

NOTE DE PRESENTATION RETRACANT LES INFORMATIONS FINANCIERES ESSENTIELLES

(Fiche établie en application de la loi n°2015-992 du 17 août 2015)

- **Informations sur le contexte international, national et local**

- Les perspectives de croissance :
 - Monde : 3,5%,
 - Etats-Unis : 2,5%,
 - Zone euro : 1,6%,
 - France : 1,5%,
- Les perspectives d'inflation :
 - Zone euro : 1,7%,
 - France : 1,6%,
- La ville de Cannes :
 - Nombre d'habitants : 75 046,
 - Nombre de résidences secondaires : 30 389.

- **Les priorités du budget**

- La protection des contribuables locaux en maintenant les taux de la fiscalité communale, les abattements et en n'appliquant pas la surtaxe sur les résidences secondaires, ce qui implique la réalisation d'efforts considérables d'économies et d'optimisation des dépenses et des recettes,
- Le maintien d'un haut niveau d'investissement pour préparer l'avenir,
- La protection des générations futures en diminuant l'encours de la dette de la Ville sous la barre des 200 M€ au 31/12/2019.

- **La structure du budget principal Ville et des budgets annexes**

- Budget principal Ville

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – Montants en €

	BP 2018	BP 2019	Evolution de B.P. à B.P.
011 Charges à caractère général	44 534 715	43 467 381	-2.40%
012 Charges de personnel et frais assimilés	106 956 870	106 453 070	-0.47%
014 Reversements et restitutions sur contributions directes	6 191 445	5 072 257	-18.08%
65 Autres charges de gestion courante	27 793 297	28 219 222	1.53%
66 Charges financières	4 700 000	4 030 000	-14.26%
67 Charges exceptionnelles	2 863 099	2 782 322	-2.82%
TOTAL GENERAL hors réserves et dépenses imprévues *	193 039 426	190 024 252	-1.56%
TOTAL GENERAL intégrant les enveloppes de réserve	225 800 355	230 715 669	2.18%

RECETTES DE FONCTIONNEMENT – Montants en €

	BP 2018	BP 2019	Evolution de B.P. à B.P.
Impôts et taxes	170 472 681	173 355 347	1.69%
Dotations, subventions et participations	27 642 774	28 466 957	2.98%
Autres produits de gestion courante	10 522 097	11 540 483	9.68%
Produits des services et du domaine	11 976 254	13 595 578	13.52%
Produits financiers	3 000	3 000	0.00%
Atténuations de charges	2 029 000	1 996 000	-1.63%
TOTAL GENERAL HORS RESULTAT ANTERIEUR REPORTE A PERIMETRE IDENTIQUE (hors résultat antérieur reporté, hors droits d'entrée DSP Plages/2018 : 10 500 000 € H.T. et hors produits exceptionnels)	222 645 807	228 957 366	2.83%
Produits exceptionnels	115 000	2 133 000	
TOTAL GENERAL HORS RESULTAT ANTERIEUR REPORTE	222 760 807	231 090 366	3.74%
Droits d'entrée DSP Plages 2018	10 500 000		
Résultat antérieur reporté	42 727 286	52 391 472	22.62%
TOTAL GENERAL	275 988 093	283 481 837	2.72%

A périmètre identique, les dépenses diminuent de -1,56%, alors que les recettes augmentent de +2,83%, évitant l'effet de ciseaux.

Les taux d'imposition restent identiques depuis 2014 :

	T.H.	T.F.	T.F.N.B.
Taux 2019	27.88%	17.50%	14.22%
Taux 2014	27.88%	17.50%	14.22%

DEPENSES D'INVESTISSEMENT – Montants en €

	BP 2018	BP 2019	évolution en %
Résultat d'investissement reporté	35 659 701	36 620 981	2.70%
Reversement de Taxe d'Aménagement		113 603	N.S.
Remboursement sur trop perçu sur subvention		5 000	N.S.
Dépenses imprévues		80 672	N.S.
Dépenses d'équipement (OPA et OPI)	73 370 000	72 900 000	-0.64%
Subventions d'équipement (OPS)	2 630 000	1 100 000	-58.17%
Mouvements financiers	31 288 222	29 058 167	-7.13%
Prêts et immobilisations financières (TVA sur travaux Palais et consignations)	672 500	25 000	-96.28%
Remboursement du capital des emprunts	13 600 000	14 400 000	5.88%
Dépôts et cautionnements	229 009	66 000	-71.18%
TOTAL	157 449 432	154 369 422	-1.96%
TOTAL HORS RESULTAT REPORTE	121 789 731	117 748 441	-3.32%

