



## VILLE D'ISTRES

### INFORMATIONS FINANCIERES ESSENTIELLES DU COMPTE FINANCIER UNIQUE 2023

En 2023, les dépenses et recettes de la ville d'Istres sont retracées dans six budgets :

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

L'exécution du budget 2023 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 2023 sont les suivantes.

Fontionnement en €	Voté 2023	CFU 2023
Recettes totales de l'exercice	120 557 133,44	122 802 162,21
Dépenses totales de l'exercice	121 309 827,66	117 619 689,10
Résultat de fonctionnement de l'exercice		5 182 473,11
Résultat de fonctionnement n-1 reporté	752 694,22	752 694,22
Résultat de fonctionnement de clôture		5 935 167,33

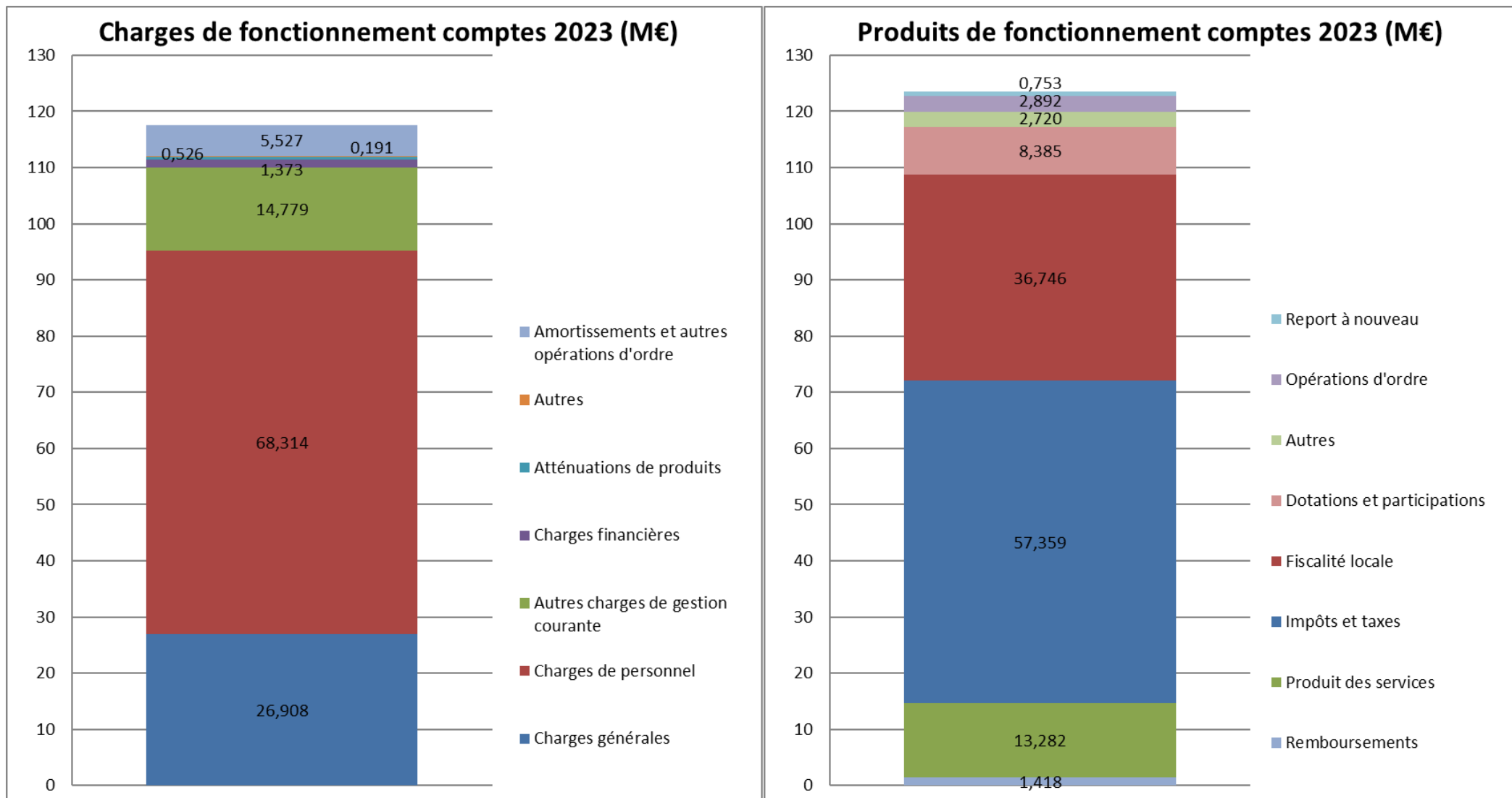
Investissement en €	Voté 2023	CFU 2023
Recettes totales de l'exercice	70 083 368,00	54 355 143,99
Dépenses totales de l'exercice	63 326 121,25	52 273 364,83
Solde d'investissement de l'exercice		2 081 779,16
Solde d'investissement n-1 reporté	-6 757 246,75	-6 757 246,75
Solde d'investissement de clôture		-4 675 467,59

Toutes sections en €	CFU 2023
Résultat global de l'exercice	7 264 252,27
Résultat global de clôture	1 259 699,74
Restes à réaliser recettes	10 139 435,25
Restes à réaliser dépenses	5 316 415,49
Résultat global cumulé de clôture	6 082 719,50

