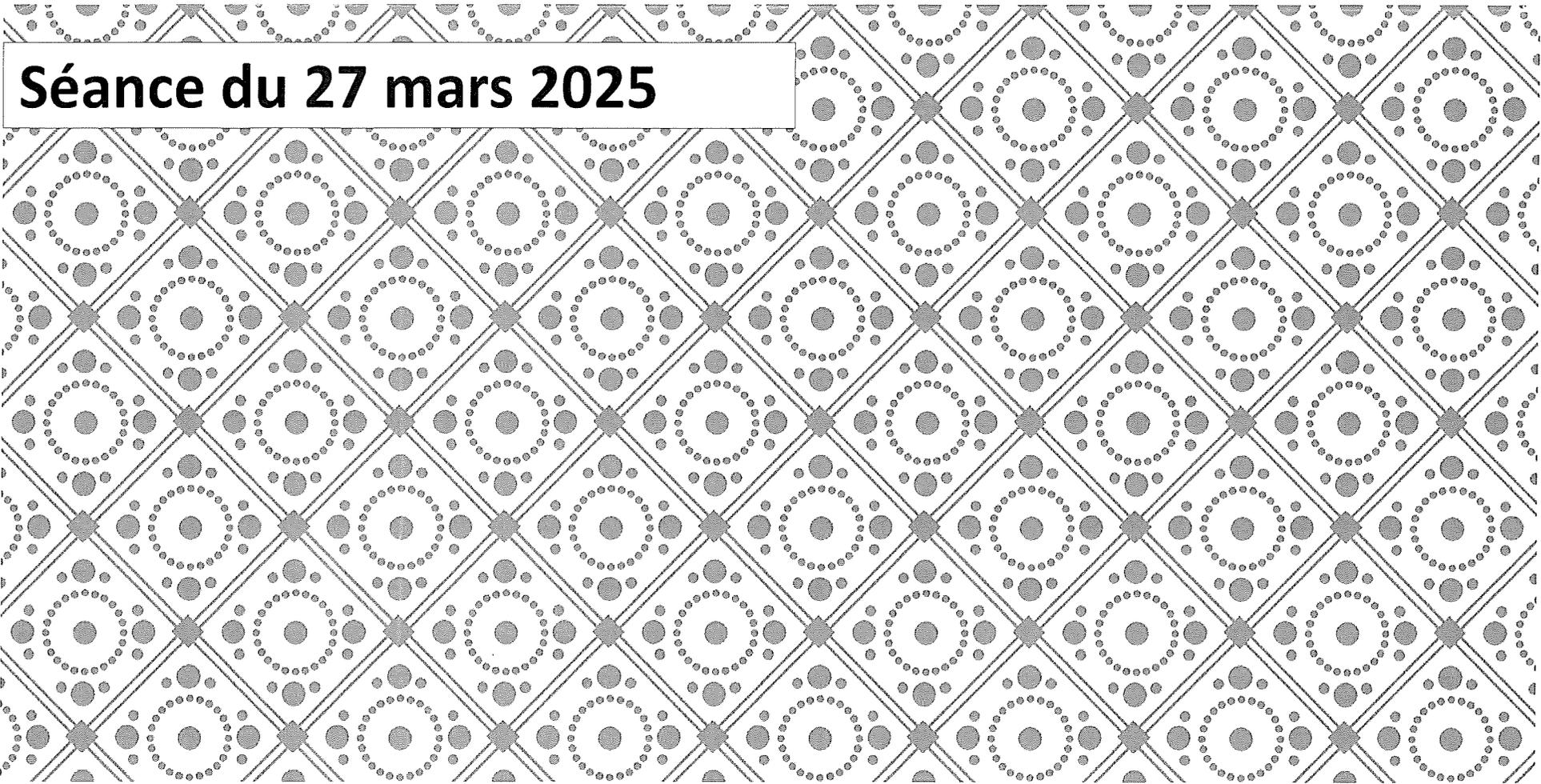


**Séance du 27 mars 2025**



# **Conseil Municipal**

# Ordre du jour

1. Approbation du procès-verbal de la séance du Conseil municipal du 27 février 2025
2. Travaux de rénovation énergétique de l'EHPAD – Acceptation du projet, du plan de financement et des différentes demandes de subventions – *Annule et remplace la délibération du 30 janvier ayant le même objet*
- 3 à 8. Vote des budgets
9. Vote des taux d'imposition 2025
10. Attribution des subventions annuelles 2025 aux associations
11. Renonciation au droit de préférence – parcelles boisées cadastrées BD 43 et BM 40
12. AJOUT A L'ORDRE DU JOUR : Location exceptionnelle des chapiteaux pour le club de foot de St Clément
13. Information sur les décisions prises par le maire par délégation de pouvoir du Conseil municipal
14. Informations diverses
15. Questions orales

# Quorum

## Absents:

- Excusés représentés par un pouvoir : 3...
- Excusé non représenté: 2

## Présents:

8...

**Quorum :** la moitié des membres présents (non les présents et représentés):

Oui

Non

## Votants:

8 + 3

# Nomination du secrétaire de séance

Présents : 8

S'abstient : 0

Votants : 8+3

Contre : 0

Majorité : 7

Pour : 8+3

Décision : le secrétaire de séance désigné est

*Carole Leysis*.....

# 1. APPROBATION DU PROCÈS-VERBAL DE LA SÉANCE DU CONSEIL MUNICIPAL DU 27 FEVRIER 2025

En application des dispositions de l'article L. 2121-15 du Code général des collectivités territoriales, il est proposé au Conseil municipal d'arrêter le procès-verbal de la séance du conseil municipal du 27 février 2025 dont le contenu intégral a été transmis à l'appui de la convocation de la présente séance.

Présents : 8	Abstentions : 0
Votants : 8+3	Contre : 0
Majorité : 7	Pour : 8+3
Décision : Approbation <input checked="" type="checkbox"/> Oui <input type="checkbox"/> Non	

## 2. TRAVAUX DE RÉNOVATION ÉNERGÉTIQUE DE L'EHPAD – ACCEPTATION DU PROJET, DU PLAN DE FINANCEMENT ET DES DIFFÉRENTES DEMANDES DE SUBVENTIONS –

ANNULE ET REMPLACE LA DÉLIBÉRATION DU 30 JANVIER 2025 AYANT LE MÊME OBJET

Vu la délibération du 31 janvier dernier,

Vu les subventions auxquelles la commune peut prétendre

Il y'a lieu de reprendre la délibération afin d'inclure le bonus développement durable de la DETR,

Le nouveau plan de financement se présente donc comme suit :

Dépenses (€)		Recettes	
Tranche 1 : Travaux	205 400,00 €	DETR + bonus DD (35%)	139 257,11 €
Tranche 2 : travaux toit terrasse (couverture étanchéité)	146 100,00 €	DSIL (10%)	39 787,75 €
Maîtrise d'œuvre	29 877,50 €	Fond Chêne (3,68%)	14 650,00 €
Diagnostic énergétique	6 500,00 €	Fond vert (8,70%)	34 607,14 €
Autres (coordonnateur SPS + bureau de contrôle)	5 000,00 €	Département (20,11 %)	80 000,00 €
Imprévus sur MO, diagnostics + autres (5%)	5 000,00 €	Tulle Agglo - Équipements supra-communaux (2,51%)	10 000,00 €
		Fonds propres de la Commune (20%)	79 575,50 €
<b>TOTAL</b>	<b>397 877,50 €</b>	<b>TOTAL</b>	<b>397 877,50 €</b>

27/03/2025  
08:37

**Sur le rapport du Maire et après en avoir délibéré à l'unanimité, le Conseil Municipal :**

❖ Accepte le programme de rénovation énergétique de l'EHPAD tel que présenté ci-dessus,

❖ Accepte le montant de l'estimation totale du projet s'élevant à **397 877,50 € H.T.**

❖ Sollicite des aides aussi élevées que possible :

- auprès de l'Etat, au titre de la D.E.T.R + bonus développement durable, DSIL, du Fond Chêne et du Fond Vert

- auprès du Département de la Corrèze

- auprès de Tulle Agglo au titre des équipements supra-communaux

❖ Approuve le plan de financement tel que présenté ci-dessus

❖ Donne pouvoir au Maire pour signer toutes les pièces nécessaires à la réalisation de ce projet.

