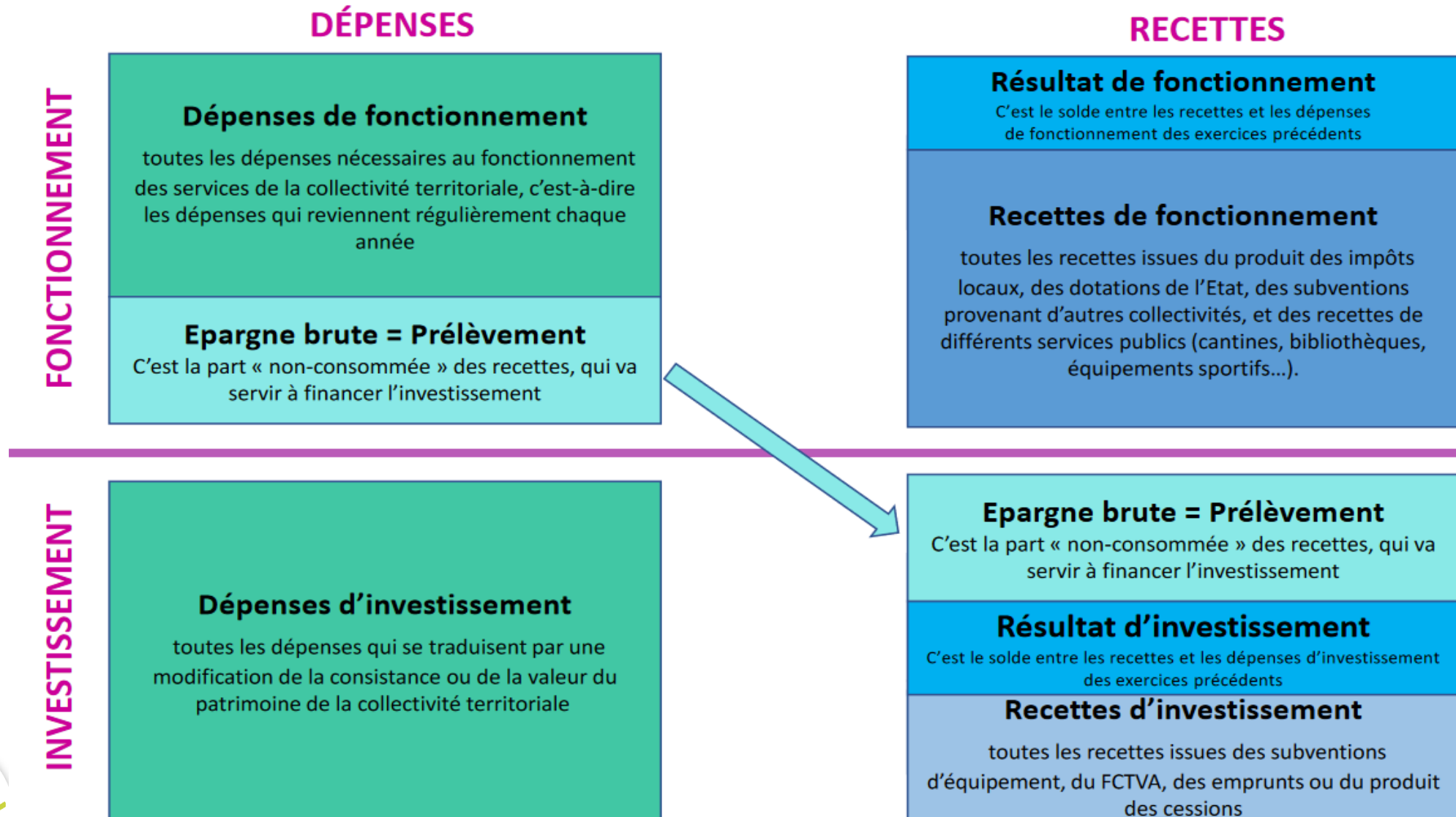


# L'équilibre du budget



# 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