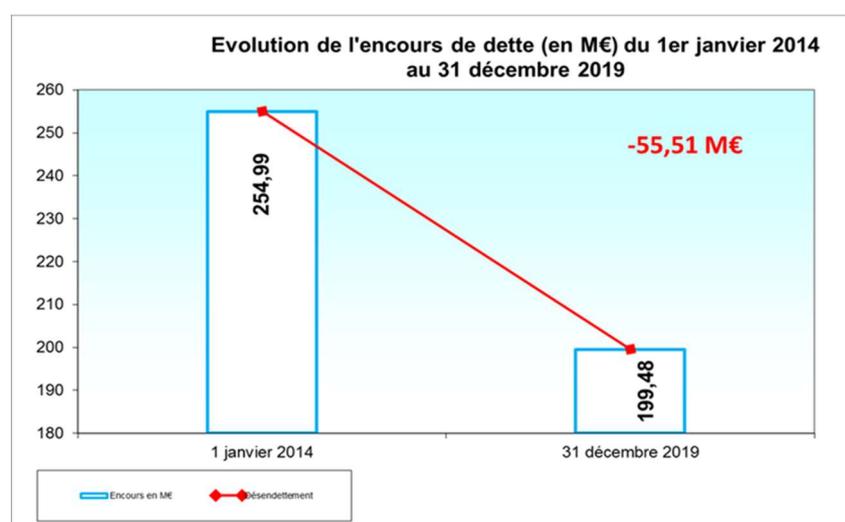
RECETTES D'INVESTISSEMENT – Montants en €

	BP 2018	BP 2019	évolution en %
Produits des cessions d'immobilisations	20 160 000	11 924 001	-40.85%
Subventions d'équipement	2 100 000	3 000 000	42.86%
Emprunts	7 700 000	9 150 000	18.83%
F.C.T.V.A	5 300 000	6 300 000	18.87%
Taxe d'aménagement	500 000	500 000	0.00%
Excédents de fonctionnement capitalisés (affectation du résultat)	36 245 089	37 461 086	3.35%
Amendes de police	2 800 258	3 500 000	24.99%
Remboursements prêts et immobilisations financières, TVA	1 168 125	710 000	-39.22%
Mouvements financiers	31 288 222	29 058 167	-7.13%
TOTAL HORS AFFECTATION DU RESULTAT	71 016 605	64 142 168	-9.68%
TOTAL	107 261 694	101 603 253	-5.28%

EVOLUTION DE L'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL – Montant en K€

	B.P. 2018	B.P. 2019
Produits fonctionnement (avec op. fi et hors cessions et droits d'entrée des plages)	223 408	231 091
- Dépenses fonctionnement (hors intérêts, dépenses imprévues et enveloppes de réserve)	188 986	185 995
= Epargne de gestion	34 422	45 096
- intérêts bruts (op. de SWAP nette)	4 700	4 030
= Autofinancement Brut (ou CAF brute)	29 722	41 066
- remb. bruts du capital	13 600	14 400
= Autofinancement Net (ou CAF nette)	16 122	26 666

LE DESENETTEMENT SE POURSUIT



Entre le 1^{er} janvier 2014 et le 31 décembre 2019, la Ville se sera désendettée de 55 510 000 €, ce qui permettra d'atteindre 199 480 697,46 € d'encours de la dette au 31 décembre 2019.

La capacité de désendettement de la Ville est de 3,68 années.

LES PRINCIPAUX RATIOS

- Dépenses réelles de fonctionnement/population : 3 074,36 €/habitant,
- Produit des impositions directes/population : 1 488,56 €/habitant,
- Recettes réelles de fonctionnement/population : 3 079,36 €/habitant,
- Dépenses d'équipement brut/population : 986,06 €/habitant,
- Encours de la dette/population : 2 728,11 €/habitant,
- DGF/population : 216,57 €/habitant,
- Dépenses de personnel/dépenses réelles de fonctionnement : 46,14%,
- Dépenses de fonctionnement et remboursement dette en capital/recettes réelles de fonctionnement : 106,07%,
- Dépenses d'équipement brut/recettes réelles de fonctionnement : 32,02%,
- Encours de la dette/recettes réelles de fonctionnement : 88,59%.

- Budget annexe du C.F.A.

