Ville de
PESSAC

BUDGET SUPPLÉMENTAIRE

JUIN 2026

Affectation des résultats 2025 au budget 2026

Reprise des résultats définitifs de l'exercice 2025 après adoption du Compte financier unique.

Affectation des excédents afin de consolider les équilibres financiers de la collectivité.

Mobilisation des résultats pour soutenir les investissements prioritaires sans recours à l'emprunt.

CHIFFRES À RETENIR

Résultat affecté en fonctionnement :

6 M€

Résultat affecté en investissement :

10,4 M€

Excédent d’investissement :

1,8 M€

Affectation du résultat de fonctionnement 2025 en 2026

Fonctionnement	DEPENSES	RECETTES	SOLDE
Total réalisé en 2025	73,01	83,46	10,45
Résultat 2024 affecté au fonctionnement en 2025			6,00
Résultat de clôture 2025 à affecter			16,45

INVESTISSEMENT	DEPENSES	RECETTES	SOLDE
Total réalisé en 2025	35,67	38,31	2,64
Déficit 2024 reporté en 2025			-8,47
Solde d'exécution 2025 à reporter			-5,84

INVEST - BESOIN DE FINANCEMENT	DEPENSES	RECETTES	SOLDE
Restes à réaliser 2025 en 2026 = reports	3,72	0,26	-3,46
Solde d'éxécution reporté			-5,84
Besoin de financement			-9,30

AFFECTATION DU RESULTAT	DEPENSES	RECETTES	SOLDE	
Résultat de clôture 2025 à affecter			16,45	
Couverture du besoin de financement d'investissement			9,30	*Mise en réserve au 1068*
Dotation complémentaire en réserve en investissement			1,15	*Excedent de fonc. Capitalisé*
Disponible affecté en fonctionnement			6,00	*1/12 ème des dépenses de fonc. 2025 = 5,8 M€*

BUDGET SUPPLÉMENTAIRE 2026

Un budget d'ajustement et de consolidation

- Ajuster les crédits au regard de l'exécution budgétaire réelle.
- Intégrer les résultats définitifs de l'exercice précédent.
- Reprendre les restes à réaliser.
- Accompagner les nouvelles priorités municipales.

CHIFFRES CLÉS

Dépenses réelles de fonctionnement :

+ 566 300 €

Dépenses réelles d'investissement :

+ 427 000 €

Recettes réelles d'investissement :

- 4 100 000 €

Le budget supplémentaire : définition et rôle

Le budget supplémentaire est une décision modificative adoptée après le vote du Compte financier unique.

Il permet :

- de reprendre les résultats définitifs de l'exercice précédent ;
- d'intégrer les restes à réaliser en investissement ;
- d'ajuster les crédits ouverts pour tenir compte des besoins nouveaux ;
- de maintenir l'équilibre budgétaire de la collectivité.

Cadre réglementaire : Article L.2311-5 du Code général des collectivités territoriales.

Le budget supplémentaire assure la continuité et l'adaptation de l'action municipale tout au long de l'exercice budgétaire.

Les principaux ajustements du Budget supplémentaire

Fonctionnement
Dépenses : +566,3 k€
Recettes : -243,4 k€

Investissement
Dépenses : +427 k€
Recettes : -4,103 M€

- **Principaux mouvements**
- Renforcement des moyens de sécurité.
- Soutien aux projets culturels et patrimoniaux.
- Financement des actions de transition énergétique.
- Ajustement des dotations et de la fiscalité.

Aucun nouvel emprunt en 2026

Réduction de l'inscription d'emprunt :

- 4,161M€

Recours limité à l'emprunt :

0,4 M€ (interacting déjà souscrit)

Financement des investissements par l'autofinancement et les résultats antérieurs

Chiffres clés

Autofinancement : **10,3 M€**

Recettes d'investissement hors emprunt :

11,9 M€

Ratio de dette par habitant :

655 €/ Pessacais VS

1 354 euros pour les villes de même strate

Prévision de désendettement fin 2026 : **3 ans**

La Ville poursuit une trajectoire financière responsable en maîtrisant son endettement tout en maintenant un haut niveau

Renforcer la sécurité au quotidien

OBJECTIFS

Améliorer la présence de proximité sur l'espace public.

Renforcer la réactivité des interventions

Développer les actions de prévention

BUDGET CONSACRÉ : 0000000000 €

Fonctionnement

Formations des agents : **+7 k€**

Équipements et tenues : **+12,3 k€**

Investissement

Acquisition de 4 motos : **+60 k€**

Achat des casques : **+2,5 k**



Valoriser le patrimoine : le centenaire Frugès



Le quartier Frugès Le Corbusier constitue un patrimoine architectural majeur reconnu au niveau international.

Action financée

- Études préalables et maîtrise d'œuvre avant travaux.
- 120 000 € en **2026**

Enjeux

- Préserver et valoriser le patrimoine.
- Préparer les célébrations du centenaire.
- Renforcer l'attractivité culturelle et touristique

Accélérer l’adaptation au changement climatique

Actions engagées

- Étude sur les communautés énergétiques locales.
- Étude sur les récupérateurs d'eau pour les particuliers.
- Maîtrise des consommations de fluides.
- Gestion durable des espaces et des équipements.

Enjeux

- Réduire la consommation de ressources.
- Renforcer la résilience du territoire.
- Accompagner les habitants dans les transitions environnementales.

Budget identifié : Études : +10 k€ - Ajustements des fluides : +107,4 k€

Des subventions au service des solidarités et du dynamisme local

Principales subventions

- Centres sociaux : + 35 000 €
- Conseil local de sécurité et de prévention de la délinquance : + 15 000 €
- Maîtrise d'œuvre urbaine et sociale : +15 000 €
- Quinzaine de l'égalité : +10 000 €
- Handball : + 30 000 €
- Nuisances 11/29 : + 5 000 €
- Cuvée des Écolos : +3 000 €
- CIVAM : + 2 000 €

Le budget supplémentaire accompagne les acteurs locaux qui contribuent à la cohésion sociale, à la transition écologique et à l'animation du territoire.

Des équilibres financiers préservés

Fonctionnement

- Dépenses : 123,3 M€
- Recettes : 125,1 M€

Investissement

- Dépenses : 35,7 M€
- Recettes : 37,5 M€

Chiffres clés

Autofinancement : 10,3 M€

Emprunt : 0,4 M€

Excédent d'investissement : 1,8 M€

Le budget supplémentaire 2026 confirme la capacité de la Ville à investir pour ses priorités tout en maintenant des équilibres financiers solides et une maîtrise durable de la dette