



VILLE D'ISTRES

INFORMATIONS FINANCIERES ESSENTIELLES DU COMPTE FINANCIER UNIQUE 2022

En 2022, les dépenses et recettes de la ville d'Istres sont retracées dans six budgets :

- le budget principal
- le budget annexe de la régie municipale des transports
- le budget annexe de la régie municipale des pompes funèbres
- le budget annexe de la régie des agents de la ville d'Istres
- le budget annexe des parkings (convention de gestion avec la Métropole)
- le budget annexe de la régie du bowling municipal d'Istres.

Pour l'exercice 2022, l'exécution du budget est retracée dans le compte financier unique, qui enregistre l'ensemble des opérations budgétaires de l'exercice.

Les résultats de l'exercice sont déterminés par l'exécution des dépenses et recettes de l'exercice, la reprise des résultats de l'année précédente et les restes à réaliser, c'est-à-dire les dépenses ou recettes engagées mais non comptabilisées sur l'exercice.

BUDGET PRINCIPAL VILLE D'ISTRES

Le budget se compose de deux sections :

- le fonctionnement, qui concerne la gestion et les services de la collectivité (charges de personnel, achats, subventions, charges financières ...) ;
- l'investissement (acquisitions de biens mobiliers et immobiliers, études et travaux, fonds de concours, capital de la dette).

Pour le budget principal, les masses globales de l'exécution budgétaire 2022 sont les suivantes.

Fontionnement en €	Voté 2022	CFU 2022
Recettes totales de l'exercice	117 519 735,48	119 694 164,99
Dépenses totales de l'exercice	118 070 368,00	115 235 488,85
Résultat de fonctionnement de l'exercice		4 458 676,14
Résultat de fonctionnement n-1 reporté		550 632,52
Résultat de fonctionnement de clôture		5 009 308,66

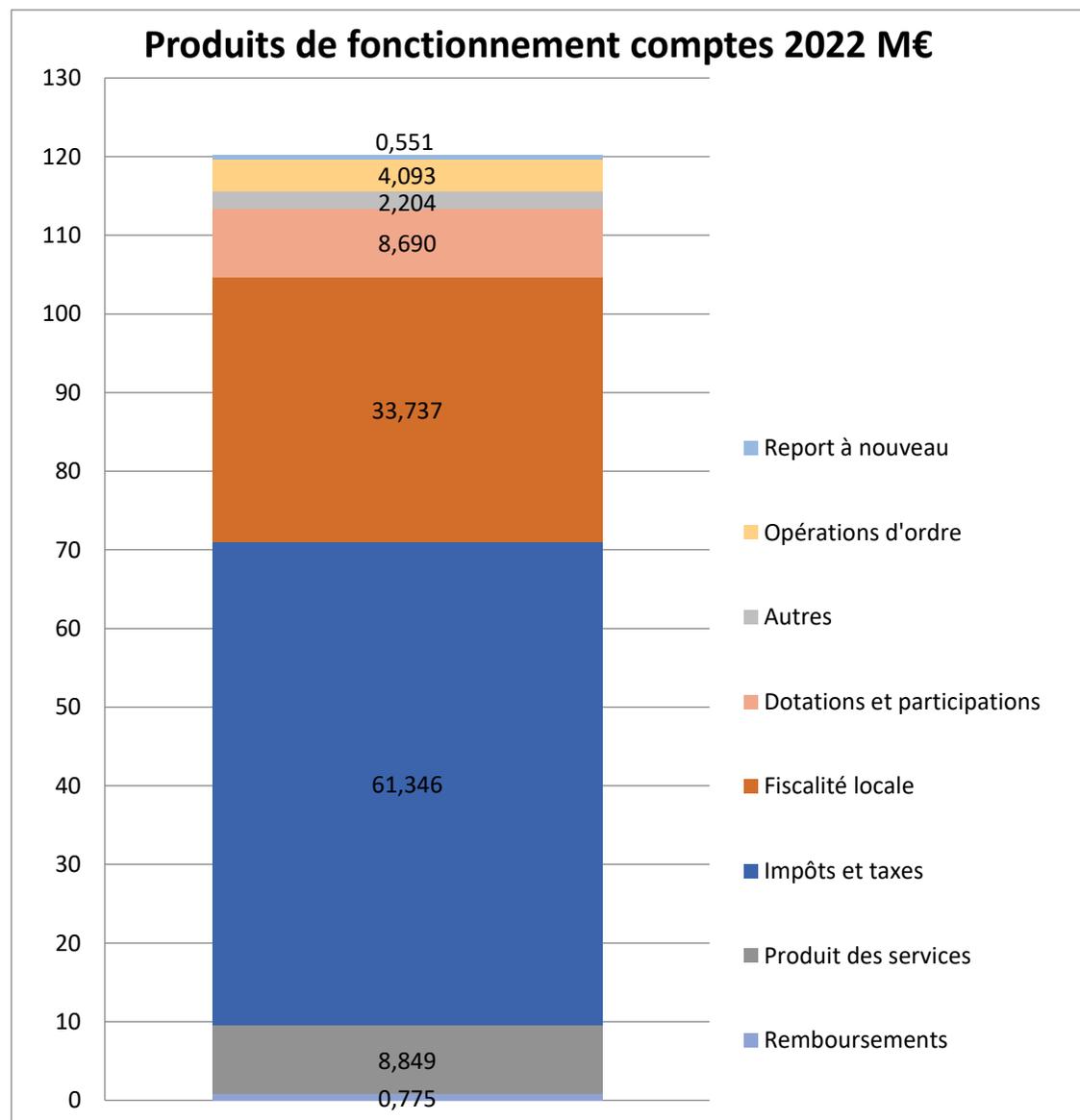
Investissement en €	Voté 2022	CFU 2022
Recettes totales de l'exercice	39 891 880,00	22 368 577,17
Dépenses totales de l'exercice	35 768 694,34	25 018 565,11
Solde d'investissement de l'exercice		-2 649 987,94
Solde d'investissement n-1 reporté		-4 123 185,66
Solde d'investissement de clôture		-6 773 173,60

Toutes sections en €	CFU 2022
Résultat global de l'exercice	1 808 688,20
Résultat global de clôture	-1 763 864,94
Restes à réaliser recettes	11 894 836,63
Restes à réaliser dépenses	9 392 647,13
Résultat global cumulé de clôture	738 324,56

