

HAUTS TOLOSANS

BUDGET
PRIMITIF
2026

WWW.HAUTSTOLOSANS.FR

BUDGET PRINCIPAL

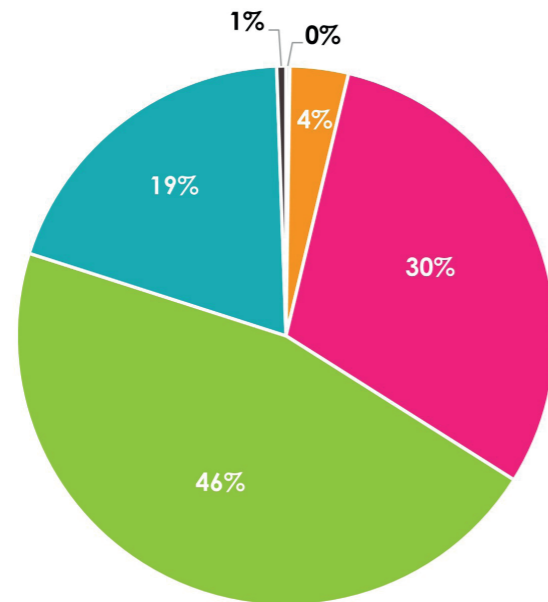
SECTION DE FONCTIONNEMENT

21,7 M€

RECETTES DE FONCTIONNEMENT				EVOLUTION	
Chapitre	TOTAL VOTE 2025	pré CA 2025	BP 2026	BP 2026 / Voté 2025	
013 - ATTENUATIONS DE CHARGES	60 000,00	59 834,68	42 000,00	-18 000,00	-30,00%
70 - PRODUITS DES SERVICES	581 950,00	577 351,57	633 120,00	51 170,00	8,79%
73 - IMPOTS ET TAXES	5 348 936,00	5 493 551,50	5 462 529,00	113 593,00	2,12%
731 - FISCALITE LOCALE	8 170 100,00	8 253 414,31	8 309 700,00	139 600,00	1,71%
74 - DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	3 302 844,00	3 795 727,23	3 524 134,00	221 290,00	6,70%
75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	180 000,00	304 737,09	100 000,00	-80 000,00	-44,44%
77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS		5 940,37			
77 - PRODUITS EXCEPTIONNELS - CESSIONS		4 791,53			
78 - REPRISE SUR PROVISIONS		2 957,54			
TOTAL RECETTES REELLES	17 643 830,00	18 498 305,82	18 071 483,00	427 653,00	2,42%
042 - OPERATIONS D'ORDRE ENTRE SECTIONS	200 000,00	120 973,85	200 000,00	0,00	0,00%
TOTAL RECETTES D'ORDRE	200 000,00	120 973,85	200 000,00	0,00	0,00%
002 - EXCEDENT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	4 448 518,49		3 423 944,50	-1 024 573,99	-23,03%
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	22 292 348,49	18 619 279,67	21 695 427,50	-596 920,99	-2,68%

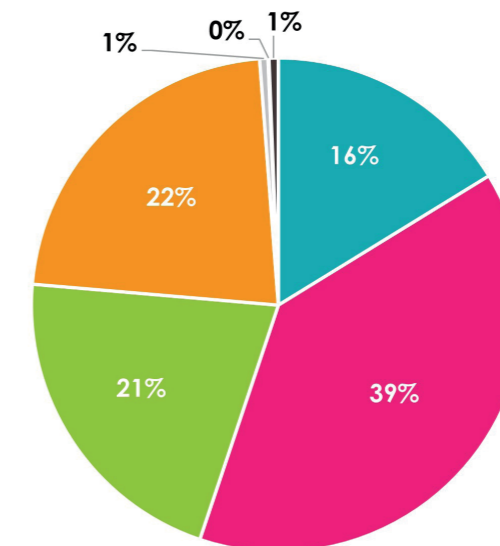
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT				EVOLUTION	
Chapitre	TOTAL VOTE 2025	pré CA 2025	BP 2026	BP 2026 / Voté 2025	
011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	2 851 215,00	2 137 435,31	2 738 514,00	-112 701,00	-3,95%
012 - CHARGES DE PERSONNEL	6 396 606,00	6 266 069,71	6 563 570,00	166 964,00	2,61%
014 - ATTENUATIONS DE PRODUITS	3 629 144,00	3 562 909,00	3 575 359,00	-53 785,00	-1,48%
65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	3 326 552,00	3 109 506,19	3 783 072,00	456 520,00	13,72%
66 - CHARGES FINANCIERES	105 000,00	101 546,00	92 000,00	-13 000,00	-12,38%
67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	10 000,00	2 165,82	10 000,00	0,00	0,00%
68 - DOTATIONS AUX PROVISIONS		75 000,00	103 000,00	28 000,00	37,33%
TOTAL DEPENSES REELLES	16 393 517,00	15 179 632,03	16 865 515,00	471 998,00	2,88%
023 - VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT	4 498 831,49		3 429 912,50	-1 068 918,99	-23,76%
042 - OPERATION D'ORDRE ENTRE SECTIONS - Dotations aux amortissements	1 400 000,00	1 064 169,56	1 400 000,00	335 830,44	0,00%
042 - OPERATION D'ORDRE ENTRE SECTIONS - CESSIONS sortie inventaire		4 791,53		-4 791,53	
TOTAL DEPENSES D'ORDRE	5 898 831,49	1 068 961,09	4 829 912,50	3 760 951,41	-18,12%
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	22 292 348,49	16 248 593,12	21 695 427,50	-596 920,99	-2,68%

Recettes réelles de fonctionnement



- 013 - ATTENUATIONS DE CHARGES
- 70 - PRODUITS DES SERVICES
- 73 - IMPOTS ET TAXES
- 74 - DOTATIONS ET PARTICIPATIONS
- 75 - AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE
- 731 - FISCALITE LOCALE

Dépenses réelles de fonctionnement

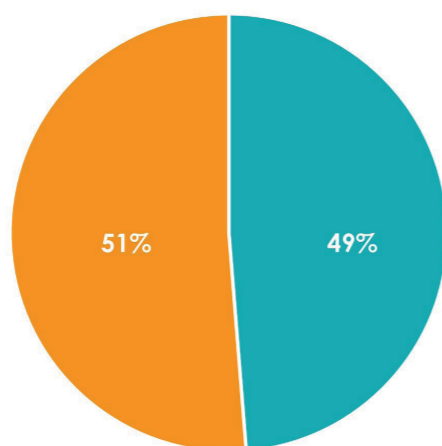


- 011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL
- 012 - CHARGES DE PERSONNEL
- 014 - ATTENUATIONS DE PRODUITS
- 65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE
- 66 - CHARGES FINANCIERES
- 67 - CHARGES EXCEPTIONNELLES
- 68 - DOTATIONS AUX PROVISIONS