## COMPTE FINANCIER UNIQUE 2023 – BUDGET PRINCIPAL VILLE D'ISTRES

RECETTES DE FONCTIONNEMENT : réalisé 122,802 M€ + report à nouveau 0,753 M€

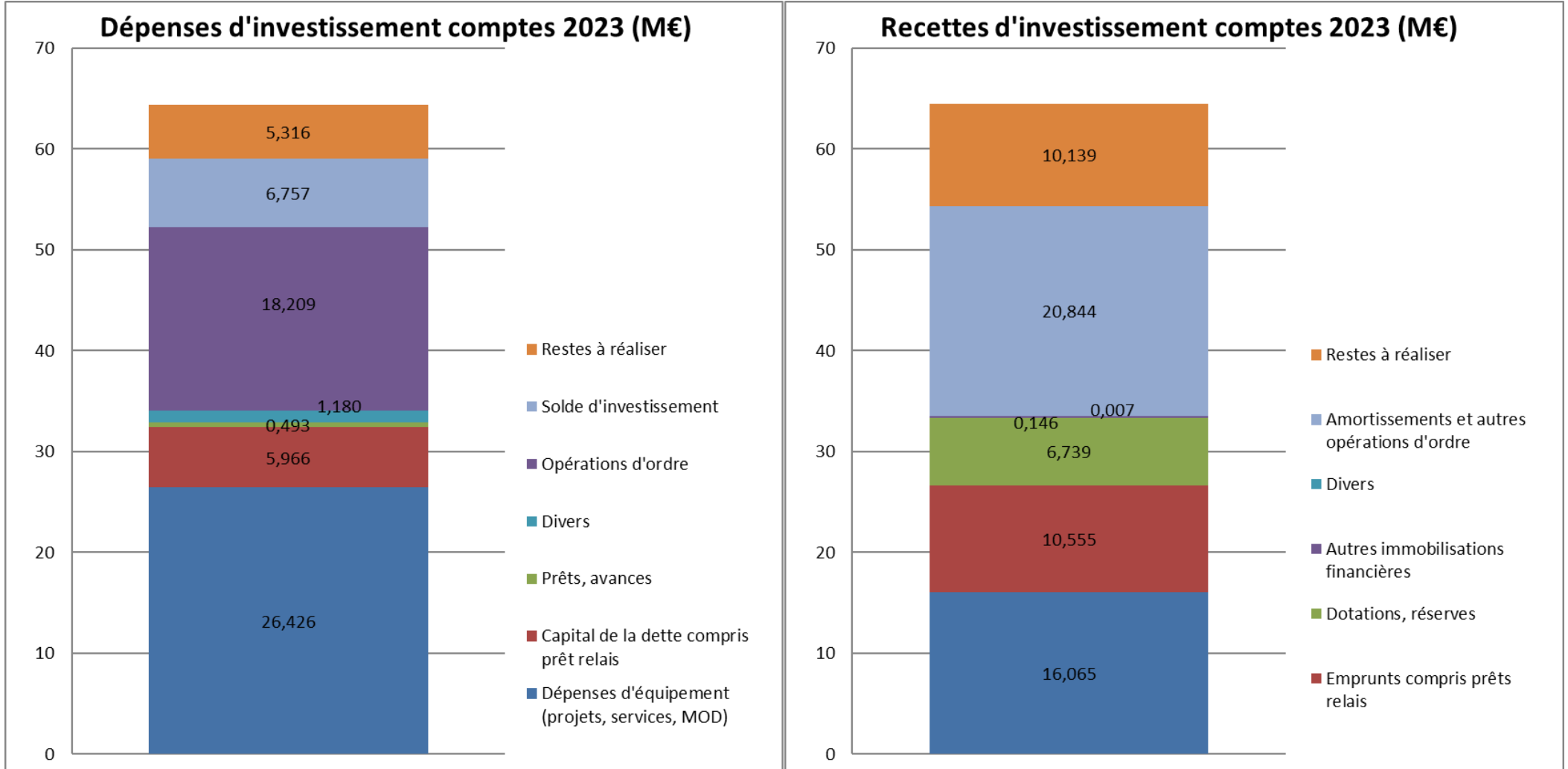
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT : réalisé 117,620 M€



**COMPTE FINANCIER UNIQUE 2023 – BUDGET PRINCIPAL VILLE D'ISTRES**

DEPENSES D'INVESTISSEMENT : réalisé 52,273 M€ + solde d'investissement 6,757 M€ + restes à réaliser 5,316 M€

RECETTES D'INVESTISSEMENT : réalisé 54,355 M€ + restes à réaliser 10,139 M€



## ZOOM SUR LES DONNEES 2023

### Taux d'imposition 2023

Taux d'imposition	2023
Taxe d'habitation (résidences secondaires)	22,75%
Taxe sur le foncier bâti	53,43%
Taxe sur le foncier non bâti	50,93%

### Dotation Globale de Fonctionnement

chiffres en k€	2013	2022	2023
Dotation forfaitaire	7 161	0	96
DSU	435	505	527
<b>DGF</b>	<b>7 596</b>	<b>505</b>	<b>623</b>
Evolution par rapport à 2013		-7 091	-6 974
<b>Perte cumulée</b>		<b>50 662</b>	<b>57 635</b>

### Endettement

Encours net 48,200 M€ au 31/12/2023 (emprunts long terme et 1 emprunt relais)

## Formation de l'encours de la dette

budget principal (k€)	2019	2020	2021	2022	2023
Encours 1/1/n	42 093	42 618	42 865	43 084	43 449
Mobilisation emprunt	5 000	5 000	5 000	5 390	10 550
<i>dont emprunt relais</i>					6 550
Mouvements internes	0	8	0	0	0
Remboursement capital	4 507	4 792	4 813	5 056	5 966
<i>dont emprunt relais</i>					750
Capital récupérable	32	32	32	32	13
Encours 31/12/n	42 618	42 865	43 084	43 449	48 046
Emprunt transferts -> ville	0	0	0	0	0
Emprunt transferts -> Métropole	0	0	0	0	-154
Encours 31/12/n après transferts	42 618	42 865	43 084	43 449	48 200
<i>dont emprunts long terme</i>	42 618	42 865	43 084	43 449	42 400
<i>dont emprunts relais</i>	0	0	0	0	5 800

## Epargne

En k€	2022	2023
Epargne de gestion	6 417	7 614
Epargne brute (EB)	5 414	6 442
Epargne nette	389	1 239
Variation Résultat Global de Clôture	229	2 993
Capital de la Dette (net dette récupérable)	5 025	5 203
Emprunt réalisé	5 390	10 550
Encours dette au 1er janvier (net)	43 084	43 449
Encours dette au 31 décembre (net)	43 449	48 200
Taux d'épargne (EB/RRF)	4,7%	5,4%
Capacité désendettement (enc 31déc / EB)	8,0	7,5
Capacité désendettement (EB yc cessions)	7,2	6,2

