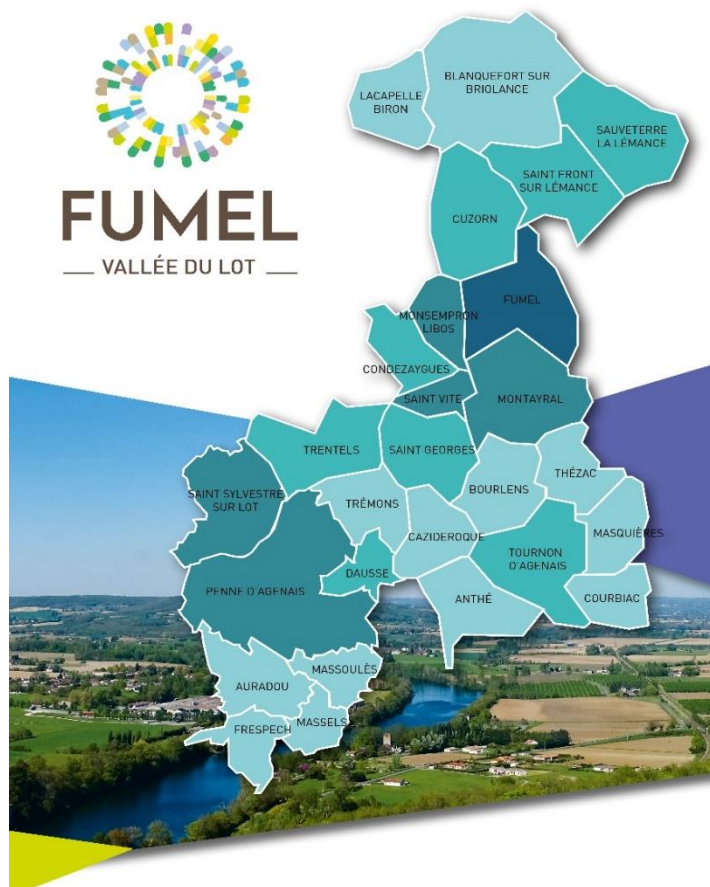


Note de synthèse

Budget Primitif - Budgets Annexes

2026



Conseil Communautaire
du 23 avril 2026

ANTHÉ, AURADOU, **CULTURE**, BLANQUEFORT-SUR-BRIOLANCE, BOURLENS, CAZIDEROQUE, CONDEZAYGUES, COURBIAC, **PETITE ENFANCE**, CUZORN, DAUSSE, **SPORT**, FRESPECH, FUMEL, LACAPELLE-BIRON, MASQUIÈRES, MASSELS, MASSOULÈS, MONSEMPRON-LIBOS, MONTAYRAL, **JEUNESSE**, PENNE D'AGENAIS, SAINT-FRONT-SUR-LÉMANCE, SAINT-GEORGES, SAINT-SYLVESTRE-SUR-LOT, SAINT-VITE, **DÉVELOPPEMENT ÉCONOMIQUE**, SAUVETERRE-LA-LÉMANCE, THÉZAC, TOURNON-D'AGENAIS, TRÉMONS, TRENTLS, ANTHÉ, AURADOU, BLANQUEFORT-SUR-BRIOLANCE, **SANTÉ**, BOURLENS, CAZIDEROQUE, **URBANISME**, CONDEZAYGUES, COURBIAC, CUZORN, **TOURISME**, DAUSSE, FRESPECH, FUMEL, LACAPELLE-BIRON, MASQUIÈRES, MASSELS, MASSOULÈS, MONSEMPRON-LIBOS, **ÉCOLE DES ARTS**, MONTAYRAL, PENNE D'AGENAIS, **ENVIRONNEMENT**, SAINT-SYLVESTRE-SUR-LOT, SAINT-VITE, SAUVETERRE-LA-LÉMANCE, THÉZAC, **TRAVAUX**, TOURNON-D'AGENAIS, **STRUCTURES AQUATIQUES**, TRÉMONS, TRENTLS.

AR Prefecture

047-200068930-20260423-2026C75DGRF-DE

Reçu le 04/05/2026

Publié le 04/05/2026

BUDGET ANNEXE

CENTRE INTERCOMMUNAL DE SANTE

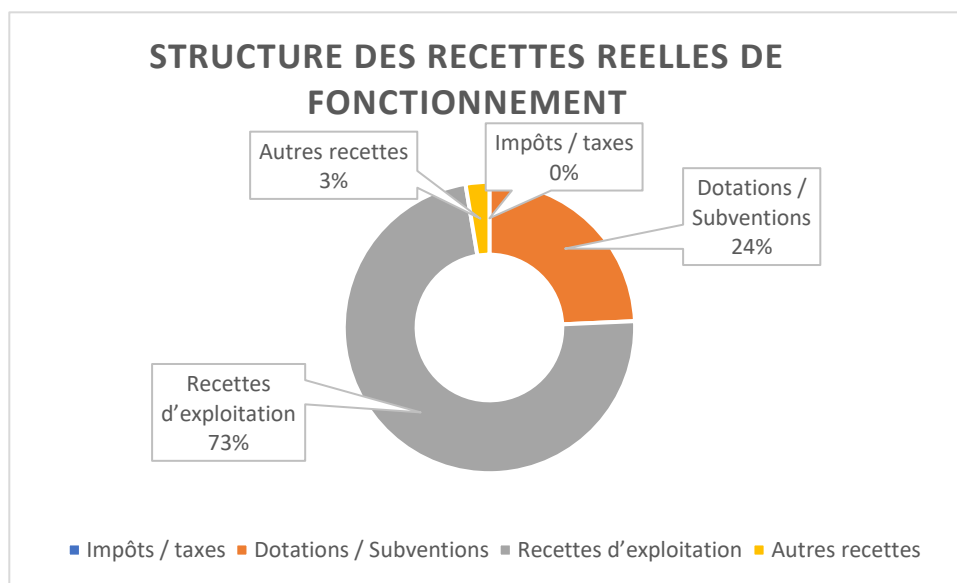
Ce budget annexe retrace les principales dépenses et recettes sont liées aux activités professionnelles (soins médicaux et dentaires).

1. Section de fonctionnement

1.1 Les recettes réelles de fonctionnement

La section de fonctionnement permet d'assurer la gestion courante du budget annexe de l'EPCI. Au niveau des recettes, on retrouve principalement : Les recettes liées aux dotations et participations et les produits des services, du domaine.

