



VILLE D'ISTRES

INFORMATIONS FINANCIÈRES ESSENTIELLES DU BUDGET PRIMITIF 2026

En 2026, les dépenses et recettes de la ville d'Istres sont retracées dans sept 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 de la nouvelle régie municipale du Deven
- le budget annexe de la régie du Nexus.

Le compte financier unique 2025 ayant été voté, les résultats et restes à réaliser 2025 sont repris au budget primitif 2026.

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, remboursement du capital).

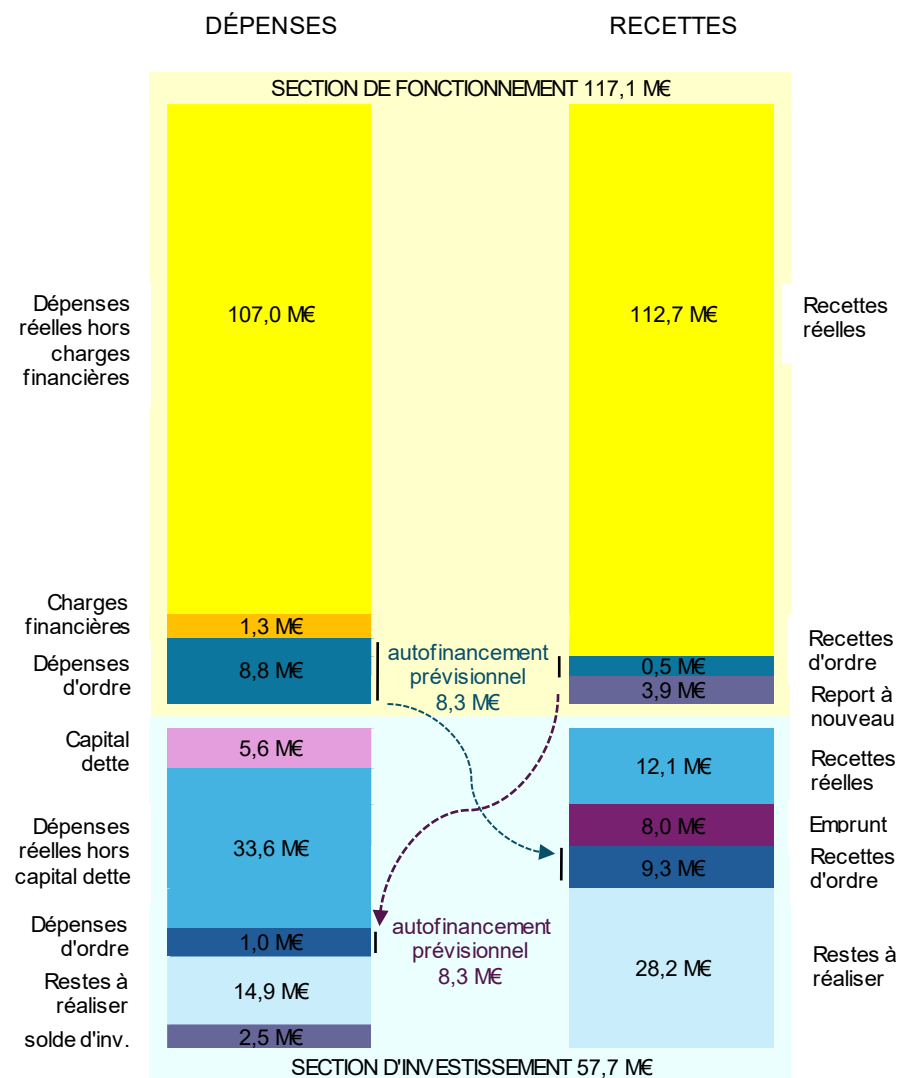
Pour le budget principal, les masses globales des prévisions budgétaires pour l'exercice 2026 sont les suivantes :

| Fonctionnement en € | Dépenses | Recettes |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Propositions nouvelles | 117 081 103,00 | 113 209 103,00 |
| Restes à réaliser | 0,00 | 0,00 |
| Résultat de fonctionnement n-1 | - | 3 872 000,00 |
| Total de la section de fonctionnement | 117 081 103,00 | 117 081 103,00 |

| Investissement en € | Dépenses | Recettes |
|---|----------------------|----------------------|
| Propositions nouvelles | 40 244 564,78 | 29 420 720,00 |
| Restes à réaliser | 14 910 521,35 | 28 240 434,00 |
| Solde d'investissement n-1 | 2 506 067,87 | - |
| Total de la section d'investissement | 57 661 154,00 | 57 661 154,00 |

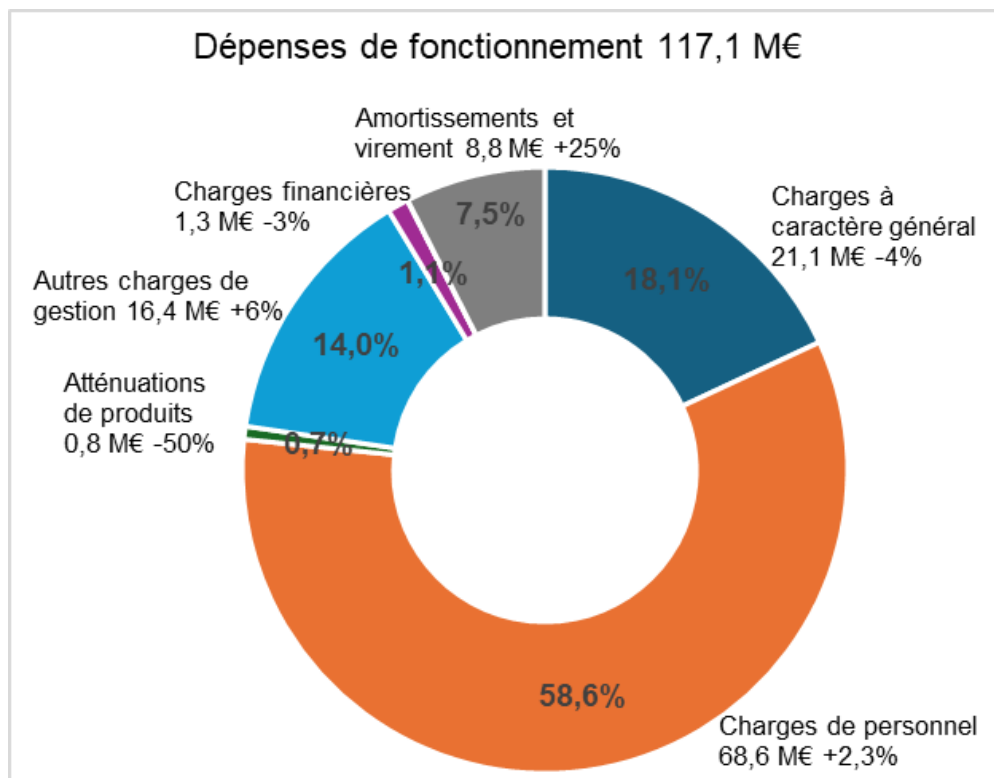
| Toutes sections en € | Dépenses | Recettes |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Total du budget | 174 742 257,00 | 174 742 257,00 |

BUDGET PRIMITIF 2026
BUDGET PRINCIPAL VILLE D'ISTRES
ÉQUILIBRE GÉNÉRAL



BUDGET PRIMITIF 2026 – BUDGET PRINCIPAL VILLE D'ISTRES – SECTION DE FONCTIONNEMENT : 117,081 M€

Présentation par chapitres budgétaires : montant, évolution par rapport aux crédits 2025 et part dans les dépenses

