



DOCUMENT
DE SYNTHÈSE

BUDGET 2026

NOTE DE PRÉSENTATION



SOMMAIRE

CHAPITRE 1 : FONCTIONNEMENT

CHAPITRE 2 : INVESTISSEMENT

CHAPITRE 3 : BUDGETS PAR COMPETENCE

CHAPITRE 4 : BUDGETS ANNEXES

ANNEXES

DOCUMENT DE SYNTHÈSE DU BUDGET

VUE D'ENSEMBLE

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

RECETTES D'INVESTISSEMENT

SUBVENTION AUX ASSOCIATIONS

ETAT DES RESTES A REALISER

CHAPITRE 1 | FONCTIONNEMENT

La section de fonctionnement s'équilibre à hauteur de **8,17 M€** après reprise des résultats et des reports de crédits de l'exercice 2025.

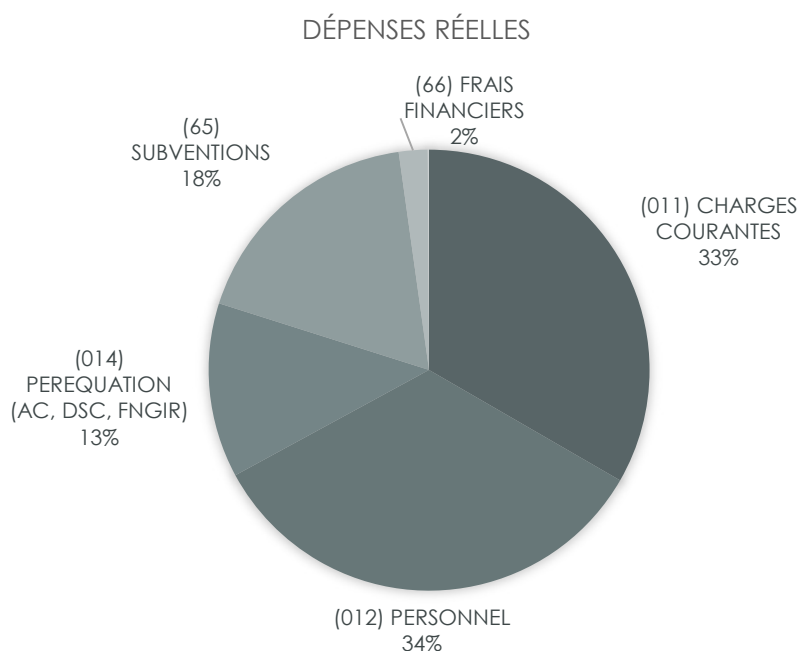
1.1 DEPENSES

Les dépenses réelles 2026 sont prévues à hauteur de **6,13M€ (+1,5%)**.

Les charges à caractère général diminuent de -3,8% par rapport au budget précédent. Et la variation des charges de personnel est de +56 700 € par rapport au budget précédent (+2,8%).

Nature	Voté 2025	Réalisé	BP 2026
011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	2 126 500	1 922 169	2 045 400
012 - CHARGES DE PERSONNEL	2 012 000	1 947 098	2 068 700
014 - ATTÉNUATIONS PRODUITS	765 500	765 374	786 500
65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1 071 000	1 012 264	1 095 900
Dépenses de gestion courante	5 975 000	5 646 904	5 996 500
66 - CHARGES FINANCIÈRES	61 000	41 673	129 000
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	4 500	60	5 000
68 - PROVISIONS	3 500	3 500	2 000
Autres dépenses	69 000	45 233	136 000
DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	6 044 000	5 692 137	6 132 500

Les charges de personnel (012) et les charges courantes (011) représentent 69% des dépenses réelles du Budget 2026.



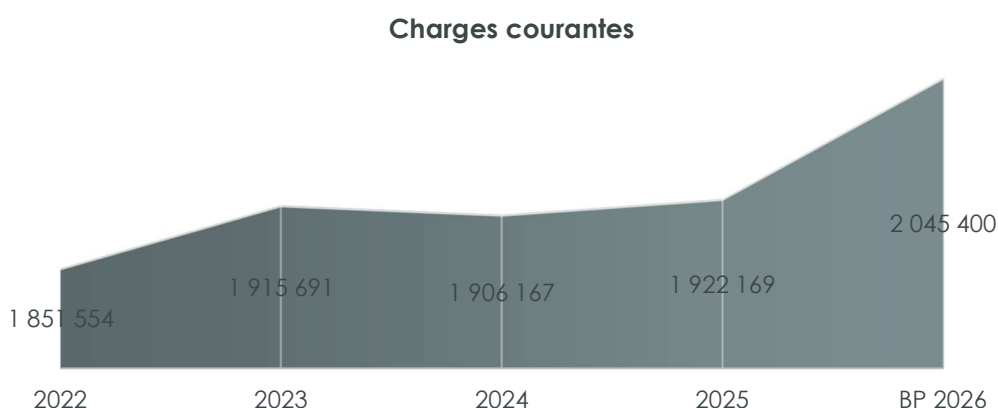
1.1.1 CHARGES COURANTES (011)

Le budget 2026 prévoit une progression contenue des charges courantes en raison d'une inflation moindre constatée en 2025 qui permet de contenir le coût des fluides (électricité, gaz) et du carburant.

Le coût du transport à la demande est réajusté à la baisse suite à la mise en place du nouveau mode de facturation et à la redéfinition des circuits de transport. En parallèle, la subvention de la Région sera également revue à la baisse dans les mêmes proportions.

En revanche, le coût du traitement des déchets ménagers va être sensiblement impacté en 2026 notamment par le transfert de la compétence au SYDOM.

L'ouverture du nouvel Office de Tourisme va générer de nouvelles charges de fonctionnement (fluides, maintenance, entretien, ...) estimées à 35 000 €. Ces charges feront l'objet d'un remboursement par l'EPA dont la subvention de fonctionnement sera réévaluée.



1.1.2 DEPENSES DE PERSONNEL (012)

Les charges de personnel sont estimées à 2,07 M€ (+2,8%) en raison notamment de la progression mécanique de certaines charges liées aux salaires des agents et des **mesures gouvernementales**. Le décret n°2025-86 du 30 janvier 2025 prévoit une augmentation progressive du taux de **contribution employeur à la CNRACL** à compter du 1er janvier 2025 pour atteindre 43,65% en 2028.

Le poste de dépenses lié à l'**assurance statutaire** connaît une tendance haussière depuis 2023 en raison de la sinistralité constatée depuis 24 mois. Le taux de cotisation est passé de 5,14% à 7,24% portant ainsi le montant à 72 500€ (contre 47 000€ en 2022). Pour contenir cette hausse, des leviers de maîtrise de ce poste de dépenses ont porté sur la réduction de la garantie couverte (maternité) ou quand cela est possible, sur la réduction des sinistres (prévention des risques). Mais la pyramide des âges actuelle ne laisse pas augurer d'une réduction du nombre de sinistres en termes de ressources humaines.

La masse salariale 2026 prévoient des **remplacements d'agents absents** (comptabilité, office de tourisme, ordures ménagères).

Relais Handicap

Une nouvelle convention en projet entre le Département, la Communauté de Communes et CAPACM porteuse du Point Info Séniors. Cette convention tripartite contient une proposition de nouveau service pour l'association : le Relais Handicap, chargé d'assurer un accueil et un accompagnement administratif de premier niveau pour le remplissage des dossiers MDPH.

A la demande du Département, l'objectif consiste à dédier un agent administratif (qui peut être un travailleur social) à cet accueil, à hauteur de 6h/jour, pendant 5 jours /semaines, avec en contrepartie, une subvention à hauteur de 22 000 €. Potentiellement, plus de 1000 personnes sur le territoire Conques-Marcillac seraient susceptibles d'être concernées.

Des réunions de travail sont en cours entre l'association, la CCCM et le Département afin d'étudier la faisabilité et les modalités de ce poste, considérant que d'autres besoins d'accueil et d'accompagnement de premier niveau sont présents au premier étage de la Maison du Territoire.

En conséquence, la progression du chapitre 012 entre 2025 et 2026 sera principalement affectée par ce recrutement (relais handicap) ainsi que des considérations exogènes (GVT, hausse de cotisations, revalorisation de l'assurance statutaire, etc...). En contrepartie, l'aide du Département (18 000), de l'Etat (55 000 pour France services) et les remboursements d'assurance viendront atténuer le coût net de la masse salariale.

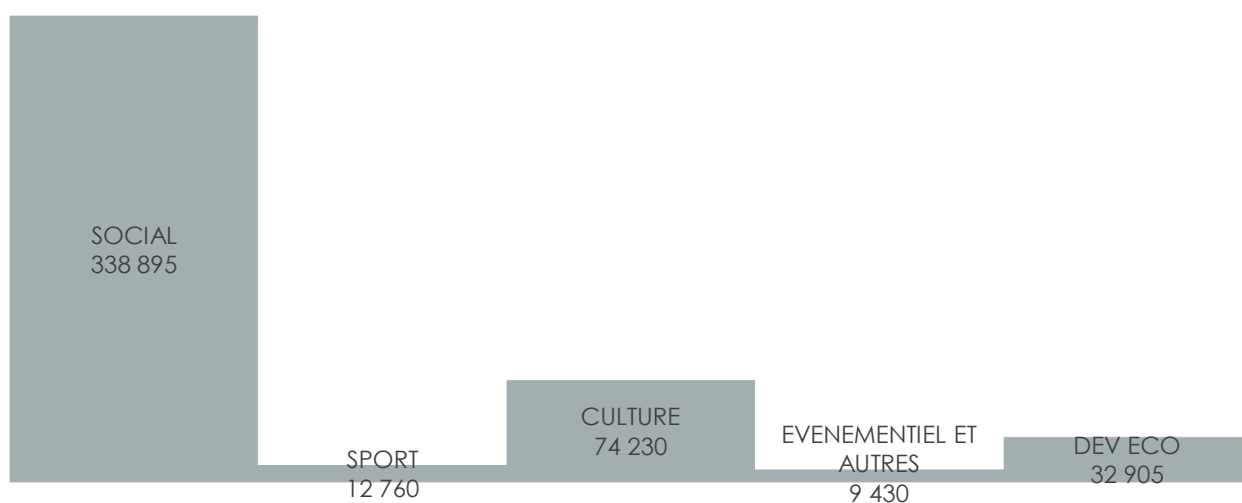


1.1.3 SUBVENTIONS (65)

Le poste des subventions et contributions s'élève à 1,09 M€ soit + 25 500 € par rapport à l'exercice précédent.

■ Subventions aux associations

Le montant des subventions aux associations est prévu à hauteur de 467 000 €. Cette enveloppe est répartie entre les associations sous conventions et les autres associations selon une classification en 5 catégories.



ASSOCIATIONS SOUS CONVENTION

L'**Office de Tourisme** ayant absorbé ses excédents passés, la subvention d'équilibre continue d'augmenter, cette hausse étant également renforcée par la perte de la subvention de la Région (43 000€).

A compter de 2026, l'ouverture du nouvel office de tourisme générera des charges plus importantes (fluides, entretien) et de nouvelles dépenses (maintenance, contrats d'entretien, ascenseur, contrôle d'accès ...).

Après plusieurs exercices marqués par le versement de subventions exceptionnelles, la subvention CAPACM passe de 22 000 à 35 430 €.

Autres subventions :

- Subventions petite enfance (MA 148 00 €) + RPE (21 523 €)
- Subvention Cyberbase : 49 150 €

ASSOCIATIONS CULTURELLES

Une enveloppe de 28 850 € est allouée selon des critères définis par la Commission Culture dans le cadre de la saison culturelle. Certaines attributions seront réalisées dans le courant de l'exercice.

■ Contributions à des organismes

La CCCM verse différentes participations aux organismes suivants :

- Contribution SYDOM : 35 000 €
- Cotisation SMLD : 17 000 €
- Cotisation PETR : 35 000 €
- Contribution GSF : 15 000 €

1.2 RECETTES

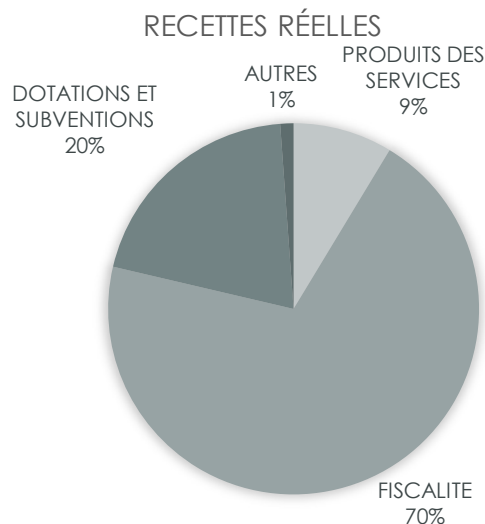
Les recettes réelles sont prévues à hauteur de **6,96 M€** (+3,3%)

Avec une hausse de 102 600 € (+2,1%), le produit fiscal constitue la recette la plus dynamique.

Les produits des services demeurent relativement stables (+12 500€) et les dotations et subventions perçues progressent de 42 050 € (+3,3%).

Avec 4,86 M€, les recettes fiscales représentent 70% des recettes réelles de fonctionnement.

Nature	Voté 2025	Réalisé	BP 2026
013 - ATTÉNUATION DE CHARGES	40 000	67 821	43 000
70 - PRODUITS DE SERVICES	548 000	566 171	603 500
73 - IMPÔTS ET TAXES	4 773 300	4 941 240	4 875 900
74 - DOTATIONS, SUBVENTIONS ET	1 338 600	1 454 827	1 404 800
75 - AUTRES PRODUITS	42 600	53 445	36 200
Recettes de gestion courante	6 742 500	7 083 503	6 963 400
76 - PRODUITS FINANCIERS	0	0	1 000
77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS	104	5 284	47
78 - REPRISE SUR PROVISIONS	0	0	1 000
Autres recettes	104	5 284	2 047
RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	6 742 604	7 088 787	6 965 447



■ Recettes fiscales (73)

Les recettes fiscales progressent de 102 600 € par rapport au budget précédent.
Avec le ralentissement de l'inflation, la dynamique fiscale 2026 devrait être moindre que sur l'exercice précédent.
Les prévisions budgétaires intègrent la revalorisation forfaitaire des bases de +0,8% (contre 1,7% en 2025).

