

VILLE DE
SAINT
FLOUR



Budget Primitif 2025

Charges de fonctionnement

Années	2023 ¹ BP	2024 ¹ BP	2025 ¹ BP	2024-2025 %
Charges-de-gestion ¹	5°277°299-€	5°234°112-€	5°294°992-€	+1.16%
Charges-de-personnel ¹	4°445°697-€	4°586°385-€	4°753°325-€	+3.64%
Atténuation-de-produits	43°000-€	61°000-€	50°000-€	-18.03%
Charges-financières	189°100-€	245°520-€	278°100-€	+13.27%
Autres-dépenses	27°000-€	3°000-€	24°400-€	+713.33%
Dépenses-réelles-de-fonctionnement	9°982°096-€	10°130°017-€	10°400°817-€	+2.67%
Opérations-d'ordre	477°929-€	574°835-€	553°968-€	-3.63%
Excédent-de-fonctionnement	1°326°882-€	1°306°733-€	1°052°935-€	-19.42%
Total-dépenses-de-fonctionnement	11°786°907-€	12°011°585-€	12°007°720-€	-0.03%



Chapitre 011 : Charges générales

3 517 684 € en hausse de 2,2% par rapport au BP 2024 (3 441 218 €)

- ▶ Petit équipement, fournitures de voirie, combustibles et carburants, énergie électrique, entretien, voies et réseaux bâtiments, assurances, ...

Chapitre 012 : Charges de personnel et l'évolution des effectifs

4 753 325 € en hausse de 3.64 % par rapport aux BP 2024 (4 586 385 €).

Le budget 2025 a été établi en prenant en compte les éléments suivants :

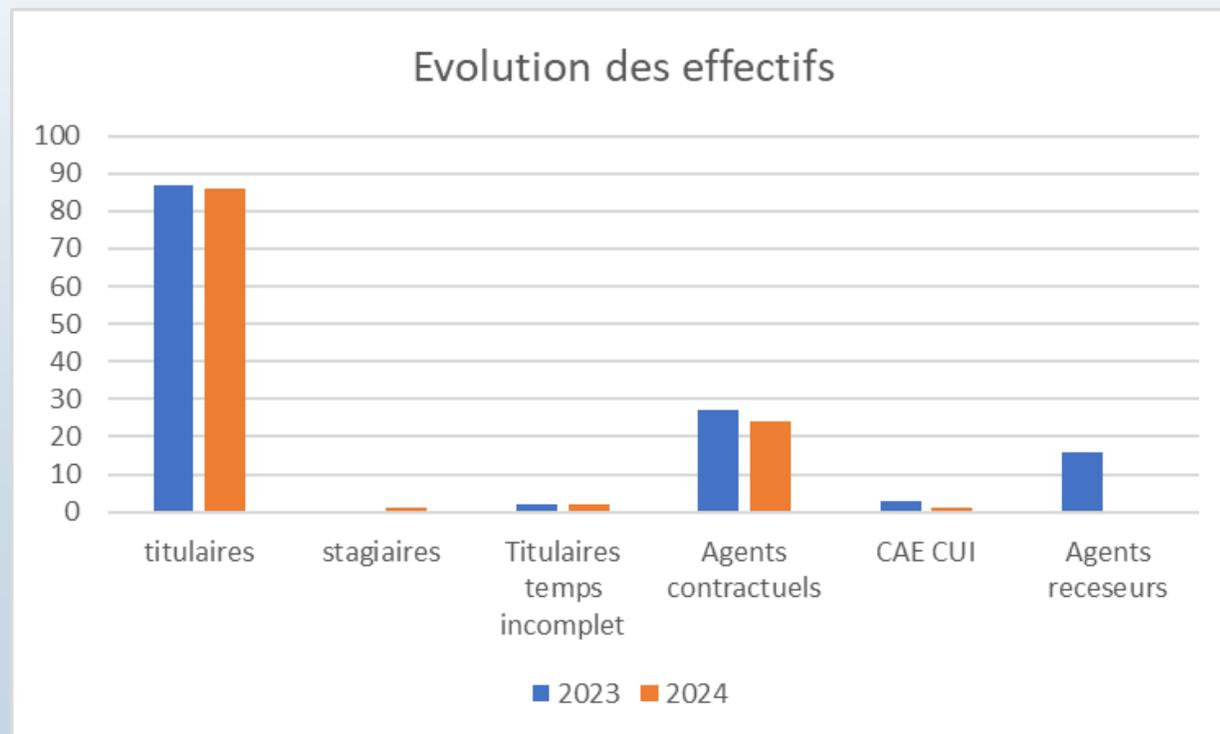
- ⇒ La hausse des cotisations URSSAF + 22 000 €, CNRACL + 61 000 € (3% par an pendant 4 ans) ;
- ⇒ La revalorisation du coût horaire du SMIC de 11.65 € à 11.88 € ;
- ⇒ Les avancements pour 10 000 €;
- ⇒ Le renforcement des services techniques d'Avril à Septembre pour un montant de 10 000 € ;
- ⇒ Les remplacements d'agents pour 25 000 €;
- ⇒ Le recrutement d'un apprenti graphiste pour 5 000 €.

- ♦ A titre d'information, les effectifs étaient les suivants au 1^{er} Janvier 2025 :114

- ⇒ Titulaires temps complet 86
- ⇒ Stagiaires 1
- ⇒ Titulaires temps incomplet 2
- ⇒ Agents contractuels 24
- ⇒ C.A.E./C.U.I. 1

- ♦ Au 1^{er} Janvier 2024, ils s'établissaient ainsi :
- ♦ 136

- ⇒ Titulaires temps complet 87
- ⇒ Stagiaires
- ⇒ Titulaires temps incomplet 2
- ⇒ Agents contractuel 27
- ⇒ C.A.E /C.U.I 3
- ⇒ Agents recenseurs 16



Chapitre 65: Autres charges de gestion courante

1 777 307.64 € une baisse de -0.9 % par rapport au BP 2024 (1 792 894 €).

- ⇒ La subvention allouée au C.C.A.S. s'élève à **685 005 €**.
- ⇒ La subvention allouée au S.D.I.S. s'élève à **370 733 €**.
- ⇒ Les subventions allouées aux associations sont maintenues à travers le vote d'une enveloppe globale de **194 300 €**. Le détail des subventions sera voté lors de prochains Conseils Municipaux.
- ⇒ Les subventions d'équilibre versées aux budgets annexes :
 - *budget annexe Service Cinéma Delta : **46 050 €** contre 66 480 € prévu en 2024 (réalisé 49 900 €),
 - *budget annexe Service Campings : **6 700 €** contre 0 € en 2024 (réalisé 0 €),
 - *budget annexe Service Bus urbain : **37 926 €** contre 30 780 € en 2024 (réalisé 36 780 €).
 - *budget annexe Service Transition écologique et économies d'énergie : **4 380 €** contre 6 700 € prévue en 2024 (réalisé 6 700 €),
 - *budget annexe Centre de formation – La Vigière : **36 128.64 €** contre 0 € en 2024 (réalisé 14 289 €).
- ⇒ Les indemnités des élus s'élèvent à **109 200 €**.
- ⇒ La participation au syndicat de gestion de l'aérodrome de Coltines est prévue pour **25 114 €**.

