

2023

COMpte ADMINISTRATIF

PRÉSENTATION



| | | | | |
|----------|--|-----------|-----------|--|
| 1 | LE BUDGET PRINCIPAL..... | 10 | | |
| 1.1. | LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT | 12 | 2.1 | LA DETTE GARANTIE |
| 1.1.1 | UNE FISCALITE TOUJOURS TRES DYNAMIQUE EN 2023.. | 13 | 2.2 | LES PORTAGES FONCIERS DE L'EPFLD |
| 1.1.2 | DES DOTATIONS DE L'ETAT EN BAISSSE | 19 | 2.3 | LES PARTICIPATIONS DE LA METROPOLE |
| 1.1.3 | LES COMPENSATIONS DE CHARGES TRANSFEREES | 20 | 3 | LE BUDGET ANNEXE DE COLLECTE ET TRAITEMENT |
| 1.1.4 | LES REMBOURSEMENTS DE CHARGES | 21 | | DES DECHETS..... |
| 1.1.5 | LES AUTRES RECETTES DE FONCTIONNEMENT | 23 | 4 | LA REGIE DE L'EAU POTABLE |
| 1.2. | DES CHARGES DIFFICILES A CONTENIR..... | 25 | 5 | LA REGIE ASSAINISSEMENT |
| 1.2.1 | LES REVERSEMENTS AUX COMMUNES | 25 | 6 | LE BUDGET ANNEXE GEMAPI |
| 1.2.3 | LES AUTRES REVERSEMENTS..... | 26 | 7 | LE BUDGET ANNEXE RESEAUX DE CHALEUR..... |
| 1.2.4 | LES CHARGES A CARACTERE GENERAL..... | 28 | 8 | LE BUDGET ANNEXE SERVICE PUBLIC DE |
| 1.2.5. | LES DEPENSES DU PERSONNEL..... | 28 | | L'EFFICACITE ENERGETIQUE (SPEE)..... |
| 1.2.6 | LES CHARGES DE GESTION COURANTE..... | 29 | 9 | LE BUDGET PANNEAUX PHOTOVOLTAIQUES |
| 1.3. | UNE DEGRADATION DES RATIOS D'EPARGNE | 32 | 10 | LE BUDGET ANNEXE STATIONNEMENT EN OUVRAGES |
| 1.3.1 | UNE EPARGNE DE GESTION EN BAISSSE..... | 32 | |108 |
| 1.3.2 | LES PROVISIONS ET LA BAISSSE DE L'EPARGNE BRUTE .. | 32 | 11 | LE BUDGET ANNEXE LOCAUX ECONOMIQUES |
| 1.3.4 | UNE ANNUITE DE DETTE EN PROGRESSION EN LIEN AVEC | | 12 | LE BUDGET ANNEXE GROUPEMENT FERME |
| | LE REMBOURSEMENT DU CAPITAL ET LA HAUSSE DES FRAIS | | | D'UTILISATEURS (GFU)..... |
| | FINANCIERS | 33 | 13 | LE BUDGET ANNEXE LOGEMENT D'ABORD – |
| 1.3.5 | UNE EPARGNE NETTE EN DIMINUTION..... | 35 | | HEBERGEMENT |
| 1.4. | UN NIVEAU D'INVESTISSEMENT TOUJOURS SOUTENU .. | 36 | 14 | LE BUDGET ANNEXE DES OPERATIONS |
| 1.4.1 | UN MAINTIEN DE L'EFFORT D'INVESTISSEMENT | 36 | | D'AMENAGEMENT |
| 1.4.2 | LE FINANCEMENT DES INVESTISSEMENTS | 40 | 15 | DETAIL PAR PROGRAMME ET ACTION |
| 1.4.3 | L'AFFECTATION DES RESULTATS..... | 43 | | 15.1 ATTRACTIVITE, INSERTION, DYNAMISME |
| 1.4.4 | UN EMPRUNT D'EQUILIBRE 2023 EN PROGRESSION A | | | ECONOMIQUE |
| | 100 M€..... | 44 | | 15.1.1 Programme : 14 - Développement économique |
| 1.5. | L'ENCOURS DE LA DETTE | 44 | | 15.1.2 Programme 13 - Cohésion économique..... |
| 2 | LES ENGAGEMENTS HORS BILAN | 49 | | 15.1.3 Programme 12 - Recherche, Innovation et Enseignement |
| | | | | Supérieur |
| | | | | 141 |