Pour l'exercice 2026, il est prévu pour les recettes réelles de fonctionnement un montant de 766 495,96 €, elles étaient de 615 417,06 € en 2025. Elles se décomposent de la façon suivante :



Année	2023 CA	2024 CFU	2025 CFU	2026 BP
Impôts / taxes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations / Subventions	87 481,17 €	128 802,07 €	173 629,82 €	186 295,00 €
Recettes d'exploitation	375 142,62 €	448 135,74 €	410 166,13 €	560 000,00 €
Autres recettes	31 392,10 €	46 391,09 €	31 621,11 €	20 200,96 €
Recettes réelles de fonctionnement	494 015,89 €	623 328,90 €	615 417,06 €	766 495,96 €
Opérations d'ordre	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Excédent de fonctionnement	24 156,55 €	26 282,66 €	23 600,13 €	37 046,04 €
Total recettes de fonctionnement	518 172,44 €	649 611,56 €	639 017,19 €	803 542,00 €

AR Prefecture

047-200068930-20260423-2026C75DGRF-DE

Reçu le 04/05/2026

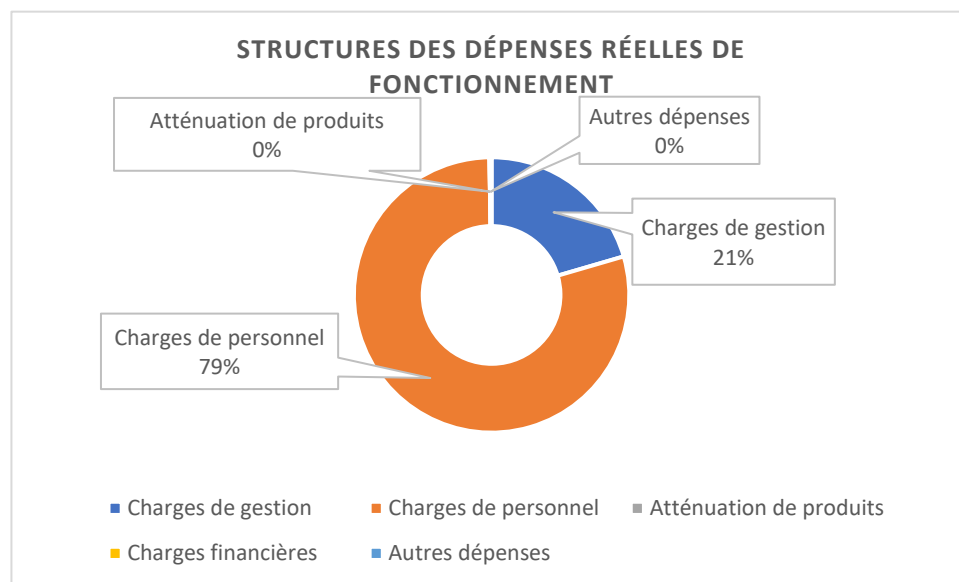
Publié le 04/05/2026

1.2 Les dépenses réelles de fonctionnement

Concernant les dépenses de fonctionnement, on retrouve ici toutes les dépenses récurrentes de la structure, on y retrouve principalement : Les dépenses de personnel, les charges à caractère général, les autres charges de gestion courante.

Pour l'exercice 2026, il est prévu pour les dépenses réelles de fonctionnement un montant de 800 893,63 €, elles étaient de 599 715,67 € en 2025.

Elles se décomposent de la façon suivante :

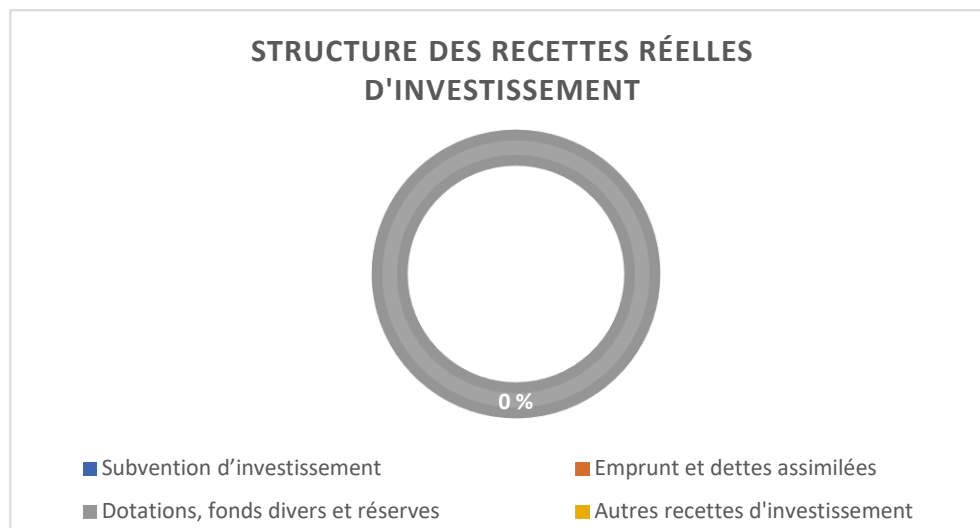


Année	2023 CA	2024 CFU	2025 CFU	2026 BP
Charges de gestion	139 207,89 €	151 384,30 €	111 107,01 €	164 070,63€
Charges de personnel	348 368,28 €	466 235,53 €	488 455,78 €	634 823,00€
Atténuation de produits	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Charges financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres dépenses	288,33 €	419,40 €	152,88 €	2 000,00€
Dépenses réelles de fonctionnement	487 864,50 €	618 039,23 €	599 715,67 €	800 893,63€
Opérations d'ordre	4 025,28 €	5 652,73 €	2 255,48 €	2 648,37€
Excédent de fonctionnement	0 €	0 €	0 €	0 €
Total dépenses de fonctionnement	491 889,78 €	623 691,96 €	601 971,15 €	803 542,00€

2.1 Les recettes d'investissement

Concernant les recettes d'investissement, on retrouve principalement : le FCTVA, l'excédent de fonctionnement capitalisé (l'imputation des excédents de la section de fonctionnement).

