



**Le
Grand Ouest
Toulousain**

BUDGET SUPPLEMENTAIRE 2026

**Le Grand Ouest
Toulousain et le
Budget Annexe**

Le Grand Ouest Toulousain Agglomération



REÇU EN PREFECTURE

le 25/06/2026

Application agréée E-legalite.com

71_RN-031-243100781-20260618-DEL_2026_13

Table des matières

Table des matières.....	2
1. Le Budget Supplémentaire 2026 du Grand Ouest Toulousain Agglomération	3
2.1. La section de fonctionnement	3
2.1.1. Les recettes de fonctionnement par chapitre	3
2.1.2. Les dépenses de fonctionnement par chapitre	4
2.2. La section d'investissement	6
2.2.1. Les recettes d'investissement par chapitre	6
2.2.2. Les dépenses d'investissement par chapitre.....	8
2. Le Budget supplémentaire 2025 du Budget Annexe ZAE Genibrat.....	10
4.1. La section de fonctionnement.....	10
4.2. La section d'investissement.....	10

1. Le Budget Supplémentaire 2026 du Grand Ouest Toulousain Agglomération

Le budget supplémentaire est un document budgétaire dans la gestion financière de la Communauté d'agglomération. Il permet de réajuster et de compléter le budget primitif voté en début d'exercice, en tenant compte des résultats de l'exercice précédent, des ajustements nécessaires et des nouveaux besoins identifiés en cours d'année.

L'objectif se traduisant dans ce budget supplémentaire est de limiter les inscriptions de crédits nouveaux, l'arbitrage des dépenses de la communauté s'effectuant à l'occasion du vote du budget primitif.

En effet, la cible est toujours de dégager des marges de manœuvre sur la section de fonctionnement en 2026 et de façon pérenne afin de permettre à notre intercommunalité de conserver ses niveaux financiers permettant la mise en place d'un programme pluriannuel d'investissement.

Ce rapport détaille chaque grande évolution des sections et de ses composantes.

2.1. La section de fonctionnement

Dépenses				Recettes			
Chapitres	BP 2026	BS 2026	Crédits 2026	Chapitres	BP 2026	BS 2026	Crédits 2026
011 : Charges à caractère général	4 489 190,00	549 000,00	5 038 190,00	002 : Excédent reporté fonctionnement	0,00	16 631 279,77	16 631 279,77
012 : Charges de personnel	6 250 000,00		6 250 000,00	70 : Produits des services	447 500,00	0,00	447 500,00
014 : Atténuation de produits	8 430 000,00		8 430 000,00	73 : Impôts et taxes	23 950 500,00	0,00	23 950 500,00
023 : Virement à section d'invest.	50 258,00	15 773 779,77	15 824 037,77	013 : Atténuation de charges	5 000,00	0,00	5 000,00
65 : Autres charges gest. courante	6 431 552,00	118 500,00	6 550 052,00	74 : Dotations et participations	2 905 000,00	0,00	2 905 000,00
66 : Charges financières	172 000,00		172 000,00	75 : Autres produits gestion courante	20 000,00	0,00	20 000,00
67 : Charges spécifiques	5 000,00		5 000,00	77 : Produits exceptionnels	0,00		0,00
68 : Provisions	0,00		0,00				
042 : Opérat. ordre entre sections	1 500 000,00	200 000,00	1 700 000,00	042 : Opérations ordre entre sections	0,00	10 000,00	10 000,00
Total dépenses	27 328 000,00	16 641 279,77	43 969 279,77	Total recettes	27 328 000,00	16 641 279,77	43 969 279,77

2.1.1. Les recettes de fonctionnement par chapitre

Après l'analyse des recettes de fonctionnement pour l'exercice en cours, il a été constaté que les prévisions initiales sont adéquates et couvrent les besoins de la communauté. Par conséquent, nous n'avons pas jugé nécessaire d'ajuster à la marge les recettes de fonctionnement dans ce budget supplémentaire.

Les prévisions initiales, sont suffisantes pour assurer le bon fonctionnement des services et projets de la Communauté d'agglomération du Grand Ouest Toulousain.

Les résultats de la section de fonctionnement 2025 sont pris en compte dans les recettes de fonctionnement de ce budget supplémentaire 2026 selon ces modalités :

Chapitre		BP 2026	BS 2026	Crédits 2026
002	Résultat CFU 2025 Budget Principal	0,00	16 589 564,92	16 589 564,92
002	Résultat CFU 2025 Budget Annexe ZAE Clôturé	0,00	41 713.85	25 088,69

Ainsi qu'une prise en compte les amortissements de subventions à hauteur de 10 000 euros.