| | |
|--|-----|
| 15.1.4 Programme 15 –Tourisme - Promotion..... | 142 |
| 15.2 EQUIPEMENTS METROPOLITAINS CULTURELS ET SPORTIFS..... | 145 |
| 15.2.1 Programme 91 – Equipements culturels..... | 146 |
| 15.2.2 Programme 92 - Equipements sportifs..... | 148 |
| 15.3 PLANIFICATION, PROJETS URBAINS ET PAYSAGERS ... | 150 |
| 15.3.1 Programme 81- Aménagement..... | 151 |
| 15.3.2 Programme 82– Urbanisme structurant..... | 155 |
| 15.4 POLITIQUES DE L'HABITAT..... | 157 |
| 15.4.1 Programme 21- DISPOSITIFS METRO PARCS PUBLICS ET PRIVES..... | 158 |
| 15.4.2 Programme 22- Crédits délégués d'aide à la pierre..... | 161 |
| 15.4.3 Programme 23 - Gens du voyage et autres formes d'habitats..... | 161 |
| 15.5.1 Programme 71 - Politique de la ville et cohésion sociale..... | 163 |
| 15.6 MOBILITES INCLUSIVES ET ESPACES PUBLICS..... | 165 |
| 15.6.1 Programme 61 - Mobilités et Espaces publics – Voiries..... | 166 |
| 15.7.1 Programme 31- Cycle de l'eau..... | 172 |
| 15.7.2 Programme 33- Energie..... | 174 |
| 15.7.3 Programme 34- Services publics funéraire et divagation animale..... | 177 |
| 15.8 ENVIRONNEMENT, AGRICULTURE, MONTAGNE ET FORETS..... | 179 |
| 15.8.1 Programme : P41 - Environnement, Montagne, Agriculture..... | 180 |
| 15.9 RESSOURCES METROPOLITAINES..... | 183 |
| 15.9.1 Programme 51- Locaux administratifs..... | 184 |
| 15.9.2 Programme 52- Ressources Humaines..... | 186 |
| 15.9.3 Programme 54- Communication..... | 188 |

| | |
|--|------------|
| 15.9.4 Programme 55- Systèmes d'information..... | 189 |
| 15.9.5 Programme 56- Moyens collectifs..... | 191 |
| 16. LES CHARGES REFACTUREES..... | 194 |
| 16.1 LES BUDGETS ANNEXES..... | 194 |
| 16.1.1 LA MASSE SALARIALE DES AGENTS DE DROIT PUBLIC DES REGIES..... | 194 |
| 16.1.2 LES CHARGES DE STRUCTURE..... | 195 |
| 16.1.3 LES CHARGES DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE ET LES FRAIS DE FONCTIONNEMENT DES GROUPES D'ELUS..... | 198 |
| 16.1.4 LES CHARGES CENTRALISEES PORTEES PAR LE BUDGET PRINCIPAL..... | 198 |
| 16.2 LES SERVICES COMMUNS..... | 199 |
| 16.2.1 LES FRAIS DE PERSONNEL..... | 200 |
| 16.2.2 LES CHARGES DE STRUCTURES..... | 202 |
| 16.2.3 L'ENVIRONNEMENT DE TRAVAIL..... | 202 |
| 16.2.4 CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET INVESTISSEMENT PROPRES AU SERVICES..... | 204 |
| 16.3 LES SYNDICATS..... | 206 |
| 16.3.1 REMBOURSEMENT DU SYNDICAT MIXTE DES MOBILITES DE L'AIRE GRENOBLOISE (SMMAG)..... | 206 |
| 16.3.2 LE SYNDICAT D'AMENAGEMENT DU BOIS FRANCAIS (SABF)..... | 207 |
| 17. RESULTATS DE CLOTURE..... | 223 |
| 17.1 Budget Principal..... | 223 |
| 17.2 Budget Annexe Collecte et traitement des déchets..... | 223 |
| 17.3 Budget Annexe Eau potable..... | 223 |
| 17.4 Budget Annexe Assainissement..... | 224 |
| 17.5 Budget Annexe GEMAPI..... | 224 |