COMPTE FINANCIER UNIQUE 2022 – BUDGET PRINCIPAL VILLE D'ISTRES

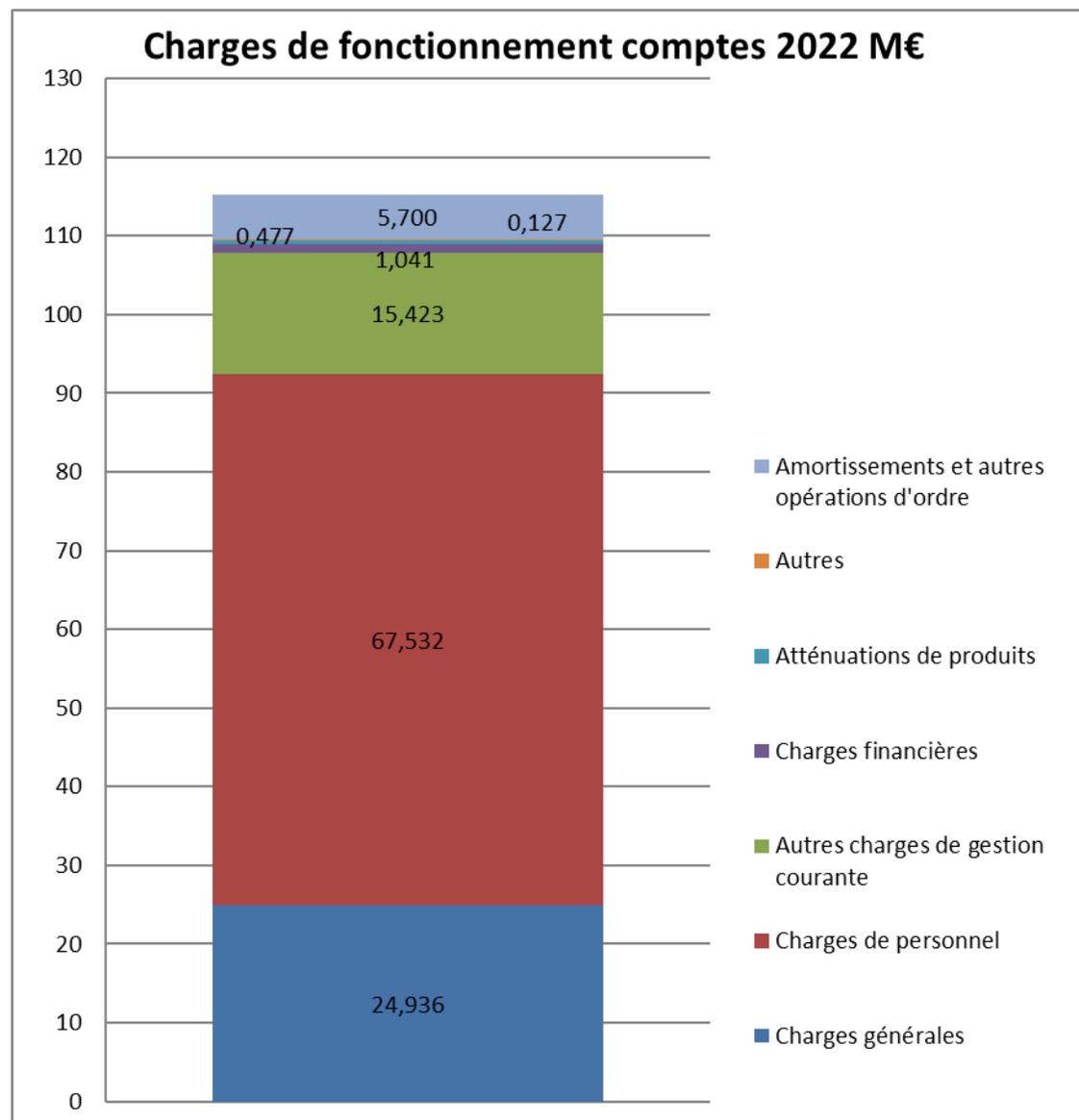
RECETTES DE FONCTIONNEMENT :

