

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 : 3,3%,
 - Etats-Unis : 2,7%,
 - Zone euro : 1%,
 - France : 0,8%,
- Les perspectives d'inflation :
 - Zone euro : 2,1%,
 - France : 1,6%,
- La ville de Cannes :
 - Nombre d'habitants : 73 990

- **Les priorités du budget**

- La protection des contribuables locaux en baissant les taux de la fiscalité communale de 3,6%, en conservant les abattements et en n'appliquant pas la surtaxe sur les résidences secondaires,
- La préparation de l'avenir en assurant un haut niveau d'investissement, pour continuer à renforcer l'attractivité de Cannes,
- La protection des générations futures en poursuivant le désendettement de la commune, dont l'encours diminuera de 1 M€ sur l'exercice 2025,
- La poursuite de la mise en œuvre de tous les moyens nécessaires afin de protéger la population cannoise des diverses crises.

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

- **Budget principal Ville**

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – Montants en €

Chapitres		B.P. 2024	Projet B.P. 2025 ROB	B.P. 2025	Evolution B.P. 2025 / B.P. 2024
011	Charges à caractère général <i>dont Fluides</i>	58 332 023 9 990 355	55 697 417 6 442 266	55 698 017 6 442 266	-4,52% -35,52%
012	Charges de personnel (hors D.S.I.T et augmentation de 3 points CNRACL)	107 020 300	109 115 000	109 115 000	+1,96%
	Charges de personnel D.S.I.T.		2 300 000	2 300 000	
	Charges de personnel - Augmentation de 3 points CNRACL		1 400 000	1 400 000	
	Charges de personnel	107 020 300	112 815 000	112 815 000	
014	Atténuations de produits	5 028 089	9 837 024	9 837 024	+95,64%
65	Autres charges de gestion courante	33 573 559	33 706 723	33 694 245	+0,36%
66	Charges financières	4 980 000	4 600 000	4 600 000	-7,63%
67	Charges spécifiques	151 800	151 800	151 800	+0,00%
TOTAL DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT (hors réserves, charges de personnel D.S.I.T. et augmentation de 3 points CNRACL)		209 085 770	213 107 965	213 096 086	+1,92%
TOTAL DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT (hors réserves)		209 085 770	216 807 965	216 796 086	
	<i>neutralisation fluides</i>	-9 990 355	-6 442 266	-6 442 266	
	<i>neutralisation F.P.I.C.</i>	-3 854 417	-4 086 100	-4 086 100	
	<i>neutralisation Taxes Foncières</i>	-1 992 014	-2 042 789	-2 042 789	
	<i>neutralisation prélèvement sur le produit fiscal</i>		-5 099 746	-5 099 746	
	<i>neutralisation assurances</i>	-1 275 075	-1 558 709	-1 558 709	
	<i>neutralisation services mutualisés</i>	-808 911	-920 000	-920 000	
	<i>neutralisation de l'augmentation des maintenances (bouches arrosage, bornes escamotables, système vidéo surveillance...)</i>		-285 905	-285 905	
	<i>neutralisation de l'augmentation de la subvention Association Sportive Cannes Volley Ball</i>		-25 000	-25 000	
	<i>neutralisation musée du Cinéma</i>		-100 000	-100 000	
	<i>neutralisation Cannes Immersive</i>		-150 000	-103 445	
	<i>neutralisation de l'augmentation de la subvention du C.C.A.S.</i>		-530 000	-465 000	
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT A PERIMETRE IDENTIQUE		191 164 998	191 867 450	191 967 127	+0,42%

