

**NOTE DE PRESENTATION RETRACANT LES INFORMATIONS FINANCIERES
ESSENTIELLES – C.F.U. 2023
(Fiche établie en application de la loi n°2015-992 du 17 août 2015)**

• **Eléments de contexte**

- Les chiffres de la France en 2023 :
 - Croissance : 0,9%,
 - Inflation : 4,9%,
 - Taux de chômage : 7,5% de la population active.
- La ville de Cannes :
 - Nombre d'habitants : 73 159,
 - Nombre de résidences secondaires : 32 526.

• **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 poursuivant la diminution de l'encours de la dette de la Ville avec pour objectif d'être sous la barre des 200 M€ au 31/12/2020, objectif atteint avec un an d'avance au 31/12/2019 et encours de 184,44 M€ au 31/12/2023.

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

- Budget principal Ville

BUDGET PRINCIPAL VILLE – C.F.U. 2023 – Montants en €

	Investissement	Fonctionnement
Recettes de l'exercice	96 998 206	262 505 603
- Dépenses de l'exercice	-107 456 224	-204 458 673
= Résultat de l'exercice (+/excédent ; -/déficit)	-10 458 018	58 046 929
+ (excédent) ou - (déficit) antérieur reporté	-43 016 967	68 940 629
= Résultat de clôture (+/excédent ; -/déficit) hors Restes à Réaliser	-53 474 985	126 987 558
(+) ou (-) solde des Restes à Réaliser	-903 611	
= Résultat de clôture d'investissement (+/excédent ; -/besoin de financement) avec impact du solde des Restes à Réaliser	-54 378 596	126 987 558
Affectation du résultat d'exploitation si besoin de financement d'investissement		-54 378 596
= Résultat d'exploitation disponible après affectation		72 608 962

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – Montants en €

Chapitres	Libellés	C.F.U. 2022	C.F.U. 2023	Evolution par rapport au CA 2022 (en %)
011	Charges à caractère général	46 600 223	53 101 232	13,95%
012	Charges de personnel et frais assimilés	97 846 807	101 933 743	4,18%
014	Atténuations de produits	4 166 264	4 444 962	6,69%
65	Autres charges de gestion courante	31 228 363	30 555 666	-2,15%
66	Charges financières	2 934 388	3 873 251	32,00%
67	Charges spécifiques	682 855	31 404	N.S.
	TOTAL	183 458 900	193 940 259	5,71%
	Réintégration de la mutualisation	14 821 764	16 593 594	
	Neutralisation augmentation du marché restauration scolaire		-1 052 074	
	Neutralisation augmentation Eau		-5 270	
	Neutralisation augmentation Electricité		-2 663 627	
	Neutralisation augmentation Gaz		-643 576	
	Neutralisation augmentation Carburant		-14 259	
	Neutralisation revalorisation valeur du point d'indice (3,5% à partir du 1er juillet 2022 + 1,5% au 1er juillet 2023)	-1 524 865	-3 670 430	
	Neutralisation prime exceptionnelle 2023		-600 000	
	Neutralisation indemnités Inflation Titulaires	-175 300		
	Neutralisation des charges d'intérêts		-938 863	
	Prestations locations d'espaces S.E.M.E.C.		-465 366	
	Neutralisation baisse subventions sportives	-300 000		
	Neutralisation augmentation subvention Amicale du personnel		-30 549	
	Neutralisation subvention C.C.A.S. pour l'UKRAINE	-102 200		
	Neutralisation subvention Unbroken		-150 000	
	Neutralisation subvention Acted - Aide locale au Maroc		-10 000	
	Neutralisation subvention Fédération internationale des Stés de la croix rouge et croissant rouge		-10 000	
	Neutralisation augmentation subvention Caisse des écoles		-27 522	
	Contibution SICASIL	-195 060		
	Créances éteintes	-47 907	-248 655	
	Navettes Bocca centre		-101 502	
	Reversement taxe additionnelle taxe de séjour pour Lgv		-57 761	
	Neutralisation augmentation du marché location materiel pour manifestations		-368 146	
	Neutralisation augmentation apport de sable		-501 481	
	Dépenses Ukraine (dont reversement dons au C.C.A.S.)	-303 787	-141 829	
	Dépenses COVID-19	-252 859	-23 888	
	TOTAL DEPENSES A PERIMETRE IDENTIQUE	195 378 685	198 809 053	1,76%

