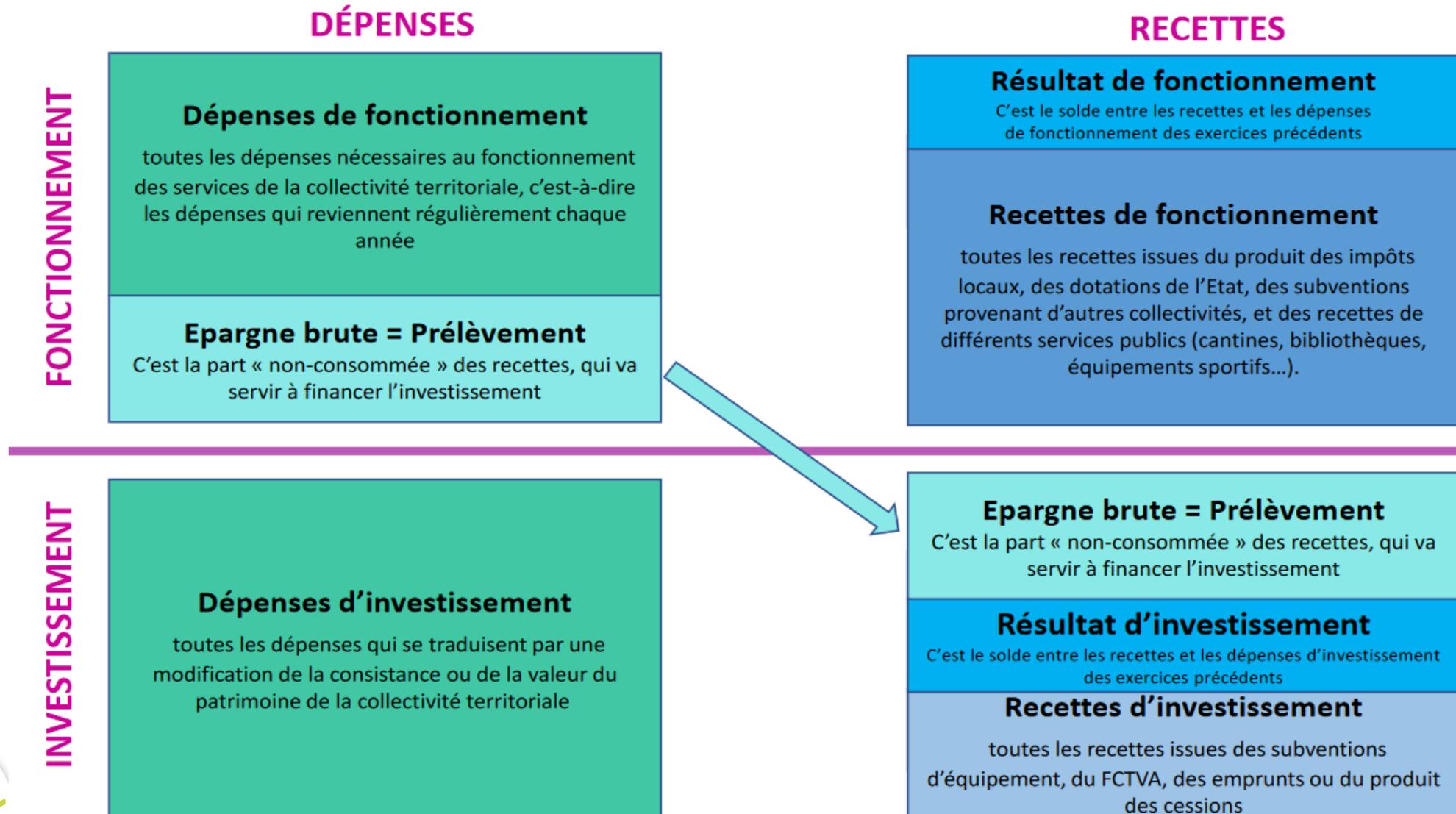


L'équilibre du budget



Les principes directeurs du BP 2025

- **Un contexte financier particulièrement contraint par la loi de finances 2025 de l'Etat**
- Une volonté de maintenir **une action ambitieuse** au profit des Eybinois et des Eybinoises
- **Ne pas augmenter les taux d'imposition**
- **Préserver la capacité d'autofinancement de la commune** par la maîtrise des dépenses de fonctionnement
- **Poursuivre et finaliser les grands projets d'équipement de la mandature**, tout en assurant le renouvellement essentiel du patrimoine communal dans un cadre contraint