RECETTES DE FONCTIONNEMENT – Montants en €

Chapitres		B.P. 2024	Projet B.P. 2025 ROB	B.P. 2025	Evolution B.P. 2025 / B.P. 2024
013	Atténuations de charges	1 770 000	1 750 000	1 750 000	-1,13%
70	Produits des services, du domaine et ventes diverses	19 878 587	20 882 298	21 730 322	+9,32%
73	Produit des impôts et taxes	16 176 064	17 833 226	17 833 226	+10,24%
731	Fiscalité locale (à taux inchangés)	164 379 329	161 476 665	161 476 665	-1,77%
	Fiscalité locale - Impact de la baisse de 3,6% sur les taux communaux			-3 676 778	
	Fiscalité locale - Impact de la baisse de la revalorisation des bases arrêté à 1,7% au lieu de 2,1% pris au ROB 2025			-502 954	
74	Dotations, subventions et participations	22 378 902	23 475 363	23 475 363	+4,90%
75	Autres produits de gestion courante	25 691 294	26 605 407	25 757 384	+0,26%
76	Produits financiers	427 000	742 000	742 000	N.S.
77	Produits Spécifiques	10 050	10 050	10 050	N.S.
TOTAL RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT (hors impact de la baisse des taux communaux)		250 711 226	252 775 009	252 764 959	+0,82%
TOTAL RECETTES RELLES DE FONCTIONNEMENT (avec impact de la baisse des taux communaux)		250 711 226	252 775 009	248 595 277	
neutralisation du montant de la réintégration de la D.S.I.T dans l'Attribution de Compensation			-1 657 162	-1 657 162	
neutralisation budget Pôle d'Art Moderne		-21 710	-473 578	-473 578	
neutralisation subvention de la Région (Licorne)		-50 000			
neutralisation participations des familles restauration		-1 720 000	-1 200 000	-1 200 000	
neutralisation FCTVA de fonctionnement		-45 000			
neutralisation redevance budget annexe des Ports Communaux		-1 343 765	-1 200 000	-1 200 000	
TOTAL RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT A PERIMETRE IDENTIQUE		247 530 751	248 244 269	248 234 219	+0,28%

A périmètre identique, les dépenses enregistrent une progression de 0,42%, alors que les recettes (hors résultat antérieur reporté) augmentent de 0,28%.

Pas d'augmentation des taux d'imposition depuis 2014,

2025 : baisse de 3,6% des taux communaux :

	T.H.	T.F.	T.F.N.B.
Taux 2025	26,89%	27,12%	13,71%
Taux 2024	27,88%	28,12%	14,22%
Taux 2014	27,88%	17,50%	14,22%

DEPENSES D'INVESTISSEMENT – Montants en €

	BP 2024	BP 2025	évolution en %
Résultat d'investissement reporté	53 474 985	49 980 701	-6,53%
Reversement de Taxe d'Aménagement	150 000	500 000	233,33%
Dépenses d'équipement (OPA et OPI)	78 800 000	78 850 000	0,06%
Subventions d'équipement (OPS)	1 200 000	1 150 000	-4,17%
Mouvements financiers	9 527 000	8 851 833	-7,09%
Prêts et immobilisations financières (TVA sur travaux Palais et consignations)	43 500	43 500	0,00%
Remboursement du capital des emprunts	17 050 000	18 150 000	6,45%
Dépôts et cautionnements	66 000	66 000	0,00%
TOTAL	160 311 485	157 592 034	-1,70%
TOTAL HORS RESULTAT REPORTÉ	106 836 500	107 611 333	0,73%

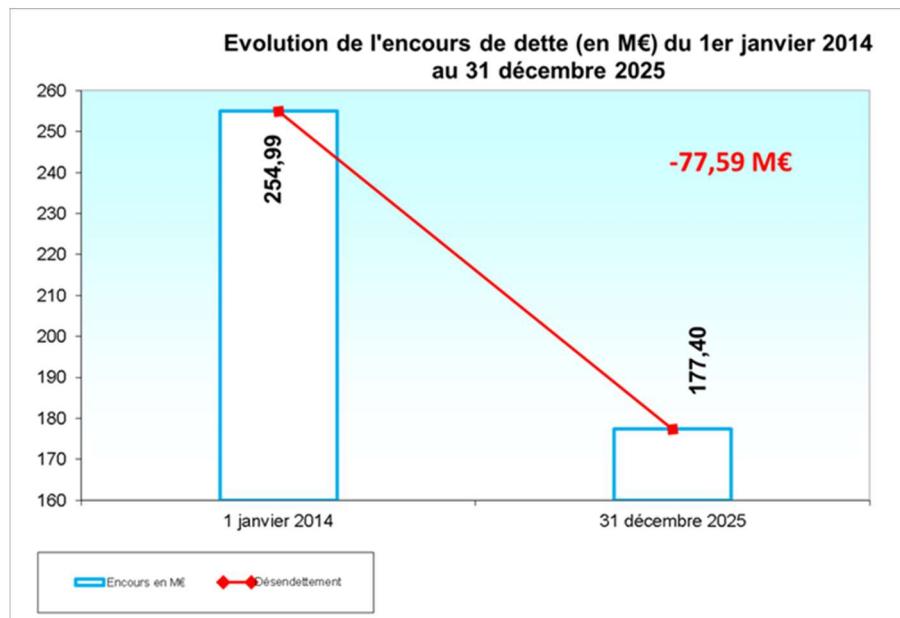
RECETTES D'INVESTISSEMENT – Montants en €

