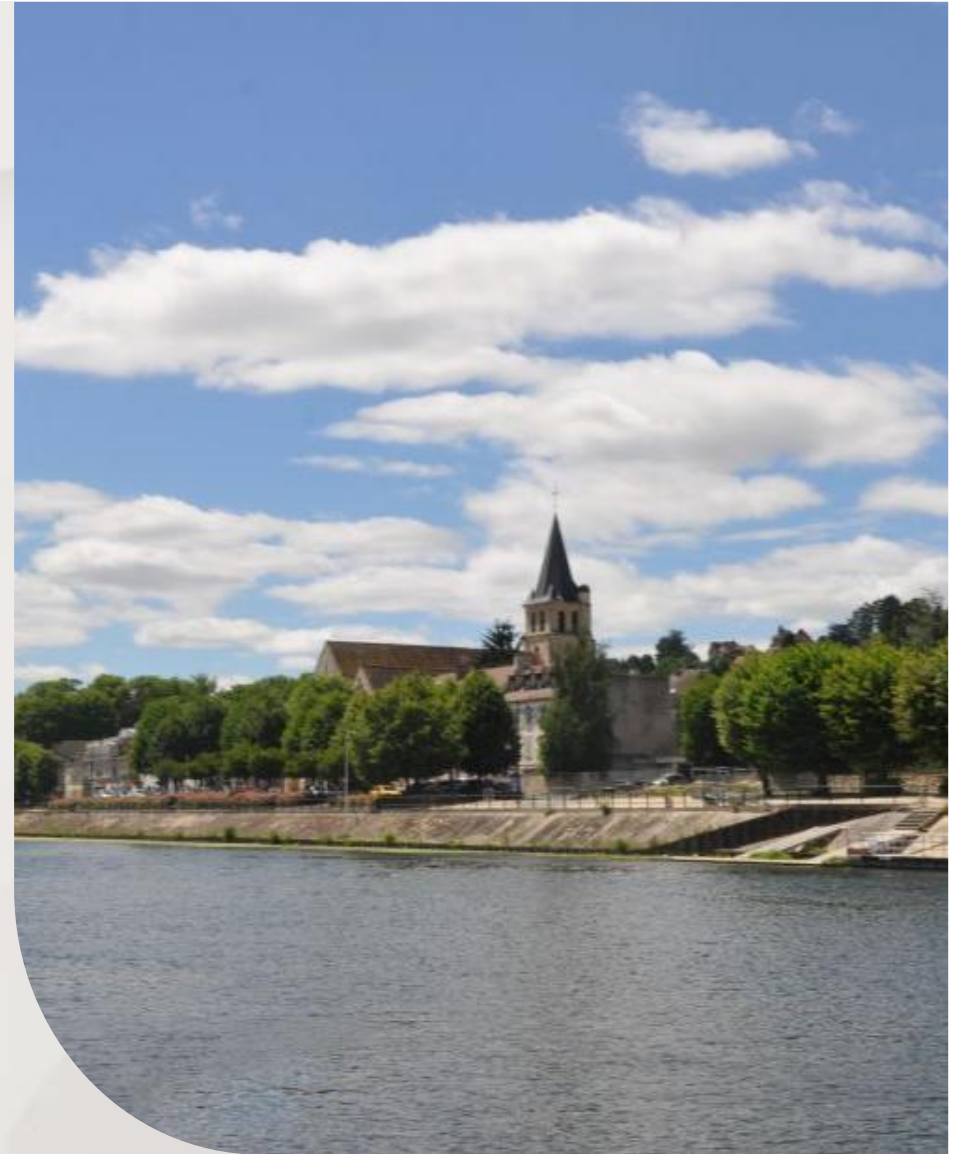
# Plan de rétablissement de la situation financière

AndréSy

Restitutions – 16 septembre 2025 (élus) et 18 septembre 2025 (CODIR)

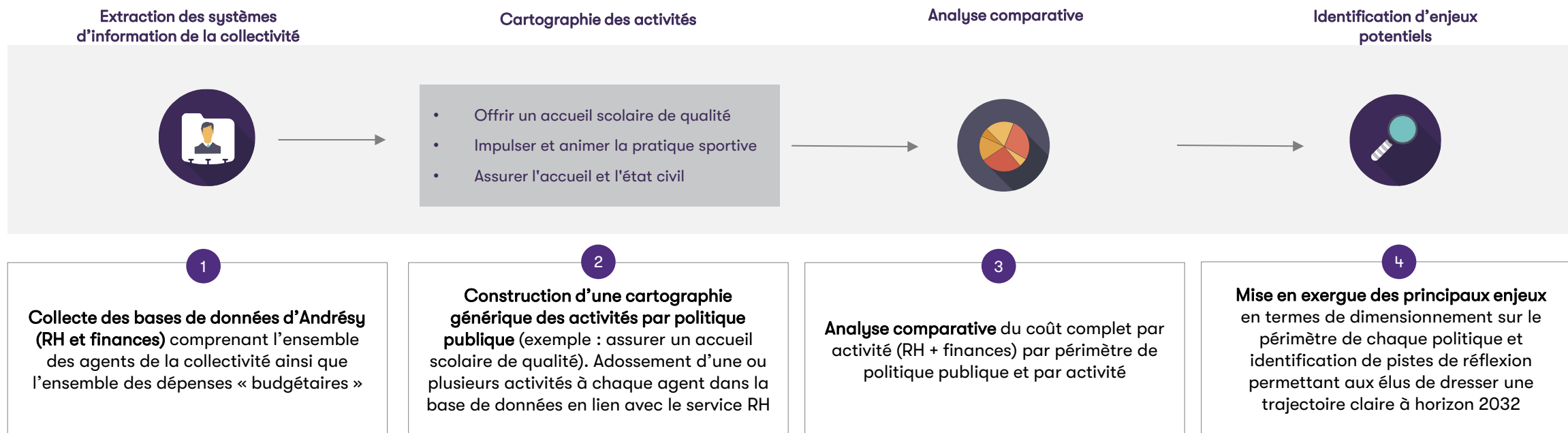
# Sommaire

- 01 | Méthodologie et principes de notre intervention
- 02 | Analyse rétrospective
- 03 | Vision prospective
- 04 | Analyse des moyens alloués par politique publique
- 05 | Identification des marges de manœuvre
- 06 | Annexes



# Méthodologie et principes de notre intervention

## Focus sur la méthodologie : raisonner par politique publique et par activité



### > Les objectifs et principes de notre étude



Dresser un diagnostic objectif et étayé du dimensionnement des activités de la commune d'Andrézy



Apporter un regard qualitatif sur les constats dressés à travers les entretiens réalisés



Identifier des zones d'enjeux et des pistes de réflexion



Permettre aux élus d'identifier les pistes sur lesquelles ils souhaitent avancer pour définir une feuille de route claire sur le prochain mandat

# Méthodologie et principes de notre intervention

## Les réserves émises par Grant Thornton dans le cadre de cette mission

### > Des réserves concernant l'analyse des données financières et comptables

1

- Dans le cadre de cette mission relative au redressement de la trajectoire financière d'Andrésey, une analyse complète et exhaustive des écritures comptables a été menée. Toutefois, de nombreuses incohérences et erreurs d'affectation ont été soulevées lors de notre analyse des mouvements comptables. A cela s'est ajouté, la ventilation analytique inadaptée à l'organisation et aux politiques publiques mises en œuvre à Andrésey ainsi que l'absence de ventilation RH.
- Or, ces différentes problématiques relevant principalement de la qualité comptable n'ont pas pu être discutées avec les agents du service dédié en raison des importants mouvements de personnel.
- Dans cette situation, nous n'avons pas été en mesure d'effectuer une analyse aussi fine, précise et approfondie des écritures comptables de la collectivité que nous l'aurions souhaité.

### > Des réserves concernant l'analyse des données d'activité

2

- Bien que les cadres rencontrés en entretien se soient montrés impliqués dans la recherche de solutions d'optimisation, l'absence de direction au niveau de certains pôles et les mouvements de personnel fréquents et récents ont compliqué l'analyse exhaustive des différents modes de fonctionnement des services publics rendus. Ces difficultés sont accrues par l'absence de pilotage des ressources humaines en fonction de leurs activités.
- Par conséquent, nous n'avons pas toujours été en mesure de collecter les informations et les données d'activités nécessaires à notre analyse en raison de l'absence d'interlocuteurs et de pilotage interne.

**Afin de pallier ces problématiques qui mettent en difficulté la commune d'Andrésey dans sa gestion et dans son pilotage budgétaire, il convient de :**

- ✓ Mettre en place un système de pilotage, par le SIGF, des dépenses et des recettes. Cela est indispensable afin que la commune pilote ses dépenses et effectue des choix éclairés.
- ✓ Mettre en place un système de pilotage RH en fonction des activités
- ✓ Mettre en place des indicateurs d'activité et de performance de l'action publique et de d'élaborer un tableau de bord mensuel avec ses indicateurs.
- ✓ Mettre en place une organisation performante et stable, en associant les cadres à cette démarche d'amélioration de la performance, afin de garantir la continuité et l'efficacité des services proposés par la commune d'Andrésey.



# Sommaire

- 01 | Méthodologie et principes de notre intervention
- 02 | Analyse rétrospective
- 03 | Vision prospective
- 04 | Analyse des moyens alloués par politique publique
- 05 | Identification des marges de manœuvre
- 06 | Annexes



# Carte d'identité de la commune d'Andrésey

Une santé financière très fragile

## Principaux indicateurs de la commune

► Dette en € / hab (2024)

1 010 €

► Capacité de désendettement (2024)

18,5 ans

Moyenne des 5 dernières années : 15,31 ans

Seuil critique : 12 ans

► Taux d'épargne brute (2024)

3,8 %

Seuil de prudence : 10%

► Niveau d'investissement moyen  
(période 2020 - 2024 en €/ hab)

239 €

► Charges de personnel / recettes de  
gestion (2024)

54,9 %

Moyenne de la strate : 51,2%

► Impôts et taxes / Recettes de  
gestion (2024)

73,9 %

Moyenne de la strate : 71,7%

## Profil socio-démographique

► Population DGF (2024)

13 437 habitants

► Superficie de la commune

6,91 km<sup>2</sup>

► Nombre de logements

5 766

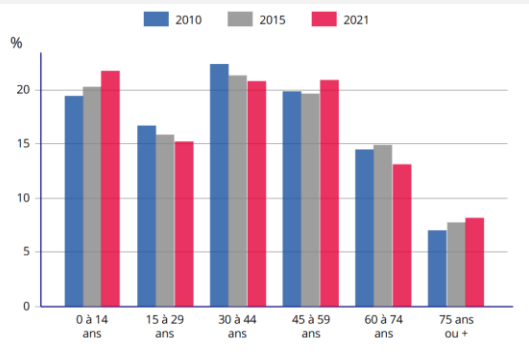
► Revenu disponible

29 500 € médiane par unité de consommation

22 244 € moyenne par unité de consommation

Médiane par UC en France métropolitaine : 23 080 €

► Pyramide des âges



► Nombre de logements sociaux

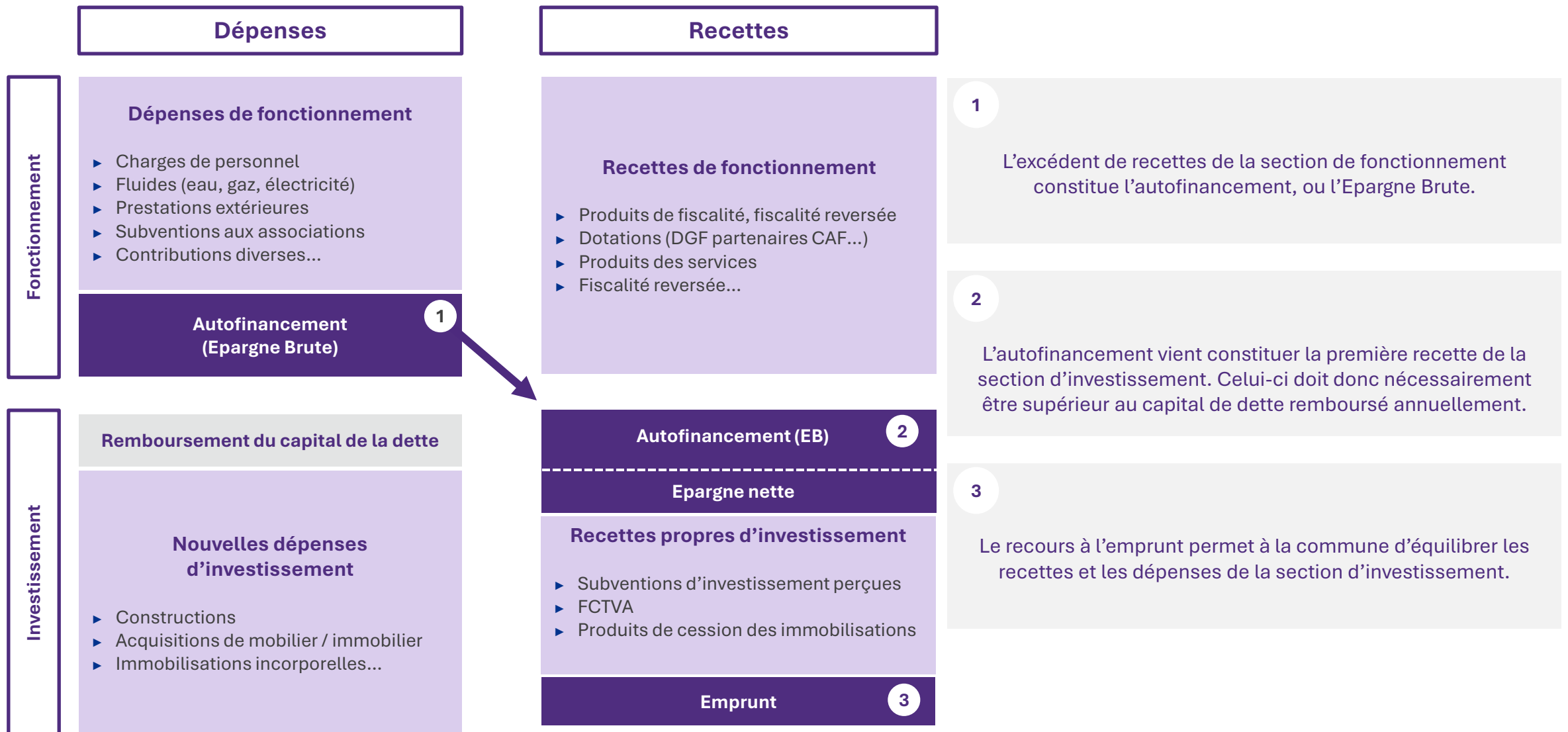
933 - 17% de logements sociaux

► Part ménages fiscaux  
imposés

75 %

Part en France métro. : 53,4%

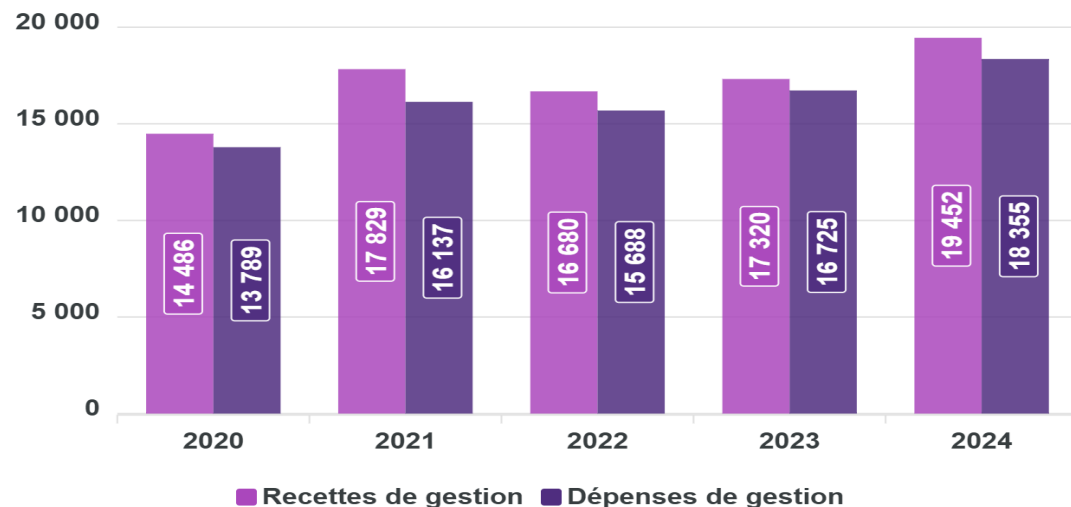
# Les équilibres budgétaires d'une collectivité territoriale



# Analyse rétrospective du budget principal d'Andrésey

## Dynamique d'évolution des recettes et des dépenses de gestion

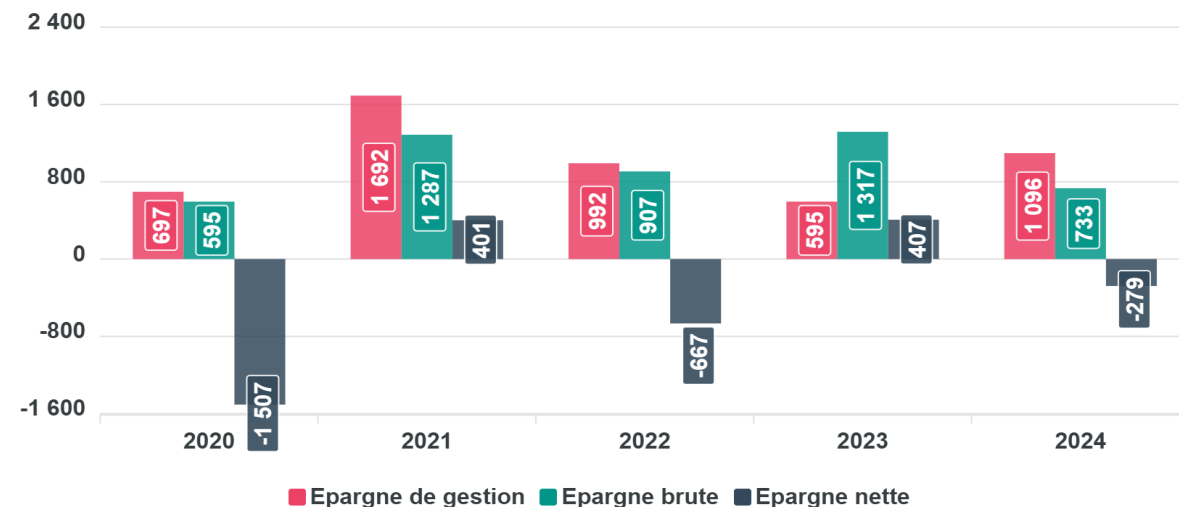
### > Evolution des recettes et des dépenses de gestion (2020 – 2024, en K€)



### Un effet ciseau qui s'accroît fortement sur la période...

- Sur la période 2020 à 2024, les recettes de gestion ont augmenté de 34,2%. En parallèle, les dépenses de gestion ont augmenté de 33,1%.
- En 2024, les recettes s'élevant à 19 451 K€, sont supérieures aux dépenses de gestion, s'élevant à 18 355 K€. Cela a permis à Andrésey de dégager une **épargne brute positive de 733 139 €**.
- En 2020, l'épargne constituait 10,3% des recettes de gestion contre 5,6% en 2024. A titre de comparaison, ce taux s'élève à 12,9% au sein des communes d'Ile de France, comptant de 10 000 à 20 000 habitants, soit 7 points de plus qu'à Andrésey. A l'échelle nationale, ce taux s'élève à 15,2%.

### > Evolution de la chaîne de l'épargne (2019 – 2024, en K€)



### ... et une baisse importante du niveau d'épargne sur la période

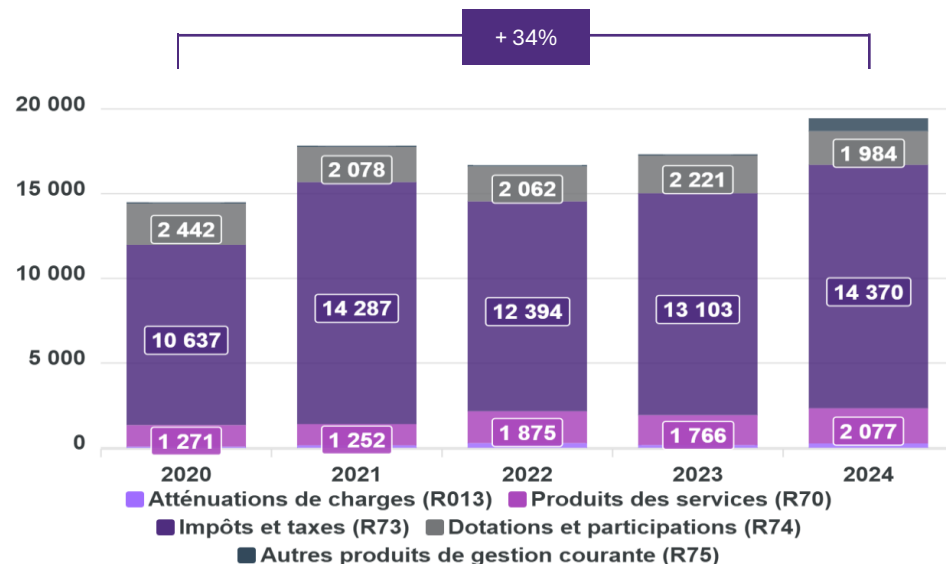
- Sur la période 2020 à 2024, le niveau d'épargne de gestion a été très fluctuant. En 2024, la commune épargnait 82€ par habitant, contre 210€ pour la strate régionale et 225€ pour la strate nationale.
- En raison de son niveau d'endettement important, le niveau d'épargne nette de la commune est négatif sur plusieurs exercices.
- Il est important de **restaurer l'autofinancement de la collectivité** afin de permettre d'investir. A titre de comparaison, le niveau d'épargne nette était de 144€ par habitant pour les communes des Yvelines de la même strate (10 000 à 20 000 habitants), contre - 21€ à Andrésey.
- La mise en place d'un pilotage des ratios de gestion est impérative afin de permettre une restauration de la santé financière de la commune.



# Analyse rétrospective du budget principal d'Andrésey

Un effet ciseau qui conduit à une situation financière très critique

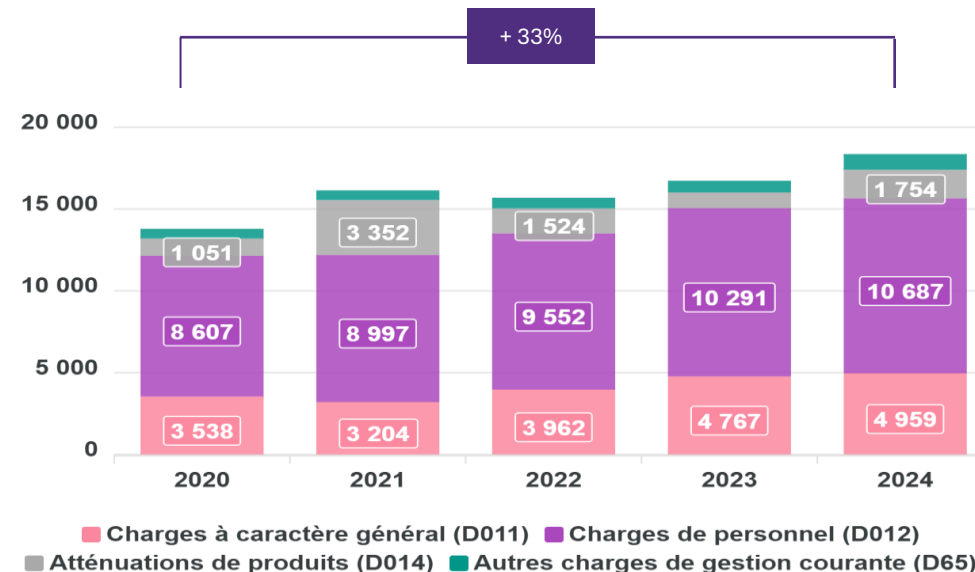
## > Détail des recettes de gestion (2020 – 2024, en K€)



### Une augmentation des recettes de gestion courante...

- Les **recettes de gestion ont augmenté de 34%** sur la période 2020 – 2024.
- Les recettes issues de la fiscalité sont en progression sur la période d'analyse. Elles représentent 74% des recettes de gestion contre 72% pour les communes de la même strate (10 000 à 20 000 habitants).
- Les recettes de dotation et de participation diminuent sur la période (-19%). Elles représentent 10% des recettes de gestion contre 15% en moyenne pour les communes des Yvelines de la même strate (10 000 à 20 000 habitants).
- Les recettes du produit des services et de gestion courante représentent 11% des recettes d'Andrésey, soit 155€ par habitant en 2024 contre 162€ pour les communes des Yvelines de 10 000 à 20 000 habitants.

## > Détail des dépenses de gestion (2020 – 2024, en K€)



### ... mais une dynamique des dépenses de gestion courante trop importante.

- Sur la période 2020 – 2024, les charges de personnel ont augmenté de 24%. Toutefois, il est important de souligner que la masse salariale représentait 62% des dépenses de fonctionnement en 2020, contre seulement 58% en 2024. La baisse de la part des charges de personnel au sein des charges de gestion s'explique notamment par la vacance de certains postes stratégiques en 2024. Ces postes vacants influent mécaniquement sur les dépenses de masse salariale.
- Par ailleurs, sur la même période, les charges à caractère général ont augmenté de 40 %. Elles représentent 27% des dépenses globales.
- **Il convient de mieux piloter les dépenses du quotidien pour tendre vers le rétablissement de la santé financière de la collectivité.**

# Analyse rétrospective du budget principal d'Andrésey

## Niveau d'investissement et solvabilité de la dette

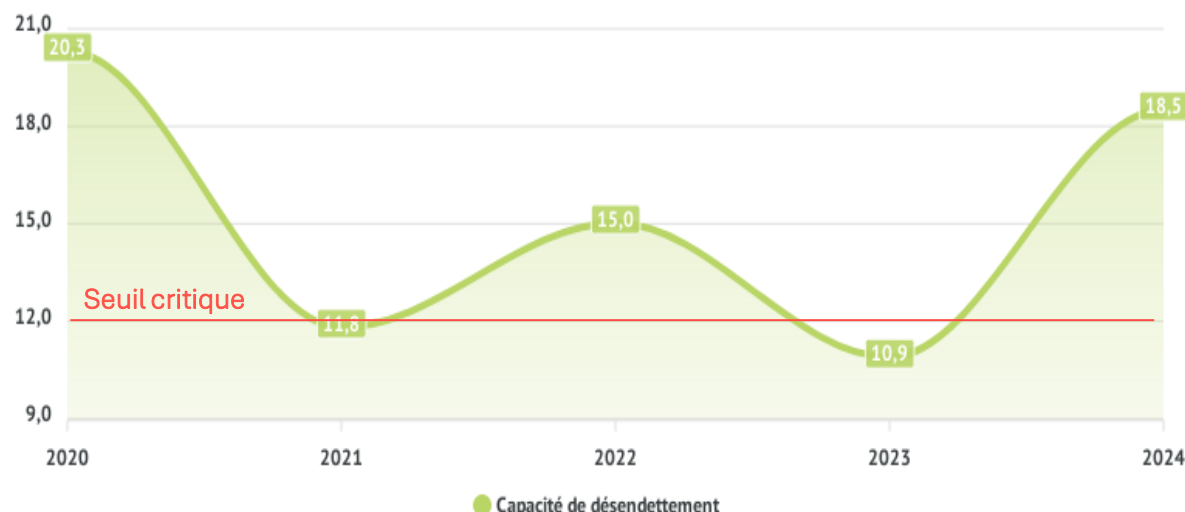
### > Financement des dépenses d'investissement (2020 – 2024, en K€)



### Une épargne fluctuante impactant défavorablement le financement des investissements

- Sur la période 2020 – 2024, la commune a **investi 16 084 783€ pour les équipements** structurants, soit en moyenne 3 216K€ par an. Sur la période, Andrésey a investi **en moyenne 239€ par habitant et par an, contre 353€** pour la moyenne de la strate.
- La structuration de l'investissement se différencie des autres communes car Andrésey verse **16% de ses dépenses d'investissement au titre de l'AC**, contre 4% pour les communes pour les subventions d'équipement.

### > Capacité de désendettement (2020 – 2024, en années)



### Un recours à l'emprunt à surveiller

- Sur la période 2020 - 2024, l'encours de dette d'Andrésey croît, en passant de 12 082 K€ à 13 571 K€, soit une augmentation de **1 489 K€**.
- La capacité de désendettement est très élevée pour une commune de cette strate, il convient de rétablir l'épargne afin de faire baisser la capacité de désendettement.**

# Sommaire

- 01 | Méthodologie et principes de notre intervention
- 02 | Analyse rétrospective
- 03 | Vision prospective
- 04 | Analyse des moyens alloués par politique publique
- 05 | Identification des marges de manœuvre
- 06 | Annexes



# Vision prospective pour la commune d'Andrésy

Rétablir les économies du quotidien pour l'investissement de demain

## POINTS DE RÉSERVE :

- Nos hypothèses sont basées sur les chiffres que nous avons constatés, sur les années précédentes et en fonction des documents expertisés.
- Nous avons remarqué de nombreuses écritures de régularisation sur les années antérieures, ce qui rend la lecture financière plus complexe et la prospective incertaine.