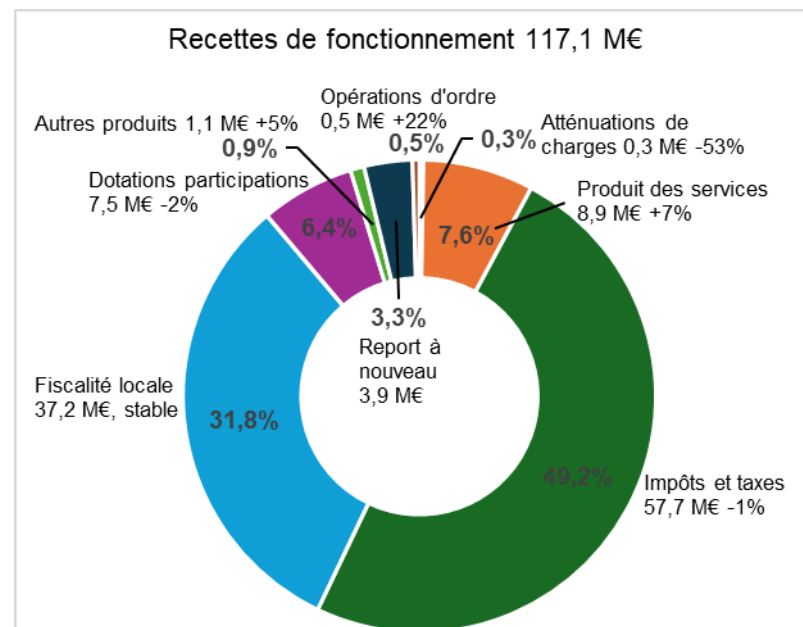
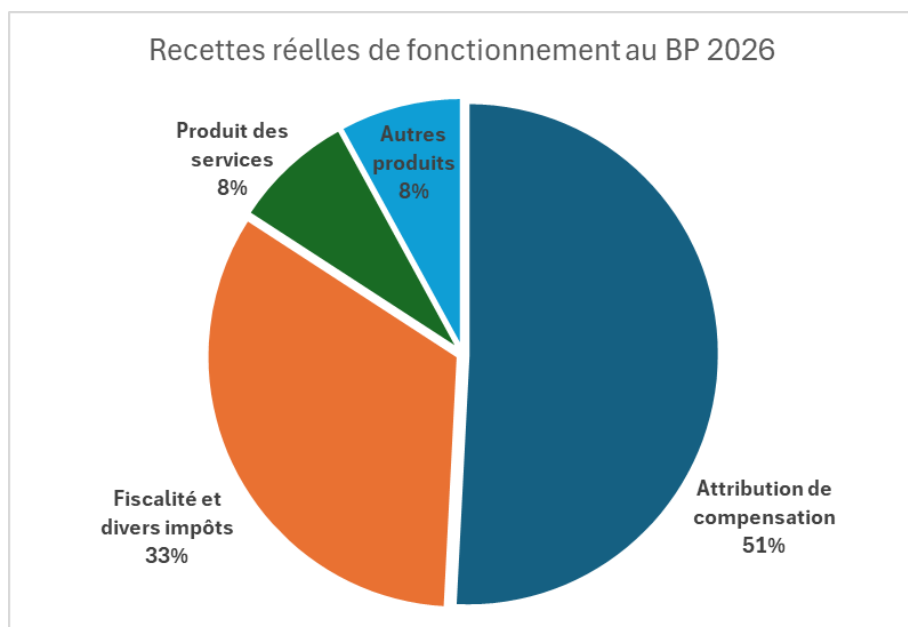


BUDGET PRIMITIF 2026 – BUDGET PRINCIPAL VILLE D'ISTRES – SECTION DE FONCTIONNEMENT : 117,081 M€

Présentation par chapitres budgétaires :

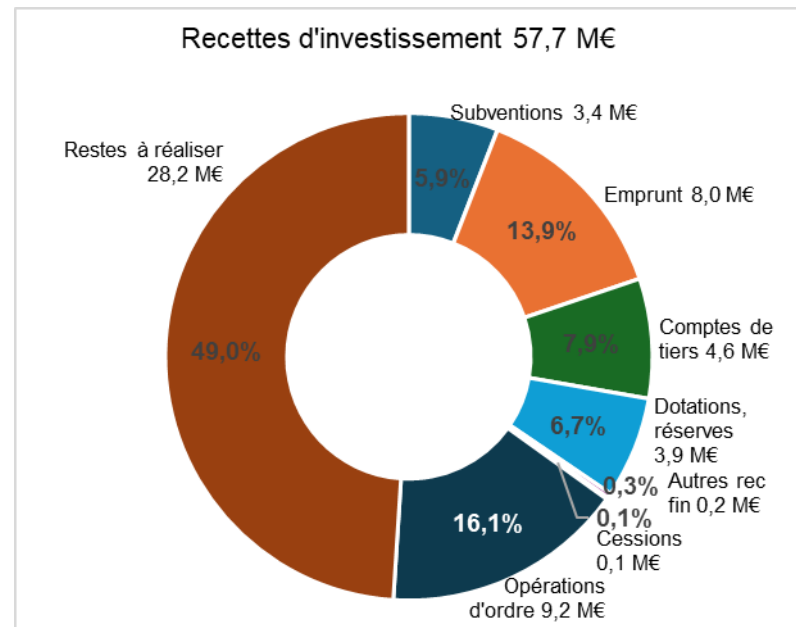
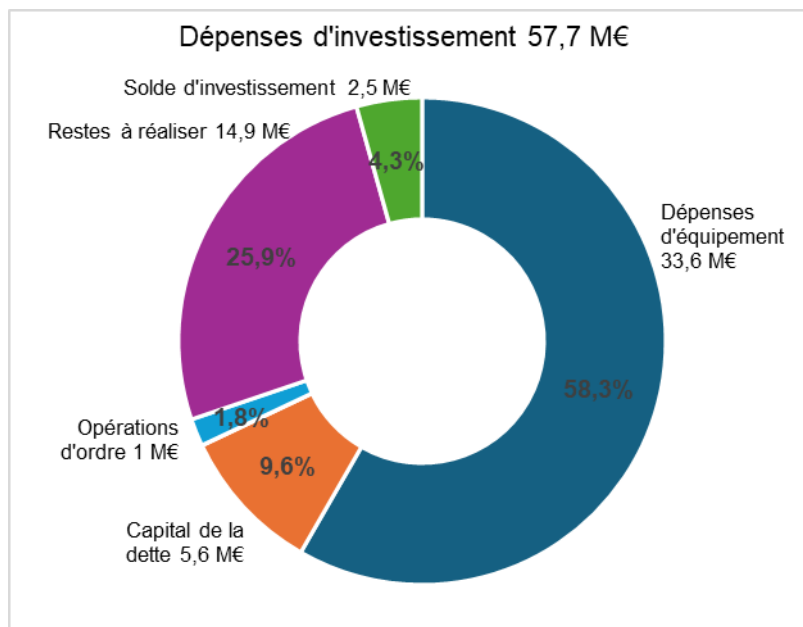
1^{er} graphique : structure des produits de fonctionnement, part prépondérante de l'attribution de compensation versée par la Métropole (57,2 M€)

2nd graphique : présentation par chapitre budgétaire des montants, évolutions par rapport aux crédits 2025, part dans les recettes



BUDGET PRIMITIF 2026 – BUDGET PRINCIPAL VILLE D'ISTRES – SECTION D'INVESTISSEMENT : 57,661 M€ y compris reports

Présentation par chapitres budgétaires : montant et part dans les dépenses ou recettes



BUDGET PRIMITIF 2026 – BUDGET PRINCIPAL VILLE D'ISTRES - ZOOM SUR LES DONNÉES 2026

Montant global du budget principal : 174 742 257 € en dépenses et en recettes

Endettement

Encours net 50,190 M€ au 1/1/2026 (emprunts long terme et 1 emprunt relais)