	BP 2024	BP 2025	évolution en %
Produits des cessions d'immobilisations	3 068 802	6 532 308	112,86%
Subventions d'équipement	3 700 000	4 000 000	8,11%
Emprunts	16 050 000	17 150 000	6,85%
F.C.T.V.A	6 400 000	5 800 000	-9,38%
Taxe d'aménagement	500 000	500 000	0,00%
Excédents de fonctionnement capitalisés (affectation du résultat)	54 378 596	51 489 642	-5,31%
Amendes de police	2 453 479	3 070 000	25,13%
Mouvements financiers	9 527 000	8 851 833	-7,09%
TOTAL HORS AFFECTATION DU RESULTAT	41 699 281	45 904 141	10,08%
TOTAL	96 077 877	97 393 783	1,37%

EVOLUTION DE L'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL – Montant en K€

	B.P. 2024	B.P. 2025
Produits fonctionnement	250 711	248 595
- Dépenses fonctionnement	204 106	212 196
= Epargne de gestion	46 605	36 399
- intérêts bruts (op. de SWAP nette)	4 980	4 600
= Autofinancement Brut (ou CAF brute)	41 625	31 799
- remb. bruts du capital	17 050	18 150
= Autofinancement Net (ou CAF nette)	24 575	13 649

LE DESENDETTEMENT SE POURSUIT – 1 M€



Entre le 1^{er} janvier 2014 et le 31 décembre 2025, la Ville se sera désendettée de **77 590 000 €**, ce qui permettra d'atteindre **177 396 357,82 €** d'encours de la dette au 31 décembre 2025.

LES PRINCIPAUX RATIOS

- Dépenses réelles de fonctionnement/population : 3 625,09 €/habitant,
- Recettes réelles de fonctionnement/population : 4 438,57 €/habitant,
- Dépenses d'équipement brut/population : 1 081,23 €/habitant,
- Encours de la dette/population : 2 398,18 €/habitant,
- DGF/population : 194,91 €/habitant,

- Dépenses de personnel/dépenses réelles de fonctionnement : 42,06%,
- Dépenses de fonctionnement et remboursement dette en capital/recettes réelles de fonctionnement : 87,20%,
- Dépenses d'équipement brut/recettes réelles de fonctionnement : 24,36%,
- Encours de la dette/recettes réelles de fonctionnement : 54,03%,
- Epargne brute/recettes réelles de fonctionnement : 18,33%.

- **Budget annexe du C.F.A.**

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – Montants en €

	BP 2024	BP 2025
Charges à caractère général	1 868 476	2 254 468
Charges de personnel et frais assimilés	3 245 000	3 387 392
Dépenses imprévues	0	0
Autres charges de gestion courante	1 002 949	508 448
Dotations aux provisions pour dépréciation des actifs	3 301	23 392
Charges spécifiques	3 974 903	2 697 595
TOTAL GENERAL	10 094 629	8 871 294
Neutralisation des fluides (électricité, gaz)	230 000	220 000
Neutralisation de la redevance des frais généraux	494 501	412 475
Neutralisation des dépenses à la hausse	155 776	185 053
Neutralisation des dépenses nouvelles	0	12 000
Neutralisation des dépenses non reconduites en 2025	29 500	0
Neutralisation de l'augmentation de 4 points de la CNRACL	0	24 392
Neutralisation des enveloppes de réserve	5 006 856	3 729 548
TOTAL GENERAL A PERIMETRE IDENTIQUE	4 177 996	4 287 826