73111	Impôts directs locaux	1 320 000
73112	Cotisation sur la Valeur Ajoutée des Entreprises (CVAE)	0
73113	Taxe sur les Surfaces Commerciales (TASCOM)	67 000
73114	Imposition Forfaitaire sur les Entreprises de Réseau (IFER)	70 000
73118	Autres contributions directes	300
7318	Autres impôts locaux ou assimilés	0
73211	Attribution de compensation	194 700
73133	Taxe d'enlèvement des ordures ménagères et assimilés (TEOM)	1 670 000
73136	Taxe GEMAPI	23 900
73158	Taxe infrastructures de transports	
731721	Taxes de séjour	90 000
7351	Fraction de TVA (compensation TH)	1 180 000
7352	Fraction de TVA (compensation CVAE)	260 000
7358	Autres impôts et taxes	
	73 - Impôts et taxes	4 875 900

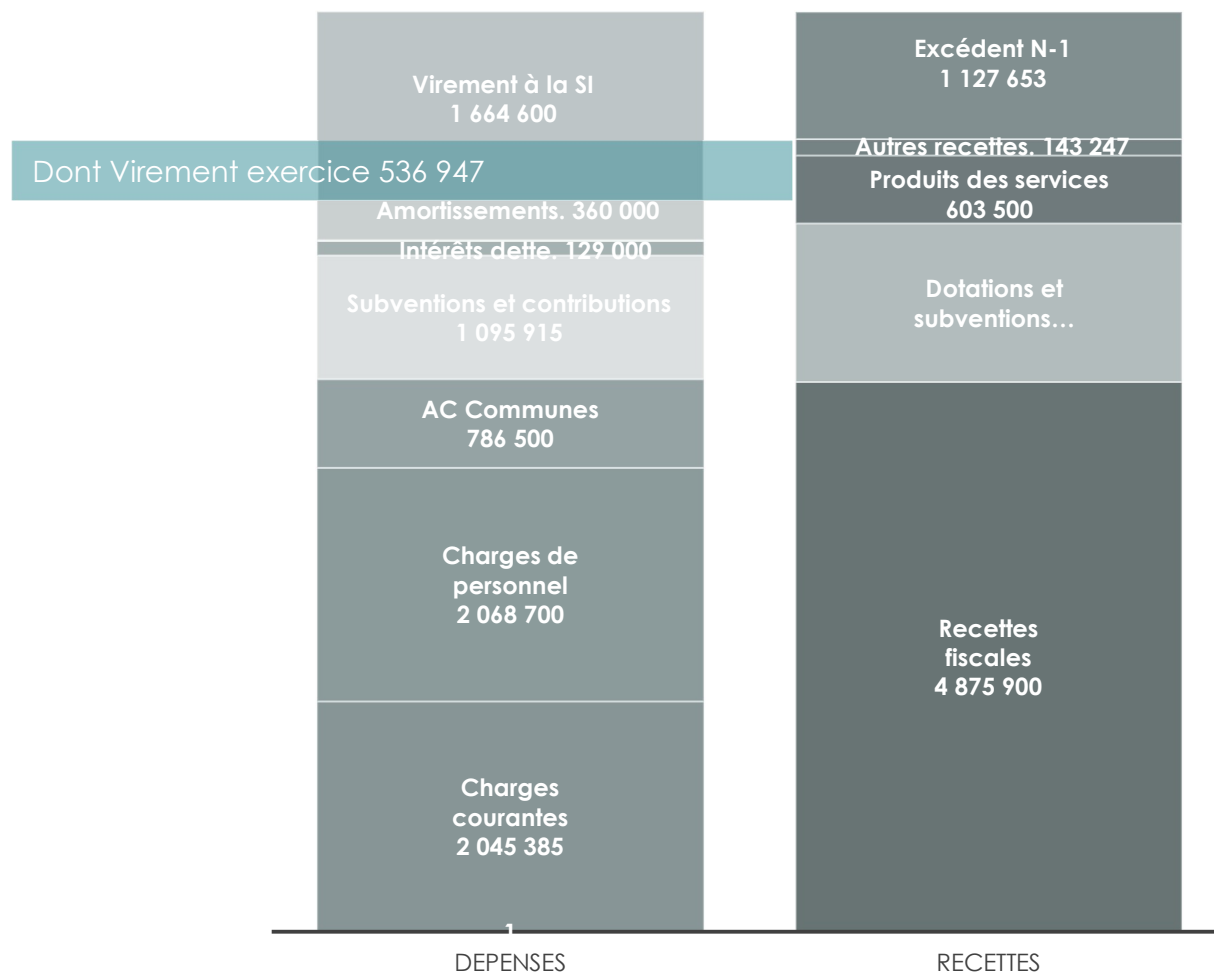
■ Dotations (74)

Le budget 2026 prévoit une progression des dotations et subventions de +74 k€ par rapport au budget précédent.

74111	Dotation forfaitaire	44 000
741124	Dotation d'intercommunalité	440 000
741126	Dotation de compensation groupements de communes	235 000
744	FCTVA	40 000
74611	DGD	0
74718	Autres participations Etat	99 500
7472	Région	5 600
7473	Département	23 000
747888	Autres organismes	500
74832	Etat - Compensation CET (CVAE et CFE)	430 000
74833	Etat - Compensation taxes foncières	10 000
74888	Autres attributions et participations	77 200
	74 - Dotations, subventions et participations	1 404 800

VUE D'ENSEMBLE DU BUDGET

FONCTIONNEMENT



CHAPITRE 2 | INVESTISSEMENT

2.1 DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Les dépenses réelles de l'exercice sont prévues à hauteur de 5,52 M€. La section d'investissement 2026 s'équilibre à hauteur de 8,16 M€ après reprise des résultats de l'exercice antérieur et des restes-à-réaliser.

Les dépenses d'équipement (études, travaux, équipements et fonds de concours) représentent **4,45 M€**.

La participation aux travaux du centre de secours de Marcillac pour le compte des communes vient impacter la section d'investissement en dépenses comme en recettes, mais pour un solde nul pour le budget communautaire. Un emprunt viendra financer la participation à verser au Département (300 000). Le basculement en compte de tiers permettra d'étaler la charge sur 10 ans pour les communes.

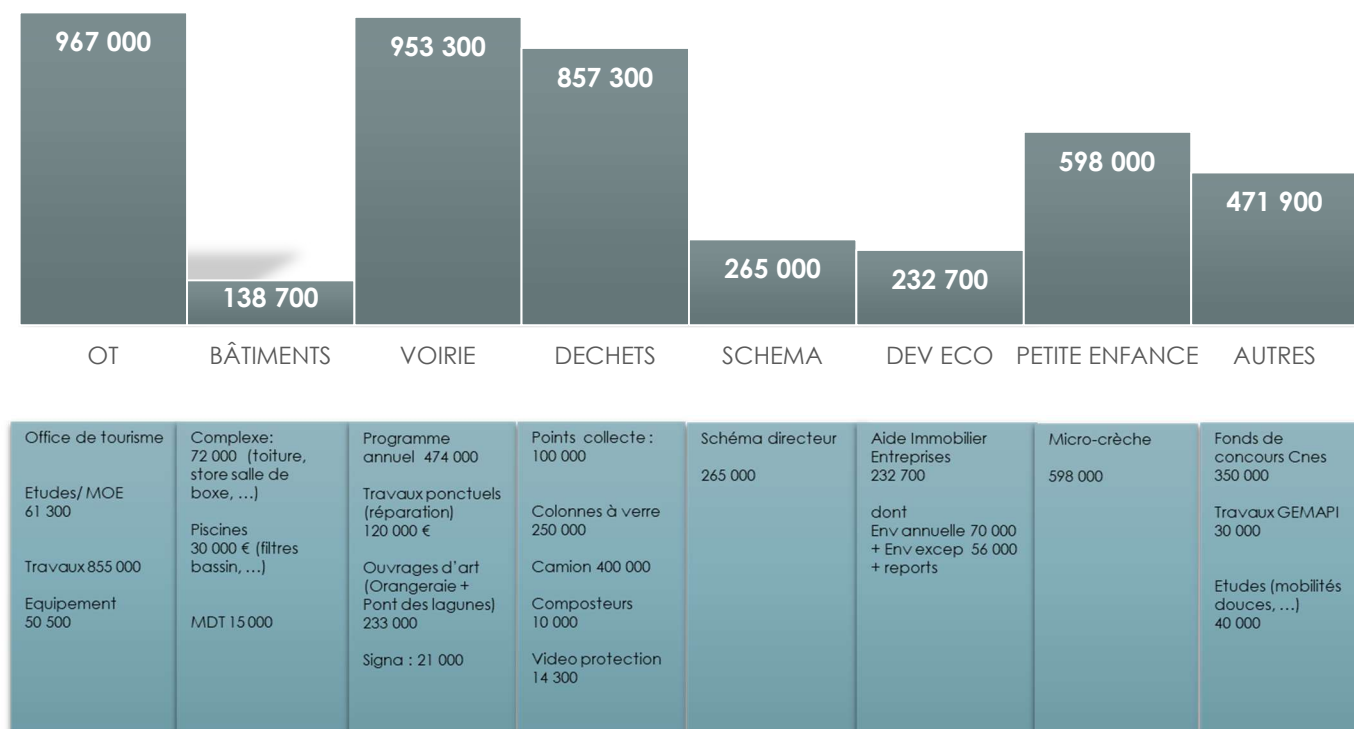
Le remboursement du capital de la dette s'élève à 240 k€ avec l'impact sur une année pleine l'emprunt réalisé au cours de l'exercice 2025. A cela, vient s'ajouter le remboursement d'un nouveau prêt pour le compte des communes dans le cadre des futurs travaux du centre de secours de Marcillac (28 000 €).

Nature	BP 2026
20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (SAUF 204)	479 500
204 - SUBV D'ÉQUIPEMENT VERSÉES	612 700
21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	636 400
23 - IMMOBILISATIONS EN COURS	2 755 300
DEPENSES D'ÉQUIPEMENT	4 483 900
10 - DOTATIONS, FONDS DIVERS (HORS 1068)	0
13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT (DÉPENSES)	0
16 - EMPRUNTS (DÉPENSES)	268 000
27 - AUTRES IMMO. FINANCIÈRES	330 000
DEPENSES FINANCIERES	598 000
458102 - OPE CB CLAIRVAUX	0
458103 - OPE CV MARCILLAC	0
458107 - SCHEMA DIRECTEUR (pluvial)	100 000
458108 - VOIRIE FONCOURRIEU	5 000
458109 - TRAVAUX CENTRE DE SECOURS	330 000
OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	435 000
DEPENSES REELLES	5 516 900

Les opérations d'ordre se décomposent en 2 volets :

- L'amortissement des subventions d'investissement (64 000)
- L'intégration des frais d'études aux travaux (845 000) avec une contrepartie équivalente en recettes

Avec 967 500€ de prévu en 2026, le nouvel Office de Tourisme constitue le premier poste de dépenses d'équipement devant la voirie avec 953 300€.



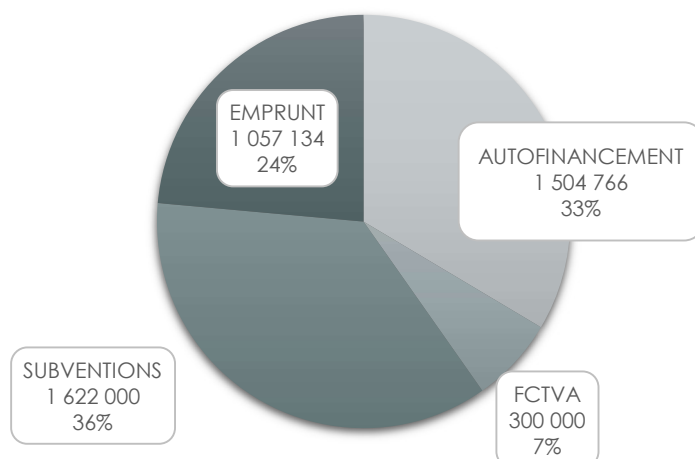
2.2 RECETTES D'INVESTISSEMENT

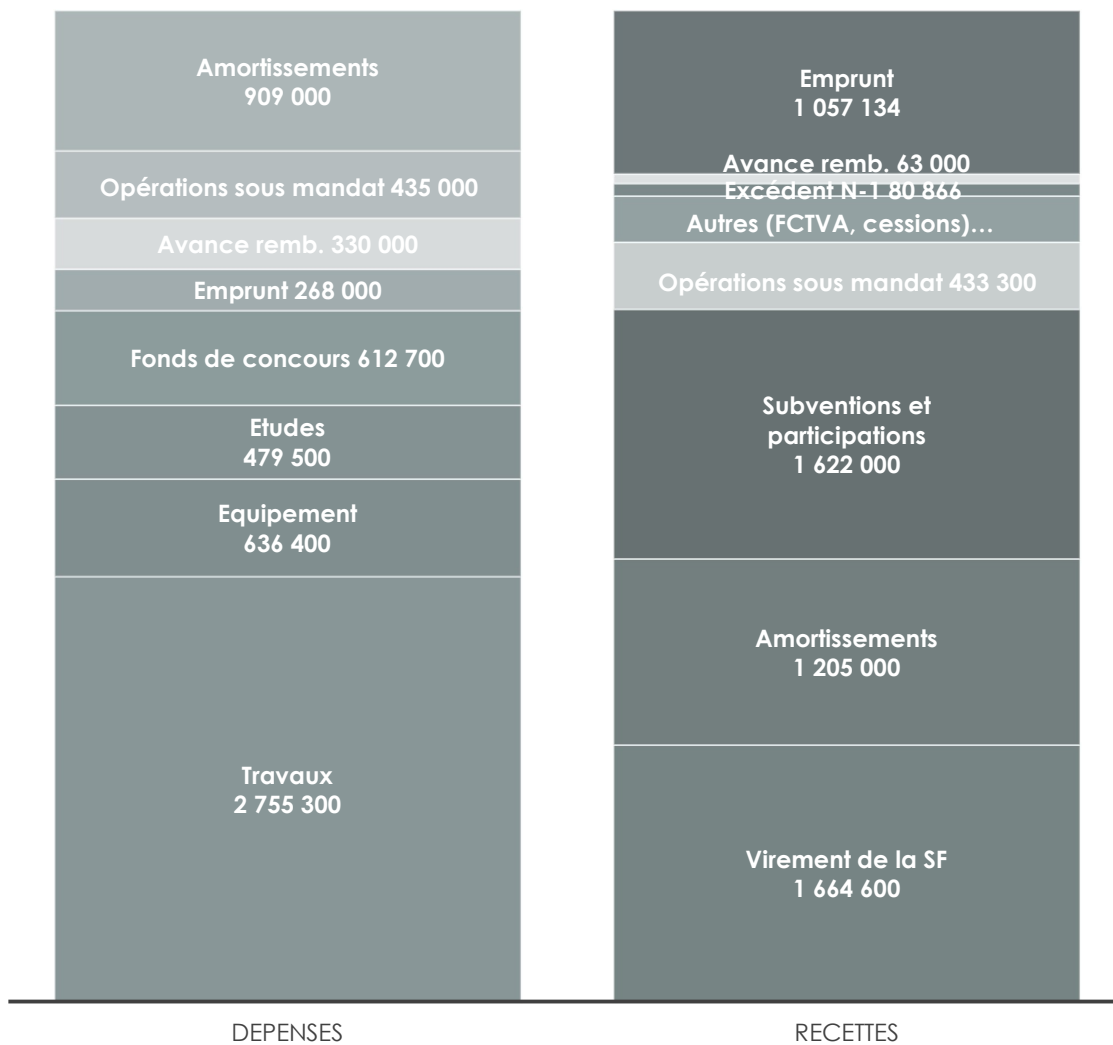
FINANCEMENT DES DÉPENSES D'ÉQUIPEMENT

Le financement des dépenses réelles d'investissement de l'exercice (4,48M€) est assuré par :

- l'emprunt (1,06 M€). La section d'investissement 2025 sera équilibrée notamment via le recours à l'emprunt (dont 300 000 € d'emprunt pour le compte des communes).
- les subventions (1,62€) dont 880 k€ pour l'Office de Tourisme
- le FCTVA (300 000€).
- l'autofinancement à hauteur de 1,5 M€ (34%).