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – Montants en €

	BP 2018	BP 2019	évolution en %
Charges à caractère général	1 355 800	1 291 183	-4.77%
Charges de personnel et frais assimilés	2 709 400	2 710 000	0.02%
Dépenses imprévues	157 042	150 000	-4.48%
Autres charges de gestion courante	436 080	425 752	-2.37%
Charges exceptionnelles	260 000	210 000	-19.23%
TOTAL GENERAL	4 918 322	4 786 935	-2.67%
TOTAL GENERAL A PERIMETRE IDENTIQUE	3 791 010	3 765 484	-0.67%

RECETTES DE FONCTIONNEMENT – Montants en €

	BP 2018	BP 2019	évolution en %
Dotations, subventions et participations	3 006 030	3 015 730	0.32%
Autres produits de gestion courante	767 950	675 760	-12.00%
Produits des services et du domaine	172 000	183 464	6.67%
Atténuations de charges	31 000	31 000	0.00%
Produits exceptionnels	0	0	
TOTAL HORS RESULTAT ANTERIEUR REPORTE	3 976 980	3 905 954	-1.79%
Résultat antérieur reporté	958 861	903 501	-5.77%
TOTAL	4 935 841	4 809 455	-2.56%

DEPENSES D'INVESTISSEMENT – Montants en €

	BP 2018	BP 2019
Dépenses imprévues	79 308	20 903
Dépenses d'équipement	1 121 986	377 879
Autres immobilisations financières	0	29 795
TOTAL HORS RESULTAT ANTERIEUR REPORTE	1 201 294	428 577
Résultat antérieur reporté		141 847
TOTAL	1 201 294	570 424

RECETTES D'INVESTISSEMENT – Montants en €

	BP 2018	BP 2019
Subventions d'équipement reçues	902 368	482 904
F.C.T.V.A.	168 245	65 000
TOTAL HORS AFFECTATION DU RESULTAT	1 070 613	547 904
Résultat antérieur reporté	113 162	0
TOTAL	1 183 775	547 904

- Budget annexe du Crématorium

DEPENSES D'EXPLOITATION- Montants en €

	BP 2018	BP 2019	Evolution
Charges à caractère général	622 591	716 318	15.05%
Charges de personnel et frais assimilés	399 800	404 800	1.25%
Dépenses imprévues	45 000	45 000	
Autres charges de gestion courante	350 000	464 980	32.85%
Charges financières			
Charges exceptionnelles	363 388	550 815	51.58%
TOTAL GENERAL	1 780 779	2 181 913	22.53%
TOTAL GENERAL A PERIMETRE IDENTIQUE	873 391	872 928	-0.05%

RECETTES D'EXPLOITATION – Montants en €

	BP 2018	BP 2019	évolution en %
Autres produits de gestion courante	4 600	4 010	-12.83%
Produits des services et du domaine	1 015 765	1 032 500	1.65%
Atténuations de charges		600	
TOTAL HORS RESULTAT ANTERIEUR REPORTE	1 020 365	1 037 110	1.64%
Résultat antérieur reporté	1 138 444	1 419 128	24.65%
TOTAL	2 158 809	2 456 238	13.78%

DEPENSES D'INVESTISSEMENT – Montants en €

	BP 2018	BP 2019	évolution en %
Dépenses d'équipement	480 642	283 613	-40.99%
TOTAL HORS RESULTAT ANTERIEUR REPORTE	480 642	283 613	-40.99%
Résultat antérieur reporté	0	58 452	
TOTAL HORS RESULTAT REPORTE	480 642	342 064	-28.83%

RECETTES D'INVESTISSEMENT – Montants en €

	BP 2018	BP 2019	évolution en %
Excédents de fonctionnement capitalisés (affectation du résultat)	0	67 740	N.S.
Résultat antérieur reporté	102 611	0	N.S.
TOTAL	102 611	67 740	-33.98%

- Budget des Ports Communaux

DEPENSES D'EXPLOITATION – Montants en €

	BP 2018	BP 2019	Evolution en %
Charges à caractère général	6 247 050	5 803 173	-7.11%
Charges de personnel et frais assimilés	2 779 000	2 794 700	0.56%
Dépenses imprévues	800 000	57 132	-92.86%
Autres charges de gestion courante	2 294 561	2 139 636	-6.75%
Charges financières	8 000	7 500	-6.25%
Charges exceptionnelles	950 500	742 200	-21.91%
Dotations aux provisions pour dépréciation des actifs circul	140 744	48 445	-65.58%
TOTAL GENERAL	13 219 855	11 592 786	-12.31%
TOTAL A PERIMETRE IDENTIQUE (neutralisation des enveloppes de réserve, dépenses imprévues, dépenses nouvelles Vieux Ports et nouvelles subventions)	7 497 521	7 543 954	0.62%