)*

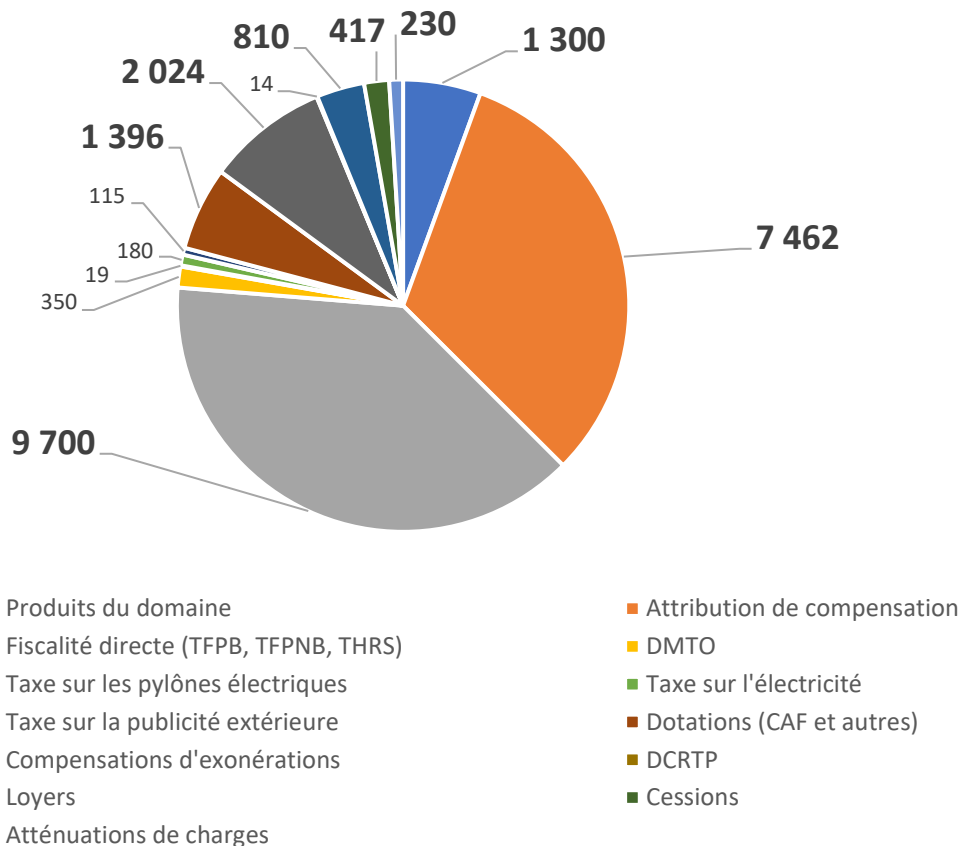
# Les recettes de fonctionnement du BP 2025