- **Contenir au maximum l'endettement** en dépit de l'absence de la cession PLURALIS
- Le budget a été établi sur la base du ROB 2025 présenté en février en intégrant les dispositions définitives de la loi de finances et les écritures d'équilibre comptable,

SECTION FONCTIONNEMENT

Présentation succincte par chapitre comptable, en comparaison au budget 2024 (et non des comptes réalisés en 2024)

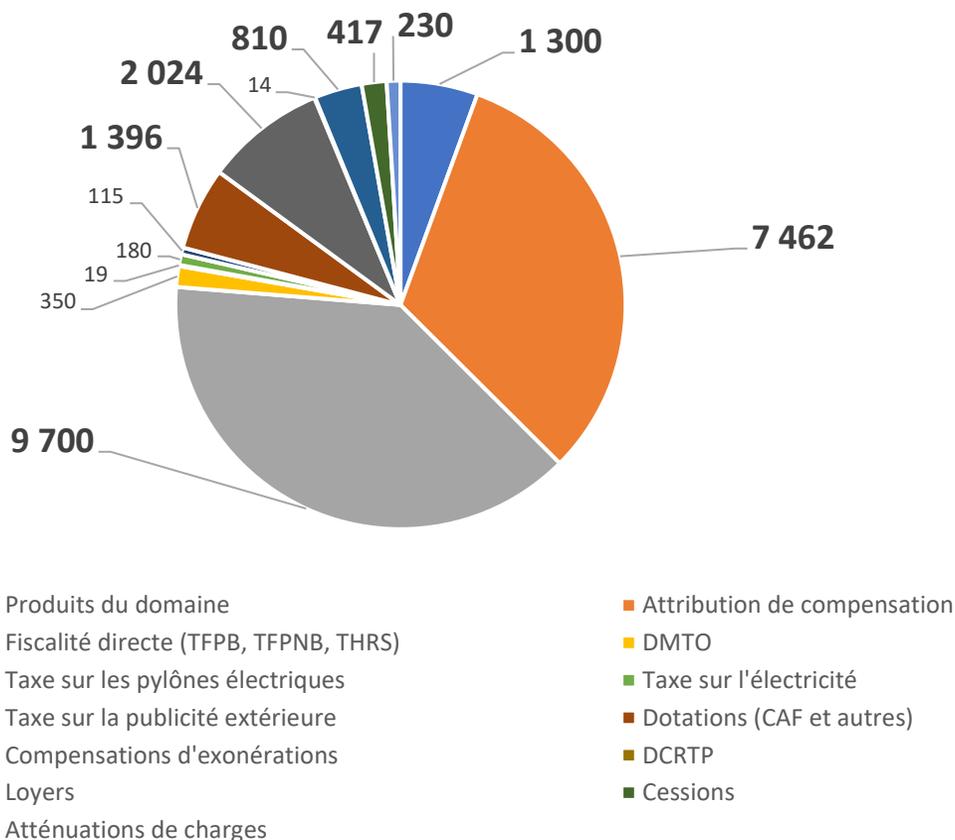
Les recettes de fonctionnement du BP 2025

Recettes réelles de fonctionnement (23 376 K€)

