BUDGET PRIMITIF

2026

LES FAITS MARQUANTS pour 2026

- Une année complète d'exploitation de la piscine Cazalet
- Le lancement des DSP restauration scolaire et Centre équestre avec des ambitions renforcées
- L'ouverture du Pavillon des Arts et de la Musique
- Une année charnière entre la fin du PPI 21/26 et l'intégration de nouveaux projets dans le PPI 27/32

BUDGET PRIMITIF 2026 : 107,6 millions d'euros

Dépenses de fonctionnement

81,9 M€

+

Dépenses d'investissement

25,7 M€

=

TOTAL

107,6 M€



Près de 123 M€ de dépenses d'équipements
réalisés sur le précédent mandat et 23,3 M€ inscrits au BP 2026

BUDGET PRIMITIF 2026

FONCTIONNEMENT

Dépenses réelles : **73,8 M€**

Recettes réelles : **80,7 M€**

INVESTISSEMENT

Dépenses réelles : **20,3 M€**

(Hors remboursement en capital = 3,1 M€)

Recettes réelles : **11,9 M€**

(Hors emprunt = 4,6 M€)

Les dépenses réelles de fonctionnement

35,6 M€	Charges de personnel **+ 2,3%**
14,5 M€	Charges générales **+ 14,1%**
11,5 M€	Atténuation de produits **-3,4%**
10,8 M€	Charges de gestion courante **+0,8%**
1,4 M€	Autres charges **+14%**

Des dépenses de fonctionnement maîtrisées pour un service public de qualité encore accru

TOTAL
73,8 M€

Soit une augmentation de 3,4 % par rapport aux crédits ouverts au BP 2025

Les dépenses réelles de fonctionnement
La subvention de la ville au CCAS

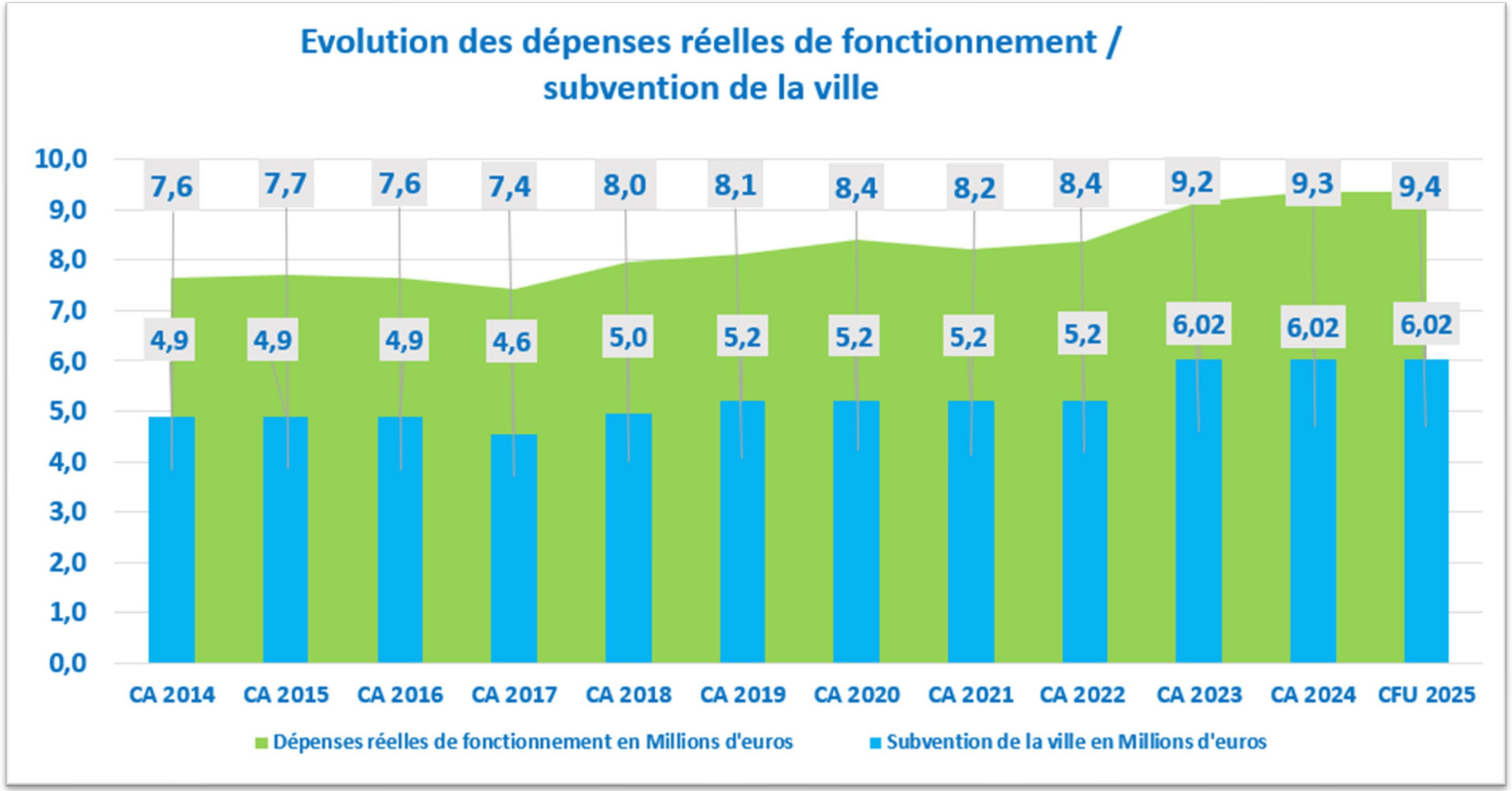
La Ville soutient le CCAS en maintenant la subvention à son niveau de 2025, soit 6 020 k€