FISCALITE ET DOTATIONS NETTES		2023	2024	2025	BP 2026	EVOLUTION 2026-2025	
IMPOTS DIRECTS LOCAUX : CFE, TH, TFPB, TFNB	RF 731	2 362 652	2 471 646	2 519 292	2 550 000	30 708	1%
TEOM	RF 731	4 494 630	4 781 292	4 972 309	5 000 000	27 691	1%
TASCOM	RF 731	280 894	309 259	291 928	300 000	8 072	3%
ROLES SUPPLEMENTAIRES	RF 731	20 780	88 685	15 770	15 000	-770	-5%
ATTRIBUTIONS DE COMPENSATION nettes	DF 014 / RF 73	-2 371 030	-2 247 843	-2 289 495	-2 218 471	71 024	-3%
TAXE DE SEJOUR	RF 731	164	54 038	38 196	35 000	-3 196	-8%
Sous total Produits révisables par la CCHT		4 788 090	5 457 077	5 548 000	5 681 529	133 529	0%
IFER	RF 731	236 877	243 789	260 199	248 000	-12 199	-5%
FRACTION DE TVA COMPENSATOIRE TFPB / TH nette	RF 73 / DF 014	4 286 322	4 285 064	4 296 570	4 220 000	-76 570	-2%
FRACTION DE TVA COMPENSATOIRE CVAE nette	RF 73 / DF 014	854 346	854 938	870 069	835 000	-35 069	-4%
FPIC	RF 73	309 823	312 019	304 690	305 000	310	0%
DGF - INTERCOMMUNALITE	RF 74	863 306	881 645	894 950	890 000	-4 950	-1%
DGF - COMPENSATION	RF 74	380 956	374 652	361 047	360 000	-1 047	0%
COMPENSATIONS EXONERATIONS	RF 74	315 115	315 175	344 206	340 000	-4 206	-1%
FNGIR	DF 014	-1 247 359	-1 247 359	-1 247 359	-1 247 359	0	0%
RESTITUTIONS TVA ET DEGREVEMENTS DIVERS	DF 014	-38 745	-46 098	-4 417	-7 000	-2 583	58%
PRELEVEMENT SUR LES PRODUITS DES JEUX	RF 731	5 802	6 112	6 280	6 300	20	0%
TEIT-LD*				27 270	27 000	-270	-1%
Sous total Produits NON révisables par la CCHT		5 966 443	5 979 937	6 113 505	5 976 941	-136 564	-2%
TOTAL		10 754 533	11 437 014	11 661 505	11 658 470	-3 035	0%

*Taxe sur l'Exploitation des Infrastructures de Transport de Longue Distance

Autonomie financière de la CCHT 2026



■ PRODUITS REVISABLES PAR LA CCHT ■ PRODUITS NON REVISABLES PAR LA CCHT

À NOTER

11,66 M€ net

■ Les taux des 5 taxes sont maintenus en 2026. Néanmoins, le taux CFE passera de 28,86 % à 29,09 % en raison de l'utilisation de la réserve de taux capitalisée en 2023 qui expirait en 2026.

- Taux de Contribution Foncière des Entreprises (TCFE) : 29,09 %
- Taxe Foncière sur les Propriétés Non Bâties (TFPNB) : 6,64 %
- Taxe Foncière sur les Propriétés Bâties (TFPB) : 1,61 %
- Taxe d'habitation (TH) : 10,95 %

■ L'évolution des bases de la fiscalité de 0,80 % n'engendre pas de réelle augmentation des produits : la prévision très prudente des produits issus de la fiscalité et des dotations étatiques conduit à une reconduction globale de ces recettes.

■ Les produits de la taxe GEMAPI sont en totalité affectés aux dépenses afférentes et sont donc neutralisés dans cette présentation.

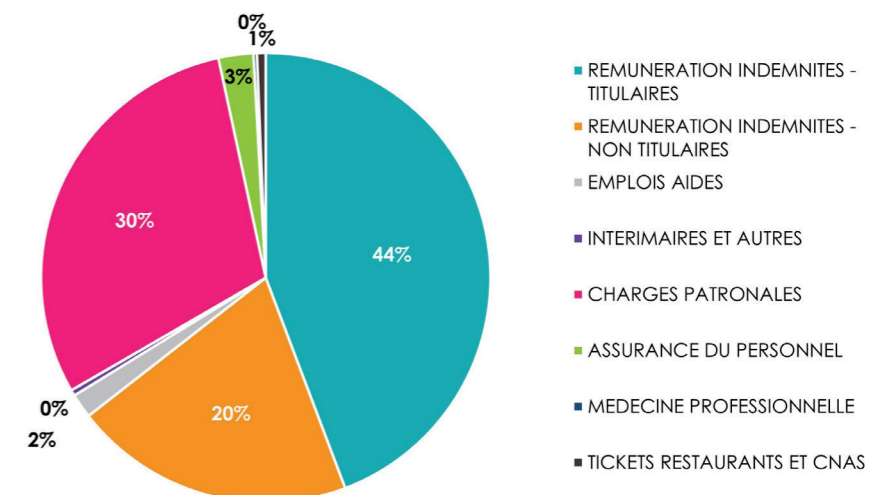
	2023	2024	2025	BP 2026	EVOLUTION 2025-2026	
REMUNERATION INDEMNITES - TITULAIRES	2 455 953,44	2 505 600,42	2 823 818,64	2 904 250,00	80 431,36	2,85%
REMUNERATION INDEMNITES - NON TITULAIRES	1 141 700,33	1 179 220,13	1 277 395,73	1 327 250,00	49 854,27	3,90%
EMPLOIS AIDES	145 455,82	142 293,17	159 007,33	115 550,00	-43 457,33	-27,33%
INTERIMAIRES ET AUTRES	12 897,13	38 989,71	38 720,20	28 000,00	-10 720,20	-27,69%
CHARGES PATRONALES	1 473 940,65	1 530 931,38	1 754 770,98	1 966 360,00	211 589,02	12,06%
ASSURANCE DU PERSONNEL	114 462,06	169 634,10	97 526,64	164 720,00	67 193,36	68,90%
MEDECINE PROFESSIONNELLE	17 801,53	2 063,88	1 459,40	16 300,00	14 840,60	1016,90%
TICKETS RESTAURANTS ET CNAS	30 459,58	98 237,99	113 370,79	41 140,00	-72 230,79	-63,71%
TOTAL DEPENSES	5 392 670,54	5 666 970,78	6 266 069,71	6 563 570,00	297 500,29	4,75%

INDEMNITES JOURNALIERES ET PART SALARIALE TR	149 816,75	182 972,45	234 123,00	142 000,00	-92 123,00	-39,35%
SUBVENTIONS POSTES *	175 542,81	209 269,98	186 575,00	261 364,00	74 789,00	40,09%
TOTAL RECETTES	325 359,56	392 242,43	420 698,00	403 364,00	-17 334,00	-4,12%

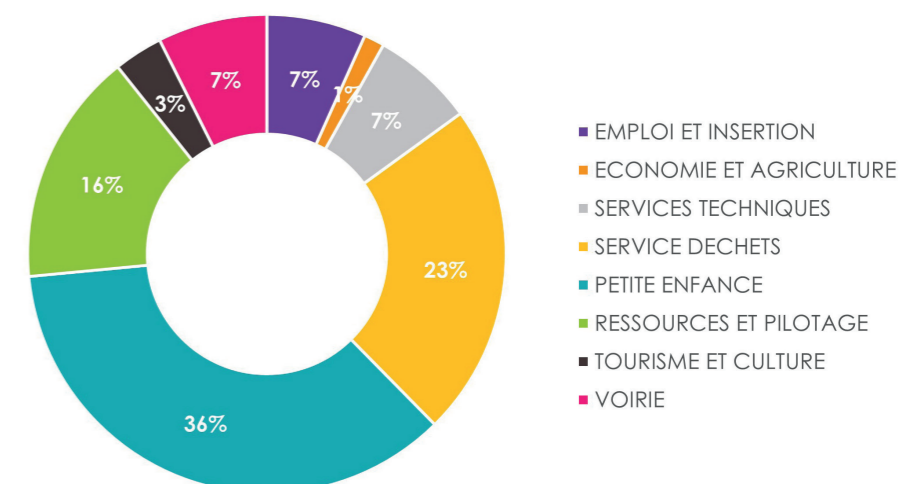
* postes en CCDI, poste coordinatrice PE et poste CTG