2.1.2. Les dépenses de fonctionnement par chapitre

Concernant les dépenses de fonctionnement, quelques ajustements sont proposés dans le cadre de ce budget supplémentaire 2026. Sur le chapitre 65 lié aux dépenses des indemnités d'élus, les opérations liées aux résultats de fonctionnement et aux écritures d'amortissement sont intégrées dans ce budget supplémentaire 2026.

011 : Charges à caractère général

Chapitre		BP 2026	BS 2026	Crédits 2026
011	Charges à caractère général	4 489 190,00 €	549 000,00 €	5 038 190,00 €

Dans le cadre du budget supplémentaire, il est proposé au conseil les évolutions suivantes :

- Une augmentation de crédit pour la direction des services à la population concernant le marché d'AMO pour l'élaboration du diagnostic du parc de logements sociaux : 20 000 euros
- La création de ligne de dépenses pour les premières dépenses sur les réseaux d'eaux pluviales dans l'attente de la CLECT : 90 000 euros
- Une enveloppe pour la mise en place du Plan Intercommunal de Sauvegarde (PICS) : 29 000 euros
- Enfin, il est prévu une augmentation des crédits pour l'achat de carburant pour faire face à la hausse des prix liée à la guerre au moyen orient : 50 000 euros
- Une augmentation de la ligne consacrée aux dépenses d'entretien de voirie : 360 000 euros.

012 : Charges de personnel

Chapitre		BP 2026	BS 2026	Crédits 2026
012	Charges de personnel	6 250 000,00 €	- €	6 250 000,00 €

A ce jour, les crédits alloués aux dépenses de personnel sont maintenus et jugés suffisants pour répondre aux besoins de la communauté d'agglomération du Grand Ouest Toulousain pour l'année 2026.

En conséquence, les prévisions initiales du chapitre 012, sont suffisantes pour couvrir l'ensemble des coûts salariaux et des charges afférentes. Il n'est pas prévu d'ajustement au Budget Supplémentaire 2026 pour ce chapitre.

65 : Autres charges de gestion courantes

Chapitre		BP 2026	BS 2026	Crédits 2026
65	Autres charges de gestion courante	6 431 552,00 €	118 500,00 €	6 550 052,00 €

Une augmentation de ce chapitre est proposée d'une part pour prendre en compte les nouveaux montants des indemnités versées aux élus (114 000 euros) et d'autres part pour inscrire les crédits pour la formation des élus (4 500 euros).

042 : Opérations d'ordre entre sections

Chapitre		BP 2026	BS 2026	Crédits 2026
042	Opérations d'ordre entre sections	1 500 000,00 €	200 000,00 €	1 700 000,00 €

L'augmentation constatée au chapitre 042 : Opérations d'ordre entre sections, correspond aux écritures d'amortissement. Celles-ci sont difficiles à anticiper précisément en raison de l'application du prorata temporis introduit par la nomenclature M57. Ce montant figure en dépense de fonctionnement, mais il s'équilibre intégralement par une recette en section d'investissement, conformément aux règles comptables en vigueur.

2.2. La section d'investissement

Dépenses				Recettes			
Chapitres	BP 2026	BS 2026 dont RAR	Crédits 2026	Chapitres	BP 2026	BS 2026 dont RAR	Crédits 2026
001 : Solde d'exécution d'investissement reporté		16 625,16	16 625,16	001 : Solde d'exécution investissement reporté		145 915,12	145 915,12
040 : Subv d'invest. transférées compte de résultat		10 000,00	10 000,00	021 : Virement de la section de fonctionnement	54 058,00	15 773 779,77	15 827 837,77
041 : Opérations patrimoniales			0,00	024 : Produits de cession			0,00
204 : fonds de concours	150 000,00		150 000,00	040 : Amortissement des immobilisations	1 500 000,00	200 000,00	1 700 000,00
20 : Immobilisations incorporelles				041 : Opérations patrimoniales			0,00
21 : Immobilisations corporelles	8 473 950,00	8 996 586,92	17 470 536,92	204 : opération d'ordre			0,00
23 : Travaux en cours				10222 : FCTVA	200 000,00		200 000,00
26 : Participations			0,00	1068 : Excédent de fonctionnement capitalisé			0,00
27 : Autres immobilisations financières	0,00		0,00	13 : Subventions	0,00	260 409,19	260 409,19
16 : Remboursement d'emprunt	487 000,00		487 000,00	16 : Emprunts	7 356 892,00	-7 356 892,00	0,00
4581 : Opérations sous mandat - dépenses	500 000,00	0,00	500 000,00	4582 : Opérations sous mandat - recettes	500 000,00	0,00	500 000,00
4582 : opération d'ordre		0,00	0,00				0,00
Total dépenses d'investissement	9 610 950,00	9 023 212,08	18 634 162,08	Total recettes d'investissement	9 610 950,00	9 023 212,08	18 634 162,08