RECETTES DE FONCTIONNEMENT – Montants en €

	BP 2024	BP 2025
Dotations, subventions et participations	154 300	43 808
Autres produits de gestion courante	17 210	10 245
Produits des services et du domaine	4 914 535	4 864 564
Atténuations de charges	39 000	39 000
Produits spécifiques	5 000	5 000
TOTAL HORS RESULTAT ANTERIEUR REPORTE	5 130 045	4 962 618
Résultat antérieur reporté	6 051 442	6 010 257
TOTAL	11 181 488	10 972 874
TOTAL GENERAL A PERIMETRE IDENTIQUE	5 048 945	4 922 618

DEPENSES D'INVESTISSEMENT – Montants en €

	BP 2024	BP 2025
Dépenses imprévues	0	0
Dépenses d'équipement	1 440 765	2 178 839
Autres immobilisations financières	2 000	2 000
TOTAL HORS RESULTAT ANTERIEUR REPORTÉ	1 442 765	2 180 839
Résultat antérieur reporté	468 809	981 295
TOTAL	1 911 574	3 162 134

RECETTES D'INVESTISSEMENT – Montants en €

	BP 2024	BP 2025
Subventions d'équipement reçues	314 604	0
F.C.T.V.A.	41 000	70 000
Autres	2 000	2 000
TOTAL HORS AFFECTATION DU RESULTAT	357 604	72 000
Excédents de fonctionnement capitalisés (affectation du résultat)	467 111	988 554
TOTAL	824 715	1 060 554

- Budget annexe du Crématorium

DEPENSES D'EXPLOITATION- Montants en €

	BP 2024	BP 2025
Charges à caractère général	949 757	1 268 602
Charges de personnel et frais assimilés	536 000	574 874
Dépenses imprévues	628	
Autres charges de gestion courante	155 000	200 010
Charges financières	45 000	30 300
Charges exceptionnelles	73 076	237 356
Dotations aux amortissements aux depreciations et aux provisions	3 279	3 512
TOTAL GENERAL	1 762 740	2 314 654
TOTAL GENERAL A PERIMETRE IDENTIQUE	1 264 833	1 258 562

RECETTES D'EXPLOITATION – Montants en €

	BP 2024	BP 2025
Autres produits de gestion courante	10 610	10 610
Produits des services et du domaine	1 507 500	1 694 000
Atténuations de charges	400	400
TOTAL HORS RESULTAT ANTERIEUR REPORTE	1 518 510	1 705 010
Résultat antérieur reporté	1 422 612	933 477
TOTAL	2 941 122	2 638 487

DEPENSES D'INVESTISSEMENT – Montants en €

	BP 2024	BP 2025
Dépenses imprévues	29 651	
Dépenses d'équipement	1 371 000	270 500
Remboursement du capital des emprunts	54 000	53 333
TOTAL HORS RESULTAT ANTERIEUR REPORTE	1 454 651	323 833
Résultat antérieur reporté	316 829	557 159
TOTAL	1 771 480	880 993

RECETTES D'INVESTISSEMENT – Montants en €

	BP 2024	BP 2025
Excédents de fonctionnement capitalisés (affectation du résultat)	316 829	557 159
TOTAL	316 829	557 159

- Encours prévisionnel de la dette au 31/12/2024 : 746 666,68 €.
-
- **Budget des Ports Communaux**

DEPENSES D'EXPLOITATION – Montants en €

	BP 2024	BP 2025
Charges à caractère général	4 990 861	6 009 977
Charges de personnel et frais assimilés	3 181 500	3 442 223
Dépenses imprévues	17 715	4 293
Autres charges de gestion courante	2 428 755	1 564 006
Charges financières	18 300	15 000
Charges exceptionnelles	579 042	589 042
Dotations aux provisions	36 405	144 019
Impôt sur le bénéfice	440 000	1 250 000
TOTAL DEPENSES REELLES D'EXPLOITATION	11 692 578	13 018 559
TOTAL A PERIMETRE IDENTIQUE	9 973 105	10 138 547