Formation de l'encours de la dette (en k€)

| budget principal (k€) | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Encours 1/1/n brut | 42 971 | 43 187 | 43 374 | 43 708 | 48 292 | 50 052 |
| Mobilisation emprunt | 5 000 | 5 000 | 5 390 | 10 550 | 6 800 | 5 400 |
| <i>dont emprunt relais</i> | | | | 6 550 | | |
| Remboursement capital | 4 792 | 4 813 | 5 056 | 5 966 | 5 039 | 5 197 |
| <i>dont emprunt relais</i> | | | | 750 | 0 | 0 |
| Mouvements internes | 8 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dette Métropole -> ville | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Encours 31/12/n brut | 43 187 | 43 374 | 43 708 | 48 292 | 50 052 | 50 256 |
| Dette ville -> Métropole | 0 | 0 | 0 | -154 | 0 | |
| Capital récupérable | 32 | 32 | 32 | 13 | 13 | 13 |
| Encours dette récupérable | 321 | 290 | 258 | 91 | 79 | 66 |
| Encours 31/12/n net | 42 865 | 43 084 | 43 449 | 48 200 | 49 974 | 50 190 |
| <i>dont emprunts long terme</i> | 42 865 | 43 084 | 43 449 | 42 400 | 44 174 | 44 390 |
| <i>dont emprunts relais</i> | 0 | 0 | 0 | 5 800 | 5 800 | 5 800 |

Bases et taux d'imposition 2026 : des taux inchangés en 2026

| | 2025 | | | BP 2026 | | |
|----------------------------------|--------|--------------|---------------|---------|--------------|---------------|
| | taux | bases k€ | produit k€ | taux | bases k€ | produit k€ |
| TH rés. secondaires foncier bâti | 22,75% | 1 141 | 260 | 22,75% | 900 | 205 |
| coefficient correcteur THRP-FB | | | 4 752 | | | 4 714 |
| foncier non bâti | 50,93% | 415 | 211 | 50,93% | 424 | 216 |
| | | Total | 33 981 | | Total | 33 931 |

* après lissage révision VLLP

Dotation Globale de Fonctionnement

La ville est toujours éligible à la dotation de solidarité urbaine (DSU) en 2026

| chiffres en k€ | 2013 | 2025 | 2026 |
|----------------------|--------------|------------|------------|
| Dotation forfaitaire | 7 161 | 0 | 0 |
| DSU | 435 | 621 | 689 |
| DGF | 7 596 | 621 | 689 |

Autorisations de programme (AP) modifiées ou créées au budget primitif 2026 – budget principal : néant

Soldes et ratios prévisionnels

| En M€ | BP 2026 |
|--|---------|
| Recettes réelles de fonctionnement (hors cessions) | 112,662 |
| Dépenses réelles de fonctionnement | 108,300 |
| Épargne brute | 4,362 |
| Report à nouveau | 3,872 |
| Autofinancement prév. au profit de la section d'investissement | 8,234 |
| Amortissement capital de la dette, net dette récupérable | 5,550 |
| Épargne nette | -1,188 |
| Autofinancement prév. net au profit de la section d'investissement | 2,684 |
| Encours de dette (net dette récupérable, avec prêt relais) | 50,190 |
| Capacité de désendettement (ans) | 11,5 |
| Taux d'épargne brute | 3,9% |

BUDGET ANNEXE DE LA RÉGIE 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 des prévisions budgétaires pour 2026 sont les suivantes :

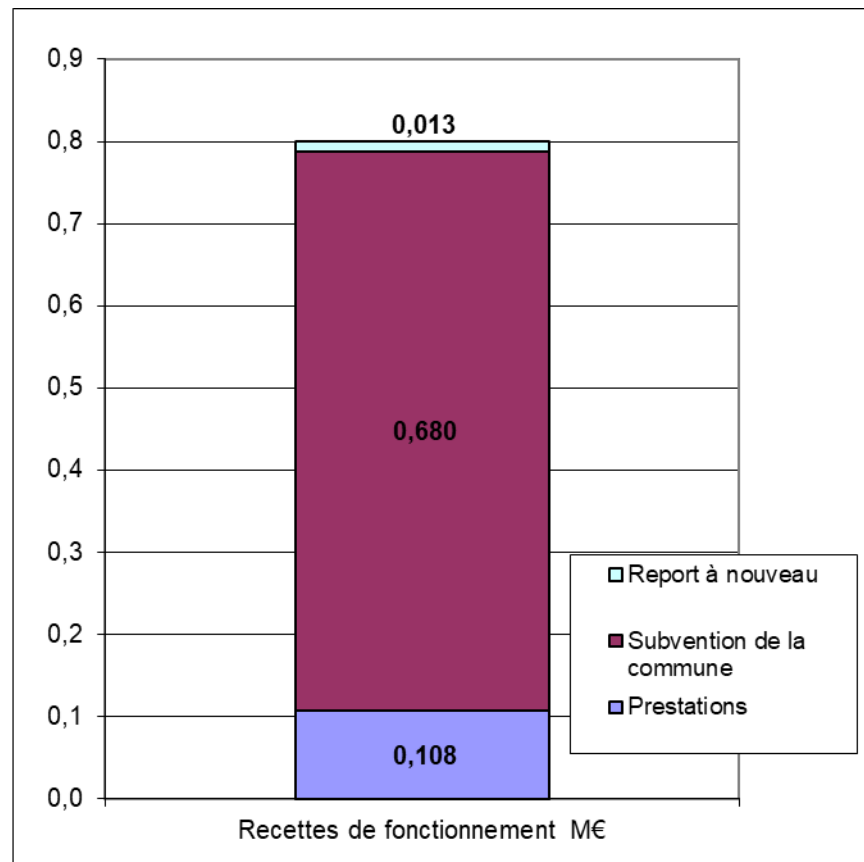
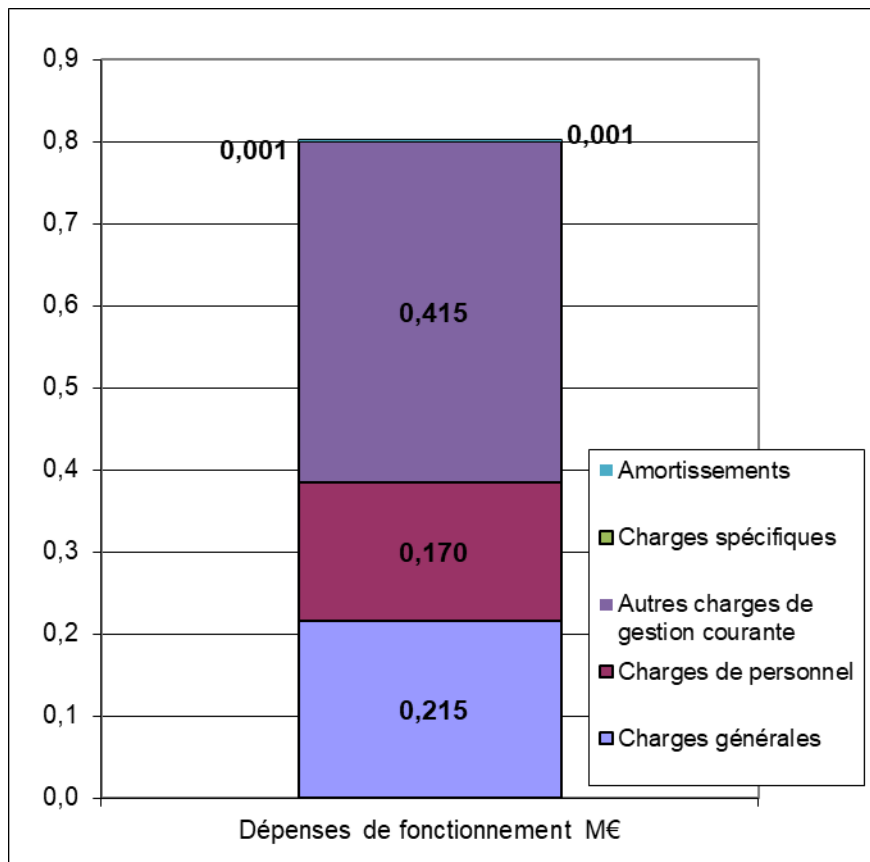
| Fonctionnement en € | Dépenses | Recettes |
|--|-------------------|-------------------|
| Propositions nouvelles | 800 846,15 | 787 800,00 |
| Restes à réaliser | 0,00 | 0,00 |
| Résultat de fonctionnement n-1 | - | 13 046,15 |
| Total de la section de fonctionnement | 800 846,15 | 800 846,15 |