FINANCEMENT DE L'INVESTISSEMENT



INVESTISSEMENT

CHAPITRE 3 | BUDGET PAR COMPETENCE

3.1 CULTURE

■ Fonctionnement

En 2026, il s'agira de déployer la quatrième saison culturelle de territoire et d'élaborer la quatrième qui débutera en septembre 2026. L'élaboration d'une saison consiste à soutenir des projets et acteurs culturels par l'accompagnement technique et financier, mais aussi à programmer des événements directement. Ces événements sont également en lien avec l'action culturelle menée dans les bibliothèques ou dans le cadre de l'Education Artistique et Culturelle.

Ainsi, l'offre culturelle du territoire gagne en visibilité, en variété, s'échelonne sur l'année complète et se trouve dans toutes les communes du territoire.

Les dépenses de fonctionnement du volet Culture sont prévues à 133 500 € (hors personnel)

Programmation bibilothèques	Prestation artistes (spectacle, stage, etc.), prix ados	7 400
Coordination bibliothèques	Portail informatique	4 250
LECTURE PUBLIQUE		11 650
Subvention Ecole de Musique	Subvention Ecole de Musique	45 380
Participation local Ecole	Participation local Ecole	9 320
ENSEIGNEMENT MUSICAL		54 700
Subventions	Subventions	28 850
Frais programmation	Prestations, diffusion, résidence	20 300
SAISON CULTURELLE		49 150
Contrats artistes, ateliers, droits SACD	Contrats artistes, ateliers, droits SACD	12 000
EAC		12 000
Communication	Conception graphique, impression	
DIVERS		6 000
TOTAL DEPENSES DIRECTES (hors personnel)		133 500
Personnel		100 300
TOTAL DEPENSES FONCTIONNEMENT		233 800

■ Lecture Publique

Le budget 2026 propose une enveloppe d'investissement destinée à poursuivre le programme d'**informatisation des bibliothèques**, par la mise en place d'un catalogue en ligne commun traduisant de nouvelles perspectives et un élargissement de l'offre aux usagers, en vue d'un service territorial.

■ Recettes

Des recettes de fonctionnement pour 55 400 € sont prévues :

Subvention CTL :	34 500 €
Subvention saison + billetterie :	13 400 €
Subventions EAC + billetterie :	7 500 €

3.2 VIE SOCIALE

■ Budget fonctionnement

Le budget Vie sociale 2026 s'élève à 582 800 € (hors personnel) soit une progression de 39 k€ par rapport à 2025.

RELAIS PETITE ENFANCE (ex RAM)	21 523
MULTI ACCUEIL	148 000
AIDE ASSISTANTES MATERNELLES	2 500
PETITE ENFANCE	172 023
Subvention Centres de loisirs	40 885
Carte Multi-activités, JAN, gymnase St-Jo...	12 845
Transports élèves	29 000
Subventions asso. Sportives	12 887
JEUNESSE	95 617
Projets CTG, livret d'accueil	5 700
ESPACE DE VIE SOCIALE	5 700
Subventions CAPACM + Créneau	84 580
Subventions ADMR + Banque alim + télé-assistance	41 380
ACTEURS SOCIAUX	125 960
TAD	40 000
MOBILITÉ	40 000
TOTAL DEPENSES DIRECTES	439 300
Personnel	143 500
TOTAL DEPENSES	582 800

■ Recettes

Du côté des recettes, depuis 2023, la CAF verse directement aux structures petite enfance les aides au titre de Contrat Enfance Jeunesse (CEJ). Avec la CTG, la participation de la CAF au titre de l'animation de la vie sociale a disparu en 2025.

En revanche, dans le cadre des nouvelles missions confiées à France Services, l'aide de l'Etat est augmentée de 5000 €, passant de 50 000 à 55 000 €.

Le budget Transport à la Demande est réajusté à la baisse en raison des résultats constatés depuis 2024 suite à la mise en place de la plateforme de réservation et de la refonte de certaines lignes. En contrepartie de cette baisse, la subvention de la Région suit mécaniquement la même trajectoire avec une baisse (-24 000 € pour 2026).

En contrepartie des missions confiées au titre du relais handicap, le Département participe au financement du nouveau poste qui verra le jour dans le courant de l'année 2026.

Subvention CTG	29 300
Participation équipements sportifs	15 400
ENFANCE JEUNESSE	44 700
Subvention MFS	55 000
Subvention Relais Handicap	17 000
ENFANCE JEUNESSE	72 000
Subvention Région	4 000
TAD	4 000
TOTAL RECETTES	120 700

3.3 DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE

Le budget Développement Economique 2026 est proposé pour 267 000 € (hors personnel).

L'agent chargé du développement économique a notamment pour vocation de coordonner l'**animation économique du territoire** et de gérer le budget suivant :

■ Aide à l'Immobilier d'Entreprises (232 700€)

L'enveloppe annuelle de 70 000€ est reconduite pour 2026. Les sommes à verser au titre des dossiers antérieurs s'élèvent à 106 700 € auxquelles s'ajoute une enveloppe exceptionnelle de 56 000 € notamment pour l'AIE de la micro-crèche de St-Christophe.

■ Etude d'aménagement (12 000€)

Suite au travail réalisé sur le foncier économique dans le cadre du PLUi et devant la raréfaction de foncier public, une étude est prévue au budget 2026. Cette étude a pour but de prioriser les opérations foncières et de s'assurer de la préfaisabilité technique et financière d'un nouvel aménagement sur le territoire.

■ Subventions (32 905 €)

La subvention à l'Espace Emploi formation 2025 est maintenue à hauteur de 28 000 €.

Une subvention de 1800 € est accordée à « Vallée des arts et savoir-faire » et une autre de 3 090 € à l'ADEFPAT.

■ Communication (4 475 €)

3.4 DECHETS

■ Fonctionnement

Le budget Déchets s'élève à **1,73 M€ en fonctionnement** et **857 300 € en investissement**.

Après un exercice 2025 s'achevant en quasi-équilibre, l'exercice 2026 devrait être marqué par la poursuite de la progression des coûts particulièrement inflationnistes du traitement des déchets notamment à l'occasion du transfert de la compétence au SYDOM.

En contrepartie, la refonte de la redevance spéciale permet d'envisager une recette supplémentaire de 42 000€.

	DEPENSES	Budget 2025	Réalisé 2025	BP 2026
1	DECHETS MENAGERS	732 030	693 925	664 840
2	DECHETTERIE MARCILLAC	361 530	303 251	297 150
3	DECHETTERIE SAINT CYPRIEN	126 238	113 073	146 840
4	DECHETTERIE MOBILE	6 000	4 857	6 000
5	COLLECTE DU VERRE	48 600	48 790	51 670
6	DECHARGE	1 000	900	0
7	NOUVELLE DECHETTERIE	0	0	0
	TOTAL DEPENSES DIRECTES	1 275 398	1 164 796	1 166 500
8	CHARGES DE PERSONNEL	460 000	459 397	475 000
9	AMORTISSEMENT	60 700	85 522	91 200
	TOTAL DEPENSES INDIRECTES	520 700	544 919	566 200
	TOTAL DEPENSES	1 796 098	1 709 715	1 732 700

La TEOM constitue la principale recette du service de gestion des déchets (96%). Sur la base du coefficient d'actualisation des bases fixé par le PLF, le montant prévu en 2026 s'élève à 1,64 M€.

	RECETTES	Budget 2025	Réalisé 2025	BP 2026
1	DECHETS MENAGERS	17 600	34 899	54 000
2	DECHETTERIE MARCILLAC	30 000	46 644	30 000
3	DECHETTERIE SAINT CYPRIEN	7 500	9 324	7 500
5	COLLECTE DU VERRE	10 000	14 696	16 000
	TOTAL RECETTES DIRECTES	65 100	105 562	107 500
8	TEOM	1 587 000	1 657 487	1 670 000
	TOTAL RECETTES INDIRECTES	1 587 000	1 657 487	1 670 000
	TOTAL RECETTES	1 652 100	1 763 049	1 777 500
	RESULTAT (hors TEOM)	-1 730 998	-1 604 153	-1 625 200

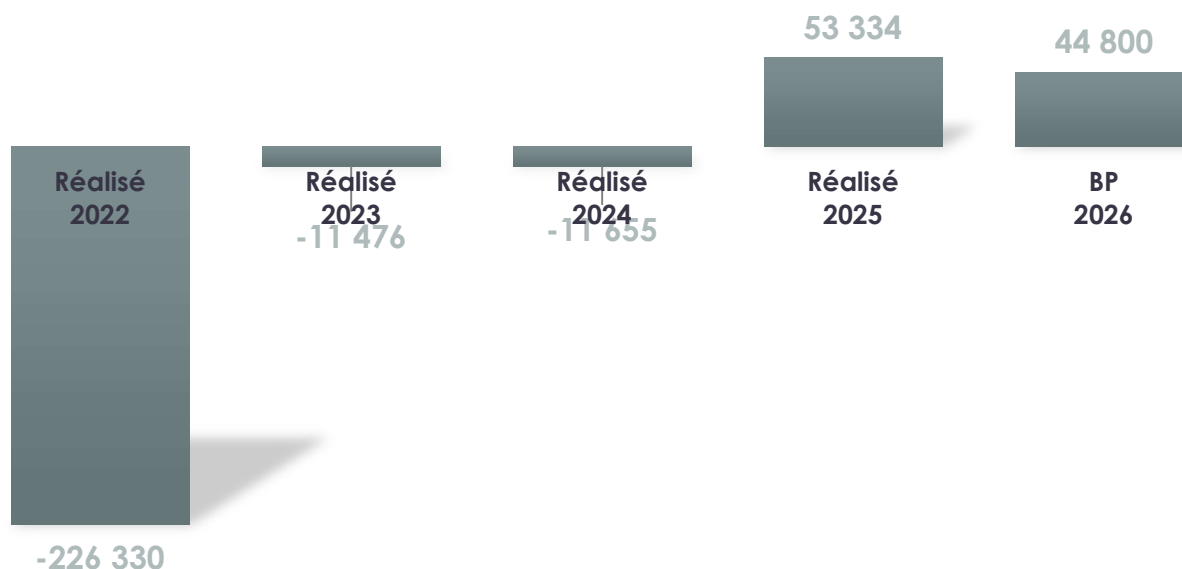
TEOM	1 587 000	1 657 487	1 670 000
taux couverture TEOM	88%	97%	96%

RESULTAT	-143 998	53 334	44 800
----------	----------	--------	---------------

En 2023, la décision d'augmenter le taux de la TEOM de 11,20% à 12,65% (soit +12,98%) combinée à la revalorisation forfaitaire des bases de 7,1% a contribué à réduire substantiellement le déficit d'exploitation du service déchets.

Les propositions budgétaires 2026 prévoyant un coût de service à l'équilibre, aucune hausse de TEOM n'est envisagée.

EVOLUTION DU COÛT NET D'EXPLOITATION DU SERVICE DECHETS (en € TTC)



■ Investissement

Faisant suite à l'étude d'optimisation du service de gestion des déchets, l'élaboration d'un schéma de collecte vise à optimiser son coût pour la CCCM sans baisser pour autant le niveau de service aux usagers. Comme l'ensemble des territoires avoisinants, la CCCM devra s'orienter vers une logique de massification de la collecte.

Un programme d'investissement pluriannuel conséquent débutera en 2026 par la réalisation d'une première tranche opérationnelle de 750 000 € :

- aménagement d'espaces conteneurs 100 000
- colonnes aériennes 250 000
- camion-grue 400 000

3.5 VOIRIE

Les projets de sécurisation routière combineront des projets nouveaux, mais également des actions préventives d'entretien des voies afin de limiter les coûts d'investissements futurs sur des voies en état de délabrement avéré. Le budget d'investissement voirie 2025 verra son volume augmenter d'une enveloppe exceptionnelle pour les ouvrages d'art.

■ Budget de Fonctionnement (392 400€)

Le programme d'entretien comprend notamment :

- Le curage des fossés (33 000)
- L'élagage (24 000)
- Le PATA (131 000)
- Les travaux sous convention avec les communes (90 500)

BUDGET VOIRIE (fonctionnement)

VOIRIE (GÉNÉRAL)	12 850
TRAVAUX ENTRETIEN	8 800
CURAGE FOSSÉS	33 000
ELAGAGE	24 000
PATA	131 000
TRAVAUX SOUS CONVENTION	90 500
OUVRAGES D'ART	26 650
DEPENSES DIRECTES	326 800
PERSONNEL	65 600
TOTAL DEPENSES FONCTIONNEMENT	392 400

■ Investissement

■ Programme annuel de voirie (474 000€)

Poursuite des opérations d'entretien du patrimoine routier (terrassment et chaussée) et interventions ponctuelles pour réparations. Ce programme a pour objectif de réaliser un **renouvellement moyen de la voirie à 15 ans**, soit une enveloppe budgétaire moyenne de 470 000 € par an pour l'entretien des 315 km de voirie communautaire.