## 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€



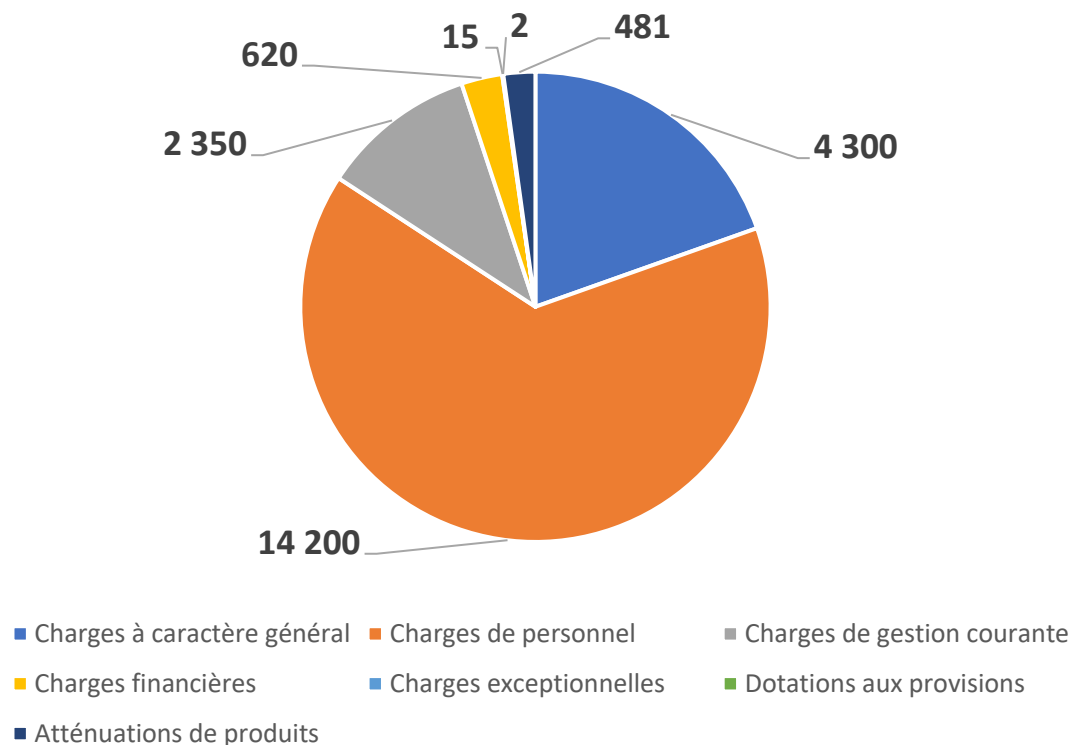
- **Fiscalité directe (9 700 k€) + 2%**  
*Augmentation des bases (réelles et forfaitaires)*
- **Attribution de compensation (7 462 k€) + 0%**
- **Compensations d'exonérations (2 024 k€) + 2%**  
*Augmentation des bases (réelles et forfaitaires)*
- **Dotations/Participation (1 396) + 0 %**
- **Produits 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€