Présents : 8	Abstentions : 0
Votants : 8+3	Contre : 0
Majorité : 7	Pour : 8+3
Décision : Approbation <input checked="" type="checkbox"/> Oui <input type="checkbox"/> Non	

### **3. APPROBATION DU COMPTE FINANCIER UNIQUE 2024 – BUDGET ANNEXE « LOTISSEMENT »**

Le Compte Financier Unique (CFU) est un document commun à l'ordonnateur et au comptable public qui se substitue au compte administratif et au compte de gestion. A lui seul, il remplit les mêmes fonctions de rendus de comptes.

Le vote du CFU constitue ainsi l'arrêté des comptes au sens de l'article L.1612.12 du code général des collectivités territoriales (CGCT).

Le Conseil municipal doit se prononcer sur le CFU 2024 avant le 30 juin 2024. Le rapport de présentation du CFU est présenté à l'assemblée délibérante.

Il est proposé au Conseil municipal d'adopter le compte financier unique 2024 du budget annexe « Lotissement » défini comme suit :

FONCTIONNEMENT						INVESTISSEMENT					
Chap	Budgété	Réalisé	Chap	Budgété	Réalisé	Chap	Budgété	Réalisé	Chap	Budgété	Réalisé
6588	0,22 €	- €	7015	Vente de terrains aménagés							
71 - 042	54 739,09 €	- €	774		- €	35 - 040	54 739,09 €	- €	35 - 040	54 739,09 €	
Variation			71365	54 739,09 €	- €	Stocks			Stocks		
			7588	- €							
<b>TOTAL</b>			<b>TOTAL</b>			<b>TOTAL</b>			<b>TOTAL</b>		
			- €						- €		
Solde d'exécution 2023			- €			Solde d'exécution 2023			- €		
Résultat antérieur			0,22 €			Résultat antérieur			- 54 739,09 €		
Solde d'exécution cumulé			0,22 €			Solde d'exécution cumulé			- 54 739,09 €		

**Monsieur le Maire a quitté la séance et le Conseil municipal a siégé sous la présidence de Mme Muriel REBUFFEL, Première Adjointe, pour le vote du compte financier unique,**

**Sur le rapport de Mme REBUFFEL, le Conseil municipal, hors de la présence de Monsieur le Maire :**

➤ adopte le Compte Financier Unique 2024 du budget annexe « Lotissement ».

Présents : 8	Abstentions : 0
Votants : 8+3	Contre : 0
Majorité : 7	Pour : 8+3
Décision : Approbation <input checked="" type="checkbox"/> Oui <input type="checkbox"/> Non	

## 4. AFFECTATION DU RÉSULTAT – BUDGET ANNEXE « LOTISSEMENT »

Après avoir examiné le CFU de l'année 2024 du budget annexe « lotissement »,  
statuant sur l'affectation du résultat de fonctionnement,

### **Le Conseil municipal décide :**

- D'affecter le résultat de fonctionnement d'un excédent de 0.22 € au compte 002 de la section de fonctionnement du budget primitif 2024 – budget annexe « Lotissement »
  
- D'affecter le résultat de la section d'investissements d'un déficit de 54 739.09€ au compte 001 de la section investissement du budget primitif 2024 – budget annexe « Lotissement »

Présents : 8      Abstentions : 0

Votants : 8+3      Contre : 0

Majorité : 7      Pour : 8+3

Décision : Approbation  Oui  Non

# 5. APPROBATION DU BUDGET PRIMITIF 2025 – BUDGET ANNEXE « LOTISSEMENT »

## BUDGET PRIMITIF LOTISSEMENT 2025

FONCTIONNEMENT				INVESTISSEMENT			
Dépenses		Recettes		Dépenses		Recettes	
Chap.	Budgété	Chap.	Budgété	Chap.	Budgété	Chap.	Budgété
		<i>002 Résultat cumulé</i>	<i>0,22</i>				
71 - 042	54 739,09 €	71 - 042	54 739,09 €	001	54 739,09 €	35 - 040	54 739,09 €
Variation terrains aménagés		Variations stocks		Résultat cumulé		Reprise stock initial	
6045 - Etude vente lot		7015 - Vente lot		35 - 040	54 739,09 €	168748	54 739,09 €
6588	0,22 €	71 - Constatation des lots achevés		Terrains aménagés			
<b>TOTAL</b>		<b>TOTAL</b>		<b>TOTAL</b>		<b>TOTAL</b>	
<b>54 739,31 €</b>		<b>54 739,31 €</b>		<b>109 478,18 €</b>		<b>109 478,18 €</b>	

**Sur le rapport du Maire, il est proposé au Conseil Municipal :**

- D'approuver le budget primitif annexe « lotissement » 2025

Présents : 8	Abstentions : 0
Votants : 8+3	Contre : 0
Majorité : 2	Pour : 8+3
Décision : Approbation <input checked="" type="checkbox"/> Oui <input type="checkbox"/> Non	

## **6. APPROBATION DU COMPTE FINANCIER UNIQUE 2024 – BUDGET PRINCIPAL « COMMUNE »**

Le Compte Financier Unique (CFU) est un document commun à l'ordonnateur et au comptable public qui se substitue au compte administratif et au compte de gestion. A lui seul, il remplit les mêmes fonctions de rendus de comptes.

Le vote du CFU constitue ainsi l'arrêté des comptes au sens de l'article L.1612.12 du code général des collectivités territoriales (CGCT).

Le Conseil municipal doit se prononcer sur le CFU 2024 avant le 30 juin 2024. Le rapport de présentation du CFU est présenté à l'assemblée délibérante.

Il est proposé au Conseil municipal d'adopter le compte financier unique 2024 du budget annexe « Lotissement » défini comme suit :

## FONCTIONNEMENT

D			R		
Chap.	Prévision	Réalisation	Chap.	Prévision	Réalisation
011 (DM) Charges gnrls	425 720,39 €	254 798,60 €	6419 Attén. Charges	25 000,00 €	46 153,16 €
012 Ch. personnel	490 775,00 €	427 079,76 €	70 Pr. services	82 500,00 €	89 050,73 €
65 Ch.gestion	86 347,78 €	86 347,78 €	73 Impôts et taxes	305 000,00 €	376 533,97 €
66 Ch. Financières	32 000,00 €	31 219,72 €	74 Dotations et subv.	380 900,00 €	415 364,19 €
67 Ch. except.	500,00 €	119 257,17 €	75 Produits de gestion	87 000,00 €	98 259,77 €
73 (DM) Attrib compens.	18 500,00 €	18 357,36 €	77 Pdts except.	- €	69 257,17 €
68 (DM) Provisions			7817	1 219,85 €	- €
			77 Pdt Immo	- €	50 000,00 €
68 - Op. ordre Dot amort/provis°	10 600,00 €	10 510,57 €			