■ Opérations ponctuelles (120 600€)

Au programme d'entretien s'ajoutent les travaux ponctuels relatifs à des opérations de sécurisation et d'aménagement de secteurs.

■ Entretien des ouvrages d'art (232 800€)

La réalisation d'études offrant une meilleure connaissance du patrimoine routier, un programme d'entretien des ouvrages d'art a été élaboré selon des priorités techniques et des considérations de sécurité.

Une opération prioritaire à l'Orangerie à Salles la source est prévue pour 120 000 € avec un financement de 60% par l'Etat au titre du programme national Ponts.

Suite à un sinistre, des travaux d'urgence sont prévues pour le pont des lagunes à Valady (80 000).

■ Carrefour ZA Vallon (105 000€)

Des travaux de requalification du carrefour de la ZA du Vallon à St-Christophe sont prévus en 2026 pour un montant de 105 000 € (hors signalisation 25 000€).

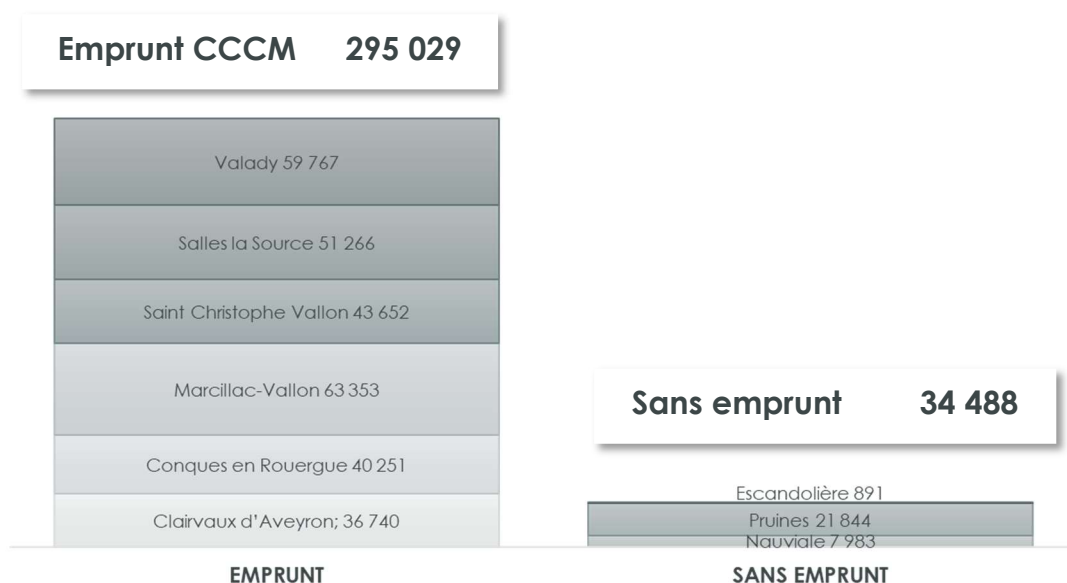
3.6 CENTRE DE SECOURS DE MARCILLAC-VALLON

Dans la cadre de la réhabilitation du centre de secours de Marcillac-Vallon, la Communauté de Communes sera amenée à participer, pour le compte des communes, à une partie du financement de l'opération réalisée par le Département. Le recours à un emprunt pourrait constituer un levier permettant aux communes d'étaler la dépense sur plusieurs années.

Maîtrise d'ouvrage départementale
Coût prévisionnel : 750 k€ TTC
Participation communes : 330 k€ (50% du HT)

Le périmètre d'action du centre de secours concerne 10 communes dont 1 hors du territoire communautaire. Les communes de Salles la Source, Saint-Christophe Vallon, Marcillac-Vallon, Clairvaux d'Aveyron, Conques en Rouergue et Valady souhaiteraient financer leur part par la souscription d'un emprunt porté par la CCCM pour une durée maximale de 10 ans.

Pour les autres communes de Nauviale, Mouret et Pruines, leur contribution ne passerait pas par la souscription d'un emprunt, mais par une contribution unique.



Un **emprunt de 300 k€** sur 10 ans sera souscrit par la CCCM pour le compte des 6 communes qui le souhaitent. S'agissant des 4 autres communes, la CCCM demandera une participation unique (ou en 2 versements au maximum).

Emprunt et opération pour compte de tiers

La participation aux travaux du centre de secours de Marcillac pour le compte des communes vient impacter la section d'investissement en dépenses comme en recettes, mais pour un solde nul pour le budget communautaire. Un emprunt viendra financer la participation à verser au Département (330 000). Le basculement en compte de tiers permettra d'étaler la charge sur 10 ans pour les communes.

3.7 BÂTIMENTS

Le Budget Bâtiments s'établit à 364 200 € pour l'entretien courant du patrimoine et du matériel avec une hausse de 59 k€ par rapport au budget précédent. Cette hausse repose pour l'essentiel sur la prise en compte des charges nouvelles liées à l'Office de Tourisme de Conques (32 500€).

En investissement, une enveloppe de 138 300 € (hors Office de Tourisme et crèche) est prévue pour financer principalement :

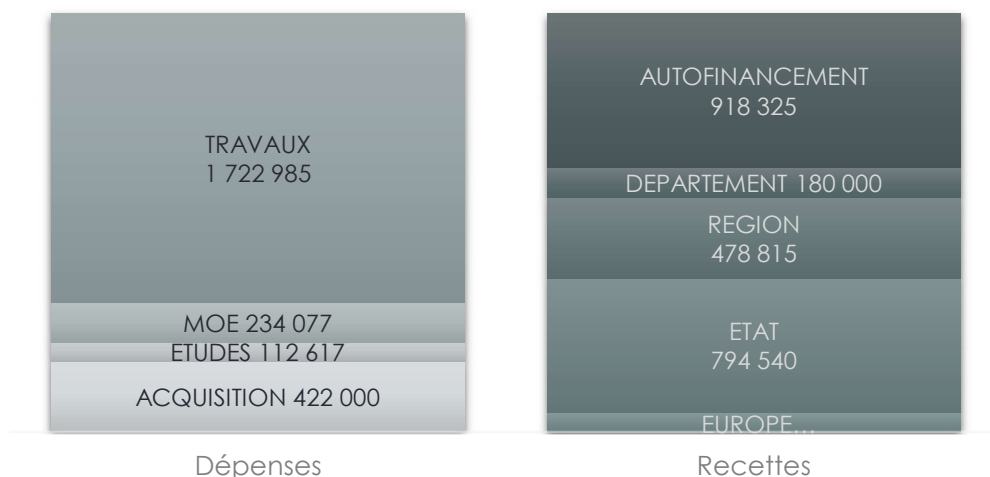
- la maison du territoire (15 200) : matériel, mobilier
- le complexe de St-Christophe 72 200) : toiture, stores et équipement
- les piscines de Marcillac et de St-Cyprien (33 500) : filtres à sable et équipement

3.8 OFFICE DE TOURISME

Projet phare du mandat, l'Office de Tourisme vient d'être inauguré, mais la phase de réalisation des paiements des études, travaux et équipements se poursuivra en 2026

Le coût estimatif de l'opération avoisine **3 M€ TTC** avec un montant de subvention attendu de 1,57 M€.

Plan de financement prévisionnel



Le budget 2026 prévoit une enveloppe de 967 000 € dont 61 300€ de maîtrise d'œuvre, 855 600 € de travaux et 50 500 € d'équipement.

Seules les subventions notifiées sont prévues au budget 2026 :

Subvention ETAT (Fonds verts, FNADT, DETR)	678 260
Subvention REGION	100 000
Subvention EUROPE	(en cours)
Subvention DEPARTEMENT	180 000
	958 260

Des charges nouvelles de structure auront un impact (chauffage, maintenance, entretien, ...) estimé à 32 500 €.

3.9 PETITE ENFANCE

Dans la continuité de l'orientation 1 de la CTG, 2025 a vu le lancement des études de maîtrise d'œuvre préalables à la construction d'une micro-crèche en lieu et place de l'ancienne MAM "Bulles de Rêve" à St Cyprien sur Dourdou. Avec un programme de **598 000 €**, ce projet marquera une étape importante dans le développement de l'offre publique en matière de garde collective pour le territoire communautaire.

La soutenabilité économique de ce projet, financé à hauteur de 252 000 € (42%) de subvention par les partenaires sur les volets investissement (CAF, Département et Région) et fonctionnement (CAF), devra faire l'objet d'un accord local entre communes et intercommunalité.

3.10 AUTRES

D'autres opérations sont programmées dans le cadre du budget 2026 :

- Etudes mobilités et panneaux photovoltaïques : 20 000 €
- Fonds de concours aux communes : 171 000 €
- Fonds de concours GEMAPI : 30 000 €

CHAPITRE 4 | BUDGETS ANNEXES

4.1 BUDGET ASSAINISSEMENT

Le budget annexe Assainissement s'équilibre à 2,06 M€ en fonctionnement :

CHARGES	BP 2025	Réalisé 2025	BP 2026
Charges courantes	450 650	421 936	512 300
Personnel	236 200	231 734	239 100
Reversement redevance	119 452	46 525	40 000
Frais financiers	57 700	44 527	52 500
Autres	103 000	40 921	55 500
Amortissement	430 000	383 887	400 000
Charges de l'exercice	1 397 002	1 169 530	1 299 400

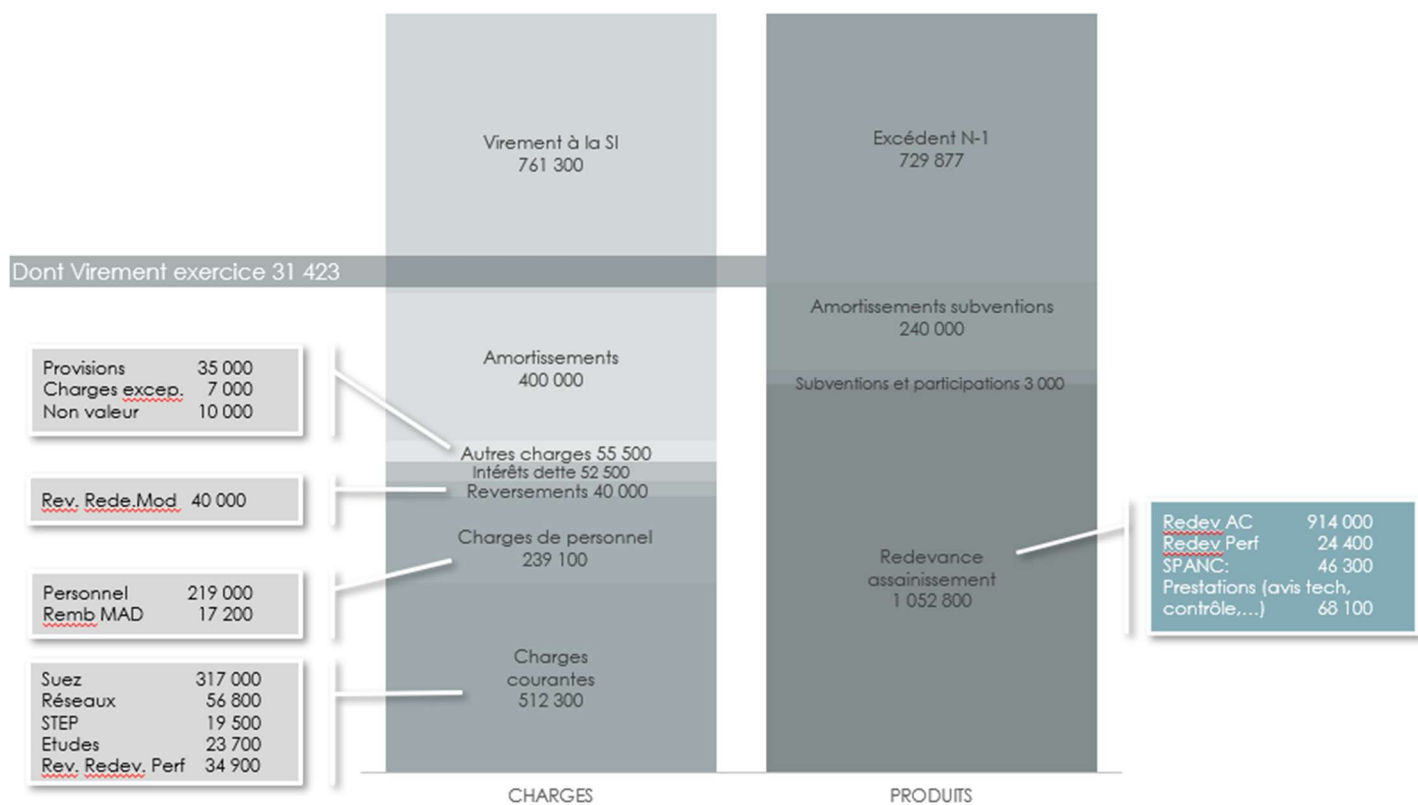
Solde de l'exercice	-103 912	142 922	31 403
---------------------	----------	---------	--------

Virement SI (après résultat)	682 110	-142 922	729 797
TOTAL	1 975 200	1 169 530	2 060 600

PRODUITS	BP 2025	Réalisé 2025	BP 2026
Redevances AC, SPANC	1 021 000	1 058 778	1 052 800
Subventions	2 000	2 000	3 000
Autres	25 090	26 077	35 003
Amortissement	245 000	225 597	240 000
Excédent antérieur			
Produits de l'exercice	1 293 090	1 312 451	1 330 803
Excédent antérieur	682 110	682 110	729 797
TOTAL	1 975 200	1 994 561	2 060 600

FONCTIONNEMENT

2,06 M€



Le budget annexe Assainissement s'équilibre à 1,45 M€ en investissement.