| | |
|--|-----|
| 17.6 Budget Annexe Réseaux de chaleur | 224 |
| 17.7 Budget Annexe Stationnement en ouvrage | 224 |
| 17.8 Budget Annexe Locaux économiques | 225 |
| 17.9 Budget Annexe Groupements Fermés d'Utilisateurs (GFU) . | 225 |
| 17.10 Budget Annexe Opérations d'aménagement | 225 |
| 17.13 Budget Annexe Logement d'Abord..... | 225 |
| 17.12 Budget Annexe Service Public d'Efficacité d'Energétique (SPEE)..... | 226 |
| 17.14 Budget annexe Photovoltaïque | 226 |

18. ANNEXES DETTES

L'année 2023 a été marquée par un niveau d'inflation élevé (4,9 %) qui a pesé fortement sur le coût des prestations et travaux mais tout en étant favorable à l'évolution des bases fiscales.

Par ailleurs, les décisions successives de hausse du taux de refinancement de la Banque Centrale Européenne débutées en juillet 2022 et poursuivies sur toute l'année 2023 (10 hausses de taux de 0 % à 4,50 % en 15 mois) pour stopper la forte progression de l'inflation, ont pesé notablement sur le coût de financement des projets d'investissement. Ainsi, dans un contexte de taux d'intérêts de la dette trois à quatre fois plus élevés qu'en 2022, les 100 M€ empruntés engendrent une charge annuelle d'intérêts de 3,5 M€.

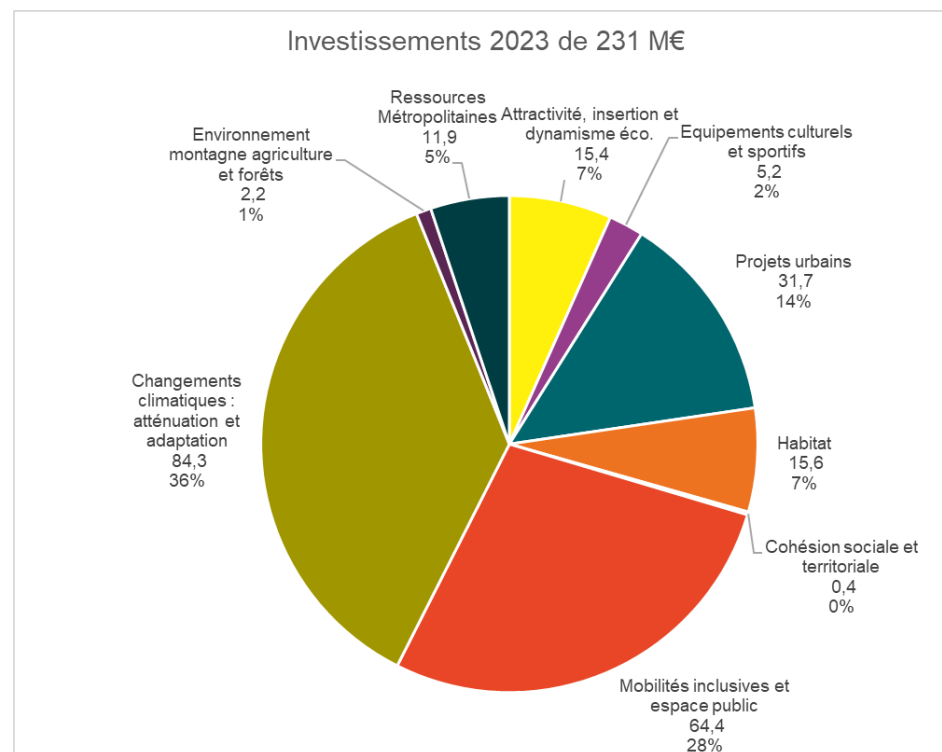
Avec la mise à jour du Plan Pluriannuel d'Investissement 2021-2030 à 2,69 Md€ en juillet 2023 (+ 85,3 M€), la Métropole a confirmé le choix d'un niveau d'investissement élevé.