+ 1,57 % par rapport au BP 2024

en 2025 les compensations d'exonération sont dissociées de la fiscalité directe

Structure des recettes de fonctionnement BP 2025 en k€



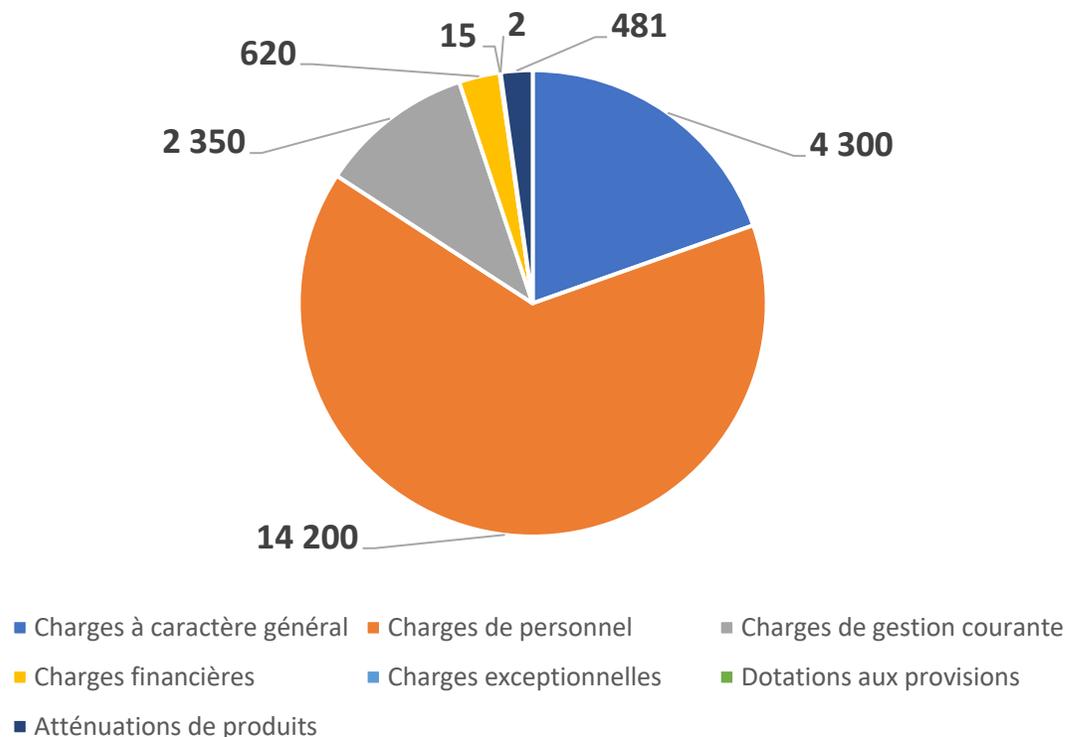
- **Fiscalité directe (9 700 k€) + 2%**
Augmentation des bases (réelles et forfaitaires)
- **Attribution de compensation (7 462 k€) + 0%**
- **Compensations d'exonérations (2 024 k€) + 2%**
Augmentation des bases (réelles et forfaitaires)
- **Dotations/Participation (1 396) + 0 %**
- **Produits de services (1 300 k€) + 0%**
- **Loyers et produits de gestion (810 k€) + 33 %**
Ajustement au réel constaté en 2024
- **Cessions (417 k€)**
Aucune cession en 2024
- **Atténuation de charges (230K€) + 0%**
Affectation des remboursement IJ, tickets resto

Les dépenses de fonctionnement du BP 2025

Dépenses réelles de fonctionnement (21 958 k€)