MASSE SALARIALE NETTE	5 067 310,98	5 274 728,35	5 845 371,71	6 160 206,00	314 834,29	5,39%
------------------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------	-------------------	--------------

Répartition des postes de dépenses de la masse salariale 2026



Masse salariale 2026 nette par service



À NOTER

6,16 M€ net

■ Les charges de personnel représentent 38,92 % des dépenses réelles de fonctionnement

■ 2 créations de postes : un poste PLUI (4 mois) et un poste mécanicien (12 mois)

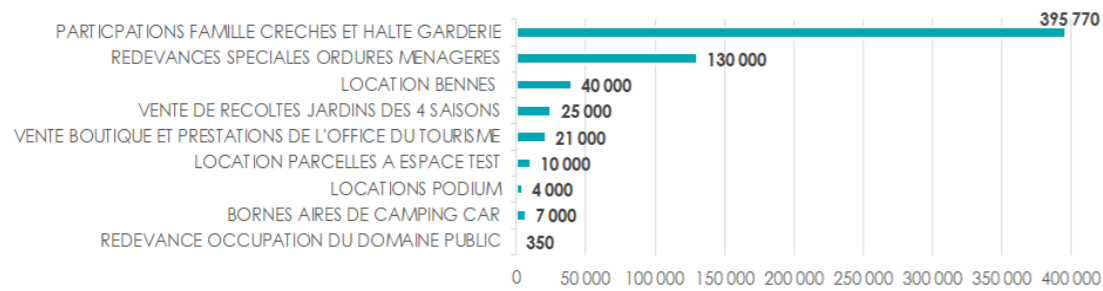
■ Evolution de +3 % des charges CNRACL

■ Effet année pleine des quatre recrutements 2025

■ Les indemnités journalières sont difficilement prévisibles mais les subventions attendues pour les postes CDDI notamment devraient être plus importantes

■ Hausse prévisionnelle 2026 nette de 315 K€, soit + 5,39 %

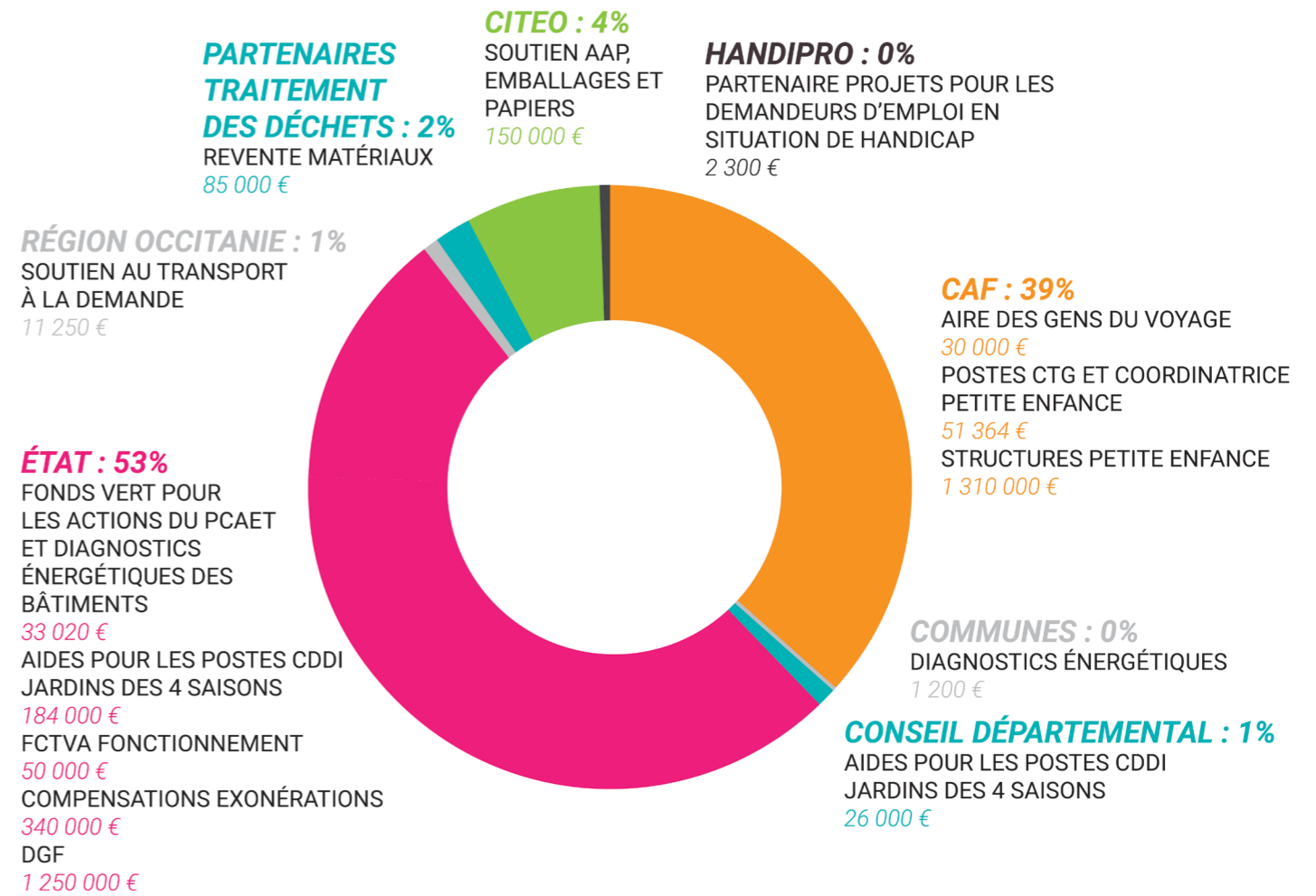
Détails du chapitre 70 : 633 120€



À NOTER

0,63 M€

- En 2026, les produits issus des services évoluent positivement grâce aux nouvelles modalités de facturation de la redevance spéciale des ordures ménagères et à l'installation d'une borne de facturation du stationnement à l'aire de camping-car de Grenade.
- La participation des familles aux services petite enfance est stable et représente 63% des produits des services.