120,244 M€ compris report à nouveau



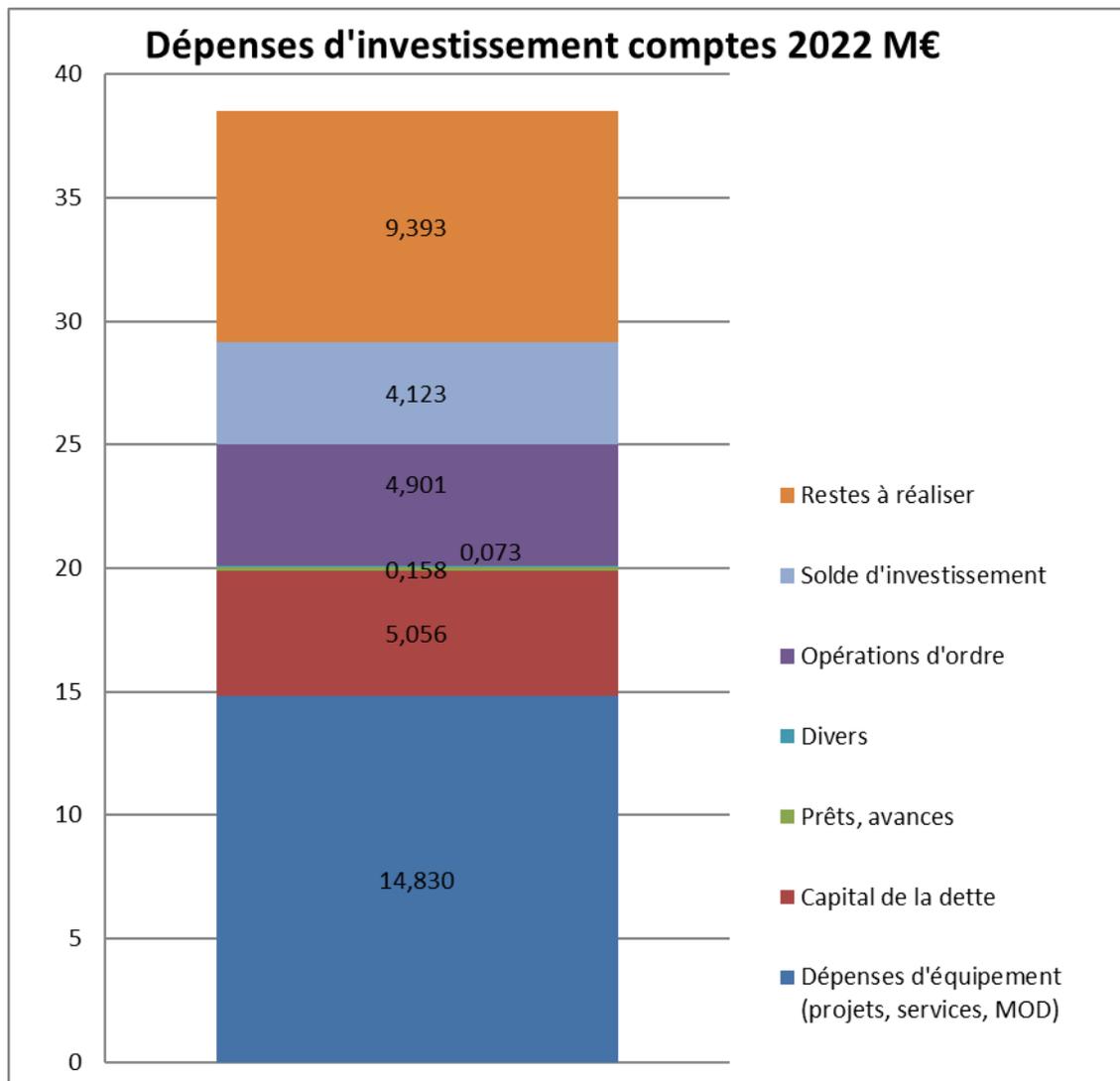
COMPTE FINANCIER UNIQUE 2022 – BUDGET PRINCIPAL VILLE D'ISTRES

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT : 115,235 M€



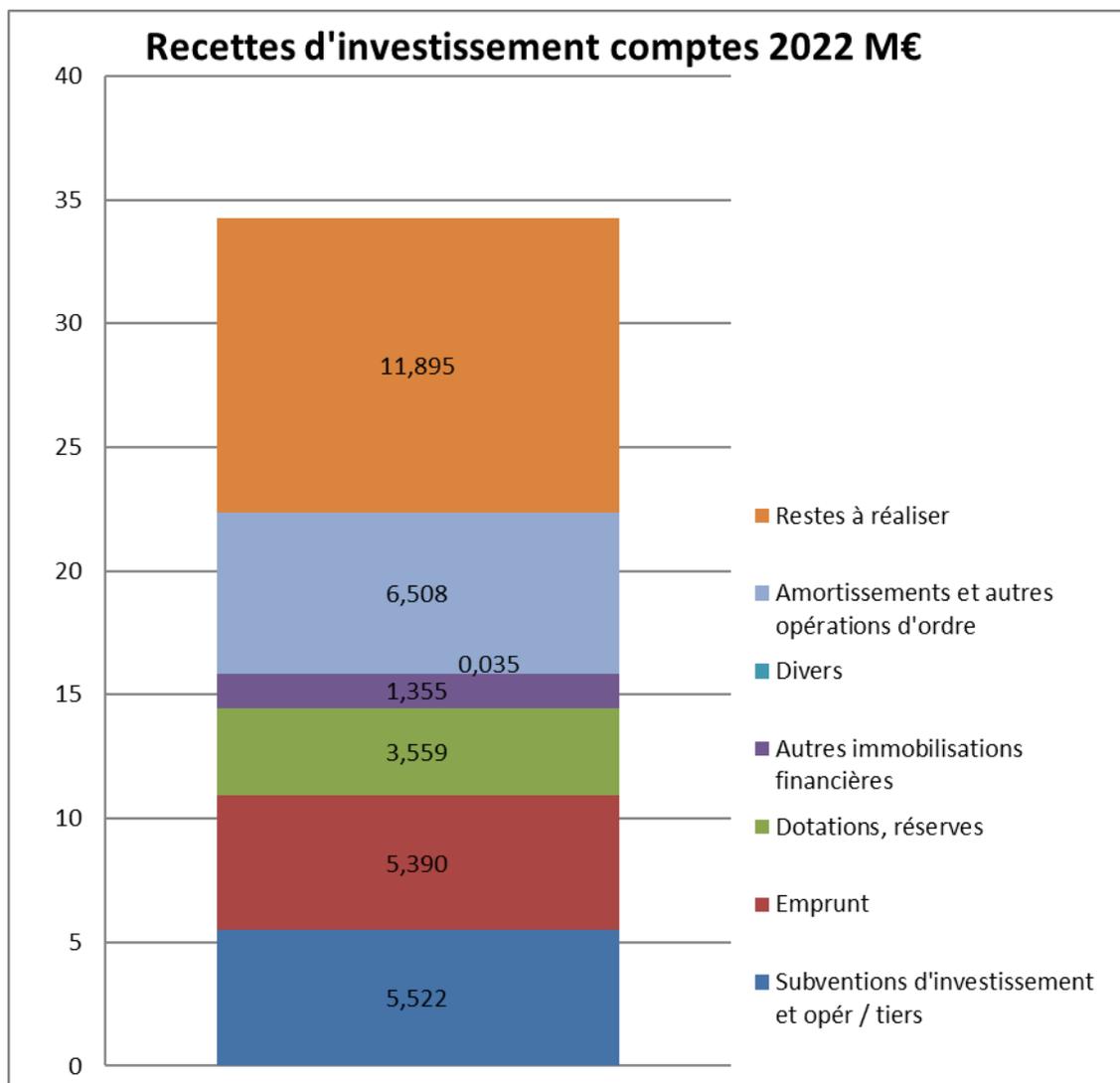
COMPTE FINANCIER UNIQUE 2022 – BUDGET PRINCIPAL VILLE D'ISTRES

DEPENSES D'INVESTISSEMENT : 25,018M€ + solde d'investissement 4,123 M€ + restes à réaliser 9,393 M€



COMPTE FINANCIER UNIQUE 2022 – BUDGET PRINCIPAL VILLE D'ISTRES

RECETTES D'INVESTISSEMENT : 22,368 M€ + restes à réaliser 11,895 M€



ZOOM SUR LES DONNEES 2022

Taux d'imposition 2022

Taxe d'habitation	22,75%
Taxe sur le foncier bâti	53,43%
Taxe sur le foncier non bâti	50,93%

Dotation Globale de Fonctionnement

chiffres en M€	2013	2021	2022
Dotation forfaitaire	7,161	0	0
DSU	0,435	0,488	0,505
DGF	7,596	0,488	0,505
Evolution / n-1		0,022	0,017
Evolution depuis 2013		-7,108	-7,091
Perte cumulée		43,570	50,662

Endettement

Encours net 43,449 M€ au 31/12/2022

Formation de l'encours de la dette

budget principal (k€)	2018	2019	2020	2021	2022
Encours 1/1/n	42 023	42 093	42 618	42 865	43 084
Mobilisation emprunt	4 000	5 000	5 000	5 000	5 390
Mouvements internes	436	0	8	0	0
Remboursement capital	4 533	4 507	4 792	4 813	5 056
Capital récupérable	32	32	32	32	32
Encours 31/12/n	41 957	42 618	42 865	43 084	43 449
Emprunt transferts -> ville	552	0	0	0	0
Emprunt transferts -> Métropole	416	0	0	0	0
Encours 31/12/n après transferts	42 093	42 618	42 865	43 084	43 449

Epargne

En k€	2021	2022
Epargne de gestion	6 569	6 417
Epargne brute (EB) hors produit des cessions	5 504	5 414
Epargne nette	723	389
Variation Résultat Global de Clôture	2 445	229
Capital de la Dette (net dette récupérable)	4 781	5 025
Emprunt réalisé	5 000	5 390
Encours dette au 1er janvier (net)	42 865	43 084
Encours dette au 31 décembre (net)	43 084	43 449
Taux d'épargne (EB/RRF)	5,1%	4,7%
Capacité désendettement (enc 31déc / EB)	7,8	8,0
Capacité désendettement (EB yc cessions)	5,9	7,2

Capacité de désendettement selon définition article 29 loi 2018-32 : 7,2 ans

BUDGET ANNEXE DE LA REGIE MUNICIPALE DES TRANSPORTS - VILLE D'ISTRES

Le budget se compose de deux sections :

- l'exploitation, qui concerne la gestion du service (charges de personnel, achats, ...) ;
- l'investissement (opérations comptables).

Pour le budget annexe de la régie municipale des transports, les masses globales de l'exécution budgétaire 2022 sont les suivantes.