+ 2 % par rapport au BP 2024

Structure des dépenses réelles de fonctionnement BP 2025 en k€

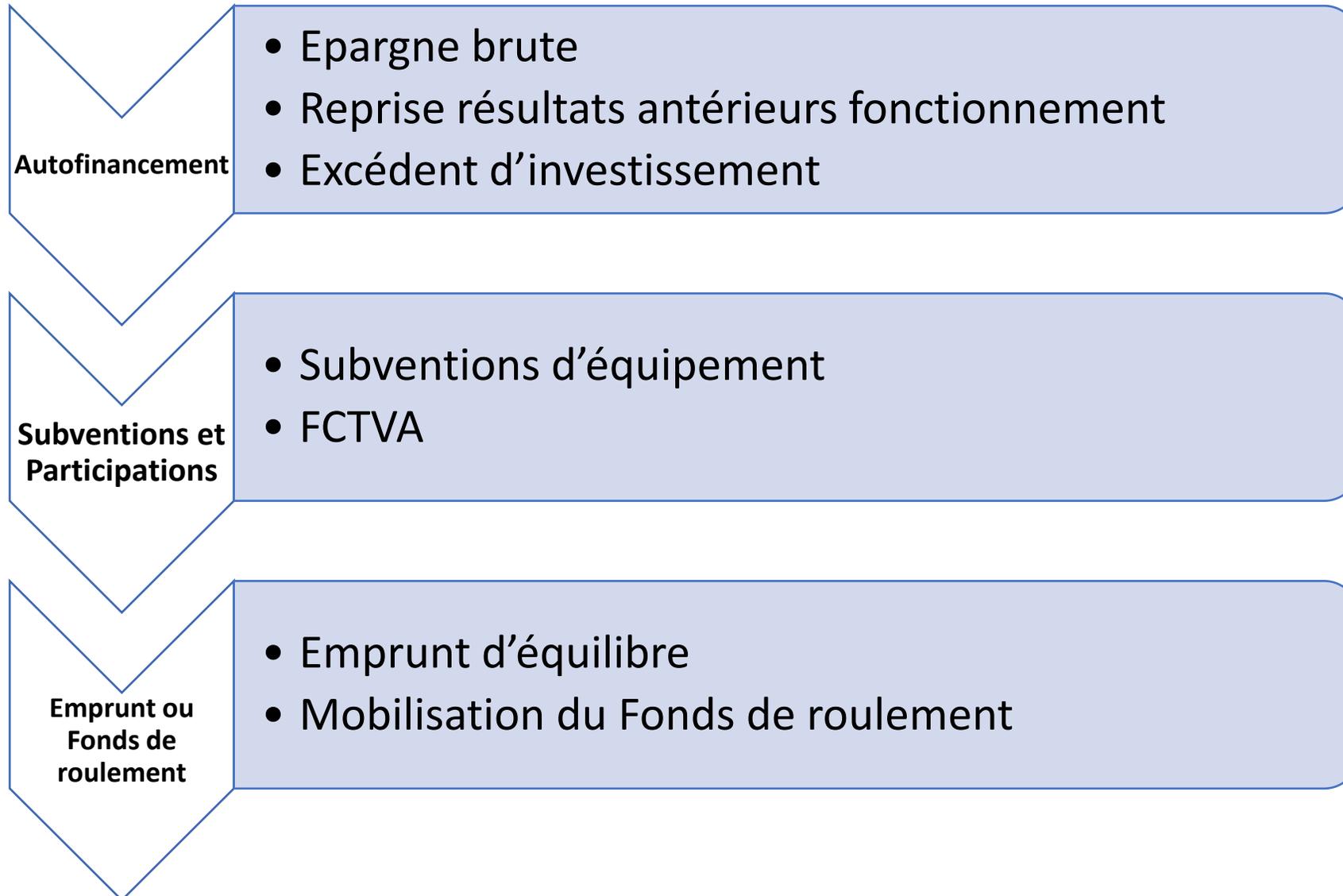


- **Charges de personnel (14 200 k€) + 1,6%**
Effet de la hausse CNRACL
- **Charges à caractères général (4 300 k€) - 6%**
Optimisation des charges
- **Subventions/participations (2 350 k€) + 4%**
Hausse de la subvention au CCAS
- **Charges financières (620 k€) + 50%**
Impact de l'emprunt 2024
- **Atténuations de produits (481 k€) + 60%**
Effet du DILICO