DEPENSES	BP 2025	Réalisé 2025	BP 2026
Etudes	3 000	0	3 000
Equipements	66 640	30 730	93 600
Travaux	620 171	40 973	678 210
Remb. Dette	178 000	164 326	175 000
Autres (opérations sous mandats,...)	20 000	0	20 000
Amortissement	474 787	308 746	370 000
Déficit antérieur	302 402	302 402	110 290
TOTAL	1 665 000	847 177	1 450 100

RECETTES	BP 2025	Réalisé 2025	BP 2026
Subventions	237 500	83 477	63 745
Autres (opé sous mdts)	189 515	186 373	95 155
Amortissement	659 787	467 037	530 000
Virement de la SF	578 198	0	761 200
Excédent antérieur	0	0	0
TOTAL	1 665 000	736 887	1 450 100

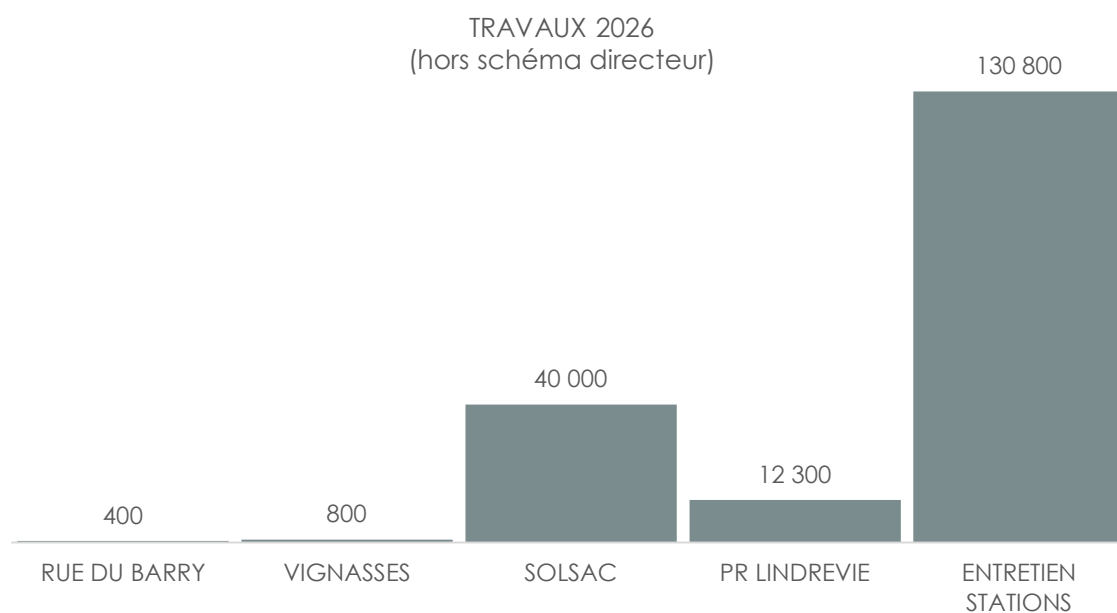
■ PROGRAMME DE TRAVAUX

Dans l'attente de l'élaboration de ce schéma, **sous réserve de la faisabilité technique et financière**, les orientations pluriannuelles définies en matière de travaux d'assainissement s'établissent comme suit :

	2026	2027	2028	2029
SOLSAC	40 000	430 000	140 000	
LINDREVIE	12 300			
PROGRAMME D'ENTRETIEN	130 800	100 000	100 000	100 000
PROGRAMME SCHÉMA DIRECTEUR	A définir	A définir	A définir	A définir
TOTAL INVESTISSEMENT	183 100	530 000	240 000	100 000

Après des premières études réalisées en 2025, le budget 2026 prévoit le démarrage du programme de Solsac (Salles la source) qui se poursuivra par des travaux jusqu'en 2028. Coût total estimé à 610 000 € HT.

Avec une enveloppe prévisionnelle de 130 800 €, le gros entretien (stations et réseaux) constitue le premier poste de dépenses d'investissement du prochain budget.



■ SCHEMA DIRECTEUR

Anticipant l'obligation réglementaire, la collectivité a décidé d'établir un **schéma directeur d'assainissement collectif** des eaux usées. Ce schéma est un document de programmation en matière d'assainissement collectif qui devra définir :

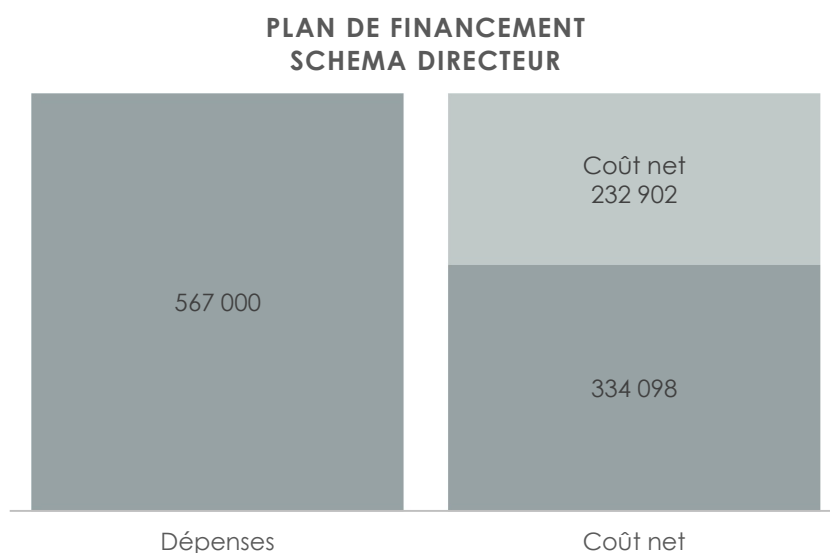
- **un diagnostic du patrimoine existant**
- **un programme pluriannuel d'entretien et d'extension des équipements**

Cet outil de diagnostic et de programmation permettra d'améliorer la connaissance, la gestion et le fonctionnement du système d'assainissement. Il permettra ainsi de définir et d'optimiser la gestion pluriannuelle des opérations d'entretien.

A ce stade, l'enveloppe estimée du schéma s'élève à 567 000 € TTC (hors pluvial) avec un financement de l'agence de l'eau. Ce programme portant également sur le volet pluvial des communes, il est financé par le budget principal.

Le montant total du marché s'élève à 567 000 € dont 303 926 € de réalisé (54%).

En 2026, une enveloppe de 265 k€ est prévue pour le solde du volet assainissement et une seconde enveloppe de 100 k€ pour le remboursement aux communes des aides perçues au titre du pluvial.



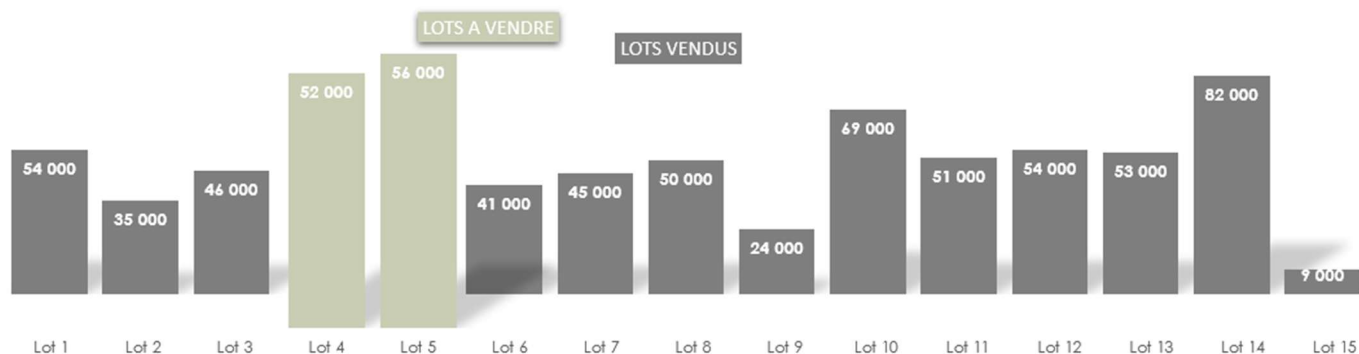
Subvention AEAG « PART PLUVIAL » encaissée pour le compte des communes (198 569 €)

- Acompte versé en 2023 : 99 285 € (50 %) reversé aux communes en 2024
- Reste à percevoir : 99 285 € (50 %)

4.2 BUDGET ZA VALLON

Une nouvelle vente a été réalisée en 2025 pour 95 000 € HT (lots 7 et 8)

Restent disponibles à la vente le lot 4 (52 000 € HT) et le lot 5 (56 000 € HT). Si le lot 5 devrait être vendu en 2026 (compromis en cours), en revanche, le lot 4 risque de ne pas trouver preneur, car difficilement vendable de par sa configuration et son environnement.



La commune de Saint Christophe-Vallon ayant finalisé son adressage, la signalisation de la ZAE (totem d'entrée, pose d'un RIS et de numéros de lots) va pouvoir être réalisée en 2026. Une enveloppe de 10 000 € HT sera proposée au budget 2026.

Notons que ce budget sera déficitaire à son terme une fois tous les lots vendus. Le Budget Principal devra alors absorber le déficit constaté.

FONCTIONNEMENT

Nature	BP 2025	Réalisé 2025	BP 2026	Nature	BP 2025	Réalisé 2025	BP 2026
CHARGES	67 300	779	35 089	PRODUITS	203 427	95 000	160 054
ECRITURES DE STOCKS	270 700	126 627	181 911	ECRITURES DE STOCKS	81 000	779	35 000
DEPENSES	338 000	127 406	217 000	RECETTES	284 427	95 779	195 054
Déficit N-1	0	0	0	Excédent N-1	53 573	0	21 946
DÉPENSES CUMULÉES	338 000	127 406	217 000	RECETTES CUMULÉES	338 000	95 779	217 000

INVESTISSEMENT

Nature	BP 2025	Réalisé 2025	BP 2026	Nature	BP 2025	Réalisé 2025	BP 2026
TRAVAUX	203 686	0	0	SUBVENTIONS	0	0	0
REMB. AVANCE	0	0	86 835	AVANCE CCCM	200 000	0	89
ECRITURES DE STOCKS	81 000	779	35 000	ECRITURES DE STOCKS	270 700	126 627	181 911
DEPENSES	284 686	779	121 835	RECETTES	470 700	126 627	182 000
Déficit N-1	186 014	0	60 165	Excédent N-1	0	0	0
DÉPENSES CUMULÉES	470 700	779	182 000	RECETTES CUMULÉES	470 700	126 627	182 000

4.3 BUDGET ZA CAMMAS

Aucune opération réalisée en 2025.

Il ne reste qu'un lot existant et qui a fait l'objet d'une réservation, mais aucun projet n'a été pour l'heure présenté aux élus. Le prix de vente de ce lot est de 44 023 € HT.

Le budget 2026 reprend le déficit antérieur de 45 643 € HT.

FONCTIONNEMENT

Nature	BP 2025	Réalisé	BP 2026	Nature	BP 2025	Réalisé	BP 2026
CHARGES	0	0	0	PRODUITS	45 645	0	45 643
ECRITURES DE STOCKS	45 645	0	45 643	ECRITURES DE STOCKS	0	0	0
DEPENSES	45 645	0	45 643	RECETTES	45 645	0	45 643
				Excédent N-1	0	0	0
DÉPENSES CUMULÉES	45 645	0	45 643	RECETTES CUMULÉES	45 645	0	45 643

INVESTISSEMENT

Nature	BP 2025	Réalisé	BP 2026	Nature	BP 2025	Réalisé	BP 2026
TRAVAUX	0	0	0	SUBVENTIONS	0	0	0
EMPRUNTS	0	0	0	EMPRUNTS	0	0	0
ECRITURES DE STOCKS	0	0	0	ECRITURES DE STOCKS	45 643	0	45 643
DEPENSES	0	0	0	RECETTES	45 643	0	45 643
Déficit N-1	45 643	45 643	45 643	Excédent N-1	0	0	0
DÉPENSES CUMULÉES	45 643	45 643	45 643	RECETTES CUMULÉES	45 643	0	45 643

BUDGET 2026

DOCUMENT DE SYNTHÈSE

BUDGET PRINCIPAL 2026 VUE D'ENSEMBLE

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Nature	Voté 2025	Réalisé	BP 2026
011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	2 126 500	1 922 169	2 045 400
012 - CHARGES DE PERSONNEL	2 012 000	1 947 098	2 068 700
014 - ATTENUATHONS PRODUITS	765 500	765 374	786 500
65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1 071 000	1 012 264	1 095 900
Dépenses de gestion courante	5 975 000	5 646 904	5 996 500
66 - CHARGES FINANCIÈRES	61 000	41 673	129 000
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	4 500	60	5 000
68 - PROVISIONS	3 500	3 500	2 000
Autres dépenses	69 000	45 233	136 000
DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT	6 044 000	5 692 137	6 132 500
023 - VIREMENT À LA SECTION D'INVESTISSEMENT	428 000	0	1 664 600
042 - OPÉRATIONS D'ORDRE ENTRE SECTIONS	350 000	339 756	360 000
DEPENSES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	778 000	339 756	2 024 600
TOTAL DEPENSES DE L'EXERCICE	6 822 000	6 031 893	8 157 100
002 - Résultat de fonctionnement (DEFICIT)	0	0	0
TOTAL DEPENSES CUMULÉES	6 822 000	6 031 893	8 157 100
RECETTES REELLES	6 742 604	7 088 787	6 965 447
DEPENSES REELLES	6 044 000	5 692 137	6 132 500
RESULTAT REEL DE L'EXERCICE	698 604	1 396 650	832 947
RECETTES DE L'EXERCICE	6 797 604	7 142 954	7 029 447
DEPENSES DE L'EXERCICE	6 822 000	6 031 893	8 157 100
RESULTAT DE L'EXERCICE	-24 396	1 111 061	-1 127 653
SOLDE ANTERIEUR REPORTE	24 396	24 396	1 127 653
RESULTAT DE CLÔTURE	0	1 135 457	0

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Nature	Voté 2025	Réalisé	BP 2026
20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (SAUF 204)	647 200	357 665	479 500
204 - SUBV D'ÉQUIPEMENT VERSÉES	389 000	149 226	612 700
21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES	196 800	85 744	636 400
23 - IMMOBILISATIONS EN COURS	3 051 450	2 110 654	2 755 300
DEPENSES D'ÉQUIPEMENT	4 284 450	2 703 288	4 483 900
10 - DOTATIONS, FONDS DIVERS (HORS 1068)	0	0	0
13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT (DÉPENSES)	0	0	0
16 - EMPRUNTS (DÉPENSES)	169 969	133 669	268 000
27 - AUTRES IMMO. FINANCIÈRES	200 000	0	0
DEPENSES FINANCIÈRES	369 969	133 669	268 000
458102 - OPE CB CLAIRVAUX	0	0	0
458103 - OPE CV MARCILLAC	0	0	0
458107 - SCHEMA DIRECTEUR (pluvial)	256 000	59 020	100 000
458108 - VOIRIE FONCOURRIEU	9 000	3 260	5 000
458109 - TRAVAUX CENTRE DE SECOURS	0	0	330 000
OPÉRATIONS POUR COMPTE DE TIERS	265 000	62 280	435 000
DEPENSES REELLES	4 919 419	2 899 237	5 186 900
021 - VIREMENT DE LA SECTION DE FONC.			
040 - OPÉRATIONS D'ORDRE ENTRE SECTIONS	55 000	54 167	64 000
041 - OPÉRATIONS PATRIMONIALES	115 000	89 138	1 145 000
DEPENSES D'ORDRE	170 000	143 305	1 209 000
TOTAL DEPENSES DE L'EXERCICE	5 089 419	3 042 542	6 395 900
001 - Résultat d'investissement (DEFICIT)	1 308 781	1 308 781	0
TOTAL DEPENSES CUMULÉES	6 398 200	4 351 323	6 395 900