* Non Significatif

RECETTES DE FONCTIONNEMENT – Montants en €

Chapitres	Libellés	C.F.U. 2022	C.F.U. 2023	évolution en %
73	Impôts et taxes	17 153 865	13 723 186	-20,00%
731	Fiscalité locale	163 022 707	165 691 177	1,64%
74	Dotations, subventions et participations	22 913 106	23 487 266	2,51%
75	Autres produits de gestion courante	22 536 211	34 530 696	N.S.*
70	Produits des services et du domaine	20 415 745	21 637 782	5,99%
76	Produits financiers	9 026	301 298	N.S.*
013	Atténuations de charges	1 577 338	1 284 712	-18,55%
77	Produits spécifiques	2 505 022	1 287 043	N.S.*
TOTAL		250 133 020	261 943 159	4,72%
	Neutralisation cessions	-2 475 461	-1 226 178	
	Neutralisation Covid-19 Compensation versée par l'Etat - Participations Etat sur pertes de recettes et fonctionnement des centres de vaccination	-60 831		
	Neutralisation remboursement assurance	-1 648 007	-376 431	
	Neutralisation reversement Fonds de roulement DSP Vieux-Port		-1 580 345	
	Neutralisation nouvelle D.S.P. Vieux Port	-5 000 000	-15 000 000	
	Neutralisation remboursement charges Euro Formapôle	-150 000		
	Neutralisation recettes Ukraine	-147 201	-101 888	
	Neutralisation nouvelles recettes EVENT			
	Neutralisation remboursement frais de fonctionnement des services mutualisés DGST et Parc Roulant	-144 933	-209 081	
	Neutralisation remboursement indemnité inflation	-175 300		
	Neutralisation indemnité de non dépose et non pose Mobilier Urbain	-610 576	-97 270	
	Neutralisation remboursement A.C. prélevée à tort sur 2021	-217 743		
	Réintégration Mutualisation (A.C.)		3 448 487	
	Neutralisation des produits financiers		-294 265	
	Neutralisation prestations R.H.pour C.C.A.S.	-109 768	-285 206	
	Neutralisation Taxe additionnelle régionale à la Taxe de séjour		-57 761	
	Neutralisation Lutte contre l'incivisme - Réduction des mégots		-103 546	
TOTAL A PERIMETRE IDENTIQUE		239 502 969	246 800 454	3,05%

* N.S. : Non Significatif

A périmètre identique, les dépenses augmentent de 1,76%, alors que les recettes augmentent de 3,05%, évitant l'effet de ciseaux.

Les taux d'imposition restent identiques depuis 2014 :

	T.H.	T.F.	T.F.N.B.
Taux 2023	27,88%	28,12%	14,22%
Taux 2014	27,88%	17,50%	14,22%

Concernant le taux de taxe sur le foncier bâti, la variation constatée résulte de l'intégration de la part départementale de ce produit dans le cadre de sa suppression décidée unilatéralement par l'Etat.

DEPENSES D'INVESTISSEMENT – Montants en €

	C.F.U. 2022	C.F.U. 2023
Dépenses d'équipement	64 416 216	72 738 671
Subventions d'équipement versées	339 811	1 308 832
Remboursement du capital des emprunts	15 017 525	16 022 969
Dépôts et cautionnement, remboursement divers et prêts d'honneur versés aux étudiants	5 402	73 942
TOTAL (hors mouvements financiers)	79 778 954	90 144 414
Mouvements financiers	7 477 333	10 202 167
TOTAL GENERAL	87 256 287	100 346 580

RECETTES D'INVESTISSEMENT – Montants en €

	C.F.U. 2022	C.F.U. 2023
Subventions d'équipement	4 115 777	4 903 192
Fonds de compensation de la TVA	6 707 728	7 396 771
Taxe d'aménagement et versement pour sous densité et dons et legs	565 357	937 881
Amendes de police	2 170 459	2 255 620
Emprunts nouveaux	10 000 000	10 000 000
Cautions versées et divers	261 492	73 668
Créances TVA	588 315	49 937
SOUS-TOTAL	24 409 128	25 617 069
Affectation du résultat N-1	36 385 431	44 113 355
SOUS-TOTAL (hors mouvements financiers)	60 794 559	69 730 425
Mouvements financiers	7 477 333	10 202 167
TOTAL GENERAL	68 271 892	79 932 591