Capacité de désendettement (définition article 29 loi 2018-32) : 6,2 ans

## 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 2023 sont les suivantes.

Fonctionnement en €	Voté 2023	CFU 2023
Recettes totales de l'exercice	754 002,77	706 632,61
Dépenses totales de l'exercice	757 430,00	704 301,39
Résultat de fonctionnement de l'exercice		2 331,22
Résultat de fonctionnement n-1 reporté	3 427,23	3 427,23
Résultat de fonctionnement de clôture		5 758,45

Investissement en €	Voté 2023	CFU 2023
Recettes totales de l'exercice	1 525,38	1 519,83
Dépenses totales de l'exercice	11 010,00	746,40
Solde d'investissement de l'exercice		773,43
Solde d'investissement n-1 reporté	9 484,62	9 484,62
Solde d'investissement de clôture		10 258,05

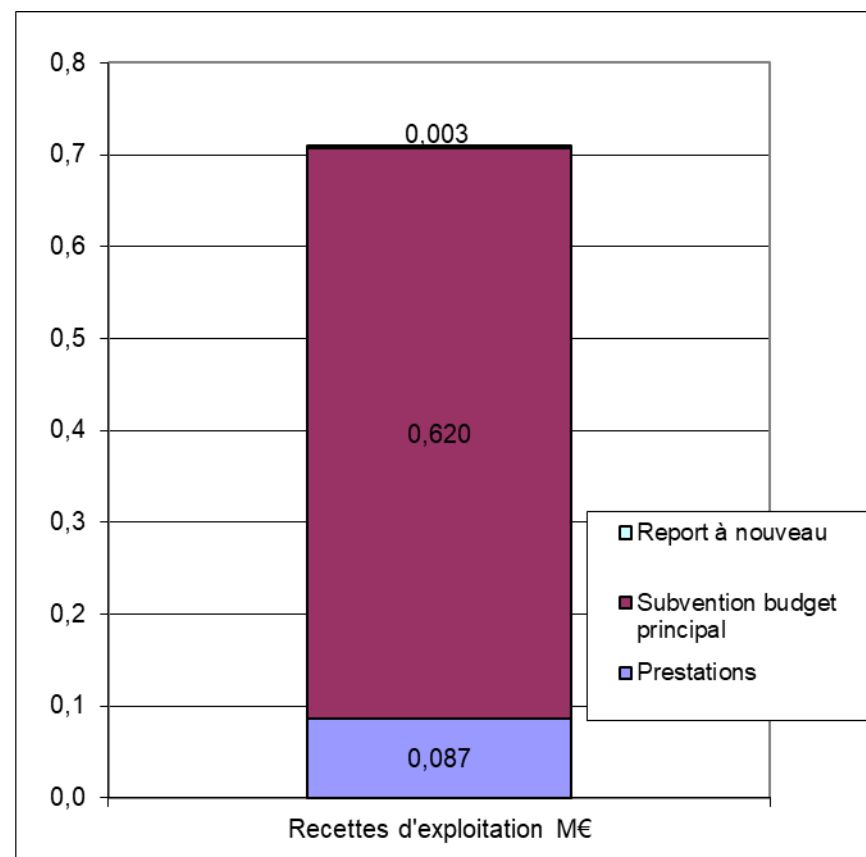
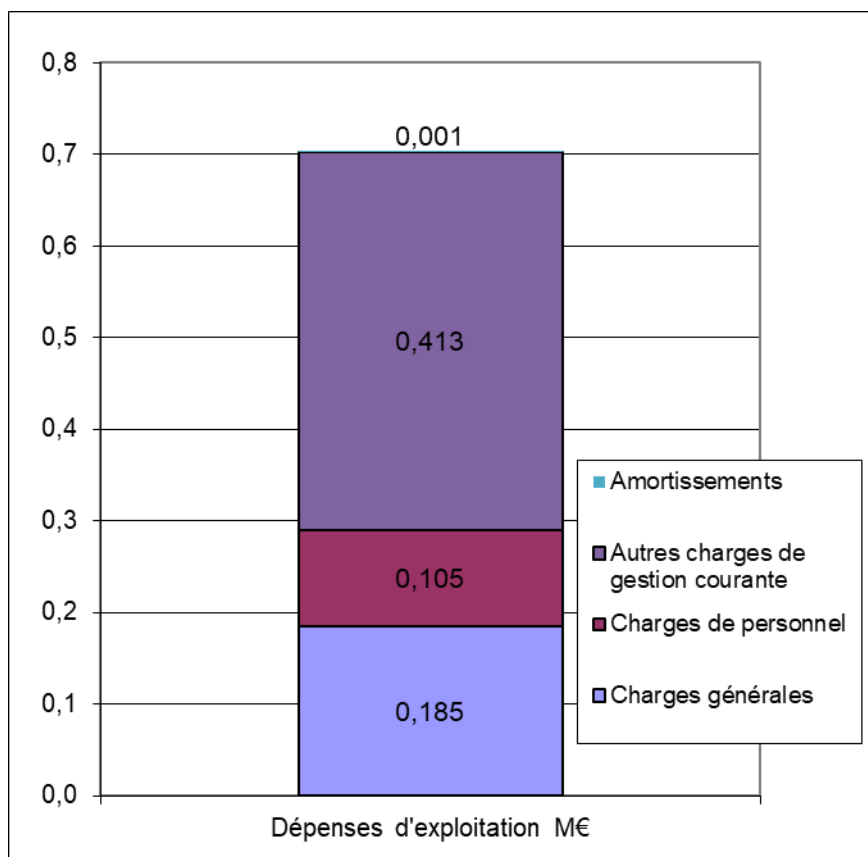
Toutes sections en €	CFU 2023
Résultat global de l'exercice	3 104,65
Résultat global de clôture	16 016,50
Restes à réaliser recettes	0,00
Restes à réaliser dépenses	0,00
Résultat global cumulé de clôture	16 016,50

## COMPTE FINANCIER UNIQUE 2023 – BUDGET ANNEXE DE LA REGIE DES AGENTS DE LA VILLE D'ISTRES

### FONCTIONNEMENT

Charges : réalisé 0,704 M€

Produits : réalisé 0,707 M€ + report à nouveau 0,003 M€



### INVESTISSEMENT

Dépenses : réalisé 0,001 M€ (dépenses d'équipement)