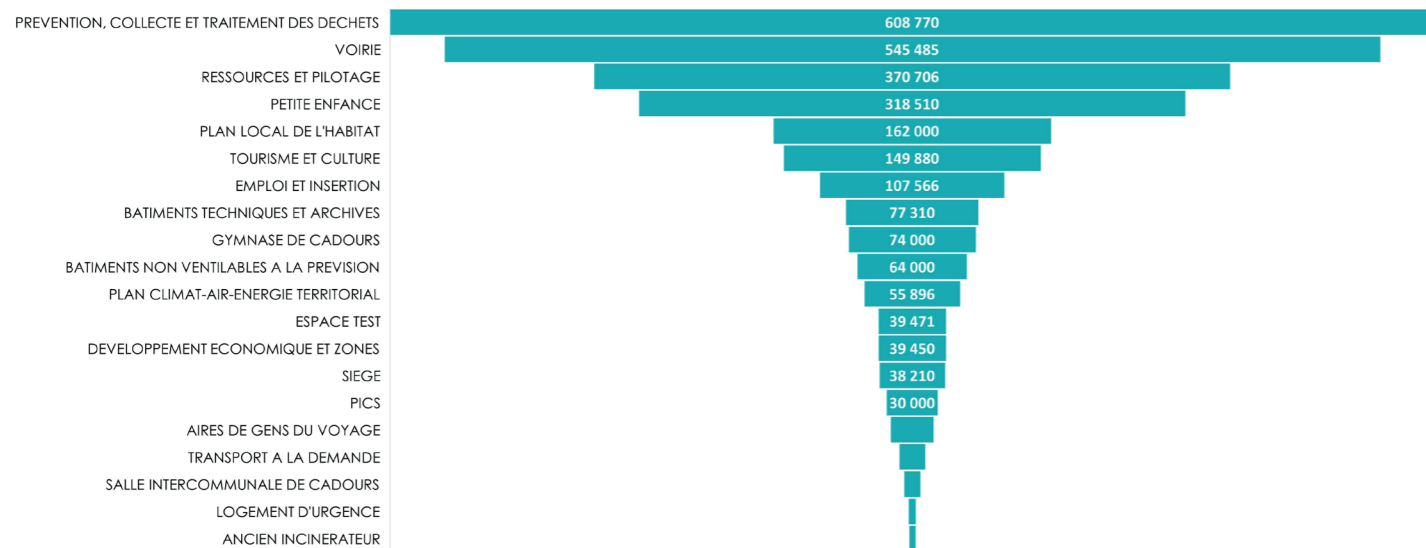


À NOTER

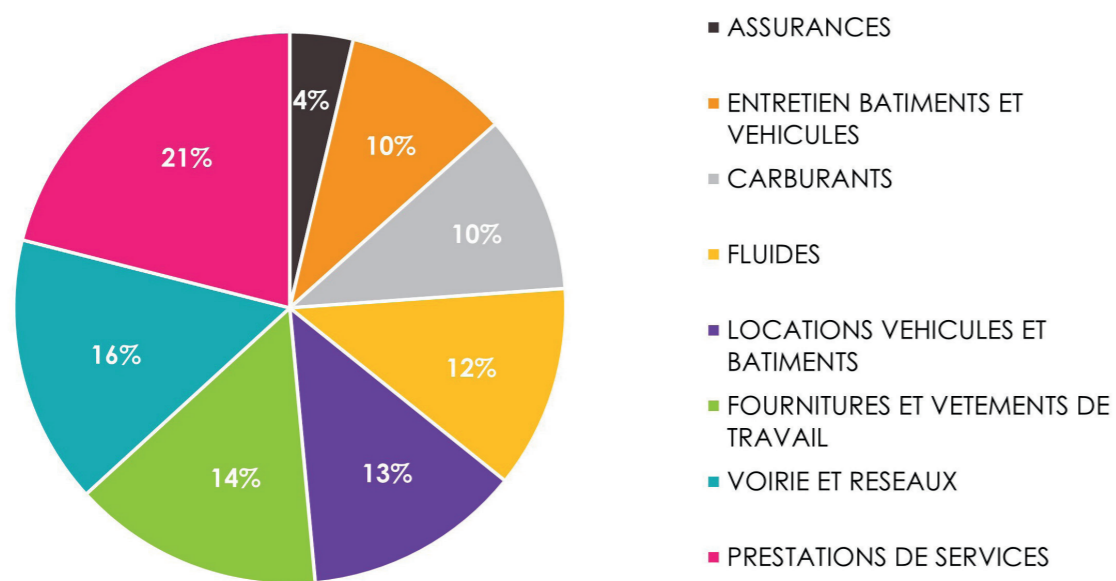
3,52 M€

- La recherche constante de financement des projets et services permet d'inscrire de nouvelles subventions (PCAET, DPE des bâtiments, public en situation de handicap) malgré des diminutions des participations habituelles (aide départementale pour les postes CDDI, CITEO).
- La participation de la Caisse d'Allocations Familiales est en augmentation suite au financement du bonus attractivité et de prestations spécifiques : elle représente 39 % des dotations et participations.
- Le montant prévisionnel du FCTVA risque d'être décalé à l'exercice 2027, suite au vote de la Loi de Finances 2026.
- Les postes CDDI des Jardins des 4 saisons demeurent bien financés par l'Etat.

CHAPITRE 011 - CHARGES À CARACTÈRE GÉNÉRAL



Principales charges à caractère général regroupées par compte

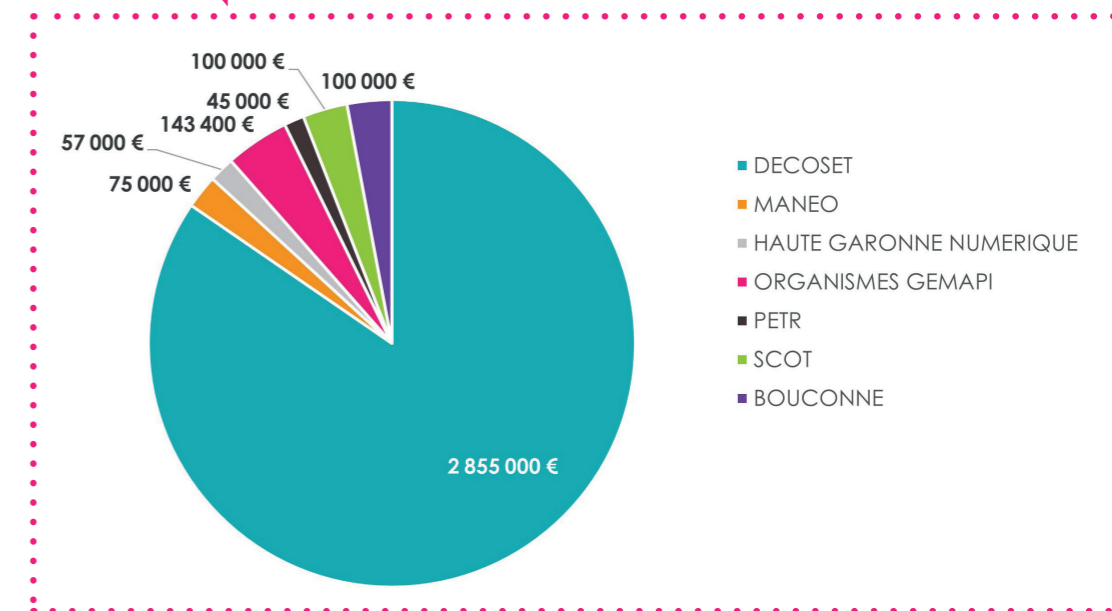
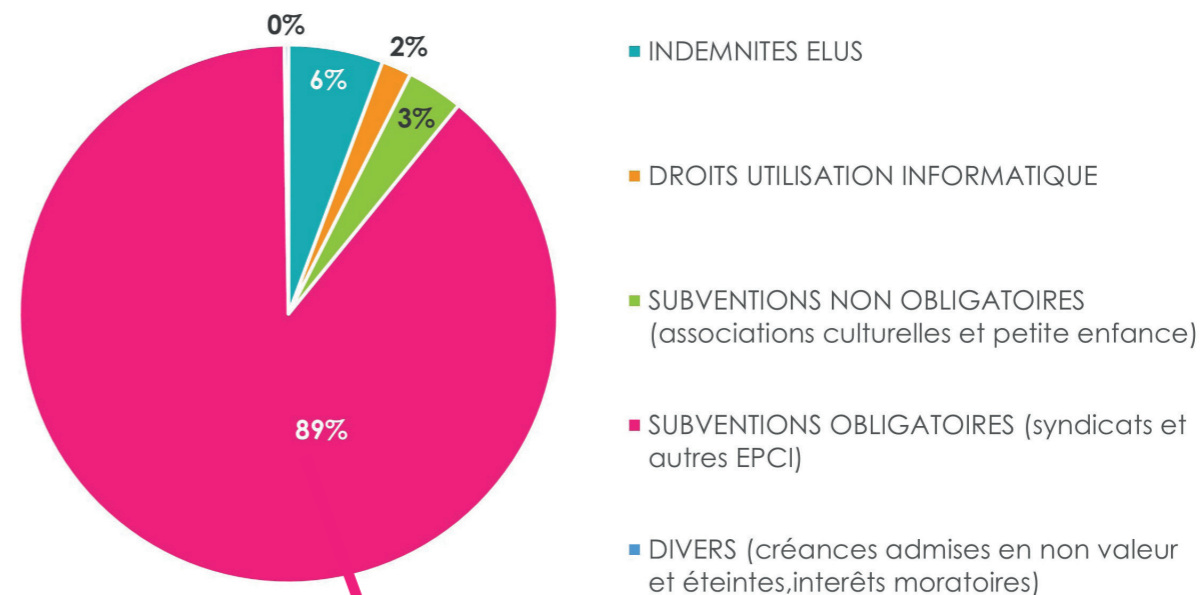