## SCÉNARIO 1 : Au fil de l'eau

## SCÉNARIO 2 : Economie de gestion et investissement faible pour une CD autour de 7 ans

### Hypothèses :

#### Dépenses de fonctionnement :

- Chapitre 011 - + 3% par an
- Chapitre 012 – 3,5%
- Chapitre 65 – 0% Stabilité
- Chapitre 66 estimé

#### Recettes de fonctionnement :

- Chapitre 70 + 2% par an
- Chapitre 73 + 1,40% par an
- Chapitre 74 +1% par an
- Chapitre 75 + 2%

### Indicateurs clés :

- Investissement faible sur la période
- Une CAF nette négative à partir de 2027

### Hypothèses :

#### Dépenses de fonctionnement :

- Chapitre 011 - + 3% par an
- Chapitre 012 – 3,5%
- Chapitre 65 – 0% Stabilité
- Chapitre 66 estimé

#### Recettes de fonctionnement :

- Chapitre 70 + 2% par an
- Chapitre 73 + 1,40% par an
- Chapitre 74 +1% par an
- Chapitre 75 + 2%
- Economie de gestion progressive – 500K jusqu'à - 2500K€

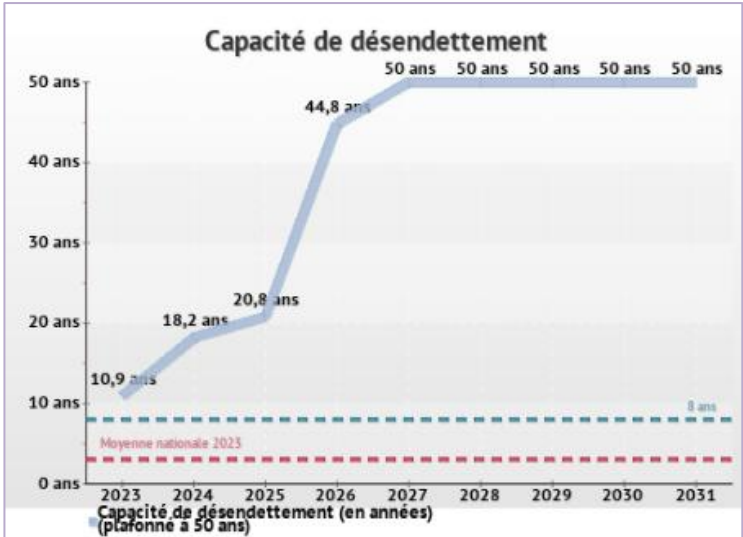
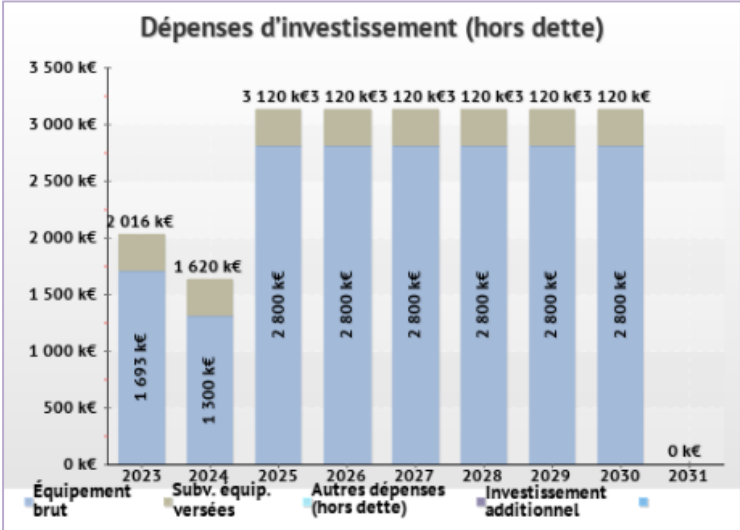
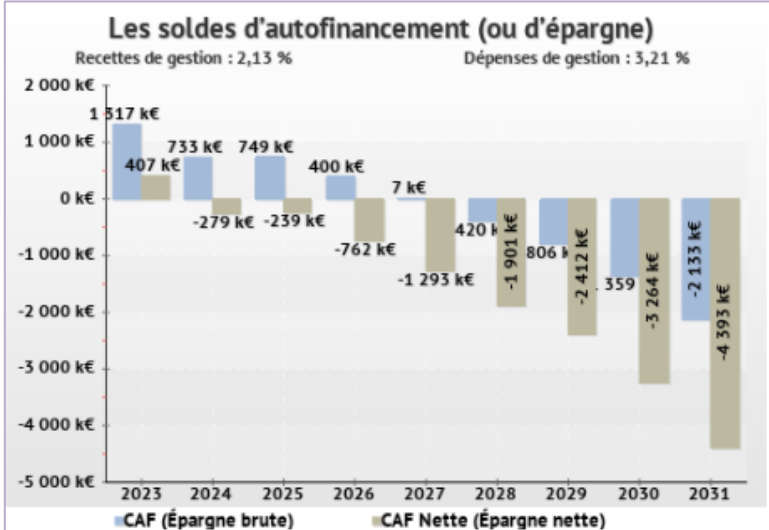
### Indicateurs clés :

- Investissement faible sur la période
- Une meilleure santé financière avec une CD en dessous des ratios prudentielles

# Vision prospective pour la commune d'Andrésy

Rétablir les économies du quotidien pour l'investissement de demain

SCÉNARIO 1 : Au fil de l'eau		CA 2023 en €	CA 2024 en €	CA 2025 en €	CA 2026 en €	CA 2027 en €	CA 2028 en €	CA 2029 en €	CA 2030 en €
	Recettes de gestion	17 320 042	19 451 675	19 032 688	19 307 772	19 587 690	19 872 501	20 162 269	20 457 055
	Dépenses de gestion	16 725 089	18 355 261	18 003 836	18 544 207	19 102 725	19 680 002	20 205 718	20 893 386
	Épargne de gestion	594 953	1 096 414	1 028 852	763 565	484 965	192 499	- 43 449	- 436 331
	Épargne brute (CAF)	1 317 381	733 144	748 673	399 735	7 394	- 420 453	- 806 042	- 1 358 545
	Épargne nette (CAF Nette)	406 990	- 279 026	- 239 094	- 761 537	- 1 293 312	- 1 901 089	- 2 411 854	- 3 264 441
	Dépenses d'investissement (hors D16)	2 015 946	1 620 000	3 120 000	3 120 000	3 120 000	3 120 000	3 120 000	3 120 000
	Recettes d'investissement (hors R16)	2 475 017	748 000	480 000	480 000	480 000	480 000	480 000	480 000
	Encours de dette au 31/12	14 340 454	13 328 284	15 560 517	17 900 877	20 633 579	23 794 126	27 340 264	31 438 904
	Dette / Épargne brute	11	18	21	45		50	50	50

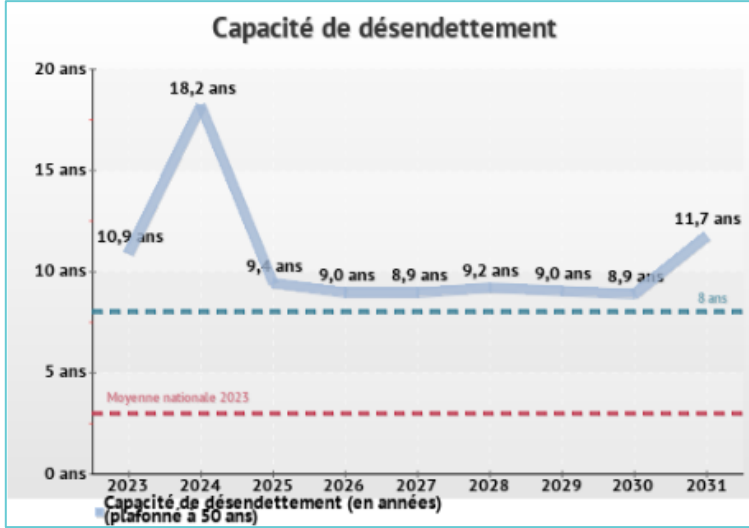
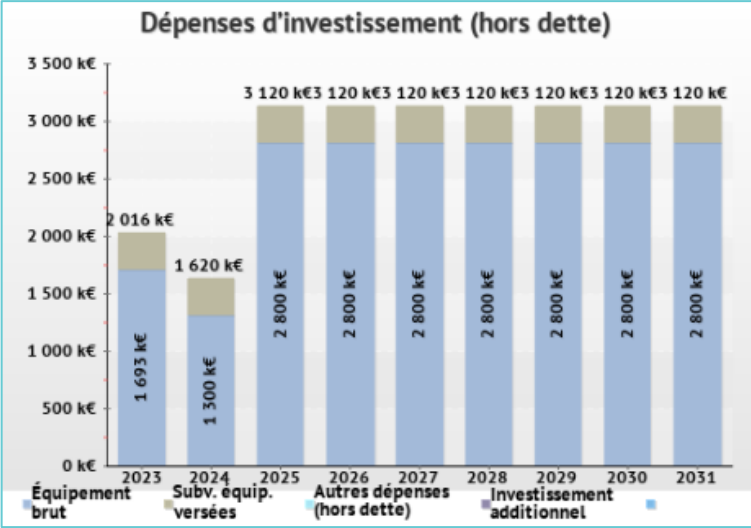
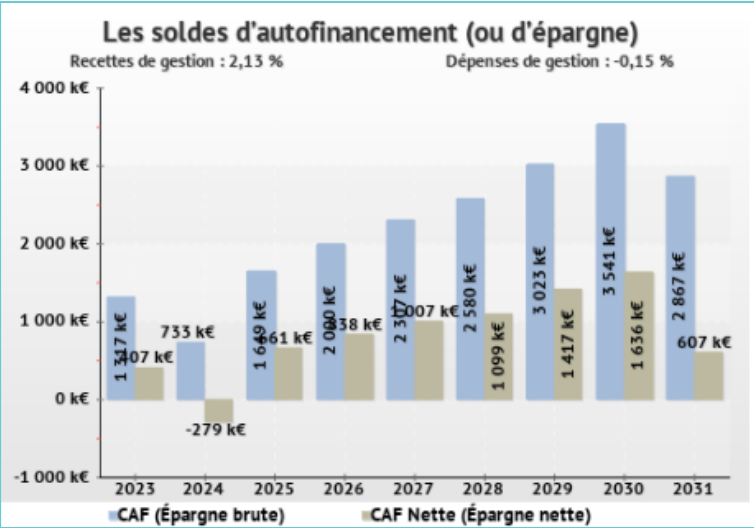




# Vision prospective pour la commune d'Andrésy

Rétablir les économies du quotidien pour l'investissement de demain

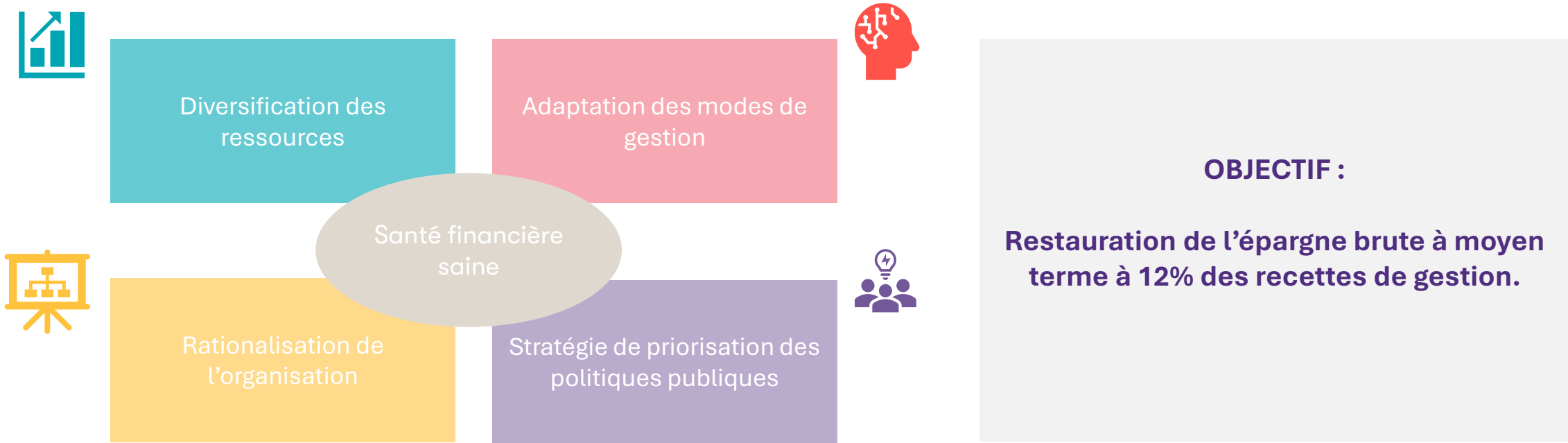
SCÉNARIO 2 : Economie de gestion		CA2023 en €	CA2024 en €	CA2025 en €	CA2026 en €	CA2027 en €	CA2028 en €	CA2029 en €	CA2030 en €
	Recettes de gestion	17 320 042	19 451 675	19 032 688	19 307 772	19 587 690	19 872 501	20 162 269	20 457 055
	Dépenses de gestion	16 725 089	18 355 261	17 103 836	16 944 207	16 802 725	16 680 002	16 376 671	15 993 386
	Économies de gestion			- 900 000	- 1 600 000	- 2 300 000	- 3 000 000	- 3 900 000	- 4 900 000
	Épargne de gestion	594 953	1 096 414	1 928 852	2 363 565	2 784 965	3 192 499	3 785 598	4 463 669
	Épargne brute (CAF)	1 317 381	733 144	1 648 673	1 999 735	2 307 394	2 579 547	3 023 005	3 541 455
	Épargne nette (CAF Nette)	406 990	- 279 026	660 906	838 463	1 006 688	1 098 911	1 417 193	1 635 559
	Dépenses d'investissement (hors D16)	2 015 946	1 620 000	3 120 000	3 120 000	3 120 000	3 120 000	3 120 000	3 120 000
	Recettes d'investissement (hors R16)	2 475 017	748 000	480 000	480 000	480 000	480 000	480 000	480 000
	Encours de dette au 31/12	14 340 454	13 328 284	15 560 517	17 900 877	20 633 579	23 794 126	27 340 264	31 438 904
	Dette / Épargne brute	10,89	18,18	9,44	8,95	8,94	9,22	9,04	8,88



# Construire sa trajectoire financière en requestionnant les politiques publiques

## Rétablir la trajectoire financière

L'enjeu de la santé financière d'Andrésy reste la restauration de l'autofinancement.



### Légende des marges de manœuvre identifiées

- Marges de manœuvre forte
- Marges de manœuvre moyenne
- Marges de manœuvre faible

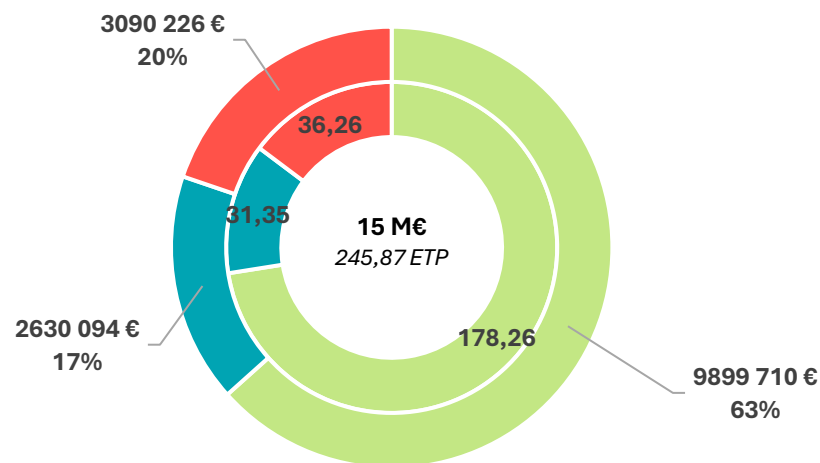
# Sommaire

- 01 | Méthodologie et principes de notre intervention
- 02 | Analyse rétrospective
- 03 | Vision prospective
- 04 | Analyse des moyens alloués par politique publique
- 05 | Identification des marges de manœuvre
- 06 | Annexes



# Analyse des politiques publiques d'Andrésy

## ➤ Répartition des dépenses et des ETP par politique publique sur l'exercice 2024

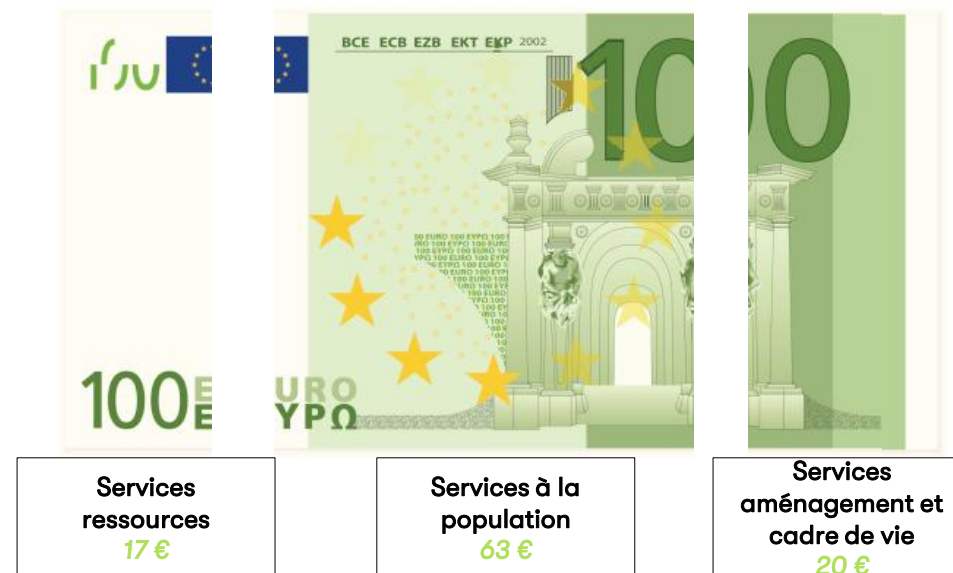


■ 1- Services à la population ■ 2- Services Ressources ■ 3- Services aménagement et cadre de vie

## ➤ Répartition du coût par habitant par politique sur l'exercice 2024

Missions	€ par habitant
Services à la population	532,56 € / hab.
Services ressources	187,99 € / hab.
Services aménagement et cadre de vie	190,17 € / hab.
<b>TOTAL</b>	<b>910,72 € / hab.</b>

## ➤ Répartition des dépenses par politique publique pour 100 € dépensé



- Pour l'exercice 2024, les dépenses totales allouées aux politiques publiques atteignent **15 620 030 €, soit 1 181 € par habitant.**
- Ces dépenses sont réparties entre trois grandes catégories : « Services à la population » qui représente 63% des dépenses, suivie des « Services aménagement et cadre de vie » avec 20% des dépenses, et enfin les « Services ressources » avec 17% des dépenses.
- Par ailleurs, la politique « Offrir une politique éducative performante et inclusive » représente, à elle seule, 44% des dépenses de la collectivité d'Andrésy.

# 01 Services à la population

AndréSy

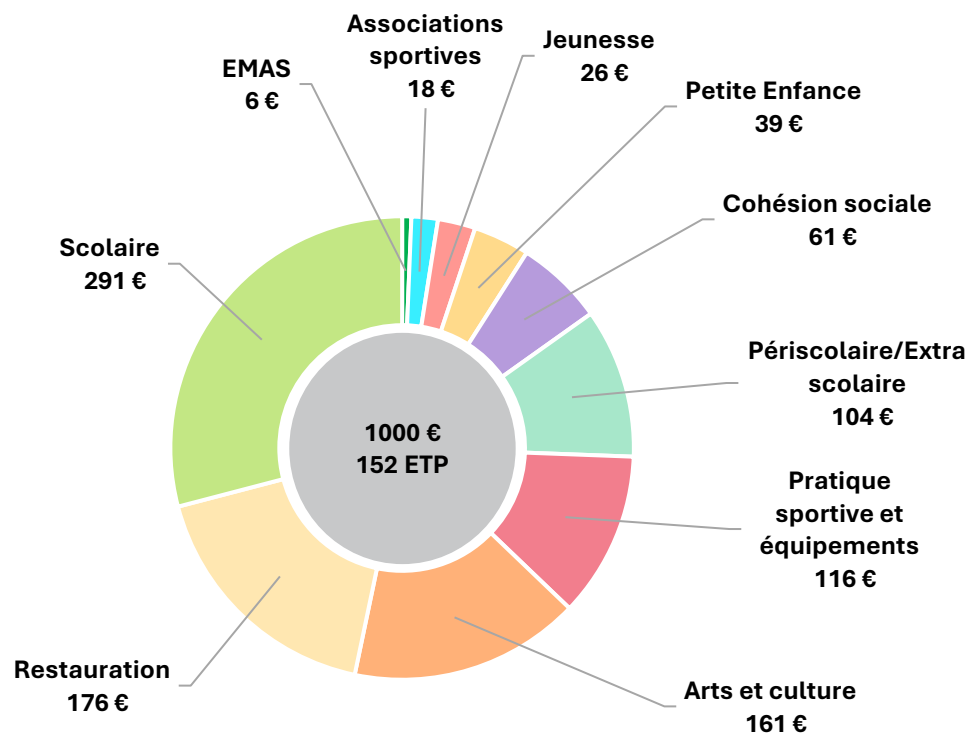


# Service à la population

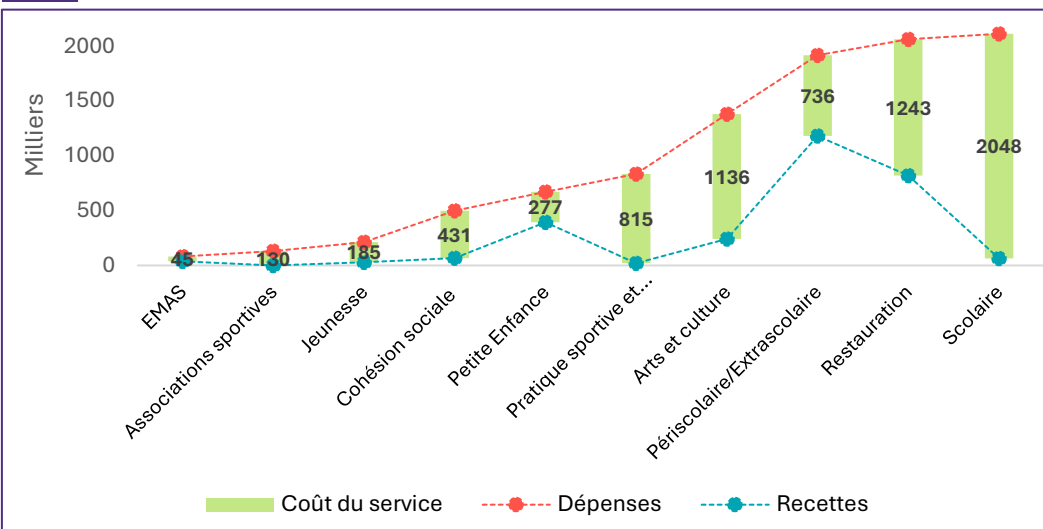
## Introduction en quelques chiffres



### Répartition de 1 000 € dépensés en 2024



### Vision du coût du service en K€ en 2024

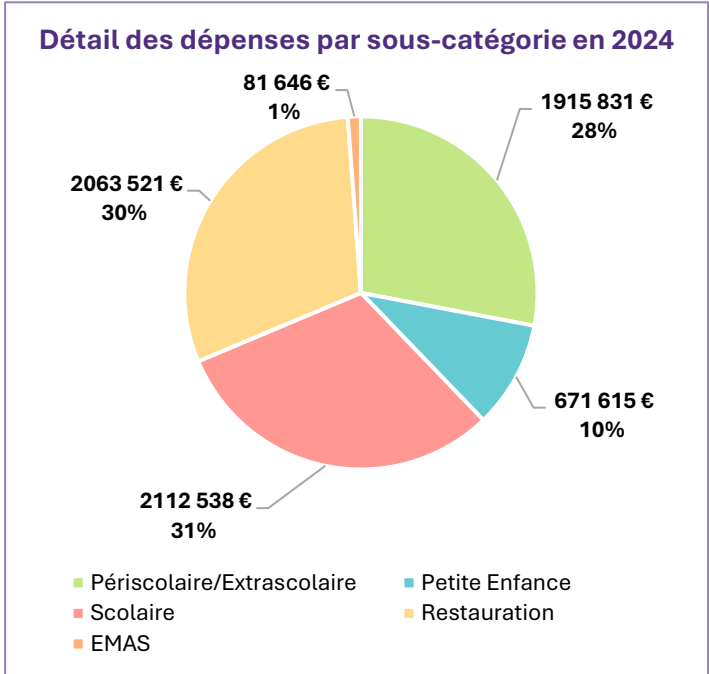


### Chiffres clés pour 2024

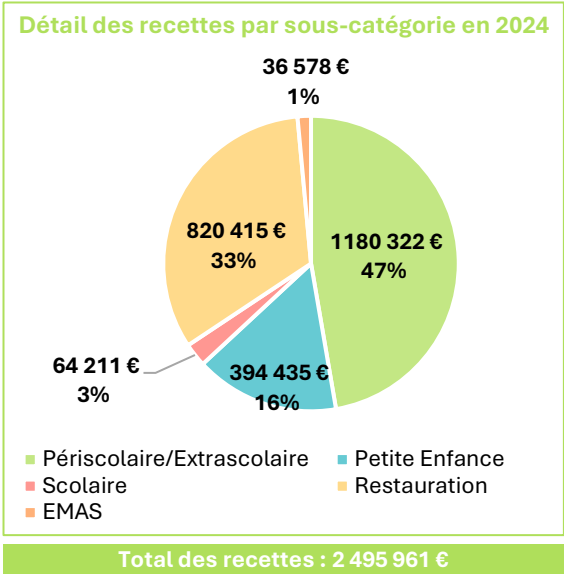
- ➡ Coût net d'une place en crèche = 7 076 €
- ➡ Coût net d'un élève scolarisé (maternelle et primaire) = 1 372 €
- ➡ Coût d'une heure de périscolaire et/ou extrascolaire = 5,18 €
- ➡ Coût d'un repas scolaire = 9,55 €

# 1.1 Offrir une politique éducative performante et inclusive

## Vision synthétique



Total des dépenses sur cette politique publique : 6 845 151 €



SYNTHÈSE PRINCIPALES MARGES DE MANOEUVRE

**Réduction du coût de la place de crèche :** de 17 000€ brut par place à 10 000€ (impact CAF : 245 K€)

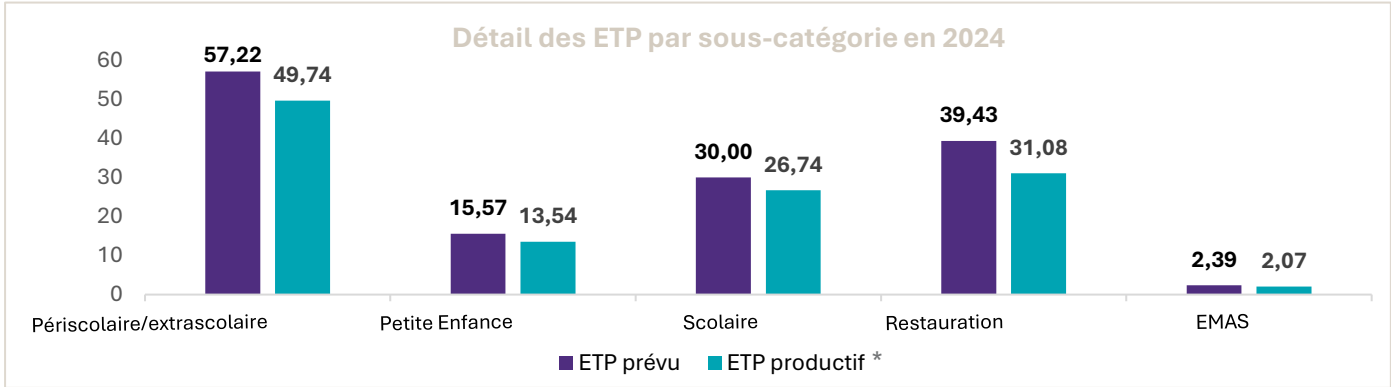
- Optimisation des financements CAF, du taux d'occupation de la crèche et des effectifs

**Réduction du coût par élève scolarisé :** de 1371€ à 659€ par élève (impact CAF : 1 004 K€)

- Optimisation des effectifs d'ASEP et d'ATSEM, des missions des agents, du niveau de service (entretien ménager), du taux d'encadrement des temps périscolaires, et réduction du nombre de sites scolaires

**Réduction du coût du repas :** de 9,55€ à 8,33€ par repas (impact CAF : 217 K€)

- Révision du mode de gestion et réflexion sur un site de production unique



Total d'ETP dédiés à offrir une politique éducative performante et inclusive : 144,6 ETP prévus, soit 53% des ETP de la collectivité

\* Les ETP « productifs » renvoient aux ETP prévus par la collectivité, retraités des arrêts, des absences des agents ainsi que les départs en cours d'année. C'est pourquoi, selon les politiques concernées, un écart important peut être constaté entre les ETS prévus et les ETP productifs.

# 1.1 Offrir une politique éducative performante et inclusive

## Petite Enfance

### DÉTAILS

Ce focus vise à effectuer une analyse économique des activités l'accueil petite enfance à Andrésy. Andrésy, dispose d'un multi-accueil : « Les Oursons » et d'un lieu de rencontre parents enfants « Les Petits Princes ».