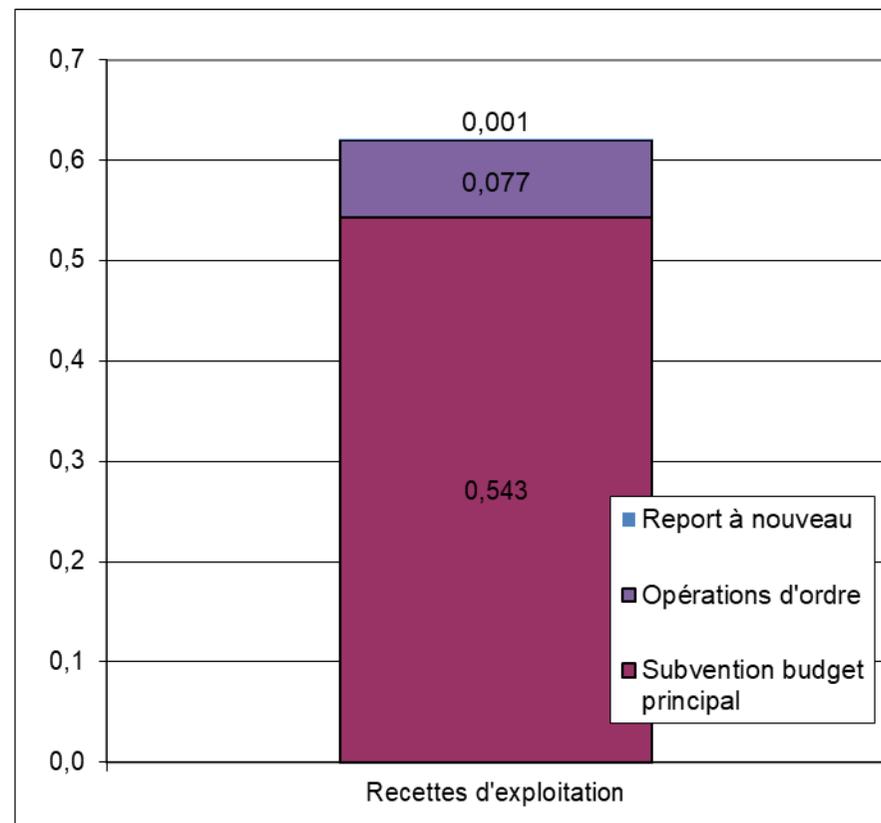
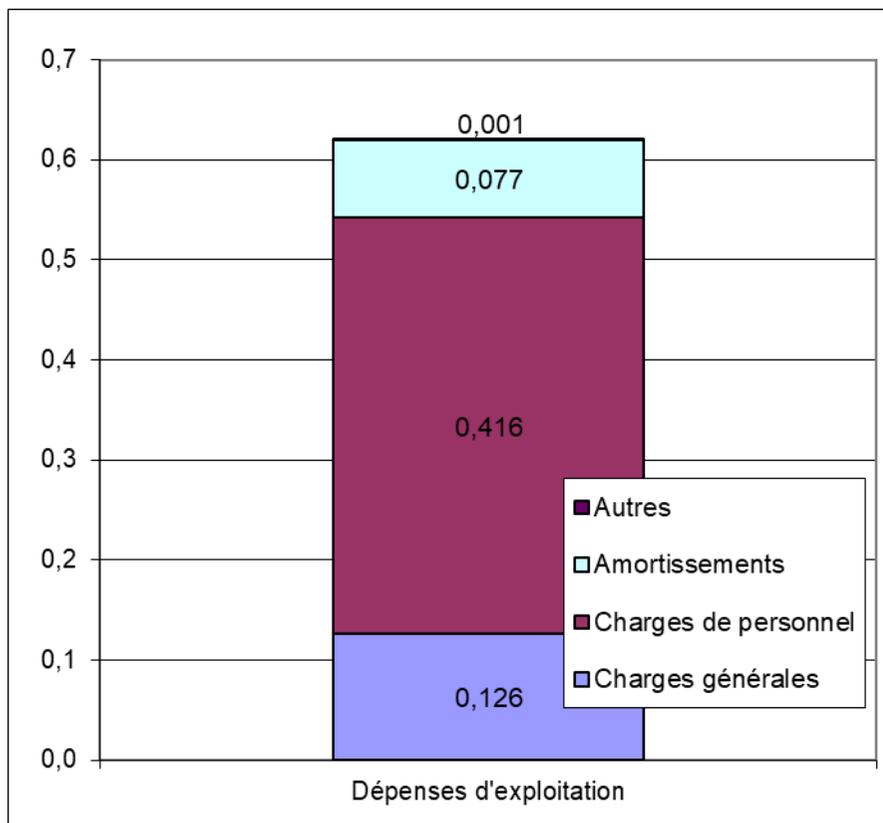
Exploitation en €	Voté 2022	CFU 2022
Recettes totales de l'exercice	639 284,00	620 285,60
Dépenses totales de l'exercice	639 819,24	619 690,48
Résultat d'exploitation de l'exercice		595,12
Résultat d'exploitation n-1 reporté		535,24
Résultat d'exploitation de clôture		1 130,36

Investissement en €	Voté 2022	CFU 2022
Recettes totales de l'exercice	77 284,00	77 284,00
Dépenses totales de l'exercice	77 284,00	77 284,00
Solde d'investissement de l'exercice		0,00
Solde d'investissement n-1 reporté		0,00
Solde d'investissement de clôture		0,00

Toutes sections en €	CFU 2022
Résultat global de l'exercice	595,12
Résultat global de clôture	1 130,36
Restes à réaliser recettes	0,00
Restes à réaliser dépenses	0,00
Résultat global cumulé de clôture	1 130,36

COMPTE FINANCIER UNIQUE 2022 – BUDGET ANNEXE DE LA REGIE MUNICIPALE DES TRANSPORTS

EXPLOITATION : Charges 0,620 M€ - Produits 0,620 M€



INVESTISSEMENT : Dépenses 0,077 M€ - Recettes 0,077 M€ (opérations d'ordre)

BUDGET ANNEXE DE LA REGIE MUNICIPALE DES POMPES FUNEBRES - VILLE D'ISTRES

Le budget se compose de deux sections :

- l'exploitation, qui concerne la gestion du service (charges de personnel, achats, ...) ;
- l'investissement (acquisitions de biens mobiliers, études et travaux).

Pour le budget annexe de la régie municipale des pompes funèbres, les masses globales de l'exécution budgétaire 2022 sont les suivantes.