SYNTHESE

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE	6 822 000	6 031 893	8 157 100
DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE	5 089 419	3 042 542	6 395 900
TOTAL DEPENSES TOUTES SECTIONS	11 911 419	9 074 435	14 553 000
DEFICIT DE FONCTIONNEMENT ANTERIEUR	0	0	0
DEFICIT D'INVESTISSEMENT ANTERIEUR	1 308 781	1 308 781	0
TOTAL DEPENSES CUMULÉES TOUTES SECTIONS	13 220 200	10 383 217	14 553 000

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Nature	Voté 2025	Réalisé	BP 2026
013 - ATTÉNUATION DE CHARGES	40 000	67 821	43 000
70 - PRODUITS DE SERVICES	548 000	566 171	603 500
73 - IMPÔTS ET TAXES	4 773 300	4 941 240	4 875 900
74 - DOTATIONS, SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS	1 338 600	1 454 827	1 404 800
75 - AUTRES PRODUITS	42 600	53 445	36 200
Recettes de gestion courante	6 742 500	7 083 503	6 963 400
76 - PRODUITS FINANCIERS	0	0	1 000
77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS	104	5 284	47
78 - REPRISE SUR PROVISIONS	0	0	1 000
Autres recettes	104	5 284	2 047
RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	6 742 604	7 088 787	6 965 447
042 - OPÉRATIONS D'ORDRE ENTRE SECTIONS	55 000	54 167	64 000
RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	55 000	54 167	64 000
TOTAL RECETTES DE L'EXERCICE	6 797 604	7 142 954	7 029 447
002 - Résultat de fonctionnement (EXCEDENT)	24 396	24 396	1 127 653
TOTAL RECETTES CUMULÉES	6 822 000	7 167 351	8 157 100

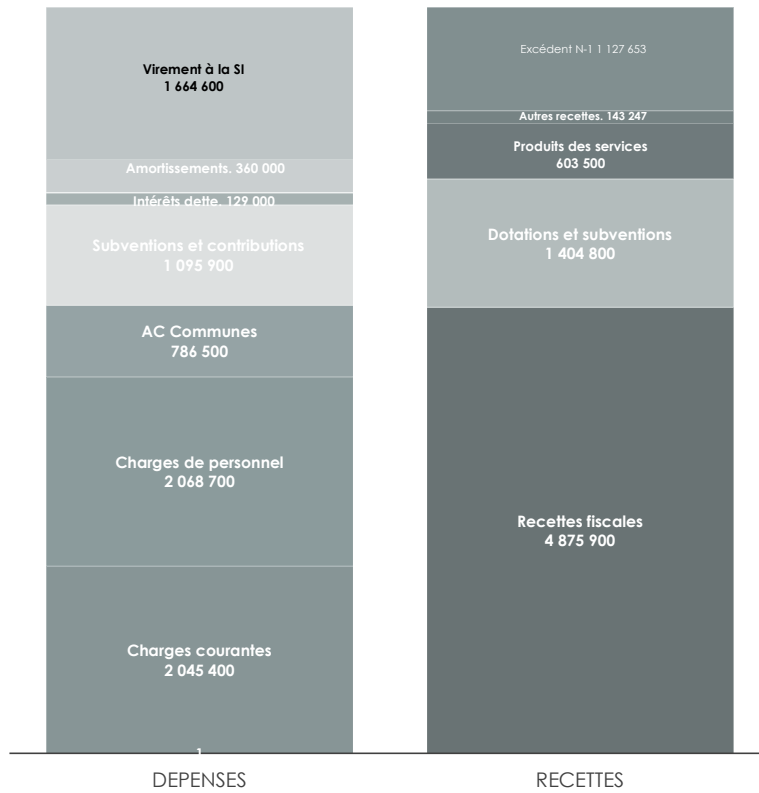
RECETTES D'INVESTISSEMENT

Nature	Voté 2025	Réalisé	BP 2026
13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	1 671 800	441 110	1 622 000
16 - EMPRUNTS (RECETTES)	2 033 225	1 900 000	1 057 134
20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (SAUF 204)			
204 - SUBV D'ÉQUIPEMENT VERSÉES			
RECETTES D'EQUIPEMENT	3 705 025	2 341 110	2 679 134
10 - DOTATIONS, FONDS DIVERS (HORS 1068)	370 000	341 425	300 000
1068 - EXCÉDENTS DE FONCT. CAPITALISÉS	1 315 175	1 315 175	0
138 - AUTRES SUBV NON TRANSFÉRABLES	0	0	0
27 - AUTRES IMMO. FINANCIÈRES	0	0	33 000
RECETTES FINANCIÈRES	1 685 175	1 656 600	333 000
458202 - OPE CB CLAIRVAUX	0	0	0
458203 - OPE CV MARCILLAC	6 000	5 586	0
458207 - SCHEMA DIRECTEUR (pluvial)	100 000	0	100 000
458208 - VOIRIE FONCOURRIEU	9 000	0	3 300
458209 - TRAVAUX CENTRE DE SECOURS	0	0	30 000
OPÉRATIONS POUR COMPTE DE TIERS	115 000	5 586	133 300
RECETTES REELLES	5 505 200	4 003 296	3 145 434
021 - VIREMENT DE LA SECTION DE FONC.	428 000	0	1 664 600
040 - OPÉRATIONS D'ORDRE ENTRE SECTIONS	350 000	339 756	360 000
041 - OPÉRATIONS PATRIMONIALES	115 000	89 138	1 145 000
RECETTES D'ORDRE	893 000	428 894	3 169 600
TOTAL RECETTES DE L'EXERCICE	6 398 200	4 432 189	6 315 034
001 - Résultat d'investissement (EXCEDENT)	0	0	80 866
TOTAL RECETTES CUMULÉES	6 398 200	4 432 189	6 395 900

RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE	6 797 604	7 142 954	7 029 447
RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE	6 398 200	4 432 189	6 315 034
TOTAL RECETTES TOUTES SECTIONS	13 195 804	11 575 144	13 344 480
EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT ANTERIEUR	24 396	24 396	1 127 653
EXCEDENT D'INVESTISSEMENT ANTERIEUR	0	0	80 866
TOTAL RECETTES CUMULÉES TOUTES SECTIONS	13 220 200	11 599 540	14 553 000

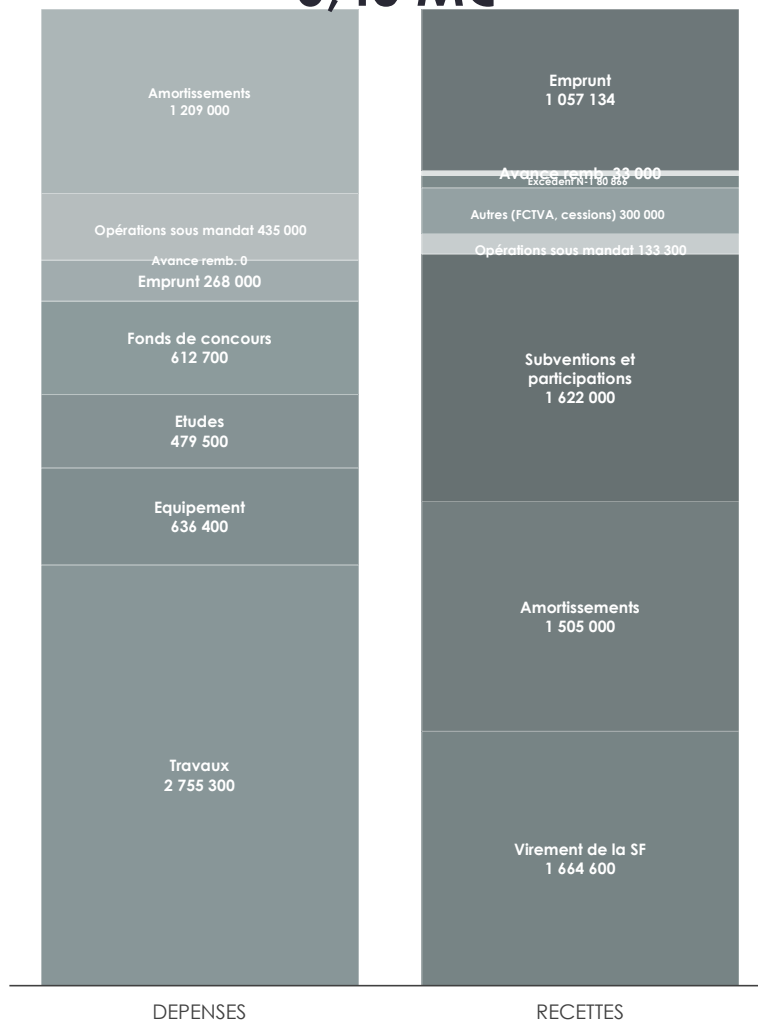
FONCTIONNEMENT

8,16 M€



INVESTISSEMENT

6,40 M€



DEPENSES DE FONCTIONNEMENT

Nature	Libellé	Voté 2025	Réalisé 2025	BP 2026
011 - Charges à caractère général				
60611	Eau et assainissement	23 300	23 761,00	25 500
60612	Énergie - Électricité	86 100	86 932,23	89 100
60613	Chauffage urbain	17 500	17 730,35	19 000
60622	Carburants	79 800	71 571,65	74 300
60631	Fournitures d'entretien	31 950	20 264,84	29 750
60632	Fournitures de petit équipement	12 200	5 751,71	13 050
60633	Fournitures de voirie	2 500	1 911,86	3 000
60636	Vêtements de travail	3 800	667,06	3 600
6064	Fournitures administratives	4 500	2 000,87	4 400
6068	Autres matières et fournitures	23 200	17 323,53	23 500
611	Contrats de prestations de services	90 500	98 873,45	96 500
6112	Refus collecte sélective	46 000	44 597,05	30 000
6113	Collecte du verre	496 000	48 789,81	51 000
6115	Enlèvement bennes bacs et déchetteries	148 000	114 373,67	139 000
6116	Traitement des déchets CET	131 000	436 972,49	380 000
6117	Traitement des bacs et bennes	170 000	248 403,25	265 000
6132	Locations immobilières	31 450	19 386,10	26 100
61351	Locations mobilières	1 200	746,78	2 900
61358	Autres locations mobilières	23 850	20 093,41	22 200
615221	Entretien et réparations bâtiments publics	25 170	14 708,07	22 500
615231	Entretien et réparations voiries	235 200	204 713,72	227 800
615232	Entretien et réparations réseaux	200	0,00	200
61551	Matériel roulant	71 200	73 791,33	75 600
61558	Autres biens mobiliers	12 780	11 717,89	17 500
6156	Maintenance	27 200	26 384,06	38 100
6161	Assurance multirisques	30 000	40 423,08	38 200
6162	Assurance obligatoire dommage - construction	2 700	2 684,69	2 800
617	Etudes et recherches	33 600	21 572,40	40 500
6182	Documentation générale et technique	1 000	369,99	1 000
6183	Formation personnes extérieures	900	440,00	900
6184	Versements à des organismes de formation	7 900	21 252,25	7 000
6188	Autres frais divers	6 350	5 881,01	6 100
6225	Indemnités au comptable et aux régisseurs	0	523,33	0
62268	Honoraires	19 200	19 196,50	1 000
6231	Annonces et insertions	500	768,20	1 500
6232	Fêtes et cérémonies	4 000	1 552,50	4 000
6233	Foires et expositions	2 500	480,00	2 500
6234	Réceptions	7 900	3 610,71	8 650
6236	Catalogues et imprimés	19 500	11 273,78	25 700
6245	Transports personnes extérieures	28 000	28 460,84	29 000
6248	Divers Transports	700	0,00	700
6251	Voyages et déplacements	14 200	8 372,24	14 200
6261	Frais d'affranchissement	5 000	3 380,93	5 000
6262	Frais de télécommunications	23 400	22 340,57	26 800
627	Services bancaires et assimilés	2 300	2 150,20	300
6281	Concours divers (cotisations...)	27 200	25 465,32	27 700
6283	Frais de nettoyage des locaux	16 700	12 692,23	26 500
62875	Aux communes membres du GFP	65 000	62 679,19	66 500
62878	A d'autres organismes	0	260,00	15 000
6288	Autres services extérieurs	5 050	7 079,58	6 500
63512	Taxes foncières	7 200	6 800,00	7 200
63513	Autres impôts locaux	1 000	906,00	500
6355	Taxes et impôts sur les véhicules	0	86,90	0
6378	Autres impôts, taxes et versements assimilés	100	0,00	50
	Total 011 - Charges à caractère général	2 126 500	1 922 168,62	2 045 400
012 - Charges de personnel et frais assimilés				
6218	Autre personnel extérieur	75 000	52 726,15	59 000
6332	Cotisations versées au F.N.A.L.	8 000	1 026,51	1 500
6336	Cotisations CNFPT et Centres de gestion	21 000	20 050,16	22 600
6338	Autres impôts, taxes , ...sur rémunérations	5 000	3 251,00	4 000