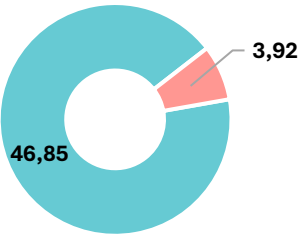
### ETP PRODUCTIFS MOBILISÉS

	En 2023	En 2024
Offrir un accueil pour les enfants de moins de 3 ans	12,05	12,94
Soutenir les actions en faveur de l'enfance et du soutien à la parentalité	0,60	0,60

### INDICATEURS D'ACTIVITÉS CLÉS

	En 2023	En 2024
Heures facturées aux parents	65 872	69 787
Coût brut d'une place en crèche	15 356€	17 707 €
Coût brut du LAEP par famille accueilli	2 404€	2 254€
Nombre de famille bénéficiant du service	22	23

### Détail du coût brut par habitant en 2024



- 111. Offrir un accueil pour les enfants de moins de trois ans
- 112. Soutenir les actions en faveur de l'enfance et du soutien à la parentalité

Coût total par habitant : 50,76 €

ACTIVITÉS	Dépenses 2023	Dépenses 2024
111. Offrir un accueil pour les enfants de moins de trois ans	537 471	619 766
112. Soutenir les actions en faveur de l'enfance et du soutien à la parentalité	52 892	51 849
Sous-total	590 363	671 615



En 2024, 88,80% des dépenses étaient consacrées à la rémunération du personnel des deux structures.

ACTIVITÉS	Recettes 2023	Recettes 2024
111. Offrir un accueil pour les enfants de moins de trois ans	234 137	372 088
112. Soutenir les actions en faveur de l'enfance et du soutien à la parentalité	55 652	22 346
Sous-total	289 788	394 435



En 2024, la participation des familles est de 168K€ soit 25% du coût et la CAF participe à 30% du coût du service (contre 46% en moyenne).

En 2024, le coût de ce service pour la ville d'Andrésy est de 277K€.

### CRÈCHES :

- › Le multi-accueil « Les Oursons » dispose d'un agrément de 35 places. Son taux d'occupation s'élève à 76%, ce qui est correct. **L'objectif serait de tendre vers un taux d'occupation de 80 à 85 %** afin de maximiser les recettes.
- › Le **coût brut d'une place de crèche à Andrésy est de 17 707€**, ce qui est dans la moyenne des dernières études CNAF indique un coût moyen autour de 17 516€. Le coût net par place de crèche s'élève quant à lui à 7 076€.
- › Retraité des arrêts de travail, la structure compte 12,94 ETP, alors que la réglementation CAF impose 1 ETP en direction, santé et administratif et 9,17 ETP auprès des enfants, soit 10,17 ETP. **Il convient d'adapter le taux d'encadrement aux règles CAF.** (La CAF préconise également 1,5 ETP à la restauration et au ménage, ces effectifs sont comptabilisés sur les services restauration et ménage).
- › Au vu des éléments fournis, nous constatons **une faible participation de la CAF** sur cette politique publique. Après une analyse détaillée, il s'avère que les déclarations réalisées auprès des services de la CAF ne prennent pas en compte l'intégralité des coûts. **Il convient de mettre en place une gestion centralisée des coûts de structure et un contrôle de gestion pour un meilleur financement du service par vos partenaires.**

### RAM :

- › Au vu des statistiques fournies, 23 familles accompagnées en 2024 ainsi que les faibles heures d'ouvertures, il convient de s'interroger sur cette politique publique dont le reste à charge pour Andrésy est **de 29 K€ en 2024 et dont le coût par usager est de 2 254 €.**

# 1.1 Offrir une politique éducative performante et inclusive

## Scolaire

### DÉTAILS

Ce focus vise à effectuer une analyse économique des activités liées aux pilotage de la politique éducative ainsi qu'à l'accueil scolaire à Andrésy.

### ETP PRODUCTIFS MOBILISÉS

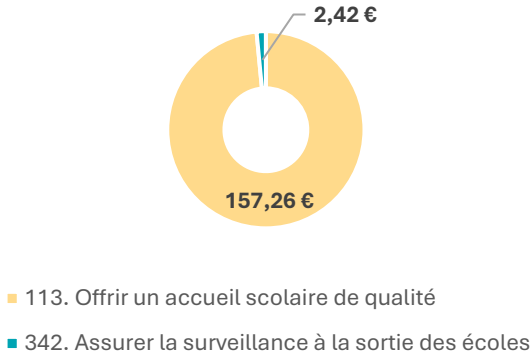
	En 2023	En 2024
Offrir un accueil scolaire de qualité	22,27	26,49
Assurer la surveillance à la sortie des écoles	0,07 *	0,25

\* Une réserve sur le nombre d'ETP recensés sur cette activité est émise.

### INDICATEURS D'ACTIVITÉS CLÉS

	En 2023	En 2024
Coût net à l'élève	1228€	1372€
Référentiel national sur la base de 1200€ en maternelle et 350€ en élémentaire	672 €	659 €

### Détail du coût par habitant en 2024



Coût total par habitant : 159,68 €

ACTIVITÉS	Dépenses 2023	Dépenses 2024
113. Offrir un accueil scolaire de qualité	1 844 889	2 080 521
342. Assurer la surveillance à la sortie des écoles	3 011	32 017
<b>Sous-total</b>	<b>1 847 901</b>	<b>2 112 538</b>



En 2024, 53% des dépenses étaient consacrées à la rémunération du personnel(hors ménage).

ACTIVITÉS	Recettes 2023	Recettes 2024
113. Offrir un accueil scolaire de qualité	31 355	64 211
342. Assurer la surveillance à la sortie des écoles		
<b>Sous-total</b>	<b>31 355</b>	<b>64 211</b>



**1372 € par an et par enfant**  
≠ un référentiel à 659€

En 2024, le coût de ce service pour la ville d'Andrésy est de 2 048 327€.

### ÉCOLES :

- › Andrésy compte un grand **nombre d'équipement scolaire** (6 maternelles et 4 élémentaires) pour une commune de cette strate. Cela fait naturellement augmenter les coûts fixes et les coûts de structures. Cela rend également difficile la rationalisation des effectifs. La mutualisation de certaines écoles constitue un levier de réduction des coûts.
  - › Enfants en maternelle : 535
  - › Enfants en primaire : 935
- › En 2024, ces 1410 élèves sont répartis respectivement en 23 classes de maternelles et 39 classes d'élémentaire.
- › **Le coût par enfant constaté à Andrésy est de 1 372 € par an**, alors que la moyenne nationale pondérée aux effectifs d'Andrésy est de **659 €**. Il s'agit d'un coût complet intégrant les charges de personnel (ATSEM, ASEP), d'entretien ménager, de fluides ou encore de fournitures.
- › La masse salariale consacrée aux enfants est de 26,4 ETP. Nous pouvons également comptabiliser 9,39 ETP sur la partie « ménage ». **Nous avons pu constater un niveau de service très fort au sein des écoles autant en termes d'encadrement** (niveau supérieur au taux d'encadrement obligatoire) **qu'en termes d'entretien ménager des bâtiments**.
- › Par conséquent, **il convient d'envisager une réduction du nombre de sites scolaires et d'optimiser les effectifs d'ASEP et d'ATSEM**.

# 1.1 Offrir une politique éducative performante et inclusive

## ● Péri-scolaire et extrascolaire

### DÉTAILS

Ce focus vise à effectuer une analyse économique des activités liées au pilotage de la politique éducative ainsi qu'à l'accueil péri-scolaire et extrascolaire à Andrésy.

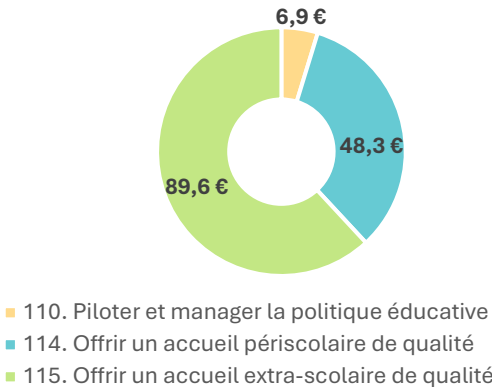
### ETP PRODUCTIFS MOBILISÉS

	En 2023	En 2024
Piloter et manager la politique éducative	1,66	1,50
Offrir un accueil péri-scolaire de qualité	24,17	21,83
Offrir un accueil extra-scolaire de qualité	32,31	26,41

### INDICATEURS D'ACTIVITÉS CLÉS

	En 2023	En 2024
Coût net par enfant fréquentant le péri-scolaire	707 €	613 €
Unités de facturation en péri-scolaire	62 901	63 806
Unités de gestion facturées en extrascolaire	20 516	22 423

### Détail du coût brut par habitant en 2024



Coût brut par habitant : 144,8 €

ACTIVITÉS	Dépenses 2023	Dépenses 2024
110. Piloter et manager la politique éducative	94 152	90 691
114. Offrir un accueil péri-scolaire de qualité	703 540	639 072
115. Offrir un accueil extra-scolaire de qualité	1 366 252	1 186 067
Sous-total	2 163 944	1 915 831



En 2024, 89,23 % des dépenses étaient consacrées à la rémunération du personnel des deux activités.

ACTIVITÉS	Recettes 2023	Recettes 2024
110. Piloter et manager la politique éducative	-	-
114. Offrir un accueil péri-scolaire de qualité	-	-
115. Offrir un accueil extra-scolaire de qualité	1 032 932	1 180 322
Sous-total	1 032 932	1 180 322



En 2024, la participation des familles est de 683K et la CAF participe à hauteur de 497K€.

En 2024, le coût de ce service pour la ville d'Andrésy est de 735K€.

### PÉRISCOLAIRE ET EXTRASCOLAIRE :

- › La commune d'Andrésy consacre **11% de ses dépenses pour l'accueil des enfants** sur les temps extrascolaires et péri-scolaires.
- › **Les familles participent à hauteur de 35% du coût global de ce service public.** La moyenne nationale variant de 20% à 50% (selon la note de conjoncture de l'AFIGESSE). Il convient de souligner que la tarification proposée par la commune est singulière, notamment sur le péri-scolaire avec un forfait unique pour la garderie du soir. Un tarif horaire pourrait être envisagé afin d'augmenter la fréquentation.
- › Sur la base des fréquentations transmises **le coût d'une heure de péri-scolaire et d'extrascolaire s'élève à 5,18€** contre une moyenne nationale située entre 3,30€ et 4,40€ de l'heure (selon l'étude de conjoncture de l'OFGL). L'impact CAF potentiel s'élève à 449K€. **Il convient de s'interroger sur le taux d'encadrement sur la pause méridienne et de poursuivre la suppression des heures projets accordées aux animateurs afin de réduire le coût horaire du péri-scolaire et de l'extrascolaire.**
- › La participation de la Caisse d'Allocation Familiale semble assez faible au regard de ce que nous avons pu constater sur d'autres collectivités, il convient de **renforcer les liens de partenariat mais aussi d'adapter la structuration comptable pour une meilleure communication des informations au partenaire.**



# 1.1 Offrir une politique éducative performante et inclusive

## ● Restauration scolaire

### DÉTAILS

Ce focus vise à effectuer une analyse économique des activités liées à la restauration à Andrésey.

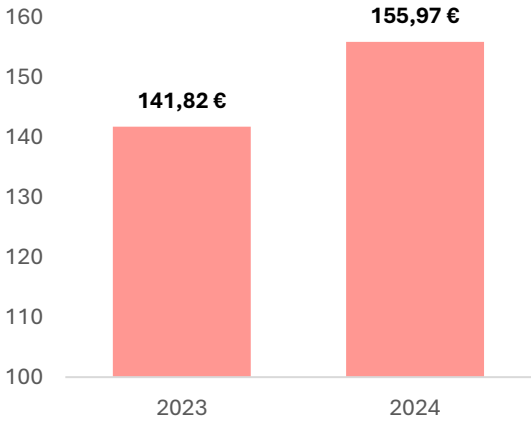
### ETP PRODUCTIFS MOBILISÉS

	En 2023	En 2024
Assurer la production des repas	33,10	31,08

### INDICATEURS D'ACTIVITÉS CLÉS

	En 2023	En 2024
Repas sur le temps scolaire et ALSH	175 530	216 027
Coût d'un repas produit	10,75€	11,62€

Détail du coût brut par habitant en 2024



9,55 € par repas

≠ un référentiel à 8,33 €

ACTIVITÉS	Dépenses 2023	Dépenses 2024
116. Assurer la production des repas	1 876 242	2 063 521
Sous-total	1 876 242	2 063 521



En 2024, 63,71% des dépenses étaient consacrées à la rémunération du personnel.

ACTIVITÉS	Recettes 2023	Recettes 2024
116. Assurer la production des repas	571 438	820 415
Sous-total	571 438	820 415



En 2024, la participation des familles est de 763 K€, Ainsi, le taux de participation des usagers est de 37% du coûts des dépenses.

En 2024, le coût de ce service pour la ville d'Andrésey est de 1 243 106 €.

### RESTAURATION SCOLAIRE :

- › Le service de restauration municipale est totalement en régie. Il offre des repas cuisinés sur « chaque site » de distribution (sauf pour la résidence des Magnolias), avec une gestion centralisée des commandes et des services supports.
- › Les denrées alimentaires représentent 26,53% du coût global du repas, contre 34% dans les cantines de même organisation (selon l'ADEME). Ce poste de dépenses est ainsi totalement maîtrisé.
- › Les agents assurent la production, la distribution et le ménage des outils de production. L'organisation actuelle ne permet pas la réalisation d'économie d'échelle sur la production car aujourd'hui chaque agent produit en moyenne 5714 repas par an. La production des repas sur tous les sites ne favorise pas non plus les économies d'échelle sur l'entretien et la maintenance des bâtiments.
- › Nous avons constaté un **coût de 9,55€ par repas contre une moyenne nationale constaté à 8,33€ et une moyenne pour les communes de la même strate à 10,40€.** (Ce coût complet inclut les charges de personnel, de denrées alimentaires, d'entretien des équipements, d'entretien ménager...).
- › Par conséquent, afin de réduire le coût du repas, **il s'agit de revoir le mode de gestion et d'envisager un site de production unique afin de bénéficier d'économie d'échelle.**

# 1.1 Offrir une politique éducative performante et inclusive

## L'école Municipale des Arts et des Sports

### DÉTAILS

Ce focus vise à effectuer une analyse économique des activités de l'Ecole Municipale des Sports et des Arts.

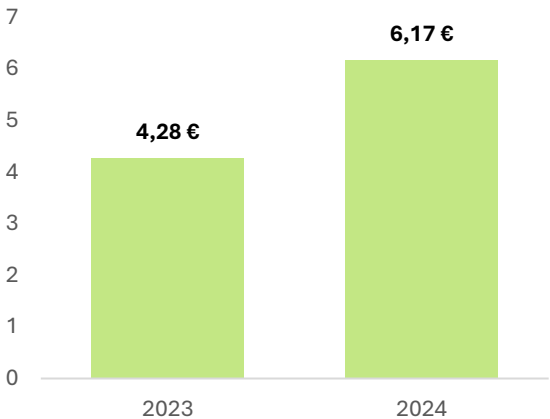
### ETP PRODUCTIFS MOBILISÉS

	En 2023	En 2024
Mettre en place des initiations sportives et culturelles avec l'Ecole municipale des Arts et des Sports (EMAS)	1,31	2,07

### INDICATEURS D'ACTIVITÉS CLÉS

	En 2023	En 2024
Enfants bénéficiant de ces initiations	446	488
Coût brut de l'EMAS	56 619 €	81 646 €
Coût net de l'EMAS	56 619 €	45 068 €

Détail du coût en € par habitant en 2024



ACTIVITÉS	Dépenses 2023	Dépenses 2024
117. Mettre en place des initiations sportives et culturelles avec l'Ecole municipale des Arts et des Sports (EMAS)	56 620	81 646
Sous-total	56 620	81 646



En 2024, 70% des dépenses étaient consacrées à la rémunération du personnel.

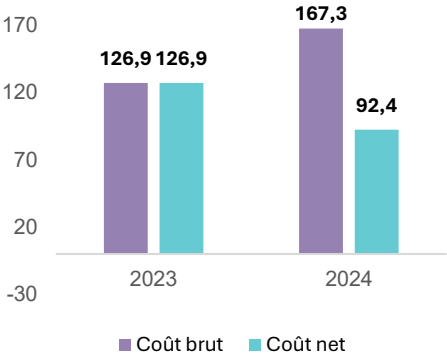
ACTIVITÉS	Recettes 2023	Recettes 2024
117. Mettre en place des initiations sportives et culturelles avec l'Ecole municipale des Arts et des Sports (EMAS)	0	36 578
Sous-total	0	36 578



En 2024, les recettes perçues grâce aux participations familiales lors des inscriptions, permettaient de couvrir 35,61% des dépenses.

En 2024, le coût de ce service pour la ville d'Andrésey est de 45K€.

Détail du coût en € par élève en 2024

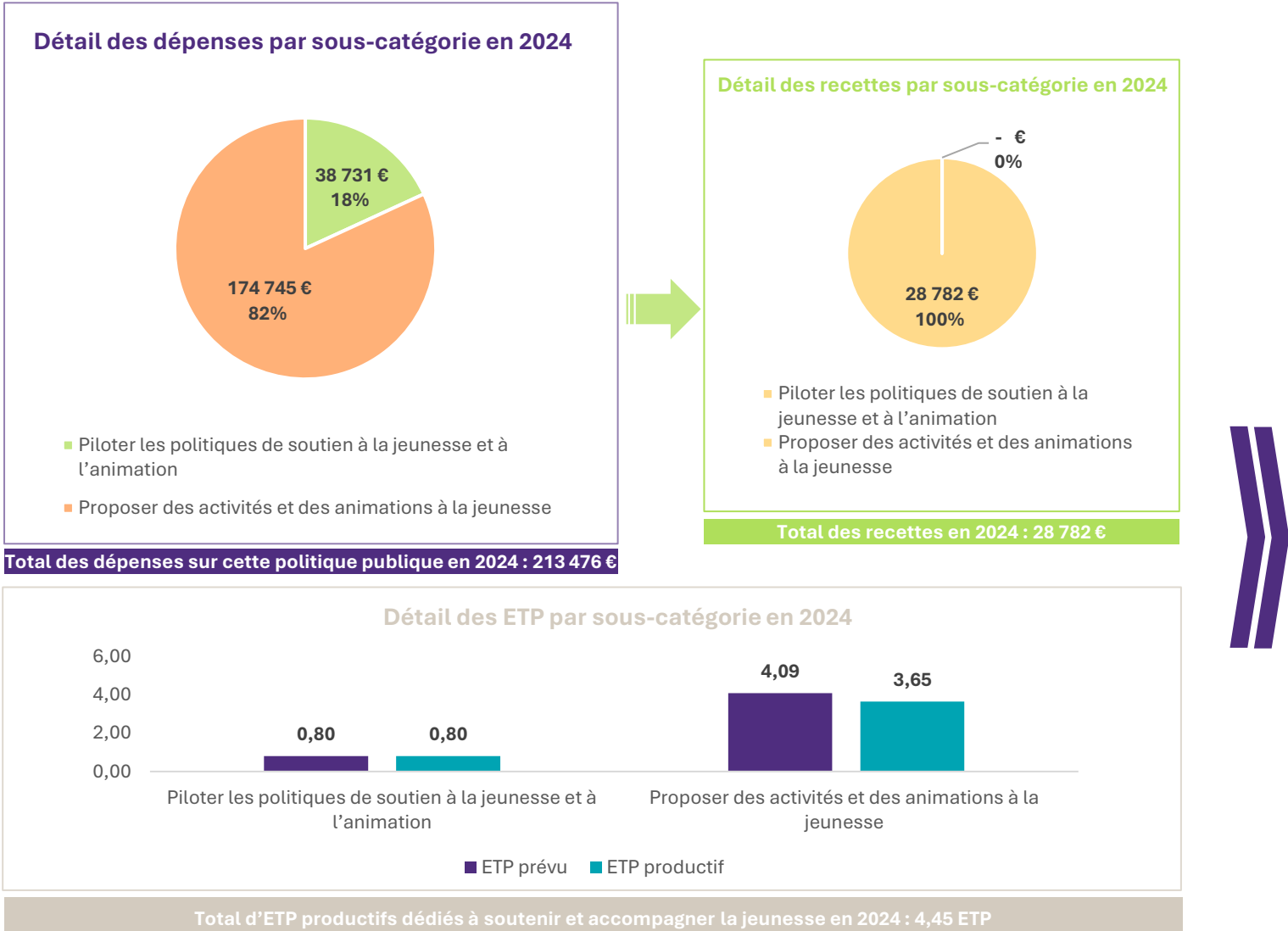


### ÉCOLE MUNICIPALE DES ARTS ET DES SPORTS :

- › L'EMAS, un dispositif lancé en 2022, **permet aux enfants scolarisés en CP, CE1, CM2 de s'initier à diverses pratiques culturelles et sportives** lors de 7 sessions annuelles qui s'inscrivent dans le cadre du module intitulé « Bouge ta classe ». Ces sessions sont animées par des éducateurs spécialisés dans leur discipline.
- › Les tarifs de l'EMAS sont **établis de manière progressive, en tenant compte du nombre de cycles inscrits ainsi que du quotient familial**.
- › Concernant les dépenses, elles sont liées au fonctionnement de l'établissement et peuvent englober divers aspects tels que les sorties et activités, les fournitures, les transports, les courses, etc.
- › L'EMAS est un projet abouti qui fonctionnent efficacement. Il est toutefois nécessaire de **solidifier les relations avec les associations culturelles**. Ainsi, il pourrait être opportun **d'intégrer un partenariat avec l'EMAS dans les conventions d'objectifs des associations culturelles bénéficiant de subventions**.

# 1.2 Soutenir et accompagner la jeunesse

## Vision synthétique



SYNTHÈSE PRINCIPALES MARGES DE MANOEUVRE

Choix de politique publique

\* Une sincérité de la comptabilité à revoir avec une possible affectation erronée des recettes en termes de temporalité. Cela ne permet pas un pilotage efficient des politiques publiques.

## 1.2 Soutenir et accompagner la jeunesse

### ● Jeunesse

#### DÉTAILS

Ce focus vise à effectuer une analyse économique des activités liées aux politiques de soutien à la jeunesse andrésienne, visant notamment à leurs proposer des activités et des animations.

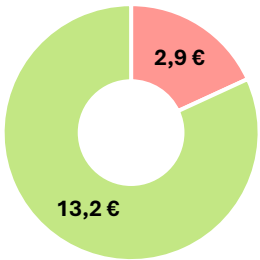
#### ETP PRODUCTIFS MOBILISÉS

	En 2023	En 2024
Piloter les politiques de soutien à la jeunesse et à l'animation	0,72	0,8
Proposer des activités et des animations à la jeunesse	3,4	3,65

#### INDICATEURS D'ACTIVITÉS CLÉS

	En 2023	En 2024
Activités et séjours	46	45
Adhésions	148	148
Coût net par adhésion	763 €	986 €

#### Détail du coût brut par habitant en 2024



- 120. Piloter les politiques de soutien à la jeunesse et à l'animation
- 121. Proposer des activités et des animations à la jeunesse

**Coût brut par habitant : 16,14 €**

ACTIVITÉS	Dépenses 2023	Dépenses 2024
120. Piloter les politiques de soutien à la jeunesse et à l'animation	43 014	38 731
121. Proposer des activités et des animations à la jeunesse	171 392	174 745
<b>Sous-total</b>	<b>214 406</b>	<b>213 476</b>



En 2024, 85% des dépenses étaient consacrées à la rémunération du personnel.

ACTIVITÉS	Recettes 2023	Recettes 2024
120. Piloter les politiques de soutien à la jeunesse et à l'animation	-	-
121. Proposer des activités et des animations à la jeunesse	58 414	28 782
<b>Sous-total</b>	<b>58 414*</b>	<b>28 782</b>



En 2024, la CAF participe à hauteur de 6% du coût, soit 13 K€. Le taux de couverture des dépenses s'élève 13%.

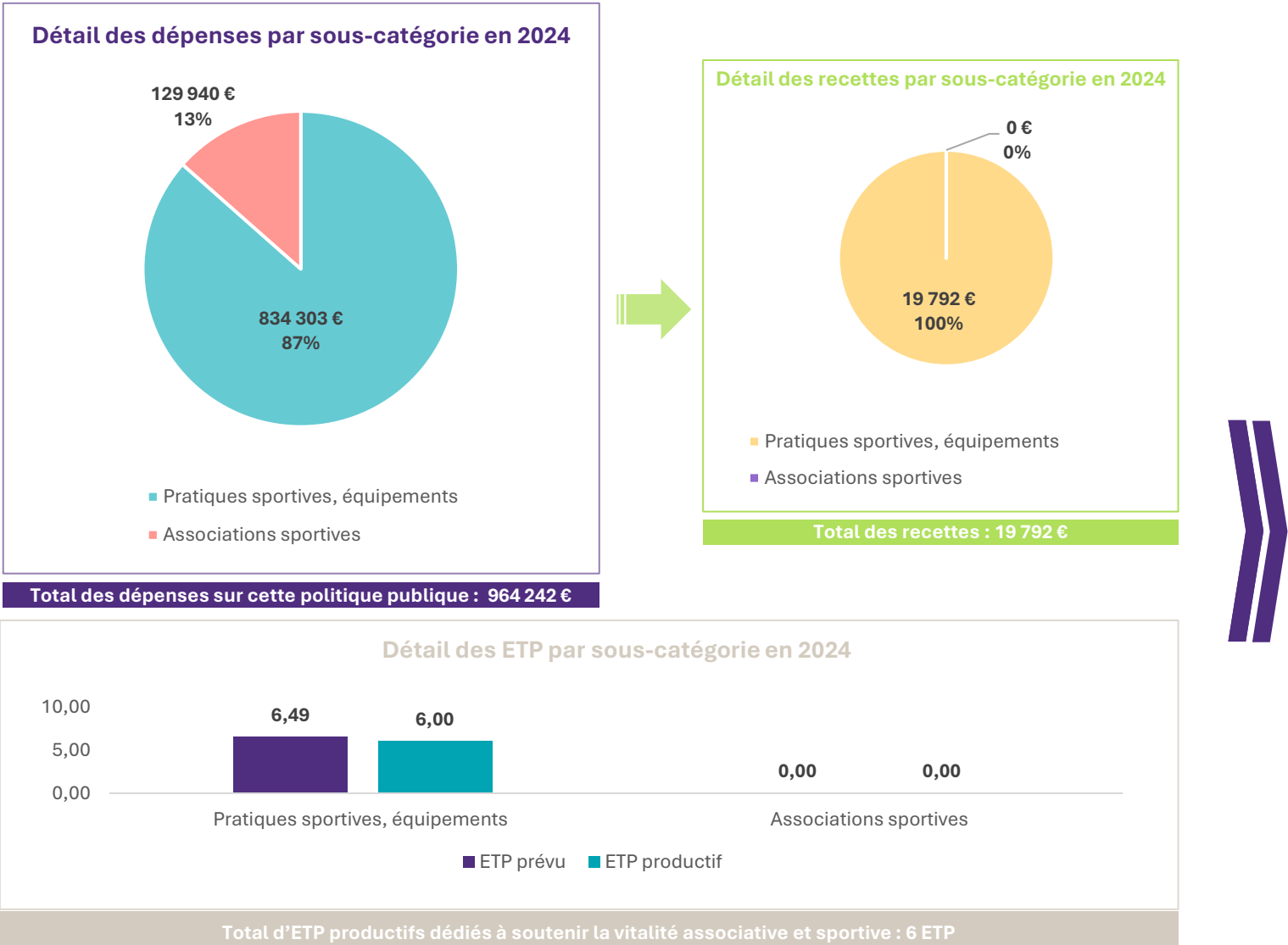
**En 2024, le coût de ce service pour la ville d'Andrésy est de 184 K€.**

#### JEUNESSE :

- › L'accueil Onz17, animé par une équipe qualifiée, soutient la jeunesse andrésienne en proposant des loisirs de proximité. Pendant les vacances scolaires, une programmation variée incluant des activités sportives, artistiques et culturelles, ainsi que des ateliers de cuisine et des moments de détente, est proposée. Onz17 est un espace convivial où les jeunes de 11 à 17 ans peuvent échanger avec des animateurs et participer à diverses activités. Andrésy est également doté d'un espace Cyber'Info, qui regroupe un espace multimédia et un point d'information jeunesse.
- › La tarification annuelle est fixe à 9,50 € pour les jeunes andrésiens souhaitant participer aux activités. Cela permet de **générer 13 K€ et de couvrir 6% des dépenses en 2024**. Les dépenses, quant à elles, englobent le fonctionnement incluant les sorties, les animations et l'alimentation. La majeure partie des dépenses est consacrée à la masse salariale, avec trois agents dédiés. En 2024, le **coût net par adhérent s'élevait à 986€, contre 763€ en 2023**.
- › *A noter : Il est difficile de quantifier précisément la fréquentation de l'espace Onz17 en raison des plages horaires d'accueil libre des jeunes, qui ne font pas l'objet d'un suivi.*

# 1.3 Soutenir la vitalité associative et sportive

## Vision synthétique



SYNTHÈSE PRINCIPALES MARGES DE MANOEUVRE

### Réduction du coût de gestion et d'entretien des équipements sportifs :

- Réduction des effectifs dédiés au gardiennage et rationalisation du nombre d'heures dédié à l'entretien ménager des équipements sportifs.