RECETTES D'EXPLOITATION – Montants en €

	BP 2018	BP 2019	évolution en %
Autres produits de gestion courante	3 403 066	3 488 801	2.52%
Produits des services et du domaine	7 688 800	7 955 500	3.47%
Subventions d'exploitation	26 000	0	-100.00%
Atténuations de charges	138 000	138 000	0.00%
Produits financiers	30 000	30 000	0.00%
Produits exceptionnels	32 750	30 500	-6.87%
Reprises aux provisions pour dépréciation d'actifs circulants	128 735	19 267	-85.03%
TOTAL hors résultat antérieur reporté	11 447 352	11 662 068	1.88%
TOTAL A PERIMETRE IDENTIQUE (neutralisation de la subvention inscrite au BP 2018)	11 421 352	11 662 068	2.11%
Résultat antérieur reporté	7 234 441	8 320 085	15.01%
TOTAL GENERAL	18 681 793	19 982 153.09	6.96%

DEPENSES D'INVESTISSEMENT – Montants en €

	BP 2018	BP 2019	évolution en %
Dépenses imprévues	234 698		-100.00%
Dépenses d'équipement	5 284 240	8 445 276	59.82%
Remboursement du capital des emprunts	124 707	116 667	-6.45%
Dépôts et cautionnements	5 000	5 000	0.00%
TOTAL HORS RESULTAT ANTERIEUR REPORTE	5 648 644	8 566 943	51.66%
Résultat antérieur reporté	692 706	1 554 329	124.39%
TOTAL HORS RESULTAT REPORTE	6 341 350	10 121 272	59.61%

RECETTES D'INVESTISSEMENT - Montants en €

	BP 2018	BP 2019	évolution en %
Subventions d'équipement reçues	0.00	12 000	
TOTAL HORS AFFECTATION DU RESULTAT	0.00	12 000	
Excédents de fonctionnement capitalisés (affectation du résultat)	879 413	1 719 905	95.57%
TOTAL GENERAL	879 413	1 731 905	96.94%

- Encours prévisionnel de la dette au 31/12/2019 : 245 833,43 €.
- Budget des parkings

DEPENSES D'EXPLOITATION – Montants en €

	BP 2019
Charges à caractère général	1 901 528
Charges de personnel et frais assimilés	1 915 800
Dépenses imprévues	3 136
Autres charges de gestion courante	940 424
Charges financières	114 000
Charges exceptionnelles	72 800
Impôt sur les bénéfices	85 895
TOTAL GENERAL	5 033 583

RECETTES D'EXPLOITATION – Montants en €

	BP 2019
Autres produits de gestion courante	10
Produits des services et du domaine	5 681 090
Atténuations de charges	10 834
TOTAL HORS RESULTAT ANTERIEUR REPORTE	5 691 934
Résultat antérieur reporté	6 649
TOTAL	5 698 583

DEPENSES D'INVESTISSEMENT – Montants en €

	BP 2019
Dépenses d'équipement	5 330 000
TOTAL	5 330 000

RECETTES D'INVESTISSEMENT – Montants en €

	BP 2019
Emprunts en euros	4 665 000
TOTAL	4 665 000

- Crédits pluriannuels d'investissement par budgets**

Tableau synthétique - Budget Principal	Montant des AP			Montant des CP			
	Pour mémoire AP votées y compris ajustement	Révision de l'exercice N	Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour N)	Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 01/01/N)	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N	Restes à financer de l'exercice N+1	Restes à financer (exercices au-delà de N+1)
Montant total des crédits d'investissement votés en AP/CP (exprimé en euros)	563 460 000.00	34 200 000.00	597 660 000.00	337 133 414.33	57 869 060.00	40 990 000.00	161 667 525.67

Tableau synthétique - Budget Annexe du Centre de Formation des Apprentis	Montant des AP			Montant des CP			
	Pour mémoire AP votées y compris ajustement	Révision de l'exercice N	Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour N)	Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 01/01/N)	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N	Restes à financer de l'exercice N+1	Restes à financer (exercices au-delà de N+1)
Montant total des crédits d'investissement votés en AP/CP (exprimé en euros)	4 300 000.00	0.00	4 300 000.00	2 061 229.02	230 000.00	185 000.00	1 823 770.98