Pour l'exercice 2026, les recettes réelles d'investissement s'élèveraient à 0,00 €, elles étaient de 3 453,32 € en 2025. Elles se décomposent de la façon suivante :

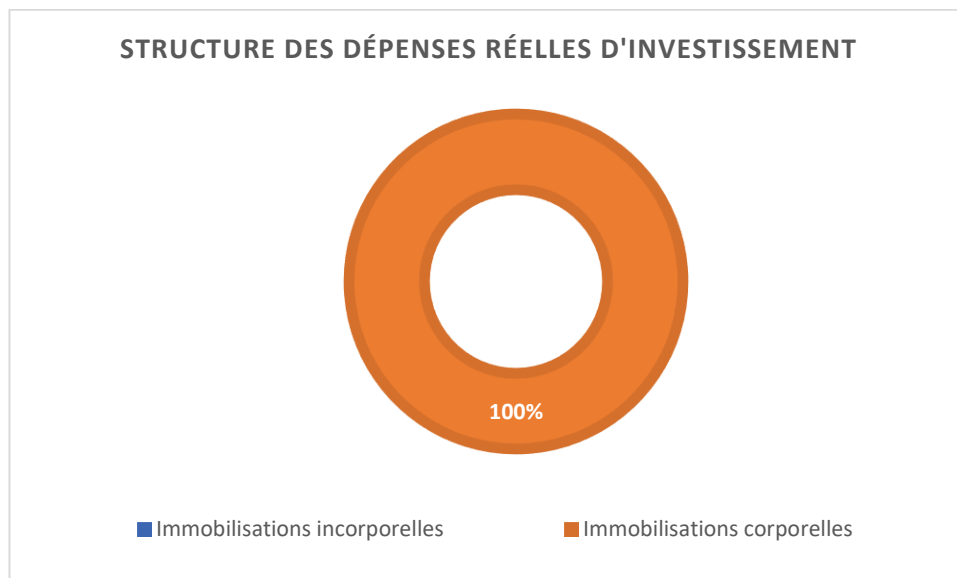


Année	2023 CA	2024 CFU	2025 CFU	2026 BP
Subvention d'investissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Emprunt et dettes assimilées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations, fonds divers et	645,83 €	1 418,33 €	3 453,32 €	0€
<i>Dont 1068</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>2 319,47 €</i>	<i>0 €</i>
Autres recettes d'investissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Recettes réelles d'investissement	645,83 €	1 418,33 €	3 453,32 €	0 €
Opérations d'ordre	4 025,28 €	5 652,73 €	2 255,48 €	2 648,37 €
Excédent d'investissement	5 191,60 €	5 147,20 €	0,00 €	1 947,63 €
RAR	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total recettes d'investissement	9 802,71 €	12 218,26 €	5 708,80 €	4 596,00 €

2.2 Les dépenses réelles d'investissement

Pour les dépenses d'investissement, on retrouve principalement : Les immobilisations corporelles, les immobilisations en cours.

Pour l'exercice 2026, les dépenses réelles d'investissement s'élèveraient à un montant total de 4 596,00 €, elles étaient de 1 441,70 € en 2025.



Année	2023 CA	2024 CFU	2025 CFU	2026 BP
Immobilisations incorporelles	1 056,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Immobilisations corporelles	252,97 €	4 715,51 €	1 441,70 €	4 596,00 €
Immobilisations en cours	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Emprunts et dettes assimilées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres dépenses d'investissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dépenses réelles d'investissement	1 308,97 €	4 715,51 €	1 441,70 €	4 596,00 €
Opérations d'ordre	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Déficit d'investissement	9 084,15 €	0,00 €	0,00 €	0 €
RAR	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total dépenses d'investissement	10 393,12 €	4 715,51 €	1 441,70 €	4 596,00 €

BUDGET ANNEXE

LOT ET NATURE

Le budget regroupe 2 activités déterminées géographiquement sur les communes de

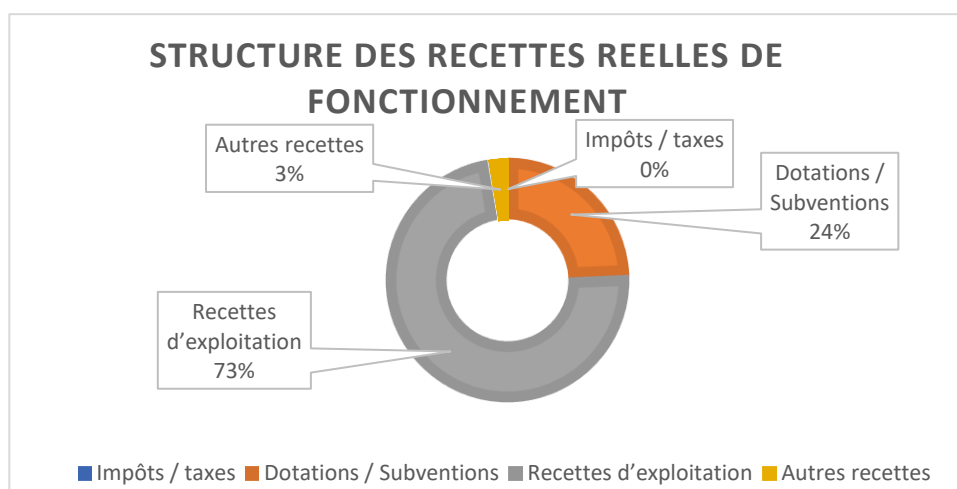
- Les berges du Lot (Entretien des pontons et accessoires). L'exploitation de la capitainerie et les locations d'embarcations ont été transférées à l'Office de Tourisme Intercommunautaire Vallée du Lot en 47 au 1^{er} janvier 2026.
- Le site Nature de Ferrié (Jeux d'eau, city Stade, Restaurant, Maison de la Pêche).

1. Section de fonctionnement

1.1 Les recettes réelles de fonctionnement

La section de fonctionnement permet d'assurer la gestion courante du budget annexe de l'EPCI. Au niveau des recettes, on retrouve principalement : Les recettes liées aux dotations et participations et les produits des services, du domaine.