À NOTER

2,74 M€ net

- Nouvelles dépenses 2026 impactant fortement ce chapitre budgétaire : le Plan Local de l'habitat (162 000 €), le Plan Intercommunal de Sauvegarde (30 000 €) et le renouvellement du Plan Climat Air Energie Territorial (50 000 €), soit + 242 000 €
- Grâce aux rénovations et maintenances continues des bâtiments, la dette grise diminue.
- Les dépenses de voirie et le service collecte représentent 42 % des charges à caractère général.

CHAPITRE 65 - AUTRES CHARGES COURANTES



À NOTER

3,78 M€

- 75,5 % du chapitre est mobilisé par la participation à DECOSET, soit 2,85 M€.
- Les contributions obligatoires pèsent beaucoup sur le chapitre (88,8%) et représentent 19,9% des dépenses réelles de fonctionnement.

BUDGET PRINCIPAL

SECTION D'INVESTISSEMENT

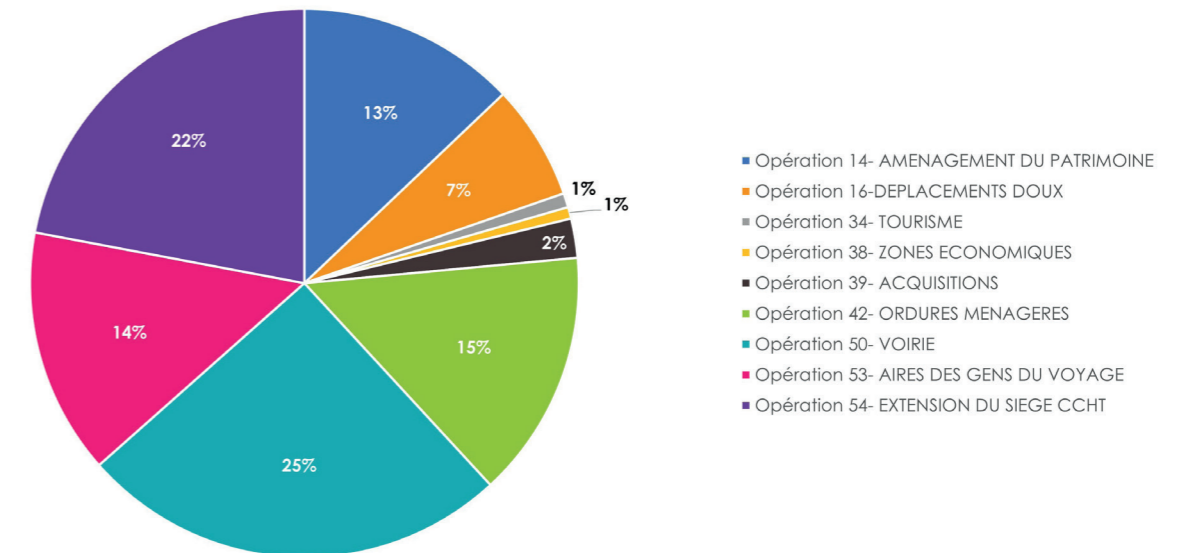
14,7 M€

Opération	Chapitre	BP 2026	RAR	TOTAL BP 2026
Opération 14- AMENAGEMENT DU PATRIMOINE				
DEPENSES	20-IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	114 400,00	12 720,00	127 120,00
	21-IMMOBILISATIONS CORPORELLES	912 800,00	36 564,28	949 364,28
	TOTAL DEPENSES	1 027 200,00	49 284,28	1 076 484,28
RECETTES	13- SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	125 000,00		125 000,00
	COUT OPERATION 14 - AMENAGEMENT PATRIMOINE	-902 200,00	-49 284,28	-951 484,28
Opération 16-DEPLACEMENTS DOUX				
DEPENSES	21-IMMOBILISATIONS CORPORELLES	100 000,00	8 498,10	108 498,10
	23 - IMMOBILISATIONS EN COURS		700 010,93	700 010,93
	TOTAL DEPENSES	100 000,00	708 509,03	808 509,03
RECETTES	13- SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	72 406,48	234 988,60	307 395,08
	COUT OPERATION 16 - DEPLACEMENTS DOUX	-27 593,52	-473 520,43	-501 113,95
Opération 34- TOURISME				
DEPENSES	21-IMMOBILISATIONS CORPORELLES	38 500,00	23 304,00	61 804,00
	COUT OPERATION 34 - TOURISME	-38 500,00	-23 304,00	-61 804,00
Opération 38- ZONES ECONOMIQUES				
DEPENSES	21-IMMOBILISATIONS CORPORELLES	50 000,00		50 000,00
	COUT OPERATION 38- ZONES ECONOMIQUES	-50 000,00	0,00	-50 000,00
Opération 39- ACQUISITIONS				
DEPENSES	20-IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	20 300,00	24 739,80	45 039,80
	21-IMMOBILISATIONS CORPORELLES	156 578,00	12 653,60	169 231,60
	TOTAL DEPENSES	176 878,00	37 393,40	214 271,40
RECETTES	13- SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	43 629,30		43 629,30
	COUT OPERATION 39- ACQUISITIONS	-133 248,70	-37 393,40	-170 642,10
Opération 42- ORDURES MENAGERES				
DEPENSES	21-IMMOBILISATIONS CORPORELLES	660 200,00	535 373,60	1 195 573,60
RECETTES	13- SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	117 288,00		117 288,00
	COUT OPERATION 42 - ORDURES MENAGERES	-542 912,00	-535 373,60	-1 078 285,60
Opération 50- VOIRIE				
DEPENSES	20-IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	26 000,00	16 698,12	42 698,12
	21-IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 155 386,92	68 448,02	2 223 834,94
	TOTAL DEPENSES	2 181 386,92	85 146,14	2 266 533,06
RECETTES	13- SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	354 819,22	44 689,00	399 508,22
	COUT OPERATION 50- VOIRIE	-1 826 567,70	-40 457,14	-1 867 024,84
Opération 53- AIRES DES GENS DU VOYAGE				
DEPENSES	20-IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 000,00		1 000,00
	23 - IMMOBILISATIONS EN COURS	1 200 000,00	82 430,70	1 282 430,70
	TOTAL DEPENSES	1 201 000,00	82 430,70	1 283 430,70
RECETTES	13- SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES		213 413,00	213 413,00
	COUT OPERATION 53- AIRES DES GENS DU VOYAGE	-1 201 000,00	130 982,30	-1 070 017,70
Opération 54- EXTENSION DU SIEGE CCHT				
DEPENSES	20-IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 000,00	10 482,12	11 482,12
	23 - IMMOBILISATIONS EN COURS	2 400 000,00	42 983,30	2 442 983,30
	TOTAL DEPENSES	2 401 000,00	53 465,42	2 454 465,42
RECETTES	13- SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES		829 423,00	829 423,00
	COUT OPERATION 54- EXTENSION DU SIEGE CCHT	-2 401 000,00	775 957,58	-1 625 042,42
HORS OPERATIONS				
DEPENSES	16- EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	784 000,00		784 000,00
	204-SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES	20 000,00	30 000,00	50 000,00
	27- AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	339 750,00		339 750,00
	4581XX - OPERATION SOUS MANDAT	435 955,20		435 955,20
	001- RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT	3 112 867,57		3 112 867,57