**TOTAL 947 570,96 €**

**TOTAL 1 144 618,99 €**

**Solde d'exécution 197 048,03 €**

**Résultat antérieur 555 538,20 €**

**Solde d'exécution cumulé 752 586,23 €**

CAF brute: 207 558,60 €

CAF nette: 114 591,42 €

Fin<sup>mt</sup> dispo: 159 346,34 €

Coeff d'autofin<sup>t</sup> 0,9

## INVESTISSEMENT

Chap.	Prévision	Réalisation	Chap.	Prévision	Réalisation
16 Emp & caut	93 000,00 €	92 967,18 €	10 FCTVA	34 700,00 €	34 712,92 €
20 Études	21 320,72 €	7 800,00 €	1068 Excéd /bes fin couv	- €	118 507,36 €
21 Travaux/acq°	102 295,41 €	99 511,70 €	13 Subventions	385 500,00 €	10 042,00 €
23 Travaux/acq°	648 462,10 €	405 384,57 €	16 Emp & caut	410,00 €	3 000,00 €
020 Dép. imp.	- €	- €	21 - Bât pub	- €	119 257,17 €
19 - Op ordre Cess° immo	- €	69 257,17 €	28 - Amort	- €	- €
			Op. d'ordre (amort.)	10 600,00 €	10 510,57 €

SOLDE DES RESTES À RÉALISER	
Dépenses	272 940,43 €
Recettes	378 458,00 €
<b>Solde</b>	<b>105 517,57 €</b>

TOTAL 674 920,62 €

TOTAL 296 030,02 €

Solde d'exécution	- 378 890,60 €
Résultat antérieur	- 93 885,54 €
<b>Solde d'exécution cumulé</b>	<b>- 472 776,14 €</b>

Besoin financement	- 367 258,57 €
<b>résultat en fctmt</b>	<b>385 327,66 €</b>

**Après en avoir délibéré à l'unanimité, le Conseil municipal, hors de la présence de Monsieur le Maire :**

❖ Adopte le Compte Financier Unique 2024 du budget principal de la Commune de Lagraulière.

Présents : 7      Abstentions : 0  
 Votants : 7+3      Contre : 0  
 Majorité : 6      Pour : 7+3  
 Décision : Approbation  Oui  Non

# 7. AFFECTATION DU RÉSULTAT – BUDGET PRINCIPAL COMMUNE

**Le Maire propose au Conseil municipal, d'affecter le résultat cumulé de fonctionnement comme suit :**

Dit que l'excédent cumulé de l'exercice 2024 du budget principal de la commune doit être en priorité affecté au financement de la section d'investissement dont le **besoin de couverture est de 367 258,57 € ;**

Décide d'affecter le résultat comme suit :

- Couverture du besoin de financement de l'investissement (inscription au 1068 au BP) : 367 258,57 €

- Affectation complémentaire en réserves : 0,00 €

- Restes sur excédents de fonctionnement : 385 327,66 €

Présents : 8	Abstentions : 0
Votants : 8+3	Contre : 0
Majorité : 4	Pour : 8+3
Décision : Approbation <input checked="" type="checkbox"/> Oui <input type="checkbox"/> Non	

Résultat de fonct. antérieur reporté	555 538,20
Résultat d'investissement antérieur reporté	-93 885,54
Solde d'exécution de la section d'investissement exercice 2024	
Résultat de l'exercice	-378 890,60
Résultat antérieur	-93 885,54
Solde d'exécution cumulé (001)	-472 776,14
Restes à réaliser au 31 décembre	
Dépenses	272 940,43
Recettes	378 458,00
Solde des restes à réaliser	105 517,57
Besoin de financement de la section d'investissement	
Rappel du solde d'exécution cumulé	-472 776,14
Rappel du solde des restes à réaliser	105 517,57
Besoin de financement de l'investissement	367 258,57
Résultat de fonctionnement à affecter	
Résultat de l'exercice	197 048,03
Résultat antérieur	555 538,20
Total à affecter	752 586,23

# 8. APPROBATION DU BUDGET PRIMITIF 2025 – BUDGET PRINCIPAL DE LA COMMUNE

## DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT – BP COMMUNE 2025

Chap	Compte	Libellé	B.P	Report	B.S	D.M	TOTAL BUDGET	Saisi	Réalisé Valide	Engt / Marché	Déseng. / Marché	TOTAL REALISE	Crédit Disponible	% Réal.
<b>FONCTIONNEMENT</b>														
<b>Dépenses</b>														
<b>Opérations Réelles : 011</b>														
60	60611	Eau et assainissement	43 600,00				43 600,00					0,00	43 600,00	0,00
60	60612	Energie - Electricité	83 600,00				83 600,00					0,00	83 600,00	0,00
60	60618	Autres fournitures	700,00				700,00					0,00	700,00	0,00
60	60621	Combustibles	38 600,00				38 600,00					0,00	38 600,00	0,00
60	60622	Carburants	4 500,00				4 500,00					0,00	4 500,00	0,00
60	60623	Alimentation	16 500,00				16 500,00					0,00	16 500,00	0,00
60	60624	Produits de traitement	2 000,00				2 000,00					0,00	2 000,00	0,00
60	60628	Autres fournitures non stockées	200,00				200,00					0,00	200,00	0,00
60	60631	Fournitures d'entretien	5 500,00				5 500,00					0,00	5 500,00	0,00
60	60632	Fournitures de petit équipement	5 000,00				5 000,00					0,00	5 000,00	0,00
60	60633	Fournitures de voirie	2 000,00				2 000,00					0,00	2 000,00	0,00
60	60636	Habillement et vêtements de travail	1 800,00				1 800,00					0,00	1 800,00	0,00
60	6064	Fournitures administratives	2 000,00				2 000,00					0,00	2 000,00	0,00
60	6065	Livres, disques, cassettes... (bibliothèques et	200,00				200,00					0,00	200,00	0,00
60	60668	Autres produits pharmaceutiques	200,00				200,00					0,00	200,00	0,00
60	6067	Fournitures scolaires	8 000,00				8 000,00					0,00	8 000,00	0,00
60	6068	Autres matières et fournitures	200,00				200,00					0,00	200,00	0,00
<b>Total Chapitre 60</b>			<b>214 600,00</b>				<b>214 600,00</b>						<b>214 600,00</b>	<b>0,00</b>
61	61351	Matériel roulant	2 000,00				2 000,00					0,00	2 000,00	0,00
61	61358	Autres	1 000,00				1 000,00					0,00	1 000,00	0,00
61	61521	Terrains	500,00				500,00					0,00	500,00	0,00
61	615221	Bâtiments publics	15 000,00				15 000,00					0,00	15 000,00	0,00