Ce PPI est porté par l'ambition de répondre à l'urgence climatique, de préserver la biodiversité et de réussir une transition du territoire vers la neutralité carbone, en tenant compte des impératifs de solidarité et de justice social, tout assurant le développement économique de la Métropole et le soutien aux communes.

Il se décline sur l'ensemble des budgets de la Métropole et se structure selon les grandes politiques et permet de piloter les investissements avec une vision pluriannuelle.

| Politiques sectorielles | PPI Dépenses 2021-2030 (en k€) Montants mis à jour au 12 juillet 2023 |
|---|--|
| Changement climatique : atténuation et adaptation | 1 150 765 |
| Mobilités inclusives et espaces publics | 651 575 |
| Planification projets urbains et paysagers | 327 163 |
| Attractivité, insertion et dynamisme économique | 173 027 |
| Politiques de l'habitat | 164 068 |
| Ressources métropolitaines | 156 036 |
| Equipements culturels et sportifs | 56 184 |
| Environnement, montagne, agriculture, forêts | 9 770 |
| Cohésion sociale et territoriale | 4 805 |
| TOTAL | 2 693 393 |

Les dépenses réalisées en 2023 au titre du PPI ont représenté 231 M€ tout budgets confondus soit 25 M€ de plus qu'en 2022 (+ 12 %).



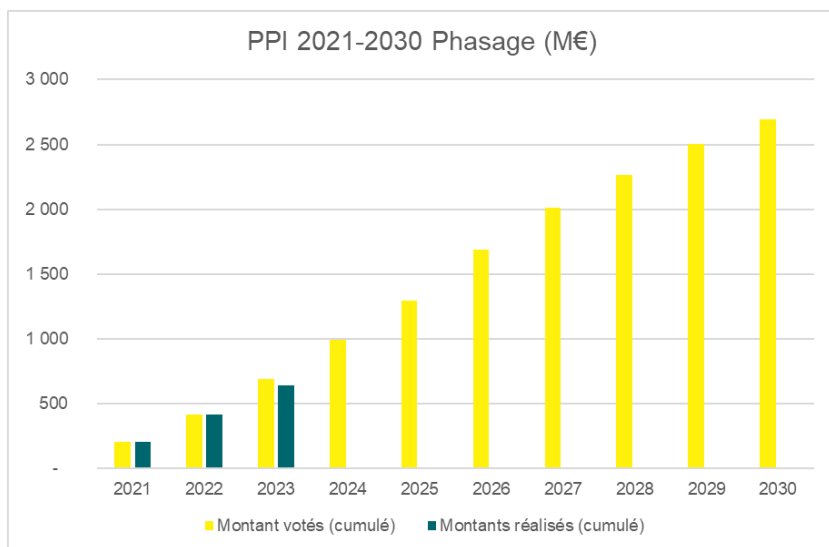
Comme en 2022, la lutte contre le changement climatique (atténuation et adaptation) représente 36 % des dépenses, ce qui en fait le premier poste d'investissement de la Métropole.

Les budgets annexes, notamment Collecte et traitement des déchets, Eau Potable et Assainissement, contribuent fortement à cette 1^{ère} place, soulignant l'accent mis sur ces services publics de proximité essentiels.