EVOLUTION DE L'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNEL – Montant en K€

	2022 (en K€)	2023 (en K€)
Produits fonctionnement (avec op. fi et hors cessions)	247 658	260 717
- Dépenses fonctionnement (hors intérêts)	180 525	190 067
= Epargne de gestion	67 133	70 650
- intérêts bruts (op. de SWAP nette)	2 934	3 873
= Autofinancement Brut (ou CAF brute)	64 199	66 777
- remb. bruts du capital	15 018	16 023
= Autofinancement Net (ou CAF nette)	49 181	50 754

LE DESENETTEMENT SE POURSUIT

Entre le 1^{er} janvier 2014 et le 31 décembre 2023, la Ville s'est désendettée de 70,55 M€, ce qui permet d'atteindre 184,44 M€ d'encours de la dette au 31 décembre 2023.

La renégociation permanente de la dette a permis de ramener le taux moyen de l'encours de la dette de 2,25% en 2013 à 1,99% en 2023.

LES PRINCIPAUX RATIOS

- Dépenses réelles de fonctionnement/population : 2 650,94 €/habitant,
- Recettes réelles de fonctionnement/population : 3 580,46 €/habitant,
- Dépenses d'équipement brut/population : 1 012,14 €/habitant,
- Encours de la dette/population : 2 521,10 €/habitant,
- DGF/population : 201,66 €/habitant,
- Dépenses de personnel/dépenses réelles de fonctionnement : 52,56%,
- Dépenses de fonctionnement et remboursement dette en capital/recettes réelles de fonctionnement : 80,16%,
- Taux d'épargne brute (Epargne brute/recettes réelles de fonctionnement) : 25,96%,
- Taux d'épargne nette ((Epargne brute – remboursement annuel de la dette en capital)/recettes réelles de fonctionnement) : 19,84%,
- Encours de la dette/recettes réelles de fonctionnement : 70,41%,
- Capacité de désendettement (Encours de la dette/épargne brute) : 2,71.

- Budget annexe du C.F.A.

BUDGET ANNEXE DU C.F.A. – C.F.U. 2023 – Montants en €

	Investissement	Fonctionnement
Recettes de l'exercice	286 630,68	6 834 674,78
- Dépenses de l'exercice	-638 634,73	-4 907 361,25
= Résultat de l'exercice (+/excédent ; -/déficit)	-352 004,05	1 927 313,53
+ (excédent) ou - (déficit) antérieur reporté	-116 805,29	4 591 239,31
= Résultat de clôture (+/excédent ; -/déficit) hors Restes à Réaliser	-468 809,34	6 518 552,84
(+) ou (-) solde des Restes à Réaliser	1 698,83	
= Résultat de clôture d'investissement (+/excédent ; -/besoin de financement) avec impact du solde des Restes à Réaliser	-467 110,51	
Affectation du résultat de fonctionnement si besoin de financement d'investissement		-467 110,51
= Résultat de fonctionnement disponible après affectation		6 051 442,33

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT – Montants en €

Chapitres	Libellés	C.F.U. 2022	C.F.U. 2023
011	Charges à caractère général	905 538	1 223 914
012	Charges de personnel et frais assimilés	2 902 986	3 103 148
65	Autres charges de gestion courante	260 853	511 763
67	Charges spécifiques	8 716	13 905
	TOTAL GENERAL	4 078 093	4 852 730
	TOTAL A PERIMETRE IDENTIQUE	3 145 987	3 124 593

RECETTES DE FONCTIONNEMENT – Montants en €

Chapitres	Libellés	C.F.U. 2022	C.F.U. 2023
74	Dotations, subventions et participations	7 526 363	6 448 125
75	Autres produits de gestion courante	24 188	30 720
70	Produits des services et du domaine	265 824	259 194
013	Atténuations de charges	39 402	25 034
77	Produits spécifiques	0	4 574
	TOTAL	7 855 778	6 767 647
	TOTAL A PERIMETRE IDENTIQUE	6 054 292	6 269 429

DEPENSES D'INVESTISSEMENT – Montants en €

	C.F.U. 2022	C.F.U. 2023
Dépenses d'équipement	295 909	537 365
TOTAL	295 909	537 365