Chap	Compte	Libellé	B.P.	Report	B.S.	D.M.	TOTAL BUDGET	Saisi	Réalisé Validé	Engt. / Marché	Déseng. / Marché	TOTAL REALISE	Crédit Disponible	% Réal.
61	615228	Autres bâtiments	5 000,00				5 000,00					0,00	5 000,00	0,00
61	615231	Voiries	65 000,00				65 000,00					0,00	65 000,00	0,00
61	615232	Réseaux	5 000,00				5 000,00					0,00	5 000,00	0,00
61	61551	Matériel roulant	5 000,00				5 000,00					0,00	5 000,00	0,00
61	61558	Autres biens mobiliers	3 000,00				3 000,00					0,00	3 000,00	0,00
61	6156	Maintenance	40 000,00				40 000,00					0,00	40 000,00	0,00
61	6162	Assurance obligatoire dommage-construction	10 400,00				10 400,00					0,00	10 400,00	0,00
61	6168	Autres	3 700,00				3 700,00					0,00	3 700,00	0,00
61	617	Etudes et recherches	500,00				500,00					0,00	500,00	0,00
<b>Total Chapitre 61</b>			<b>156 100,00</b>				<b>156 100,00</b>						<b>156 100,00</b>	<b>0,00</b>
62	62268	Autres honoraires, conseils	3 000,00				3 000,00					0,00	3 000,00	0,00
62	6227	Frais d'actes et de contentieux	3 000,00				3 000,00					0,00	3 000,00	0,00
62	6231	Annonces et insertions	200,00				200,00					0,00	200,00	0,00
62	6232	Fêtes et cérémonies	10 000,00				10 000,00					0,00	10 000,00	0,00
62	6236	Catalogues et imprimés	1 200,00				1 200,00					0,00	1 200,00	0,00
62	6241	Transports de biens	450,00				450,00					0,00	450,00	0,00
62	6247	Transports collectifs du personnel	300,00				300,00					0,00	300,00	0,00
62	6248	Divers	200,00				200,00					0,00	200,00	0,00
62	6261	Frais d'affranchissement	1 000,00				1 000,00					0,00	1 000,00	0,00
62	6262	Frais de télécommunications	7 500,00				7 500,00					0,00	7 500,00	0,00
62	627	Services bancaires et assimilés	50,00				50,00					0,00	50,00	0,00
62	6281	Concours divers (cotisations)	5 000,00				5 000,00					0,00	5 000,00	0,00
62	6288	Autres	300,00				300,00					0,00	300,00	0,00
<b>Total Chapitre 62</b>			<b>32 200,00</b>				<b>32 200,00</b>						<b>32 200,00</b>	<b>0,00</b>
63	63512	Taxes foncières	3 500,00				3 500,00					0,00	3 500,00	0,00
<b>Total Chapitre 63</b>			<b>3 500,00</b>				<b>3 500,00</b>						<b>3 500,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total cumulé : 011</b>			<b>406 400,00</b>				<b>406 400,00</b>						<b>406 400,00</b>	<b>0,00</b>

Chap	Compte	Libellé	B.P.	Report	B.S.	D.M.	TOTAL BUDGET	Saisi	Réalisé Validé	Engt. / Marché	Déseng. / Marché	TOTAL REALISE	Crédit Disponible	% Réal.
<b>Opérations Réelles : 012</b>														
62	6218	Autre personnel extérieur	26 946,94				26 946,94					0,00	26 946,94	0,00
<b>Total Chapitre 62</b>			<b>26 946,94</b>				<b>26 946,94</b>					<b>0,00</b>	<b>26 946,94</b>	<b>0,00</b>
63	6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	260,00				260,00					0,00	260,00	0,00
63	6336	Cotisations au CNFPT et au centre de gestion de la	2 540,00				2 540,00					0,00	2 540,00	0,00
<b>Total Chapitre 63</b>			<b>2 800,00</b>				<b>2 800,00</b>					<b>0,00</b>	<b>2 800,00</b>	<b>0,00</b>
64	64111	Rémunération principale	189 000,00				189 000,00					0,00	189 000,00	0,00
64	64113	NBI	5 400,00				5 400,00					0,00	5 400,00	0,00
64	64131	Rémunérations	58 600,00				58 600,00					0,00	58 600,00	0,00
64	6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	45 000,00				45 000,00					0,00	45 000,00	0,00
64	6453	Cotisations aux caisses de retraites	60 000,00				60 000,00					0,00	60 000,00	0,00
64	6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C.	3 200,00				3 200,00					0,00	3 200,00	0,00
64	6455	Cotisations pour assurance du personnel	26 700,00				26 700,00					0,00	26 700,00	0,00
64	6456	Versement au F.N.C. du supplément familial	200,00				200,00					0,00	200,00	0,00
64	6458	Cotisations aux autres organismes sociaux	3 600,00				3 600,00					0,00	3 600,00	0,00
64	6474	Versement aux autres oeuvres sociales	2 500,00				2 500,00					0,00	2 500,00	0,00
64	6475	Médecine du travail, pharmacie	1 500,00				1 500,00					0,00	1 500,00	0,00
<b>Total Chapitre 64</b>			<b>395 700,00</b>				<b>395 700,00</b>					<b>0,00</b>	<b>395 700,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total cumulé : 012</b>			<b>425 446,94</b>				<b>425 446,94</b>					<b>0,00</b>	<b>425 446,94</b>	<b>0,00</b>
<b>Opérations Réelles : 014</b>														
73	739211	Attribution de compensation	23 000,00				23 000,00					0,00	23 000,00	0,00
<b>Total Chapitre 73</b>			<b>23 000,00</b>				<b>23 000,00</b>					<b>0,00</b>	<b>23 000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total cumulé : 014</b>			<b>23 000,00</b>				<b>23 000,00</b>					<b>0,00</b>	<b>23 000,00</b>	<b>0,00</b>

Chap	Compte	Libellé	B.P.	Report	B.S.	D.M.	TOTAL BUDGET	Saisi	Réalisé Validé	Engt. / Marché	Déseng. / Marché	TOTAL REALISE	Crédit Disponible	% Réal.
<b>Opérations Réelles : Non rattaché</b>														
65	65311	Indemnités de fonction	47 000,00				47 000,00					0,00	47 000,00	0,00
65	65313	Cotisations de retraite	2 100,00				2 100,00					0,00	2 100,00	0,00
65	6542	Créances éteintes	2 685,95				2 685,95					0,00	2 685,95	0,00
65	6558	Autres contributions obligatoires	6 000,00				6 000,00					0,00	6 000,00	0,00
65	6568	Autres participations	3 500,00				3 500,00					0,00	3 500,00	0,00
65	657363	CCAS/CIAS	2 942,05				2 942,05					0,00	2 942,05	0,00
65	657364	Caisse des écoles	12 244,31				12 244,31					0,00	12 244,31	0,00
65	65748	Autres personnes de droit privé	11 000,00				11 000,00					0,00	11 000,00	0,00
<b>Total Chapitre 65</b>			<b>87 472,31</b>				<b>87 472,31</b>						<b>87 472,31</b>	<b>0,00</b>
66	66111	Intérêts réglés à l'échéance	28 000,00				28 000,00					0,00	28 000,00	0,00
<b>Total Chapitre 66</b>			<b>28 000,00</b>				<b>28 000,00</b>						<b>28 000,00</b>	<b>0,00</b>
67	673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	500,00				500,00					0,00	500,00	0,00
<b>Total Chapitre 67</b>			<b>500,00</b>				<b>500,00</b>						<b>500,00</b>	<b>0,00</b>
68	6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	1 000,00				1 000,00					0,00	1 000,00	0,00
<b>Total Chapitre 68</b>			<b>1 000,00</b>				<b>1 000,00</b>						<b>1 000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Opérations d'ordre de section à section</b>														
	023	Virement à la section d'investissement	347 828,26				347 828,26					0,00	347 828,26	0,00
68	6811	Dotations aux amortissements des	10 600,00				10 600,00					0,00	10 600,00	0,00
<b>Total Chapitre 68</b>			<b>10 600,00</b>				<b>10 600,00</b>						<b>10 600,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total : Ordre Section à Section</b>			<b>358 428,26</b>				<b>358 428,26</b>						<b>358 428,26</b>	<b>0,00</b>
<b>Total dépenses de fonctionnement</b>			<b>1 330 247,51</b>				<b>1 330 247,51</b>						<b>1 330 247,51</b>	<b>0,00</b>