SECTION D'INVESTISSEMENT

Les investissements proposés en 2025 sont résumés ci-dessous par thématique , ils sont proposés à l'identique du ROB 2025 présenté en février

BP 2025 | Logique de financement des investissements

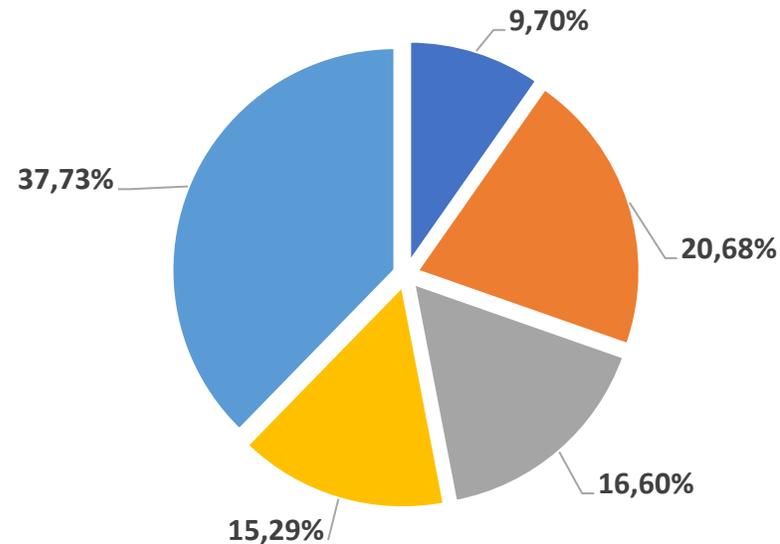


Les recettes d'investissement du budget 2025

Recettes réelles d'investissement (9 276 k€)

- **28% par rapport au BP 2024**

Recettes réelles d'investissement BP 2025
en %



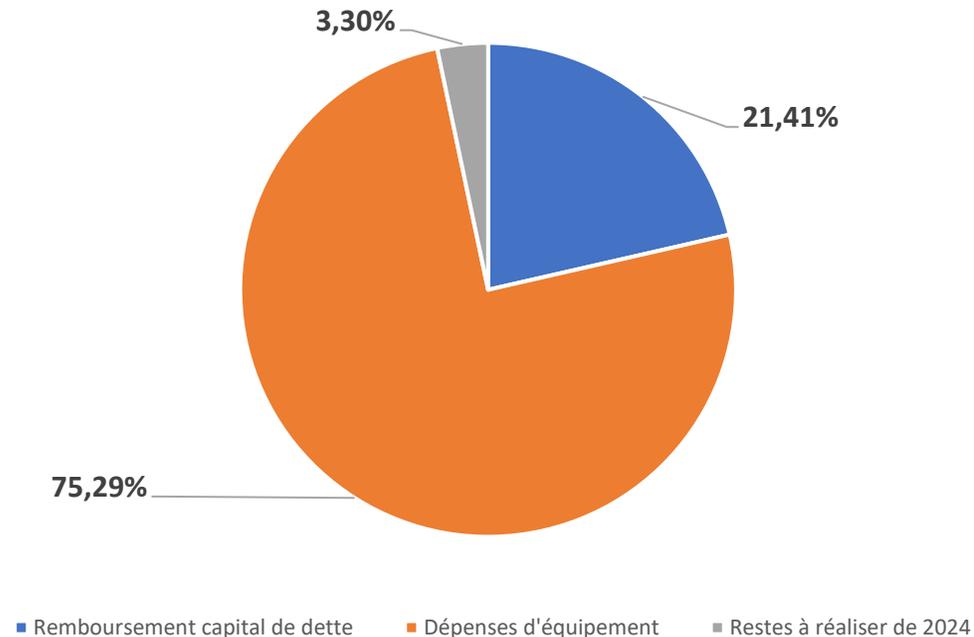
- FCTVA
- Subventions
- Résultat 2024 affecté à l'investissement
- Epargne brute BP
- Emprunt d'équilibre