RECETTES D'EXPLOITATION – Montants en €

	BP 2024	BP 2025
Autres produits de gestion courante	4 755 945	9 103 675
Produits des services et du domaine	8 069 290	5 336 747
Atténuations de charges	135 000	35 000
Produits exceptionnels	28 000	28 700
TOTAL RECETTES REELLES D'EXPLOITATION	12 988 235	14 504 122
Résultat antérieur reporté	1 514 742	3 425 293
TOTAL GENERAL	14 502 976	17 929 416

DEPENSES D'INVESTISSEMENT – Montants en €

	BP 2024	BP 2025
Dépenses imprévues	598	856
Dépenses d'équipement	7 999 438	7 172 583
Remboursement du capital des emprunts	12 500	
Dépôts et cautionnements	10 000	10 000
TOTAL HORS RESULTAT ANTERIEUR REPORTÉ	8 022 536	7 183 440
Résultat antérieur reporté	1 160 234	324 587
TOTAL	9 182 770	7 508 026

RECETTES D'INVESTISSEMENT - Montants en €

	BP 2024	BP 2025
Subventions d'équipement reçues	568 000	
Emprunts	4 500 000	2 000 000
TOTAL HORS AFFECTATION DU RESULTAT	5 068 000	2 000 000
Excédents de fonctionnement capitalisés (affectation du résultat)	1 304 372	597 170
TOTAL GENERAL	6 372 372	2 597 170

- Encours prévisionnel de la dette au 31/12/2024 : 0 €.

- Budget des parkings

DEPENSES D'EXPLOITATION – Montants en €

	BP 2024	BP 2025
Charges à caractère général	3 731 056	4 218 128
Charges de personnel et frais assimilés	2 654 000	2 773 000
Dépenses imprévues	3 474	2 628
Autres charges de gestion courante	824 047	209 602
Charges financières	260 000	223 000
Charges exceptionnelles	273 467	163 467
Dotations aux provisions pour dépréciation	556 534	557 000
Impôt sur les bénéfices	450 000	400 000
TOTAL GENERAL	8 752 577,61	8 546 825
TOTAL GENERAL A PERIMETRE IDENTIQUE	6 416 125	6 482 141

RECETTES D'EXPLOITATION – Montants en €

	BP 2024	BP 2025
Autres produits de gestion courante	112 470	46 270
Produits des services et du domaine	7 798 700	8 564 700
Atténuations de charges	81 157	82 000
TOTAL HORS RESULTAT ANTERIEUR REPORTÉ	7 992 327	8 692 970
Résultat antérieur reporté	2 890 250	1 874 755
TOTAL	10 882 578	10 567 725

DEPENSES D'INVESTISSEMENT – Montants en €

	BP 2024	BP 2025
Dépenses imprévues	1 968	2 823
Dépenses d'équipement	8 650 267	9 852 516
Remboursement du capital des emprunts	309 000	310 000
TOTAL HORS RESULTAT ANTERIEUR REPORTÉ	8 961 235	10 165 338
Résultat antérieur reporté		528 567
TOTAL	8 961 235	10 693 905

RECETTES D'INVESTISSEMENT – Montants en €

	BP 2024	BP 2025
Emprunts en euros	5 050 000	7 290 000
TOTAL HORS AFFECTATION DU RESULTAT ET RESULTAT ANTERIEUR	5 050 000	7 290 000
Résultat d'investissement reporté	1 781 235	
Excédents de fonctionnement capitalisés (affectation du résultat)		1 383 005
TOTAL	6 831 235	8 673 005

- Encours prévisionnel de la dette au 31/12/2024 : 3 133 231,07 €.