RECETTES D'INVESTISSEMENT – Montants en €

	C.F.U. 2022	C.F.U. 2023
F.C.T.V.A.	54 987	47 951
Subventions d'équipements reçues	21 391	30 557
TOTAL HORS AFFECTATION DU RESULTAT	76 378	78 508
Affectation du résultat N-1	0	119 250
TOTAL	76 378	197 758

- Budget annexe du Crématorium

BUDGET ANNEXE DU CREMATORIUM – C.F.U. 2023 – Montants en €

	Investissement	Fonctionnement
Recettes de l'exercice	1 076 480,64	1 289 889,25
- Dépenses de l'exercice	1 352 985,41	1 633 075,03
= Résultat de l'exercice (+/excédent ; -/déficit)	-276 504,77	-343 185,78
+ (excédent) ou - (déficit) antérieur reporté	-40 323,79	2 082 626,22
= Résultat de clôture (+/excédent ; -/déficit) hors Restes à Réaliser	-316 828,56	1 739 440,44
(+) ou (-) solde des Restes à Réaliser		
= Résultat de clôture d'investissement (+/excédent ; -/besoin de financement) avec impact du solde des Restes à Réaliser	-316 828,56	
Affectation du résultat de fonctionnement si besoin de financement d'investissement		-316 828,56
= Résultat de fonctionnement disponible après affectation		1 422 611,88

DEPENSES D'EXPLOITATION- Montants en €

Chapitres	Libellés	C.F.U. 2022	C.F.U. 2023
011	Charges à caractère général	482 035	887 440
012	Charges de personnel et frais assimilés	410 139	472 661
65	Autres charges de gestion courante	81 145	78 911
66	Charges financières		1 604
67	Charges exceptionnelles	800	13 043
	TOTAL GENERAL	974 120	1 453 660
	TOTAL A PERIMETRE IDENTIQUE	912 573	920 313

RECETTES D'EXPLOITATION – Montants en €

Chapitres	Libellés	C.F.U. 2022	C.F.U. 2023
013	Atténuations de charges	700	350
70	Produits des services et du domaine	1 245 558	1 261 026
75	Autres produits de gestion courante	5 041	6 542
77	Produits exceptionnels	1 413	15 733
TOTAL	TOTAL	1 252 712	1 283 651
	TOTAL A PERIMETRE IDENTIQUE	1 243 665	1 273 842

DEPENSES D'INVESTISSEMENT – Montants en €

	C.F.U. 2022	C.F.U. 2023
Dépenses d'équipement	511 360	1 290 494
TOTAL	511 360	1 290 494

RECETTES D'INVESTISSEMENT – Montants en €

	C.F.U. 2022	C.F.U. 2023
Affectation du résultat N-1	307 033	40 812
Emprunt		800 000
TOTAL	307 033	840 812

- Budget des Ports Communaux

BUDGET ANNEXE DES PORTS COMMUNAUX – C.F.U. 2023 – Montants en €

	Investissement	Exploitation
Recettes de l'exercice	4 335 656,69	13 222 012,34
- Dépenses de l'exercice	-4 419 831,68	-12 105 723,35
= Résultat de l'exercice (+/excédent ; -/déficit)	-84 174,99	1 116 288,99
+ (excédent) ou - (déficit) antérieur reporté	-1 076 059,25	1 702 824,92
= Résultat de clôture (+/excédent ; -/déficit) hors Restes à Réaliser	-1 160 234,24	2 819 113,91
(+) ou (-) solde des Restes à Réaliser	-144 137,85	
= Résultat de clôture d'investissement (+/excédent ; -/besoin de financement) avec impact du solde des Restes à Réaliser	-1 304 372,09	2 819 113,91
Affectation du résultat d'exploitation si besoin de financement d'investissement		-1 304 372,09
= Résultat d'exploitation disponible après affectation		1 514 741,82

DEPENSES D'EXPLOITATION – Montants en €

Chapitres	Libellés	C.F.U. 2022	C.F.U. 2023
011	Charges à caractère général	3 565 812	4 401 830
012	Charges de personnel et frais assimilés	2 740 864	2 954 839
65	Autres charges de gestion courante	1 738 795	1 877 830
66	Charges financières	298	1 046
67	Charges exceptionnelles	261 279	340 284
68	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	79 704	
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés	251 193	369 441
	TOTAL	8 637 945	9 945 271
	TOTAL A PERIMETRE IDENTIQUE	7 014 553	7 091 010