- **Autofinancement prévisionnel hors reprise excédent d'investissement (1 418 k€) - 5%**
- **Excédent de fonctionnement capitalisé 1068 (1 540 k€) - 17%**
Affectation de 500 k€ en section de fonctionnement contre 330 k€ en 2024 (effet DILICO)
- **FCTVA (900 k€) + 24%**
Fortes dépenses d'équipements en 2024
- **Subventions (1 917 k€) + 284 %**
Versement des subventions sur réalisation des projets
- **Emprunt équilibre (3 500 k€) - 52%**

Les dépenses d'investissement du budget 2025

Dépenses réelles d'investissement (11 934K€)

Dépenses réelles d'investissement du BP 2025 en %

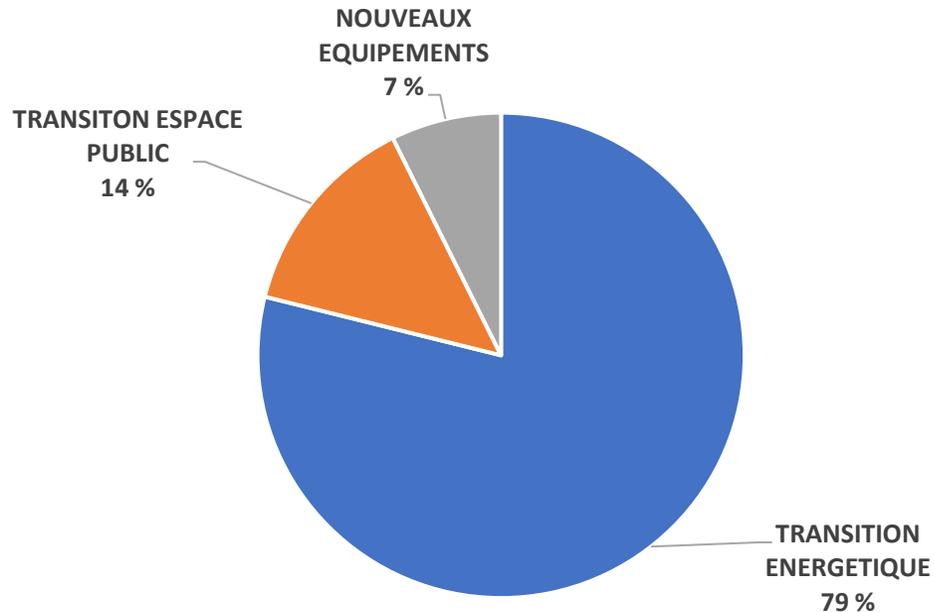


- **Les dépenses d'équipement et RAR de 2024 (8 021 k€) - 21%**
- **Le remboursement de capital (2 185 k€) + 3%**

Les dépenses d'investissement du budget 2025

Dépenses d'équipement de l'enveloppe projet PPI (6 195 k€)