Chapitre 66: Charges financières

278 100 € En 2024, les intérêts des emprunts prévisionnels s'élevaient à 245 520 € soit + 13.27% (réalisé 282 186 € en 2024).

Intérêts 2020 (CA 2020) : 196 400 €

Intérêts 2015 (CA 2015) : 309 872 €

Intérêts 2010 (CA 2010) : 419 663 €

En 2025, La structure de notre dette (capital restant dû) est composée de:

- 70.70% d'emprunts à taux fixe,
- 13.80% d'emprunts indexés sur le taux du livret A
- 15.50% d'emprunts à taux variable.

Recettes de fonctionnement

Année	2023 BP	2024 BP	2025 BP	2024-2025%
Impôts/-taxes	6'769'763-€	6'801'479-€	6'854'007-€	+0.77%
Dotations/-Subventions	2'472'470-€	2'609'857-€	2'654'361-€	+1.71%
Recettes-d'exploitation	1'695'860-€	1'802'877-€	1'767'296-€	-1.97%
Autres-recettes	84'098-€	132'700-€	131'750-€	-0.72%
Recettes-réelles-de-fonctionnement	11'022'191-€	11'346'913-€	11'407'414-€	+0.53%
Opérations-d'ordre	224'568-€	313'548-€	282'299-€	-9.97%
Excédent-de-fonctionnement	540'148-€	351'124-€	318'007-€	-9.43%
Total-recettes-de-fonctionnement	11'788'907-€	12'011'585-€	12'007'720-€	-0.03%



Chapitre 70: Produits des services

472 900 € en hausse de 12 % par rapport au BP 2024 (422 415 €).

de redevances, droits de stationnement, mise à disposition, diverses recettes...

Chapitre 73 : Impôts et taxes

6 854 007 € en hausse de 0.77 % par rapport au BP 2024 (6 801 479 €)

Contributions directes, compensation de la C.F.E.- C.V.A.E. versée par la Communauté de communes, taxes diverses..

Cette année les bases de la fiscalité sont revalorisées à hauteur de l'inflation soit **1.7%**.

Les taux d'imposition cette année seront inchangés

Le produit fiscal attendu est de **5 062 768 €** soit une hausse de 46 210 € par rapport à CA 2024.

L'allocation compensatrice versée par St-Flour Communauté s'élève à **1 309 329 €**.

La taxe sur l'électricité s'élève à **213 300 €** et les droits de mutation à **150 000 €**.

Chapitre 74: Dotations et participations

2 654 361€ en hausse de 1.71 % par rapport au BP 2024 (2 609 857 €)

La Dotation Forfaitaire est de **1 185 333 €** en 2025.

La dotation de solidarité rurale (DSR) est de **791 194 €** et la dotation nationale de péréquation (DNP) est de **93 977 €**.

La compensation versée au titre des exonérations de taxe foncière est estimée à **245 135 €**.

Les autres recettes concernent le versement du FCTVA en section de fonctionnement (**22 200 €**), l'aide de l'Etat allouée pour la délivrance des titres d'identité sécurisés (**19 700 €**) et des subventions pour animations diverses, expositions....

Epargne brute

La Section de Fonctionnement du Budget Primitif 2025 s'équilibre en recettes et en dépenses à la somme de **12 007 719.49 €** (contre 12 011 585 € en 2024).

Dépenses réelles	10 400 816.64 €	Recettes réelles	11 725 420.76 €
Opérations d'ordre	<u>1 606 902.85 €</u>	Opérations d'ordre	<u>282 298.73 €</u>
	12 007 719.49 €		12 007 719.49 €

EPARGNE BRUTE : 1 324 604.12 € (contre 1 568 020 € en 2024).

L'Epargne Brute ainsi dégagée, permet d'assurer le remboursement du capital annuel de la dette de 997 927.29 € et d'ajouter un complément d'autofinancement net de 326 676.83 € (569 321 € en 2024).

Charges d'investissement

Année	2023 BP	2024 BP	2025 BP	2024-2025 %
Immobilisations-incorporelles	465'522-€	220'483-€	181'612-€	-17.63%
Immobilisations-corporelles	368'554-€	388'924-€	463'217-€	+19.10%
Immobilisations-en-cours	3'168'894-€	2'915'394-€	2'121'644-€	-27.23%
Emprunts-et-dettes-assimilées	993'450-€	998'699-€	997'927-€	-0.08%
Autres-dépenses-d'investissement	514'048-€	220'928-€	308'520	+39.65%
Dépenses-réelles-d'investissement	5'510'468-€	4'744'428-€	4'072'920-€	-14.15%
Opérations-d'ordre	235'760-€	314'415-€	283'165-€	-9.94%
Déficit-d'investissement	210'111-€	1'736'843-€	2'589'638-€	+49.10%
RAR	1'290'187-€	1'250'332-€	571'452-€	-54.30%
Total-dépenses-d'investissement	7'248'526-€	8'048'018-€	7'517'179	-6.57%



Les dépenses d'équipement

Le montant total des **Dépenses Réelles d'Investissement** s'élève à **4 072 920 €**.

Les dépenses d'équipement nouvelles s'élèvent à **3 074 993 €**

- Pour mémoire, les restes à réaliser s'élèvent en dépenses à **571 451.56 €**.

1) Politique d'aménagement de la ville et du cadre de vie, en intégrant la transition écologique

- Travaux de requalification de la place d'Armes 1 193 077 €
- Voiries communales 152 458 €
- Etudes - Aménagement Avenue de la République 45 000 €
- Etudes - Accès aux berges du l'Ander 33 700 €
- Etudes - Aménagement parking ilot Felgère 7 000 €
- Plan de rénovation énergétique des bâtiments 21 327 €
- Réfection du petit patrimoine et murs communaux (mur des allées) 45 295 €
- Fleurissement de la ville 20 000 €
- Etudes -Seuil du l'Ander-continuité écologique 15 000 €
- Etudes - Parking des Agials 6 000 €
- Travaux - Mairie 6 400 €
- Acquisition de candélabres 20 000 €



2/ Politique petite enfance et politique éducative

- Conception d'une nouvelle crèche municipale 420 000 €
- Travaux école Hugo Vialatte (chaufferie et débord de toit) 15 729 €
- Aménagements cour école Besserette 9 568 €
- Réhabilitation du groupe scolaire Besserette 5 476 €
- Achats pour les services scolaires et périscolaires 7 445 €





3/ Politique en faveur du dynamisme économique, commercial et associatif

3.1 économique et commercial

- Programmes d'aides à l'habitat (façades, primo accession...) 71 224 € dont 41 223,96 € de RAR
- Loc'Obrac – Aménagement de la Gare 16 200 €

En complément du soutien à l'association des commerçants

3.2 associatif

- Construction de vestiaires – terrain de sport Volzac 14 817 €
- Aménagements au Stade René Jarlier 95 000 €
- Aménagements au gymnase de la fontlong (reprise des murs...) 27 000 €