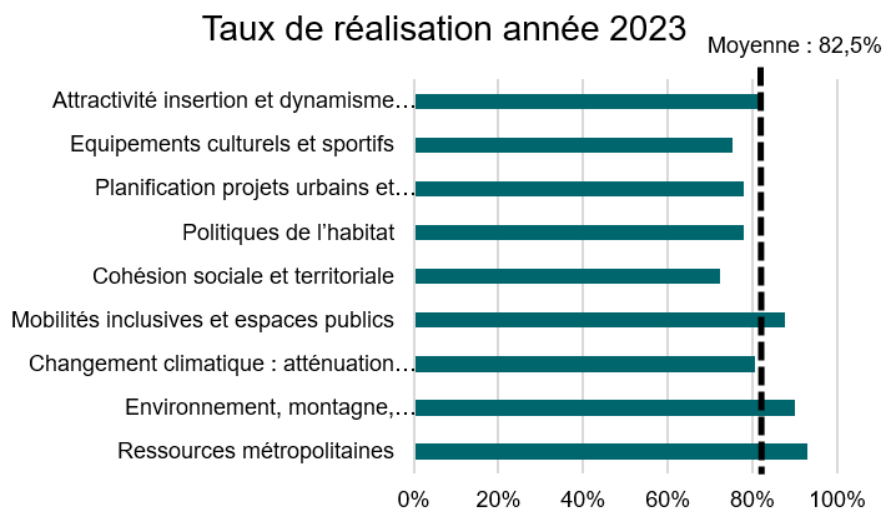
Le soutien aux mobilités inclusives et à l'espace public est par ailleurs confirmé au deuxième rang des investissements avec 28 % dépenses (idem 2022), marqué particulièrement par la mise en œuvre ambitieuse de la politique cyclable.

Le 3^{ème} poste de dépenses est désormais la planification des projets urbains porté entre autres le déploiement des opérations d'investissement sur Grandalpe et de la polarité Nord-Est (14 %, + 4 points).

A l'issue des 3 premiers exercices du PPI, la réalisation des dépenses atteint 93 % des prévisions, et représente 24 % du total du PPI.



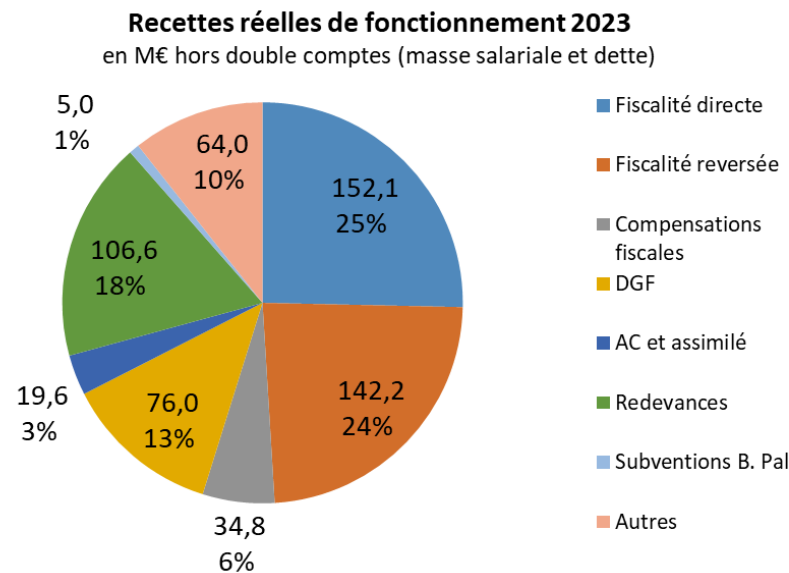
Pour l'année 2023, les taux moyens de réalisation des dépenses reflètent des avancées différentes selon les politiques.



Cette capacité d'investissement n'est possible qu'avec une attention forte portée à l'évolution de l'autofinancement.