	TOTAL DEPENSES	4 692 572,77	30 000,00	4 722 572,77
	024 - PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS	25 000,00		25 000,00
	10- DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES (FCTVA)	800 000,00		800 000,00
	1068 - EXCEDENTS DE FONCTIONNEMENT CAPITALISES	3 395 260,54		3 395 260,54
RECETTES	16- EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILES	6 000,00		6 000,00
	13246- AC INVESTISSEMENT	291 500,00		291 500,00
	23 - IMMO. RECUES AU TITRE D'UNE MISE A DISPO.	202 947,00		202 947,00
	27- AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	330 497,30		330 497,30
	4581XX - OPERATION SOUS MANDAT	359 638,00		359 638,00
	TOTAL RECETTES	5 410 842,84	0,00	5 410 842,84
	COUT HORS OPERATION	718 270,07	-30 000,00	688 270,07
	TOTAL COUTS	-6 404 751,85	-282 392,97	-6 687 144,82
HORS OPERATIONS				
DEPENSES	040- OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	200 000,00		200 000,00
	041- OPERATIONS PATRIMONIALES	100 000,00		100 000,00
	041- OPERATIONS PATRIMONIALES	100 000,00		100 000,00
RECETTES	042 - OPERATION D'ORDRE ENTRE SECTIONS	1 400 000,00		1 400 000,00
	021 - VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	3 429 912,50		3 429 912,50
	AUTOFINANCEMENT PAR OPERATIONS D'ORDRE	4 629 912,50		4 629 912,50
	EMPRUNT D'EQUILIBRE	1 774 839,35	282 392,97	2 057 232,32



RÉPARTITION DU FINANCEMENT DES INVESTISSEMENTS

(Autofinancement, excédent hors opération et emprunt d'équilibre)



À NOTER

6,97 M€

Le solde des Restes A Réaliser 2025 (RAR) est déficitaire : - 282 393 €.

Les travaux de la liaison douce Canal-Bouconne n'ont pas été réalisés sur l'exercice 2025 dans l'attente de la notification de la subvention du Conseil Départemental, reçue en fin d'année.

Il est noté que les marchés de travaux de la réhabilitation et de l'extension du siège ainsi que ceux de l'aire des gens du voyage de Merville n'ont pu être finalisés et faire l'objet d'un RAR, contrairement à leurs subventions associées, déjà notifiées.

Les principaux investissements 2026 sont les suivants :

■ **Opération 14** : Travaux de rénovation énergétique du bâtiment de la halte-garderie et du RPE de Grenade, travaux de sécurisation demandés par la PMI sur les 4 bâtiments de la petite enfance, le relamping sur les crèches de Bretx et Merville. La Caisse d'Allocations Familiales finance toutes ces dépenses : certaines subventions non notifiées ne sont pas inscrites.

■ **Opération 16** : l'enveloppe des travaux de pistes cyclables a été réduite à 100 K€ en 2026.

■ **Opération 34** : les travaux de l'aire de camping-cars de Grenade se finalisent et une signalétique et une table d'orientation (sur les 4 du territoire) sont prévues.

■ **Opération 39** : des vélos électriques sont prévus (subventionnés), deux véhicules type fourgon doivent être remplacés aux Jardins des 4 saisons et à l'Espace test et une nouvelle baie de brassage informatique est budgétisée.

■ **Opération 42** : les travaux de dalles se poursuivent, des composteurs et des colonnes aériennes sont prévus ainsi qu'un fourgon d'occasion pour le compostage.

■ **Opération 50** : les travaux de voirie ont été réduits, sur l'enveloppe des aménagements de 500 K€.

■ **Opération 53** : l'enveloppe de travaux a été réinscrite en 2026.

■ **Opération 54** : l'enveloppe de travaux a été réinscrite en 2026.

Le financement 2026 des 6,97 M€ d'investissements est prévu par :

■ l'autofinancement : 4,91 M€

■ un emprunt d'équilibre : 2,06 M€

BUDGET VERT

Le budget vert constitue une évaluation environnementale du budget, visant à mesurer dans quelle mesure les dépenses d'investissement contribuent positivement ou négativement à la protection de l'environnement.



Pour la première année, cette analyse porte sur le budget primitif et s'articule autour de deux axes :

- Axe 1 : Atténuation du changement climatique
- Axe 6 : Préservation de la biodiversité et protection des espaces naturels et agricoles

Axe 1 : atténuation du changement climatique

Les dépenses **très favorables** concernent principalement les travaux de rénovation des services administratifs, la création de pistes cyclables et les actions du service déchets liées au tri et aux biodéchets.

Les dépenses **défavorables** sont liées aux travaux d'aménagement de la voirie, à l'achat de véhicules thermiques (d'occasion) ainsi qu'à l'acquisition de matériel informatique en l'absence d'une stratégie numérique.