| Investissement en € | Dépenses | Recettes |
|---|------------------|------------------|
| Propositions nouvelles | 12 959,50 | 687,00 |
| Restes à réaliser | 0,00 | 0,00 |
| Résultat de fonctionnement n-1 | - | 12 272,50 |
| Total de la section d'investissement | 12 959,50 | 12 959,50 |

| Toutes sections en € | Dépenses | Recettes |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| Total du budget | 813 805,65 | 813 805,65 |

BUDGET PRIMITIF 2026 - BUDGET ANNEXE DE LA RÉGIE DES AGENTS DE LA VILLE D'ISTRES

FONCTIONNEMENT : 0,801 M€



INVESTISSEMENT : 0,013 M€ de dépenses d'équipement financées par le solde d'investissement 2025, le FCTVA et la dotation aux amortissements

BUDGET ANNEXE DE LA RÉGIE 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 internes, terminées depuis 2025).

Pour le budget annexe de la Régie Municipale des Transports, les masses globales des prévisions budgétaires pour 2026 sont les suivantes :

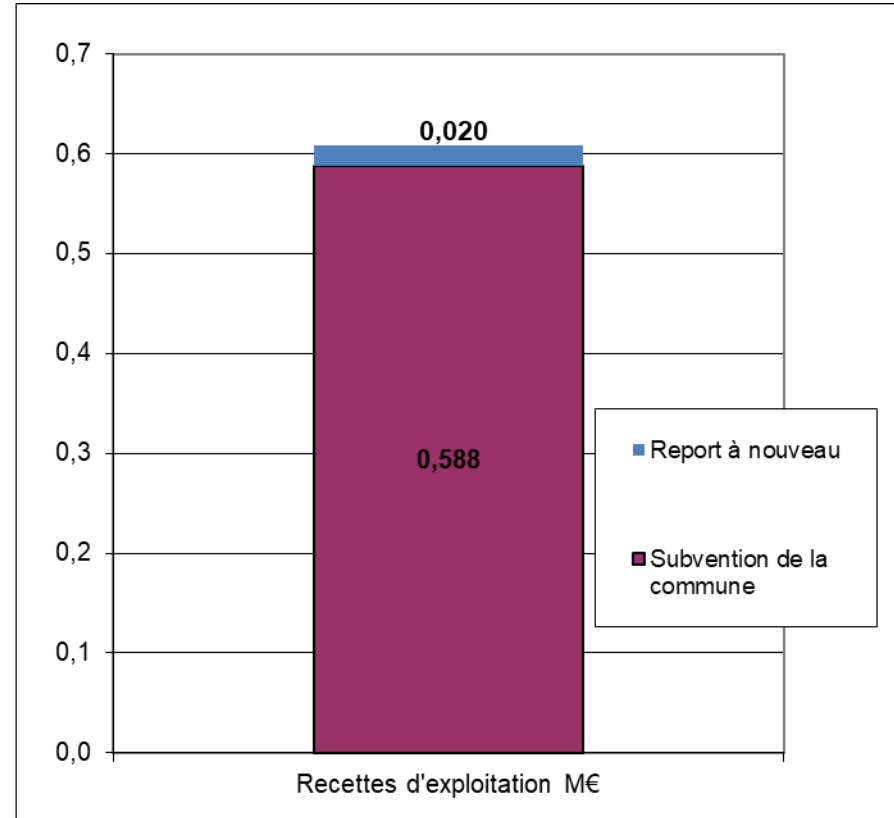
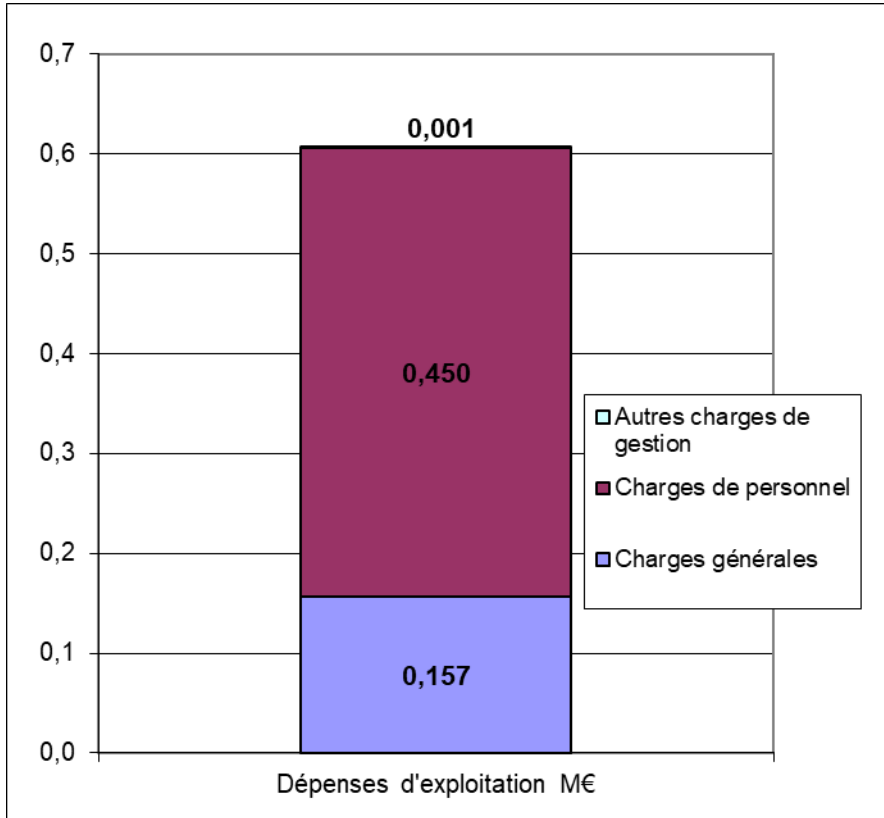
| Exploitation en € | Dépenses | Recettes |
|---|-------------------|-------------------|
| Propositions nouvelles | 607 810,24 | 587 500,00 |
| Restes à réaliser | 0,00 | 0,00 |
| Résultat d'exploitation n-1 | - | 20 310,24 |
| Total de la section d'exploitation | 607 810,24 | 607 810,24 |

| Investissement en € | Dépenses | Recettes |
|---|-------------|-------------|
| Propositions nouvelles | 0,00 | 0,00 |
| Restes à réaliser | 0,00 | 0,00 |
| Solde d'investissement n-1 | 0,00 | 0,00 |
| Total de la section d'investissement | 0,00 | 0,00 |

| Toutes sections en € | Dépenses | Recettes |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| Total du budget | 607 810,24 | 607 810,24 |

BUDGET PRIMITIF 2026 - BUDGET ANNEXE DE LA REGIE MUNICIPALE DES TRANSPORTS

EXPLOITATION : 0,608 M€



INVESTISSEMENT : Néant

BUDGET ANNEXE DE LA RÉGIE MUNICIPALE DES POMPES FUNÈBRES - VILLE D'ISTRES

Le budget se compose de deux sections :

- l'exploitation, qui concerne la gestion du service (charges de personnel, achats, ...) ; elle est financée en partie par une contribution de la commune au titre des contraintes de service public et de l'annuité de la dette de la chambre funéraire
- l'investissement (acquisitions, travaux, capital de la dette).