# RECETTES DE FONCTIONNEMENT – BP COMMUNE 2025

Chap	Compte	Libellé	B.P.	Report	B.S.	D.M.	TOTAL BUDGET	Saisi	Réalisé Validé	Engt / Marché	Déseng / Marché	TOTAL REALISE	Crédit Disponible	% Réal
<b>Opérations Réelles : 013</b>														
64	6419	Remboursements sur rémunérations du personnel	25 000,00				25 000,00					0,00	25 000,00	0,00
<b>Total Chapitre 64</b>			<b>25 000,00</b>				<b>25 000,00</b>						<b>25 000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Total cumulé : 013</b>			<b>25 000,00</b>				<b>25 000,00</b>						<b>25 000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Opérations Réelles : Non rattaché</b>														
	002	Résultat de fonctionnement reporté	385 327,66				385 327,66					0,00	385 327,66	0,00
70	70311	Concession dans les cimetières (produit net)	500,00				500,00					0,00	500,00	0,00
70	70323	Redevance d'occupation du domaine public	3 000,00				3 000,00					0,00	3 000,00	0,00
70	70632	A caractère de loisirs	2 000,00				2 000,00					0,00	2 000,00	0,00
70	7066	Redevances et droits des services à caractère social	5 500,00				5 500,00					0,00	5 500,00	0,00
70	7067	Redevances et droits des services périscolaires et	16 500,00				16 500,00					0,00	16 500,00	0,00
70	70846	au GFP de rattachement	50 000,00				50 000,00					0,00	50 000,00	0,00
70	70876	par le GFP de rattachement	15 000,00				15 000,00					0,00	15 000,00	0,00
<b>Total Chapitre 70</b>			<b>92 500,00</b>				<b>92 500,00</b>						<b>92 500,00</b>	<b>0,00</b>
73	73111	Impôts directs locaux	290 000,00				290 000,00					0,00	290 000,00	0,00
73	73123	Taxe communale additionnelle aux droits de	15 000,00				15 000,00					0,00	15 000,00	0,00
73	73212	Dotations de solidarité communautaire	8 000,00				8 000,00					0,00	8 000,00	0,00
73	732221	Fonds de péréquation des ressources communales et	10 000,00				10 000,00					0,00	10 000,00	0,00
<b>Total Chapitre 73</b>			<b>323 000,00</b>				<b>323 000,00</b>						<b>323 000,00</b>	<b>0,00</b>
74	74111	Dotations forfaitaires des communes	143 000,00				143 000,00					0,00	143 000,00	0,00
74	741121	Dotations de solidarité rurale (DSR) des communes	200 000,00				200 000,00					0,00	200 000,00	0,00

Chap	Compte	Libellé	B.P.	Report	B.S.	D.M.	TOTAL BUDGET	Saisi	Réalisé Validé	Engt. / Marché	Déseng. / Marché	TOTAL REALISE	Crédit Disponible	% Réal.
74	741127	Dotation nationale de péréquation (DNP) des	20 000,00				20 000,00					0,00	20 000,00	0,00
74	744	FCTVA	13 300,00				13 300,00					0,00	13 300,00	0,00
74	74751	GFP de rattachement	1 000,00				1 000,00					0,00	1 000,00	0,00
74	7478222	Caisses d'allocations familiales	2 000,00				2 000,00					0,00	2 000,00	0,00
74	747888	Autres	22 000,00				22 000,00					0,00	22 000,00	0,00
74	74833	Etat - Compensation au titre des exonérations de taxe	5 900,00				5 900,00					0,00	5 900,00	0,00
<b>Total Chapitre 74</b>			<b>407 200,00</b>				<b>407 200,00</b>						<b>407 200,00</b>	<b>0,00</b>
75	752	Revenus des immeubles	96 000,00				96 000,00					0,00	96 000,00	0,00
<b>Total Chapitre 75</b>			<b>96 000,00</b>				<b>96 000,00</b>						<b>96 000,00</b>	<b>0,00</b>
78	7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants	1 219,85				1 219,85					0,00	1 219,85	0,00
<b>Total Chapitre 78</b>			<b>1 219,85</b>				<b>1 219,85</b>						<b>1 219,85</b>	<b>0,00</b>
<b>Total recettes de fonctionnement</b>			<b>1 330 247,51</b>				<b>1 330 247,51</b>						<b>1 330 247,51</b>	<b>0,00</b>

# DEPENSES D'INVESTISSEMENT— BP COMMUNE 2025

Chap	Compte	Libellé	B.P.	Report	B.S.	D.M.	TOTAL BUDGET	Saisi	Réalisé Validé	Engt. / Marché	Déseng. / Marché	TOTAL REALISE	Crédit Disponible	% Réal.
<b>INVESTISSEMENT</b>														
<b>Dépenses</b>														
<b>Opérations Réelles : Non rattaché</b>														
	001	Solde d'exécution de la section d'investissement	472 776,14				472 776,14					0,00	472 776,14	0,00
16	1641	Emprunts en euros	97 800,00				97 800,00					0,00	97 800,00	0,00
16	165	Dépôts et cautionnements reçus	3 910,00				3 910,00					0,00	3 910,00	0,00
<b>Total Chapitre 16</b>			<b>101 710,00</b>				<b>101 710,00</b>						<b>101 710,00</b>	<b>0,00</b>
20	202	Frais d'études, d'élaboration, de modifications et de	8 000,00	5 758,47			13 758,47					0,00	13 758,47	0,00
20	2041582	Bâtiments et installations	15 388,26	21 320,72			36 708,98					0,00	36 708,98	0,00
20	2051	Concessions et droits similaires	2 700,00				2 700,00					0,00	2 700,00	0,00
<b>Total Chapitre 20</b>			<b>26 088,26</b>	<b>27 079,19</b>			<b>53 167,45</b>						<b>53 167,45</b>	<b>0,00</b>
21	21318	Autres bâtiments publics	212 000,00				212 000,00					0,00	212 000,00	0,00
21	21351	Bâtiments publics	1 520,00				1 520,00					0,00	1 520,00	0,00
21	2152	Installations de voirie	1 800,00				1 800,00					0,00	1 800,00	0,00
21	21568	Autre matériel et outillage d'incendie et de défense civile	5 600,00				5 600,00					0,00	5 600,00	0,00
21	21578	Autre matériel technique	5 540,00				5 540,00					0,00	5 540,00	0,00
21	2158	Autres installations, matériel et outillage techniques	900,00				900,00					0,00	900,00	0,00
21	21621	Biens sous-jacents	1 500,00				1 500,00					0,00	1 500,00	0,00
21	21838	Autre matériel informatique	560,00				560,00					0,00	560,00	0,00
21	2188	Autres	15 120,00	2 783,71			17 903,71					0,00	17 903,71	0,00
<b>Total Chapitre 21</b>			<b>244 540,00</b>	<b>2 783,71</b>			<b>247 323,71</b>						<b>247 323,71</b>	<b>0,00</b>
23	2313	Constructions	57 500,00	243 077,53			300 577,53					0,00	300 577,53	0,00
<b>Total Chapitre 23</b>			<b>57 500,00</b>	<b>243 077,53</b>			<b>300 577,53</b>						<b>300 577,53</b>	<b>0,00</b>
27	2761	Créances pour avances en garanties d'emprunt	12 500,00				12 500,00					0,00	12 500,00	0,00

# RECETTES D'INVESTISSEMENT— BP COMMUNE 2025

Chap	Compte	Libellé	B.P.	Report	B.S.	D.M.	TOTAL BUDGET	Saisi	Réalisé Validé	Engt / Marché	Déseng / Marché	TOTAL REALISE	Crédit Disponible	% Réal.
<b>Total Chapitre 27</b>			12 500,00				12 500,00						12 500,00	0,00
<b>Total dépenses d'investissement</b>			915 114,40	272 940,43			1 188 054,83						1 188 054,83	0,00