Administration générale
Autonomie - Santé
Petite enfance
Solidarités

- **11 structures petite enfance prises en charge**
- **Près de 70 000 repas livrés à domicile ou servis en restauration collective**
- **42 236 heures prévues par le SAD pour plus de 300 bénéficiaires**
- **Une Résidence autonomie 43 logements**
- **Une Maison de l'accompagnement**
- **Accompagnement actif des personnes en difficulté (social, économie d'énergie, fracture numérique, estime de soi…)**
- **Ouverture de la Maison du répit en 2026**

Les dépenses réelles de fonctionnement
La subvention de la ville au CCAS

Subvention BP 2026
6 020 000 €
Plus de 2/3 du budget du CCAS



Les dépenses de fonctionnement : les principales évolutions 2026

Recrutement de personnel avec l'ouverture de la piscine Cazalet + Renforcement de la brigade de police municipale de soirée : création de 6 postes
→ + 0,58 M€ /2025

Impact hausse cotisation CNRACL :→ 0,46 M€

Augmentation de la part employeur pour la complémentaire santé : + 0,012 M€

Phase exploitation maintenance de G Leygues et de Cazalet
DSP restauration : ambition renforcée + 49 k€ prorata temporis

Mise en service du PAM, coût d'exploitation du bâtiment +28 k€ prorata temporis



Subventions aux associations :
un soutien constant à 3,5 M€

Les recettes réelles de fonctionnement

64,5 M€	Impôts et taxes, dotation de solidarité métropolitaine : **+1,0%**
12,2 M€	Dotations, subventions : **-1,8%**
3,0 M€	Produits de services : +**7,8 %**
1,0 M€	Autres produits : **-16 %**