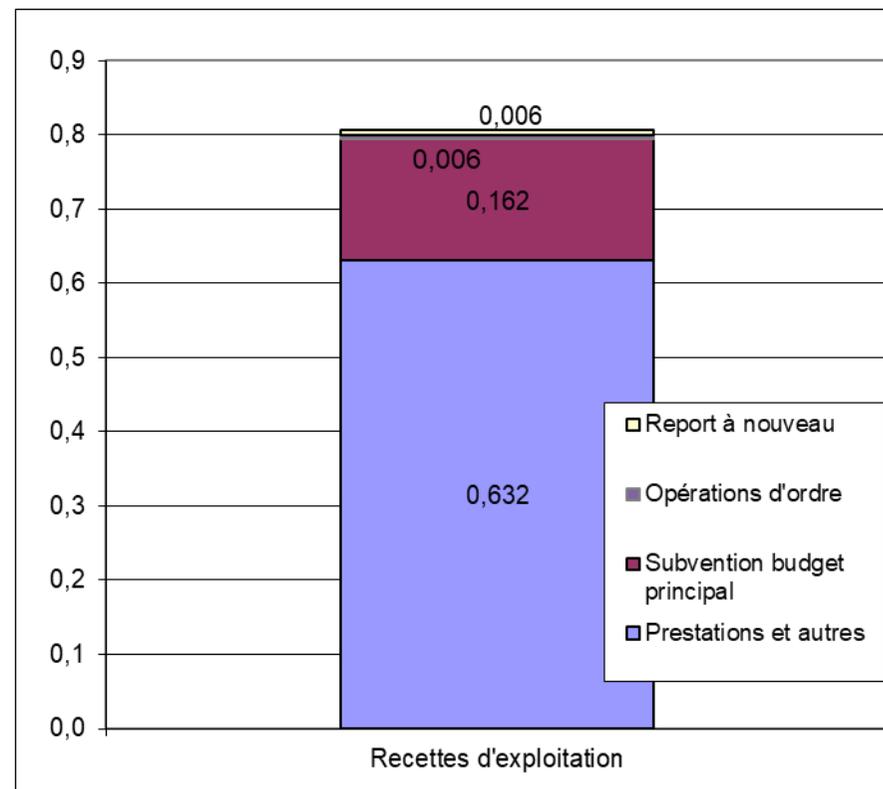
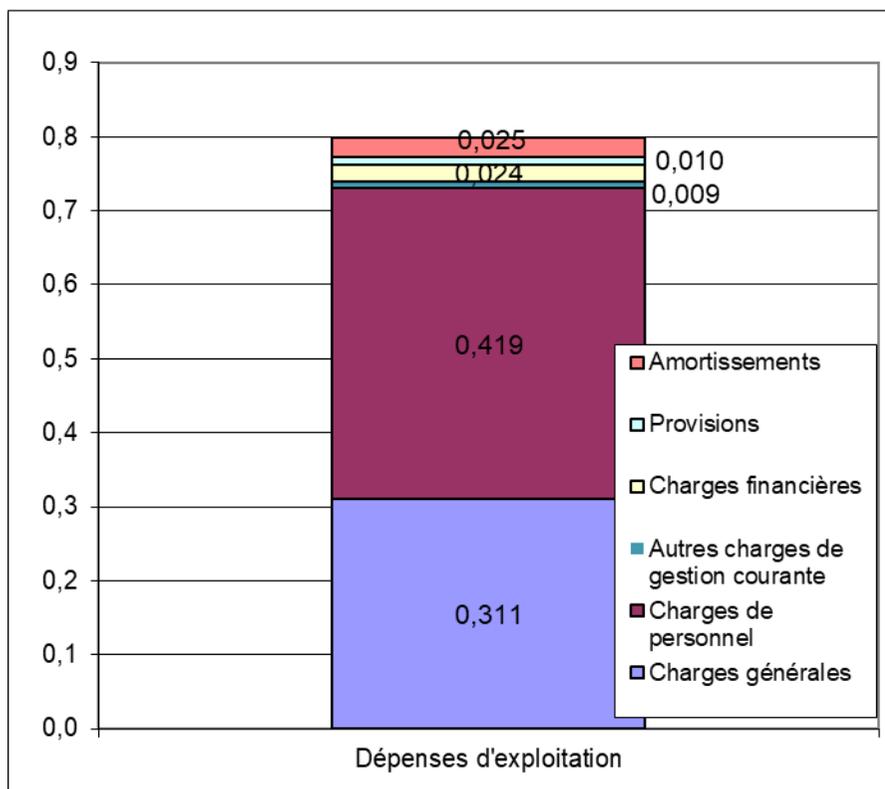
Exploitation en €	Voté 2022	CFU 2022
Recettes totales de l'exercice	835 780,00	799 779,24
Dépenses totales de l'exercice	841 420,63	797 453,03
Résultat d'exploitation de l'exercice		2 326,21
Résultat d'exploitation n-1 reporté		5 640,63
Résultat d'exploitation de clôture		7 966,84

Investissement en €	Voté 2022	CFU 2022
Recettes totales de l'exercice	2 498 914,62	318 653,82
Dépenses totales de l'exercice	1 659 564,00	2 384 397,97
Solde d'investissement de l'exercice		-2 065 744,15
Solde d'investissement n-1 reporté		839 350,62
Solde d'investissement de clôture		-1 226 393,53

Toutes sections en €	CFU 2022
Résultat global de l'exercice	-2 063 417,94
Résultat global de clôture	-1 218 426,69
Restes à réaliser recettes	1 228 000,00
Restes à réaliser dépenses	0,00
Résultat global cumulé de clôture	9 573,31

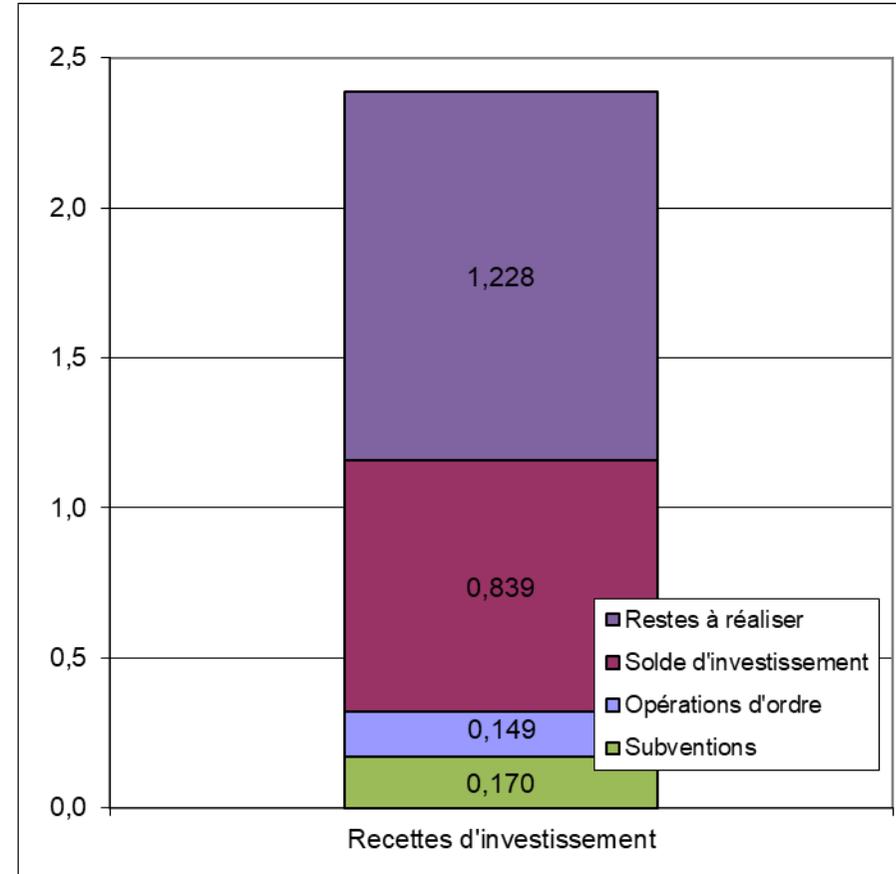
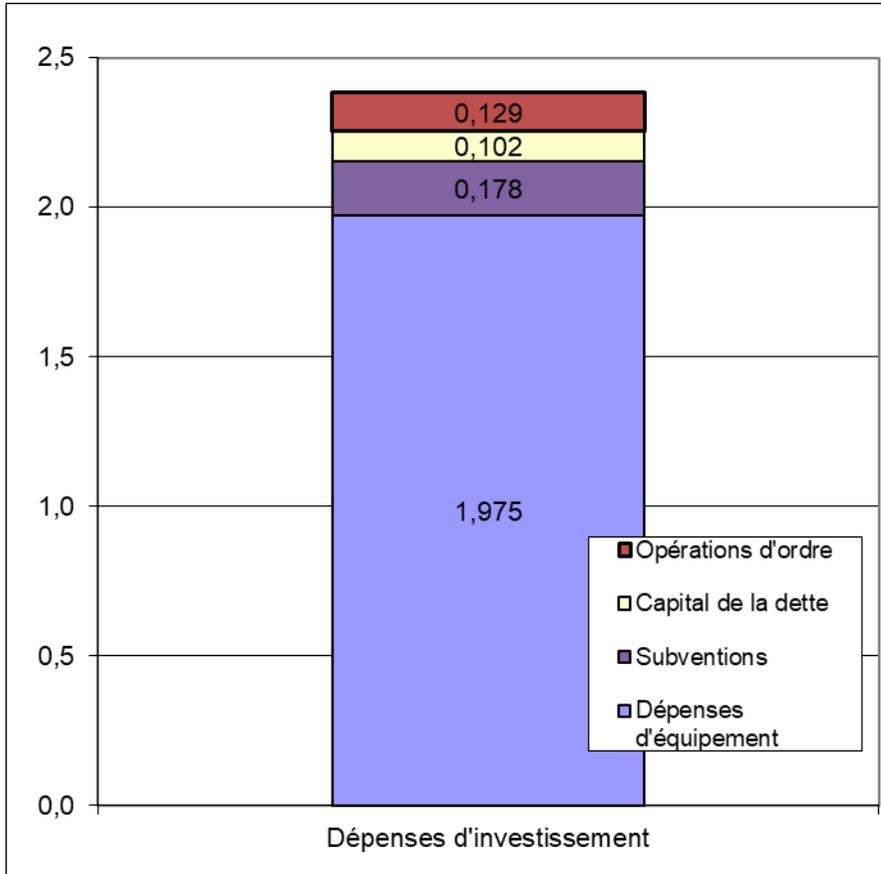
COMPTE FINANCIER UNIQUE 2022 – BUDGET ANNEXE DE LA REGIE MUNICIPALE DES POMPES FUNEBRES