Recettes : réalisé 0,002 M€ (amortissements et FCTVA) + solde d'investissement reporté 0,009 M€



## 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 2023 sont les suivantes.

Exploitation en €	Voté 2023	CFU 2023
Recettes totales de l'exercice	602 284,00	578 284,25
Dépenses totales de l'exercice	603 414,36	577 917,52
Résultat d'exploitation de l'exercice		366,73
Résultat d'exploitation n-1 reporté	1 130,36	1 130,36
Résultat d'exploitation de clôture		1 497,09

Investissement en €	Voté 2023	CFU 2023
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	0,00
Solde d'investissement de clôture		0,00

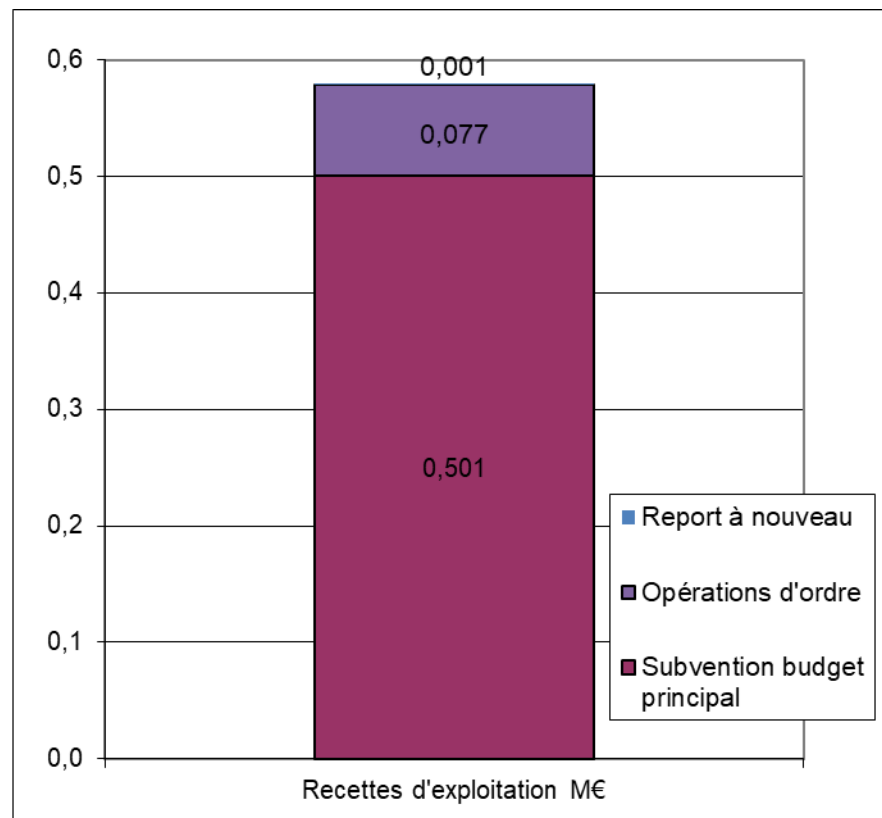
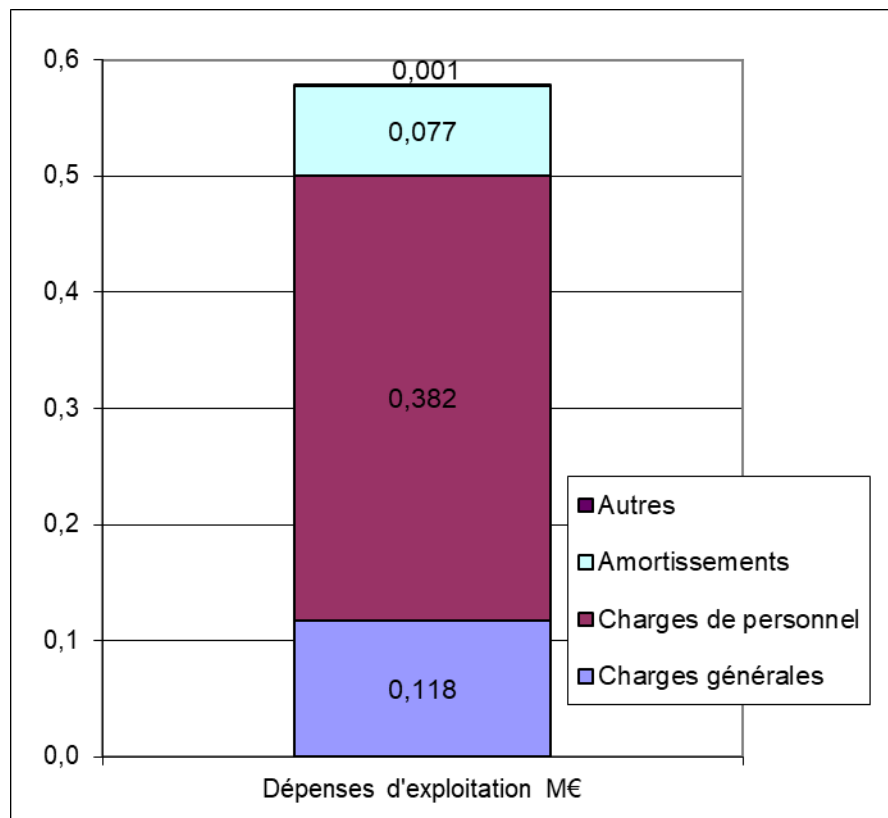
Toutes sections en €	CFU 2023
Résultat global de l'exercice	366,73
Résultat global de clôture	1 497,09
Restes à réaliser recettes	0,00
Restes à réaliser dépenses	0,00
Résultat global cumulé de clôture	1 497,09

## COMPTE FINANCIER UNIQUE 2023 – BUDGET ANNEXE DE LA REGIE MUNICIPALE DES TRANSPORTS

### EXPLOITATION

Charges : réalisé 0,578 M€

Produits : réalisé 0,578 M€ + report à nouveau 0,001 M€



### INVESTISSEMENT

Dépenses : réalisé 0,077 M€ (transfert des subventions d'équipement à la section d'exploitation)

Recettes : réalisé 0,077 M€ (amortissement des immobilisations)