Globalement, les recettes réelles de fonctionnement de la Métropole s'élèvent à 600 M€ (hors doubles comptes¹) soit une augmentation de 4,6 %.

Cette progression de 26 M€ s'explique pour la moitié par la progression de la fiscalité (fiscalité directe et fiscalité reversée).



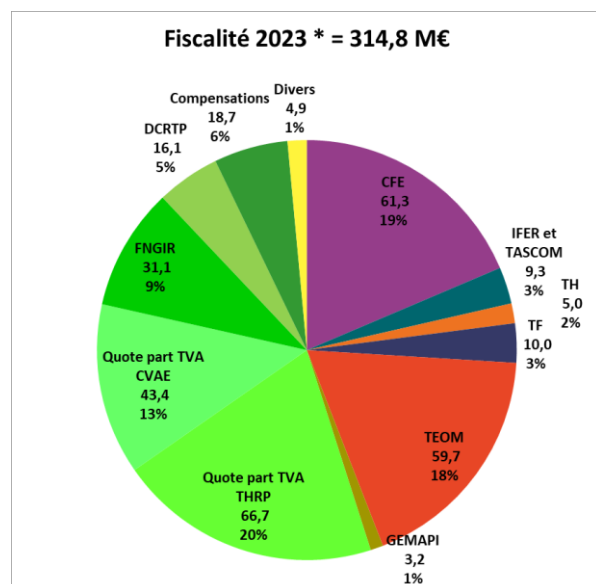
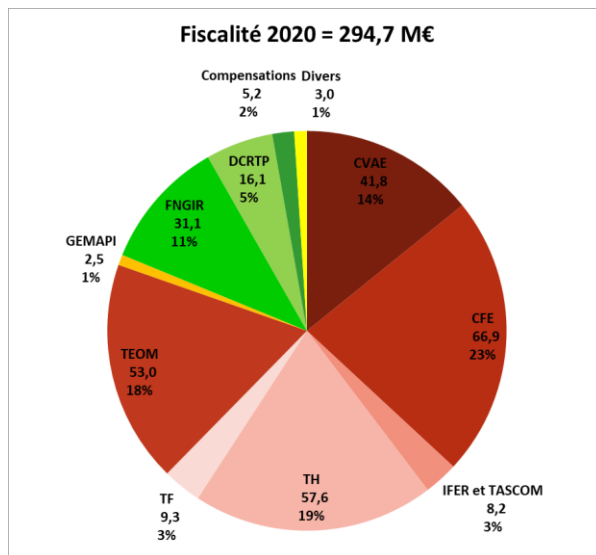
Alors qu'elle représentait encore 32 % des recettes réelles de fonctionnement de la Métropole en 2022, la part de la fiscalité directe n'est plus que de 25 % en 2023 suite à la réforme du Gouvernement conduisant à la suppression de la CVAE et son remplacement par une fraction de TVA nationale.

Pour mémoire, la fiscalité directe représentait un produit de 239 M€ en 2020 (hors rôles supplémentaires), soit 81 % des produits et compensations de fiscalité.

Elle ne représente plus que 148,5 M€ en 2023, soit 45 % de ces produits fiscaux larges dont 59,7 M€ de TEOM dédiée au budget annexe déchets et 3,2 M€ dédié au budget annexe GEMAPI.

¹ Les remboursements de masse salariale et de dette entre budgets sont retraités pour l'analyse.

Fiscalité au sens large



Cette fiscalité au sens large progresse de 14,3 M€ entre 2022 et 2023. L'augmentation provient, pour l'essentiel, de la CFE (+ 4,1 M€) et de la TEOM (+ 3,7 M€) dont les bases ont été fortement revalorisées en lien avec l'inflation, mais aussi du produit de TVA perçue en compensation de la cotisation à la valeur ajoutée des entreprises (CVAE) supprimée, pour les collectivités locales, au 1^{er} janvier 2023 (+3,6 M€).