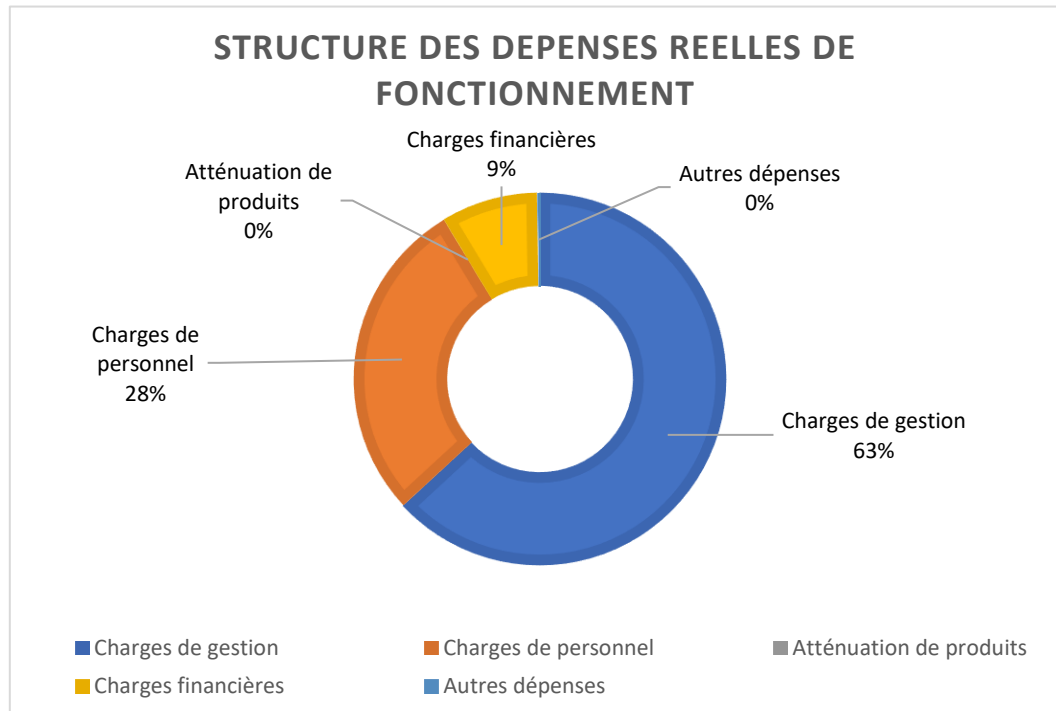
Pour l'exercice 2026, il est prévu pour les recettes réelles de fonctionnement un montant de 81 575,67 €, elles étaient de 165 659,28 € en 2025. Elles se décomposent de la façon suivante :



Année	2023 CA	2024 CFU	2025 CFU	2026 BP
Impôts / taxes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations / Subventions	37 275,89 €	43 996,86 €	146 265,00 €	58 125,00 €
Recettes d'exploitation	17 639,60 €	16 543,92 €	12 676,61 €	15 000,67 €
Autres recettes	26 653,67 €	26 834,29 €	6 717,67 €	8 450,00 €
Recettes réelles de fonctionnement	81 569,16 €	87 375,07 €	165 659,28 €	81 575,67 €
Opérations d'ordre	12 014,33 €	12 014,33 €	12 014,33 €	12 014,33 €
Excédent de fonctionnement	8 479,54 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total recettes de fonctionnement	102 063,03 €	99 389,40 €	177 673,61 €	93 590,00 €

Concernant les dépenses de fonctionnement, on retrouve ici toutes les dépenses récurrentes de la structure, on y retrouve principalement : Les dépenses de personnel, les charges à caractère général, les autres charges de gestion courante.

Pour l'exercice 2026, il est prévu pour les dépenses réelles de fonctionnement un montant de 39 114,08 €, elles étaient de 42 499,35 € en 2025. Elles se décomposent de la façon suivante :

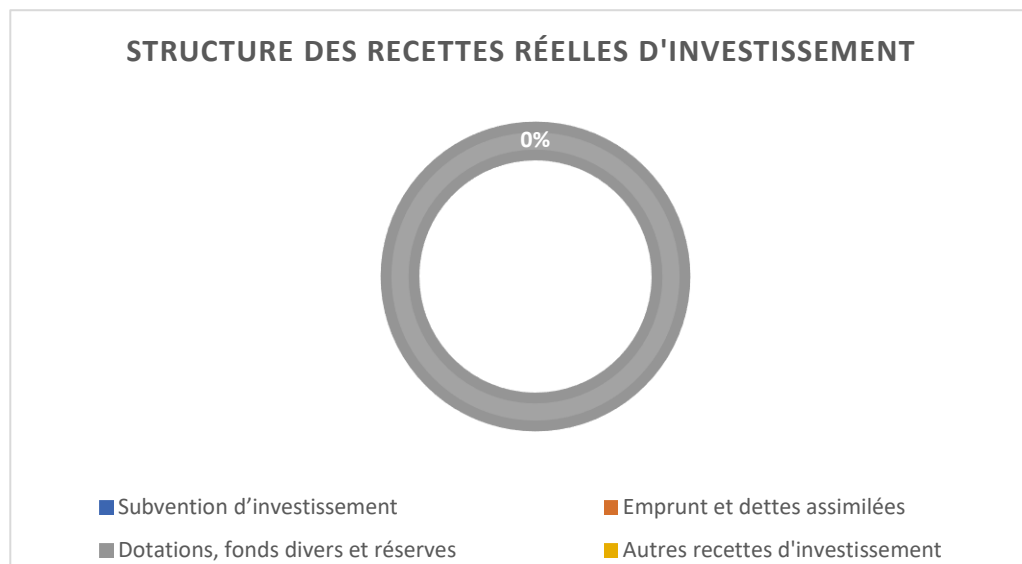


Année	2023 CA	2024 CFU	2025 CFU	2026 BP
Charges de gestion	18 115,68 €	16 721,37 €	28 544,24 €	24 684,48 €
Charges de personnel	10 449,63 €	10 075,56 €	10 264,44 €	11 050,00 €
Atténuation de produits	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Charges financières	4 971,64 €	4 183,89 €	3 687,67 €	3 279,60 €
Autres dépenses	0,00 €	80,00 €	3,00 €	100,00 €
Dépenses réelles de fonctionnement	33 536,95 €	31 060,82 €	42 499,35 €	39 114,08 €
Opérations d'ordre	65 852,45 €	71 053,84 €	136 448,56 €	53 201,32 €
Déficit de fonctionnement	0 €	0 €	0 €	1 274,60 €
Total dépenses de fonctionnement	99 389,40 €	102 114,66 €	178 947,91 €	93 590,00 €

2.1 Les recettes d'investissement

Concernant les recettes d'investissement, on retrouve principalement : les recettes d'ordre et l'excédent d'investissement.