4/ Politique de santé publique

- Aide à l'installation de professionnels de santé

10 000 €





5/ Politique d'action sociale et de solidarités

- Travaux portés par le CCAS pour l'aménagement des conditions d'accueil du public dans le bâtiment du CCAS
- Aménagement d'un terrain en vue d'un TFL (terrain familial) pour les citoyens français itinérants

6/ Politique culturelle, d'animation de la ville et d'événementiel

- Achat de mobilier et acquisition, conservation d'ouvrages au Musée 11 545 €
- Restauration d'œuvres 52 100 €
- Achats d'ouvrages et de mobilier pour la Médiathèque 22 850 €
- Mobilier et restauration d'œuvres aux Archives 3 500 €
- Exposition street art 10 000 €
- Sono du centre-ville 10 200 €
- Aménagements de la scène de la guinguette 6 668 €
- Equipement d'une scène au square du centre-ville 3 000 €
- Achat d'illuminations de fin d'année 5 000 €
- Eglise St Vincent (rénovation portes entrée) 10 080 €





7/ Politique de tranquillité et sécurité publiques

- Modernisation et extension de la vidéoprotection 43 700 €
- Equipements des agents de la police municipale 1 000 €
- Plan Prévention Risques Naturels 6 000 €



8/ Politique d'accueil de la population et d'accompagnement dans les démarches

- Activation de l'identité numérique lors de la remise de la carte d'identité à l'utilisateur
- L'application France Identité a pour vocation de lutter contre la fraude à l'identité et de simplifier les démarches administratives.

9/ Politique en faveur de la citoyenneté et de la vie des quartiers

- Budget participatif (travaux) 18 215 € dont 8 215 € de RAR
- + en section de fonctionnement 10 000 € et 5 550 € pour la plateforme numérique en ligne



11/ Politique en faveur de l'habitat

- Programmes d'aides à l'habitat (façades, ...)
- Lutte contre l'habitat indigne 100 000 €



12/ Diverses opérations

12.1 de communication

- Déploiement d'un nouveau site internet de la ville 2 250 €
- Achat d'oriflammes 3 000 €

12.2 de système d'informatique

- Matériels informatiques et logiciels 37 382 €

12.3 d'équipements des services pour le cadre de vie et l'événementiel

- Achat d'équipement pour le Pôle technique 66 086 €
(Extincteurs, panneaux, quilles, débroussailleuses, chaises, tables, plissons, coffrets électrique, poubelles...)
- Achat de matériels roulants 54 000 €
- Acquisition terrain Avenue du Lioran 26 000 €

12.4 de travaux pour les espaces et bâtiments publics

- Bâtiment des services techniques 39 489 €
- Cimetières 34 004 €
- Gendarmerie (remplacement chaudières) 44 260 €
- Palais de justice (révision toiture) 77 442 €
- Diverses mises en sécurité



Recettes d'investissement

Année	2023 BP	2024 BP	2025 BP	2024-2025 %
Subvention-d'investissement	1 821 225-€	1 465 907-€	860 499-€	-41.30%
Emprunt-et-dettes-assimilées	945 000-€	975 000-€	980 000-€	+0.51%
Dotations,-fonds-divers-et-réserves	1 425 328-€	1 658 311-€	2 137 260-€	+28.88%
<i>Dont-1068</i>	1 051 328-€	1 093 311-€	1 459 260-€	+33.47%
Autres-recettes-d'investissement	790 000-€	170 500-€	229 817-€	+34.79%
Recettes-réelles-d'investissement	4 981 553-€	4 269 718-€	4 201 576-€	-1.46%
Opérations-d'ordre	489 121-€	575 703-€	554 835-€	-3.62%
Excédent-d'investissement	1 326 882-€	1 306 733-€	1 052 935-€	-19.42%
RAR	448 970-€	1 893 864-€	1 701 829-€	-10.14%
Total-recettes-d'investissement	7 246 526-€	8 046 018-€	7 511 175-€	-6.57%



Focus FCTVA

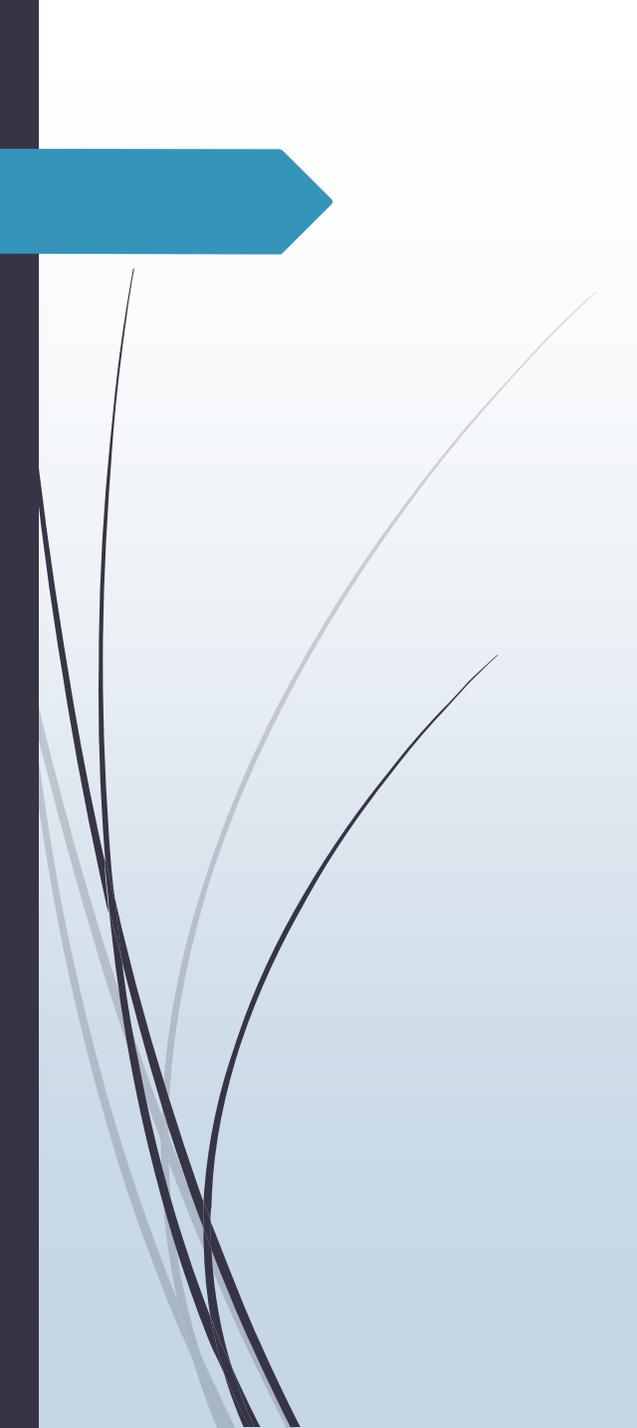
- ▶ Perçu en 2022 - exercice 2021: 259 378 €
- ▶ Perçu en 2023 - exercice 2022: 381 372 €
- ▶ Perçu en 2024 - exercice 2023: 527 696 €
- ▶ BP 2025: 648 000 €



La Section d'Investissement du Budget Primitif 2025 s'équilibre en dépenses et en recettes à la somme de **7 517 174.47 €** contre 8 046 018 € en 2024 (reports compris).