## 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 2023 sont les suivantes.

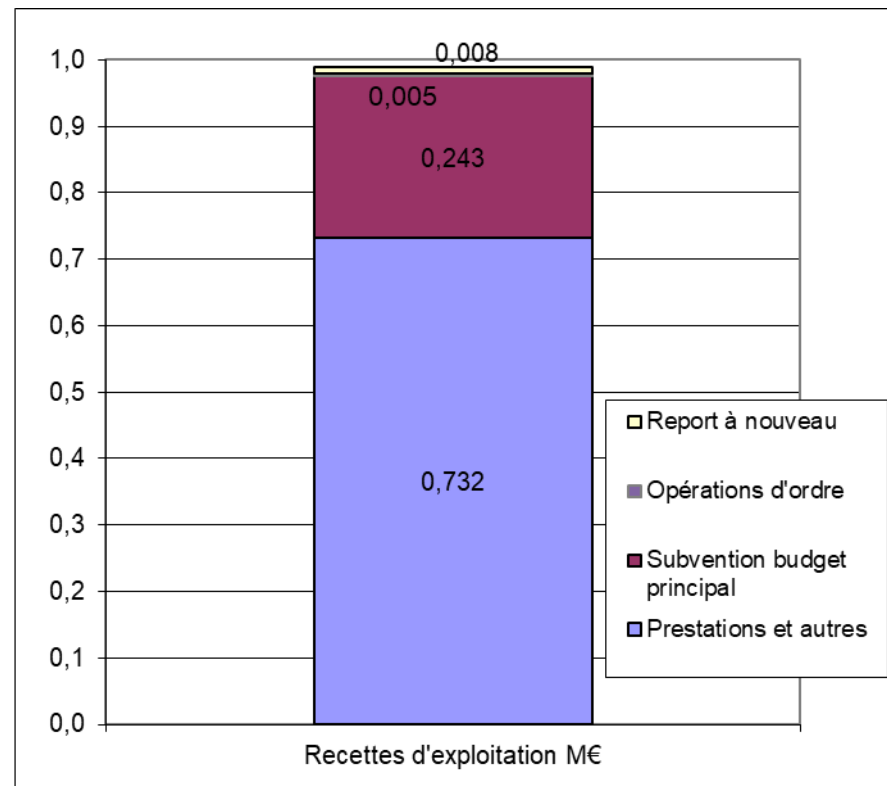
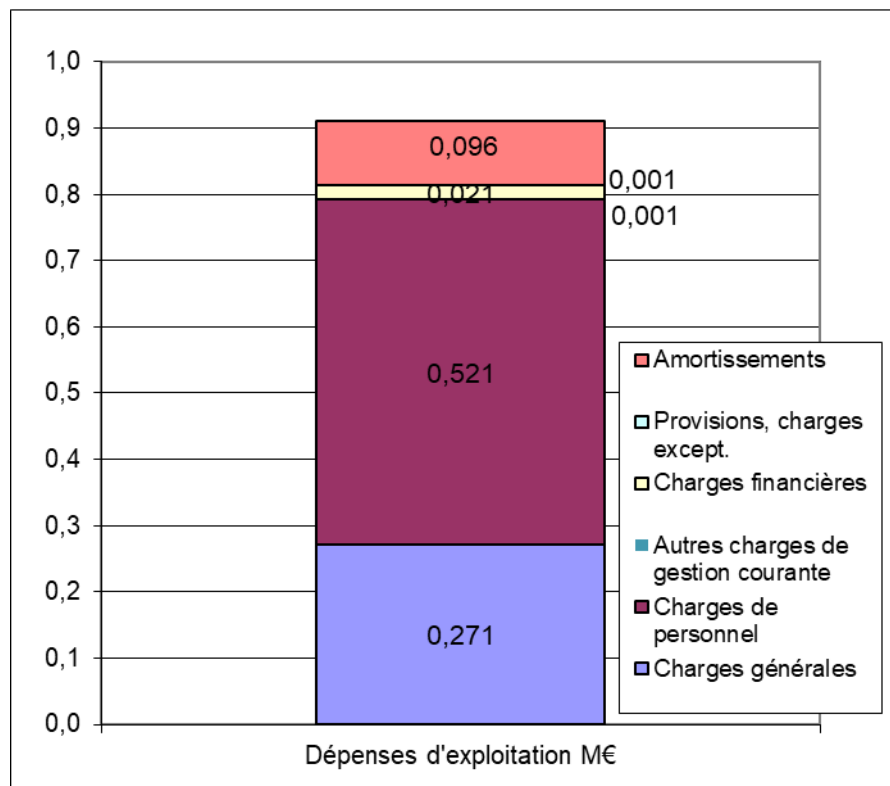
Exploitation en €	Voté 2023	CFU 2023
Recettes totales de l'exercice	945 603,16	980 314,36
Dépenses totales de l'exercice	953 570,00	910 595,96
Résultat d'exploitation de l'exercice		69 718,40
Résultat d'exploitation n-1 reporté	7 966,84	7 966,84
Résultat d'exploitation de clôture		77 685,24
Investissement en €	Voté 2023	CFU 2023
Recettes totales de l'exercice	1 662 800,00	1 507 603,09
Dépenses totales de l'exercice	436 406,37	380 100,81
Solde d'investissement de l'exercice		1 127 502,28
Solde d'investissement n-1 reporté	-1 226 393,63	-1 226 393,63
Solde d'investissement de clôture		-98 891,35
Toutes sections en €		CFU 2023
Résultat global de l'exercice		1 197 220,68
Résultat global de clôture		-21 206,11
Restes à réaliser recettes		129 000,00
Restes à réaliser dépenses		36 000,00
Résultat global cumulé de clôture		71 793,89