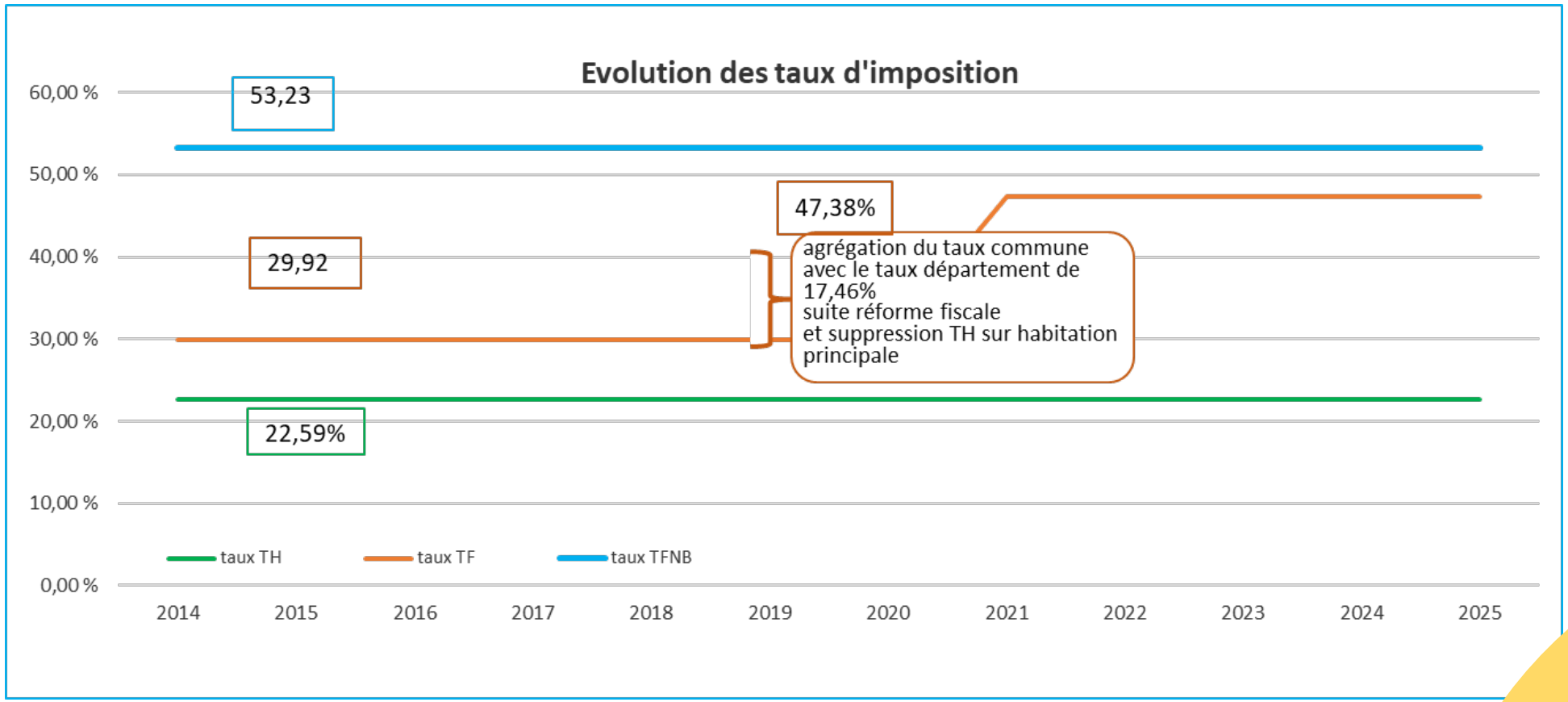
Des recettes de fonctionnement en hausse, pas d'augmentation des taux d'imposition

TOTAL
80,7 M€

Soit une progression de 1 % par rapport aux crédits réels ouverts au BP 2025

Les recettes réelles de fonctionnement : La fiscalité

Des recettes fiscales en légère hausse du fait de la dynamique de l'actualisation forfaitaire dont les règles d'évolution sont fixées par la loi de finances :
0,8 % pour les locaux d'habitation (inflation de novembre N-1 à novembre N-2),
MAINTIEN DES TAUX D'IMPOSITION DEPUIS 2014



Les dépenses réelles d'investissement

Des dépenses d'investissement d'un volume toujours très élevé : finalisation du Pavillon des Arts et de la Musique, schéma d'aménagement nocturne, participation au programme de renouvellement urbain, soldes financiers de l'école G. Leygues et de la piscine Cazalet, mais aussi projets d'atténuation et d'adaptation climatique (végétalisation, géothermie), plan de rénovation des aires de jeux…

20,2 M€ Dépenses d'équipements et financières

3,2 M€ Remboursement de l'emprunt

TOTAL
23,4 M€

Les principales évolutions en investissement

Dépenses d'équipement

- ✓ Achèvement du Pavillon des Arts et de la musique : 3,6 M€
- ✓ Schéma d'aménagement nocturne (plans leds financé par la Banque des Territoires) : 1,3 M€ dont trame noire projet Life
- ✓ Solde exécution financière de la piscine Cazalet et de l'école Georges Leygues : 1,5 M€
- ✓ Rénovation des écoles : 2,28M€
- ✓ Plan tennis: tennis couvert Cap de Bos: 1,2 M€
- ✓ Participation au programme de Rénovation Urbaine – aménagement des espaces publics : 0,9 M€
- ✓ Etudes services publics de Magonty, gymnase de Saige école Herriot: 0,1 M€
- ✓ Requalification bâtimentaire de la médiathèque : 0,5 M€





Les recettes réelles d'investissement hors emprunt

5,6 M€	Dotations, FCTVA , TA
0,3 M€	Cessions
6 M€	Subventions à percevoir

TOTAL
11,9 M€

Perception des subventions et du FCTVA sur les opérations achevées en 2025

Autofinancement

L'autofinancement prévisionnel est composé

- ❑ de l'épargne brute
- ❑ Du solde des mouvements d'ordre (dépenses d'ordre – recettes d'ordre)

Cette capacité d'autofinancement permet de financer la section d'investissement et de limiter le recours à l'emprunt.