Dépenses réelles	6 662 557.52 €
Reports	571 451.56 €
Opérations d'ordre	<u>283 165.39 €</u>
	7 517 174.47 €

Recettes réelles	4 207 575.57 €
Reports	1 701 829.39 €
Opérations d'ordre	<u>1 607 769.51 €</u>
	7 517 174.47 €



Focus par services

Services: Administration Générale

SECTION DE FONCTIONNEMENT	DÉPENSES	RECETTES
*Service : FC – Administration Générale	157 546 €	126 806 €
*Service : Bâtiment trésorerie	/	62 000 €
*Service : Protocole – Vie municipale	83 817 €	2 152 €
*Service : Services Généraux	1 128 248 €	34 580 €
* Service : Conseil Municipal	133 650 €	/
* Service : Communication	74 740 €	/

Total : 1 578 001€ 225 538 €

SECTION D'INVESTISSEMENT	DÉPENSES	RECETTES
*Service : Services généraux	12 100 €	/
*Service : Communication	5 250 €	/

Total : 17 350 € /

Service: Etat civil-Elections-Affaires militaires

SECTION DE FONCTIONNEMENT	DÉPENSES	RECETTES
* Service : État Civil – Élections – Affaires militaires	133 029 €	21 700 €

Services : Justice et sécurité

SECTION DE FONCTIONNEMENT	DÉPENSES	RECETTES
* Service : Police Municipale	219 639 €	/
* Service : Centre de Secours	370 733 €	/
* Service : Palais Justice	/	21 820 €
*Service : Gendarmerie	809 235 €	1 117 730 €
Total :	1 399 607 €	1 139 550 €
SECTION D'INVESTISSEMENT	DÉPENSES	RECETTES
* Service : Police Municipale	1 000 €	/
* Service : Palais Justice	77 442 €	/
*Service : Gendarmerie	44 260 €	/
Total :	122 702 €	/

Services: Enseignement

SECTION DE FONCTIONNEMENT	DÉPENSES	RECETTES
<u>SERVICES SCOLAIRES</u>		
* Service : Frais communs enseignement et formation (loi Guerneur + piscine)	83 004 €	/
* Service : RASED	860 €	/
* Service : FC Classes regroupées	2 030 €	88 000 €
* Service : Groupe scolaire HUGO/VIALATTE	287 656 €	/
* Service : Groupe scolaire BESSERETTE	318 160 €	/
* Service : Groupe scolaire THIOLERON	302 685 €	/
Sous-Total	994 395 €	88 000 €

<u>SERVICES PERISCOLAIRES</u>		
* Service : Frais communs cantine + garderie	3 000 €	1 900 €
* Service : Restauration scolaire	287 374 €	161 000 €
* Service : A.L.A.E.	14 370 €	42 200 €
* Service : A.L.S.H.	35 330 €	45 910 €
* Service : Transports scolaires	14 200 €	3 700 €
* Service : Médecine scolaire	500 €	/
<i>Sous-Total</i>	354 774 €	254 710 €
TOTAL	1 349 169 €	342 710 €

SECTION D'INVESTISSEMENT	DÉPENSES	RECETTES
* Service : RASED	643 €	/
*Service : Travaux groupe scolaire HUGO/VIALATTE	15 729 €	/
* Service : Groupe scolaire HUGO/VIALATTE	1 660 €	/
* Service : Réhabilitation-extension du groupe scolaire BESSERETTE	15 044 €	/
* Service : Groupe scolaire de BESSERETTE	1 542 €	/
* Service : Travaux groupe scolaire THIOLERON	700 €	/
* Service : Groupe scolaire THIOLERON	1 690 €	/
* Service: A.L.A.E.	1 280 €	/
* Service: A.L.S.H.	630 €	/
TOTAL	38 918 €	/

Services: Culture

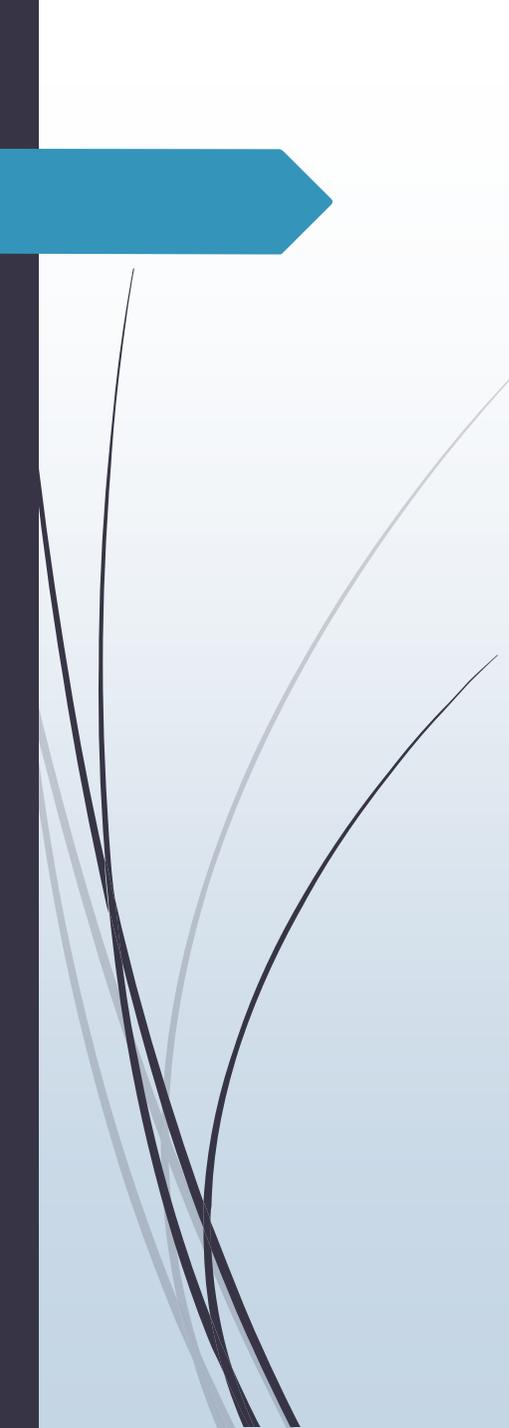
Rapporteur : Florie PAROU

SECTION DE FONCTIONNEMENT	DEPENSES	RECETTES
*Service : Médiathèque	359 083 €	7 000 €
*Service : Musée Haute Auvergne	51 893 €	59 000 €
*Service : Musée Alfred Douët	31 415 €	10 438 €
*Service : Musées	298 490 €	/
*Service : Cinéma	46 050 €	/
*Service : Festival « Hautes Terres »	113 890 €	77 400 €
*Service : Expositions diverses	5 379 €	1 500 €
*Service : Maison des associations	/	4 800 €
*Service : Sites Clunisiens	1 315 €	/
*Service : Salle des Jacobins	/	2 000 €
*Service : le Rex	390 €	/