Pour l'exercice 2026, les recettes réelles d'investissement s'élèveraient à 0,00 €, elles étaient de 0,00 € en 2025. Elles se décomposent de la façon suivante :

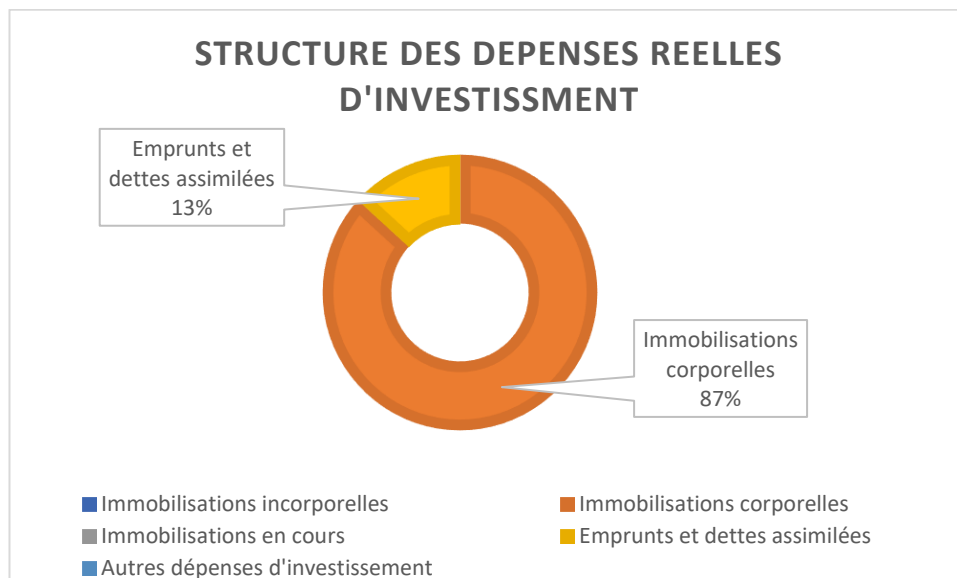


Année	2023 CA	2024 CFU	2025 CFU	2026 BP
Subvention d'investissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Emprunt et dettes assimilées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations, fonds divers et	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<i>Dont 1068</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>
Autres recettes d'investissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Recettes réelles d'investissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Opérations d'ordre	67 800,03 €	65 852,45 €	136 448,56 €	53 201,32 €
Excédent d'investissement	86 065,06 €	90 079,45 €	112 398,63 €	132 630,68 €
RAR	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total recettes d'investissement	151 917,51 €	161 133,31 €	248 847,19 €	185 832,00 €

2.2 Les dépenses réelles d'investissement

Pour les dépenses d'investissement, on retrouve principalement : Les immobilisations corporelles, et le remboursement des emprunts.

Pour l'exercice 2026, les dépenses réelles d'investissement s'élèveraient à un montant total de 169 437,67 €, elles étaient de 104 202,18 € en 2025.



Année	2023 CA	2024 CFU	2025 CFU	2026 BP
Immobilisations incorporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Immobilisations corporelles	15 925,71 €	2 060,99 €	82 194,95 €	147 022,67 €
Immobilisations en cours	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Emprunts et dettes assimilées	33 898,58 €	34 659,36 €	22 007,23 €	22 415,00 €
Autres dépenses d'investissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dépenses réelles d'investissement	49 824,29 €	36 720,35 €	104 202,18 €	169 437,67 €
Opérations d'ordre	12 014,33 €	12 014,33 €	12 014,33 €	12 014,33 €
Déficit d'investissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
RAR	0,00 €	0,00 €	0,00 €	4 380,00 €
Total dépenses d'investissement	61 838,62 €	48 734,68 €	116 216,51 €	185 832,00 €

AR Prefecture

047-200068930-20260423-2026C75DGRF-DE
Reçu le 04/05/2026
Publié le 04/05/2026

BUDGET ANNEXE

VOIRIE

Publié le 04/05/2026
 (travaux hors compétences transférées). Les principales dépenses et recettes sont retracées dans les comptes 4581 et 4582 (compte de tiers).

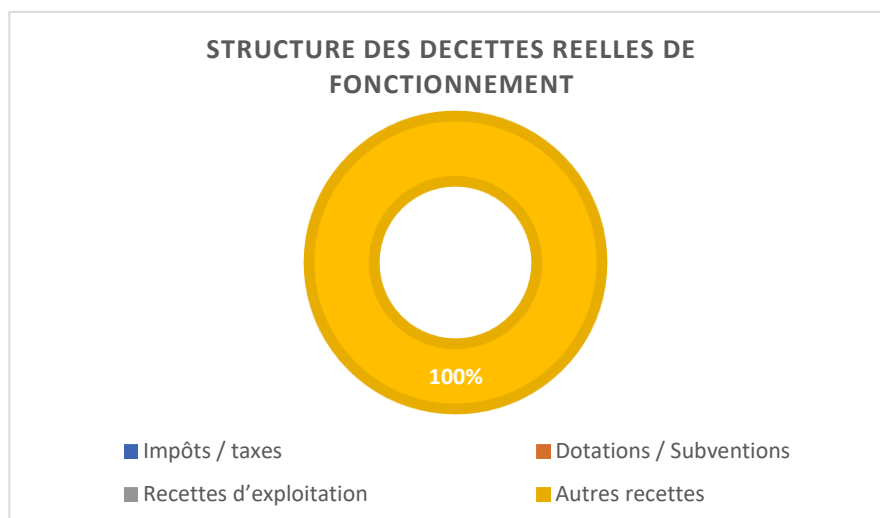
Des devis et des conventions sont établis au fur et à mesure fixant ainsi le champ d'intervention.

1. Section de fonctionnement

1.1 Les recettes réelles de fonctionnement

La section de fonctionnement permet d'assurer la gestion courante du budget annexe de l'EPCI. Au niveau des recettes, on retrouve principalement : Les recettes liées aux produits des services, du domaine.

Pour l'exercice 2026, il est prévu pour les recettes réelles de fonctionnement un montant de 9,36 €, elles étaient de 0,00 € en 2025. Elles se décomposent de la façon suivante :

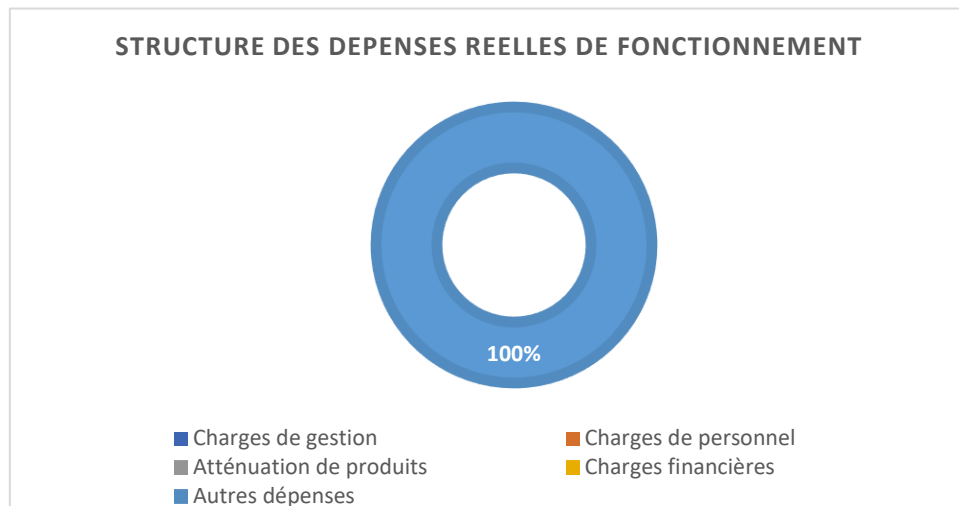


Année	2023 CA	2024 CFU	2025 CFU	2026 BP
Impôts / taxes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations / Subventions	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Recettes d'exploitation	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres recettes	0,00 €	0,00 €	0,00 €	9,36 €
Recettes réelles de fonctionnement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	9,36 €
Opérations d'ordre	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Excédent de fonctionnement	1,14 €	0,64 €	0,64 €	0,64 €
Total recettes de fonctionnement	1,14€	0,64 €	0,64 €	10,00 €