## Recettes

### Opérations Réelles : Non rattaché

10	10222	FCTVA	80 000,00				80 000,00					0,00	80 000,00	0,00
10	1068	Excédents de fonctionnement capitalisés	367 258,57				367 258,57					0,00	367 258,57	0,00
<b>Total Chapitre 10</b>			447 258,57				447 258,57						447 258,57	0,00
13	1321	Etat et établissements nationaux		172 458,00			172 458,00					0,00	172 458,00	0,00
13	1323	Départements		128 000,00			128 000,00					0,00	128 000,00	0,00
13	1328	Autres		78 000,00			78 000,00					0,00	78 000,00	0,00
<b>Total Chapitre 13</b>				378 458,00			378 458,00						378 458,00	0,00
16	165	Dépôts et cautionnements reçus	3 910,00				3 910,00					0,00	3 910,00	0,00
<b>Total Chapitre 16</b>			3 910,00				3 910,00						3 910,00	0,00

### Opérations d'ordre de section à section

	021	Virement de la section de fonctionnement	347 828,26				347 828,26					0,00	347 828,26	0,00
28	28041582	Bâtiments et installations	10 600,00				10 600,00					0,00	10 600,00	0,00
<b>Total Chapitre 28</b>			10 600,00				10 600,00						10 600,00	0,00
<b>Total : Ordre Section à Section</b>			358 428,26				358 428,26						358 428,26	0,00
<b>Total recettes d'investissement</b>			909 596,83	378 458,00			1 188 054,83						1 188 054,83	0,00

<b>Total Dépenses</b>			2 245 361,91	272 940,43			2 518 302,34						2 518 302,34	0,00
<b>Total Recettes</b>			2 139 844,34	378 458,00			2 518 302,34						2 518 302,34	0,00

# DETAIL DES INVESTISSEMENTS

OBJET	OPERATION	N°COMPTE	DEPENSES	N°Inventaire	N°COMPTE	RECETTES
PLU	201701	202	8 000,00	201518		
FDEE	202402	2041582	15 388,26	V202402		
Souscription EHPAD	202501	2761	12 500,00	2862025		
Plaques de rues	202502	21578	540,00	V202501		
Voirie	202502	21578	5 000,00	V202501		
Blocs béton	202502	2152	1 800,00	V202501		
Onduleurs Mairie	202503	21838	560,00	452025		
Logiciel	202503	2051	2 700,00	V202501		
Reliure	202503	21621	1 500,00	V202501		
Ilot EHPAD	202501	2188	12 500,00	2862025		
Fond documentaire Médiathèque	202503	2188	1 000,00	MED2025		
Karcher thermique (SIDER)	202504	2188	600,00	TECHN2025		
Clôture MAM	202306	21351	800,00	MAM202101		
Echelle	202504	2188	320,00	TECHN2025		
Moteurs EHPAD	202501	2188	700,00	2862025		
Borne à incendie	202502	21568	5 600,00	V202501		
Pompe relevage piscine	202505	2158	900,00	P202501		
Programme Habitat Polygone	202006	2313	6 000,00	Poly202301		
Salle Polyvalente Pub	202407	21351	720,00	SP202401		
Salle Polyvalente MO	202407	21318	10 000,00	SP202401		
Salle Polyvalente Lots	202407	21318	190 000,00	SP202401		
Salle Polyvalente SPS + CTS	202407	21318	12 000,00	SP202401		
EHPAD MO	202501	2313	36 500,00	2862025		
EHPAD SPS CTC	202501	2313	15 000,00	2862025		
<b>TOTAL</b>			<b>340 628,26</b>			<b>0,00</b>

Chap 20 : 26 088,26  
 Chap 21 : 244 540,00  
 Chap 23 : 57 500,00  
 Chap 27 : 12 500,00  
**TOTAL : 340 628,26**

1321 : Etat 1328 : Autres  
 1322 : Région  
 1323 : Département  
 13251 : AGGLO

RAR 272 940,43  
**TOTAL 613 568,69**

378 458,00 1321 172 458,00  
 1323 128 000,00  
 378 458,00 1328 68 000,00 CAF  
 13251 10 000,00 AGGLO

# RECAPITULATIF DU BUDGET PRIMITIF 2025 – BUDGET PRINCIPAL DE LA COMMUNE

FONCTIONNEMENT			
D		R	
Chap.	Prévision	Chap.	Prévision
011	406 400,00 €	64	25 000,00 €
Charges à caract. général		Attén. Charges	
012	425 446,94 €	70	92 500,00 €
Charges de personnel		Produits des services	
65	87 472,31 €	73	323 000,00 €
Charges de gestion		Impôts et taxes	
66 Charges financières (intérêts)	28 000,00 €	74	407 200,00 €
67	500,00 €	Dotations et participations	
Charges except.		75	96 000,00 €
73	23 000,00 €	Produits de gestion	
Attrib° de compensat°		78	1 219,85 €
68	1 000,00 €	Produits except.	
Dotation aux provisions		002	385 327,66 €
023	347 826,26 €	Résultat cumulé	
Vir. invest.			
Op° d'ordre - Dotation aux amortissements	10 600,00 €		
<b>TOTAL</b>	<b>1 330 247,51 €</b>	<b>TOTAL</b>	<b>1 330 247,51 €</b>

INVESTISSEMENT			
D		R	
Chap.	Prévision	Chap.	Prévision
001	472 776,14 €	16	3 910,00 €
Résultat cumulé		Cautions locataires	
16 - Emprunts (capital) et cautions locataires	101 710,00 €	10	80 000,00 €
20 - RAR	27 079,19 €	FCTVA	
21 - RAR	2 783,71 €	021	347 826,26 €
23 - RAR	243 077,53 €	Vir. fonct.	
20 - Nouveaux crédits (études)		1068	367 258,57 €
21 - Nouveaux crédits (travaux dans l'année+mobilier)	340 628,26 €	Besoin financement	
23 - Nouveaux crédits (travaux pluriannuels)		13 - RAR	378 458,00 €
		13/024 - Nouveaux crédits	- €
		040 - Amortissement	10 600,00 €
		16 - Emprunt	
		Cession camping	- €
<b>TOTAL</b>	<b>1 188 054,83 €</b>	<b>TOTAL</b>	<b>1 188 054,83 €</b>

**Sur le rapport du Maire et après en avoir délibéré, le Conseil Municipal :**

- Dit que ce budget est voté par nature au niveau du chapitre en section de fonctionnement et d'investissement.
- Approuve le budget primitif principal de la commune de l'exercice 2025,

Présents : 8	Abstentions : 0
Votants : 8+3	Contre : 0
Majorité : 7	Pour : 8+3
Décision : Approbation <input checked="" type="checkbox"/> Oui <input type="checkbox"/> Non	

# RESTES À RÉALISER 2024

LAGRAULIERE

*Restes à réaliser dépenses :*

*Restes à réaliser recettes :*

*Programme : PLU	5 758,47	*Programme : DETR	172 458,00
*Programme : Divers matériels	2 783,71	*Programme : CONSEIL DEPARTEMENTAL	128 000,00
*Programme : FDEE	21 320,72	*Programme : CAF	68 000,00
*Programme : Polygone et MAM	243 077,53	*Programme : AGGLO	10 000,00
*Programme :		*Programme :	
*Programme :		*Programme :	
*Programme :		*Programme :	
*Programme :		*Programme :	
*Programme :		*Programme :	
*Programme :		*Programme :	
*Programme :		*Programme :	
*Programme :		*Programme :	
*Programme :		*Programme :	
*Programme :		*Programme :	
*Programme :		*Programme :	
*Programme :		*Programme :	
*Programme :		*Programme :	
*Programme :		*Programme :	
*Programme :		*Programme :	
*Programme :		*Programme :	
*Programme :		*Programme :	
*Programme :		*Programme :	
*Programme :		*Programme :	
	<b>272 940,43</b>		<b>378 458,00</b>