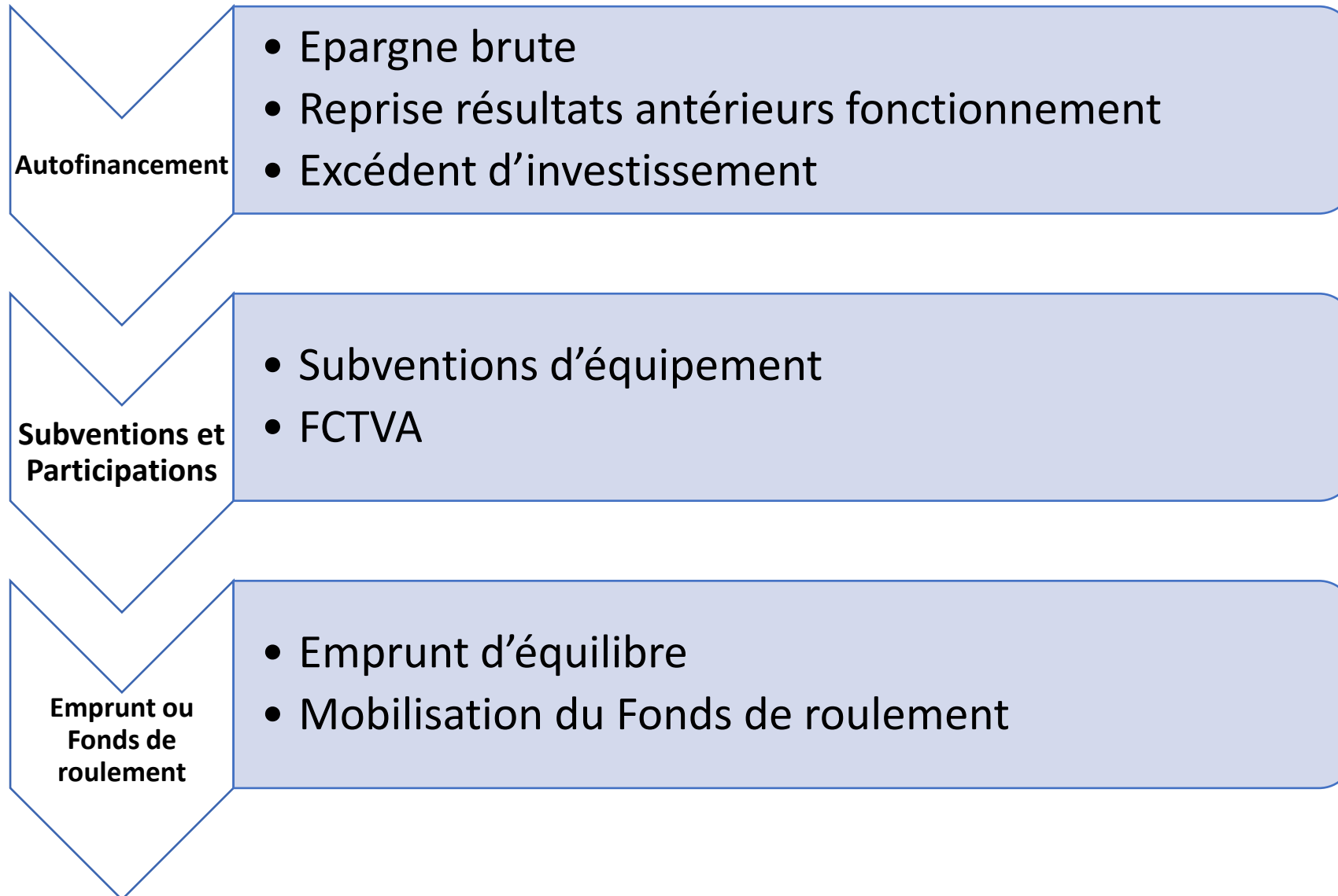


- **Charges de personnel (14 200 k€) + 1,6%**  
*Effet de la hausse CNRACL*
- **Charges à caractères général (4 300 k€) - 6%**  
*Optimisation des charges*
- **Subventions/participations (2 350 k€) + 4%**  
*Hausse de la subvention au CCAS*
- **Charges financières (620 k€) + 50%**  
*Impact de l'emprunt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