Ventilation des dépenses PPI projets BP 2025

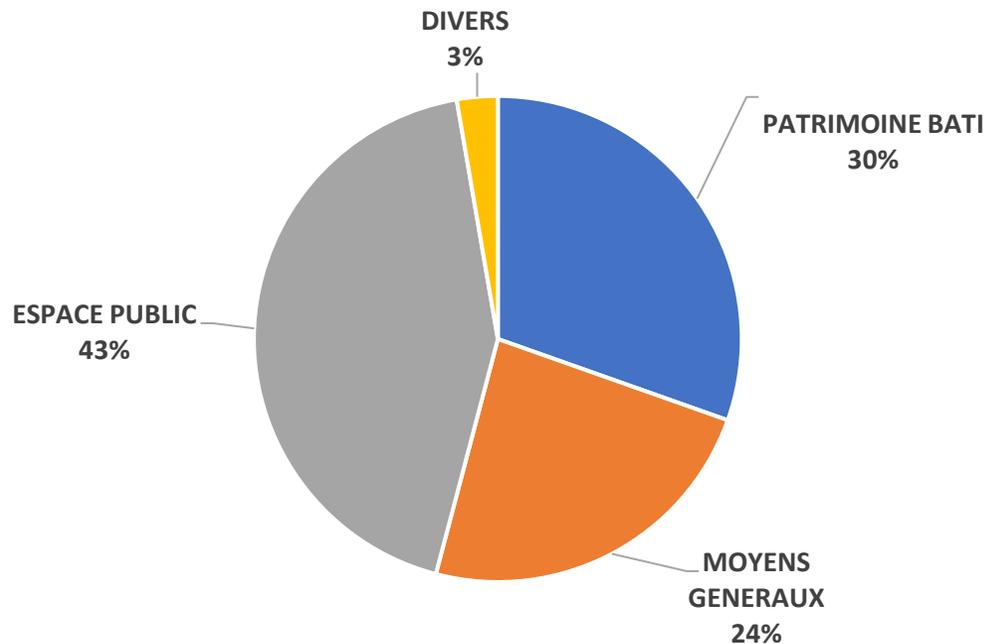


- **Transition énergétique (4 905 k€)**
- **Espace public (840 k€)**
- **Nouveaux équipements (450 k€)**

Les dépenses d'investissement du budget 2025

Dépenses d'équipement de l'enveloppe courant PPI (1479 k€)

Ventilation des dépenses PPI courant BP 2025

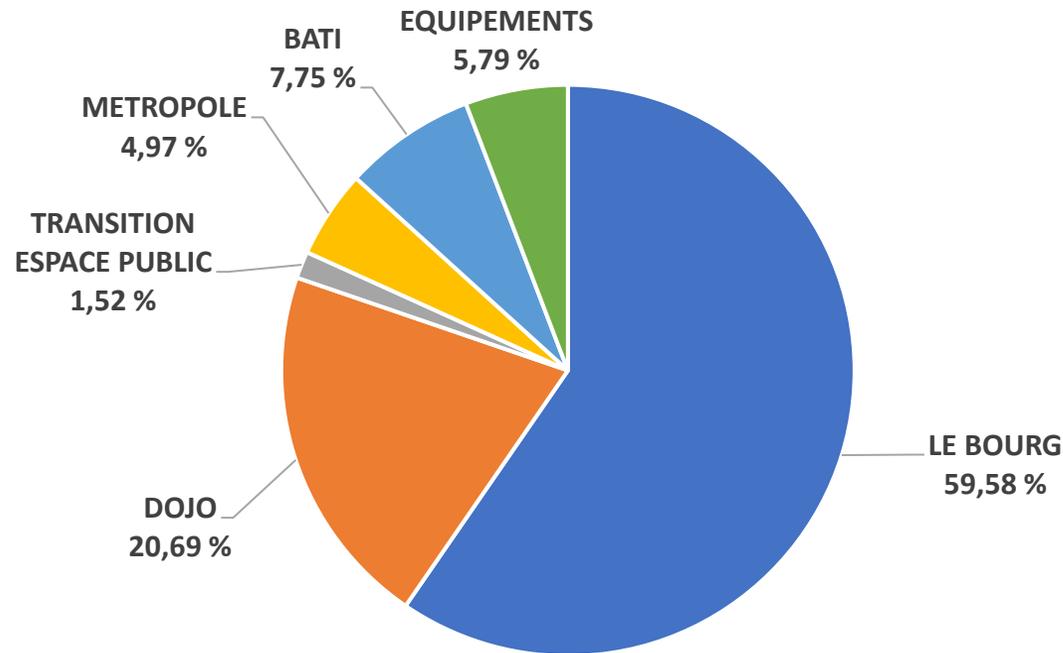


- Patrimoine bâti (450 k€)
- Moyens généraux (350 k€)
- Espace public (639 k€)
- Divers (40 k€)