2.2.1. Les recettes d'investissement par chapitre

13 : Subventions d'investissement

Chapitre	BP 2026	BS 2026	Crédit 2026
13 Subventions du département	- €	260 409,19 €	260 409,19 €

Concernant les recettes d'investissement 2026, il convient de constater les restes à réaliser au titre du chapitre 13 correspondant à une subventions notifiée du Département octroyé pour les travaux de rénovation et de réhabilitation du bâtiment de la MDH à Léguevin.

16 : Emprunts

Chapitre	BP 2026	BS 2026	Crédit 2026
16 Emprunt	7 356 892,00 €	-7 356 892,00 €	- €

L'emprunt initialement inscrit au budget primitif 2026 est réduit grâce à la reprise des excédents de 2025.

040 : Opérations d'ordres :

Chapitre		BP 2026	BS 2026	Crédit 2026
040	Opération d'ordre : amortissement	1 500 000,00 €	200 000,00 €	1 700 000,00 €

Afin de faire face à des amortissements dont l'évaluation demeure incertaine, l'enveloppe budgétaire est augmentée de 200 000 euros. Cette augmentation est équilibrée en dépenses de fonctionnement.

001 Solde d'exécution d'investissement : opération d'ordre :

Chapitre		BP 2026	BS 2026	Crédit 2026
001	Résultat de la section d'investissement	- €	145 915,12 €	145 915,12 €

La constatation du résultat 2025 du budget principal de la section d'investissement.

2.2.2. Les dépenses d'investissement par chapitre

001 : solde d'exécution de la section d'investissement : opération d'ordre

Chapitre		BP 2026	BS 2026	Crédit 2026
011	Déficit du Budget Annexe ZAE		16 625,16 €	16 625,16 €

Reprise du résultat de la section d'investissement du budget annexe ZAE qui est clôturé.

Chapitre		BP 2026	BS 2026	Crédit 2026
20-21-23	Etudes-acquisitions-travaux- RAR	8 473 950,00 €	5 950 131,55 €	14 424 081,55 €
20-21-23	Provision pour réalisation future	- €	3 046 455,37 €	3 046 455,37 €

Les investissements sont détaillés par opération comme suit :

a) Le PPI

Services	BP crédits 2026	RAR 2025	BS 2026	Crédits 2026
PLUi	100 000,00	97 781,70		197 781,70
PCAET	30 000,00			30 000,00
Construction Centre social Plaisance Ménude	1 000 000,00	131 752,29		1 131 752,29
Travaux routiers	1 400 000,00	1 650 711,19		3 050 711,19
MOE VOIRIE	275 000,00			275 000,00
Pistes cyclables	2 000 000,00	1 836 438,25		3 836 438,25
Ouvrages d'art	0,00		100 000,00	100 000,00
Mobilités	160 000,00	176 604,60		336 604,60
Réhabilitation pole environnement et siège	1 130 000,00	168 502,83		1 298 502,83
Réalisation Arrêts de bus	500 000,00	258 136,23		758 136,23
Schéma directeur des eaux	600 000,00	615 797,99		1 215 797,99
Opérations Direction		27 957,63		27 957,63
Prévision pour réalisation à venir			3 046 455,37	3 046 455,37
Total	7 195 000,00	4 963 682,71	3 146 455,37	15 305 138,08

Les ajustements budgétaires proposés dans le cadre du budget supplémentaires 2026, visant à adapter les enveloppes aux besoins actualisés des projets en cours et à venir sont les suivants :

- **Ouvrages d'art** : Pour donner suite aux études réalisées, le nombre d'ouvrages d'art à traiter prioritairement est porté de 2 à 5. Cette évolution nécessite l'inscription d'une enveloppe supplémentaire de **100 000 €**.
- **Une provision pour réalisation à venir** : est constituée en vue de financer les actions prioritaires lors du projet de territoire.

b) L'opération Investissement Courant :