### Renforcer le contrôle des associations subventionnées :

- Développement des conventions d'objectifs et renforcement du contrôle l'utilisation des financements alloués aux associations



# 1.3 Soutenir la vitalité associative et sportive

## ● Pratique sportive, équipements

### DÉTAILS

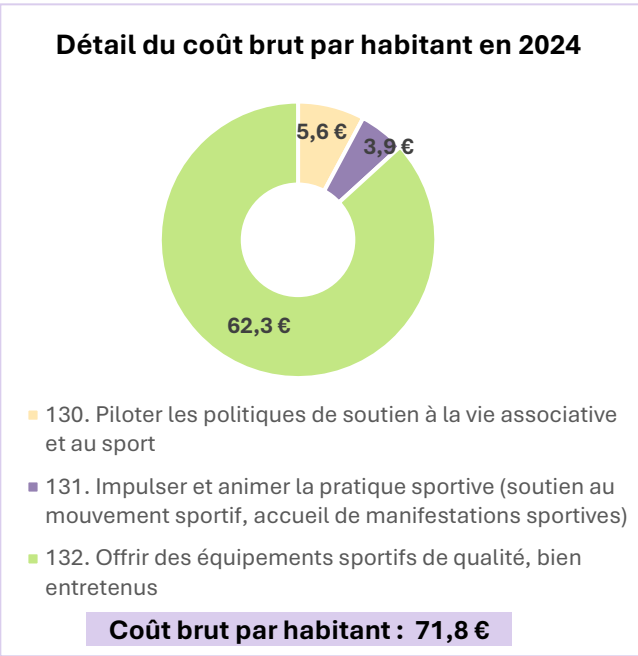
Ce focus vise à effectuer une analyse économique des activités liées aux politiques de soutien à la vie associative et au sport. Elles visent à impulser et animer la pratique sportive, notamment en proposant aux Andrésiens des équipements sportifs bien entretenus.

### ETP PRODUCTIFS MOBILISÉS

	En 2023	En 2024
Piloter les politiques de soutien à la vie associative et au sport	0,94	1
Impulser et animer la pratique sportive (soutien au mouvement sportif, accueil de manifestations sportives)	0,8	0,99
Offrir des équipements sportifs de qualité, bien entretenus	4,09	4,02

### INDICATEURS D'ACTIVITÉS CLÉS

	En 2023	En 2024
Surface en m2 dédiés aux équipements sportifs (intérieur et extérieur)	26 166	26 166
Coût net par m2 d'équipements sportifs	24 €	27 €
Adhérents sports	5 403	5 205



ACTIVITÉS	Dépenses 2023	Dépenses 2024
130. Piloter les politiques de soutien à la vie associative et au sport	75 579	74 191
131. Impulser et animer la pratique sportive	38 908	51 388
132. Offrir des équipements sportifs de qualité, bien entretenus	633 794	823 893
Sous-total	748 281	949 473

37 % de masse salariale en 2024 et 41% si on ajoute le personnel de ménage.

ACTIVITÉS	Recettes 2023	Recettes 2024
130. Piloter les politiques de soutien à la vie associative et au sport	-	-
131. Impulser et animer la pratique sportive	7 182	19 292
132. Offrir des équipements sportifs de qualité, bien entretenus	7 975	500
Sous-total	15 157	19 792

### En 2024, le coût de ce service pour la ville d'Andrésy est de 929K€.

#### ÉQUIPEMENTS SPORTIFS :

- Les frais de personnel représentent 37% des dépenses liées à la pratique sportive et aux équipements sportifs. Il s'agit d'un poste de dépenses important, notamment en raison des effectifs dédiés au gardiennage des équipements sportifs (4 gardiens). **Il s'agit d'envisager une réduction des effectifs alloués au gardiennage**, notamment en organisant des rondes et en responsabilisant les associations, écoles et autres utilisateurs des équipements sportifs sur l'ouverture et la fermeture des équipements sportifs qu'ils utilisent. Cette rationalisation vise également à **dégager des fonds pour entretenir des équipements vieillissants**, qui se dégradent progressivement. Il convient de souligner que **les dépenses d'entretien courant des différents équipements sont en deçà de ce qui est observé dans les communes de même strate**.
- L'entretien ménager des équipements constitue également un poste de dépense important (en moyenne 8% des dépenses sur la période 2023 – 2024 – sans compter le temps des gardiens alloué à l'entretien ménager). Afin d'optimiser les dépenses, **il convient de rationaliser le nombre d'heures dédié à l'entretien ménager des équipements sportifs**.
- Le niveau des **dépenses de fluides est de 459K€** en 2024, soit 77% des dépenses à caractère général. Cela représente 95€ annuel de fluide par m<sup>2</sup> d'équipements sportifs intérieur, contre 12€ en moyenne\*.

\* En comparaison aux données moyennes constatées dans le cadre des missions précédemment réalisées par Grant Thornton.

### 1.3 Soutenir la vitalité associative et sportive

#### Associations sportives

##### DÉTAILS

Ce focus vise à effectuer une analyse économique des activités liées au soutien des associations sportives ainsi qu’au associations transverses.

##### ETP PRODUCTIFS MOBILISÉS

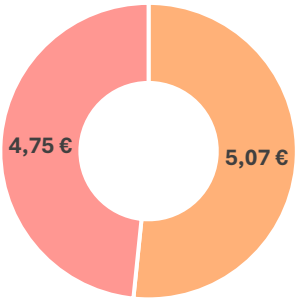
	En 2023	En 2024
Soutenir les associations sportives	0	0
Soutenir le tissu associatif local (soutien aux associations transversales)	0	0

→ A noter : aucun ETP spécifique n’est mobilisé sur ce volet relatif au soutien aux associations.

##### INDICATEURS D’ACTIVITÉS CLÉS

	En 2023	En 2024
Associations sportives subventionnées	28	27
Associations transverses subventionnées	23	23
Coût net du soutien par association de ce soutien	2 658 €	2 598 €

##### Détail du coût brut par habitant en 2024



- 133. Soutenir les associations sportives
- 134. Soutenir le tissu associatif local (soutien aux associations transverses)

Coût brut par habitant : 9,82 €

ACTIVITÉS	Dépenses 2023	Dépenses 2024
133. Soutenir les associations sportives	74 374	67 100
134. Soutenir le tissu associatif local (soutien aux associations transverses)	61 186	62 840
Sous-total	135 560	129 940

Les dépenses renvoient principalement aux subventions de fonctionnement accordées aux associations (54%).

ACTIVITÉS	Recettes 2023	Recettes 2024
133. Soutenir les associations sportives	0	0
134. Soutenir le tissu associatif local (soutien aux associations transverses)	0	0
Sous-total	0	0

Les activités relatives au soutien aux associations ne dégagent aucune recette, puisqu’il s’agit principalement ici de recenser les subventions allouées aux associations.

En 2024, le coût de ce service pour la ville d’Andrésey est de 130K€.

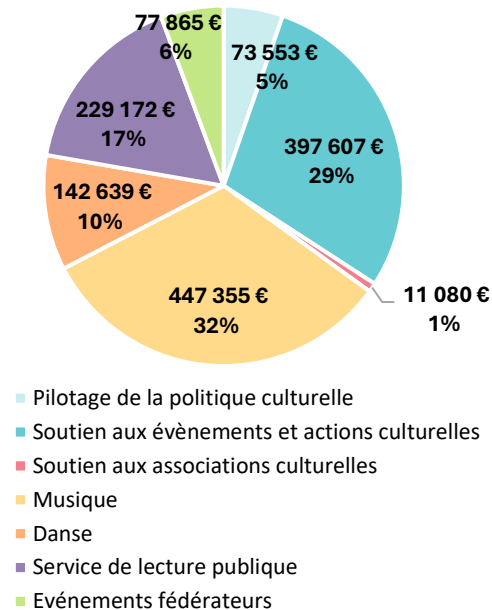
##### ASSOCIATIONS SPORTIVES :

- › La ville d’Andrésey subventionne une cinquantaine d’associations (hors associations culturelles) aux thématiques variées (associations sportives de koga, de judo, de vélo, association du troisième âge...).
- › Les montants des subventions allouées aux associations sportives, représentant plus de la moitié des associations subventionnées, sont suivis et encadrés avec plusieurs critères et plafonds. Ce dispositif permet une juste allocation des financements à ces associations. Toutefois, il conviendra d’instaurer des critères similaires à l’ensemble des associations subventionnées.
- › Il est par ailleurs nécessaire de **développer les conventions d’objectifs et de contrôler l’utilisation des financements alloués aux associations**. Afin de dynamiser le projet mené par l’EMAS, **l’instauration d’une forme de participation aux activités de l’EMAS** pourrait être intégrée dans les conventions d’objectifs des associations.
- › Enfin, il convient de **contrôler les attributions de locaux aux associations**. Ces locaux génèrent des frais pour Andrésey, il est donc essentiel de s’assurer de leur bonne utilisation.

# 1.4 Soutenir et développer les arts et la culture

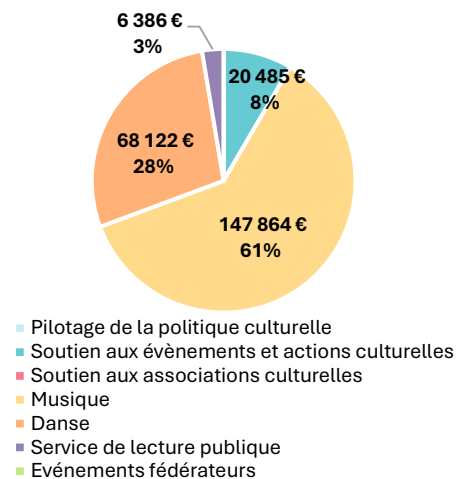
## Vision synthétique

Détail des dépenses par sous-catégorie en 2024



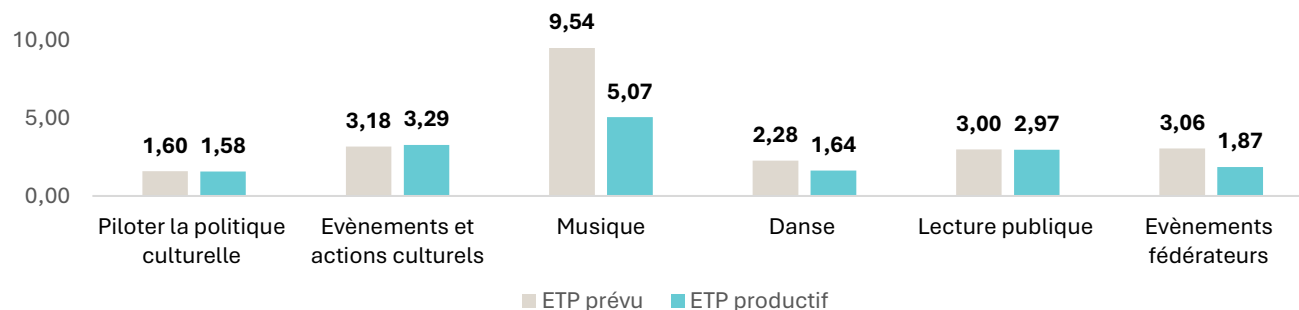
Total des dépenses sur cette politique publique : 1 379 271 €

Détail des recettes par sous-catégorie en 2024



Total des recettes : 242 857 €

Détail des ETP par sous-catégorie en 2024



Total d'ETP productifs dédiés à soutenir et développer les arts et la culture : 16,43 ETP

SYNTHÈSE PRINCIPALES MARGES DE MANŒUVRE

### Choix de politiques publiques

- Priorisation des actions culturelles clés pour Andrésy

### Réduction du coût de la saison culturelle :

- Révision de la grille tarifaire, augmentation du taux de fréquentation et baisse du nombre ou du coût des spectacles proposés

### Augmentation des recettes liées à l'école municipale de Musique et de Danse :

- Révision de la politique tarifaire de l'Ecole de Musique et de Danse et optimisation du taux d'encadrement

# 1.4 Soutenir et développer les arts et la culture

## DÉTAILS

Ce focus vise à effectuer une analyse économique des activités liées aux politiques de soutien à la culture à Andrésey.

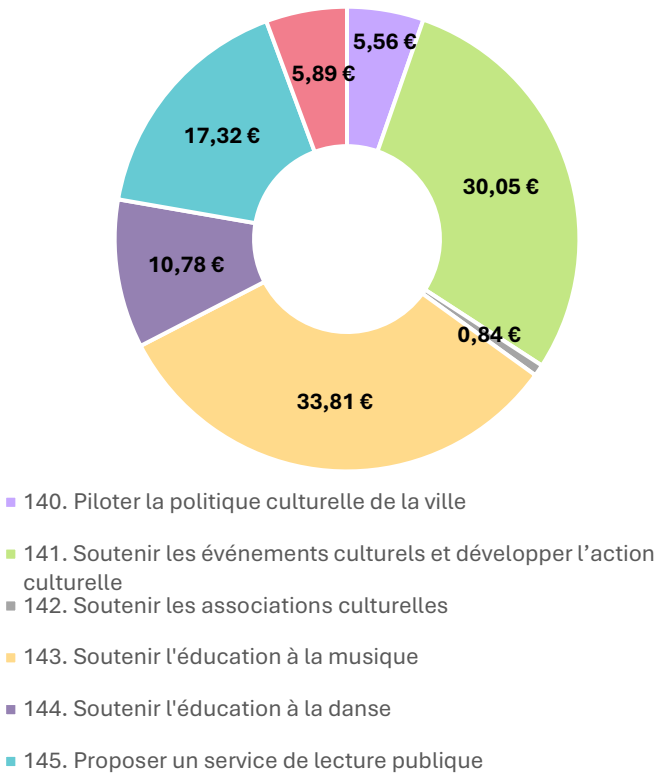
## ETP PRODUCTIFS MOBILISÉS

	En 2023	En 2024
Piloter la politique culturelle de la ville	2,57	1,58
Soutenir les événements culturels et développer l'action culturelle	2,25	3,29
Soutenir l'éducation à la musique	5,63	5,07
Soutenir l'éducation à la danse	1,65	1,64
Proposer un service de lecture publique	2,72	2,97
Animer la ville, à travers des événements fédérateurs	3,82	1,87

## INDICATEURS D'ACTIVITÉS CLÉS

	En 2023	En 2024
Coût net d'un spectacle de la saison culturelle	6 480 €	8 080 €
Coût net de l'école de musique	345 657 €	299 490 €
Coût net d'un élève en cours de musique	1007 €	972€
Coût net de l'école de danse	97 098 €	74 517 €
Coût net d'un élève en cours de danse	362 €	304 €

Détail du coût brut par habitant en 2024



Coût brut par habitant : 104,25 €

ACTIVITÉS	Dépenses 2023	Dépenses 2024
140. Piloter la politique culturelle de la ville	103 753	73 553
141. Soutenir les événements culturels et développer l'action culturelle	375 031	397 607
142. Soutenir les associations culturelles	11 080	11 080
143. Soutenir l'éducation à la musique	454 717	447 355
144. Soutenir l'éducation à la danse	145 794	142 639
145. Proposer un service de lecture publique	234 824	229 172
146. Animer la ville, à travers des événements fédérateurs	139 108	77 865
Sous-total	1 464 308	1 379 271



En 2024, 72 % des dépenses étaient consacrées à la rémunération du personnel.

ACTIVITÉS	Recettes 2023	Recettes 2024
140. Piloter la politique culturelle de la ville	0	0
141. Soutenir les événements culturels et développer l'action culturelle	19 971	20 485
142. Soutenir les associations culturelles	0	0
143. Soutenir l'éducation à la musique	109 060	147 864
144. Soutenir l'éducation à la danse	48 696	68 122
145. Proposer un service de lecture publique	8 747	6 386
146. Animer la ville, à travers des événements fédérateurs	0	0
Sous-total	186 474	242 857



En 2024, la participation des bénéficiaires des usagers est de 242K€ et couvre 19% du coût global des dépenses.

En 2024, le coût net de ce service pour la ville d'Andrésey est de 1 136 414K€.

› Le soutien aux évènements culturels ainsi que le soutien à l'éducation à la musique constituent les deux postes de dépenses les plus importants de la politique publique culturelle. **Si on exclut l'école de musique et de danse, les politiques culturelles, toutes actions et évènements culturels confondus coûtent 789 277€ à Andrésey, soit un coût net de 762 406€.** Au vu des dépenses engagées, une réflexion approfondie doit être menée sur cette politique publique.

## 1.4 Soutenir et développer les arts et la culture

### Zoom sur la saison culturelle

Andrésey propose une saison culturelle dense et variée aux Andrésiens. Sur la saison 2024 – 2025, 17 événements culturels ont été proposés. Le reste à charge par spectacle s'élève ainsi à 8 080€. Sur une base de 106 spectateurs payant en moyenne par spectacle sur la dernière saison (soit 72 par séance), **le reste à charge par spectateur payant est de 76,5 €**. A titre de comparaison, le reste à charge pour Andrésey s'élevait à 99,70€ par spectateur payant pour la saison culturelle 2023/2024. En 2024, les effectifs dédiés à cette politique publique sont de 3,29 ETP productifs.

**Il convient de se réinterroger sur la structuration de la saison culturelle afin de baisser le coût des spectacles proposés, d'augmenter le taux de fréquentation, ou encore de revoir la grille tarifaire.**

**En 2024, le coût net du soutien aux événements culturels s'élève 377 000 €.**

### Zoom sur l'école municipale de Musique et de Danse Ivry Gitlis

L'école municipale de Musique et de Danse Ivry Gitlis constitue un pôle de référence en matière de formation et de diffusion artistique, qui compte **553 apprenants en 2024**. Il s'agit d'un établissement d'enseignement ouvert à tous, dès l'âge de 3 ans, pour la musique et la danse qui propose une grande diversité de cours.

Il convient de noter que **le coût à l'élève pour la filière musique, s'élevant à 972€, est bien supérieur à celui de la filière danse, s'élevant à 304€**. **La politique tarifaire pourrait être adaptée afin de diminuer les tarifs de l'école de musique et d'augmenter ceux de l'école de danse** dans logique d'optimisation des ressources. Il serait également pertinent **d'optimiser les taux d'encadrement au sein des différents cours proposés.**

**En 2024, le coût net du soutien aux événements culturels s'élève 374 000 €.**

### Zoom sur la bibliothèque

La Bibliothèque Saint-Exupéry est une structure publique qui compte 1287 usagers actifs, soit 9,54% des Andrésiens. La cotisation est de 14€ pour les familles andrésiennes et de 28€ pour les familles des autres communes. Les utilisateurs empruntent en moyenne 25 livres par an. Le coût net du prêt d'un livre est équivalent à 6€ en 2023 et en 2024.

Il convient de souligner que **le coût net par usager actif a légèrement diminué entre 2023 et 2024, passant de 187 à 175€**. Cela s'explique notamment par la légère hausse de fréquentation de la bibliothèque (+ 5%) ainsi que par la faiblesse de l'amplitude horaire d'ouverture de la bibliothèque (19 heures hebdomadaires) qui permet de contenir le coût de ce service mobilisant seulement 3 ETP.

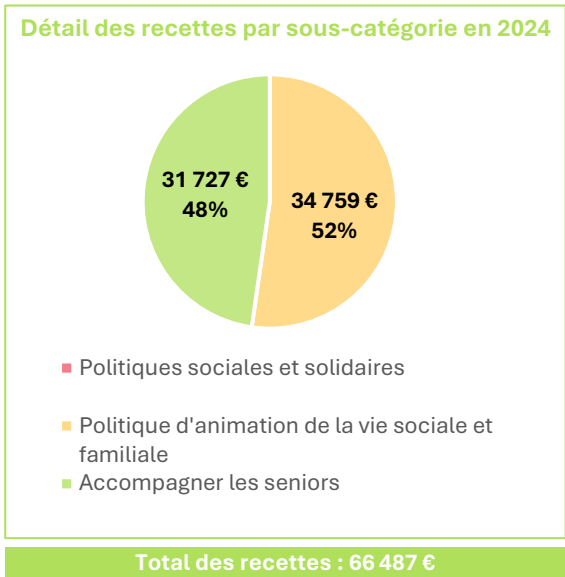
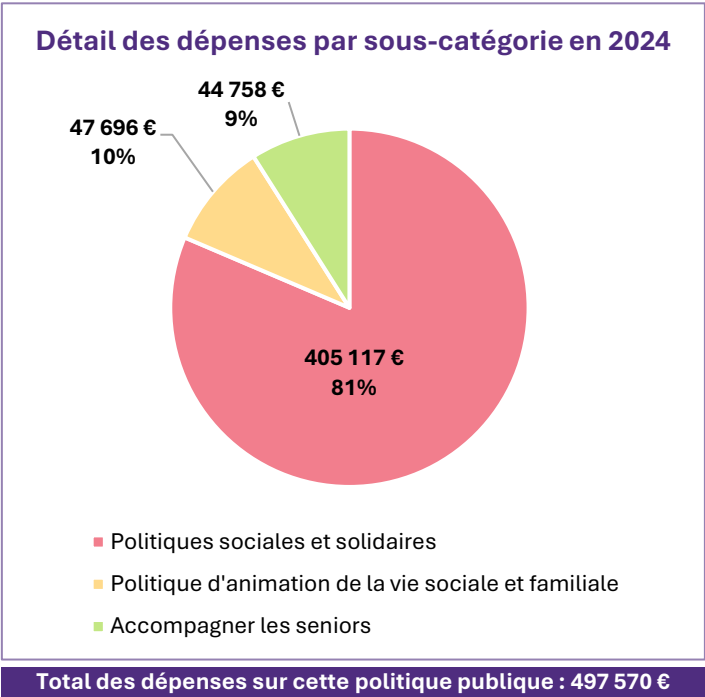
**En 2024, le coût net du soutien aux événements culturels s'élève 222 786€.**

### Zoom sur les associations culturelles

Andrésey **subventionne 10 associations culturelles**. Cela représente 11 080€ de dépenses pour la commune (et aucunes recettes), soit environ 1 100€ par association.

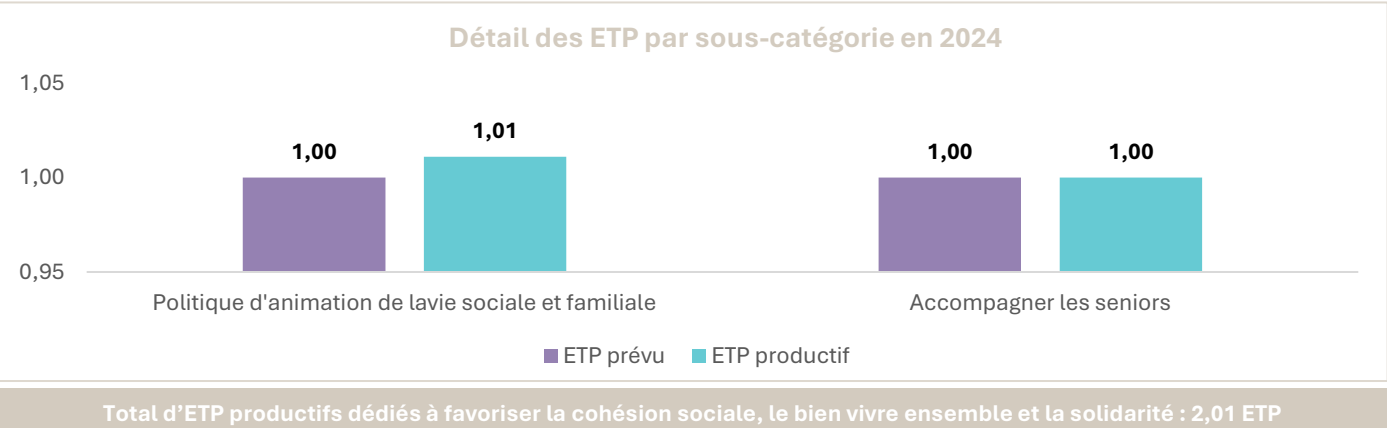
# 1.5 Favoriser la cohésion sociale, le bien vivre ensemble et la solidarité

Vision synthétique



SYNTHÈSE PRINCIPALES MARGES DE MANOEUVRE

Mener une réflexion la politique tarifaire de la résidence autonomie, en lien avec le CCAS, afin de maximiser le taux d'occupation de la résidence





# 1.5 Favoriser la cohésion sociale, le bien vivre ensemble et la solidarité

## Solidarité

### DÉTAILS

Ce focus vise à effectuer une analyse économique des activités liées au pilotage de la politique de cohésion sociale, au bien vivre ensemble ainsi qu'à la solidarité au sein d'Andrésey.

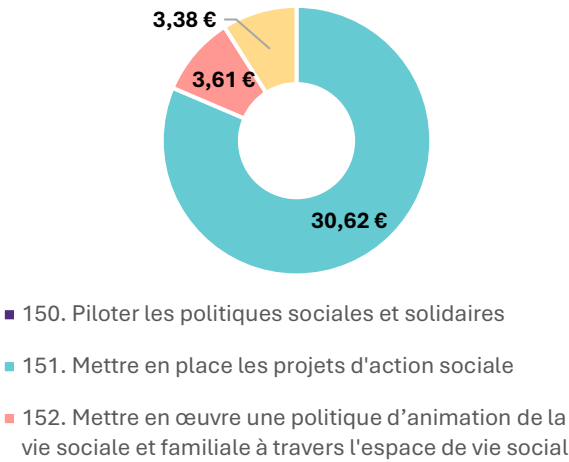
### ETP PRODUCTIFS MOBILISÉS

	En 2023	En 2024
Piloter les politiques sociales et solidaires	0	0
Mettre en place les projets d'action sociale	0	0
Mettre en œuvre une politique d'animation de la vie sociale et familiale à travers l'espace de vie social	1,04	1,01
Accompagner les seniors	0,86	1,00

### INDICATEURS D'ACTIVITÉS CLÉS

	En 2023	En 2024
Coût net d'une personne fréquentant l'Espace de Vie Sociale	60 €	23 €
Coût net d'une activité organisée par l'EVS	6 792 €	2 587 €
Coût net d'une action en faveur des seniors	90 €	25 €

### Détail du coût par habitant en 2024



Coût brut par habitant : 37,61 €

ACTIVITÉS	Dépenses 2023	Dépenses 2024
150. Piloter les politiques sociales et solidaires	0	0
151. Mettre en place les projets d'action sociale	333 795	405 117
152. Mettre en œuvre une politique d'animation de la vie sociale et familiale à travers l'espace de vie social	56 760	47 696
153. Accompagner les seniors	46 956	44 758
Sous-total	437 511	497 570



16,37 % de masse salariale

ACTIVITÉS	Recettes 2023	Recettes 2024
150. Piloter les politiques sociales et solidaires	0	0
151. Mettre en place les projets d'action sociale	0	0
152. Mettre en œuvre une politique d'animation de la vie sociale et familiale à travers l'espace de vie social	22 802	34 759
153. Accompagner les seniors	258	31 727
Sous-total	31 355	64 211

En 2024, le coût de ce service pour la ville d'Andrésey est de 431K€.

### EVS :

- Andrésey dispose d'une **politique d'animation de la vie sociale et familiale à travers l'espace de vie social, proposant divers services et activités aux Andrésiens**. Le coût net de l'EVS est en baisse entre 2023 et 2024, notamment grâce à une augmentation des recettes en 2024.

### SOLIDARITÉ :

- Andrésey participe et soutien le Dispositif Intercommunal Flora. Il vient notamment en aide aux femmes et aux enfants victimes de violences. En 2024, 124 femmes ont été accompagnées dans le cadre de ce dispositif.

### CCAS & RÉSIDENCE AUTONOMIE :

- Le volet relatif au projet d'action social comprend principalement la **subvention accordée au CCAS**, à hauteur de 400 000 € en 2024.
- Dans le cadre de la politique d'accompagnement des seniors, la ville d'Andrésey a **mis à disposition du personnel au profit de la résidence autonomie « Les Magnolias »** (qui renvoie aux dépenses 2023 et 2024). Cette résidence de 55 logements peut accueillir jusqu'à 60 seniors. Toutefois, en raison de son faible taux de remplissage (environ 75%), il conviendrait **d'engager une réflexion sur la politique tarifaire de l'établissement** afin d'attirer davantage de seniors.