Total :

907 905 €

162 138 €



SECTION D'INVESTISSEMENT	DEPENSES	RECETTES
*Service : Médiathèque	28 950 €	/
*Service : Musée Haute Auvergne	63 645 €	/
*Service : Maison des associations	700 €	/
*Service : Eglise St-Vincent	10 080 €	3 150 €
*Service : Eglise Ste Christine	5 200 €	/
*Service : Salle des Jacobins	3 850 €	/

Total :

112 425 €

3 150 €

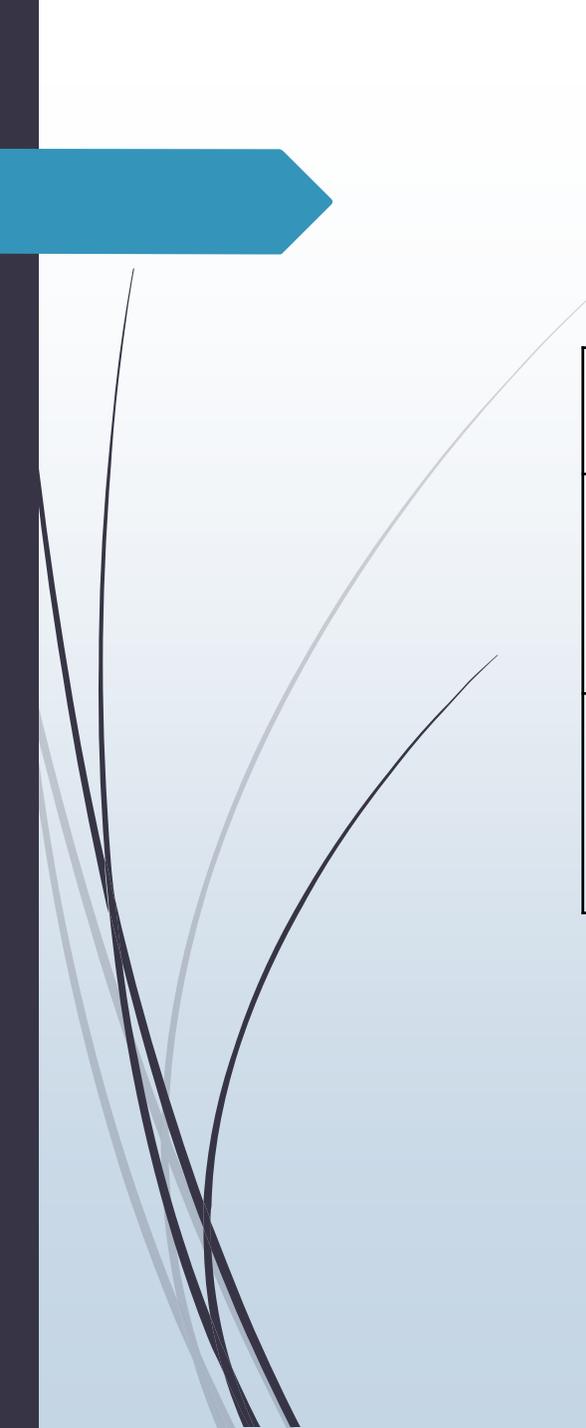
Services: Événementiel

SECTION DE FONCTIONNEMENT	DEPENSES	RECETTES
*Service : Fêtes et cérémonies	1 000 €	/
*Service : 14 juillet	16 950 €	/
*Service : Jumelages	3 000 €	/
*Service : Evenementiel	129 450 €	10 800 €
*Service : Brocante	660 €	1 800 €
*Service : Graine à la soupe	13 780 €	15 500 €
*Service : Fête de la pierre	10 000 €	10 000 €

Total :

174 840 €

38 100 €



SECTION D'INVESTISSEMENT	DEPENSES	RECETTES
* Service : Fêtes et cérémonies	15 770 €	/
*Service : Evenementiel	13 000 €	6 800 €

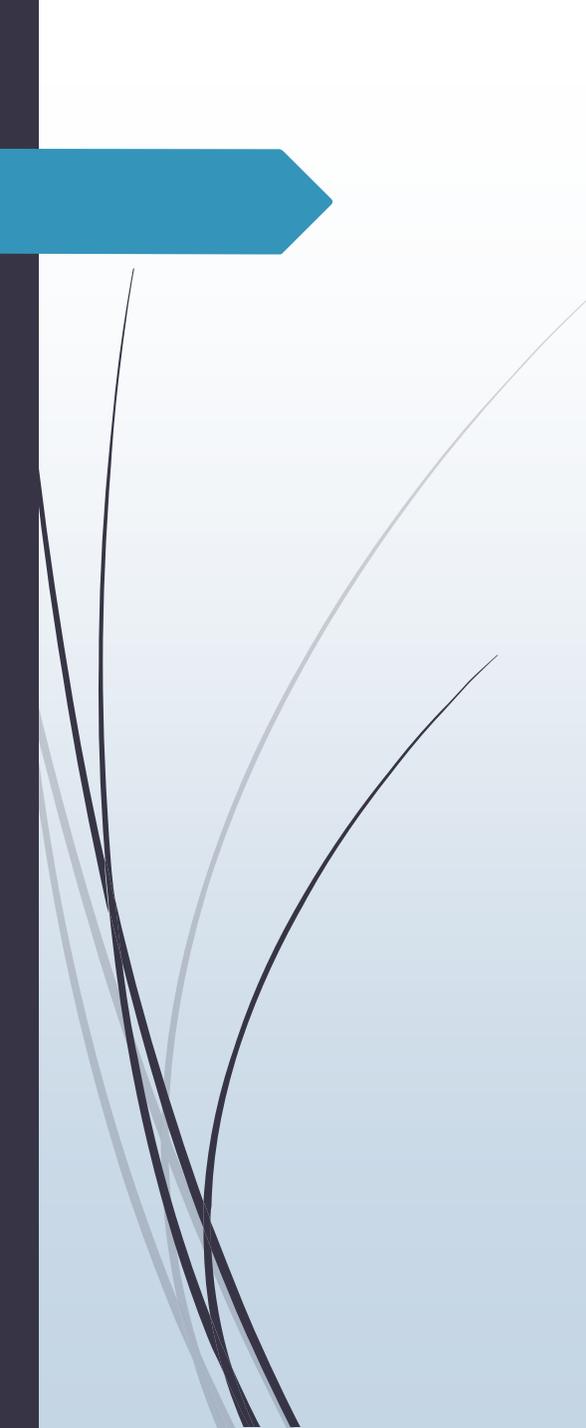
Total :

28 770 €

6 800 €

Services: Sport et jeunesse

SECTION DE FONCTIONNEMENT	DÉPENSES	RECETTES
*Service : FC Sports et Jeunesse	34 000 €	/
*Service : FC Bâtiments divers	/	4 900 €
*Service : Équipement sportifs ou de Loisirs	/	9 100 €
*Service : Stand de tir Mizoule	/	320 €
*Service : Cantal Tour	1 200 €	/
*Service : Salles des Fêtes	/	1 600 €
*Service : Maison quartier Besserette	/	500 €
*Service : Maison quartier CV	50 €	2 000 €
Total :	35 250 €	18 420 €