Les dépenses d'investissement du budget 2025

Dépenses d'équipement gérées en APCP (6 042 k€)

Ventilation en % des dépenses gérées en AP/CP

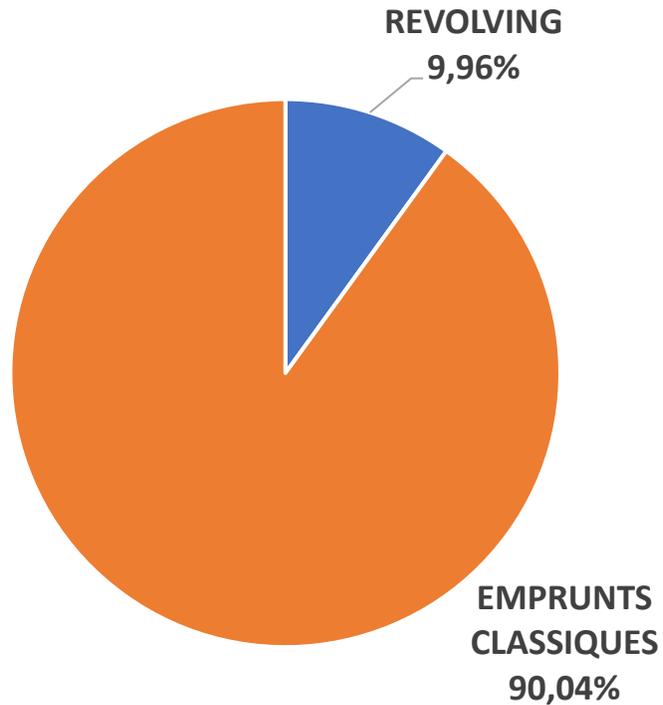


- Programme Bourg (3 600 k€)
- Programme Dojo (1 250 k€)
- Programme Métropole (300 k€)
- Programme Transition espace public (92 k€)
- Programme Bâti (450 k€)
- Programme Equipement (350 k€)

Les dépenses d'investissement du budget 2025

Remboursement du capital de la dette (2 185K€)
+ 4% par rapport au BP 2024

Ventilation en % des remboursement en capital BP 2025



- Emprunts classiques (1 967 k€)
- Emprunts revolving (218 k€)

L'adoption du BP 2025, annexes comprises, est réalisée dans son intégralité,

BP 2025

SECTION D'INVESTISSEMENT	
Report solde investissement 2024	430 534
Affectation résultat fonctionnement 2024	1 539 650
Recettes réelles	6 317 770
Recettes d'ordre	8 028 310
TOTAL RECETTES INVESTISSEMENT	16 316 263
Dépenses réelles	9 869 080
Restes à réaliser de 2024 reportés en 2025	337 183
Dépenses d'ordre	6 110 000
TOTAL DEPENSES INVESTISSEMENT	16 316 263

TOTAL RECETTES : 40 312 573,22 €

TOTAL DEPENSES : 40 312 573,22 €

RAPPEL RECETTES REELLES : 32 174 263 €

RAPPEL DEPENSES REELLES : 32 174 263 €

SECTION DE FONCTIONNEMENT	
Affectation résultat fonctionnement 2024	500 000
Recettes réelles	23 386 310
Recettes d'ordre	110 000
TOTAL RECETTES FONCTIONNEMENT	23 996 310
Dépenses réelles	21 968 000
Dépenses d'ordre	2 028 310
TOTAL DEPENSES FONCTIONNEMENT	23 996 310

Les taux d'imposition, l'affectation des résultats, le montant des AP/CP, et les subventions versées font l'objet d'un vote à part.