Le virement vers la section d'investissement :

⇒ Solde en fonctionnement :
Dépenses réelles de fonctionnement
- recettes réelles de fonctionnement
= épargne brute ⇨ **6,9 M€**

⇒ Solde des mouvements d'ordre **= + 1,8 M€**

TOTAL

8,7 M€

Autofinancement prévisionnel

Mobilisation d'emprunt

La dette communale :

- L'encours de la dette au 01/01/2026 est de **44,35 M€**
- une dette de **651 €** par habitant à fin 2025 (moyenne strate 1 354 € / habitant)
- Taux moyen au 1er janvier 2025 de **3,04%**



Recours à l'emprunt limité



Gestion financière rigoureuse et maîtrisée

Emprunts 2026

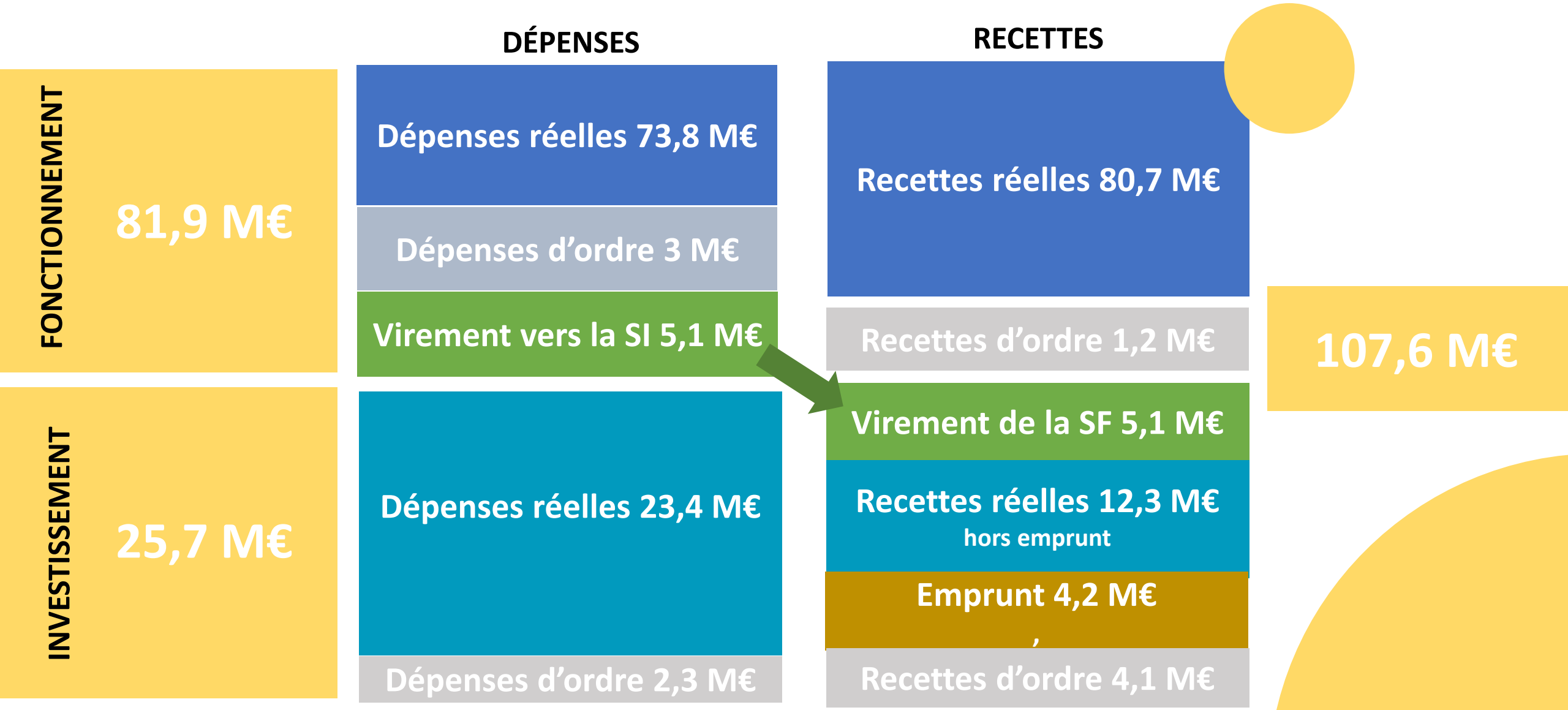
4,6 M € =

4,2 M€ (nouvel emprunt)

+ 0,4 M€ d'avance remboursable intracting (plans leds)

Le niveau d'emprunt sera fixé lors de l'adoption du Budget supplémentaire après affectation des résultats