EXPLOITATION : Charges 0,797 M€ - Produits 0,805 M€



COMPTE FINANCIER UNIQUE 2022 – BUDGET ANNEXE DE LA REGIE MUNICIPALE DES POMPES FUNEBRES

INVESTISSEMENT : Dépenses 2,384 M€ ; recettes 0,319 M€ + solde d'investissement 0,839 M€ + restes à réaliser 1,228 M€



BUDGET ANNEXE DE LA REGIE DES AGENTS DE LA VILLE D'ISTRES

Le budget se compose de deux sections :

- le fonctionnement, qui concerne la gestion du service (charges de personnel, achats, ...) ;
- l'investissement (acquisitions de biens mobiliers).

Pour le budget annexe de la régie des agents de la ville d'Istres, les masses globales de l'exécution budgétaire 2022 sont les suivantes.

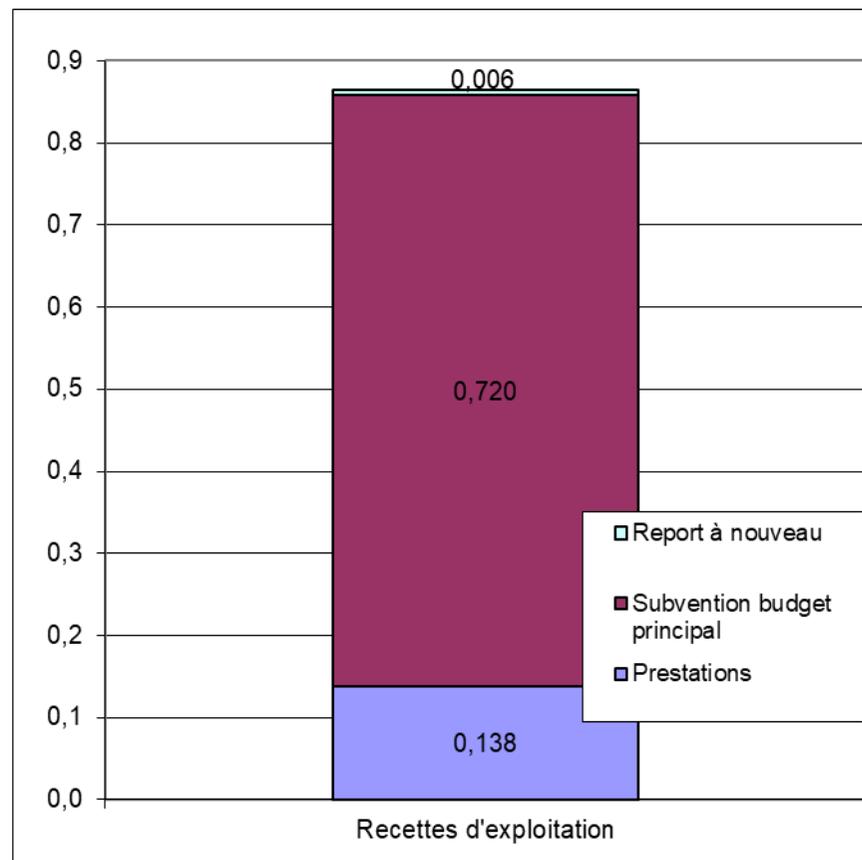
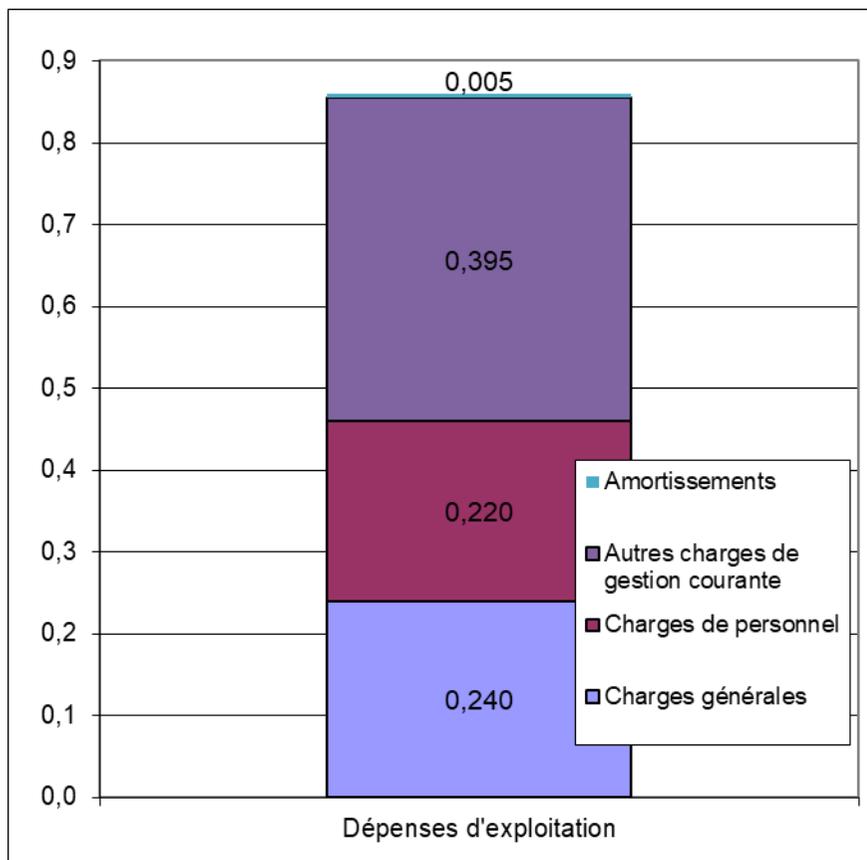
Fonctionnement en €	Voté 2022	CFU 2022
Recettes totales de l'exercice	868 000,00	858 251,54
Dépenses totales de l'exercice	874 041,01	860 865,32
Résultat de fonctionnement de l'exercice		-2 613,78
Résultat de fonctionnement n-1 reporté		6 041,01
Résultat de fonctionnement de clôture		3 427,23