## COMPTE FINANCIER UNIQUE 2023 – BUDGET ANNEXE DE LA REGIE MUNICIPALE DES POMPES FUNEBRES

### EXPLOITATION

Charges : réalisé 0,911 M€

Produits : réalisé 0,980 M€ + report à nouveau 0,008 M€

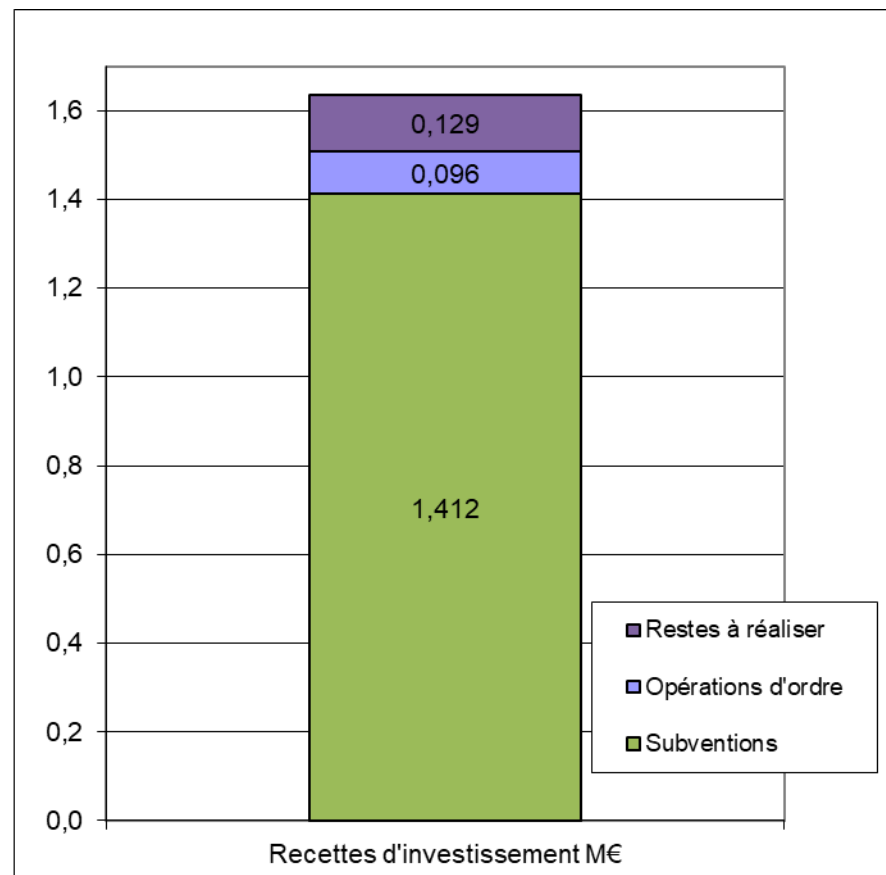
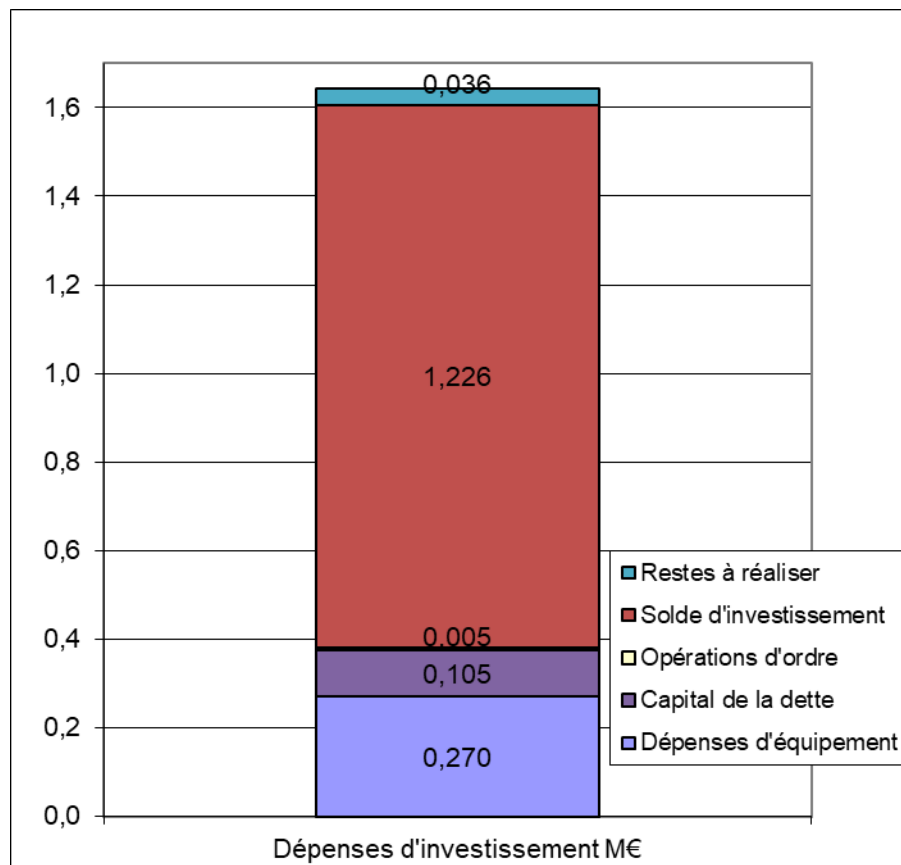


## COMPTE FINANCIER UNIQUE 2023 – BUDGET ANNEXE DE LA REGIE MUNICIPALE DES POMPES FUNEBRES

### INVESTISSEMENT

Dépenses : réalisé 0,380 M€ + solde d'investissement reporté 1,226 M€ + restes à réaliser 0,036 M€

Recettes : réalisé 1,508 M€ + restes à réaliser 0,129 M€



## BUDGET ANNEXE DE LA REGIE DU BOWLING MUNICIPAL D'ISTRES

Le budget se compose de deux sections :

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

Pour le budget annexe du bowling, les masses globales de l'exécution budgétaire 2023 sont les suivantes.