Équilibre du BP 2026



Conclusion BP 2026

Budget total

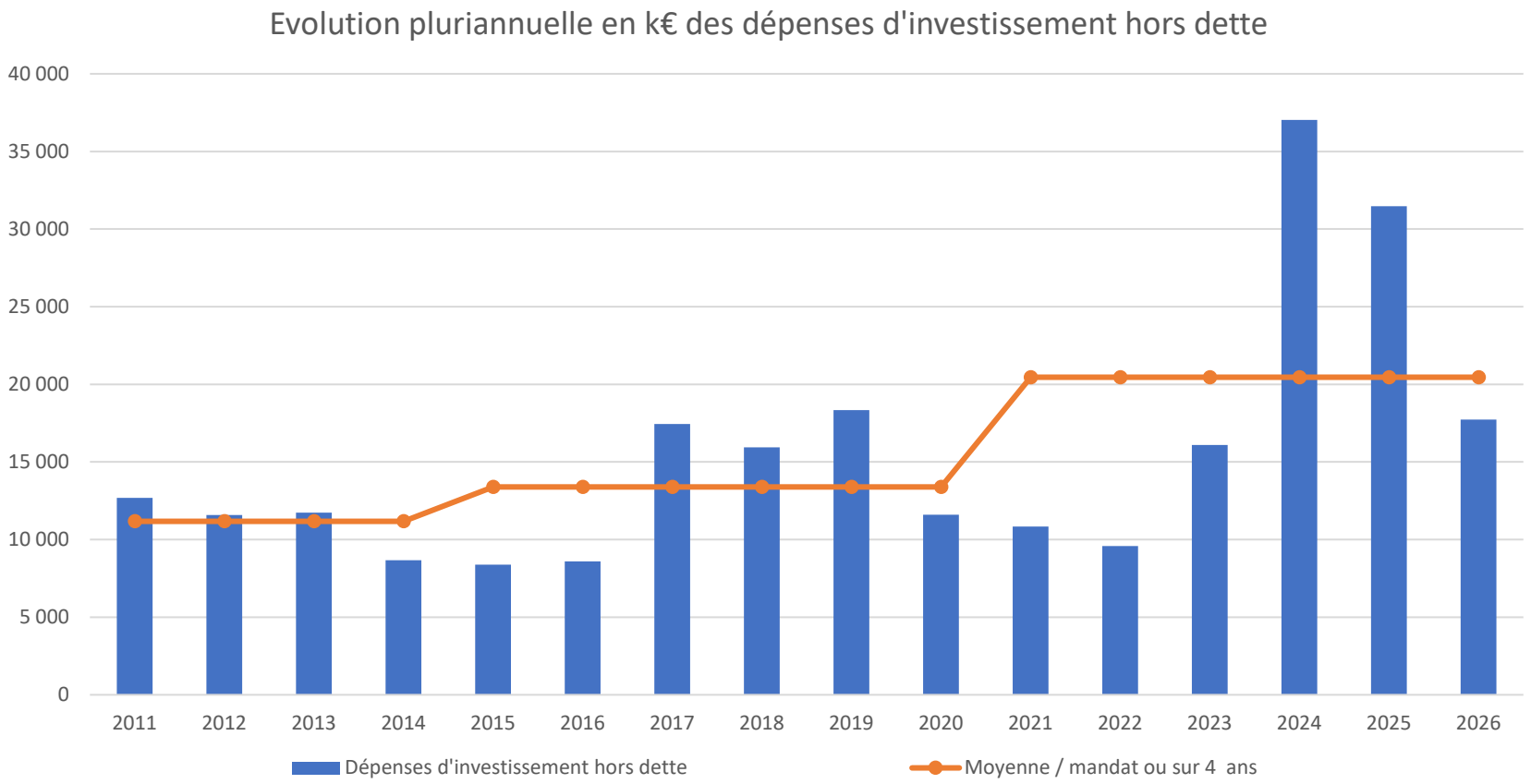
107,6 M€

Maîtrise des dépenses
Capacité à porter un nouveau ppi ambitieux
Continuité

Sans augmentation des taux d'imposition

Plan pluriannuel d'investissement : 2026 une année charnière

Une programmation 2026 encore très riche pour un PPI 2021- 2026 estimé à 123 M€



PLUS DE 122,7 M€ auront été réalisés sur 6 ans (2021-2026) soit en **moyenne 20,45 M€/ an**

Plan pluriannuel d'investissement : 2026 une année charnière

7 thématiques

Cible de 96 M€ jusque 2032
de dépenses d'équipements
à payer sur le mandat

Continuité sur les différents axes dans la construction du futur PPI

- Nature, Cadre de vie
- Energie, Climat
- Enfance, Jeunesse, Culture
- Sport
- Proximité, Participation, Sécurité
- Equipements courants, Foncier
- Numérique