Investissement en €	Voté 2022	CFU 2022
Recettes totales de l'exercice	7 600,00	6 549,92
Dépenses totales de l'exercice	11 603,78	1 069,08
Solde d'investissement de l'exercice		5 480,84
Solde d'investissement n-1 reporté		4 003,78
Solde d'investissement de clôture		9 484,62

Toutes sections en €	CFU 2022
Résultat global de l'exercice	2 867,06
Résultat global de clôture	12 911,85
Restes à réaliser recettes	0,00
Restes à réaliser dépenses	0,00
Résultat global cumulé de clôture	12 911,85

COMPTE FINANCIER UNIQUE 2022 – BUDGET ANNEXE DE LA REGIE DES AGENTS DE LA VILLE D'ISTRES

FONCTIONNEMENT : Charges 0,861 M€ - Produits 0,864 M€



INVESTISSEMENT : Dépenses 0,001 M€ - Recettes 0,011 M€

BUDGET ANNEXE DES PARKINGS (CONVENTION DE GESTION) - VILLE D'ISTRES

Ce budget a été créé en 2018 afin d'assurer l'exécution de la convention de gestion des parcs de stationnement. Le budget est équilibré par les remboursements de dépenses par la Métropole et les reversements de recettes à la Métropole.

Pour le budget annexe des parkings – convention de gestion, les masses globales de l'exécution budgétaire 2022 sont les suivantes.

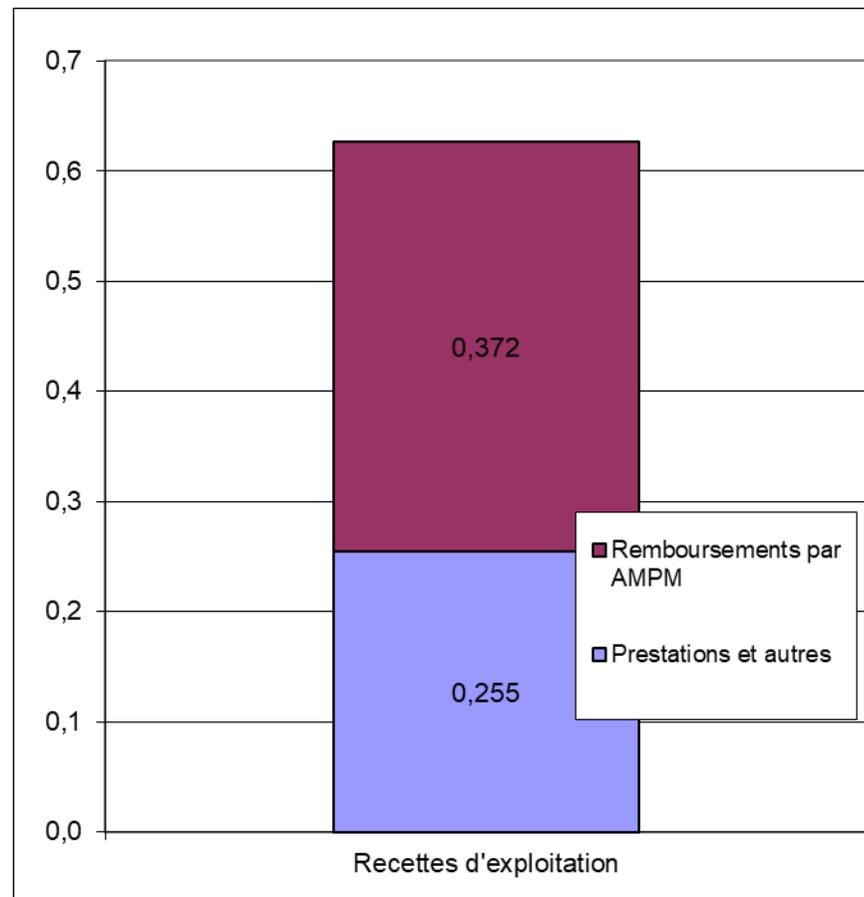
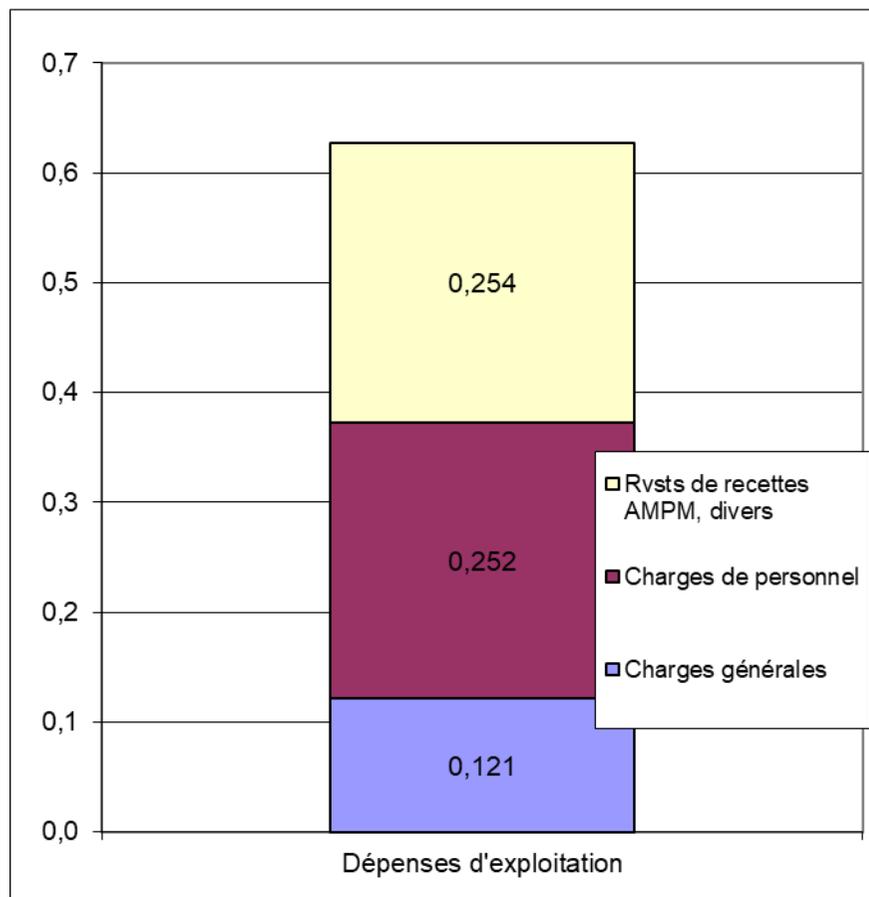
Exploitation en €	Voté 2022	CFU 2022
Recettes totales de l'exercice	722 000,00	626 594,43
Dépenses totales de l'exercice	722 000,00	626 594,43
Résultat d'exploitation de l'exercice		0,00
Résultat d'exploitation n-1 reporté		0,00
Résultat d'exploitation de clôture		0,00

Investissement en €	Voté 2022	CFU 2022
Recettes totales de l'exercice	437 196,00	41 300,09
Dépenses totales de l'exercice	437 196,00	41 300,09
Solde d'investissement de l'exercice		0,00
Solde d'investissement n-1 reporté		0,00
Solde d'investissement de clôture		0,00

Toutes sections en €	CFU 2022
Résultat global de l'exercice	0,00
Résultat global de clôture	0,00
Restes à réaliser recettes	265 371,60
Restes à réaliser dépenses	265 371,60
Résultat global cumulé de clôture	0,00

COMPTE FINANCIER UNIQUE 2022 – BUDGET ANNEXE DES PARKINGS (CONVENTION DE GESTION)

EXPLOITATION : Charges 0,627 M€ - Produits 0,627 M€



INVESTISSEMENT (opérations sous mandat) : dépenses et recettes 0,041 M€ + restes à réaliser 0,265 M€

BUDGET ANNEXE DE LA REGIE DU BOWLING MUNICIPAL D'ISTRES

Ce budget a été créé en 2022 dans le cadre du fonctionnement de la régie du bowling municipal d'Istres.