ENVELOPPE / SERVICES	BP 2026	RAR 2025	BS 2026	CRÉDITS 2026
DG - Autres	50 000	19 606,20	350 000	419 606
Ressources Humaines	20 000	4 378,50		24 379
Espace France Services	2 000			2 000
Communication	7 000			7 000
Culture - Animations	0			0
Matériel communautaire	10 000			10 000
Bâtiments	273 000	61 611,13		334 611
Urbanisme - ADS - Planification	75 000	14 067,70		89 068
Mobilités	20 000	0,00		20 000
Développement économique	30 000	4 060,50		34 061
Papi	0			0
Aires d'accueil CFI	50 000	20 622,50		70 623
Transition énergétique	3 500	3 336,00		6 836
Collecte des ordures ménagères PVD	350 000	142 184,57		492 185
Mécanique	250 000	18 132,00	110 000	378 132
Informatique-télécommunications	68 450	13 234,68		81 685
MOE Voirie	0	54 874,42		54 874
travaux réseaux eaux pluviales	0		65 000	
Ouvrages d'art	50 000			50 000
Centres sociaux	20 000	5 340,64		25 341
Total	1 278 950	361 448,84	525 000	2 100 398,84

Dans le cadre du budget supplémentaire 2026, plusieurs ajustements de crédits complémentaires sont proposés afin de tenir compte des besoins réels identifiés en cours d'exercice ou d'anomalies de rattachement constatées :

- **Direction Générale** : une enveloppe de **350 000 €** est proposée au titre de provision pour aléas divers, gérée par la Direction Générale. Cette provision est un outil classique de gestion budgétaire prudente dans un contexte d'investissements multi projets.
- **Mécanique** : des dépenses nouvelles sont nécessaires pour maintenir l'état du parc de véhicules lourds du Grand Ouest Toulousain :
 - o Augmentation de crédit pour le remplacement d'une Benne à Ordures Ménagères pour **50 000 €**
 - o Le remplacement du camion grue encombrants MAN à hauteur de **60 000 €**
- **Les Eaux pluviales** : afin de réaliser des travaux sur les réseaux d'eaux pluviales des communes il convient de prévoir une enveloppe à **hauteur de 65 000 €**.

2. Le Budget supplémentaire 2025 du Budget Annexe ZAE Genibrat.

Depuis le 1er janvier 2017, le développement économique est une compétence obligatoire des intercommunalités. À ce titre, la communauté d'agglomération du Grand Ouest Toulousain gère plusieurs zones d'activités économiques (ZAE) réparties sur le territoire, dont celle de Génibrat, située sur la commune de Fontenilles.

Afin d'assurer une gestion individualisée de cette zone et de garantir une meilleure lisibilité comptable, un budget annexe a été créé spécifiquement pour la ZAE de Génibrat.

Il n'y a pas d'opérations financières sur ce budget mais il a une existence tant qu'il reste un terrain en instance sur cette zone. Il n'y a pas d'éléments à présenter en budget supplémentaire mais une information.

4.1. La section de fonctionnement

Les terrains en ZAE sont des stocks au sens comptable, il n'y a, à ce jour, pas de mouvement sur ce budget annexe ZAE Génibrat.

Dépenses				Recettes			
Chapitres	BP 2026	BS 2026	Crédits 2026	Chapitres	BP 2026	BS 2026	Crédits 2026
002 : Déficit reporté de fonctionnement	0,00	0,00	0,00	002 : Excédent reporté fonctionnement			0,00
011 : Charges à caractère général	0,00	0,00	0,00	70 : Produits des services	0,00		0,00
65 : Autres charges gestion courante	0,00		0,00	74 : Dotations et participations	0,00	0,00	0,00
67 : Charges exceptionnelles	0,00		0,00	75 : Autres produits de gestion courante	0,00	0	0,00
022 : Dépenses imprévues fonctionnement	0,00		0,00				0,00
023 : Virement à section d'investissement			0,00				0,00
042 : Opérat. ordre entre sections 71355	0,00		0,00	042 : Opérat. ordre entre sections 7133	0,00	0	0,00
Total dépenses	0,00	0,00	0,00	Total recettes	0,00	0,00	0,00

4.2. La section d'investissement

Dépenses				Recettes			
Chapitres	BP 2026	BS 2026	Crédits 2026	Chapitres	BP 2026	BS 2026	Crédits 2026
001 : Solde d'exécution d'investissement reporté				001 : Solde d'exécution investissement reporté		0,00	0,00
20 : Immobilisations incorporelles				16 : dette sur collectivité de rattachement 168742		0,00	0,00
21 : Immobilisations corporelles	0,00		0,00				
040 : Variation de stock terrains 3551	0,00	0,00	0,00	040 : Variation de stock terrains 3555	0,00		0,00
020 : Dépenses imprévues d'investissement							
Total dépenses d'investissement	0,00	0,00	0,00	Total recettes d'investissement	0,00	0,00	0,00