Pour le budget annexe des pompes funèbres, les masses globales des prévisions budgétaires pour 2026 sont les suivantes :

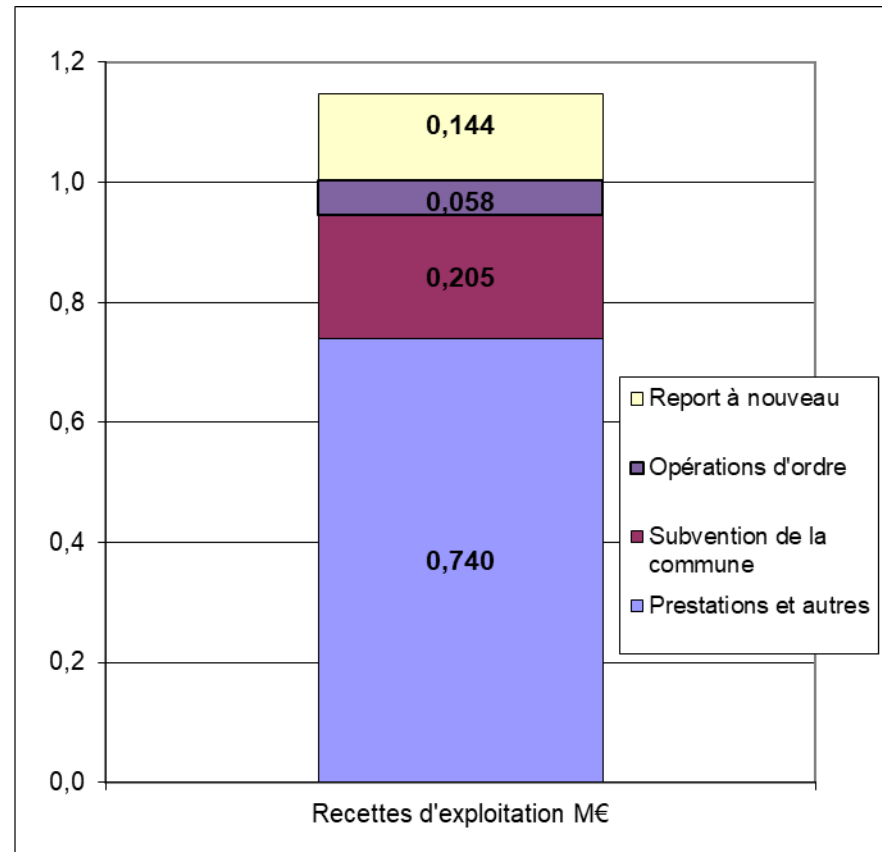
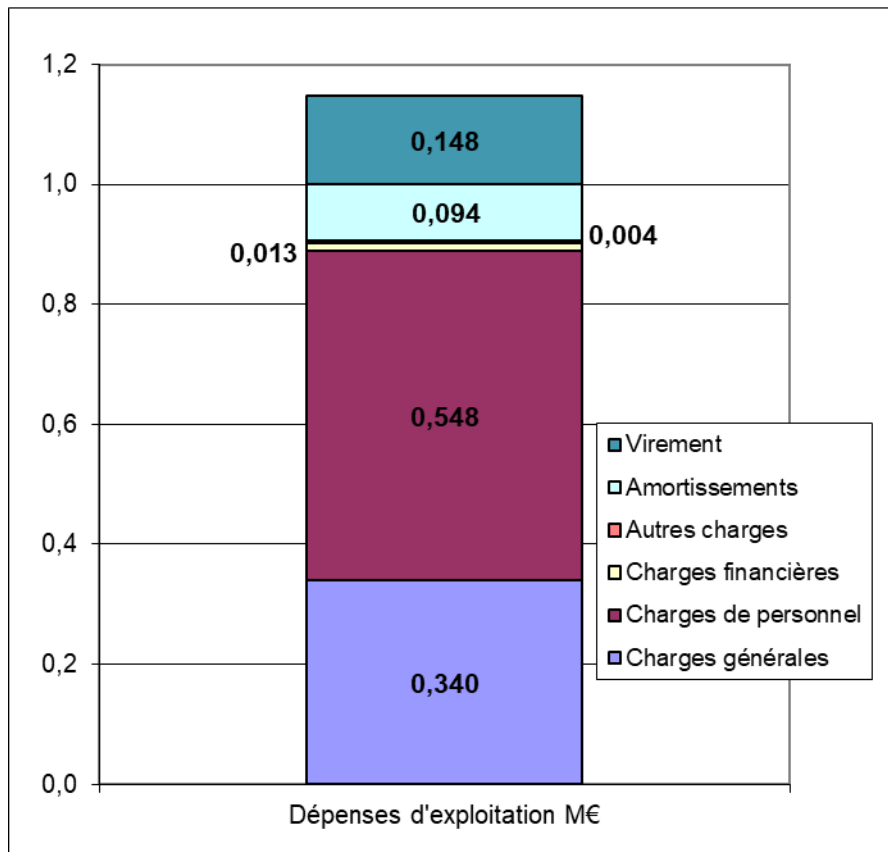
| Exploitation en € | Dépenses | Recettes |
|---|---------------------|---------------------|
| Propositions nouvelles | 1 147 552,05 | 1 003 400,00 |
| <i>dont subvention exceptionnelle</i> | | <i>205 000,00</i> |
| Restes à réaliser | 0,00 | 0,00 |
| Résultat d'exploitation n-1 | - | 144 152,05 |
| Total de la section d'exploitation | 1 147 552,05 | 1 147 552,05 |

| Investissement en € | Dépenses | Recettes |
|---|-------------------|-------------------|
| Propositions nouvelles | 242 000,00 | 314 663,08 |
| Restes à réaliser | 0,00 | 0,00 |
| Solde d'investissement n-1 | 72 663,08 | - |
| Total de la section d'investissement | 314 663,08 | 314 663,08 |

| Toutes sections en € | Dépenses | Recettes |
|------------------------|---------------------|---------------------|
| Total du budget | 1 462 215,13 | 1 462 215,13 |