# 02 Services ressources

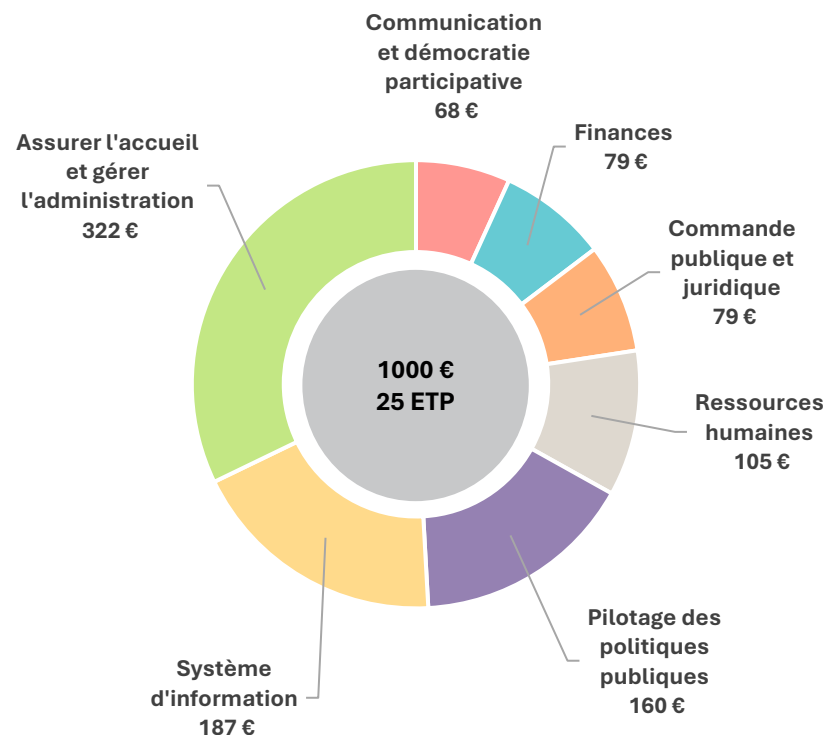
AndréSy

# Service ressources

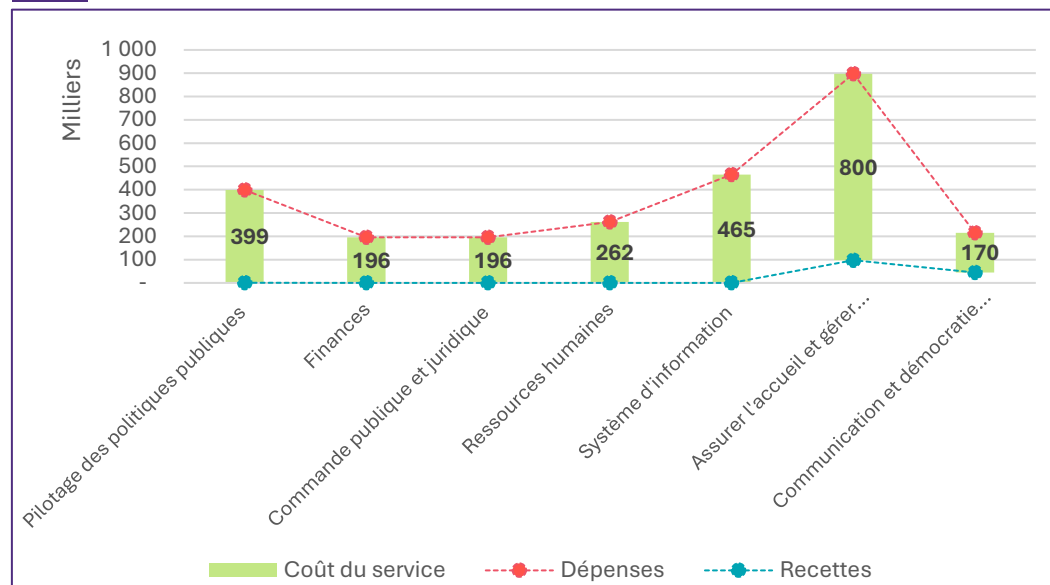
## Introduction en quelques chiffres



### Répartition de 1 000 € dépensés en 2024



### Vision du coût du service en K€ en 2024



### Chiffres clés pour 2024

- ➔ Nombre d'agents par ETP RH prévu = 83
- ➔ Nombre d'agents recensés (dont contractuels et vacataires) = 371
- ➔ Nombre d'élus = 30

# Assurer le pilotage des politiques publiques

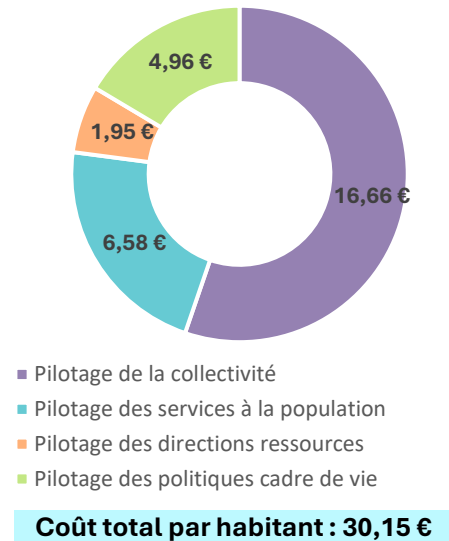
## DÉTAILS

Ce focus vise à effectuer une analyse économique des activités liées à la définition et au pilotage des différentes politiques publiques. Il s’agit notamment du management des différentes directions composant la collectivité.

## ETP PRODUCTIFS MOBILISÉS

	En 2023	En 2024
Assurer le pilotage de la collectivité	0,92	0,69
Assurer le pilotage des services à la population	0,94	0,70
Assurer le pilotage des directions ressources	0,40	0,40
Piloter et coordonner les politiques cadre de vie	0,56	0,51

Détail du coût par habitant en 2024



ACTIVITÉS	Dépenses 2023	Dépenses 2024
0.0. Assurer le pilotage de la collectivité	250 710	220 365
1.0. Assurer le pilotage des services à la population	84 145	87 073
2.0. Assurer le pilotage des directions ressources	24 952	25 801
3.0. Piloter et coordonner les politiques cadre de vie	64 573	65 608
<b>Sous-total</b>	<b>424 380</b>	<b>398 847</b>

ACTIVITÉS	Recettes 2023	Recettes 2024
0.0. Assurer le pilotage de la collectivité	0	0
1.0. Assurer le pilotage des services à la population	0	0
2.0. Assurer le pilotage des directions ressources	0	0
3.0. Piloter et coordonner les politiques cadre de vie	0	289
<b>Sous-total</b>	<b>0</b>	<b>289</b>

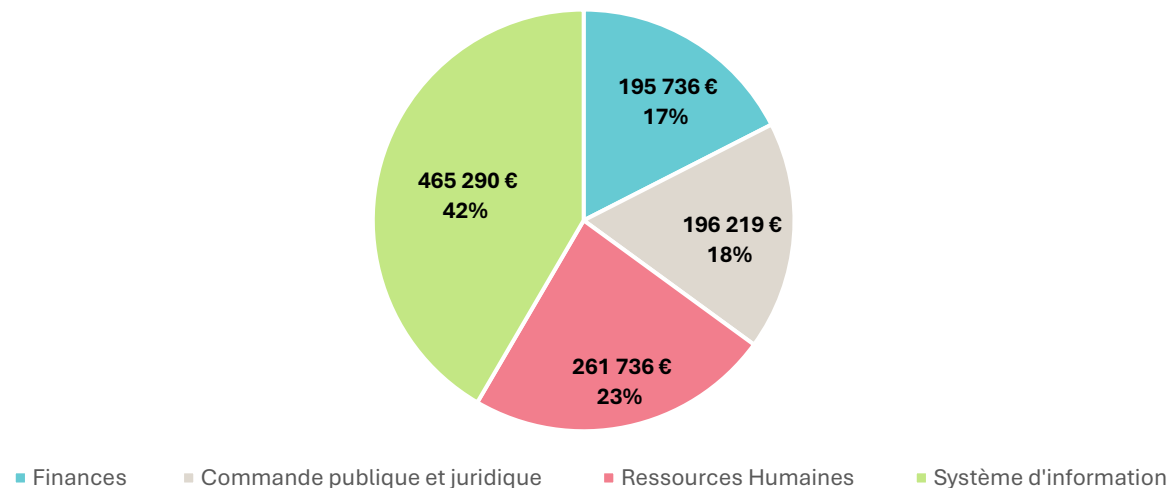
En 2024, le coût net de ce service pour la ville d’Andrésey est de 399 K€.

- Il s’agit de mettre en lumière le **coût des fonctions de pilotage des différentes politiques publiques** déployées par la collectivité. En 2024, 2,3 ETP sont dédiés à ces fonctions de pilotage prises en charge par des agents de catégorie A. Cela représente un coût de 398 847€.
- Il convient de souligner qu’Andrésey est une collectivité dotée de 6% d’agents de catégorie A, qui occupent des fonctions d’encadrement et de pilotage, 13% de catégorie B et 78% de catégorie C. Ces données sont conformes aux indicateurs nationaux pour des collectivités de même strate.

# 2.1 Assurer les fonctions supports

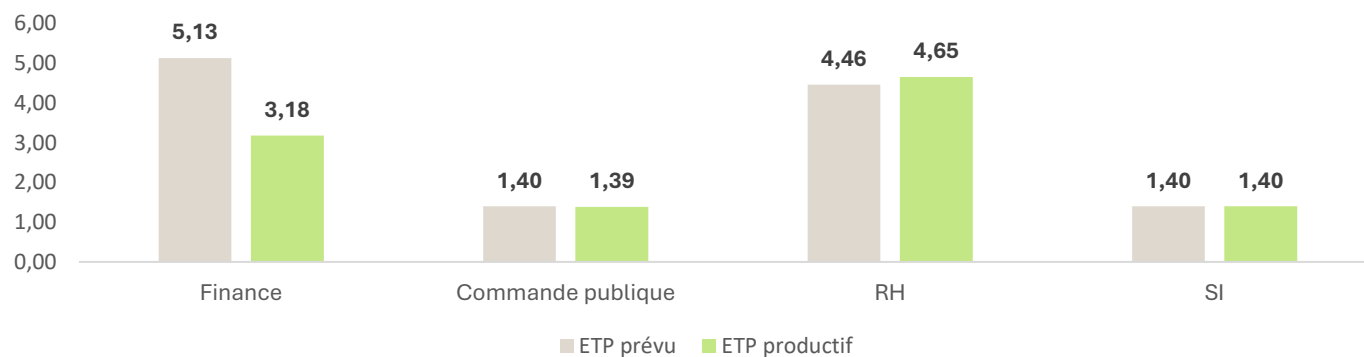
## Vision synthétique

Détail des dépenses par sous-catégorie en 2024



Total des dépenses sur cette politique publique : 1 118 981 €

Détail des ETP par sous-catégorie en 2024



Total d'ETP productifs dédiés à assurer les fonctions supports : 10,62 ETP

SYNTHÈSE PRINCIPALES MARGES DE MANOEUVRE

**Optimiser le fonctionnement des services finances, commandes publiques, juridiques, ressources humaines :**

- Mise en place d'un outil de pilotage et de contrôle de gestion performant
- Sécurisation juridique de la collectivité à travers l'augmentation du nombre de marchés
- Stabilisation des effectifs des services

**Renforcer les systèmes d'informations :**

- Renforcement des effectifs et du budget alloué aux SI constituant un enjeu stratégique pour la stabilisation de la trajectoire d'André
- Révision des contrats d'abonnement téléphonie et internet

## 2.1 Assurer les fonctions supports

### Finances, commande publique et juridique

#### DÉTAILS

Ce focus vise à effectuer une analyse économique des activités liées aux fonctions supports et notamment celles concernant le financier, la commande publique ainsi que le juridique de la collectivité d’Andrésey.

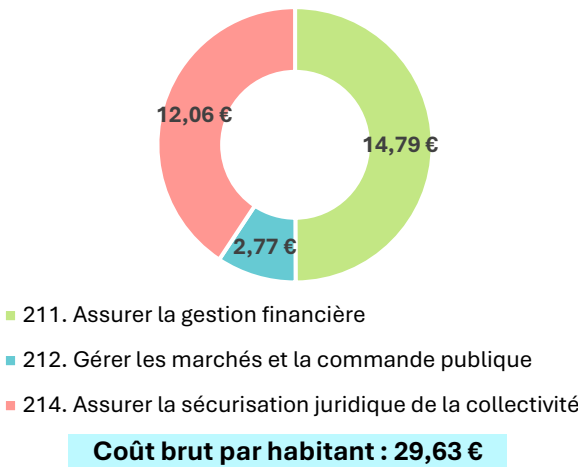
#### ETP PRODUCTIFS MOBILISÉS

	En 2023	En 2024
Assurer la gestion financière	4	3,18
Gérer les marchés et la commande publique	0,60	0,59
Assurer la sécurisation juridique de la collectivité	0,80	0,80

#### INDICATEURS D’ACTIVITÉS CLÉS

	En 2023	En 2024
Ecritures comptables	10 114	9 116
Ecritures comptables / ETP	2 299	2 446
Marchés publics	6	10
Contentieux en cours	2	7

#### Détail du coût brut par habitant en 2024



ACTIVITÉS	Dépenses 2023	Dépenses 2024
211. Assurer la gestion financière	215 492	195 736
212. Gérer les marchés et la commande publique	35 327	36 699
214. Assurer la sécurisation juridique de la collectivité	163 132	159 520
Sous-total	413 951	391 955



En 2024, 76 % des dépenses étaient consacrées à la rémunération du personnel.

ACTIVITÉS	Recettes 2023	Recettes 2024
211. Assurer la gestion financière	0	0
212. Gérer les marchés et la commande publique	0	0
214. Assurer la sécurisation juridique de la collectivité	0	0
Sous-total	0	0

En 2024, le coût net de ce service pour la ville d’Andrésey est de 391 K€.

#### FINANCES :

- Le service financier représente 3,18 ETP effectif. Le **nombre d’écritures comptables s’élève 9116 en 2024, soit l’équivalent de 2279 écritures par ETP prévu ou 2 867 écritures par ETP productif**. Il convient de souligner que le niveau de productivité moyen constaté dans les collectivités de même strate se situe autour de 3 000 opérations comptables par ETP.
- Le **service financier d’Andrésey se situe donc légèrement en dessous des niveaux généralement observés**. Toutefois, les effectifs de ce service sont particulièrement instables et l’organisation communale ne permet pas son efficience et sa productivité. Les chantiers sont nombreux et conséquents pour **assurer la mise en place d’un outil de pilotage et de contrôle de gestion performant au sein de la collectivité**. Malgré tout, pour assurer le dimensionnement adéquat du service, **l’objectif serait de disposer de 3 ETP**.

#### COMMANDE PUBLIQUE ET JURIDIQUE :

- Les services marchés publics et juridiques représentent 1,2 ETP répartis sur 2 agents, qui ont pris en charge environ 10 marchés publics en 2024. Le faible nombre de marchés, par rapport aux collectivités comparables, reflète une **forme d’insécurité juridique et un manque d’optimisation du fonctionnement et des effectifs du service, qu’il convient de corriger**.
- Ils se chargent également de la gestion des contentieux de la collectivité. **Plusieurs contentieux génèrent des dépenses importantes pour la collectivité**, comme le contentieux de la gare, le contentieux lié au défaut de construction du centre Louise Weiss ou encore des contentieux RH.
- Il convient de souligner qu’en 2024, près de **105 K€ de frais d’honoraires d’huissiers et d’avocats** ont été recensés (contre 95 K€ en 2023). Il s’agit d’une somme particulièrement élevée pour une collectivité de cette strate.



## 2.1 Assurer les fonctions supports

### Ressources humaines

#### DÉTAILS

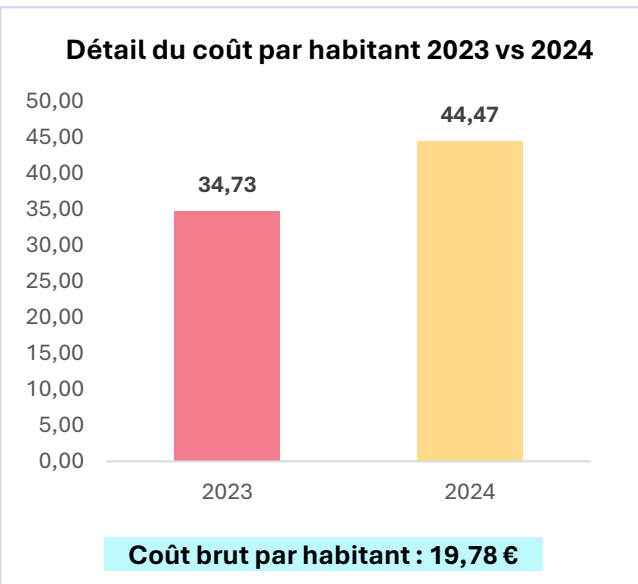
Ce focus vise à effectuer une analyse économique des activités liées aux fonctions supports et notamment celles concernant les ressources humaines de la collectivité d’Andrésey.

#### ETP PRODUCTIFS MOBILISÉS

	En 2023	En 2024
Assurer la gestion des ressources humaines	4,7	4,65

#### INDICATEURS D’ACTIVITÉS CLÉS

	En 2023	En 2024
Coût net d’un bulletin de paie	66 €	69 €
Bulletin de paie à l’année	3848	3789
Nombre d’agents par ETP productif	63	50



ACTIVITÉS	Dépenses 2023	Dépenses 2024
213, Assurer la gestion des ressources humaines	459 434	588 390
Sous-total	459 434	588 390



En 2024, 44% des dépenses étaient consacrés à la rémunération du personnel.

ACTIVITÉS	Recettes 2023	Recettes 2024
213, Assurer la gestion des ressources humaines	0	0
Sous-total	0	0

En 2024, le coût net de ce service pour la ville d’Andrésey est de 588 K€.

#### RESSOURCES HUMAINES :

- › La direction des ressources humaines regroupe 4,46 ETP prévu en 2024\*.
- › La commune consacre également 326K€ pour les frais de l’ensemble des agents (formations, assurances, visites médicales, CNAS...). **Cela représente 904€ par agent.**
- › En 2024, la direction des ressources humaines a géré 371 agents, qu’ils soient titulaires, contractuels ou vacataires et a émis 3 789 bulletins de paie. Cela équivaut à 850 bulletins de paie par ETP RH prévu.
- › Ce dimensionnement représente **un ratio de 83 agents gérés par chaque ETP RH prévu en 2024, face à une moyenne comparable de 80/90 agents par ETP.** Ce service prend en charge diverses missions comme l’établissement des paies, la gestion des formations et des carrières, les contentieux RH, le volet santé et qualité de vie au travail ou encore l’organisation du dialogue social.
- › **Afin d’optimiser le fonctionnement du service RH,** il serait pertinent de **renforcer le pilotage, stabiliser et professionnaliser les effectifs, mettre à jour et optimiser les processus sur l’outil Cyril et dématérialiser certains processus** à l’instar de la dématérialisation des inscriptions aux formations sur la plateforme du CNFPT.

\* Les agents avec des statuts particuliers (représentant syndical, vacataire CIG) sont intégrés dans les dépenses liées à l’activité « Gestion des ressources humaines », mais les ETP liés ont été retraités afin de ne pas biaiser les données relatives à cette activité.

## 2.1 Assurer les fonctions supports

### ● Systèmes d'information

#### DÉTAILS

Ce focus vise à effectuer une analyse économique des activités liées aux fonctions supports, notamment celles concernant les systèmes d'information de la collectivité d'Andrésey.

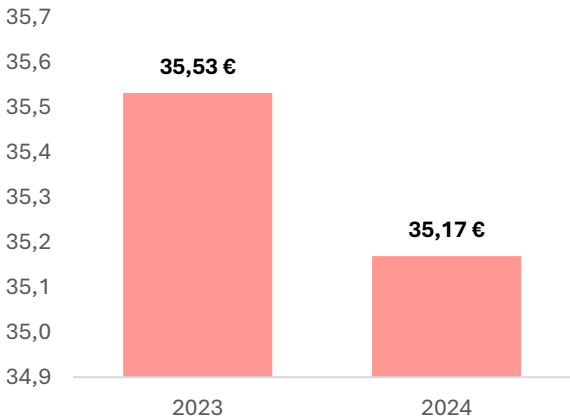
#### ETP PRODUCTIFS MOBILISÉS

	En 2023	En 2024
Offrir une gestion efficiente des systèmes d'information	0,48	1,40

#### INDICATEURS D'ACTIVITÉS CLÉS

	En 2023	En 2024
PC en service	160	177
Coût net d'un PC en service	1 020 €	2 629 €
Sites d'intervention	16	16

#### Détail du coût par habitant



Coût brut par habitant : 9,82 €

ACTIVITÉS	Dépenses 2023	Dépenses 2024
215. Offrir une gestion efficiente des systèmes d'information	470 084	465 290
Sous-total	470 084	465 290



En 2024, 16,86 % des dépenses étaient consacrés à la rémunération du personnel.

ACTIVITÉS	Recettes 2023	Recettes 2024
215. Offrir une gestion efficiente des systèmes d'information	0	0
Sous-total	0	0

En 2024, le coût net de ce service pour la ville d'Andrésey est de 465 K€.

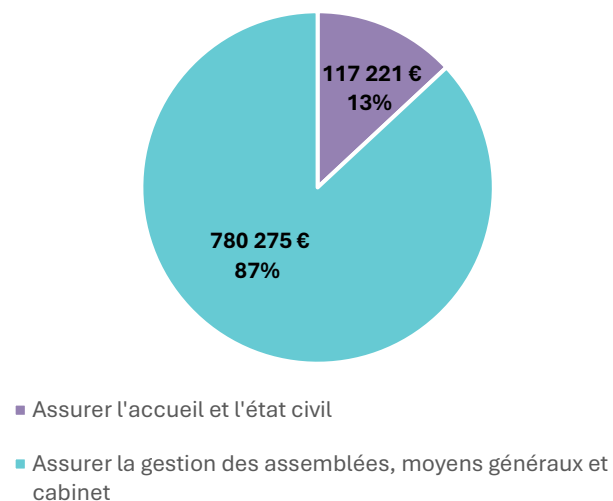
#### SYSTÈMES D'INFORMATION :

- › La commune d'Andrésey consacre 2,54% de son budget de fonctionnement aux systèmes d'information, contre 4,5% à 5% en moyenne pour les communes de la même strate. 2 agents sont mobilisés sur ce service lié aux systèmes d'information, ce qui représente 1,4 ETP productif en 2024.
- › Malgré l'infogérance, il convient de souligner **le sous-dimensionnement de ce service, tant en termes de budget que d'effectif, au vu de la taille de la collectivité**. Les systèmes d'information **devraient mobiliser près de 4,5% du budget de fonctionnement et près de 3 ETP en interne pour être efficient (ou une mobilisation plus forte du service d'infogérance)**. Cela est essentiel pour garantir la sécurité et la continuité opérationnelle des systèmes informatiques de la collectivité.
- › Les dépenses sont actuellement largement concentrées sur des dépenses de téléphonie et de connexion internet. Plusieurs écoles sont toujours raccordées à l'ADSL (plus onéreux). Il s'agit de **revoir les contrats d'abonnement internet et téléphonie et d'envisager la mise en place d'une infrastructure interne (fibre noire)**.
- › Il convient ainsi de **réinterroger le niveau de dépenses pour assurer un niveau de service suffisant** au regard des besoins de la collectivité et de sa sécurisation.

## 2.2 Assurer l'accueil et gérer l'administration

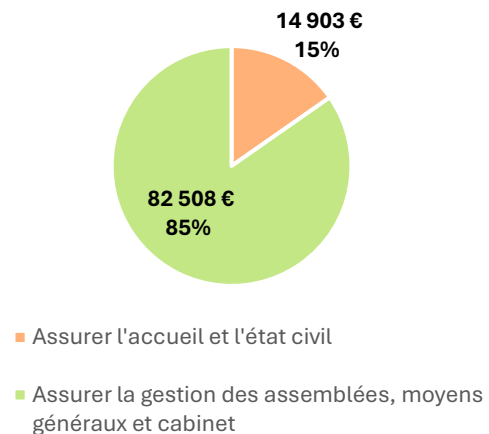
### Vision synthétique

Détail des dépenses par sous-catégorie en 2024



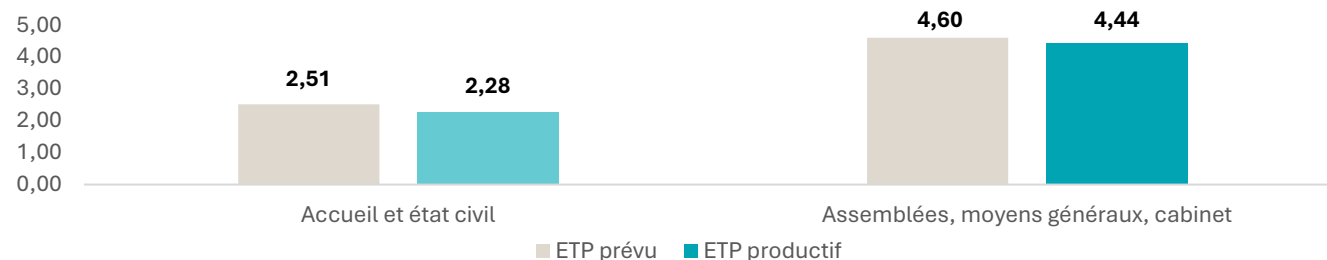
Total des dépenses sur cette politique publique : 897 496 €

Détail des recettes par sous-catégorie en 2024



Total des recettes : 97 411 €

Détail des ETP par sous-catégorie en 2024



Total d'ETP productifs dédiés à assurer l'accueil et gérer l'administration : 6,72 ETP

SYNTHÈSE PRINCIPALES MARGES DE MANOEUVRE

#### Réduire le coût d'un conseil municipal :

- Optimiser les coûts d'organisation et de diffusion des conseils municipaux

#### Contenir les dépenses liées aux moyens généraux :

- Suivre les frais dédiés aux moyens communs

## 2.2 Assurer l'accueil et gérer l'administration

Etat civil, assemblées, cabinets, moyens généraux

### DÉTAILS

Ce focus vise à effectuer une analyse économique des activités liées à l'accueil et la gestion de l'administration notamment celles concernant l'accueil et l'état civil, les assemblées, les moyens généraux, le cabinet ainsi que les secrétaires des élus d'Andrésey.

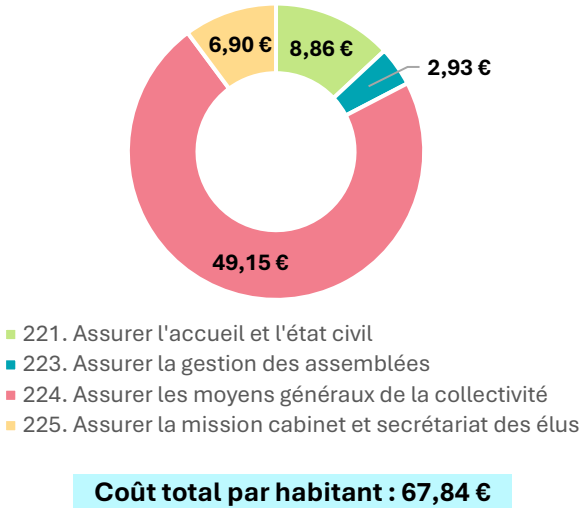
### ETP PRODUCTIFS MOBILISÉS

	En 2023	En 2024
Assurer l'accueil et l'état civil	2,78	2,28
Assurer la gestion des assemblées	0,60	0,60
Assurer les moyens généraux de la collectivité	1,88	2,26
Assurer la mission cabinet et secrétariat des élus	0,86	1,58

### INDICATEURS D'ACTIVITÉS CLÉS

	En 2023	En 2024
Coût net moyen d'une heure d'accueil	3 341 €	3 295 €
Actes	248	260
Conseils municipaux	9	9
Coût net d'un conseil municipal	4 159 €	4 300 €
Elus	32	30

### Détail du coût par habitant en 2024



ACTIVITÉS	Dépenses 2023	Dépenses 2024
221. Assurer l'accueil et l'état civil	127 856	117 221
223. Assurer la gestion des assemblées	37 428	38 702
224. Assurer les moyens généraux de la collectivité	465 731	650 238
225. Assurer la mission cabinet et secrétariat des élus	51 567	91 336
<b>Sous-total</b>	<b>682 582</b>	<b>897 496</b>



En 2024, 36,22 % des dépenses étaient consacrés à la rémunération du personnel.

ACTIVITÉS	Recettes 2023	Recettes 2024
221. Assurer l'accueil et l'état civil	13 433	14 903
223. Assurer la gestion des assemblées	0	0
224. Assurer les moyens généraux de la collectivité	73 749	82 508
225. Assurer la mission cabinet et secrétariat des élus	0	0
<b>Sous-total</b>	<b>87 182</b>	<b>97 411</b>

En 2024, le coût net de ce service pour la ville d'Andrésey est de 800 K€.

### MOYENS GÉNÉRAUX ET ÉTAT CIVIL :

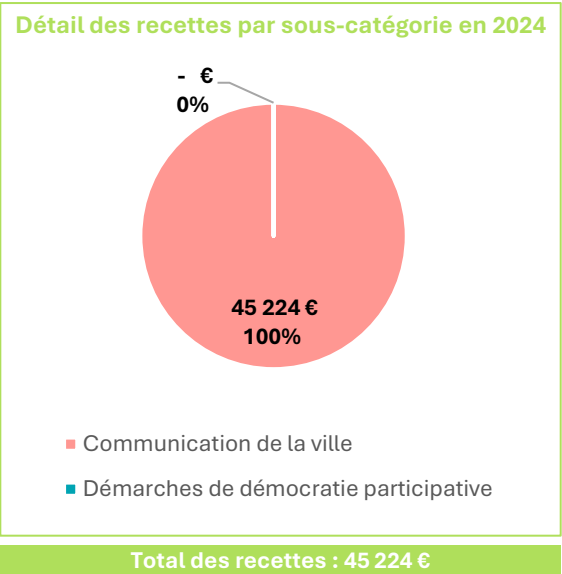
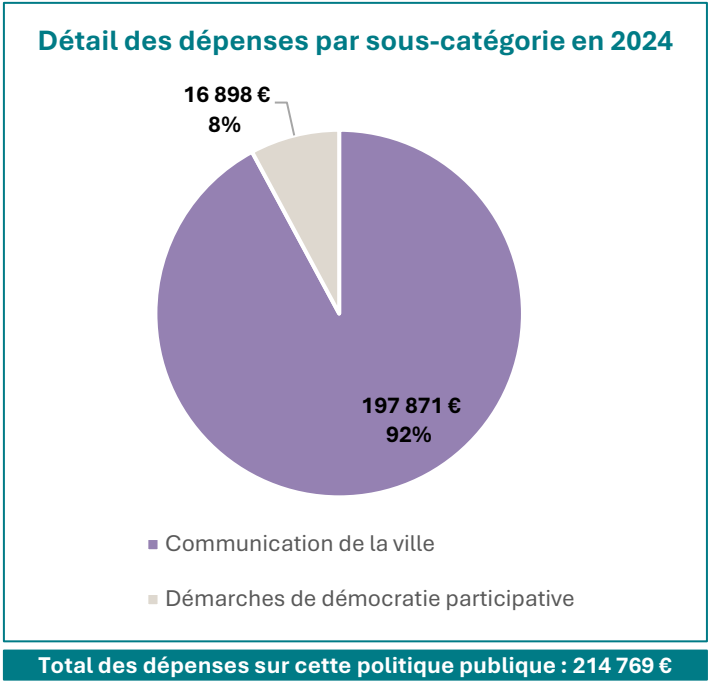
- Les moyens généraux d'Andrésey représentaient 2,7% des dépenses totales de la collectivité en 2023, contre 3,5% en 2024. **Ce poste de dépenses, en augmentation, doit être suivi et surveillé.**
- Par ailleurs, Andrésey accueille le public sur une amplitude 31,05 heures par semaine, avec 2,28 ETP productif dédiés à l'accueil et à l'état civil, soit 13,6 heures par ETP. En 2024, 2 520 personnes ont été accueillies. Ces ETP sont également chargés de la gestion de formalités administratives (état civil, cimetières...) avec 260 actes réalisés.