SECTION D'INVESTISSEMENT	DÉPENSES	RECETTES
*Service : FC Terrains et bâtiments de sports	112 017 €	60 413 €
*Service : Équipement sportifs ou de Loisirs	31 462 €	/
*Service : Centre équestre	5 329 €	
*Service : Maison de la chasse	3 474 €	
Total :	152 282 €	60 413 €

Services: Action sociale - solidarités

SECTION DE FONCTIONNEMENT	DEPENSES	RECETTES
* Service : C.C.A.S.	699 035 €	15 400 €
* Service : Centre Socio Culturel	1 380 €	750 €
* Service : Legs Lionnet	6 700 €	/
* Service : Ville amie des enfants	2 000 €	/
* Service : Conseil Municipal des Jeunes	3 000 €	/
* Service : C.H.R.S.	/	4 000 €
*Service : Crèche	3 620 €	/
Total :	715 735 €	20 150 €
SECTION D'INVESTISSEMENT	DEPENSES	RECETTES
* Service : Santé	10 000 €	/
*Service : Crèche	420 000 €	/
Total :	430 000 €	/

Service: Centre technique

* Service : Centre Technique municipal	DEPENSES	RECETTES
FONCTIONNEMENT	2 840 658 €	3 800 €
INVESTISSEMENT	160 083 €	/

Services: urbains

SECTION DE FONCTIONNEMENT	DEPENSES	RECETTES
*Service : Propreté urbaine	25 760 €	22 000 €
*Service : Eclairage public	167 000 €	3 310 €
*Service : Bus urbain	37 926 €	/
*Service : FC réseaux et services divers	25 114 €	37 000 €
*Service : Réseau gaz	7 200 €	/

Total :

263 000 €

62 310 €

SECTION D'INVESTISSEMENT	DEPENSES	RECETTES
*Service : Eclairage public	25 000 €	/

Service: NTIC

Rapporteur : Marie PETITMBERT

SECTION DE FONCTIONNEMENT	DÉPENSES	RECETTES
*Service : Téléphonie – Informatique - NTIC	136 631 €	/

SECTION D'INVESTISSEMENT	DÉPENSES	RECETTES
*Service : Téléphonie – Informatique - NTIC		
Administration Générale	20 032 €	/
Services Techniques	3 480 €	/
Médiathèque	7 080 €	/
Communication	1 380 €	/
Evènementiel	1 380 €	
Police Municipale	1 380 €	/
Service des Affaires Scolaires	1 270 €	/
Musée de la Haute Auvergne	1 380 €	/
* Opération : Vidéoprotection Urbaine	43 700 €	22 892 €

Total :

81 082 €

22 892 €

Services : Rénovation de la voirie et aménagements urbains

SECTION DE FONCTIONNEMENT	DEPENSES	RECETTES
*Service : Equipements de voirie	/	8 000 €
*Service : Voirie communale	87 000 €	/
*Service : Espaces verts	23 000 €	/
*Service : Cimetières	14 476 €	2 200 €
Total :	124 476 €	10 200 €



SECTION D'INVESTISSEMENT	DEPENSES	RECETTES
*Service : Equipements de voirie	11 000 €	/
*Service : Voirie communale	197 458 €	18 049 €
*Service : Espaces verts	2 750 €	/
*Service : Fleurissement ville	20 000 €	/
*Service : Autres opérations d'aménagement urbain	162 150 €	/
*Service : Patrimoine – Fours municipaux	30 795 €	17 386 €
*Service : Cimetières	34 004 €	/
Total :	458 157 €	35 435 €

Services: Requalification et redynamisation

SECTION DE FONCTIONNEMENT	DEPENSES	RECETTES
*Service : Centre-Bourg	22 900 €	/
*Service : Budget participatif	15 550 €	/
Total :	38 450 €	/

SECTION D'INVESTISSEMENT	DEPENSES	RECETTES
*Service : Centre-Bourg	1 295 000 €	726 220 €
*Service : Budget participatif	18 215 €	/
Total:	1 313 215 €	726 220 €

Focus sur la dette

➔ 14 606 276.36 €

	Annuités 2025	Intérêts 2025	Capital remboursé en 2025	Capital restant dû Au 01/01/2025
Commune	1 235 455.96€	237 528.67 €	997 927.29 €	9 506 649.68€
Eau	283 248.77 €	50 089.23 €	233 159.54 €	2 557 667.21 €
Assainissement	173 763.11 €	76 841.82 €	96 921.29 €	2 085 183.92 €
Camping	35 714.50 €	6 779.45 €	28 935.05 €	211 196.07 €
Cinéma	-	-	-	-
Bus	6 031.56 €	7.57 €	6 023.99 €	6 023.99 €
Lot Bel Air	-	-	-	-
Lot Montplain				
Centre formation	-	-	-	-
Transition écologique	22 680.04 €	7 011.50 €	15 668.54 €	239 555.49 €
TOTAL	1 756 893.94 €	378 258.24 €	1 378 635.70 €	14 606 276.36 €

Taux des contributions directes

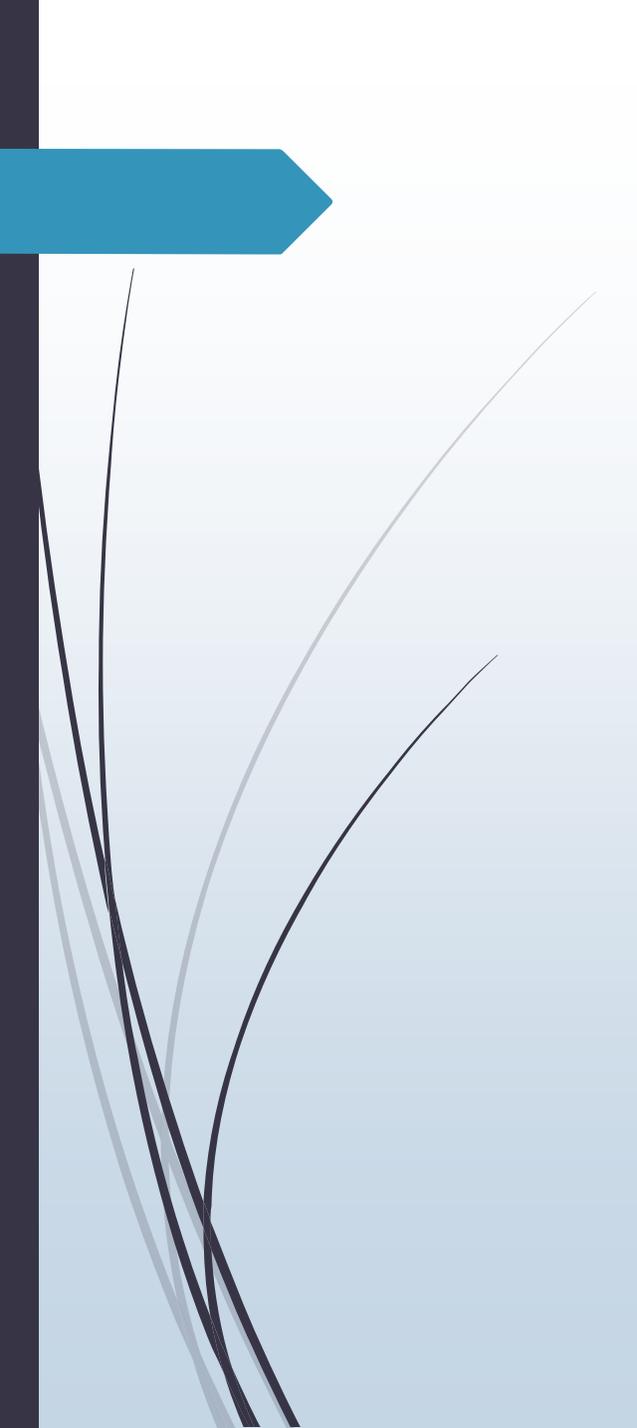
CONTRIBUTION	BASES 2024	TAUX de référence 2024 %	TAUX 2025 %
Taxe s/Foncier Bâti	9 364 000	55,82	55,82
Taxe s/Foncier Non Bâti	72 600	111,33	111,33
Taxe Habitation résidences secondaires	1 152 000	18,42	18,42