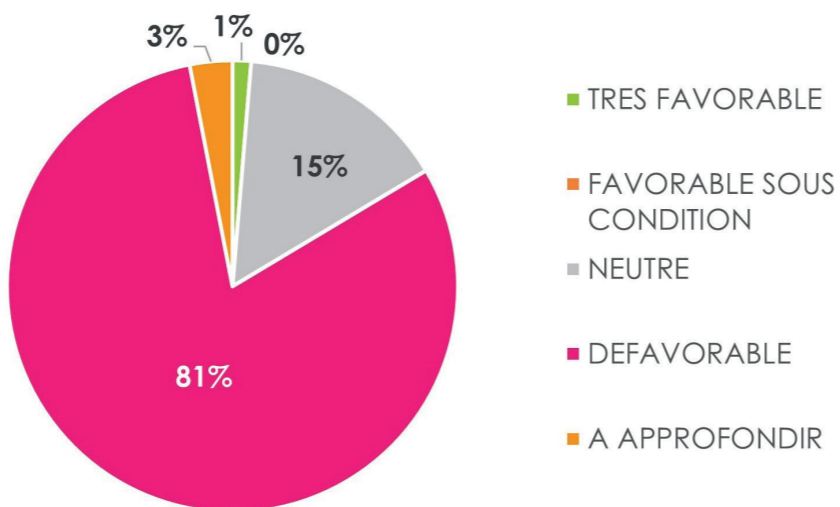
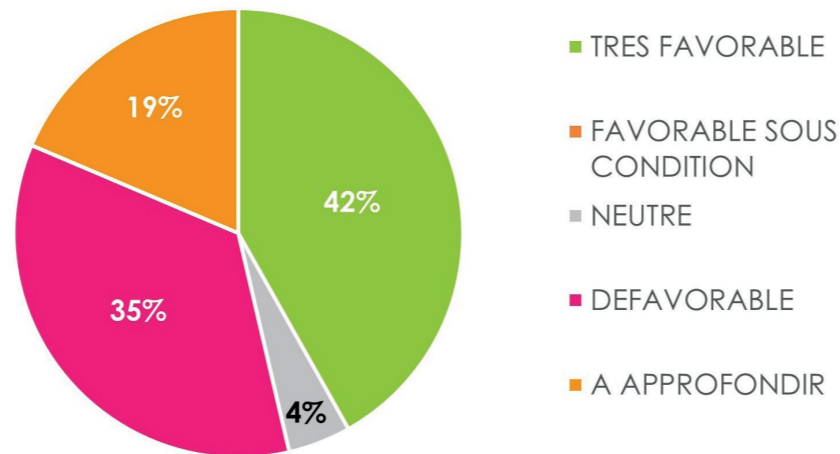
Certaines dépenses restent **à approfondir**, faute d'informations suffisante au stade du budget primitif, et pourront être requalifiées en favorables ou défavorables lors de l'analyse du compte administratif.

Axe 6 : préservation de la biodiversité et protection des espaces naturels et agricoles

L'ensemble des travaux entraînant une artificialisation des sols est classé dans la catégorie des **dépenses défavorables** en raison de leur impact négatif sur les milieux naturels.

A l'inverse, les dépenses liées à la gestion des biodéchets sont identifiées comme **très favorables** grâce à leurs effets sur la réduction des déchets et la valorisation organique.

De nombreuses dépenses sont considérées comme **neutres** vis-à-vis de la biodiversité. Il s'agit notamment des travaux de rénovation n'ayant pas d'impact direct sur les espaces naturels, des études et des achats dont les effets environnementaux sont limités ou indirects.



BUDGET DÉCHETS

Une première approche du budget déchets peut être proposée dès ce BP 2026.

Les inscriptions réelles sont identifiées grâce à une analytique spécifique. Il conviendra de travailler sur les opérations d'ordre (dotations aux amortissements et subventions associées) courant 2026.

Enfin, il convient de noter qu'aucune affectation des résultats 2025 n'est inscrite : l'analytique lors de la présentation du Compte Financier Unique 2025 pourra présenter les résultats dédiés aux déchets.

Le budget déchets comprend toutes les dépenses et recettes de :

- **pré-collecte** (PRECO) : maintenance des bornes d'apports volontaire, lavage des bacs, entretien des points de collecte...
- **prévention** des déchets qui permettent de limiter la production des déchets dans le cadre des **Programmes Locaux de Prévention des Déchets** (PLPD)
- **collecte** proprement dite (COLL) : ramassage des déchets, constituant le poste le plus important.
- certaines missions transverses assurées par un service de **polyvalents** (POLY).
- **traitement des déchets** (TRAI) par DECOSET et par les autres filières pour des déchets spécifiques (gravats, verres...)

À NOTER

- Les annuités d'emprunt sont issues d'un emprunt contracté en 2022 pour l'acquisition d'une benne.
- Les investissements 2026 correspondent principalement à des achats de composteurs, de bacs de collecte, de colonnes aériennes et à des travaux de dalles.
- Une subvention notifiée de l'ADEME pour un fourgon pour le compostage (montant de 117 288 €) est attendue pour le déploiement du tri à la source des biodéchets.
- A ces prévisions 2026 s'ajoutent les Restes A Réaliser 2025 : 535 373,60 € de dépenses, comprenant l'achat en cours d'une benne à ordures ménagères (0,4 M€), des travaux de dalles en cours à Bretx et Larra (0,06 M€) et des achats et installations de colonnes (0,07 M€)

Le résultat prévisionnel 2026 serait alors de près de -0,6 M€. Les dotations aux amortissements (à déterminer) et les résultats 2025 (à établir lors du CFU) devront permettre l'autofinancement sur cet exercice.

SECTION DE FONCTIONNEMENT		
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		
Chapitre	Service	BP 2026
011 - CHARGES A CARACTERE GENERAL	COLL	503 650,00
	PLPD	15 520,00
	POLY	100,00
	PRECO	80 500,00
	TRAI	9 000,00
	TOTAL 011	608 770,00
012 - CHARGES DE PERSONNEL	COLL	1 057 117,00
	PLPD	125 677,00
	POLY	300 268,00
	TOTAL 012	1 483 062,00
65 - AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	TRAI	2 855 000,00
	TOTAL 65	2 855 000,00
66 - CHARGES FINANCIERES	COLL	4 000,00
	TOTAL 66	4 000,00
	TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	4 950 832,00

RECETTES DE FONCTIONNEMENT		
013 - ATTENUATIONS DE CHARGES	COLL	4 756,00
	PLPD	643,00
	POLY	1 607,00
	TOTAL 013	7 006,00
70 - PRODUITS DES SERVICES	COLL	170 000,00
	TOTAL 70	170 000,00
731 - FISCALITE LOCALE	COLL	5 000 000,00
	TOTAL 731	5 000 000,00
74 - DOTATIONS ET PARTICIPATIONS	TRAI	235 000,00
	TOTAL 74	235 000,00
	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	5 412 006,00

AUTOFINANCEMENT DES INVESTISSEMENTS (hors dotations) 461 174,00

SECTION D'INVESTISSEMENT		
DEPENSES D'INVESTISSEMENT		
16- EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	COLL	32 000,00
	TOTAL 16	32 000,00
21- IMMOBILISATIONS CORPORELLES	COLL	286 300,00
	PLPD	25 400,00
	PRECO	347 500,00
	TOTAL 21	659 200,00
	TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	691 200,00
RECETTES D'INVESTISSEMENT		
10- FCTVA	COLL	50 000,00
	TOTAL 10	50 000,00
13 - SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT RECUES	PLPD	117 288,00
	TOTAL 13	117 288,00
	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	167 288,00