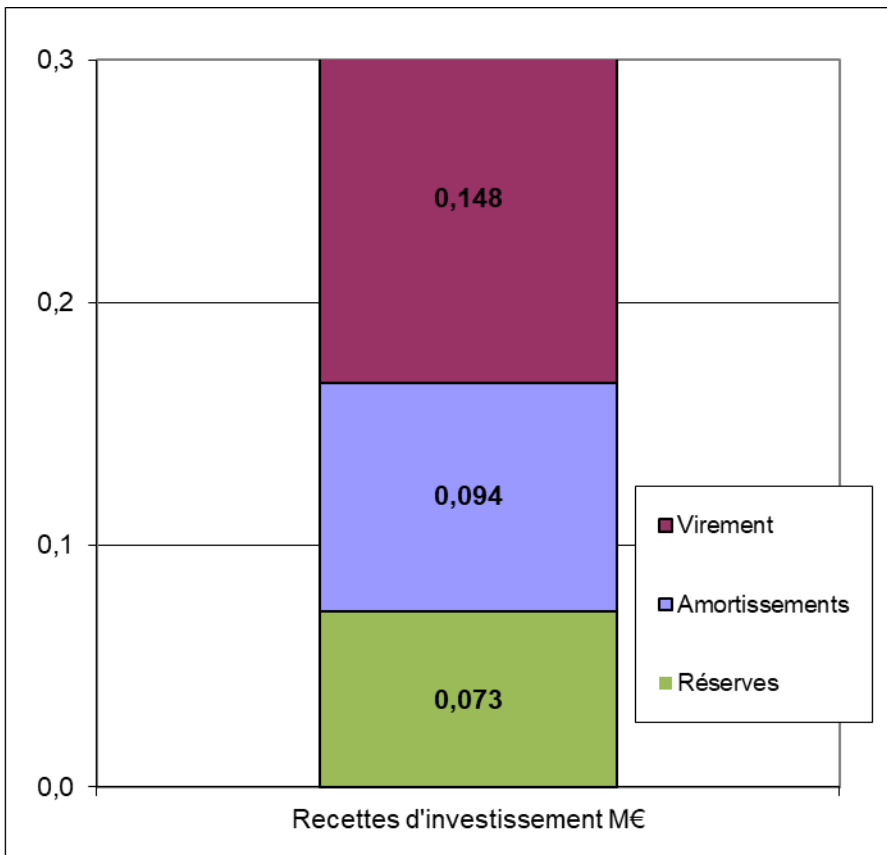
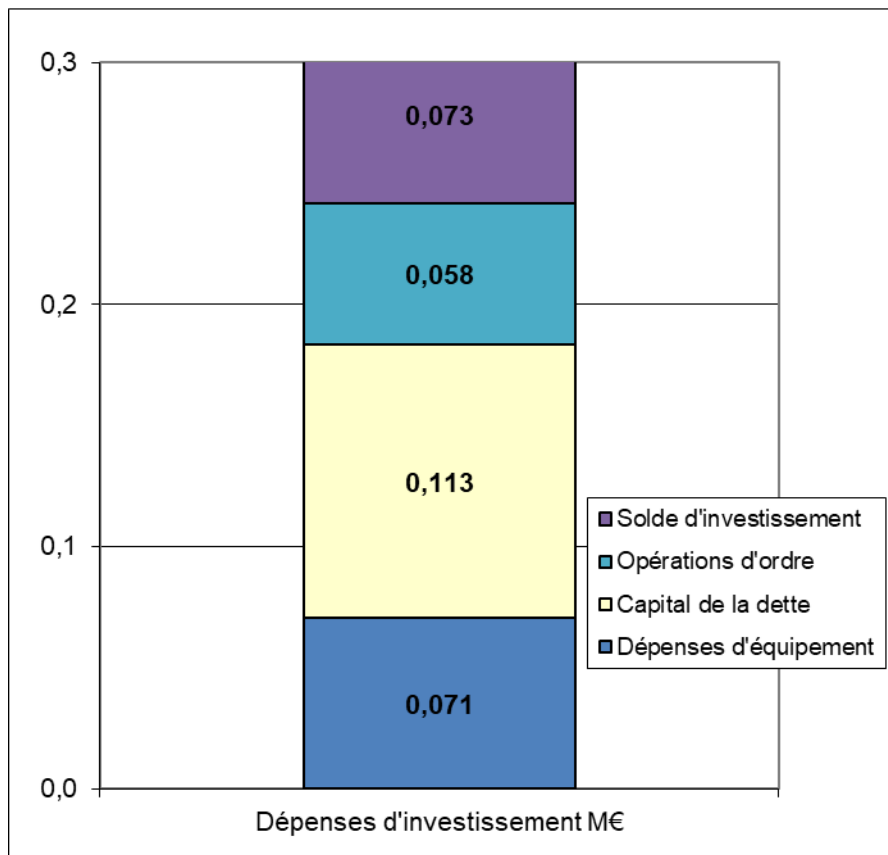
BUDGET PRIMITIF 2026 - BUDGET ANNEXE DE LA RÉGIE MUNICIPALE DES POMPES FUNÈBRES

EXPLOITATION : 1,148 M€



BUDGET PRIMITIF 2026 - BUDGET ANNEXE DE LA RÉGIE MUNICIPALE DES POMPES FUNÈBRES

INVESTISSEMENT : 0,315 M€



BUDGET ANNEXE DE LA RÉGIE 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 (acquisition de biens mobiliers, immobilisations financières).

Les masses globales des prévisions budgétaires pour 2026 sont les suivantes :

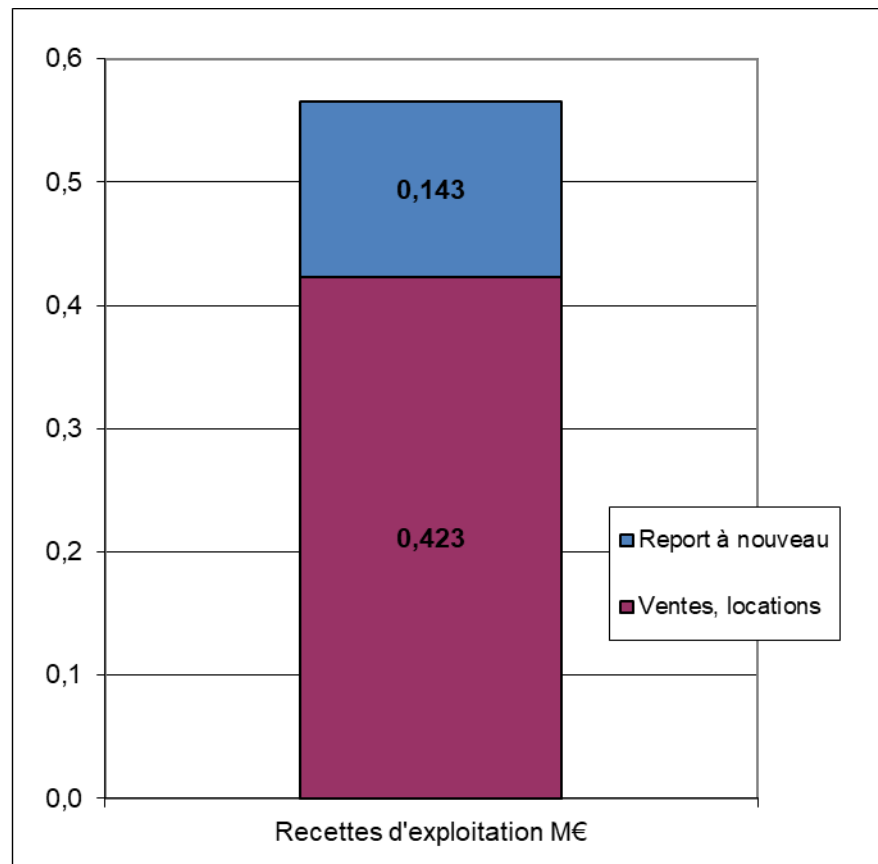
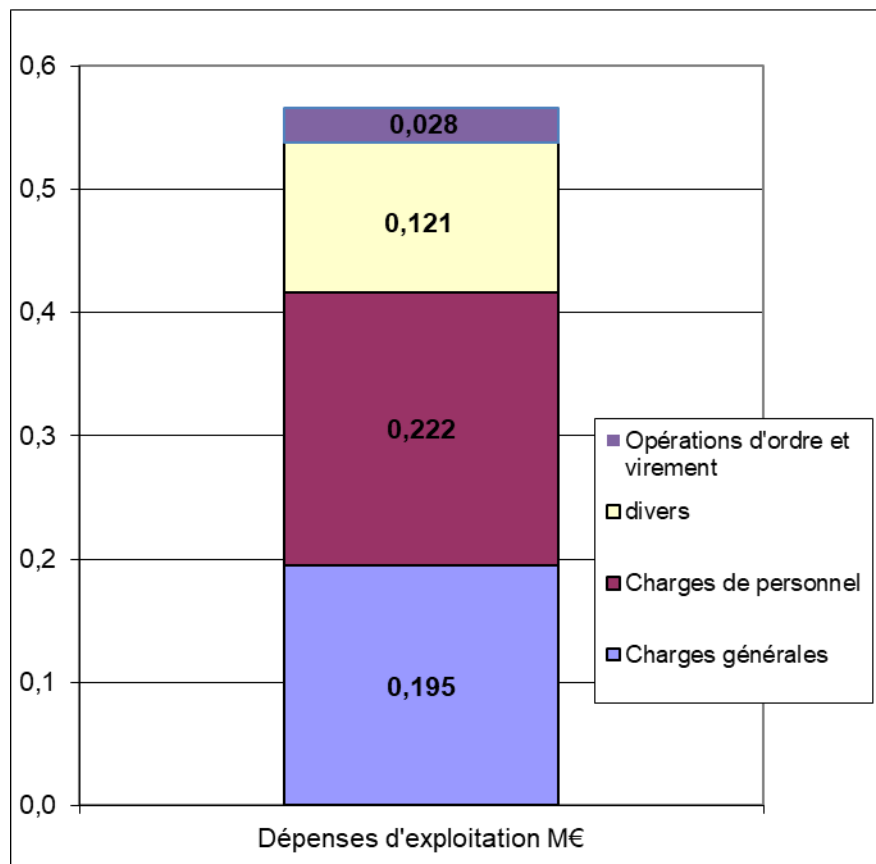
| Exploitation en € | Dépenses | Recettes |
|---|-------------------|-------------------|
| Propositions nouvelles | 565 651,70 | 423 000,00 |
| Restes à réaliser | 0,00 | 0,00 |
| Résultat d'exploitation n-1 | - | 142 651,70 |
| Total de la section d'exploitation | 565 651,70 | 565 651,70 |