Exploitation en €	Voté 2023	CFU 2023
Recettes totales de l'exercice	434 000,19	429 810,10
Dépenses totales de l'exercice	467 523,00	426 546,13
Résultat d'exploitation de l'exercice		3 263,97
Résultat d'exploitation n-1 reporté	33 522,81	33 522,81
Résultat d'exploitation de clôture		36 786,78

Investissement en €	Voté 2023	CFU 2023
Recettes totales de l'exercice	42 553,00	14 033,70
Dépenses totales de l'exercice	84 543,00	13 982,30
Solde d'investissement de l'exercice		51,40
Solde d'investissement n-1 reporté	41 990,00	41 990,00
Solde d'investissement de clôture		42 041,40

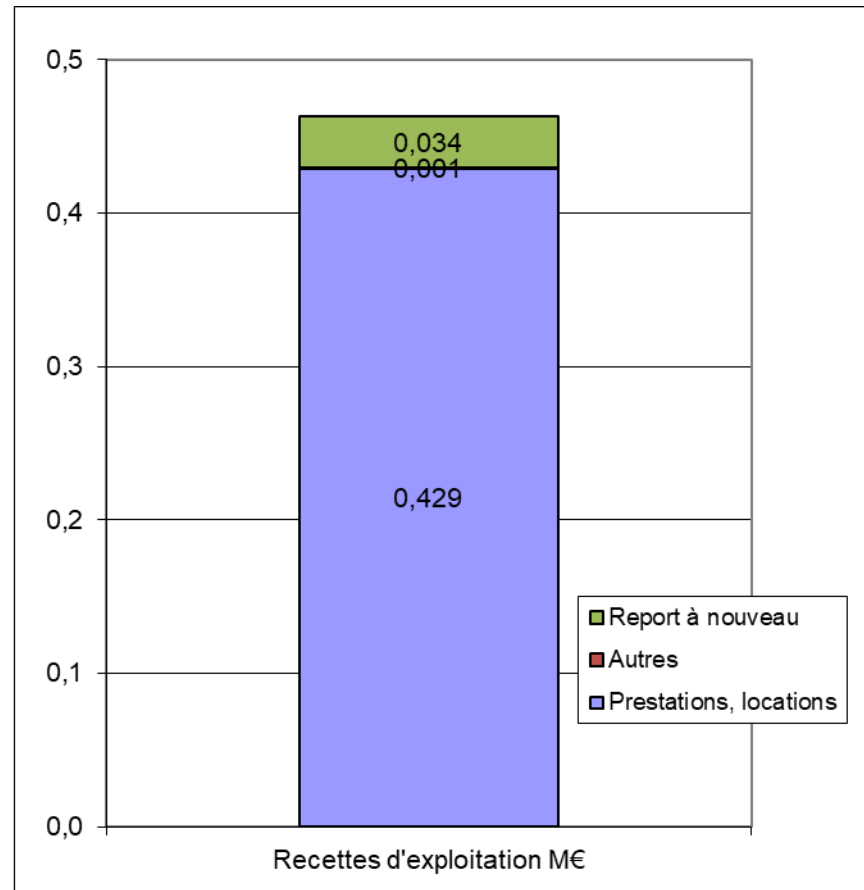
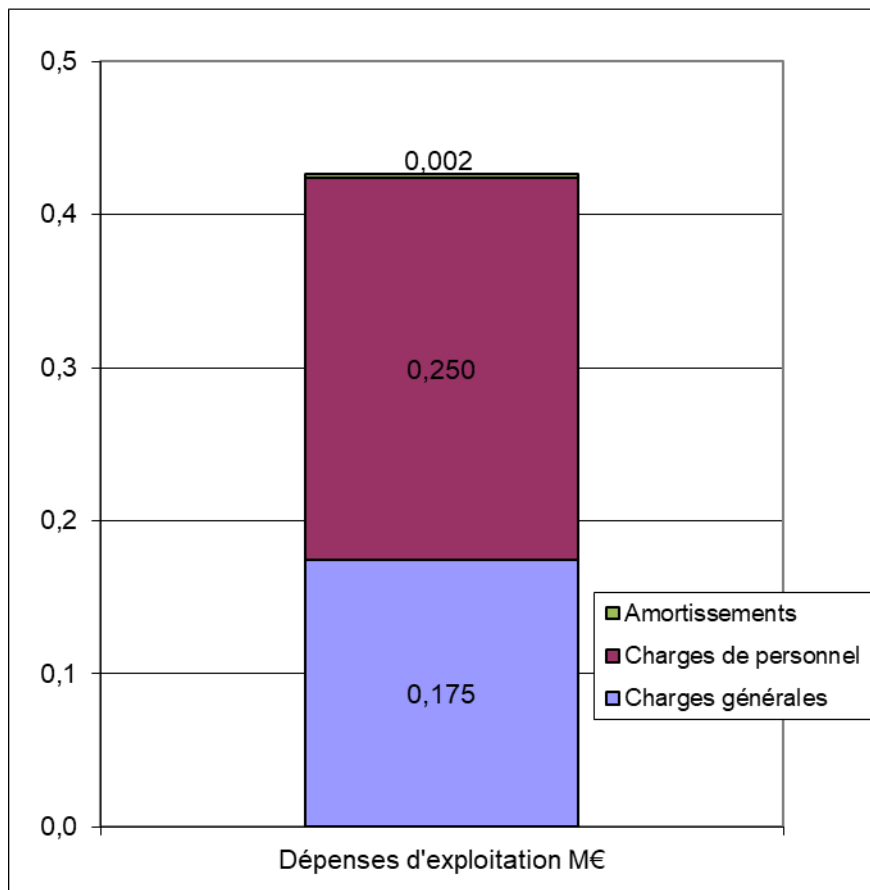
Toutes sections en €	CFU 2023
Résultat global de l'exercice	3 315,37
Résultat global de clôture	78 828,18
Restes à réaliser recettes	0,00
Restes à réaliser dépenses	0,00
Résultat global cumulé de clôture	78 828,18

## COMPTE FINANCIER UNIQUE 2023 - BUDGET ANNEXE DE LA REGIE DU BOWLING MUNICIPAL D'ISTRES

### EXPLOITATION

Charges : réalisé 0,427 M€

Produits : réalisé 0,430 M€ + report à nouveau 0,034 M€



### INVESTISSEMENT

Dépenses : réalisé 0,014 M€ (cautions versées)

Recettes : réalisé 0,014 M€ (remboursements de cautions et amortissements) + solde d'investissement reporté 0,042 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 versements de recettes à la Métropole.

Pour le budget annexe des parkings – convention de gestion, les masses globales de l'exécution budgétaire 2023 sont les suivantes.