# PRÉSENTATION DE L'ÉTAT DE LA DETTE AU 31/12/2024

Numéro de l'emprunt	Prêteur	Date de versement des fonds	Date de fin	Durée en mois	Taux nominal	Type taux	Périodicité	Capital initial	Capital restant dû	Echéances mandatées de l'année 2024		
										Amortissement cumulé de l'année	Intérêts cumulés de l'année	Echéances cumulées de l'année
1641												
900028192515	CREDIT FONCIER FRANCE	17/12/08	01/02/27	360	4.1	F	T	450 000,00	286 909,83	14 159,09	14 194,98	28 354,07
900030286125	CAISSE DES DEPOTS	01/04/04	01/01/28	288	4.2	V	T	790 087,21	106 990,58	32 920,32	5 275,39	38 195,71
900030286225	CAISSE DES DEPOTS	01/01/05	01/07/29	297	3.45	V	T	139 989,00	26 866,60	5 656,12	1 257,24	6 913,36
900262570415	CREDIT AGRICOLE CENTRE FRANCE	22/01/14	01/12/28	180	3.5	F	T	150 000,00	40 000,00	10 000,00	1 618,76	11 618,76
900785340115	CREDIT AGRICOLE CENTRE FRANCE	28/04/21	16/03/36	180	0.47	F	T	200 000,00	157 078,26	13 564,97	778,15	14 343,12
900928460731	CREDIT AGRICOLE CENTRE FRANCE	01/08/23	01/08/35	144	4.27	F	T	200 000,00	179 166,65	16 666,68	8 095,20	24 761,88
<b>Total du compte 1641</b>								<b>1 930 076,21</b>	<b>797 011,92</b>	<b>92 967,18</b>	<b>31 219,72</b>	<b>124 186,90</b>
<b>Total global</b>								<b>1 930 076,21</b>	<b>797 011,92</b>	<b>92 967,18</b>	<b>31 219,72</b>	<b>124 186,90</b>

# PRÉSENTATION DES PRÊTS GARANTIS

Ligne de pret n°	Contrat n°	Date d'effet de l'engagement	Terme de l'engagement (1)	Capital garanti restant dû au 31/12/2024	Intérêts courus int. compensateurs intérêts différés Autres	Quotité garantie en %	Créances impayées garanties (1)
1052483		18/01/2006	01/10/2056	15 894,95	156,62 0,00 0,00 0,00	100,00	0,00
1001341		06/11/2001	01/12/2037	9 161,00	31,46 0,00 0,00 0,00	100,00	0,00
5524506	151148	09/10/2023	31/10/2074	37 151,50	219,64 0,00 0,00 0,00	50,00	0,00
1001342		06/11/2001	01/12/2052	10 087,34	34,64 0,00 0,00 0,00	100,00	0,00

Ligne de pret n°	Contrat n°	Date d'effet de l'engagement	Terme de l'engagement (1)	Capital garanti restant dû au 31/12/2024	Intérêts courus int. compensateurs intérêts différés Autres	Quotité garantie en %	Créances impayées garanties (1)
0940218		21/06/2001	01/07/2052	9 734,32	202,32 0,00 0,00 0,00	100,00	0,00
1052482		18/01/2006	01/10/2041	83 030,24	818,13 0,00 0,00 0,00	100,00	0,00
5524507	151148	09/10/2023	31/10/2064	309 979,50	1 832,58 0,00 0,00 0,00	50,00	0,00

Ligne de pret n°	Contrat n°	Date d'effet de l'engagement	Terme de l'engagement (1)	Capital garanti restant dû au 31/12/2024	Intérêts courus	Quotité garantie en %	Créances impayées garanties (1)
					int. compensateurs		
5524509	151148	09/10/2023	31/10/2074	9 986,50	46,07	50,00	0,00
					0,00		
					0,00		
					0,00		
5524508	151148	09/10/2023	31/10/2064	82 006,00	378,31	50,00	0,00
					0,00		
					0,00		
					0,00		

<b>TOTAL emprunteur n°</b> 83440	<b>Capital garanti :</b> 567 031,35	<b>Total frais et accessoires garantis :</b> 3 719,77	<b>Total impayés garantis :</b> 0,00
-------------------------------------	--	--	---

**TOTAL GARANTI PAR LE GARANT 298809 CMNE DE LAGRAULIERE (19)**

<b>Capital garanti :</b> 567 031,35 €	<b>Total frais et accessoires garantis :</b> 3 719,77 €	<b>Total impayés garantis :</b> 0,00 €
--	--	---

**Information**  
 Voté par la Caisse  
 des écoles

## COMPTE ADMINISTRATIF DE LA CAISSE DES ÉCOLES 2024

### Dépenses

	Prévision	Réalisation
011 - Charges générales cantine (aliment., pdts entret., vét. pt équip. rép°, GDS, analyses, tél...)	39 160,00 €	34 672,85 €
012 - Charges de personnel	33 835,00 €	31 006,82 €
65 - Charges de gestion (DM) (créances irrécouvrables)	250,00 €	- €
67 - Charges exceptionnelles (erreurs de facturation)		8,00 €

**TOTAL 65 687,67 €**

### Recettes

Chap.	Prévision	Réalisation
70 - Produits des services (redevances cantine)	12 000,00 €	14 426,65 €
74 - Dotations (subvention d'équilibre budget ppal)	35 000,00 €	30 213,00 €
75 - Produits de gestion courante	15 091,03 €	15 192,80 €
77 - Produits exceptionnels (dons, loc., ent., Group., CACF)	- €	2 201,94 €

**TOTAL 62 034,39 €**

Solde d'exécution 2024	-3 653,28 €
Résultat antérieur	11 153,97 €
Solde d'exécution cumulé	<b>7 500,69 €</b>

## BUDGET PRIMITIF DE LA CAISSE DES ÉCOLES 2025

### Dépenses

	Prévision
002 DEFICIT ANTERIEUR REPORTE	
011 - Charges générales	22 505,00 €
012 - Charges de personnel	15 540,00 €
65 - Charges de gestion (créances irrécouvrables)	500,00 €
67 - Charges exceptionnelles (erreurs de facturation)	200,00 €

**TOTAL 38 745,00 €**

### Recettes

	Prévision
002 Solde d'exécution cumulé	7 500,69 €
70 - Produits des services (redevances cantine)	9 200,00 €
77 - Produits exceptionnels	
747 - Aide cantine	9 800,00 €
74 - Dotations (subvention d'équilibre budget ppal)	12 244,31 €

**TOTAL 38 745,00 €**

**Information**  
Voté par le  
CCAS

## COMPTE ADMINISTRATIF C.C.A.S. 2024

### Dépenses

FONCTIONNEMENT

	Prévision	Réalisation
011 - Charges générales	4 500,00 €	3 442,05 €
65 - Charges de gestion	200,00 €	- €

**Total 3 442,05 €**

Solde d'exécution 2024  
Résultat antérieur  
Solde d'exécution cumulé

### Recettes

	Prévision	Réalisation
70 - Produits des services	- €	- €
74 - Subvention d'équilibre	4 434,77 €	4 434,77 €
77 - Produits exceptionnels divers	0,00 €	0,00 €

**Total 4 434,77 €**

992,72 €  
265,23 €  
**1 257,95 €**

## BUDGET PRIMITIF C.C.A.S. 2025

### Dépenses

FONCTIONNEMENT

	Prévision
011 - Charges générales	4 000,00 €
65 - Charges de gestion	200,00 €

**TOTAL 4 200,00 €**

### Recettes

	Prévision
002 - Solde d'exécution cumulé	<b>1 257,95 €</b>
70 - Produits des services	
74 - Subvention d'équilibre	2 942,05 €