64111	Rémunération principale	890 000	885 172,14	900 000
64112	NBI, SFT et indemnité de résidence	15 000	12 031,71	14 000
64113	Personnel titulaire - NBI	15 500	13 939,72	15 000
64118	Autres indemnités	205 000	215 782,28	232 000
64131	Rémunérations	153 000	113 914,20	158 000
64132	SFT et indemnité de résidence	0	1 480,27	2 000
64136	Indemnités liées à la perte d'emploi	0	2 820,34	0
64138	Autres indemnités	20 000	6 323,81	12 000
6417	Rémunérations des apprentis	20 000	16 840,60	20 000
6451	Cotisations à l'U.R.S.S.A.F.	190 000	180 256,57	195 000
6453	Cotisations aux caisses de retraite	285 000	322 937,42	330 000
6454	Cotisations aux A.S.S.E.D.I.C	7 000	4 851,49	6 000
6455	Cotisations pour assurance du personnel	65 000	69 440,10	72 500
6456	Versement au F.N.C du supplément familial	400	0,00	0
6457	Cotisations sociales liées à l'apprentissage	500	291,92	500
6458	Cotisations aux autres organismes sociaux	0	13 425,00	14 000
6474	Versements aux autres oeuvres sociales	9 100	7 770,00	7 900
6475	Médecine du travail, pharmacie	2 500	2 638,80	2 700
6478	Autres charges sociales diverses	25 000	0,00	0
6488	Autres charges de personnel	0	127,72	0
	Total 012 - Charges de personnel	2 012 000	1 947 097,91	2 068 700

014 - Atténuations de produits

739158	Reversement taxe infrastructures transports	0	0,00	21 000
739211	Attributions de compensation	340 400	340 370,00	340 400
739212	Dotation de solidarité communautaire	89 300	89 299,00	89 300
739221	FNGIR	335 800	335 705,00	335 800
73951	Fraction compensation TFPB et TH	0	0,00	0
73952	Fraction compensation CVAE	0	0,00	0
	014 - Atténuations de produits	765 500	765 374,00	786 500

65 - Autres charges de gestion courante

65311	Indemnités	83 000	81 174,74	86 000
65312	Frais de mission élus	0	86,40	0
65313	Cotisations de retraite	6 000	4 284,00	6 000
65314	Cotisations de sécurité sociale - part patronale	18 000	16 924,30	18 000
65315	Formation	1 000	822,36	1 000
65322	Frais de mission et déplacement	1 000	0,00	1 000
65568	Autres contributions	121 550	129 138,19	132 400
6558	Autres contributions obligatoires	134 000	139 144,88	134 000
6568	Autres participations	15 000	15 000,00	15 000
657381	Subvention Office de Tourisme	210 000	186 633,00	210 000
65748	Subventions de fonctionnement aux associations et autres ...	474 100	426 534,20	484 850
65811	Droits d'utilisation - Informatique en nuage	4 550	10 113,32	0
65818	Autres droits	2 000	2 351,72	6 750
6584	Amendes fiscales	0	0,00	0
65883	Déficits sur opérations de gestion	0	10,00	0
65888	Autres	800	46,62	900
	65 - Autres charges de gestion courante	1 071 000	1 012 263,73	1 095 900

DEPENSES DE GESTION COURANTE

66 - Charges financières

66111	Intérêts réglés à l'échéance	45 000	22 988,46	95 000
661121	Montant des ICNE de l'exercice	5 000	17 511,09	23 000
661122	Montant des ICNE de l'exercice N-1	6 000	0,00	6 000
6615	Intérêts des comptes courants et de dépôts créditeurs	5 000	1 173,55	5 000
	66 - Charges financières	61 000	41 673,10	129 000

67 - Charges exceptionnelles

673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	4 500	60,00	5 000
	67 - Charges exceptionnelles	4 500	60,00	5 000

68 - Dotation aux provisions

6815	Provisions risques contentieux	3 500	3 000,00	1 000
6817	Provisions créances irrécouvrables	0	500,00	1 000
	68 - Dotation aux provisions	3 500	3 500,00	2 000

AUTRES DEPENSES

DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT

023 - Virement à la section d'investissement		428 000	0,00	1 664 600
023 - Virement à la section d'investissement		428 000	0,00	1 664 600

042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections				
6811	Dotations aux amort. des immos incorporelles et corporelles	350 000	339 755,96	360 000
	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	350 000	339 755,96	360 000
DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT		778 000	339 755,96	2 024 600
TOTAL DEPENSES DE L'EXERCICE		6 822 000	6 031 893,32	8 157 100
002 - Résultat de fonctionnement (DEFICIT)		0	0,00	0
TOTAL DEPENSES CUMULÉES		6 822 000	6 031 893,32	8 157 100

RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Nature	Libellé	Voté 2025	Réalisé 2025	BP 2026
013 - Atténuations de charges				
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel	40 000	67 821	43 000
6459	Remboursement sur charges de Sécurité Sociale et de prévoyance	0	0	
	013 - Atténuations de charges	40 000	67 821	43 000
70 - Produits des services				
70612	Redevance spéciale d'enlèvement des déchets ménagers	4 600	4 939	42 000
7062	Redevances services à caractère culturel	3 800	4 340	2 800
70632	Redevances services à caractère de loisirs	31 600	38 117	34 700
708421	MAD personnel Budgets annexes	230 000	213 879	220 000
70848	MAD personnel Autres organismes	238 000	251 370	250 000
708721	Remb frais par les budgets annexes et régies	8 000	6 765	7 000
70878	Remb frais par d'autres redevables	6 000	5 494	15 000
7088	Autres produits d'activités annexes	26 000	41 267	32 000
	70 - Produits des services	548 000	566 171	603 500
73 - Impôts et taxes				
73111	Impôts directs locaux	1 292 900	1 297 642	1 320 000
73112	Cotisation sur la Valeur Ajoutée des Entreprises (CVAE)	0	0	0
73113	Taxe sur les Surfaces Commerciales (TASCOM)	65 000	67 826	67 000
73114	Imposition Forfaitaire sur les Entreprises de Réseau (IFER)	59 400	70 582	70 000
73118	Autres contributions directes	0	21 799	300
73211	Attribution de compensation	194 700	194 704	194 700
73133	Taxe d'enlèvement des ordures ménagères et assimilés (TEOM)	1 587 000	1 657 487	1 670 000
73136	Taxe GEMAPI	47 600	47 723	23 900
73158	Taxe infrastructures de transports	0	36 255	0
731721	Taxes de séjour	90 000	95 082	90 000
7351	Fraction de TVA (compensation TH)	1 179 000	1 178 982	1 180 000
7352	Fraction de TVA (compensation CVAE)	257 700	269 311	260 000
7358	Autres impôts et taxes	0	3 847	0
	73 - Impôts et taxes	4 773 300	4 941 240	4 875 900
74 - Dotations, subventions et participations				
74111	Dotation forfaitaire	44 000	44 063	44 000
741124	Dotation d'intercommunalité	403 500	447 991	440 000
741126	Dotation de compensation groupements de communes	234 300	234 243	235 000
744	FCTVA	40 000	36 663	40 000
74611	DGD	0	7 300	0
74718	Autres participations Etat	97 550	104 361	99 500
7472	Région	32 300	800	5 600
7473	Département	7 500	7 500	23 000
747888	Autres organismes	0	3 014	500
74832	Etat - Compensation CET (CVAE et CFE)	390 000	436 268	430 000
74833	Etat - Compensation taxes foncières	10 000	13 101	10 000
74888	Autres attributions et participations	79 450	119 523	77 200
	74 - Dotations, subventions et participations	1 338 600	1 454 827	1 404 800
75 - Autres produits de gestion courante				
752	Revenus des immeubles	37 600	38 974	35 200
75888	Autres produits divers de gestion courante	5 000	14 471	1 000
	75 - Autres produits de gestion courante	42 600	53 445	36 200
RECETTES DE GESTION COURANTE		6 742 500	7 083 503	6 963 400
76 - Produits financiers				
76231	Remb. Intérêts d'emprunt par les communes membres	0	0	1 000
761	Produits de participations	0	0	0
	76 - Produits financiers	0	0	1 000
77 - Produits exceptionnels				
773	Mandats annulés (exerc. antérieurs)	104	5 284	47
775	Produits des cessions d'immobilisations	0	0	0
	77 - Produits exceptionnels	104	5 284	47
78 - Reprises provisions				
7815	Provisions risques contentieux	0	0,00	0
7817	Provisions créances irrécouvrables	0	0,00	1 000
	78 - Reprises provisions	0	0,00	1 000
AUTRES RECETTES		104	5 284	2 047
RECETTES REELLES		6 742 604	7 088 787	6 965 447
042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections				
77681	Neutralisation amortissements fonds de concours	50 000	47 030	53 000
777	Quote-part subventions d'investissement transférées	5 000	7 137	11 000
	042 - Opérations d'ordre de transfert entre sections	55 000	54 167	64 000
RECETTES D'ORDRE		55 000	54 167	64 000
TOTAL RECETTES DE L'EXERCICE		6 797 604	7 142 954	7 029 447
002 - Résultat de fonctionnement (EXCEDENT)				
		24 396	24 396	1 127 653
TOTAL RECETTES CUMULÉES		6 822 000	7 167 351	8 157 100

DEPENSES D'INVESTISSEMENT

Nature	Libellé	Voté 2025	Réalisé 2025	BP 2026
20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (SAUF 204)				
202	Frais réalisation documents urbanisme et numérisation cadastre	28 000	15 642	3 000
2031	Frais d'études	599 350	313 013	402 000
2031 - 2015.	Frais d'études (opération OT)		0	61 300
2033	Frais d'insertion	2 100	1 349	2 600
2051	Concessions et droits similaires	17 750	27 660	10 600
	20 - Immobilisations incorporelles	647 200	357 665	479 500
204 - SUBV D'ÉQUIPEMENT VERSÉES				
204132	Département - Bâtiments et installations	0	4 518	0
2041412	Communes du GFP - Bâtiments et installations	171 000	80 000	350 000
2041511	GFP de rattachement - Bâtiments et installations	0	7 214	0
2041582	Autres groupements - Bâtiments et installations	30 000	4 749	30 000
20422	Privé - Bâtiments et installations	188 000	52 745	232 700
	204 - Subventions d'équipement versées	389 000	149 226	612 700
21 - IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
				0
21311	Bâtiments publics	0	0	0
21314	Constructions Bâtiments culturels et sportifs	8 000	1 362	10 000
215738	Équipement de voirie (SIL)	16 500	11 666	20 900
21578	Autre matériel technique	6 700	3 673	3 500
2158	Autres installations, matériel et outillage techniques	9 500	4 198	8 500
2181	Installations, matériel et outillage techniques	0	0	41 000
21828	Matériel de transport	0	0	389 000
21838	Matériel de bureau et matériel informatique	35 600	21 223	9 200
21838 - 2015	Matériel de bureau et matériel informatique (opération OT)	0	0	21 400
21848	Mobilier	25 200	0	5 200
21848 - 2015	Mobilier (opération OT)	0	0	23 000
2188	Autres immobilisations corporelles	95 300	43 621	98 600
2188 - 2015.	Autres immobilisations corporelles (opération OT)	0	0	6 100
	21 - Immobilisations corporelles	196 800	85 744	636 400
23 - IMMOBILISATIONS EN COURS				
2312	Agencements et aménagements de terrains	0	8 740	30 000
2313	Constructions	2 276 700	1 454 564	625 700
2313 - 2015.02		0	0	855 600
2314	Constructions sur sol d'autrui	10 000	3 930	350 000
2317	Immobilisations reçues au titre d'une mise à disposition	764 750	643 420	894 000
	23 - Immobilisations en cours	3 051 450	2 110 654	2 755 300
DEPENSES D'EQUIPEMENT		4 284 450	2 703 288	4 483 900
13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT (DÉPENSES)				
13173	Budget communautaire et fonds structurels	0	0	0
	13 - Subventions d'investissement (dépenses)	0	0	0
16 - EMPRUNTS (DÉPENSES)				
1641	Emprunts en euros	169 969	133 669	240 000
165	Dépôts et cautionnements reçus	0	0	0
168741	Emprunts Communes membres	0	0	28 000
	16 - Emprunts et dettes assimilées	169 969	133 669	268 000
020 - DÉPENSES IMPRÉVUES (investissement)				
020	Dépenses imprévues (investissement)			0
	020 - Dépenses imprévues (investissement)	0	0	0
27 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
276341	Avance Communes membres	0	0	0
276348	Avance remboursable (budget annexe)	200 000	0	0
	27 - Immobilisations financières	200 000	0	0
DEPENSES FINANCIERES		369 969	133 669	268 000
OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS				
458107	SCHEMA DIRECTEUR (pluvial)	256 000	59 020	100 000
458108	VOIRIE FONCOURRIEU	9 000	3 260	5 000
458109	TRAVAUX CENTRE DE SECOURS (participation SDIS)	0	0	330 000
OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS		265 000	62 280	435 000
DEPENSES REELLES		4 919 419	2 899 237	5 186 900

Nature	Libellé	Voté 2025	Réalisé 2025	BP 2026
040 - OPÉRATIONS D'ORDRE ENTRE SECTIONS				
13911(O)	Etat et établissements nationaux	0	3 084	0
13918(O)	Autres	5 000	4 053	11 000
198(O)	Neutralisations amortissements subventions d'équipement versées	50 000	47 030	53 000
	040 - Opérations d'ordre (entre sections)	55 000	54 167	64 000
041 - OPÉRATIONS PATRIMONIALES				
21318(O)		0	10 800	85 000
215738(O)		0	864	26 000
21712(O)		0	30 470	62 000
21751(O)		0	10 206	52 000
2313(O)	Constructions	80 000	36 798	620 000
2317(O)	Immobilisations reçues au titre d'une mise à disposition	35 000	0	0
276341(O)	Avance travaux Centre de Secours (Communes avec emprunt)	0	0	300 000
	041 - Opérations patrimoniales	115 000	89 138	1 145 000
DEPENSES D'ORDRE		170 000	143 305	1 209 000
TOTAL DEPENSES DE L'EXERCICE		5 089 419	3 042 542	6 395 900
001 - Résultat d'investissement (DEFICIT)		1 308 781	1 308 781	0
TOTAL DEPENSES CUMULÉES		6 398 200	4 351 323	6 395 900