Concernant les dépenses de fonctionnement, on retrouve ici toutes les dépenses récurrentes du budget annexe de l'EPCI, on y retrouve principalement : les autres charges de gestion courante.

Pour l'exercice 2026, il est prévu pour les dépenses réelles de fonctionnement un montant de 10,00 €, elles étaient de 0,00 € en 2025.

Elles se décomposent de la façon suivante :

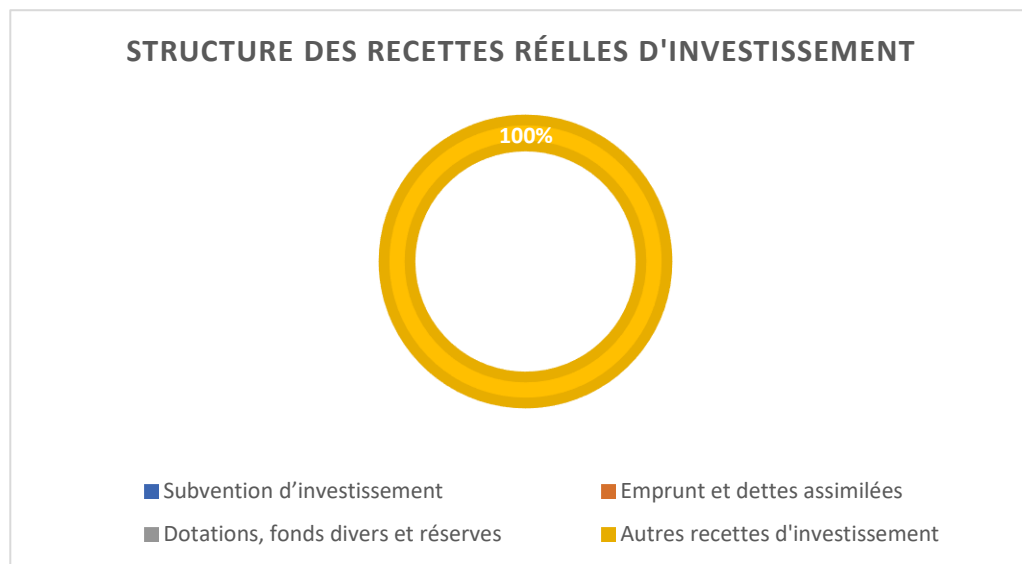


Année	2023 CA	2024 CFU	2025 CFU	2026 BP
Charges de gestion	0,50€	0,00 €	0,00 €	10,00 €
Charges de personnel	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Atténuation de produits	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Charges financières	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres dépenses	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dépenses réelles de fonctionnement	0,50 €	0,00 €	0,00 €	10,00 €
Opérations d'ordre	0,00€	0,00 €	0,00 €	0,00€
Excédent de fonctionnement	0,00€	0,00 €	0,00 €	0,00€
Total dépenses de fonctionnement	0,50 €	0,00 €	0,00 €	10,00 €

2.1 Les recettes d'investissement

Concernant les recettes d'investissement, on retrouve principalement : la facturation des travaux réalisés pour le compte des communes (hors compétences transférées) – compte de tiers.

Pour l'exercice 2026, les recettes réelles d'investissement s'élèveraient à 896,00 €, elles étaient de 5 200,00 € en 2025. Elles se décomposent de la façon suivante :

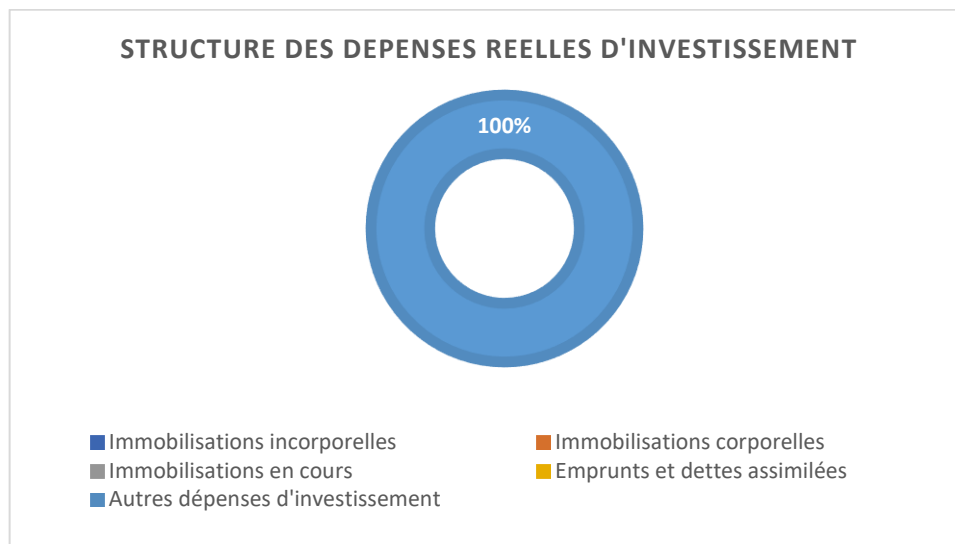


Année	2023 CA	2024 CFU	2025 CF	2026 BP
Subvention d'investissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Emprunt et dettes assimilées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Dotations, fonds divers et	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<i>Dont 1068</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>
Autres recettes d'investissement	11 945,00 €	7 030,00 €	5 200,00 €	886,00 €
Recettes réelles d'investissement	11 945,00 €	7 030,00 €	5 200,00 €	886,00 €
Opérations d'ordre	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Excédent d'investissement	9 390,00 €	2 770,00 €	0,00 €	0,00 €
RAR	0,00 €	0,00 €	0,00 €	21 287,00 €
Total recettes d'investissement	21 335,00 €	9 800,00 €	5 200,00 €	22 173,00 €

2.2 Les dépenses réelles d'investissement

Pour les dépenses d'investissement, on retrouve principalement : Les immobilisations corporelles, les immobilisations en cours, le remboursement des emprunts.