- **Crédits pluriannuels d'investissement par budgets**

	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)
Tableau synthétique – Budget Principal							
Montant total des crédits d'investissement votés en AP/CP (exprimé en euros)	684 110 000	3 000 000	687 110 000	390 103 478	58 281 020	80 005 500	158 720 002
Tableau synthétique – Budget Annexe du Centre de formation des Apprentis							
Montant total des crédits d'investissement votés en AP/CP (exprimé en euros)	7 500 000	4 500 000	12 000 000	2 724 691	3 588 580	2 820 000	2 866 729
Tableau synthétique – Budget Annexe du Crématorium							
Montant total des crédits d'investissement votés en AP/CP (exprimé en euros)	3 730 000	0	3 730 000	2 843 380	60 000	0	826 620
Tableau synthétique – Budget Annexe des Ports Communaux							
Montant total des crédits d'investissement votés en AP/CP (exprimé en euros)	55 220 000	0	55 220 000	37 112 801	4 440 000	0	13 667 199

- Présentation consolidée du budget principal et des budgets annexes

SECTION DE FONCTIONNEMENT						
FONCTIONNEMENT DEPENSES			FONCTIONNEMENT RECETTES			
	REELLES	ORDRES	TOTAL	REELLES	ORDRES	TOTAL
VILLE	268 212 170,27	64 128 570,31	332 340 740,58	328 401 200,33	3 939 540,25	332 340 740,58
C.F.A	7 056 294,24	3 956 653,00	11 012 947,24	10 972 874,24	40 073,00	11 012 947,24
CREMATORIUM	2 314 653,91	330 071,32	2 644 725,23	2 638 487,23	6 238,00	2 644 725,23
PORTS COMMUNAUX	13 018 559,35	4 940 750,00	17 959 309,35	17 929 415,75	29 893,60	17 959 309,35
PARKINGS	8 546 824,90	2 020 900,00	10 567 724,90	10 567 724,90	-	10 567 724,90
TOTAUX	299 148 502,67	75 376 944,63	374 525 447,30	370 509 702,45	4 015 744,85	374 525 447,30

SECTION D'INVESTISSEMENT						
INVESTISSEMENT DEPENSES			INVESTISSEMENT RECETTES			
	REELLES	ORDRES	TOTAL	REELLES	ORDRES	TOTAL
VILLE	157 582 813,41	19 439 540,25	177 022 353,66	97 393 783,35	79 628 570,31	177 022 353,66
C.F.A	4 977 134,01	190 073,00	5 167 207,01	1 060 554,01	4 106 653,00	5 167 207,01
CREMATORIUM	880 992,59	156 238,00	1 037 230,59	557 159,27	480 071,32	1 037 230,59
PORTS COMMUNAUX	7 508 026,24	1 429 893,60	8 937 919,84	2 597 169,84	6 340 750,00	8 937 919,84
PARKINGS	10 693 904,93	-	10 693 904,93	8 673 004,93	2 020 900,00	10 693 904,93
TOTAUX	181 642 871,18	21 215 744,85	202 858 616,03	110 281 671,40	92 576 944,63	202 858 616,03

SECTIONS DE FONCTIONNEMENT ET D'INVESTISSEMENT						
DEPENSES			RECETTES			
	REELLES	ORDRES	TOTAL	REELLES	ORDRES	TOTAL
TOTAUX	480 791 373,85	96 592 689,48	577 384 063,33	480 791 373,85	96 592 689,48	577 384 063,33

- Evolution des effectifs et des charges de personnel

	Ch 012 - Charges de personnel			Effectifs permanents et non-permanents (janvier)		
	B.P. 2024	B.P. 2025	Evolution de B.P. à B.P.	B.P. 2024	B.P. 2025	Evolution de B.P. à B.P.
Budget principal Ville	107 020 300	112 815 000	5,14%	2 170	2 176	0,28%
C.F.A	3 245 000	3 387 392	4,20%	66	63	-4,55%
Crématorium	536 000	574 874	6,76%	10	10	0,00%
Ports communaux	3 181 500	3 442 223	7,57%	44	41	-6,82%
Parkings	2 654 000	2 773 000	4,29%	47	46	-2,13%
TOTAUX	116 636 800	122 992 489	5,17%	2 337	2 336	-0,04%