**TOTAL 4 200,00 €**

# 9. VOTE DES TAUX D'IMPOSITION

Simulation des taux des impôts directs locaux du 19/03/2025

Collectivité : C100 LAGRAULIERE Année : 2025

Taxes	Taux N-1 des EPCI	Taux N-1 des syndicats	Taux à ne pas dépasser	Taux N-1 de la collectivité	Bases prévisionnelles pour N	Produit fiscal à taux constants
TFB	6.55	0.353	105.50	33.04	1 104 000	364 762
TFNB	23.09	1.58	206.86	49.09	65 400	32 105
TH	9.41	0.224	50.07	6.94	274 700	19 064
					TOTAL	415 931

**- Proposition d'augmentation de 1% par rapport à 2024 pour TFB et TFNB**

Produit Fiscal attendu		
Produit proposé	Variation proposée en %	Variation proposée en produit

**- Proposition d'un taux de ~~8,64~~ % par rapport à 2024 pour TH**

8,64%

Variation proportionnelle		Variation différenciée				
Coef. de variation proportionnelle	1.013490	Taux proposé	Variation proposée	Taux calculé	Produits mathématiques	Variation de produit fiscal
TFB	33.49	33.37		33.37	368 405	3 643
TFNB	49.75	49.58		49.58	32 425	320
TH	7.03	7.54		7.54	20 712	1 648
				TOTAL	421 542	5 611

Coefficient correcteur et son effet prévisionnel applicable au produit fiscal à taux constant de TFB

Coefficient correcteur : 0.674311 Effet du coefficient correcteur : -114 197

Cette structure de taux est correcte

Pour information, la fraction de majoration spéciale du taux de TH utilisée est de 0.53

27/03/2025 10:42

Présents : 8	Abstentions : 2
Votants : 8+3	Contre : 0
Majorité : 7	Pour : 6+3
Décision : Approbation <input checked="" type="checkbox"/> Oui <input type="checkbox"/> Non	

# 10. ATTRIBUTION DE SUBVENTIONS ANNUELLES 2025 AUX ASSOCIATIONS – 1ÈRE TRANCHE

La commune de Lagraulière apporte chaque année aux associations locales une aide sous forme de subvention en espèce et/ou en nature.

Ces aides se présentent sous formes diverses :

- des subventions en espèces (subvention d'équilibre ou de fonctionnement),
- des aides en nature et aides indirectes telle que l'exécution, par le personnel communal et les élus, des travaux d'entretien des équipements, le prêt de matériel, la mise à disposition de locaux communaux et/ou d'équipements...

Il n'existe aucun droit à l'obtention ou au renouvellement d'une subvention au profit d'une association. Celle-ci est toujours facultative, précaire et conditionnelle.

Vu les demandes reçues par les différentes associations depuis le début de l'année, sollicitant des subventions annuelles au titre de l'année 2025,

## **N'ont pas pris part au vote :**

Madame Catherine ENDEAN du fait de son statut de trésorière de l'association de « Sauvegarde du Patrimoine Graulierois »

Monsieur Alain RAVIER et Christophe MEYRIGNAC du fait de leur statut de membre du bureau de l'association « NSL Rugby ».

## **Sur le rapport du Maire et après en avoir délibéré à l'unanimité, le Conseil Municipal :**

ASSOCIATION	SUBVENTION PROPOSEE	SUBV. ATTRIBUEE
Ecole de rugby NSL	500 €	
NSL Rugby	500 €	
Comité de Jumelage	100 €	
Club Doux Printemps	100 €	
Comice Agricole du canton de Seilhac	50 €	
Association de Sauvegarde du Patrimoine Graulierois	100 €	
ANACR	50 €	

*Ne prend pas part au vote*

- Cathy*
- Christophe*
- Alain*

Présents : 8	Abstentions : 0
Votants : 6+2	Contre : 0
Majorité : 5	Pour : 6+2
Décision : Approbation <input checked="" type="checkbox"/> Oui <input type="checkbox"/> Non	

## **11. RENONCIATION AU DROIT DE PRÉFÉRENCE – PARCELLES BOISÉES CADASTRÉES BD 43 ET BM 40**

Monsieur le Maire informe que la loi n° 2014-1170 du 13 octobre 2014 a institué un droit de préférence au profit de la commune en cas de cession de parcelles boisées de moins de 4 hectares, ainsi qu'un droit de préemption en cas de contiguïté avec la parcelle boisée à vendre, modifiant ainsi les articles L 331-19 et suivants du Code Forestier.

Vu la demande présentée le 26 février 2025 par Maître Arnaud BAUTRAIT, pour le compte des conjoints CHAZAL et relative à la vente de deux parcelles de terres boisées, d'une superficie de 10410 m<sup>2</sup>, cadastrées BD 43 et BM 40 sises « La Forêt de Blanchefort » et « le Puy de Grace » », en zone N de la carte communale, au prix de 8 500 € auquel s'ajoutent les frais de vente de 850 €.

**Le Conseil municipal, après en avoir délibéré à l'unanimité :**

- ❖ Décide de renoncer au droit de préférence pour les biens ci-dessus exposés.
- ❖ Autorise Monsieur le Maire à signer toutes pièces afférentes à ce dossier.

Présents : 8      Abstentions : 0  
Votants : 8+3      Contre : 0  
Majorité : 7      Pour : 8+3  
Décision : Approbation  Oui  Non

## **12. LOCATION EXCEPTIONNELLE DES CHAPITEAUX AU PROFIT DU CLUB DE FOOT DE ST CLÉMENT**

Vu la demande de Claude GENESTE, Président de l'US St Clément, club de football de la commune de Saint-Clément, souhaitant louer les deux chapiteaux

Vu l'achat de deux chapiteaux de dimension 6x12 m. par la commune de Lagraulière en 2022,

Considérant que la commune a fait le choix de ne prêter ces chapiteaux qu'aux associations de la commune, il y'a lieu de fixer les conditions et le tarif pour permettre la location exceptionnelle de ces chapiteaux au Club de Foot de Saint-Clément,

**Le Conseil municipal, après en avoir délibéré à l'unanimité :**

- ❖ Décide de louer les deux chapiteaux au club de foot de St Clément à titre exceptionnel
  - ❖ Fixe le tarif de location à 150 € par chapiteau soit 300 € pour les deux
  - ❖ Dit que les chapiteaux seront mis à disposition entre le 12/06/2025 et le 17/06/2025
- Autorise Monsieur le Maire à signer toutes pièces afférentes à ce dossier.

Présents : 8	Abstentions : 0
Votants : 8+3	Contre : 0
Majorité : 7	Pour : 8+3
Décision : Approbation <input checked="" type="checkbox"/> Oui <input type="checkbox"/> Non	

|

# INFOS

#### **4. INFORMATION SUR LES DÉCISIONS PRISES PAR LE MAIRE PAR DÉLÉGATION DE POUVOIR DU CONSEIL MUNICIPAL**

Conformément à l'article L.2122-23 du Code général des collectivités territoriales, ci-après les décisions prises par le Maire par délégation, depuis le dernier Conseil municipal :

NEANT

## 5. INFORMATIONS DIVERSES

- Travaux salle polyvalente : <sup>fin de</sup> travaux prévus fin juin

- Polygone

## 6. Questions orales des élus

- demande des maîtres de prêter les barrières pour leur séance de pratique du vélo.



Prochaine séance : jeudi 24 avril 20<sup>h</sup>30



**Heure de clôture de la séance :** 22 h 30