| Investissement en € | Dépenses | Recettes |
|---|------------------|------------------|
| Propositions nouvelles | 54 966,20 | 52 600,00 |
| Restes à réaliser | 0,00 | 0,00 |
| Solde d'investissement n-1 | - | 2 366,20 |
| Total de la section d'investissement | 54 966,20 | 54 966,20 |

| Toutes sections en € | Dépenses | Recettes |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| Total du budget | 620 617,90 | 620 617,90 |

BUDGET PRIMITIF 2026 - BUDGET ANNEXE DE LA RÉGIE DU BOWLING MUNICIPAL D'ISTRES

EXPLOITATION : 0,566 M€



INVESTISSEMENT : 0,055 M€

Dépenses : matériels et logiciels pour la gestion 30 k€, consignations 25 k€,

Recettes : remboursement des consignations 25 k€, amortissements et virement de la section d'exploitation 28 k€, solde d'investissement 2 k€

BUDGET ANNEXE DE LA NOUVELLE RÉGIE MUNICIPALE DU CENTRE ÉQUESTRE DU DEVEN

Le budget se compose de deux sections :

- l'exploitation, qui concerne la gestion du service (charges de personnel, achats, ...) ; en 2026, elle est financée en partie par une subvention exceptionnelle de la commune au titre des contraintes de service public
- l'investissement (acquisition de biens mobiliers, immobilisations financières).

Les masses globales des prévisions budgétaires pour 2026 sont les suivantes :

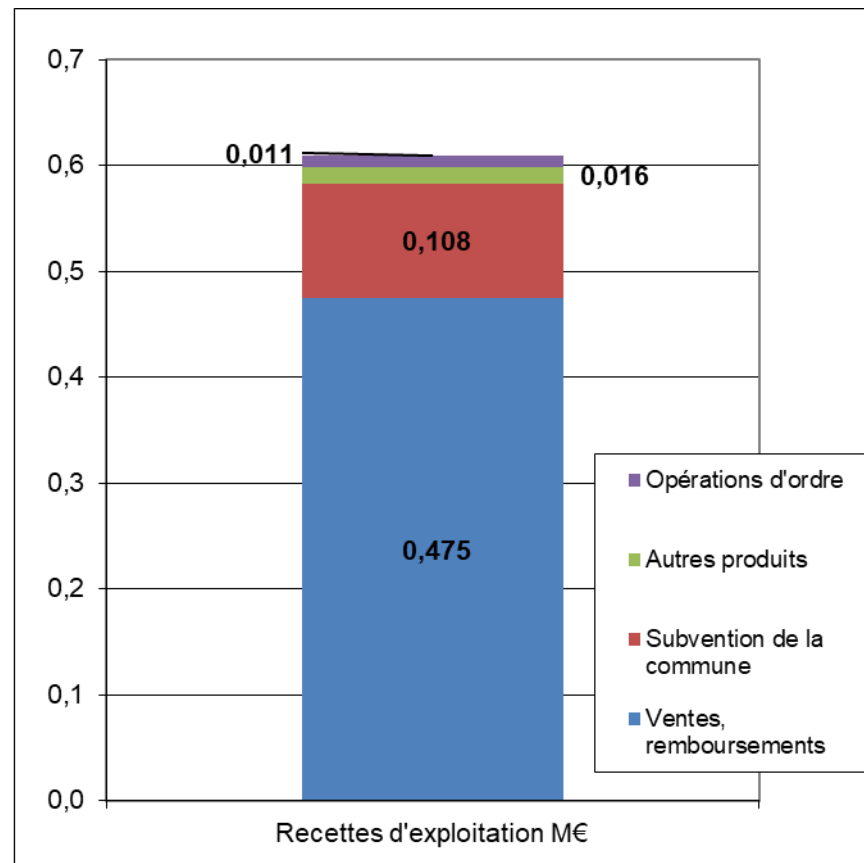
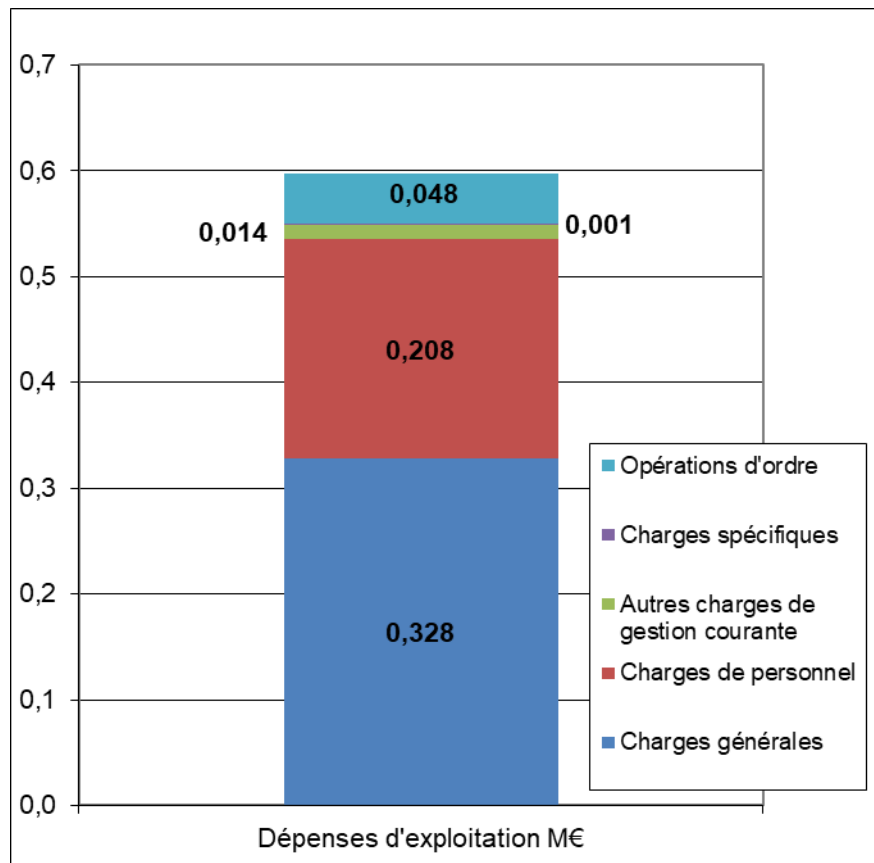
| Exploitation en € | Dépenses | Recettes |
|---|-------------------|-------------------|
| Propositions nouvelles | 597 853,89 | 609 400,00 |
| <i>dont subvention exceptionnelle</i> | | <i>107 900,00</i> |
| Restes à réaliser | - | - |
| Résultat d'exploitation n-1 | 11 546,11 | - |
| Total de la section d'exploitation | 609 400,00 | 609 400,00 |

| Investissement en € | Dépenses | Recettes |
|---|-------------------|-------------------|
| Propositions nouvelles | 163 840,67 | 48 000,00 |
| Restes à réaliser | 17 000,00 | - |
| Solde d'investissement n-1 | - | 132 840,67 |
| Total de la section d'investissement | 180 840,67 | 180 840,67 |

| Toutes sections en € | Dépenses | Recettes |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| Total du budget | 790 240,67 | 790 240,67 |