BESOIN DE FINANCEMENT -523 912,00

RESULTAT PREVISIONNEL 2026 -62 738,00
(Autofinancement - besoin de financement)

ZAE DU BOURDOU - DAUX

SECTION DE FONCTIONNEMENT			
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		RECETTES DE FONCTIONNEMENT	
Chapitre et nature comptables		Chapitre et nature comptables	
	BP 2026		BP 2026
011 6045 - ACHATS D'ETUDES, PRESTATIONS DE SERVICES /TERRAIN	74 492,00		
605 - ACHATS DE MATERIEL, EQUIPEMENTS ET TRAVAUX	1 142 000,00		
TOTAL CHAPITRE 011	1 216 492,00		
65 65888 - AUTRES	100,00		
TOTAL CHAPITRE 65	100,00		
66 66111 - INTERETS REGLES A ECHEANCE	36 000,00		
66112 - INTERETS - RATTACHEMENT DES ICNES	0,00		
TOTAL CHAPITRE 66	36 000,00		
TOTAL DEPENSES REELLES	1 252 592,00		
043 608 - FRAIS ACCESS. SUR TERRAINS EN COURS D'AMENAG.	36 100,00	043 796 - TRANSFERTS DE CHARGES FINANCIERES	36 100,00
71355 - STOCK INITIAL - TRAVAUX	352 814,68	042 71355 - VARIATION DES STOCKS DE TERRAINS AMENAGES	1 661 544,05
042 71354 - STOCK INITIAL - ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES	13 773,00	TOTAL RECETTES D'ORDRE	1 697 644,05
713586 - STOCK INITIAL - FRAIS FINANCIERS	35 287,77		
TOTAL VARIATION EN COURS DE PRODUCTION DE BIENS	401 875,45		
TOTAL DEPENSES D'ORDRE	437 975,45		
002 - DEFICIT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	7 076,60		
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	1 697 644,05	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	1 697 644,05

SECTION D'INVESTISSEMENT			
DEPENSES D'INVESTISSEMENT		RECETTES D'INVESTISSEMENT	
Chapitre et nature comptables		Chapitre et nature comptables	
	BP 2026		BP 2026
		16 1641 - EMPRUNTS EN EUROS	661 544,05
TOTAL DEPENSES REELLES	-	TOTAL CHAPITRE 16	661 544,05
		TOTAL RECETTES REELLES	661 544,05
		3355 - STOCK INITIAL - TRAVAUX	352 814,68
040 3555 - VARIATION DES STOCKS DE TERRAINS AMENAGES	1 661 544,05	040 3354 - STOCK INITIAL - ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES	13 773,00
TOTAL DEPENSES D'ORDRE	1 661 544,05	33586 - STOCK INITIAL - FRAIS FINANCIERS	35 287,77
		TOTAL RECETTES D'ORDRE	401 875,45
		001 - RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT	598 124,55
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	1 661 544,05	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	1 661 544,05

À NOTER

1^{er} semestre 2026 :

Instruction du dossier d'examen cas par cas (relevés environnementaux supplémentaires nécessaires en mars).

2nd semestre 2026 :

- Dépôt et instruction du permis d'aménager et dossier loi sur l'eau.
- Consultation des entreprises pour la réalisation des travaux.

Poursuite de la pré-commercialisation sur toute l'année.

ZAC DE LANOUX - GRENADE

SECTION DE FONCTIONNEMENT			
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		RECETTES DE FONCTIONNEMENT	
Chapitre et nature comptables		Chapitre et nature comptables	
	BP 2026		BP 2026
6015 - TERRAINS A AMENAGER	320 000,00		
011 6045 - ACHATS D'ETUDES, PRESTATIONS DE SERVICES /TERRAIN	207 000,00		
605 - ACHATS DE MATERIEL, EQUIPEMENTS ET TRAVAUX	1 550 000,00		
TOTAL CHAPITRE 011	2 077 000,00		
65 65888 - AUTRES	100,00		
TOTAL CHAPITRE 65	100,00		
66 66111 - INTERETS REGLES A ECHEANCE	41 000,00		
66112 - INTERETS - RATTACHEMENT DES ICNES	-100,00		
TOTAL CHAPITRE 66	40 900,00		
TOTAL DEPENSES REELLES	2 118 000,00		
043 608 - FRAIS ACCESS. SUR TERRAINS EN COURS D'AMENAG.	41 000,00	043 796 - TRANSFERTS DE CHARGES FINANCIERES	41 000,00
71355 - STOCK INITIAL - TRAVAUX	894 376,66	042 71355 - VARIATION DES STOCKS DE TERRAINS AMENAGES	3 136 276,89
71351 - STOCK INITIAL - TERRAINS	47 036,67	TOTAL RECETTES D'ORDRE	3 177 276,89
042 71354 - STOCK INITIAL - ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES	33 664,19		
713581 - STOCK INITIAL - FRAIS ACCESSOIRES	773,79		
713586 - STOCK INITIAL - FRAIS FINANCIERS	40 677,09		
TOTAL VARIATION EN COURS DE PRODUCTION DE BIENS	1 016 528,40		
TOTAL DEPENSES D'ORDRE	1 057 528,40		
002 - DEFICIT DE FONCTIONNEMENT REPORTE	1 748,49		
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	3 177 276,89	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	3 177 276,89

SECTION D'INVESTISSEMENT			
DEPENSES D'INVESTISSEMENT		RECETTES D'INVESTISSEMENT	
Chapitre et nature comptables		Chapitre et nature comptables	
	BP 2026		BP 2026
16 1641 - EMPRUNTS EN EUROS	125 000,00	16 1641 - EMPRUNTS EN EUROS	2 261 276,89
TOTAL CHAPITRE 16	125 000,00	TOTAL CHAPITRE 16	2 261 276,89
TOTAL DEPENSES REELLES	125 000,00	TOTAL RECETTES REELLES	2 261 276,89
		3355 - STOCK INITIAL - TRAVAUX	894 376,66
		3351 - STOCK INITIAL - TERRAINS	47 036,67
		040 3354 - STOCK INITIAL - ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES	33 664,19
		33581 - STOCK INITIAL - FRAIS ACCESSOIRES	773,79
		33586 - STOCK INITIAL - FRAIS FINANCIERS	40 677,09
040 3555 - VARIATION DES STOCKS DE TERRAINS AMENAGES	3 136 276,89	TOTAL RECETTES D'ORDRE	1 016 528,40
TOTAL DEPENSES D'ORDRE	3 136 276,89		
001 - RESULTAT REPORTE D'INVESTISSEMENT	16 528,40		
TOTAL DEPENSES D'INVESTISSEMENT	3 277 805,29	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	3 277 805,29

À NOTER

1^{er} semestre :

- Etudes APS.
- Dépôt et instruction du permis d'aménager et dossier loi sur l'eau.
- Dernière acquisition.

A partir de septembre :

Consultation des entreprises et lancement des travaux.

Poursuite de la pré-commercialisation sur toute l'année.



1237, Rue des Pyrénées - CS 70 024
31330 Grenade-sur-Garonne
Tél : 05 61 82 85 55
Email : contact@hautstolosans.fr

Rendez-vous sur :
WWW.HAUTSTOLOSANS.FR