Exploitation en €	Voté 2023	CFU 2023
Recettes totales de l'exercice	773 000,00	750 561,71
Dépenses totales de l'exercice	773 000,00	750 561,71
Résultat d'exploitation de l'exercice		0,00
Résultat d'exploitation n-1 reporté	0,00	0,00
Résultat d'exploitation de clôture		0,00

Investissement en €	Voté 2023	CFU 2023
Recettes totales de l'exercice	315 371,60	60 558,09
Dépenses totales de l'exercice	315 371,60	60 558,09
Solde d'investissement de l'exercice		0,00
Solde d'investissement n-1 reporté	0,00	0,00
Solde d'investissement de clôture		0,00

Toutes sections en €	CFU 2023
Résultat global de l'exercice	0,00
Résultat global de clôture	0,00
Restes à réaliser recettes	-
Restes à réaliser dépenses	-
Résultat global cumulé de clôture	0,00

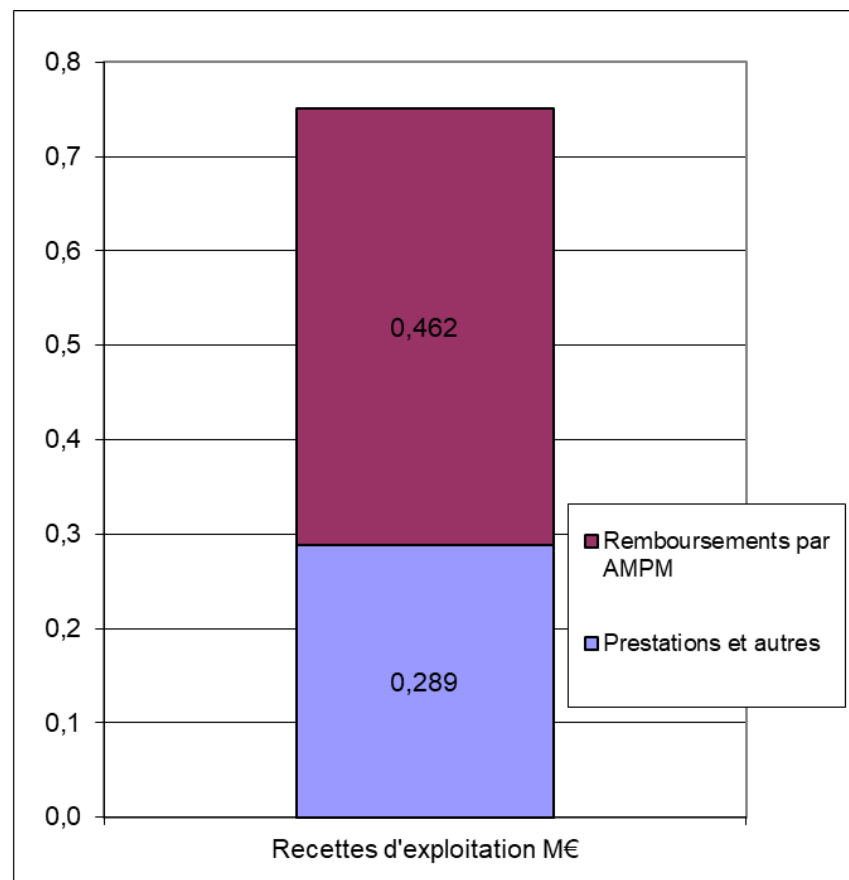
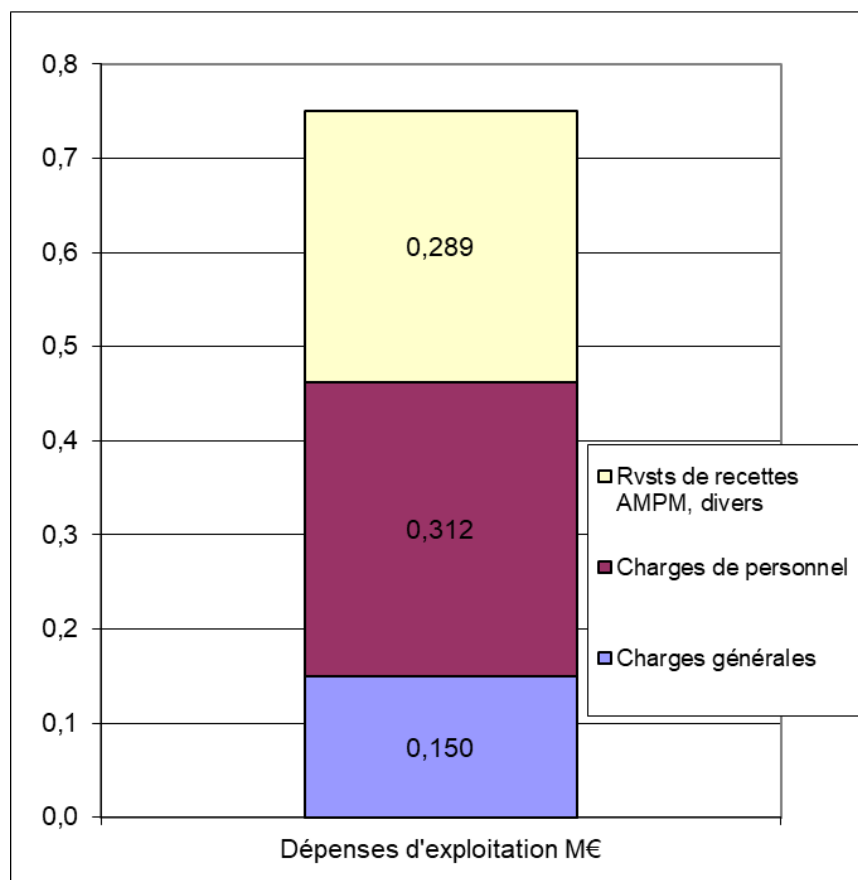


## COMPTE FINANCIER UNIQUE 2023 – BUDGET ANNEXE DES PARKINGS (CONVENTION DE GESTION)

### EXPLOITATION

Charges : réalisé 0,751 M€

Produits : réalisé 0,751 M€



INVESTISSEMENT (opérations sous mandat) : dépenses et recettes 0,061 M€

Pas de restes à réaliser avec la fin de la convention de gestion parkings : le budget annexe est supprimé à compter de l'exercice 2024