BUDGET PRIMITIF 2026 - BUDGET ANNEXE DE LA NOUVELLE REGIE MUNICIPALE DU CENTRE EQUESTRE DU DEVEN

EXPLOITATION : 0,609 M€



INVESTISSEMENT : 0,181 M€

Dépenses : divers matériels et équidés 95 k€, remboursement partiel de l'avance budgétaire 75 k€, opérations d'ordre 11 k€

Recettes : amortissement 35 k€, cessions 13 k€, solde d'investissement 2025 133 k€

BUDGET ANNEXE DE LA RÉGIE DU NEXUS

Le budget se compose de deux sections :

- l'exploitation, qui concerne la gestion du service (charges de personnel, achats, ...) ; elle est financée en quasi intégralité (594 k€) par une contribution de la commune au titre des contraintes de service public, avant la cessation des activités de la régie
- l'investissement.

Les masses globales des prévisions budgétaires pour 2026, dans la perspective de la liquidation de la régie compte tenu de son déficit structurel, sont les suivantes :

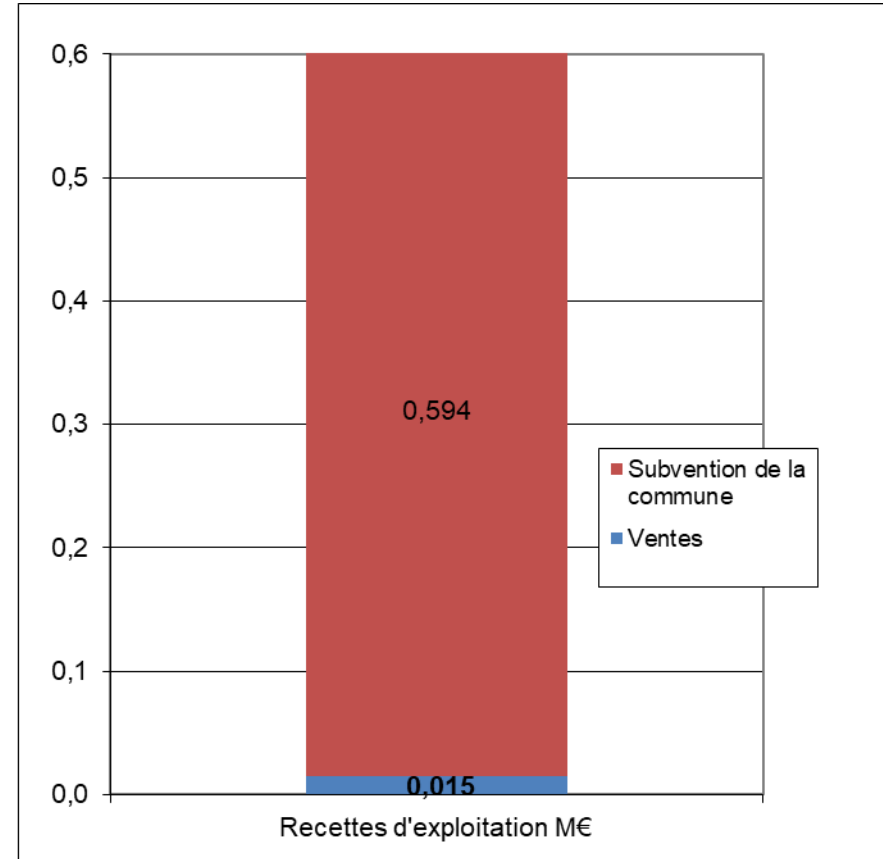
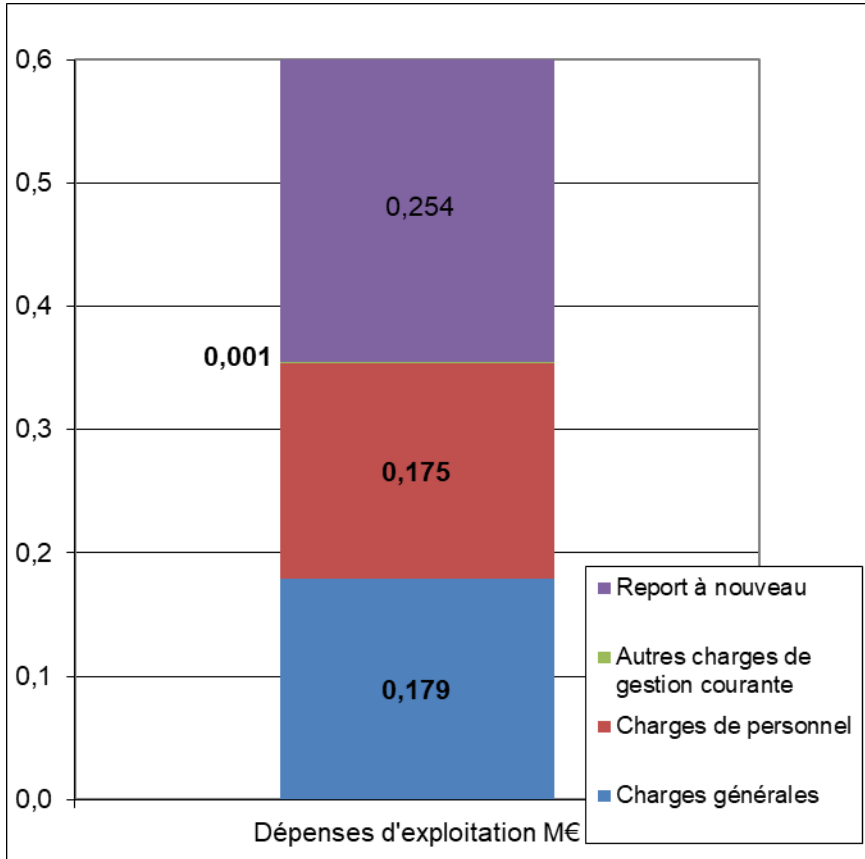
| Exploitation en € | Dépenses | Recettes |
|---|-------------------|-------------------|
| Propositions nouvelles | 355 000,00 | 609 237,63 |
| <i>dont subvention exceptionnelle</i> | | <i>594 000,00</i> |
| Restes à réaliser | - | - |
| Résultat d'exploitation n-1 | 254 237,63 | - |
| Total de la section d'exploitation | 609 237,63 | 609 237,63 |

| Investissement en € | Dépenses | Recettes |
|---|------------------|------------------|
| Propositions nouvelles | 75 000,00 | 0,00 |
| Restes à réaliser | - | - |
| Solde d'investissement n-1 | - | 75 000,00 |
| Total de la section d'investissement | 75 000,00 | 75 000,00 |

| Toutes sections en € | Dépenses | Recettes |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| Total du budget | 684 237,63 | 684 237,63 |

BUDGET PRIMITIF 2026 - BUDGET ANNEXE DE LA REGIE DU NEXUS

EXPLOITATION : 0,609 M€



INVESTISSEMENT : 0,075 M€

Dépenses : remboursement de l'avance budgétaire consentie par la commune, financé par le solde d'investissement 2025