Conclusion – Budget Général

Grâce à la rigueur de notre gestion, les prévisions du Budget Primitif 2025 permettent de respecter les orientations qui ont été définies à savoir :

- adapter au mieux les dépenses aux réalités socio-économiques,
- maintenir l'ensemble des services rendus à la population ,
- sécuriser la trajectoire financière de la commune et donc ses capacités futures à financer les investissements nécessaires à la préservation de son patrimoine,
- garantir le financement des priorités municipales, dans le respect de ses engagements électoraux (maintien des taux d'imposition et recours limité à l'emprunt).



BUDGETS ANNEXES 2025

Bus urbain



Les crédits pour les dépenses de Fonctionnement s'élèvent à **105 856.18 €** dont :

*Charges à caractère général	32 476.00 €
*Charges de personnel	52 197.00 €
*Autres charges (dont franchise)	405.00 €
*Charges financières	64.68 €
*Dotation aux amortissements	20 713.50 €

Les recettes de Fonctionnement s'élèvent à **105 856.18 €** dont :

*Participation de la Région	48 000,00 €
*Subvention d'équilibre du budget général	37 926,00 €
*Amortissement des subventions	17 768.00 €
*Excédent de fonctionnement reporté	2 162.18 €

Il en résulte une subvention d'équilibre de **37 926 €** abondée par le budget de la Commune.

Les dépenses d'Investissement s'élèvent à **58 580.63 €** dont :

*Etude et Travaux – dalles abris bus	31 780.63 €
*Remboursement de la dette	9 032.00 €
*Amortissements des subventions	17 768.00 €

Les recettes d'Investissement s'élèvent à **58 580.63 €** dont :

*Emprunt	25 980.00 €
*Dotation aux amortissements	20 713.50 €
*Ecriture suite à la cession du bus	9 200.04 €
*Excédent d'investissement reporté	2 687.09 €

Campings



Les crédits inscrits pour les dépenses de Fonctionnement s'élèvent à **228 393.30 €** dont :

- Charges à caractère général	125 040.28 €
- Charges de personnel	17 100.00 €
- Autres charges de gestion (hébergement de données ; Sacem)	8 585.00 €
- Charges financières	8 879.44 €
- Reversement de la taxe de séjour 2024	8 362.00 €
- Dotations aux amortissements	41 490.58 €
- Virement à la section d'investissement	18 936.00 €

Les recettes de Fonctionnement s'élèvent à **228 393.30 €** dont :

- Location des emplacements	140 000.00 €
- Versement de la taxe de séjour 2025	3 300.00 €
- Subvention d'équilibre du budget général	6 700.00 €
- Amortissement des subventions	50 086.67 €
- <i>Excédent de fonctionnement reporté</i>	28 306.63 €

Il en résulte, une subvention d'équilibre de **6 700 €** abondée par le budget de la Commune.

Les dépenses d'Investissement (hors reports) s'élèvent à **174 338.61 €** dont :

- Travaux d'aménagement camping Roche Murat	49 811.94 €
- Travaux électrique, aménagement camping des Orgues	42 000.00 €
- Remboursement de la dette	32 440.00 €
- Amortissement des subventions	50 086.67 €

Pour mémoire :

Le montant des crédits de dépenses d'équipement reporté est de **138 174.05 €**.

Les recettes d'Investissement s'élèvent à **312 512.66 €** dont :

- Subventions (SDEC – écriture régularisation)	16 767.00 €
- Virement de la section d'exploitation	18 936.00 €
- Emprunt	35 000.00 €
- Dotation aux amortissements	41 490.58 €
- <i>Excédent d'investissement reporté</i>	<i>200 319.08 €</i>

Les dépenses de Fonctionnement s'élèvent à **2 520 164.51 €** dont :

· Charges à caractère général	356 540.00 €
· Charges de Personnel	187 265.00 €
· Atténuation de produits (Reversement redevance)	175 000.00 €
· Versement redevance part communautaire	108 660.00 €
Assainissement (boues) et créances en non-valeur	
· Charges financières	50 100.00 €
· Charges exceptionnelles (reversement part assainissement + dégrèvement)	962 194.00 €
Dépenses imprévues	99 616.00 €
· Dotation aux amortissements	454 918.51 €
· Virement à la section d'investissement	125 871.00 €

Les recettes de Fonctionnement s'élèvent à **2 520 164.51 €** dont :

· Vente d'eau, redevances assainissement et taxes	2 221 907.00 €
· Produits exceptionnels (part des annulations de mandats Assainissement émises sur le budget Eau)	47 000.00 €
· Amortissement des subventions	51 654.00 €
· <i>Excédent de fonctionnement reporté</i>	199 603.51 €

Les dépenses d'Investissement (hors reports) s'élèvent à **869 462.33 €** dont :

▪ Remboursement de la dette	233 165.00 €
▪ Acquisition de matériels, compteurs, véhicule	65 500.00 €
▪ Achat d'un terrain	126 200.00 €
▪ Travaux réseau d'eau	68 000.00 €
▪ Défense incendie	6 000.00 €
▪ Renouvellement des automates de télégestion	871.00 €
▪ Station de traitement vers Fraissinet	60 000.00 €
▪ Canalisation Fraissinet	211 000.00 €
▪ Dépenses imprévues	47 072.00 €
▪ Amortissement des subventions	51 654.00 €

Pour mémoire :

*Le montant des crédits de dépenses d'équipement reporté est de **361 860.51 €**.*

Les recettes d'Investissement (hors report) s'élèvent à **1 191 322.84 €** dont :

▪ Virement de la section de fonctionnement	125 871.00 €
▪ Dotation aux amortissements	454 918.51 €
▪ <i>Excédent d'investissement reporté</i>	610 533.33 €

Pour mémoire :

*Le montant des crédits de recettes d'équipement reporté est de **40 000.00 €**.*

Assainissement

Les dépenses de Fonctionnement s'élèvent à **1 183 634.60 €** dont :