### CABINET ET CONSEILS MUNICIPAUX :

- La mission cabinet et secrétariat des élus a par ailleurs connu une forte croissance de ses dépenses entre 2023 et 2024. Cela s'explique notamment par l'augmentation de la masse salariale et le recrutement d'un nouveau collaborateur sur cette mission (anciennement chargé de la communication).
- L'organisation des conseils municipaux constitue un coût considérable pour Andrésey. En prenant en considération l'ensemble des éléments afférant aux conseils (diffusion, retranscription, personnel mobilisé dans l'organisation...), nous pouvons estimer que **chaque conseil municipal coûte 4 300€ à la collectivité, soit près de 3€ par an et par habitant**. Il convient de **réduire les coûts d'organisation et de diffusion des conseils municipaux**.

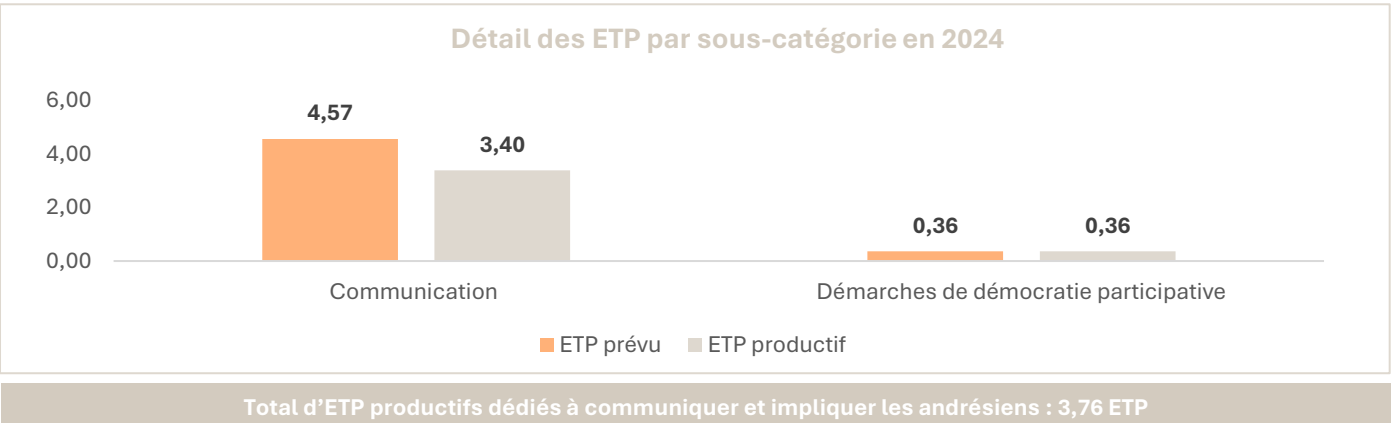
# 2.3 Communiquer et impliquer les andrésiens

## Vision synthétique



SYNTHÈSE PRINCIPALES MARGES DE MANOEUVRE

Choix de politique publique



## 2.3 Communiquer et impliquer les andrésiens

### ● Communication, démocratie participative

#### DÉTAILS

Ce focus vise à effectuer une analyse économique des activités liées à l'accueil et la gestion de l'administration notamment celles concernant la communication et l'implication des andrésiens.

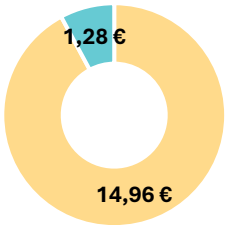
#### ETP PRODUCTIFS MOBILISÉS

	En 2023	En 2024
Assurer la communication de la ville	3,58	3,40
Mettre en œuvre des démarches de démocratie participative	0,34	0,36

#### INDICATEURS D'ACTIVITÉS CLÉS

	En 2023	En 2024
Magazines municipaux publiés	7	7
Publications sur les réseaux sociaux	530	530
Pages de site internet en gestion	70	70

#### Détail du coût par habitant en 2024



- 231. Assurer la communication de la ville
- 232. Mettre en œuvre des démarches de démocratie participative

Coût brut par habitant : 16,23 €

ACTIVITÉS	Dépenses 2023	Dépenses 2024
231. Assurer la communication de la ville	261 651	197 871
232. Mettre en œuvre des démarches de démocratie participative	19 012	16 898
Sous-total	280 663	214 769



En 2024, 75 % des dépenses étaient consacrés à la rémunération du personnel.

ACTIVITÉS	Recettes 2023	Recettes 2024
231. Assurer la communication de la ville	26 807	45 224
232. Mettre en œuvre des démarches de démocratie participative	-	-
Sous-total	26 807	45 224



En 2024, 88% des recettes proviennent des régies publicitaires.

En 2024, le coût net de ce service pour la ville d'Andréy est de 169 K€.

#### COMMUNICATION :

- › En 2024, les **dépenses liées à la communication s'élevaient à 197 871€**, contre 261 651€ en 2023. Il s'agit principalement de frais de rémunération du personnel dédié à la communication – frais ayant légèrement diminué sur la période en raison d'une baisse du nombre d'ETP productif au sein de ce service. Un agent a notamment muté de la communication vers le cabinet au cours de l'année 2024. Les autres charges se rapportent principalement à des impressions d'affiches, de dépliants ou encore de cartes. **Le coût brut par habitant pour la communication à Andréy s'élève ainsi à près de 15€ par habitant.**
- › Les **recettes, qui s'élèvent quant à elles à 45 224 €**, proviennent principalement des régies publicitaires.
- › Le service communication se charge de l'édition et de la publication d'un magazine municipal tous les deux mois ainsi que le « Programme d'animations – J'aime sortir à Andréy » tous les 3 mois. Un journal interne à la collectivité est également publié tous les 3 mois. Le service alimente également les réseaux sociaux avec 1 à 2 posts par jour, actualise les différentes pages de site internet de la ville et prend en charge la réalisation des affiches et dépliants pour les différents évènements organisés à Andréy.
- › **Le dimensionnement du service, et les dépenses afférentes, semble adapté et cohérent au vu des missions prises en charge.**

#### DÉMOCRATIE PARTICIPATIVE :

- › Concernant la démocratie participative, une **démarche, intitulée « Parlons-ensemble »** a été mise en œuvre à Andréy avec l'aide du cabinet. Les 6 rencontres organisées ont réuni environ 240 participants, avec une moyenne de 40 participants par session.



# 03 Services liés au cadre de vie et à l'aménagement du territoire

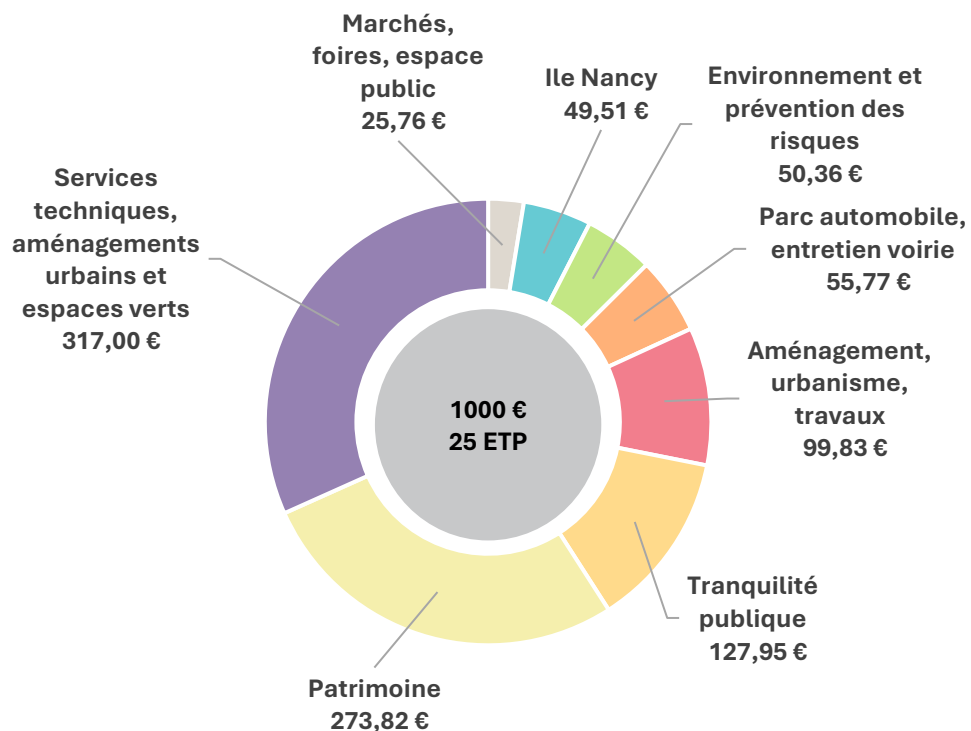
AndréSy

# Aménagement du territoire et cadre de vie

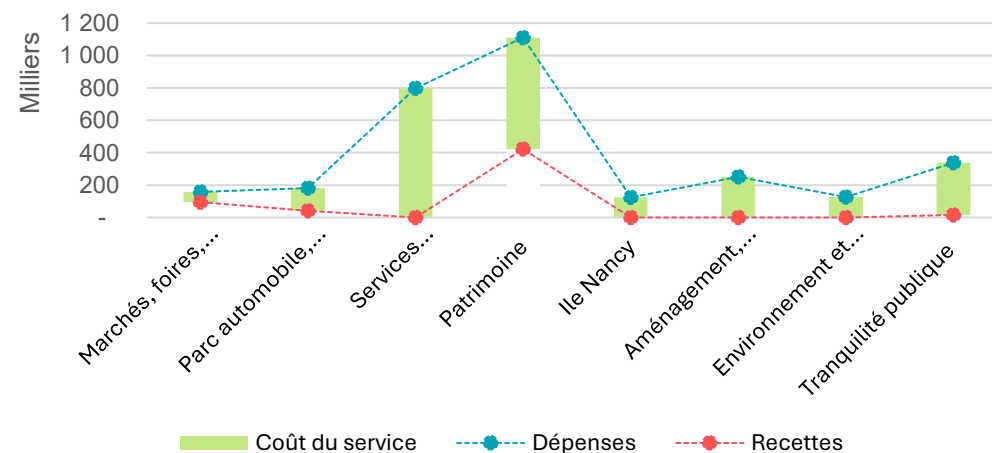
## Introduction en quelques chiffres



### Répartition de 1 000 € dépensés en 2024



### Vision du coût du service en K€ en 2024

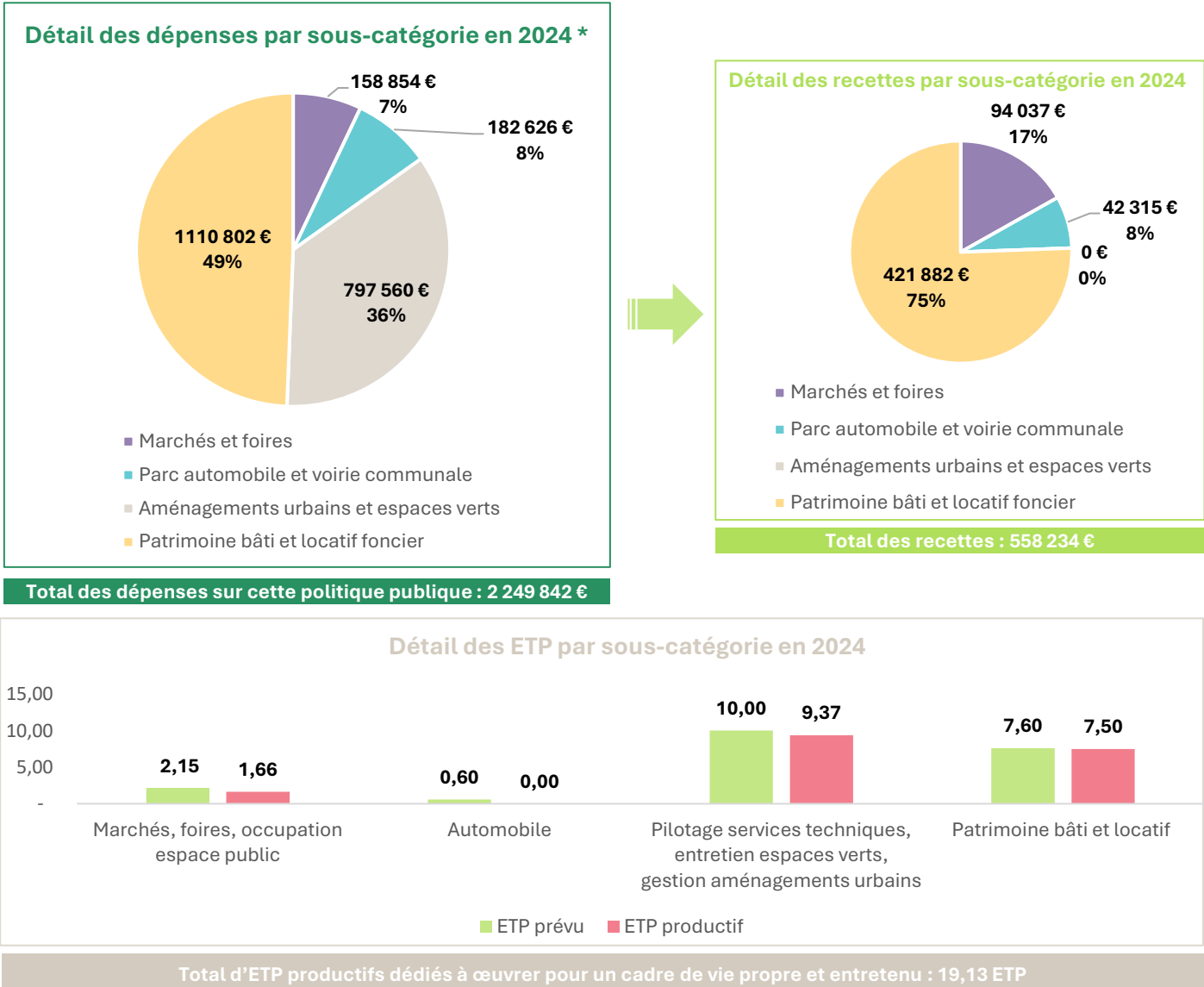


### Chiffres clés pour 2024

- ➡ Coût du m<sup>2</sup> d'EV entretenu (en interne et en externe) = 1,46 €
- ➡ Coût net du m<sup>2</sup> loué = 14,77 €
- ➡ Coût net par usager effectuant la traversée vers l'île Nancy = 5,38 €

# 3.1 Œuvrer pour un cadre de vie propre et entretenu

## Vision synthétique



SYNTHÈSE PRINCIPALES MARGES DE MANŒUVRE

### Réduire le coût d'entretien ménager des locaux :

- Rationalisation de la fréquence d'entretien des locaux et développement de l'externalisation

### Réduire le coût des marchés forains :

- Rationalisation des effectifs dédiés au montage/démontage

### Réduire le coût de l'île Nancy :

- Révision de la politique tarifaire

### Optimiser la gestion du patrimoine bâti :

- Réalisation d'une étude approfondie visant à optimiser l'organisation et piloter les charges et mise en place d'un schéma directeur de l'immobilier visant à optimiser les loyers du patrimoine locatif

### Rationaliser le coût d'entretien des espaces verts

\* Le patrimoine foncier ne prend en compte que les dépenses directes, il n'inclut pas les dépenses d'entretien ménager traitées à part.

### 3.1 Œuvrer pour un cadre de vie propre et entretenu

#### ● Marchés, foires, espace public

##### DÉTAILS

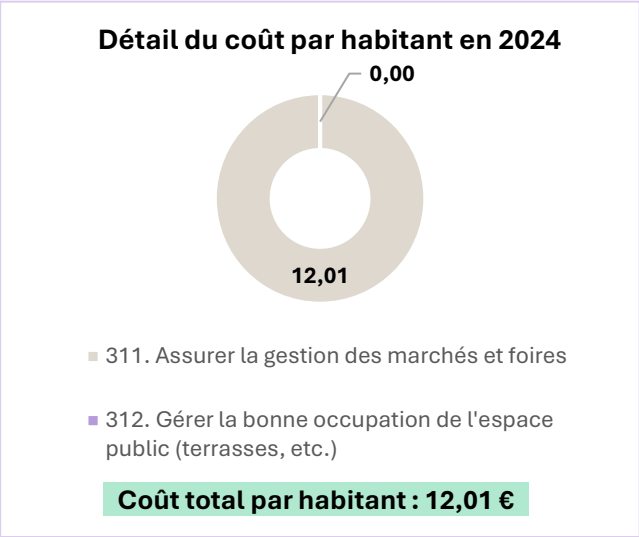
Ce focus vise à effectuer une analyse économique des activités liées à la gestion des marchés, des foires et à la bonne occupation de l’espace public.

##### ETP PRODUCTIFS MOBILISÉS

	En 2023	En 2024
Assurer la gestion des marchés et foires	1,77	1,66
Gérer la bonne occupation de l'espace public (terrasses, etc.)	0,00	0,00

##### INDICATEURS D'ACTIVITÉS CLÉS

	En 2023	En 2024
Marchés	104	104
Coût net d'un marché	535 €	879 €
Occupations du domaine public par an	32	64



ACTIVITÉS	Dépenses 2023	Dépenses 2024
311. Assurer la gestion des marchés et foires	114 311	158 854
312. Gérer la bonne occupation de l'espace public (terrasses, etc.)	3 000	0
Sous-total	117 311	158 854

En 2024, 44,84 % des dépenses étaient consacrés à la rémunération du personnel.

ACTIVITÉS	Recettes 2023	Recettes 2024
311. Assurer la gestion des marchés et foires	58 688	67 485
312. Gérer la bonne occupation de l'espace public (terrasses, etc.)	9 065	26 553
Sous-total	67 754	94 037

En 2024, le coût net de ce service pour la ville d’Andrésy est de 64 K€.

#### MARCHÉS , FOIRES ET ÉVÈNEMENTS :

- › A Andrésy, deux marchés forains alimentaires se tiennent chaque semaine, soit un total de **104 marchés** prévus en 2024, pour un **coût net de 879 € par marché**. L’organisation de ces marchés mobilise deux personnes chaque semaine pour le montage et démontage. Il serait préférable **d’autonomiser et responsabiliser les commerçants sur ces volets montages/démontages**. Cela permettrait de libérer du temps à ces deux agents afin qu’ils soient mobilisés sur d’autres missions clés du pôle technique – pôle dont les effectifs se sont réduits.
- › **Plusieurs évènements ponctuent également l’année**, notamment deux brocantes, le marché de Noël, ainsi que le salon Vin et Gourmets. A partir de 2025, ils seront organisés dans le cadre de délégations de service public (DSP), ce qui permet à la commune de percevoir une part des recettes générées par les entreprises délégataires.
- › Il convient de souligner qu’en 2023 aucune brocante n’a eu lieu, contrairement à 2024 où les deux brocantes se sont tenues, qui explique en partie l’augmentation des recettes de 15% entre les deux années.

#### ESPACE PUBLIC :

- › Par ailleurs, Andrésy a cherché à **optimiser la gestion de l’espace public depuis 2024 en instaurant la facturation de nombreux services** liées à son occupation générant ainsi de nouvelles ressources. La commune a également expérimenté depuis 2025 un **nouveau fonctionnement pour la fête de la musique** : elle conventionne des établissements pour qu’ils proposent des concerts lors de cette fête et ils disposent en contrepartie de la gratuité de l’espace public pour leur terrasse d’été.
- › Il convient **de poursuivre cette dynamique de facturation de l’ensemble des services occupant l’espace public**.

### 3.1 Œuvrer pour un cadre de vie propre et entretenu

#### ● Parc automobile, entretien de la voirie communale

##### DÉTAILS

Ce focus vise à effectuer une analyse économique des activités liées à la bonne gestion du parc automobile ainsi qu'à l'entretien de la voirie communale.

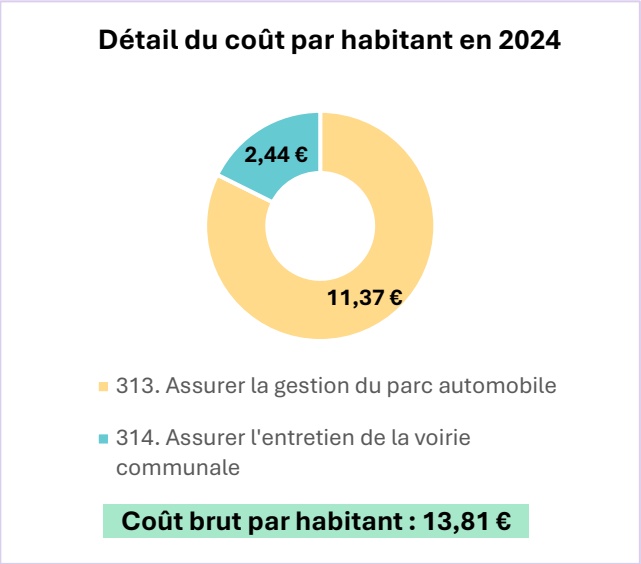
##### ETP PRODUCTIFS MOBILISÉS

	En 2023	En 2024
Assurer la gestion du parc automobile	0,00 *	0,00 *
Assurer l'entretien de la voirie communale	0,40	0,00

\* L'agent dédié à cette activité est en arrêt longue durée, aucun ETP productif n'a donc été recensé.

##### INDICATEURS D'ACTIVITÉS CLÉS

	En 2023	En 2024
Véhicules de la flotte	30	34
Coût net d'un véhicule de la flotte	3 371 €	3 179 €
Coût du ml de voirie communale	4,46 €	3,16 €



ACTIVITÉS	Dépenses 2023	Dépenses 2024
313. Assurer la gestion du parc automobile	128 048	150 391
314. Assurer l'entretien de la voirie communale	45 522	32 236
Sous-total	173 569	182 626

ACTIVITÉS	Recettes 2023	Recettes 2024
313. Assurer la gestion du parc automobile	26 909	42 314
314. Assurer l'entretien de la voirie communale	-	0
Sous-total	26 909	42 315

En 2024, le coût net de ce service pour la ville d'Andrésy est de 140 K€.

#### PARC AUTOMOBILE :

- › La gestion du parc automobile représente environ 150 000€ de dépenses en 2024. Composé de 34 véhicules en 2024 (soit 4 de plus qu'en 2023), ce parc affiche **un coût net d'entretien par véhicule de 3 179€**. **Il convient d'optimiser le coût de fonctionnement des véhicules.**
- › Aucun ETP spécifique n'est affecté à cette activité en raison d'un arrêt longue durée de l'agent dédié.

#### VOIRIE :

- › Concernant l'entretien de la voirie, les niveaux de dépenses recensés sont relativement faibles, puisqu'il s'agit ici des **éléments de voirie qui n'ont pas été transféré à la Communauté urbaine Grand Paris Seine & Oise**. Ce sont notamment des travaux concernant les parkings et les chemins ruraux ou encore du pilotage pris en charge par des agents des espaces verts.

### 3.1 Œuvrer pour un cadre de vie propre et entretenu

Services techniques, aménagements urbains et espaces verts

#### DÉTAILS

Ce focus vise à effectuer une analyse économique des activités liées aux services techniques de la ville, notamment la gestion des aménagements urbains et l’entretien des espaces verts.

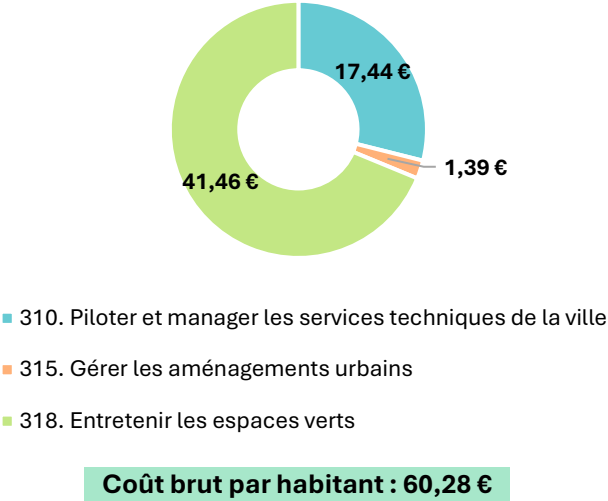
#### ETP PRODUCTIFS MOBILISÉS

	En 2023	En 2024
Piloter et manager les services techniques de la ville	2,14	2,59
Gérer les aménagements urbains	0,40	0,40
Entretenir les espaces verts	9,01	6,38

#### INDICATEURS D’ACTIVITÉS CLÉS

	En 2023	En 2024
Infrastructures (aires des jeux, passerelles...)	82	81
Coût d’une infrastructure	353 €	227 €
M² d’espaces verts entretenus en interne	351 350	351 350
M² d’espaces verts entretenus en externe	24 000	24 000
Coût par m² d’espace vert entretenu	1,61 €	1,46 €

#### Détail du coût brut par habitant en 2024



ACTIVITÉS	Dépenses 2023	Dépenses 2024
310. Piloter et manager les services techniques de la ville	213 475	230 665
315. Gérer les aménagements urbains	28 986	18 365
318. Entretenir les espaces verts	604 482	548 530
Sous-total	846 942	797 560



En 2024, 53,51 % des dépenses étaient consacrées à la rémunération du personnel.

ACTIVITÉS	Recettes 2023	Recettes 2024
310. Piloter et manager les services techniques de la ville	-	-
315. Gérer les aménagements urbains	-	-
318. Entretenir les espaces verts	1 182	-
Sous-total	1 182	-

En 2024, le coût net de ce service pour la ville d’Andrésy est de 797 K€.

#### SERVICES TECHNIQUES, AMÉNAGEMENTS URBAINS ET ESPACES VERTS :

- Le pilotage des services techniques, la gestion des aménagements urbains et l’entretien des espaces verts représentent près de 800 K€ de dépenses pour la commune en 2024, sans générer de recettes directes. **Le coût brut par habitant s’élève ainsi à 60,28 € dont 41,46 € dédiés à l’entretien des espaces verts.**
- L’activité de pilotage et de management des services techniques regroupe exclusivement de la masse salariale, avec notamment les directeurs et responsables et l’agent dédié au volet administratif des services techniques.
- En 2024, **ces services ont fait face à une baisse du nombre d’ETP par rapport à 2023, accentuant les difficultés liées à la gestion des différents espaces publics.** Ce sous effectif est particulièrement marqué sur le terrain, dans l’équipe des espaces verts, actuellement réduite à 5,5 agents contre 10 quelques années auparavant. Cette équipe, très vieillissante, assure non seulement les missions classiques d’entretien paysager, mais également celles liées à la propreté de l’espace public. Elle intervient parfois au-delà de sa mission initiale, sur des missions relevant de la voirie. Par conséquent, **il convient de rationaliser l’organisation et de poser les modes de gestion (régie/externalisé) afin de faire baisser le coût d’entretien des espaces verts. Le coût s’élève aujourd’hui à 1,46 € par m² entretenu (régie/externalisé) contre un coût cible d’environ 1€ par m².** (Il s’agit d’une cible, le coût varie bien entendu selon le niveau de service attendu et délivré).
- La compétence « voirie » (gérée par la Communauté urbaine) englobe la voirie, la propreté et les espaces verts, mais certaines tâches comme la gestion des parkings, des rues privées ou du fleurissement relèvent toujours de la commune. Les agents municipaux ont également repris la gestion des déchets sauvages et assurent l’entretien des poubelles des parcs et jardins.



### 3.1 Œuvrer pour un cadre de vie propre et entretenu

#### ● Île Nancy

##### DÉTAILS

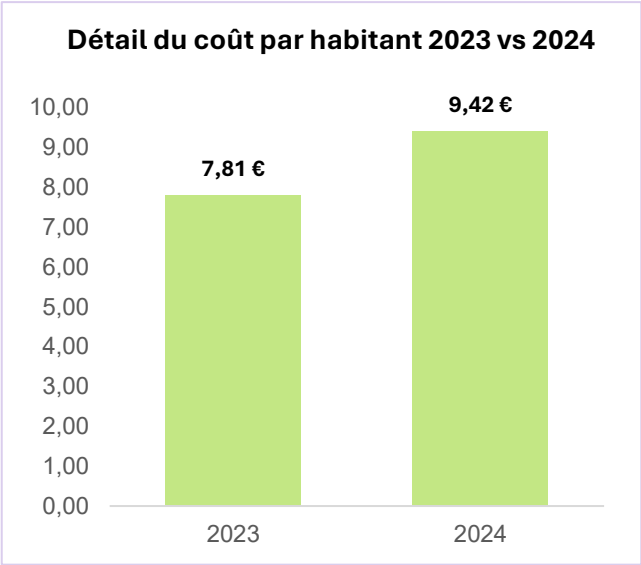
Ce focus vise à effectuer une analyse économique des activités liées à l’entretien et la gestion de l’île Nancy.