RECETTES D'INVESTISSEMENT

Nature	Libellé	Voté 2025	Réalisé 2025	BP 2025
13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT (recettes)				
1311	Subvention amortissable ETAT	3 500	924	3 500
1312	Subvention amortissable REGION	0	0	0
1313	Subvention amortissable DEPARTEMENT	5 300	5 354	0
13173	Subvention amortissable EUROPE	0	12 466	0
1318	Subvention amortissable AUTRES	0	0	800
1321	Subvention ETAT	803 800	61 810	1 010 900
1322	Subvention REGION	166 879	21 780	159 300
1323	Subvention DEPARTEMENT	197 200	0	217 200
13258	Subvention AUTRES GROUPEMENTS	0	0	0
13273	Subvention EUROPE	240 000	240 000	0
1328	Subvention AUTRES	2 621	0	0
13461	Dotation d'équipement des territoires ruraux (DETR)	252 500	98 775	230 300
13462	Dotation de Soutien à l'Investissement Local (DSIL)	0	0	0
	13 - Subventions d'investissement	1 671 800	441 110	1 622 000
16 - EMPRUNTS (recettes)				
1641	Emprunts en euros	2 033 225	1 900 000	1 057 134
	16 - Emprunts	2 033 225	1 900 000	1 057 134
20 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (SAUF 204)				
2031	Frais d'études	0	0	0
	20 - Immobilisations incorporelles	0	0	0
RECETTES D'EQUIPEMENT		3 705 025	2 341 110	2 679 134
10 - DOTATIONS				
10222	FCTVA	370 000	341 425	300 000
	10 - Dotations et fonds divers	370 000	341 425	300 000
1068 - EXCEDENT CAPITALISE				
1068	Excédent de fonctionnement capitalisé	1 315 175	1 315 175	0
	1068 - Excédent de fonctionnement capitalisé	1 315 175	1 315 175	0
27 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
276341	Avance Communes membres	0	0	33 000
	27 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES	0	0	33 000
024 - PRODUITS DES CESSIONS				
024	Cessions	0	0	0
	024 - Produits des cessions	0	0	0
AUTRES RECETTES		1 685 175	1 656 600	333 000
OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS				
458203	OPE CB MARCILLAC	6 000	5 586	0
458205	OPE CV SAINT FELIX	0	0	0
458207	SCHEMA DIRECTEUR (pluvial)	100 000	0	100 000
458208	VOIRIE FONCOURRIEU	9 000	0	3 300
458209	TRAVAUX CENTRE DE SECOURS (Communes sans emprunt)	0	0	30 000
OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS		115 000	5 586	133 300
RECETTES REELLES		5 505 200	4 003 296	3 145 434
021 - VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT				
021	Virement de la section de Fonctionnement	428 000	0	1 664 600
	021 - Virement de la section de fonctionnement	428 000	0	1 664 600
040 - OPERATIONS D'ORDRE ENTRE SECTIONS				
2802(O)	Frais réalisation documents urbanisme et numérisation cadastre	33 000	32 193	33 000
28031(O)	Amortissements des frais d'études	6 000	5 533	6 000
2804132(O)	Départements - Bâtiments et installations	33 000	32 058	33 000
28041412(O)	Communes du GFP - Bâtiments et installations	23 000	23 000	23 000
28041582(O)	Autres groupements - Bâtiments et installations	8 000	7 968	8 000
280422(O)	Amort. subv. pers. droit privé -Bâtiments et installations	51 000	47 029	61 000
2805(O)	Concessions et droits similaires	6 000	6 223	6 000
28087(O)	Immobilisations incorporelles reçues au titre d'une mise à dispo	1 500	1 160	1 500
281311 (O)	Amort. Bâtiments administratifs	100	80	100
281313 (O)	Amort. constructions bâtiments sociaux et médico-sociaux	100	35	100
281314 (O)	Amort. constructions autres bâtiments sportifs et culturels	800	653	800
281318 (O)	Amort. constructions autres bâtiments publics	6 500	6 045	6 500

Nature	Libellé	Voté 2025	Réalisé 2025	BP 2025
2815731(O)	Matériel et outillage de voirie	27 000	26 146	27 000
2815738(O)	Autre matériel	33 000	32 977	33 000
281578(O)	Autre matériel et outillage de voirie	12 000	11 401	12 000
28158(O)	Autres installations, matériel et outillage techniques	1 000	961	1 000
28181 (O)	Amort. installations générales, agencements, aménagements divers	1 000	868	1 000
281828(O)	Matériel de transport	26 000	25 199	26 000
281838(O)	Matériel de bureau et matériel informatique	16 000	16 276	16 000
281848(O)	Mobilier	7 000	5 476	7 000
28188(O)	Autres immobilisations corporelles	58 000	58 475	58 000
	040 - Opérations d'ordre (entre sections)	350 000	339 756	360 000
041 - OPÉRATIONS PATRIMONIALES				
2031 (O)	Frais d'études	0	86 676	840 000
2033 (O)	Frais d'insertion	0	2 462	5 000
2313(O)	Constructions	80 000	0	0
2317(O)	Immobilisations reçues au titre d'une mise à disposition	35 000	0	0
458209 (O)	TRAVAUX CENTRE DE SECOURS (Communes avec emprunt)	0	0	300 000
	041 - Opérations patrimoniales	115 000	89 138	1 145 000
RECETTES D'ORDRE		893 000	428 894	3 169 600
TOTAL RECETTES DE L'EXERCICE		6 398 200	4 432 189	6 315 034
001 - Résultat d'investissement (EXCEDENT)		0	0	80 866
TOTAL RECETTES CUMULÉES		6 398 200	4 432 189	6 395 900

SUBVENTIONS 2026

Association	2025	Retenu 2026
-------------	------	----------------

Catégorie 1

SOCIAL

CONVENTION		
AFR MARCILLAC - CRECHE	147 198	148 000
AFR MARCILLAC - RPE	22 546	21 523
CAPACM	17 000	35 430
CAPACM (subv. Exceptionnelle)	5 000	0
LE CRÉNEAU-Cyber-base	45 150	49 150
BANQUE ALIMENTAIRE	2 690	4 000
CONVENTION	240 895	258 103
ACCUEIL DE LOISIRS		
AFR ST-CHRISTOPHE / VALADY	14 558	13 118
LE CRÉNEAU-ALSH	13 797	13 934
USEP ST-CYPRIEN - ALSH	9 060	8 726
LES GASTADOUS (Clairvaux)	4 146	5 107
ACCUEIL DE LOISIRS	41 561	40 884
ADMR		
A.D.M.R. MARCILLAC	5 619	5 264
A.D.M.R. SAINT-CYPRIEN	6 141	6 349
ADMR	11 760	11 613
HORS CRITERES (commission VS)		
ECHAPPÉE BELLE	3 000	3 500
sous total catégorie 1 - SOCIAL	297 716	314 099

Catégorie 2

SPORT

Association	2025	Retenu 2026
SUR CRITERES		
ATHLE VALLON	600	648
BASKET VALLON	2 500	2 727
CERCLE DES NAGEURS	846	747
ENTENTE CYCLISTE VALLON DOURDOU	100	0
RDV HAND	1 850	1 931
ECOLE DE FOOT US DOURDOU	1 701	1 863
FOOT VALLON	2 133	1 404
JUDO	1 431	1 566
PING VALLON	405	405
TENNIS CLUB	648	675
VOLLEY CLUB	500	621
SUR CRITERES	12 714	12 587
HORS CRITERES		
FOOT VALLON (subv. Excep)	0	300
HORS CRITERES	0	300
sous total catégorie 2 - SPORTS	12 714	12 887

Catégorie 3

CULTURE

Association	2025	Retenu 2026
ECOLE DE MUSIQUE (convention)	44 015	45 380
AACC	8 800	4 000
MONDES ET MULTITUDES	3 800	4 300
VALLON DE CULTURE	3 500	4 000
La LLOBA	0	1 200
RESERVE SUBVENTIONS COMMISSION CULTURE	11 300	15 350
sous total catégorie 3 - CULTURE	72 865	74 230

Catégorie 4

EVENEMENTIEL ET AUTRES

Association	2025	Retenu 2026
L'ESCHANSONNERIE	2 600	3 530
L'ESCHANSONNERIE (subv. Exceptionnelle)	1 200	300
RALLYE MARCILLAC	4 000	4 000
COMITE NAUVIALE (Randorallye)	4 100	0
CYP DANSE (hors ALSH)	500	500
RENOUVEAU SPORTIF	600	600
TASSOU TOUR (Foyer Rural Bruéjouis)	1 000	1 000
RESERVE SUBVENTIONS	0	8 570
sous total catégorie 4 - EVENEMENTIEL	24 500	18 500

Catégorie 5

DEV ECO

Association	2025	Retenu 2026
EEF CM (convention)	28 000	28 000
ADAFPAT	0	3 090
VALLÉE DES ARTS ET SAVOIR -FAIRE	1 500	1 815
sous total catégorie 5 - DEV ECO	29 500	32 905

BUDGET ZA VALLON 2026

FONCTIONNEMENT

Chapitre	Nature	BP 2025	Réalisé 2025	BP 2026
011 - Charges à caractère général	605	66 200	779	35 000,00
014 - Atténuations de produits				
65 - Autres charges courantes		100		88,71
Dépenses de gestion courante		66 300	779	35 088,71
66 - Charges financières		1 000		
67 - Charges exceptionnelles				
Autres dépenses		1 000	0	0,00
DEPENSES REELLES		67 300	779	35 088,71
023 - Virement à la section d'invest.				
042 - Opérations d'ordre	71355	270 700	126 627	181 911,29
043 - Opérations d'ordre (section)		0	0	0,00
DEPENSES D'ORDRE		270 700	126 627	181 911,29
TOTAL DEPENSES DE L'EXERCICE		338 000	127 406	217 000,00
002 - DEFICIT N-1		0	0	0,00
TOTAL DEPENSES CUMULEES		338 000	127 406	217 000,00

Chapitre	Nature	BP 2025	Réalisé 2025	BP 2026
70 - Produits de services		203 000	95 000	108 000,00
75 - Autres produits	75822	426,95	0,20	52 054,22
Recettes de gestion courante		203 427	95 000	160 054,22
77 - Produits exceptionnels				
Autres recettes		0	0	0,00
RECETTES REELLES		203 427	95 000	160 054,22
042 - Opérations d'ordre		81 000	779	35 000,00
043 - Opérations d'ordre (section)		0		0,00
RECETTES D'ORDRE		81 000	779	35 000,00
TOTAL RECETTES DE L'EXERCICE		284 427	95 779	195 054,22
EXCEDENT N-1		53 573	0	21 945,78
TOTAL RECETTES CUMULEES		338 000	95 779	217 000,00

INVESTISSEMENT

Chapitre	Nature	BP 2025	Réalisé 2025	BP 2026
20 - Immobilisations incorporelles				
204 - Subv d'équipement versées				
21 - Immobilisations corporelles				
23 - Immobilisations en cours		0	0	0,00
27 - Immobilisations financières		203 686		
Dépenses d'équipement		203 686	0	0,00
16 - Remb. Avance				86 834,84
020 - Dépenses imprévues				
Autres dépenses		0	0	86 834,84
DEPENSES REELLES		203 686	0	86 834,84
040 - Opérations d'ordre		81 000	779	35 000,00
041 - Opérations patrimoniales				
DEPENSES D'ORDRE		81 000	779	35 000,00
TOTAL DEPENSES DE L'EXERCICE		284 686	779	121 834,84
001 - DEFICIT N-1		186 014	0	60 165,16
TOTAL DEPENSES CUMULEES		470 700	779	182 000,00

Chapitre	Nature	BP 2025	Réalisé 2025	BP 2026
13 - Subventions d'investissement				
16 - Emprunts (recettes)				
21 - Immobilisations corporelles				
23 - Immobilisations en cours				
27 - Immobilisations financières				
Recettes d'équipement		0	0	0,00
16 - Avance		200 000		88,71
1068 - Excédents fonct. Capitalisés				
Autres recettes		200 000	0	88,71
RECETTES REELLES		200 000	0	88,71
021 - Virement de section fonct.				
040 - Opérations d'ordre	3555	270 700	126 627	181 911,29
041 - Opérations patrimoniales				
RECETTES D'ORDRE		270 700	126 627	181 911,29
TOTAL RECETTES DE L'EXERCICE		470 700	126 627	182 000,00
001 - EXCEDENT N-1		0	0	0,00
TOTAL RECETTES CUMULEES		470 700	126 627	182 000,00

BUDGET ZA CAMMAS II 2026

FONCTIONNEMENT

Nature	BP 2025	Réalisé	BP 2026
011 - Charges à caractère général			
014 - Atténuations de produits			
65 - Autres charges courantes			
Dépenses de gestion courante	0	0	0
66 - Charges financières			
67 - Charges exceptionnelles			
Autres dépenses	0	0	0
DEPENSES REELLES	0	0	0
023 - Virement à la section d'Invest.			
042 - Opérations d'ordre	45 643		45 643
043 - Opérations d'ordre (section)			
DEPENSES D'ORDRE	45 643	0	45 643
TOTAL DEPENSES DE L'EXERCICE	45 643	0	45 643
002 - DEFICIT N-1	0	0	0
TOTAL DEPENSES CUMULEES	45 643	0	45 643

Nature	BP 2025	Réalisé	BP 2026
70 - Produits de services	45 600		45 600
75 - Autres produits	43		43,44
Recettes de gestion courante	45 643	0	45 643
77 - Produits exceptionnels			
Autres recettes	0	0	0
RECETTES REELLES	45 643	0	45 643
042 - Opérations d'ordre			
043 - Opérations d'ordre (section)			
RECETTES D'ORDRE	0	0	0
TOTAL RECETTES DE L'EXERCICE	45 643	0	45 643
EXCEDENT N-1			
TOTAL RECETTES CUMULEES	45 643	0	45 643

INVESTISSEMENT

Nature	BP 2025	Réalisé	BP 2026
20 - Immobilisations incorporelles			
204 - Subv d'équipement versées			
21 - Immobilisations corporelles			
23 - Immobilisations en cours			
Dépenses d'équipement	0	0	0
16 - Emprunts (dépenses)			
020 - Dépenses imprévues			
Autres dépenses	0	0	0
DEPENSES REELLES	0	0	0
040 - Opérations d'ordre			
041 - Opérations patrimoniales			
DEPENSES D'ORDRE	0	0	0
TOTAL DEPENSES DE L'EXERCICE	0	0	0
001 - DEFICIT N-1	45 643		45 643
TOTAL DEPENSES CUMULEES	45 643	0	45 643

Nature	BP 2025	Réalisé	BP 2026
13 - Subventions d'investissement			
16 - Emprunts (recettes)			
21 - Immobilisations corporelles			
23 - Immobilisations en cours			
Recettes d'équipement	0	0	0
1068 - Excédents fonct. Capitalisés			
Autres recettes	0	0	0
RECETTES REELLES	0	0	0
021 - Virement de section fonct.			
040 - Opérations d'ordre	45 643		45 643
041 - Opérations patrimoniales			
RECETTES D'ORDRE	45 643	0	45 643
TOTAL RECETTES DE L'EXERCICE	45 643	0	45 643
001 - EXCEDENT N-1			
TOTAL RECETTES CUMULEES	45 643	0	45 643