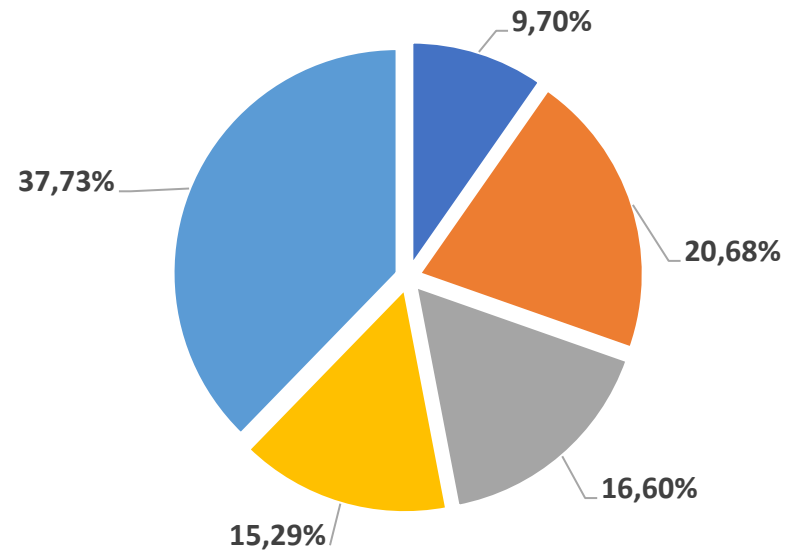


# Les recettes d'investissement du budget 2025

## 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

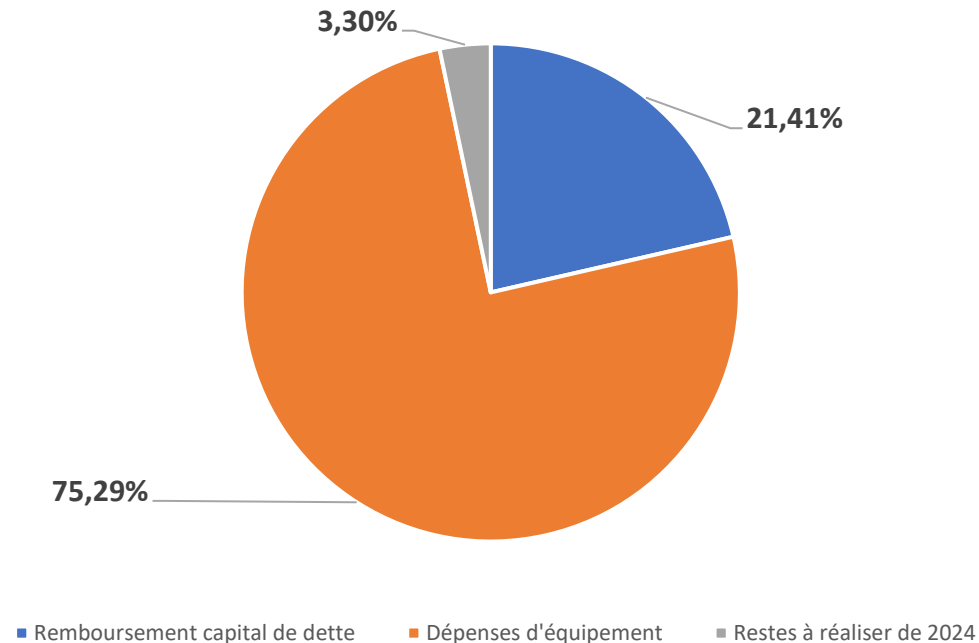
- **Autofinancement prévisionnel hors reprise excédent d'investissement (1 418 k€) - 5%**
- **Excédent de fonctionnement capitalisé 1068 (1 540 k€) - 17%**  
*Affectation de 500 k€ en section de fonctionnement contre 330 k€ en 2024 (effet DILICO)*
- **FCTVA (900 k€) + 24%**  
*Fortes dépenses d'équipements 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 %