##### ETP PRODUCTIFS MOBILISÉS

	En 2023	En 2024
Assurer la desserte et l’entretien de l’île Nancy	1,02	1,02

##### INDICATEURS D’ACTIVITÉS CLÉS

	En 2023	En 2024
Nombre de traversées annuelles	36 987	23 152
Coût net d’une traversée	2,72 €	5,38 €



ACTIVITÉS	Dépenses 2023 *	Dépenses 2024 *
3111, Assurer la desserte et l’entretien de l’île Nancy	103 318	124 565
Sous-total	103 318	124 565



En 2024, 33,40 % des dépenses étaient consacrées à la rémunération du personnel.

*\* L’entretien des espaces verts de l’île Nancy a été intégré dans le coût d’entretien global des espaces verts, pris en charge par les services techniques, qui y dédient environ deux semaines par an.*

ACTIVITÉS	Recettes 2023	Recettes 2024
3111, Assurer la desserte et l’entretien de l’île Nancy	2 581	0
Sous-total	2 581	0

En 2024, le coût net de ce service pour la ville d’Andrésey est de 124 K€.

#### ÎLE NANCY :

- › L’île Nancy, située entre Andrésey et Achères, est une île boisée accessible uniquement par bateau d’avril à octobre, qui constitue un espace naturel préservé. En 2024, bien que le nombre de traversées (23 152 traversées) ait diminué de 37% par rapport à 2023 (36 987 traversées), les coûts supportés par Andrésey pour offrir ce service ont augmenté de 24%. Le coût unitaire de la traversée s’élève ainsi 5,38€ en 2024, soit 2,66€ de plus qu’en 2023. **Ce service, proposé gratuitement d’avril à octobre, représente un coût net total de 124 K€ pour la collectivité d’Andrésey.**
- › Actuellement, deux passeurs assurent les traversées, activité nécessitant un permis spécifique. **Ces agents sont donc cruciaux pour le fonctionnement de l’île.** En cas d’indisponibilité des passeurs, l’activité pourrait être mise en péril.
- › Il convient de souligner que le service de traversée, actuellement gratuit, est entièrement pris en charge par Andrésey. Il pourrait être opportun d’engager une réflexion visant à revoir cette politique tarifaire. Instaurer un tarif unique de 1 € à 2 € par traversée aller-retour permettrait de générer des ressources qui couvrirait près d’un tiers des dépenses engagées par la collectivité pour proposer ce service.

### 3.1 Œuvrer pour un cadre de vie propre et entretenu

#### ● Patrimoine, entretien bâtiminaire et ménager

##### DÉTAILS

Ce focus vise à effectuer une analyse économique des activités liées à l’entretien et la gestion du patrimoine bâti et du patrimoine locatif foncier.

##### ETP PRODUCTIFS MOBILISÉS

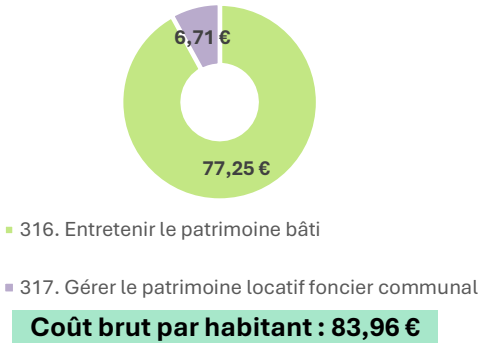
	En 2023	En 2024
Entretien le patrimoine bâti	7,36	7,50
Gérer le patrimoine locatif foncier communal	0,00	0,00
Assurer l’hygiène des locaux	22,97	21,19

##### INDICATEURS D’ACTIVITÉS CLÉS

	En 2023	En 2024
Coût net du m² loué	16,07 €	14,77 €
m² des bâtiments publics	39 428	39 428
Poids des fluides dans les dépenses courantes	68%	79%

#### Détail du coût par habitant en 2024 \*

\* uniquement dépenses non affectées



	2023	2024
011 – Bâtiment - Ménage	2 076 790	2 301 442
012 - Ménage	851 184	817 303
012 – Bâtiment	299 596	324 270
<b>Total DF</b>	<b>3 227 570</b>	<b>3 443 016</b>
Soit en € par m²	81,86	87,32



En 2024, 33 % des dépenses étaient consacrés à la rémunération du personnel.

En 2024, le coût net de ce service pour Andrésy est de 3 435 016 €, soit 259,63 € par habitant.

#### PATRIMOINE BÂTI :

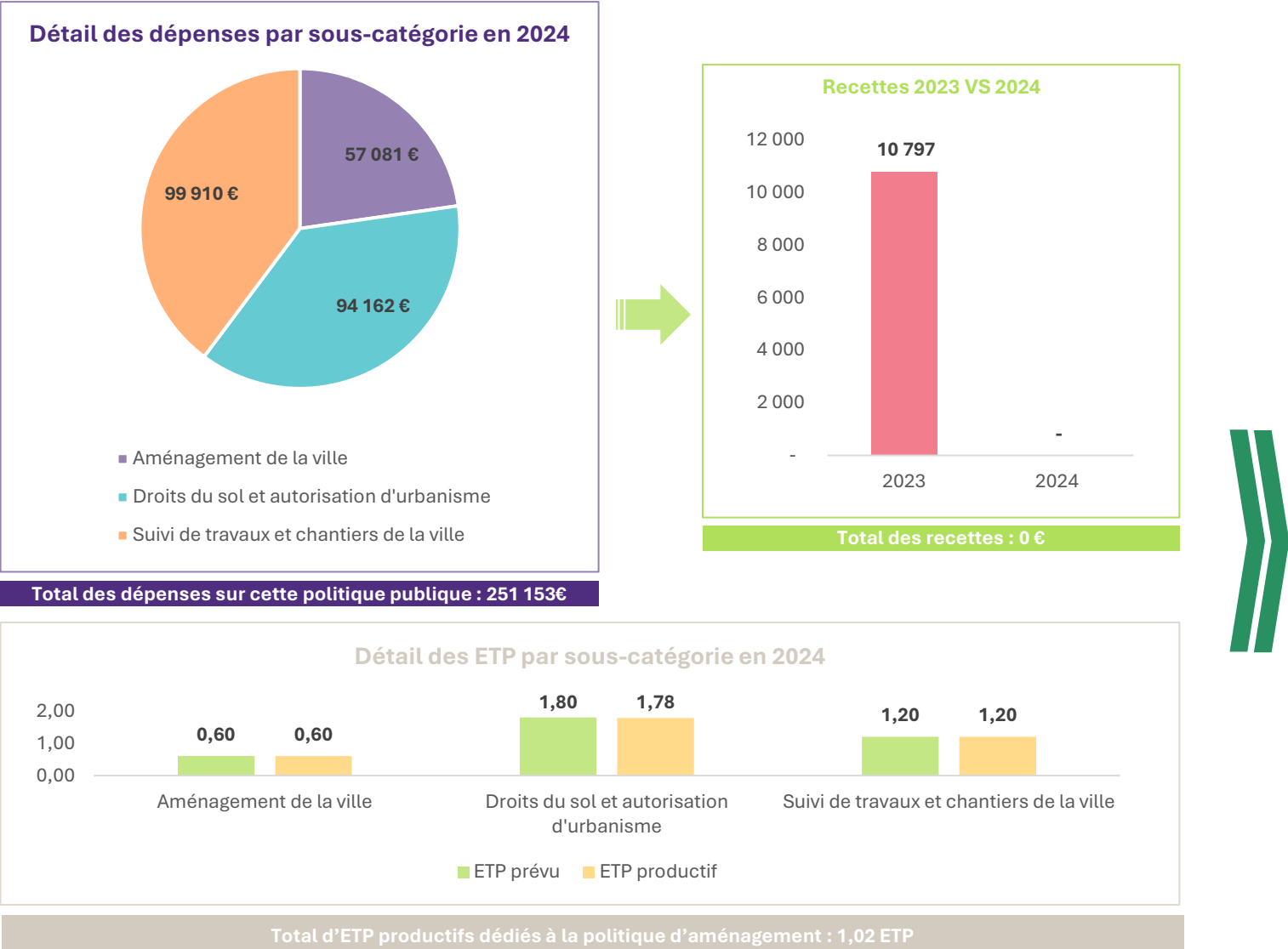
- Les dépenses de fonctionnement et d’entretien des bâtiments publics (tous bâtiments confondus) représentent une dépense de 3 443K€ pour la commune, soit un coût de fonctionnement **de 87,32€ par m²**. Cela est au dessus des moyennes constatées pour des communes de même strate. Pourtant, Andrésy dispose de 39 428m² de bâtiments communaux, soit 2,93 m² par habitant, ce qui est légèrement inférieur à la moyenne observée oscillant entre 3 et 3,5m² par habitant.
- Par ailleurs, le **niveau de dépenses relatives aux fluides s’élève à 1 814K€ soit 46€ par m²**, ce qui est largement au dessus de ce qui est observé dans des communes avec des équipements publics similaires (environ 15 à 18€ par m²). Les fluides représentent **79% des dépenses de fonctionnement pour la partie bâtiminaire**. Il convient de mener une étude approfondie visant à optimiser l’organisation et piloter les consommations de fluides.
- En 2024, une équipe de 7,50 ETP était en charge de l’entretien préventif et curatif des locaux. En 2024, Andrésy a consacré **12,36€ par m² à l’entretien de ses bâtiments (hors masse salariale), ce qui est assez peu pour un parc bâtiminaire vieillissant**.
- Les dépenses liées à l’entretien ménager des locaux représentaient 910 197 € en 2023 contre 868 318 € en 2024, pour entretenir 31 441 m2 d’équipements (écoles, hôtel de ville...). Cela mobilise 25,31 ETP (soit 22,83 ETP productifs) en 2023 et 22,97 ETP (soit 21,19 ETP productifs) en 2024. L’absentéisme s’élève ainsi respectivement à 10% et 8% de la masse salarial.
- En 2024, 21 ETP productifs se mobilisent ainsi pour entretenir 31 441 m² d’équipements andrésien, ce qui consomme 845 317 € pour près de 500 heures de ménages hebdomadaires. Par conséquent, Andrésy dépense annuellement 27,62 € par m² entretenu**. Ce coût est largement supérieur au coût de l’entretien ménager dans des communes de même strate. Il convient de **rationnaliser rapidement les dépenses liées à l’entretien ménager**.

#### PATRIMOINE LOCATIF :

- La **commune dispose d’un patrimoine locatif « privé »** de 29 biens comptabilisant 2123 m². Andrésy a engagé 91 425 € de frais mais n’a perçu que 56 137€ de recettes, soit un **reste à charge pour la commune de 35 288€** (14,77€ par m² loué). Une réflexion sur la mise en œuvre d’un schéma directeur de l’immobilier serait nécessaire, afin d’optimiser les loyers du patrimoine locatif d’Andrésy.

# 3.2. Conduire une politique d'aménagement

## Vision synthétique



SYNTHÈSE PRINCIPALES MARGES DE MANOEUVRE

Rationaliser les effectifs dédiés à l'aménagement et à l'urbanisme

### 3.2 Conduire une politique d'aménagement

#### ● Aménagement, urbanisme, travaux

##### DÉTAILS

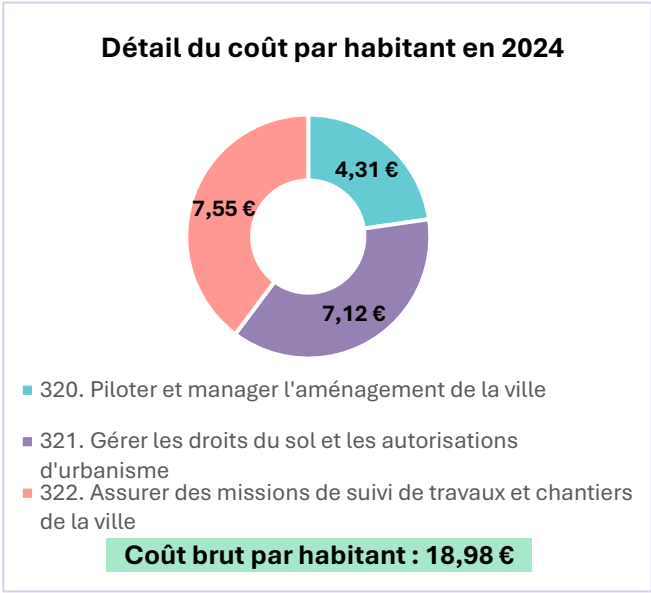
Ce focus vise à effectuer une analyse économique des activités liées à l'aménagement de la ville d'Andrésey (travaux, chantiers, urbanisme...).

##### ETP PRODUCTIFS MOBILISÉS

	En 2023	En 2024
Piloter et manager l'aménagement de la ville	0,6	0,6
Gérer les droits du sol et les autorisations d'urbanisme	1,76	1,78
Assurer des missions de suivi de travaux et chantiers de la ville	1,2	1,2

##### INDICATEURS D'ACTIVITÉS CLÉS

	En 2023	En 2024
Projets d'aménagements urbains	15	15
Autorisations	569	537



ACTIVITÉS	Dépenses 2023	Dépenses 2024
320. Piloter et manager l'aménagement de la ville	56 895	57 081
321. Gérer les droits du sol et les autorisations d'urbanisme	93 304	94 162
322. Assurer des missions de suivi de travaux et chantiers de la ville	113 391	99 910
Sous-total	263 590	251 153



En 2024, 81,87 % des dépenses étaient consacrées à la rémunération du personnel.

ACTIVITÉS	Recettes 2023	Recettes 2024
320. Piloter et manager l'aménagement de la ville	-	-
321. Gérer les droits du sol et les autorisations d'urbanisme	82	-
322. Assurer des missions de suivi de travaux et chantiers de la ville	10 714	-
Sous-total	10 797	-

En 2024, le coût net de ce service pour la ville d'Andrésey est de 251 K€.

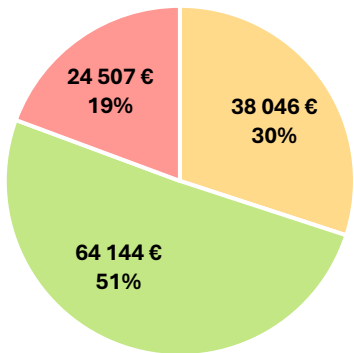
#### AMÉNAGEMENT, URBANISME, TRAVAUX :

- La ville d'Andrésey a choisi de conserver son expertise en ingénierie, notamment dans les domaines de l'aménagement urbain, du droit du sol, de l'urbanisme ainsi que des travaux et des chantiers. Cela représente un coût brut de près de 19€ par habitant et un **coût net total de 251 K€ en 2024.**
- Pour mener à bien la politique d'aménagement des habitants d'Andrésey, 3,58 ETP y sont dédiés. La gestion des droits du sol et les autorisations d'urbanisme mobilisent quant à elles 1,78 ETP par an, ce qui semble élevé. Ces ETP représentent une dépense de 205 K€, soit 81% du coût total. Cette politique publique ne génère pas de recettes.
- L'idéal serait de **rationnaliser les effectifs et de disposer sur cette politique publique aménagement, urbanisme, travaux de 2 ETP**, avec l'un dédié au contrôle et à la mise en cohérence des schémas et l'autre dédié à la prospective.
- Il convient de souligner que le **volet relatif à l'aménagement urbain sera remplacé en partie par une AMO**, à la suite du départ du directeur du pôle Aménagement et grands projets. Le remplacement par une AMO, si elle n'est pas bien bornée dans le temps, peut conduire à une augmentation du coût de cette politique publique dans les prochaines années.

# 3.3. Œuvrer pour une ville en accord avec les enjeux environnementaux

## Vision synthétique

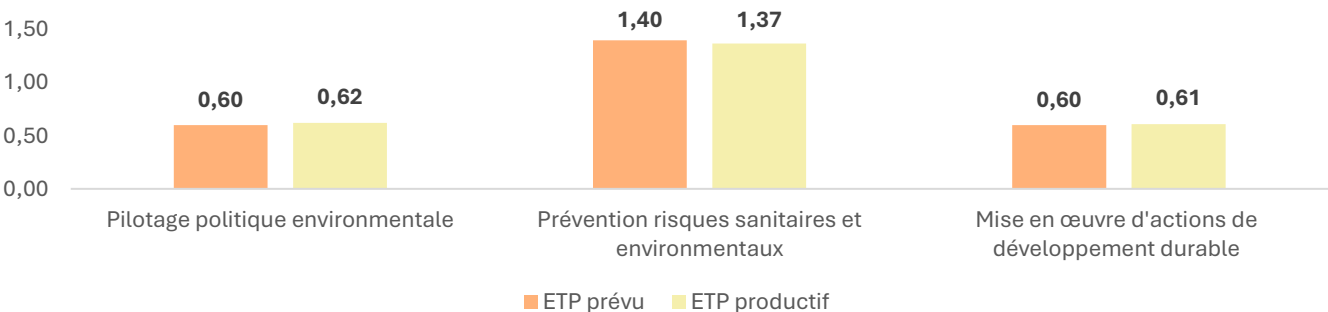
Détail des dépenses par sous-catégorie en 2024



- Pilotage politique environnementale et prévention des risques
- Prévention risques sanitaires et environnementaux
- Mise en œuvre d'actions de développement durable

Total des dépenses sur cette politique publique : 126 697 €

Détail des ETP par sous-catégorie en 2024



Total d'ETP productifs dédiés à œuvrer pour ville en accord avec les enjeux environnementaux : 2,6

SYNTHÈSE PRINCIPALES MARGES DE MANŒUVRE

**Réduire le coût des actions de prévention des risques sanitaires et environnementaux :**

- Facturation des prestations (autres que celles relatives aux nids) afin de dégager de nouvelles recettes

### 3.3 Œuvrer pour une ville en accord avec les enjeux environnementaux

#### ● Environnement et prévention des risques

##### DÉTAILS

Ce focus vise à effectuer une analyse économique des activités liées à la prévention des risques sanitaires et environnementaux ainsi qu'à l'incitation à la mise en œuvre d'actions de développement durables.

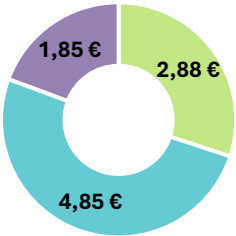
##### ETP PRODUCTIFS MOBILISÉS

	En 2023	En 2024
Piloter la politique environnementale et la prévention des risques	0,00	0,62
Prévenir les risques sanitaires et environnementaux	0,40	1,37
Inciter à la mise en œuvre d'actions de développement durable	0,57	0,61

##### INDICATEURS D'ACTIVITÉS CLÉS

	En 2023	En 2024
Actions en faveur de la prévention contre les risques sanitaires et/ou environnementaux	4	4
Coût net d'une action en faveur de la prévention contre les risques sanitaires et/ou environnementaux	8 924 €	16 036 €
Actions en faveur du développement durable	60	72

##### Détail du coût brut par habitant en 2024



- 330. Piloter la politique environnementale et la prévention des risques
- 331. Prévenir les risques sanitaires et environnementaux
- 332. Inciter à la mise en œuvre d'actions de développement durable (alimentation, biodiversité, animation/sensibilisation...)

Coût total par habitant : 9,58 €

ACTIVITÉS	Dépenses 2023	Dépenses 2024
330. Piloter la politique environnementale et la prévention des risques	-	38 046
331. Prévenir les risques sanitaires et environnementaux	35 695	64 144
332. Inciter à la mise en œuvre d'actions de développement durable (alimentation, biodiversité, animation/sensibilisation...)	30 915	24 507
Sous-total	66 610	126 697



En 2024, quasiment l'intégralité des dépenses étaient consacrées à la rémunération du personnel.

ACTIVITÉS	Recettes 2023	Recettes 2024
330. Piloter la politique environnementale et la prévention des risques	-	-
331. Prévenir les risques sanitaires et environnementaux	-	-
332. Inciter à la mise en œuvre d'actions de développement durable (alimentation, biodiversité, animation/sensibilisation...)	-	-
Sous-total	-	-

En 2024, le coût net de ce service pour la ville d'Andrésey est de 126 K€.

- En 2024, Andrésey consacre **126 697 €** à sa **politique de prévention des risques sanitaires et environnementaux** et à la mise en œuvre d'actions en faveur du développement durable, contre seulement 66 610€ en 2023. Cela s'explique notamment par une augmentation des dépenses de masse salariale dédiées à cette politique (+164% entre 2023 et 2024).

##### DÉVELOPPEMENT DURABLE :

- La commune développe ainsi une série d'initiatives concrètes pour favoriser un cadre de vie plus durable :
  - Éducation à l'environnement, notamment dans les écoles (jardins potagers, tri sélectif, compostage, gestion des déchets alimentaires) ;
  - Bien-être animal et sensibilisation au respect de la biodiversité (gestion du rucher) ;
  - Espaces verts : désherbage alternatif (zéro phyto), sacs biodégradables, réduction de la consommation d'eau et d'énergie dans les bâtiments.

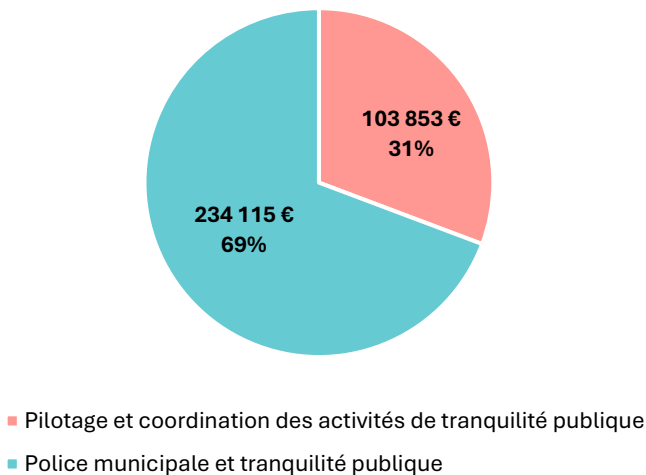
##### PRÉVENTION DES RISQUES SANITAIRES ET ENVIRONNEMENTAUX :

- Andrésey met également en place des **actions de prévention des risques sanitaires et environnementaux**, avec la lutte contre les rats, le traitement de nids de guêpes et de frelons asiatiques ou encore de nids de chenilles processionnaires du Pin. Il pourrait être opportun **d'engager une réflexion visant à facturer ces prestations** (lorsqu'il ne s'agit pas de nids) afin de dégager de nouvelles recettes.

# 3.4. Assurer la tranquillité publique

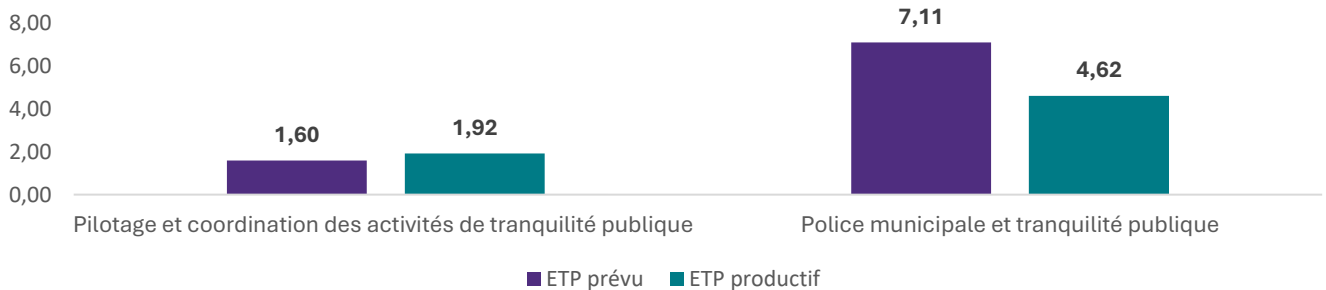
## Vision synthétique

Détail des dépenses par sous-catégorie en 2024



Total des dépenses sur cette politique publique : 337 968€

Détail des ETP par sous-catégorie en 2024



Total d'ETP productifs dédiés à assurer la tranquillité publique : 6,54 ETP

SYNTHÈSE PRINCIPALES MARGES DE MANŒUVRE

**Aucune marge de manœuvre identifiée,**  
hormis le renforcement des effectifs de  
police municipale, essentiel afin d'assurer  
la stabilité de la collectivité.



### 3.4 Assurer la tranquillité publique

#### ● Tranquillité publique

##### DÉTAILS

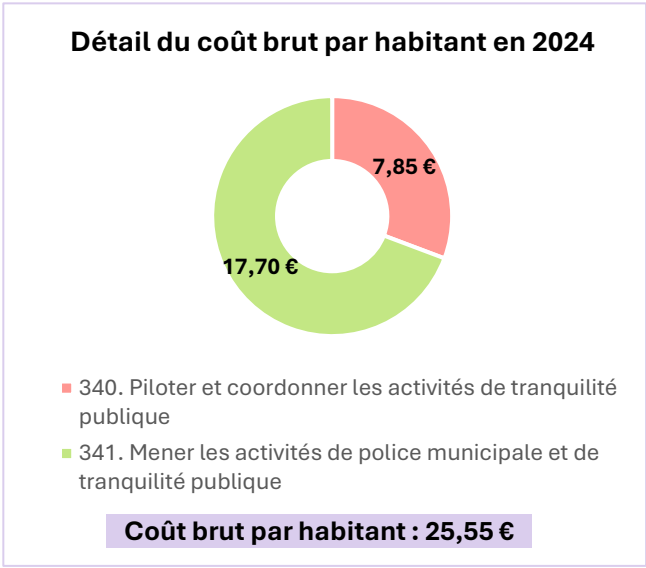
Ce focus vise à effectuer une analyse économique des activités liées à la gestion des activités de tranquillité publique.

##### ETP PRODUCTIFS MOBILISÉS

	En 2023	En 2024
Piloter et coordonner les activités de tranquillité publique	2,01	1,92
Mener les activités de police municipale et de tranquillité publique	6,47	4,62

##### INDICATEURS D'ACTIVITÉS CLÉS

	En 2023	En 2024
Coût net de la main courante	864 €	1 124 €
Coût net du PV pour incivilités/infractions	352 €	236 €
Coût net de l'évènement sécurisé	9 559 €	5 738 €



ACTIVITÉS	Dépenses 2023	Dépenses 2024
340. Piloter et coordonner les activités de tranquillité publique	98 205	103 853
341. Mener les activités de police municipale et de tranquillité publique	347 416	234 115
Sous-total	445 621	337 968

En 2024, 96,72% des dépenses étaient consacrées à la rémunération du personnel.

ACTIVITÉS	Recettes 2023	Recettes 2024
340. Piloter et coordonner les activités de tranquillité publique	-	-
341. Mener les activités de police municipale et de tranquillité publique	22 401	16 061
Sous-total	22 401	16 061

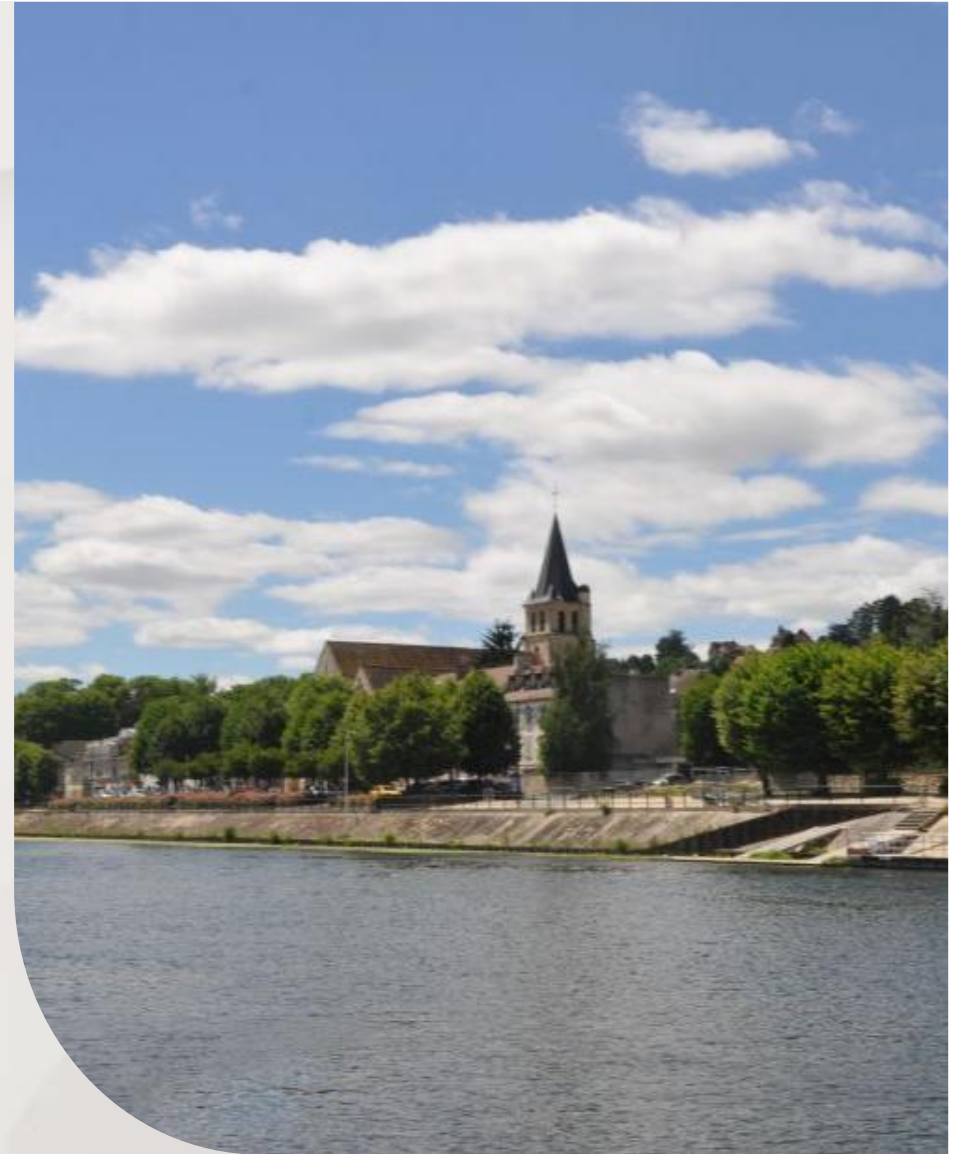
En 2024, le coût net de ce service pour la ville d'Andrésey est de 321 K€.