Tableau synthétique - Budget Annexe du Crématorium	Montant des AP			Montant des CP		
	Pour mémoire AP votées y compris ajustement	Révision de l'exercice N	Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour N)	Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 01/01/N)	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N	Restes à financer (exercices au-delà de N)
Montant total des crédits d'investissement votés en AP/CP (exprimé en euros)	1 030 000.00	0.00	1 030 000.00	338 829.71	100 000.00	591 170.29

Tableau synthétique - Budget Annexe des Ports communaux	Montant des AP			Montant des CP		
	Pour mémoire AP votées y compris ajustement	Révision de l'exercice N	Total cumulé (toutes les délibérations y compris pour N)	Crédits de paiement antérieurs (réalisations cumulées au 01/01/N)	Crédits de paiement ouverts au titre de l'exercice N	Restes à financer (exercices au-delà de N)
Montant total des crédits d'investissement votés en AP/CP (exprimé en euros)	36 900 000.00	0.00	36 900 000.00	15 052 237.41	5 552 500.00	16 295 262.59

- Présentation consolidée du budget principal et des budgets annexes**

	SECTION DE FONCTIONNEMENT					
	FONCTIONNEMENT DEPENSES			FONCTIONNEMENT RECETTES		
	REELLES	ORDRES	TOTAL	REELLES	ORDRES	TOTAL
VILLE	230 715 669.35	53 866 270.00	284 581 939.35	283 481 837.48	1 100 101.87	284 581 939.35
C.F.A	4 786 935.05	86 957.00	4 873 892.05	4 809 454.83	64 437.22	4 873 892.05
CREMATORIUM	2 181 913.39	280 562.15	2 462 475.54	2 456 237.54	6 238.00	2 462 475.54
PORTS COMMUNAUX	11 592 786.43	8 397 637.66	19 990 424.09	19 982 153.09	8 271.00	19 990 424.09
PARKINGS	5 033 582.66	665 000.00	5 698 582.66	5 698 582.66	-	5 698 582.66
TOTAUX	254 310 886.88	63 296 426.81	317 607 313.69	316 428 265.60	1 179 048.09	317 607 313.69

	SECTION D'INVESTISSEMENT					
	INVESTISSEMENT DEPENSES			INVESTISSEMENT RECETTES		
	REELLES	ORDRES	TOTAL	REELLES	ORDRES	TOTAL
VILLE	154 369 421.51	8 100 101.87	162 469 523.38	101 603 253.38	60 866 270.00	162 469 523.38
C.F.A	570 423.51	92 437.22	662 860.73	547 903.73	114 957.00	662 860.73
CREMATORIUM	342 064.48	6 238.00	348 302.48	67 740.33	280 562.15	348 302.48
PORTS COMMUNAUX	10 121 272.00	508 271.00	10 629 543.00	1 731 905.34	8 897 637.66	10 629 543.00
PARKINGS	5 330 000.00	-	5 330 000.00	4 665 000.00	665 000.00	5 330 000.00
TOTAUX	170 733 181.50	8 707 048.09	179 440 229.59	108 615 802.78	70 824 426.81	179 440 229.59

	SECTIONS DE FONCTIONNEMENT ET D'INVESTISSEMENT					
	DEPENSES			RECETTES		
	REELLES	ORDRES	TOTAL	REELLES	ORDRES	TOTAL
TOTAUX	425 044 068.38	72 003 474.90	497 047 543.28	425 044 068.38	72 003 474.90	497 047 543.28

- **Evolution des effectifs et des charges de personnel**

	Ch 012 - Charges de personnel			Effectifs permanents et non-permanents (janvier)		
	B.P. 2018	B.P. 2019	Evolution de B.P. à B.P.	B.P. 2018	B.P. 2019	Evolution de B.P. à B.P.
Budget principal Ville	106 956 870	106 453 070	-0.47%	2 460	2 450	-0.41%
C.F.A	2 709 400	2 710 000	0.02%	63	62	-1.59%
Crématorium	399 800	404 800	1.25%	8	10	25.00%
Ports communaux	2 779 000	2 794 700	0.56%	39	43	10.26%
SOUS-TOTAUX	112 845 070	112 362 570	-0.43%	2 570	2 565	-0.19%
Parkings*		1 915 800		-	40	#DIV/0!
TOTAUX	112 845 070	114 278 370	1.27%	2 570	2 605	1.36%

* Le budget annexe des parkings ne comptabilisait pas de charges de personnel en 2018 - Les effectifs seront intégrés au 1er mars 2019, lors de la reprise en régie - Pas de personnel au 1er janvier 2019