▪ Charges à caractère général	376 627.04 €
▪ Charges de personnel	188 680.00 €
▪ Atténuation de produits (reversement taxe pollution)	74 000,00 €
▪ Autres charges de gestion courante (créances en non-valeur)	2 000.00 €
▪ Intérêts d'emprunt	76 850.00 €
▪ Charges exceptionnelles (titres annulés) et reversement au budget général	62 180.00 €
▪	
▪ Dotation aux amortissements	403 297.56 €

Les recettes de Fonctionnement s'élèvent à **1 183 634.60 €** dont :

▪ Redevances assainissement et pollution	895 044.00 €
▪ Amortissement des subventions	156 020.28 €
▪ <i>Excédent de fonctionnement reporté</i>	132 570.32 €

Les dépenses d'Investissement (hors reports) s'élèvent à **787 742.55 €** dont :

▪ Remboursement de la dette	96 930.00 €
▪ Acquisition de matériels	37 500.00 €
▪ Travaux réseau E.U.	20 000.00 €
▪ Etudes-Bassin d'orages	5 000.00 €
▪ Renouvellement des automates de télégestion	871.00 €
▪ Travaux et Etudes réseaux E.U. - place Ste Christine	149 976.28 €
▪ Etudes branchement maisons réseaux E.U.	10 000.00 €
▪ Amortissement des subventions	156 020.28 €
▪ <i>Résultat d'investissement reporté</i>	<i>311 444.99 €</i>

Pour mémoire :

*Le montant des crédits de dépenses d'équipement reporté est de **52 588.63 €**.*

Les recettes d'Investissement s'élèvent à **840 331.18 €** dont :

▪ Subventions Place du l'Ander	73 000,00 €
▪ Dotation aux amortissements	403 297.56 €
▪ Excédent de fonctionnement capitalisé 1068	364 033.62 €

Lotissement du Bel Air

Les crédits de la Section de Fonctionnement sont les suivants :

Dépenses :

- Frais d'étude, travaux 318 400.00 €
- Autres charges financières 15 450.00 €
- (Frais de ligne de trésorerie)
- Variation de stock (vente terrains-subvention) 109 213.00 €

Ces crédits sont inscrits pour le paiement de la fin des travaux d'aménagement et pour le renouvellement de la ligne de trésorerie à hauteur de 420 000 €.

Recettes :

- Variation des stocks en cours 333 850.00 €
- Vente de terrains 72 000.00 €
- Subventions Leader 37 213.00 €

Les crédits de la Section d'Investissement sont les suivants :

Dépenses :

- Travaux en cours (opération d'ordre) 333 850.00 €
- *Déficit d'investissement reporté (stock)* 869 951.33 €

Recettes :

- Vente terrains et subventions (opération d'ordre) 109 213.00 €
- Emprunt pour équilibrer l'opération 1 094 588.33 €
qui sera annulée par la vente des terrains

Lotissement de la Croix de Montplain/PréCharreire

Les crédits de la Section de Fonctionnement sont les suivants :

Dépenses :

- Frais d'achat, d'étude 67 000.00 €

Recettes :

- Stock encours 66 676.49 €
- *Excédent de fonctionnement reporté* 323.51 €

Les crédits de la Section d'Investissement sont les suivants :

Dépenses

- Frais (stock) 66 676.49 €
- Déficit d'investissement reporté (stock) 440 086.21 €

Recettes :

- Emprunt (dans l'attente de la vente des lots) 506 762.70 €

Cinéma



Les crédits pour les dépenses de Fonctionnement s'élèvent à **267 600.07 €** dont :

* Charges à caractère général	153 304.80 €
* Charges de personnel	90 820.00 €
* Redevances pour concessions (sacem)	4 691.00 €
* Dotation aux amortissements	18 784.27 €

Les recettes de Fonctionnement s'élèvent à **267 600.07 €** dont :

* Produits des entrées et de la vente de marchandises	186 700.00 €
* Subventions diverses (CNC, mécénat...)	13 685.00 €
* Autres produits de gestion courante (publicité)	2 700.00 €
* Subvention d'équilibre du budget général	46 050.00 €
* Amortissement des subventions	12 939.54 €
* <i>Excédent de fonctionnement reporté</i>	5 525.53 €

Il en résulte, une subvention d'équilibre de **46 050 €** abondée par le budget de la Commune.

Les crédits pour les dépenses d'Investissement (hors reports) s'élèvent à **94 446.17 €** dont :

* Etude de programmation	20 000.00 €
* Changement fauteuils Delta 2	18 880.00 €
* Acquisition de matériels (lampes, disque stockage...)	42 626.63 €
* Amortissement des subventions	12 939.54 €

Pour mémoire :

Le montant des crédits de dépenses d'équipement reporté est de **1 490.75 €**.

Les recettes d'Investissement s'élèvent à **95 936.92 €** dont :

* Subvention d'investissement CNC	50 030.00 €
* Dotation aux amortissements	18 784.27 €
* <i>Excédent d'investissement reporté</i>	27 122.65 €

Transition écologique et économies d'énergie

Dépenses de Fonctionnement : **9 702.72 €** dont :

Charges financières 9 702.72 €

Recettes de Fonctionnement : **9 702.72 €** dont :

Subvention d'équilibre du budget général : **4 380.00 €**

Excédent de fonctionnement reporté 5 322.72 €

Dépenses d'Investissement (hors reports) : **186 670.39 €** dont :

- 100% LED Eclairage Public 50 000.00 €
- M.P.G.P. Mairie-Musée – Etudes 30 000.00 €
- Schéma Directeur Immobilier Energétique 68 000.00 €
- Autoconsommation énergétique bâtiments communaux - Etudes 20 000.00 €
- Remboursement de la dette 18 670.39 €

Pour mémoire :

Le montant des crédits de dépenses d'équipement reporté est de 115 272.40 €.

Recettes d'Investissement (hors reports) : **280 852.29 €** dont :

- Subventions S.D.I.E. 111 434.00 €
- Emprunt 48 365.00 €

- *Excédent d'investissement reporté*
121 053.29 €

Pour mémoire :

Le montant des crédits de recettes d'équipement reporté est de 21 090.50 €.

Campus by Saint-Flour



Les dépenses de Fonctionnement: **36 134.00 €**
dont :

- Charges financières 36 134.00 €

Les recettes de Fonctionnement : **36 134.00 €**
dont :

- Subvention d'équilibre du budget général
36 128.64 €

- *Excédent de fonctionnement reporté 5.36 €*

Les dépenses d'Investissement (hors reports) :
201 600.00 € dont :

- Travaux d'aménagement 201 600.00 €

Pour mémoire :

*Le montant des crédits de dépenses d'équipement reporté est de **273 093.27 €**.*

Les recettes d'Investissement (hors reports) :
339 339.17 € dont :

Subventions CD15 13 306.42 €

Excédent d'investissement reporté 326 032.75 €

Pour mémoire :

*Le montant des crédits de recettes d'équipement reporté est de **135 354.10 €**.*

A noter qu'il reste 502 263 € de subventions à percevoir