Pour l'exercice 2026, les dépenses réelles d'investissement s'élèveraient à un montant total de 896,00 €, elles étaient de 5 200,00 € en 2025.



Année	2023 CA	2024 CFU	2025 CFU	2026 BP
Immobilisations incorporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Immobilisations corporelles	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Immobilisations en cours	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Emprunts et dettes assimilées	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autres dépenses d'investissement	18 565,00 €	9 800,00 €	5 200,00 €	886,00 €
Dépenses réelles d'investissement	18 565,00 €	9 800,00 €	5 200,00 €	886,00 €
Opérations d'ordre	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Déficit d'investissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
RAR	0,00 €	0,00 €	0,00 €	21 287,00 €
Total dépenses d'investissement	18 565,00 €	9 800,00 €	5 200,00 €	22 173,00 €

BUDGET ANNEXE

ENVIRONNEMENT

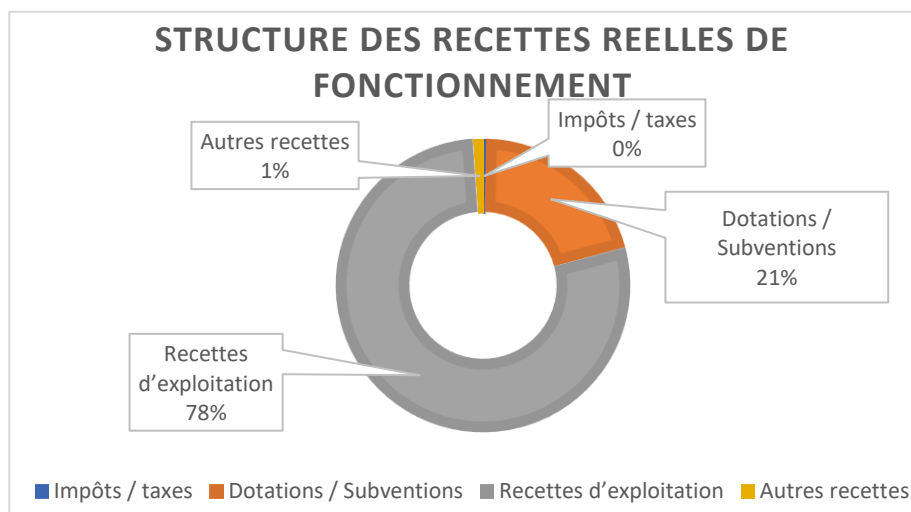
Le budget 2024, retrace l'activité du Service Environnement (collecte et traitement des ordures ménagères, du recyclable, des emballages et gestion des 4 déchèteries, ...). La principale recette est celle issue de la facturation de la redevance déchets (RI), facturée aux particuliers et aux professionnels.

1. Section de fonctionnement

1.1 Les recettes réelles de fonctionnement

La section de fonctionnement permet d'assurer la gestion courante du budget annexe de l'EPCI. Au niveau des recettes, on retrouve principalement : la facturation de la redevance déchets (incitative), du domaine (revente matériaux), des subventions (aides Eco-organismes - BG).

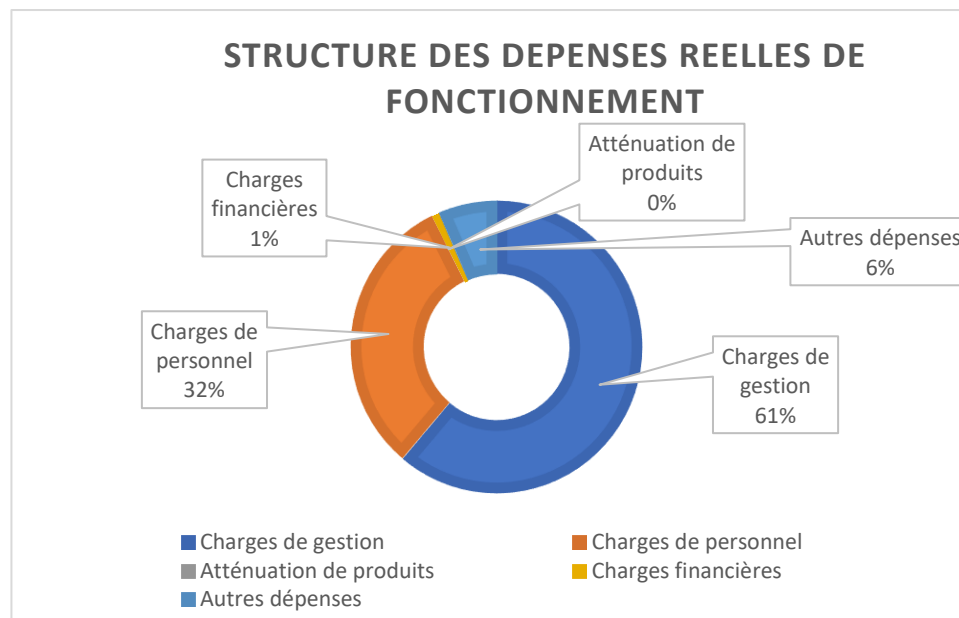
Pour l'exercice 2026, il est prévu pour les recettes réelles de fonctionnement un montant de 4 776 871,39 €, elles étaient de 4 747 094,05 € en 2025. Elles se décomposent de la façon suivante :



Année	2025 CFU	2026 BP
Impôts / taxes	15 588,00 €	16 000,00 €
Dotations / Subventions	895 594,92 €	979 362,00 €
Recettes d'exploitation	3 825 672,08 €	3 727 600,39 €
Autres recettes	10 239,05 €	53 909,00 €
Recettes réelles de fonctionnement	4 747 094,05 €	4 776 871,39 €
Opérations d'ordre	47 765,91 €	69 362,00 €
Excédent de fonctionnement	0,00 €	326 963,61 €
Total recettes de fonctionnement	4 794 859,96 €	5 173 197,00 €

Concernant les dépenses de fonctionnement, on retrouve ici toutes les dépenses récurrentes du budget annexe de l'EPCI, on y retrouve principalement : Les dépenses de personnel, les charges à caractère général, les autres charges de gestion courante.