RECETTES D'EXPLOITATION – Montants en €

Chapitres	Libellés	C.F.U. 2022	C.F.U. 2023
75	Autres produits de gestion courante	3 567 616	4 827 428
70	Produits des services et du domaine	7 514 282	8 047 726
013	Atténuations de charges	93 096	110 429
74	Subventions d'exploitation		20 560
77	Produits exceptionnels	277 693	186 647
78	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	82 313	14 798
	TOTAL	11 535 000	13 207 587
	TOTAL A PERIMETRE IDENTIQUE	11 172 994	12 114 218

DEPENSES D'INVESTISSEMENT – Montants en €

	C.F.U. 2022	C.F.U. 2023
Dépenses d'équipement	3 307 373	3 607 059
Remboursement du capital des emprunts	50 000	55 597
TOTAL	3 357 373	3 662 656

RECETTES D'INVESTISSEMENT - Montants en €

	C.F.U. 2022	C.F.U. 2023
Dotations, fonds divers et réserves	19 338	16 451
TOTAL HORS AFFECTATION DU RESULTAT	19 338	16 451
Affectation du résultat N-1	1 803 394	1 416 003
TOTAL	1 822 732	1 432 454

- Encours de la dette au 31/12/2023 : 12 500 €.

- Budget des parkings

BUDGET ANNEXE DES PARKINGS AMENAGES – C.A. 2023 – Montants en €

	Investissement	Exploitation
Recettes de l'exercice	598 100,00	8 268 514,26
- Dépenses de l'exercice	-2 046 486,19	-7 564 111,56
= Résultat de l'exercice (+/excédent ; -/déficit)	-1 448 386,19	704 402,70
+ (excédent) ou - (déficit) antérieur reporté	3 229 620,92	2 185 847,71
= Résultat de clôture (+/excédent ; -/déficit) hors Restes à Réaliser	1 781 234,73	2 890 250,41
(+) ou (-) solde des Restes à Réaliser	-1 061 189,35	
= Résultat de clôture d'investissement (+/excédent ; -/besoin de financement) avec impact du solde des Restes à Réaliser	720 045,38	
Affectation du résultat d'exploitation si besoin de financement d'investissement		0,00
= Résultat d'exploitation disponible après affectation		2 890 250,41

DEPENSES D'EXPLOITATION – Montants en €

Chapitres	Libellés	C.F.U. 2022	C.F.U. 2023
011	Charges à caractère général	3 037 586	3 302 954
012	Charges de personnel et frais assimilés	2 224 106	2 297 031
65	Autres charges de gestion courante	383 970	535 006
66	Charges financières	20 293	98 629
67	Charges exceptionnelles	3 652	7 522
68	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	500 000	500 000
69	Impôt sur les bénéfices	174 088	224 869
TOTAL		6 343 695	6 966 012
TOTAL A PERIMETRE IDENTIQUE		3 917 952	4 046 374

RECETTES D'EXPLOITATION – Montants en €

Chapitres	Libellés	C.F.U. 2022	C.F.U. 2023
75	Autres produits de gestion courante	18 923	35 938
70	Produits des services et du domaine	7 277 521	8 045 977
013	Atténuations de charges	32 875	58 895
77	Produits exceptionnels	83 605	127 705
TOTAL HORS RESULTAT ANTERIEUR REPORTE		7 412 924	8 268 514
TOTAL HORS RESULTAT ANTERIEUR REPORTE A PERIMETRE IDENTIQUE*		7 409 724	8 196 344
	Résultat antérieur reporté	1 668 989	2 185 848
TOTAL		9 081 912	10 454 362

DEPENSES D'INVESTISSEMENT – Montants en €

	C.F.U. 2022	C.F.U. 2023
Dépenses d'équipement	446 002	1 739 216
Emprunts et dettes assimilées	306 351	307 270
TOTAL	752 353	2 046 486
Résultat antérieur reporté		
TOTAL HORS RESULTAT REPORTE	752 353	

RECETTES D'INVESTISSEMENT – Montants en €

	C.F.U. 2022	C.F.U. 2023
Emprunts et dettes assimilées	0	0
TOTAL HORS AFFECTATION DU RESULTAT	0	0
Affectation du résultat N-1	0	0
TOTAL	0	0

- Encours de la dette au 31/12/2023 : 3 441 422,97 €.