Pour le budget annexe du bowling, les masses globales de l'exécution budgétaire 2022 sont les suivantes.

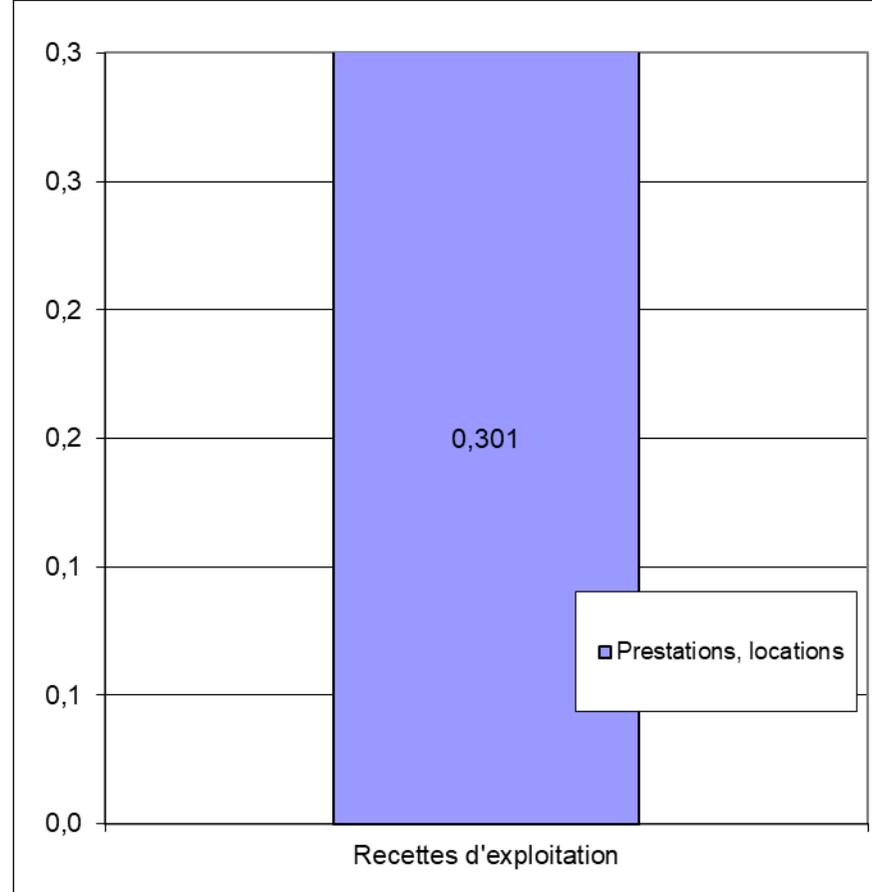
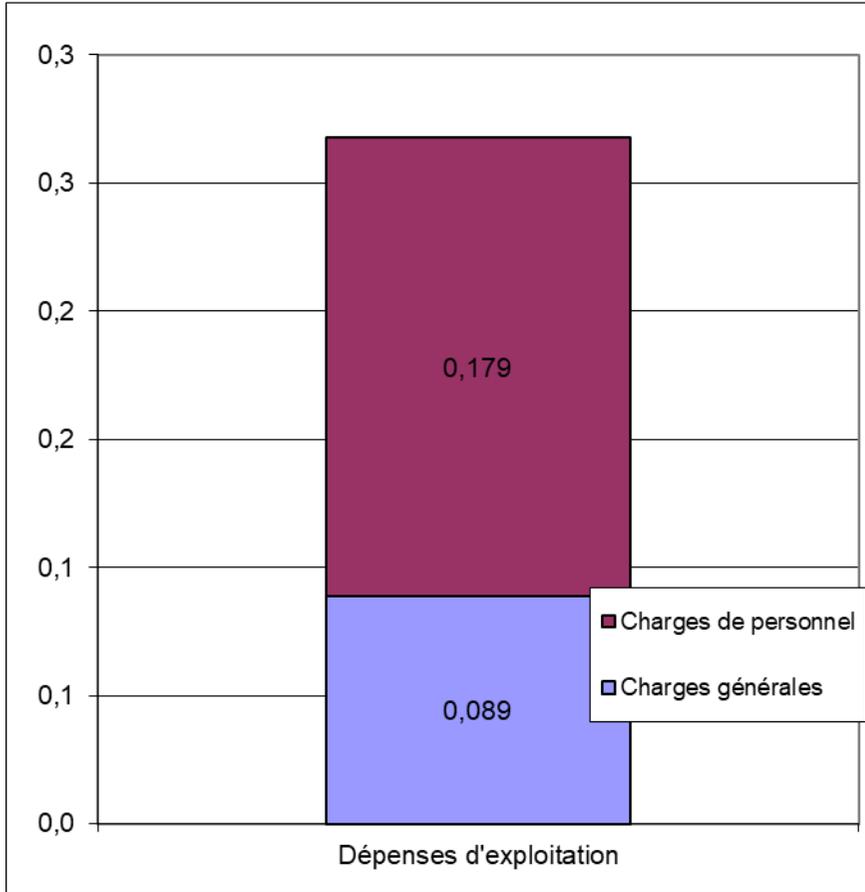
Exploitation en €	Voté 2022	CFU 2022
Recettes totales de l'exercice	342 600,00	301 088,83
Dépenses totales de l'exercice	342 600,00	267 566,02
Résultat d'exploitation de l'exercice		33 522,81
Résultat d'exploitation n-1 reporté		0,00
Résultat d'exploitation de clôture		33 522,81

Investissement en €	Voté 2022	CFU 2022
Recettes totales de l'exercice	55 000,00	50 000,00
Dépenses totales de l'exercice	55 000,00	8 010,00
Solde d'investissement de l'exercice		41 990,00
Solde d'investissement n-1 reporté		0,00
Solde d'investissement de clôture		41 990,00

Toutes sections en €	CFU 2022
Résultat global de l'exercice	75 512,81
Résultat global de clôture	75 512,81
Restes à réaliser recettes	0,00
Restes à réaliser dépenses	0,00
Résultat global cumulé de clôture	75 512,81

COMPTE FINANCIER UNIQUE 2022 - BUDGET ANNEXE DE LA REGIE DU BOWLING MUNICIPAL D'ISTRES

EXPLOITATION : Charges 0,268 M€ - Produits 0,301 M€



INVESTISSEMENT : dépenses d'équipement 0,008 M€ - recette avance du budget principal 0,050 M€