Les reversements de fiscalité, incluant les produits **nets** de quote-part de TVA, le FNGIR, les compensations fiscales et la DCRTP s'élèvent à 176 M€ en 2023 contre seulement 52,4 M€ en 2020.

Cette évolution est due aux différentes réformes fiscales introduites depuis 2020 (suppression de la taxe d'habitation sur les résidences principales puis de la CVAE et abattement de 50 % sur les bases des entreprises industrielles).

Elle souligne notamment l'importance prise par les quote-part de la TVA nationale dans les recettes et compensations de fiscalité de la Métropole, qui devient de plus en plus dépendante de l'Etat et de la conjoncture économique. Les reversements de fiscalité représentent près de 30 % des recettes réelles de fonctionnement.

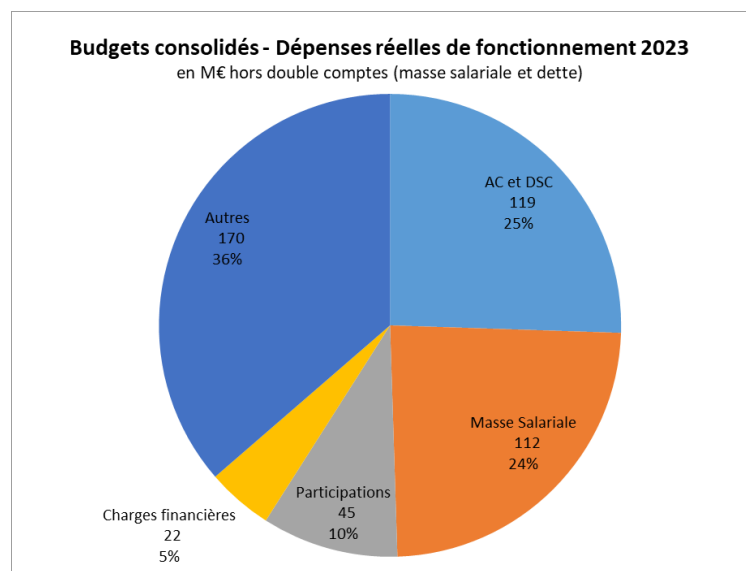
La DGF de la Métropole, de 76 M€ en 2023, diminue encore de 0,3 M€, du fait de l'indexation à la baisse de la DGF part compensation.

L'ensemble de ces recettes issues de l'Etat (reversements de fiscalité, compensations fiscales et DGF) s'élèvent à 252 M€ en 2023 contre 131 M€ en 2020.

* Les montants des quote-part de TVA THRP et CVAE 2023 tiennent compte des remboursements effectués au titre des recettes définitives de TVA perçues par l'Etat en 2022, soit 1M€

Dépenses de fonctionnement

Les dépenses réelles de fonctionnement consolidées s'élèvent à 467 M€ contre 436 M€ en 2022, soit une évolution de 7,2 % plus rapide que celle des recettes.



Les dépenses du seul Budget Principal s'élèvent à 346 M€.

Les reversements aux communes représentent 25 % de ces dépenses.

Les participations (syndicats et établissements publics) s'élèvent à 49,7 M€. Elles comprennent majoritairement la participation au SDIS (indexée sur l'évolution de l'inflation) pour 16,7 M€ et celle au SMMAG pour 24,5 M€ en 2023 pérennisant ainsi les 4 M€ complémentaires attribués en 2022 afin de faire face à la hausse du coût de l'énergie sachant que le niveau de fréquentation du réseau de transport en commun est toujours inférieur à celui d'avant la crise sanitaire.

Tous budgets confondus, les dépenses de personnel s'élèvent à 111,6 M€ contre 104 M€ en 2022, soit une évolution de 7,3 % qui s'explique principalement par l'effet des mesures réglementaires nationales décidées unilatéralement par le Gouvernement, la résorption des difficultés de recrutement qui engendre une hausse des ETP rémunérés ainsi que la politique volontariste d'action sociale de la métropole.