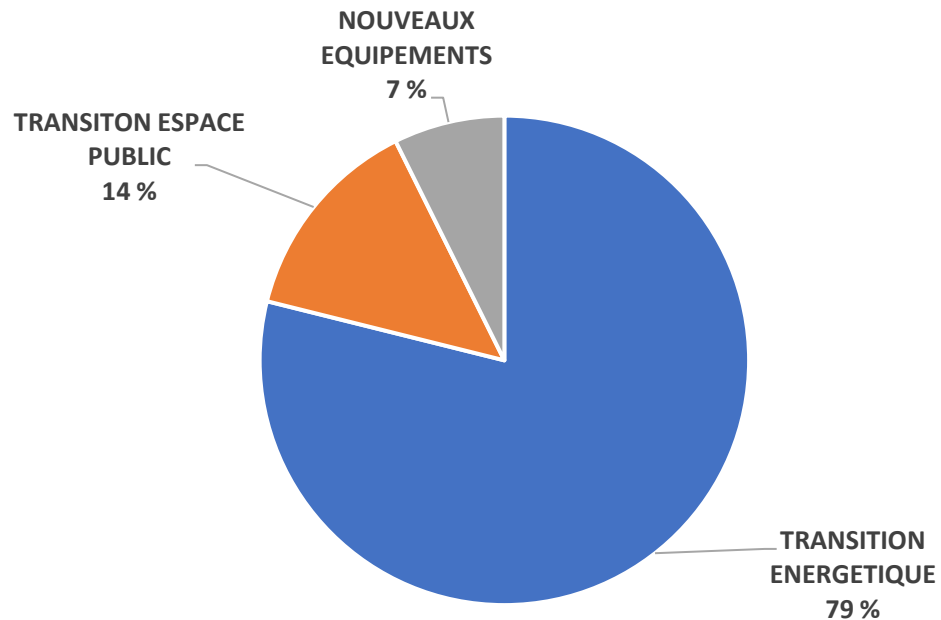


- **Les dépenses d'équipement et RAR de 2024 (8 021 k€) - 21%**
- **Le remboursement de capital (2 185 k€) + 3%**

# 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

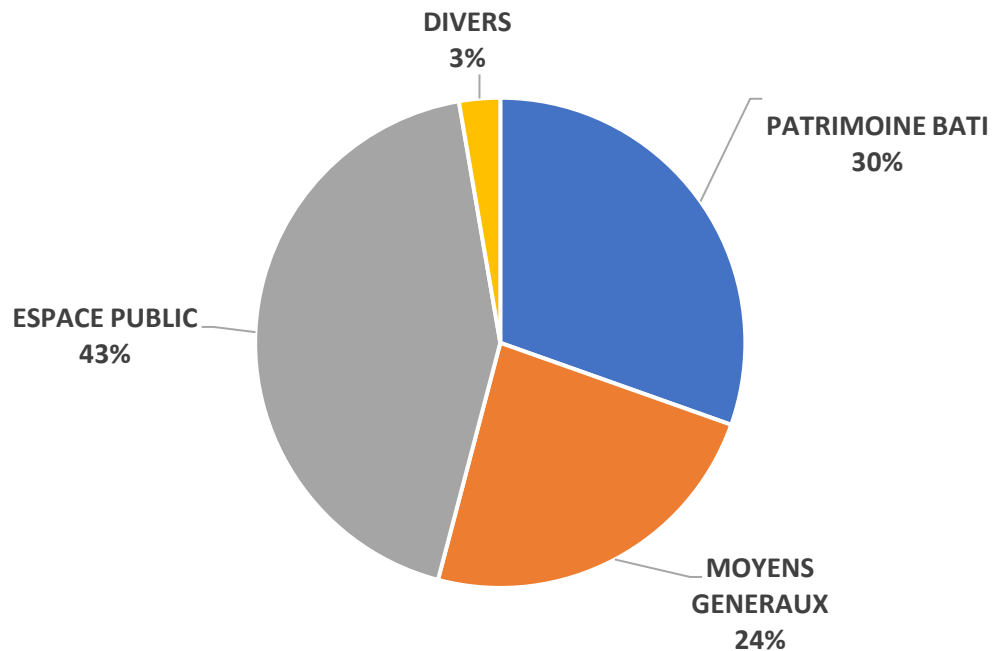


- **Transition énergétique (4 905 k€)**
- **Espace public (840 k€)**
- **Nouveaux équipements (450 k€)**