Pour l'exercice 2026, il est prévu pour les dépenses réelles de fonctionnement un montant de 4 427 100,39 €, elles étaient de 3 697 848,35 €. Elles se décomposent de la façon suivante :

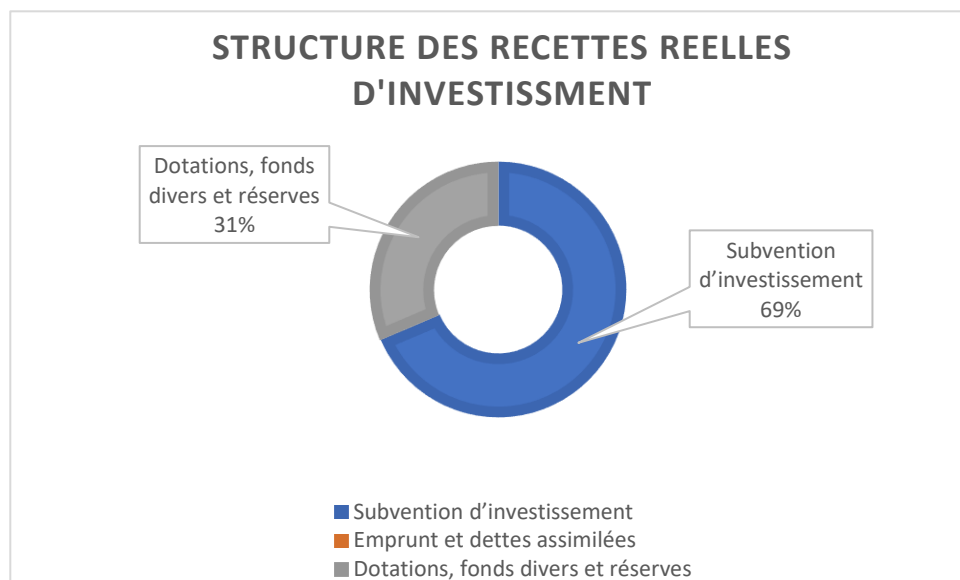


Année	2025 CFU	2026 BP
Charges de gestion	2 243 311,96 €	2 707 760,39 €
Charges de personnel	1 233 234,12 €	1 395 980,00 €
Atténuation de produits	0,00 €	0,00 €
Charges financières	39 802,27 €	37 360,00
Autres dépenses	181 500,00 €	286 000,00 €
Dépenses réelles de fonctionnement	3 697 848,35 €	4 427 100,39 €
Opérations d'ordre	717 006,91 €	746 096,61 €
Excédent de fonctionnement	0,00 €	0,00€
Total dépenses de fonctionnement	4 414 855,26 €	5 173 197,00 €

2.1 Les recettes d'investissement

Concernant les recettes d'investissement, on retrouve principalement : Les subventions d'investissement (provenant de l'Etat, de la région, département, Europe, ...), le FCTVA et la taxe d'aménagement, l'excédent de fonctionnement capitalisé (l'imputation des excédents de la section de fonctionnement), les emprunts.

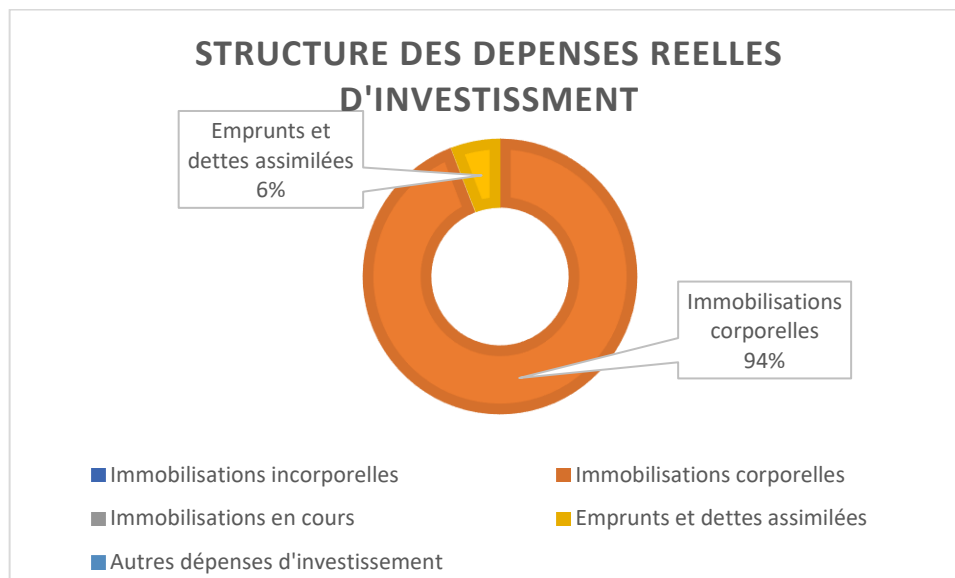
Pour l'exercice 2026, les recettes réelles d'investissement s'élèveraient à 344 064,48 €, elles étaient de 153 017,36 en 2025. Elles se décomposent de la façon suivante :



Année	2025 CFU	2026 BP
Subvention d'investissement	150 056,73 €	236 000,00€
Emprunt et dettes assimilées	0,00 €	0,00 €
Dotations, fonds divers et	2 960,63 €	108 064,48 €
<i>Dont 1068</i>	<i>0,00 €</i>	<i>53 041,00 €</i>
Autres recettes d'investissement	0,00 €	0,00 €
Recettes réelles d'investissement	153 017,36 €	344 064,48 €
Opérations d'ordre	717 066,91 €	746 096,61€
Excédent d'investissement	0,00 €	412 283,91 €
RAR	0,00 €	0,00 €
Total recettes d'investissement	870 024,27 €	1 502 445,00€

Pour les dépenses d'investissement, on retrouve principalement : Les immobilisations corporelles, les immobilisations en cours, le remboursement des emprunts.

Pour l'exercice 2026, les dépenses réelles d'investissement s'élèveraient à un montant total de 967 758,00 €, elles étaient de 409 974,45 € en 2025. Elles se décomposent de la façon suivante :



Année	2025 CFU	2026 BP
Immobilisations incorporelles	0,00 €	
Immobilisations corporelles	353 474,45 €	911 258,00 €
Immobilisations en cours	0,00 €	
Emprunts et dettes assimilées	56 500,00 €	56 500,00 €
Autres dépenses d'investissement	50,00 €	0,00 €
Dépenses réelles d'investissement	409 974,45 €	967 758,00 €
Opérations d'ordre	47 765,91 €	69 362,00 €
Déficit d'investissement	0,00 €	0,00 €
RAR	0,00 €	465 325,00 €
Total dépenses d'investissement	457 740,36 €	1 502 445,00 €