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

BUDGET PRINCIPAL VILLE

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	Crédits de paiement réalisés durant l'exercice N	Restes à financer (exercices au-delà de N)
723 940 000,00	51 926 058,48	775 866 058,48	338 882 361,79	53 849 000,00	50 002 248,33	386 981 448,36

BUDGET ANNEXE DU C.F.A.

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	Crédits de paiement réalisés durant l'exercice N	Restes à financer (exercices au-delà de N)
2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	1 441 316,34	430 000,00	264 654,35	794 029,31

BUDGET ANNEXE DU CREMATORIUM

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	Crédits de paiement réalisés durant l'exercice N	Restes à financer (exercices au-delà de N)
2 930 000,00	800 000,00	3 730 000,00	869 635,24	1 531 938,00	1 247 391,58	1 612 973,18

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	Crédits de paiement réalisés durant l'exercice N	Restes à financer (exercices au-delà de N)
47 190 000,00	2 550 000,00	49 740 000,00	32 353 034,55	3 854 104,00	3 061 697,09	14 325 268,36

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

	SECTION DE FONCTIONNEMENT					
	FONCTIONNEMENT DEPENSES			FONCTIONNEMENT RECETTES		
	REELLES	ORDRE	TOTAL	REELLES	ORDRE	TOTAL
VILLE	193 940 258,83	10 518 414,51	204 458 673,34	261 943 159,40	562 443,23	262 505 602,63
C.F.A	4 852 730,20	54 631,05	4 907 361,25	6 767 646,70	67 028,08	6 834 674,78
CREMATORIUM	1 453 660,03	179 415,00	1 633 075,03	1 283 651,25	6 238,00	1 289 889,25
PORTS COMMUNAUX	9 945 271,27	2 160 452,08	12 105 723,35	13 207 587,34	14 425,00	13 222 012,34
PARKINGS	6 966 011,56	598 100,00	7 564 111,56	8 268 514,26	-	8 268 514,26
TOTAUX	217 157 931,89	13 511 012,64	230 668 944,53	291 470 558,95	650 134,31	292 120 693,26

	SECTION D'INVESTISSEMENT					
	INVESTISSEMENT DEPENSES			INVESTISSEMENT RECETTES		
	REELLES	ORDRE	TOTAL	REELLES	ORDRE	TOTAL
VILLE	100 346 580,18	7 109 643,36	107 456 223,54	79 932 591,36	17 065 614,64	96 998 206,00
C.F.A	537 364,52	101 270,21	638 634,73	197 757,50	88 873,18	286 630,68
CREMATORIUM	1 290 494,06	62 491,35	1 352 985,41	840 812,29	235 668,35	1 076 480,64
PORTS COMMUNAUX	3 662 655,81	757 175,87	4 419 831,68	1 432 453,74	2 903 202,95	4 335 656,69
PARKINGS	2 046 486,19	-	2 046 486,19	-	598 100,00	598 100,00
TOTAUX	107 883 580,76	8 030 580,79	115 914 161,55	82 403 614,89	20 891 459,12	103 295 074,01

	SECTIONS DE FONCTIONNEMENT ET D'INVESTISSEMENT					
	DEPENSES			RECETTES		
	REELLES	ORDRE	TOTAL	REELLES	ORDRE	TOTAL
TOTAUX	325 041 512,65	21 541 593,43	346 583 106,08	373 874 173,84	21 541 593,43	395 415 767,27

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

	Ch 012 - Charges de personnel			Effectifs permanents et non-permanents (31/12/N)		
	C.F.U. 2022	C.F.U. 2023	Evolution en %	C.F.U. 2022	C.F.U. 2023	Evolution en %
Budget principal Ville	97 846 807,49 €	101 933 743,26 €	4,18%	2 187	2 175	-0,55%
C.F.A	3 103 148,35 €	3 103 148,35 €	0,00%	66	67	1,52%
Crématorium	410 139,37 €	472 661,17 €	15,24%	9	10	11,11%
Ports communaux	2 740 863,66 €	2 954 839,04 €	7,81%	44	45	2,27%
Parkings*	2 224 105,89 €	2 297 031,00 €	3,28%	45	47	4,44%
TOTAUX	106 325 064,76 €	110 761 422,82 €	4,17%	2 351	2 344	-0,30%