# Les dépenses d'investissement du budget 2025

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

Ventilation des dépenses PPI courant BP 2025

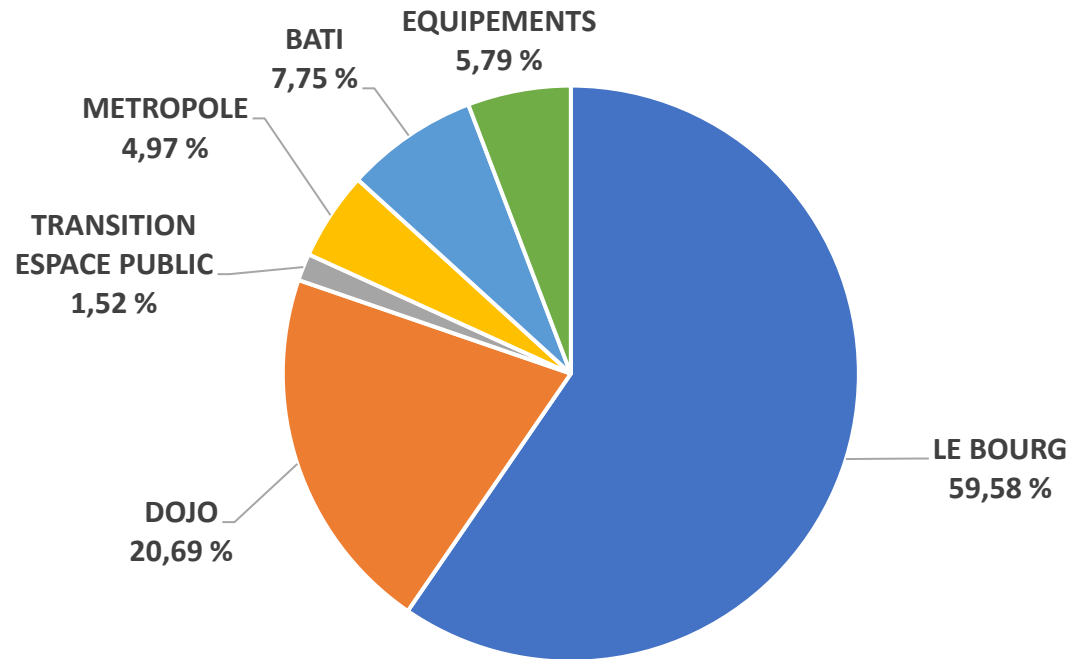


- Patrimoine bâti (450 k€)
- Moyens généraux (350 k€)
- Espace public (639 k€)
- Divers (40 k€)

# Les dépenses d'investissement du budget 2025

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

Ventilation en % des dépenses gérées en AP/CP

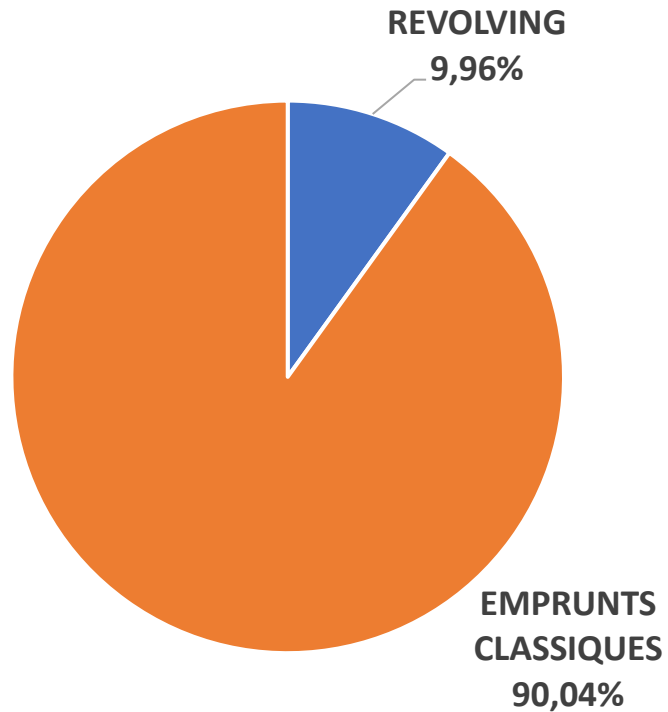


- Programme Bourg (3 600 k€)
- Programme Dojo (1 250 k€)
- Programme Métropole (300 k€)
- Programme Transition espace public (92 k€)
- Programme Bâti (450 k€)
- Programme Equipement (350 k€)

# 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**

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

**TOTAL RECETTES : 40 312 573,22 €**

**TOTAL DEPENSES : 40 312 573,22 €**

**RAPPEL RECETTES REELLES : 32 174 263 €**

**RAPPEL DEPENSES REELLES : 32 174 263 €**

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

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.