#### POLICE MUNICIPALE :

- Entre 2023 et 2024, une diminution des dépenses ainsi que des recettes relatives aux activités de tranquillité publique est constatée. Cela s'explique notamment par une diminution de la masse salariale, avec une police municipale en sous-effectif chronique. Actuellement, la commune d'Andrésey dispose de seulement 5 policiers municipaux, dont 1 en arrêt, soit 4 policiers mobilisés concrètement sur le terrain.
- Toutefois, d'après l'INSEE, en France, on compte 5.3 policiers municipaux pour 10 000 habitants. Il conviendrait donc de doter Andrésey, avec ces 13 663 habitants, de 7.3 policiers municipaux.
- Afin de pallier ce manque d'effectifs, les policiers municipaux andrésiens sont fréquemment amenés à effectuer des heures supplémentaires.
- Cette politique liée à la tranquillité publique a ainsi vu son coût brut par habitant baisser de 33,68€ en 2023 à 25,55€ en 2024, ce qui est préjudiciable aux Andrésiens.

# Sommaire

- 01 | Méthodologie et principes de notre intervention
- 02 | Analyse rétrospective
- 03 | Vision prospective
- 04 | Analyse des moyens alloués par politique publique
- 05 | Identification des marges de manœuvre
- 06 | Annexes



POLITIQUE CONCERNÉE		ACTIVITÉS	Coût net 2023	ETP productif 2023	€ brut par hab	Coût net 2024	ETP productif 2024	€ brut par hab
1.1. Offrir une politique éducative performante et inclusive - Périscolaire		110. Piloter et manager la politique éducative	94 152	1,66	7,12	90 691	1,50	6,85
		114. Offrir un accueil périscolaire de qualité	703 540	24,17	53,18	639 072	21,83	48,30
		115. Offrir un accueil extra-scolaire de qualité	333 320	32,31	103,27	5 745	26,41	89,65
		<b>Sous-total</b>	<b>1 131 012</b>	<b>58,14</b>	<b>163,56</b>	<b>735 508</b>	<b>49,74</b>	<b>144,81</b>
1.1. Offrir une politique éducative performante et inclusive - Petite enfance		111. Offrir un accueil pour les enfants de moins de trois ans	303 335	12,05	40,63	247 678	12,94	46,85
		112. Soutenir les actions en faveur de l'enfance et du soutien à la parentalité	- 2 760	0,60	4,00	29 502	0,60	3,92
		<b>Sous-total</b>	<b>300 575</b>	<b>12,65</b>	<b>44,62</b>	<b>277 181</b>	<b>13,54</b>	<b>50,76</b>
1.1. Offrir une politique éducative performante et inclusive - Scolaire		113. Offrir un accueil scolaire de qualité	1 813 534	22,27	139,45	2 016 310	26,49	157,26
		342. Assurer la surveillance à la sortie des écoles	3 011	0,07	0,23	32 017	0,25	2,42
		<b>Sous-total</b>	<b>1 816 545</b>	<b>22,35</b>	<b>139,68</b>	<b>2 048 327</b>	<b>26,74</b>	<b>159,68</b>
1.1. Offrir une politique éducative performante et inclusive - Restauration		116. Assurer la production des repas	1 304 804	33,10	141,82	1 243 106	31,08	155,97
		<b>Sous-total</b>	<b>1 304 804</b>	<b>33,10</b>	<b>141,82</b>	<b>1 243 106</b>	<b>31,08</b>	<b>155,97</b>
1.1. Offrir une politique éducative performante et inclusive - EMAS		117. Mettre en place des initiations sportives et culturelles avec l'Ecole municipale des Arts et des Sports (EMAS)	56 620	1,31	4,28	45 068	2,07	6,17
		<b>Sous-total</b>	<b>56 620</b>	<b>1,31</b>	<b>4,28</b>	<b>45 068</b>	<b>2,07</b>	<b>6,17</b>
1.2. Soutenir et accompagner la jeunesse		<b>120. Piloter les politiques de soutien à la jeunesse et à l'animation</b>	43 014	0,72	3,25	38 731	0,80	2,93
		121. Proposer des activités et des animations à la jeunesse	112 978	3,40	12,95	145 964	3,65	13,21
		<b>Sous-total</b>	<b>155 991</b>	<b>4,12</b>	<b>16,21</b>	<b>184 694</b>	<b>4,45</b>	<b>16,14</b>
1.3. Soutenir la vitalité associative et sportive		<b>130. Piloter les politiques de soutien à la vie associative et au sport</b>	75 579	0,94	5,71	74 191	1,00	5,61
		131. Impulser et animer la pratique sportive (soutien au mouvement sportif, accueil de manifestations sportives)	31 726	0,80	2,94	32 096	0,99	3,88
		132. Offrir des équipements sportifs de qualité, bien entretenus	625 818	4,09	47,91	708 223	4,02	53,57
		<b>Sous-total</b>	<b>733 124</b>	<b>5,83</b>	<b>56,56</b>	<b>814 511</b>	<b>6,00</b>	<b>63,06</b>
1.3. Soutenir la vitalité associative et sportive		133. Soutenir les associations sportives	74 374	0,00	5,62	67 100	0,00	5,07
		134. Soutenir le tissu associatif local (soutien aux associations transverses)	61 186	0,00	4,62	62 840	0,00	4,75
		<b>Sous-total</b>	<b>135 560</b>	<b>0,00</b>	<b>10,25</b>	<b>129 940</b>	<b>0,00</b>	<b>9,82</b>
1.4. Soutenir et développer les arts et la culture		<b>140. Piloter la politique culturelle de la ville</b>	103 753	2,57	7,84	73 553	1,58	5,56
		141. Soutenir les événements culturels et développer l'action culturelle	355 060	2,25	28,35	377 122	3,29	30,05
		142. Soutenir les associations culturelles	11 080	0,00	0,84	11 080	0,00	0,84
		143. Soutenir l'éducation à la musique	345 657	5,63	34,37	299 490	5,07	33,81
		144. Soutenir l'éducation à la danse	97 098	1,65	11,02	74 517	1,64	10,78
		145. Proposer un service de lecture publique	226 077	2,72	17,75	222 786	2,97	17,32
		146. Animer la ville, à travers des événements fédérateurs	139 108	3,82	10,51	77 865	1,87	5,89
		<b>Sous-total</b>	<b>1 277 833</b>	<b>18,64</b>	<b>110,68</b>	<b>1 136 414</b>	<b>16,43</b>	<b>104,25</b>
1.5. Favoriser la cohésion sociale, le bien vivre ensemble et la solidarité		<b>150. Piloter les politiques sociales et solidaires</b>	-	0,00	0,00	-	0,00	0,00
		151. Mettre en place les projets d'action sociale	333 795	0,00	25,23	405 117	0,00	30,62
		152. Mettre en œuvre une politique d'animation de la vie sociale et familiale à travers l'espace de vie social	33 958	1,04	4,29	12 936	1,01	3,61
		153. Accompagner les seniors	46 698	0,86	3,55	13 030	1,00	3,38
		<b>Sous-total</b>	<b>414 451</b>	<b>1,90</b>	<b>33,07</b>	<b>431 084</b>	<b>2,01</b>	<b>37,61</b>

POLITIQUE CONCERNÉE		ACTIVITÉS	ETP Coût net 2023productif 2023€ brut par hab			ETP Coût net 2024productif 2024€ brut par hab		
2.1. Assurer les fonctions supports	211. Assurer la gestion financière		-	14 222 114	4	117,66	-	13 372 224 3,18 187,87
	<b>Sous-total</b>		-	<b>14 222 114</b>	<b>4,40</b>	<b>117,66</b>	-	<b>13 372 224 3,73 187,87</b>
2.1. Assurer les fonctions supports	212. Gérer les marchés et la commande publique			35 327	0,60	2,67		36 699 0,59 2,77
	214. Assurer la sécurisation juridique de la collectivité			163 132	0,80	12,33		159 520 0,80 12,06
	<b>Sous-total</b>			<b>198 459</b>	<b>1,40</b>	<b>15,00</b>		<b>196 219 1,39 14,83</b>
2.1. Assurer les fonctions supports	213. Assurer la gestion des ressources humaines			<b>459 434</b>	<b>4,7</b>	<b>34,73</b>		<b>588 390 4,65 44,47</b>
2.1. Assurer les fonctions supports	215. Offrir une gestion efficiente des systèmes d'information			<b>470 084</b>	<b>0,48</b>	<b>35,53</b>		<b>465 290 1,40 35,17</b>
2.2. Assurer l'accueil et gérer l'administration	221. Assurer l'accueil et l'état civil			<b>114 423</b>	<b>2,78</b>	<b>9,66</b>		<b>102 317 2,28 8,86</b>
2.2. Assurer l'accueil et gérer l'administration	223. Assurer la gestion des assemblées			37 428	0,60	2,83		38 702 0,60 2,93
	224. Assurer les moyens généraux de la collectivité			391 982	1,88	35,20		567 730 2,26 49,15
	225. Assurer la mission cabinet et secrétariat des élus			51 567	0,86	3,90		91 336 1,58 6,90
	<b>Sous-total</b>			<b>480 977</b>	<b>3,34</b>	<b>41,93</b>		<b>697 768 4,44 58,98</b>
2.3. Communiquer et impliquer les andrésiens	231. Assurer la communication de la ville			234 843	3,58	19,78		152 647 3,40 14,96
	232. Mettre en œuvre des démarches de démocratie participative			19 012	0,34	1,44		16 898 0,36 1,28
	<b>Sous-total</b>			<b>253 855</b>	<b>3,92</b>	<b>21,21</b>		<b>169 545 3,76 16,23</b>

POLITIQUE CONCERNÉE		ACTIVITÉS	ETP Coût net 2023productif2023€ brut par hab			ETP Coût net 2024productif2024€ brut par hab		
3.1. Œuvrer pour un cadre de vie propre et entretenu		311. Assurer la gestion des marchés et foires	55 623	1,77	8,64	91 369	1,66	12,01
		312. Gérer la bonne occupation de l'espace public (terrasses, etc.)	- 6 065	0,00	0,23	- 26 553	0,00	0,00
		Sous-total	49 558	1,77	8,87	64 816	1,66	12,01
3.1. Œuvrer pour un cadre de vie propre et entretenu		313. Assurer la gestion du parc automobile	101 139	0,02	9,68	108 076	0,60	11,37
		314. Assurer l'entretien de la voirie communale	45 522	0,40	3,44	32 235	0,00	2,44
		Sous-total	146 661	0,42	13,12	140 312	0,60	13,80
3.1. Œuvrer pour un cadre de vie propre et entretenu		310. Piloter et manager les services techniques de la ville	213 475	2,14	16,14	230 665	2,59	17,44
		315. Gérer les aménagements urbains	28 986	0,40	2,19	18 365	0,40	1,39
		318. Entretenir les espaces verts	603 299	9,01	45,69	548 530	6,38	41,46
		Sous-total	845 760	11,55	64,02	797 560	9,37	60,28
3.1. Œuvrer pour un cadre de vie propre et entretenu		316. Entretenir le patrimoine bâti	1 004 443	7,36	77,10	657 573	7,50	77,25
		317. Gérer le patrimoine locatif foncier communal	35 288	0,00	6,91	31 347	0,00	6,71
		Sous-total	1 039 731	7,36	84,01	688 920	7,50	83,96
3.1. Œuvrer pour un cadre de vie propre et entretenu		319. Assurer la propreté de l'espace public	-	0,00	0,00	-	0,00	0,00
		3111. Assurer la desserte et l'entretien de l'île Nancy	100 737	1,02	7,81	124 565	1,02	9,42
		Sous-total	100 737	1,02	7,81	124 565	1,02	9,42
3.2. Conduire une politique d'aménagement		320. Piloter et manager l'aménagement de la ville	56 895	0,60	4,30	57 081	0,60	4,31
		321. Gérer les droits du sol et les autorisations d'urbanisme	93 222	1,76	7,05	94 162	1,78	7,12
		322. Assurer des missions de suivi de travaux et chantiers de la ville	102 677	1,20	8,57	99 910	1,20	7,55
		Sous-total	252 794	3,56	19,92	251 153	3,58	18,98
3.3. Œuvrer pour une ville en accord avec les enjeux environnementaux		330. Piloter la politique environnementale et la prévention des risques	-	0,00	0,00	38 046	0,62	2,88
		331. Prévenir les risques sanitaires et environnementaux	35 695	0,40	2,70	64 144	1,37	4,85
		332. Inciter à la mise en œuvre d'actions de développement durable (alimentation, biodiversité, animation/sensibilisation...)	30 915	0,57	2,34	24 507	0,61	1,85
		Sous-total	66 610	0,97	5,03	126 697	2,60	9,58
3.4. Assurer la tranquillité publique		340. Piloter et coordonner les activités de tranquillité publique	98 205	2,01	7,42	103 853	1,92	7,85
		341. Mener les activités de police municipale et de tranquillité publique	325 015	6,47	26,26	218 054	4,62	17,70
		Sous-total	423 219	8,47	33,68	321 907	6,54	25,55

# Redressement de la trajectoire financière d'Andrésy

## Agir face à plusieurs enjeux

### › 3 enjeux majeurs



#### L'enjeu du cadrage budgétaire

- ✓ Mettre en place un système de pilotage, par le SIGF, des dépenses et des recettes.
- > Cela est indispensable afin que la commune pilote ses dépenses et effectue des choix éclairés.

#### L'enjeu du pilotage de la masse salariale

- ✓ Mettre en système de pilotage RH en fonction des activités
- ✓ Mettre en place une organisation performante et stable, en associant les cadres à cette démarche d'amélioration de la performance
- > Cela vise à garantir la continuité et l'efficacité des services proposés par la commune d'Andrésy.

#### L'enjeu du suivi des activités

- ✓ Mettre en place des indicateurs d'activité et de performance de l'action publique et élaborer un tableau de bord mensuel avec ses indicateurs
- > Cela est essentiel afin de suivre avec précision les activités d'Andrésy et les politiques publiques déployées.

Afin de redresser la situation financière critique d'Andrésy, il est essentiel de commencer par agir sur ces trois enjeux majeurs, en termes de pilotage et de cadrage budgétaire. Il s'agit d'assurer une stabilité à la commune d'Andrésy et de permettre la mise en œuvre d'un plan de rétablissement de la situation financière de la collectivité à partir des marges de manœuvre identifiées.

Politique publique	Action	Mesure identifiée	Nature	Degré de priorité	Faisabilité technique	Impact CAF à terme " + " en K€	Modalités de chiffrage de l'impact CAF
Education, petite-enfance et enfance	Moins de 3 ans	Réduction du coût de la place de crèche				245 000,00 €	=(17000-10000)*35
Education, petite-enfance et enfance	Crèches	Adapter le taux d'encadrement aux règles CAF	Rationalisation de l'organisation et du management	Court terme (1/2 ans)	Moyenne	94 K€	2 ETP = 47K€ *2
Education, petite-enfance et enfance	Crèches	Procéder à l'amélioration de la qualité et de la précision du remplissage des déclarations CAF	Diversification et optimisation des ressources financières et fiscales	Urgent (< 1 an)	Simple	15 K€	
Education, petite-enfance et enfance	LAPE	Revoir le fonctionnement de la structure	Rationalisation de l'organisation et du management	Court terme (1/2 ans)	Moyenne	29 K€	
Education, petite-enfance et enfance	Ecoles	Réduction du coût par élève scolarisé				1 003 920,00 €	=(1371-659)*1410
Education, petite-enfance et enfance	Ecoles	Optimiser les effectifs d'ASEP et d'ATSEM	Rationalisation de l'organisation et du management	Moyen terme (2 / 3 ans)	Moyenne	188 K€	4 ASEP
Education, petite-enfance et enfance	Ecoles	Envisager une réduction du nombre de sites scolaires	Adaptation des modes de production et de gestion	Long terme (> 3 ans)	Très complexe	Non évaluable	Objectif : réduction des frais de structure
Education, petite-enfance et enfance	Périscolaire et extrascolaire	Réduction du coût de l'heure en périscolaire et en extrascolaire				449 336,16 €	=(5,18-4,4)*576072
Education, petite-enfance et enfance	Extra-scolaire	Mesure déjà engagée : suppression des 168h "projets" des animateurs et par conséquent réduction de la MS de vacataires	Rationalisation de l'organisation et du management	Urgent (< 1 an)	Moyenne	A évaluer	
Education, petite-enfance et enfance	Péri-scolaire	S'interroger sur le taux d'encadrement sur la pause méridienne	Rationalisation de l'organisation et du management	Court terme (1/2 ans)	Moyenne	/	
Education, petite-enfance et enfance	Restauration scolaire	Réduction du coût du repas				216 687,86 €	=(9,55-8,33)*177613
Education, petite-enfance et enfance	Restauration scolaire	Revoir le mode de gestion et envisager un site de production unique afin de bénéficier d'économie d'échelle	Adaptation des modes de production et de gestion	Long terme (> 3 ans)	Complexe	Non évaluable	
Sports	Equipements	Réduction du coût de gestion et d'entretien des équipements sportifs				212 000,00 €	4,5 ETP
Sports	Equipements	Réduire les effectifs alloués au ménage des équipements sportifs	Rationalisation de l'organisation et du management	Urgent (< 1 an)	Moyenne	24 K€	0,5 ETP sur service ménage
Sports	Gardiennage	Réduire les effectifs alloués au gardiennage des équipements sportifs	Rationalisation de l'organisation et du management	Court terme (1/2 ans)	Simple	188 K€	4 ETP = 47K€ *4



Politique publique	Action	Mesure identifiée	Nature	Degré de priorité	Faisabilité technique	Impact CAF à terme " + " en K€	Modalités de chiffrage de l'impact CAF
Arts, culture & associations	Culture, musique, danse	Réduire le coût de la politique culturelle				35 360,00 €	
Arts & culture	Saison culturelle	Adapter la saison culturelle	Priorisation des politiques publiques	Court terme (1/2 ans)	Simple	35 K€	=(8080-6000)*17
Arts & culture	Musique & danse	Réviser la politique tarifaire de l'école de musique et de danse	Diversification et optimisation des ressources financières et fiscales	Moyen terme (2 / 3 ans)	Simple	Non évaluable	
Arts & culture	Musique & danse	Optimiser les taux d'encadrement au sein des cours proposés à l'école de musique et de danse	Rationalisation de l'organisation et du management	Court terme (1/2 ans)	Simple	Non évaluable	
Cohésion sociale	Divers	Mieux maîtriser le coût des aides et subventions locales				/	
Tissu associatif	Subventions	Instaurer des critères d'attribution des subventions à l'ensemble des associations	Rationalisation de l'organisation et du management	Moyen terme (2 / 3 ans)	Simple	Non évaluable	
Solidarité	Seniors	Mener une réflexion sur la politique tarifaire du RPA	Diversification et optimisation des ressources financières et fiscales	Court terme (1/2 ans)	Simple	Non évaluable	Gestion au sein du CCAS
Affaires générales	Fonctions supports	Optimiser les ressources internes et les charges associées				/	
Affaires générales	Finances	Mettre en place d'un outil de pilotage et de contrôle de gestion performant	Rationalisation de l'organisation et du management	Court terme (1/2 ans)	Moyenne	Non évaluable	/
Affaires générales	RH	Optimisation du fonctionnement du service	Rationalisation de l'organisation et du management	Court terme (1/2 ans)	Simple	/	/
Affaires générales	SI	Revoir les contrats d'abonnement internet et téléphonique. Envisager la mise en place d'une infrastructure interne (fibre noire)	Adaptation des modes de production et de gestion	Court terme (1/2 ans)	Moyenne	140 K€	200 K€ pour les frais de communication - contre 60 K€ en moyenne pour les communes ayant un nombre d'agents et de sites similaire
Affaires générales	Conseils municipaux	Réduire le coût des conseils municipaux				27 000,00 €	
Affaires générales	Conseil municipal	Réduire le coût d'organisation d'un conseil municipal	Adaptation des modes de production et de gestion	Urgent (< 1 an)	Simple	27 K€	Réduire le budget relatif à la tenue d'un conseil municipal - optimisation des process et fin à l'externalisation des prestations

Politique publique	Action	Mesure identifiée	Nature	Degré de priorité	Faisabilité technique	Impact CAF à terme " + " en K€	Modalités de chiffrage de l'impact CAF
Cadre de vie	Patrimoine	Réduire le coût d'entretien et de gestion du patrimoine bâti, du patrimoine locatif et de l'espace public				173 000,00 €	
Cadre de vie	Hygiène des locaux	Développer l'externalisation de l'entretien des locaux	Adaptation des modes de production et de gestion	Urgent (< 1 an)	Moyenne	/	/
Cadre de vie	Hygiène des locaux	Rationaliser la fréquence d'entretien des locaux	Adaptation des modes de production et de gestion	Urgent (< 1 an)	Moyenne	/	/
Cadre de vie	Patrimoine bâti	Mener une étude approfondie visant à optimiser l'organisation et piloter les consommations de fluides	Adaptation des modes de production et de gestion	Urgent (< 1 an)	Moyenne	Non évaluable	Mousseur d'eau, éclairage led, optimisations des périodes de chauffe...
Cadre de vie	Patrimoine locatif	Mise en place d'un schéma directeur de l'immobilier et optimisation des loyers du patrimoine bâti	Diversification et optimisation des ressources financières et fiscales	Court terme (1/2 ans)	Complexe	Non évaluable	/
Cadre de vie	Espaces verts	Rationaliser l'organisation et poser les modes de gestion (régie/externalisé) pour faire baisser le coût d'entretien des espaces verts	Adaptation des modes de production et de gestion	Court terme (1/2 ans)	Moyenne	173 K€	=(1,46-1)*(351350+24000)
Cadre de vie	Aménagement, urbanisme, travaux	Rationnaliser les effectifs	Rationalisation de l'organisation et du management	Moyen terme (2 / 3 ans)	Moyenne	/	
Cadre de vie	Divers	Réduire le coût de diverses politiques d'amélioration du cadre de vie				80 000,00 €	
Cadre de vie	Marchés, foires	Rationnalisation du coût du marché forain en réduisant les effectifs dédiés au montage/démontage	Adaptation des modes de production et de gestion	Urgent (< 1 an)	Simple	24 K€	0,5 ETP
Cadre de vie	Ile Nancy	Revoir la politique tarifaire	Diversification et optimisation des ressources financières et fiscales	Court terme (1/2 ans)	Simple	46 K€	Instaurer une tarification de 2€ par traversée
Cadre de vie	Parc automobile	Optimisation du coût de fonctionnement des véhicules	Adaptation des modes de production et de gestion	Moyen terme (2 / 3 ans)	Simple	10 K€	Réduire le budget de 300€ par véhicule
Cadre de vie	Prévention des risques	Engager une réflexion visant à facturer certaines actions de prévention des risques sanitaires et environnementaux	Diversification et optimisation des ressources financières et fiscales	Court terme (1/2 ans)	Simple	Non évaluable	Facturer ces prestations (lorsqu'il ne s'agit pas de nids et que c'est possible)
Tranquillité publique	Police municipale	Assurer une stabilité				-94 000,00 €	
Tranquillité publique	Police municipale	Renforcer les effectifs de la PM	Rationalisation de l'organisation et du management	Urgent (< 1 an)	Simple	- 94 K€	Recrutement à prévoir d'environ 2 ETP = 47K€*2

# Sommaire

- 01 | Méthodologie et principes de notre intervention
- 02 | Analyse rétrospective
- 03 | Vision prospective
- 04 | Analyse des moyens alloués par politique publique
- 05 | Identification des marges de manœuvre
- 06 | Annexes



# Annexes

Départs à la retraite prévus d'ici 2030 (hypothèse de départ moyen à 64 ans)

ACTIVITÉS	ETP PRÉVU	EQUIVALENT FINANCIER
000. Piloter et coordonner la collectivité	1,00	87 073,02 €
113. Offrir un accueil scolaire de qualité	6,00	224 067,74 €
114. Offrir un accueil périscolaire de qualité	0,80	27 206,20 €
115. Offrir un accueil extra-scolaire de qualité	1,19	40 809,31 €
116. Assurer la production des repas	7,6	302 592,08 €
141. Soutenir les événements culturels et développer l'action culturelle	1,18	63 186,02 €
143. Soutenir l'éducation à la musique	2,5	143 054,62
144. Soutenir l'éducation à la danse	0,4	30 739,92
145. Proposer un service de lecture publique	1,00	91 329,91
310. Piloter et manager les services techniques de la ville	0,60	26 966,96 €
3110. Assurer l'hygiène des locaux	6,40	230 891,55 €
316. Entretenir le patrimoine bâti	2,60	108 388,49 €
318. Entretenir les espaces verts	1,80	76 772,83 €
341. Mener les activités de police municipale et de tranquillité publique	1,08	24 751,59 €
342. Assurer la surveillance à la sortie des écoles	0,73	27 752,97 €
<b>TOTAL</b>	<b>34,88</b>	<b>1 505 583,21 €</b>

# Annexes

## Zoom sur les départs à la retraite prévus d'ici 2030 selon les différentes catégories

CATÉGORIE	ACTIVITÉ	ETP PRÉVUS	ETP PRODUCTIFS	EQUIVALENT MONÉTAIRE
<b>A</b>	100. Piloter et coordonner les services à la population	1,00	0,70	255 253€
	143. Soutenir l'éducation à la musique	0,60	0,56	
	144. Soutenir l'éducation à la danse	0,40	0,37	
	145. Proposer un service de lecture publique	1,00	1,00	
<b>B</b>	113. Offrir un accueil scolaire de qualité	1,00	1,00	164 957€
	141. Soutenir les événements culturels et développer l'action culturelle	0,35	0,20	
	143. Soutenir l'éducation à la musique	1,90	0,83	
<b>C</b>	113. Offrir un accueil scolaire de qualité	5,00	3,61	1 085 373€
	114. Offrir un accueil périscolaire de qualité	0,80	0,75	
	115. Offrir un accueil extra-scolaire de qualité	1,19	1,12	
	116. Assurer la production des repas	7,60	5,07	
	141. Soutenir les événements culturels et développer l'action culturelle	0,83	1,18	
	310. Piloter et manager les services techniques de la ville	0,60	0,59	
	3110. Assurer l'hygiène des locaux	6,40	4,36	
	316. Entretenir le patrimoine bâti	2,60	2,54	
	318. Entretenir les espaces verts	1,80	1,80	
	341. Mener les activités de police municipale et de tranquillité publique	1,08	0,00	
	342. Assurer la surveillance à la sortie des écoles	0,73	0,12	
<b>TOTAL</b>		<b>34,88</b>	<b>25,81</b>	<b>1 505 583 €</b>

# Annexes

## Zoom sur les départs à la retraite prévus courant 2025

CATÉGORIE	ACTIVITÉ	ETP PRÉVUS	ETP PRODUCTIFS	EQUIVALENT MONÉTAIRE
A	143. Soutenir l'éducation à la musique	0,6	0,56	76 849,80 €
	144. Soutenir l'éducation à la danse	0,4	0,37	
B	313. Assurer la gestion du parc automobile	0,6	0,60	22 365,40 €
	316. Entretenir le patrimoine bâti	0,4	0,40	
C	113. Offrir un accueil scolaire de qualité	1	0,42	150 518,72 €
	114. Offrir un accueil périscolaire de qualité	0,4	0,40	
	115. Offrir un accueil extra-scolaire de qualité	0,6	0,60	
	3110. Assurer l'hygiène des locaux	1	0,61	
	316. Entretenir le patrimoine bâti	0,6	0,60	
	318. Entretenir les espaces verts	1,4	0,77	
TOTAL		7	5,34	249 733,92 €

# Vos contacts



## **Laëtitia REMOISSENET**

Directrice Conseil – Grant Thornton Secteur Public

Grant Thornton |Bureaux de Rennes  
Parc Edonia Bâtiment G  
35 760 Saint-Grégoire  
+33 (0)6 27 99 41 95  
[laetitia.remoissenet@fr.gt.com](mailto:laetitia.remoissenet@fr.gt.com)



## **Elodie GAUTIER**

Consultante senior– Conseil Secteur Public

Grant Thornton |Bureaux de Rennes  
Parc Edonia Bâtiment G  
35 760 Saint-Grégoire  
+33 (0)6 85 54 96 94  
[elodie.gautier@fr.gt.com](mailto:elodie.gautier@fr.gt.com)



## **Rozenn HORPIN**

Consultante – Conseil Secteur Public

Grant Thornton |Bureaux de Rennes  
Parc Edonia Bâtiment G  
35 760 Saint-Grégoire  
+33 (0)6 16 20 19 70  
[rozenn.horpin@fr.gt.com](mailto:rozenn.horpin@fr.gt.com)