A noter qu'un montant de 11,9 M€ de cette masse salariale est refacturée aux budgets annexes ou aux communes de la métropole au titre des services communs.

L'annuité de la dette du Budget Principal s'élève à 74,5 M€ en augmentation de 8 M€ par rapport à 2022.

| | en M€ | CA 2022 | CA 2023 | Evolution CA 2023 |
|--|-------|--------------|--------------|-------------------|
| TOTAL Masse Salariale | | 104,0 | 111,6 | 7,3% |
| Refacturation autres entités | | 11,7 | 11,9 | 1,8% |
| TOTAL Masse Salariale METROPOLE | | 92,3 | 99,7 | 8,0% |
| Masse Salariale des Budgets Annexes | | 42,4 | 45,5 | 7,5% |
| Masse Salariale Budget Principal | | 50,0 | 54,2 | 8,5% |

A l'exception des Budgets Annexes Locaux Economiques, Assainissement (hors opérations de remboursements anticipés en 2022) et GEMAPI, l'annuité de dette des autres budgets annexes progresse compte tenu de la progression des taux monétaires liée à la politique de la BCE.

Il convient de rappeler la situation particulière du Budget Annexe Stationnement en ouvrage, pour lequel l'annuité de la dette mobilise 74 % des recettes de fonctionnement (64% en 2022).

Avec des dépenses de fonctionnement qui évoluent plus rapidement que les recettes et une augmentation de l'annuité de la dette, les ratios d'épargne du Budget Principal se détériorent avec une épargne brute de 81,2 M€ qui régresse de 4,9 M€ et une épargne nette de 18,5 M€ en diminution de 8,1 M€

L'épargne nette dégagée permet d'autofinancer les dépenses d'équipement à hauteur de 12 % (contre 17 % en 2022) pour le Budget Principal.

| | en M€ | Budget principal |
|------------------------|-------|------------------|
| = Epargne de gestion | 90,7 | ↓ |
| = CAF ou Epargne brute | 81,2 | ↓ |
| = Epargne nette | 18,5 | ↓ |

S'agissant des Budgets Annexes, il convient de distinguer les Budgets Annexes qui s'équilibrent sur leurs seules ressources propres dont les ratios sont les suivants (les flèches indique l'évolution par rapport à 2022).

| en M€ | Déchets | Eau | Assainissement | Réseaux de chaleur | Photovoltaïque |
|------------------------|---------|--------|----------------|--------------------|----------------|
| = Epargne de gestion | 12,6 ↑ | 16,7 ↑ | 15,7 → | 5,0 ↓ | -0,07 ↓ |
| = CAF ou Epargne brute | 12,3 ↑ | 15,3 ↑ | 15,1 ↓ | 4,4 ↓ | -0,07 ↓ |
| = Epargne nette | 10,5 → | 11,2 ↑ | 11,7 ↑ | 1,6 ↓ | -0,07 ↓ |

Des Budgets Annexes bénéficiant d'une subvention du budget principal ; étant rappelé que les BA Stationnement et Locaux économiques relevant de la catégorie des SPIC, il s'agit de subventions versées à titre dérogatoire.

| en M€ | GEMAPI | | Stationnement en ouvrage | | Locaux économiques | |
|------------------------|--------|---|--------------------------|---|--------------------|---|
| = Epargne de gestion | 1,4 | ↑ | 4,5 | ↓ | 0,4 | ↑ |
| = CAF ou Epargne brute | 1,4 | ↑ | 3,2 | ↓ | 0,2 | ↓ |
| = Epargne nette | 1,3 | ↑ | 0,0 | ↓ | -0,02 | ↓ |

L'autofinancement de chacun des budgets est complété par les recettes d'investissement propres et la mobilisation d'emprunts d'équilibre, le cas échéant.

En 2023, le volume de recettes d'investissement hors emprunt augmente pour atteindre 65.5 M€, contre 58 M€ en 2022

Cette progression s'explique par l'augmentation des recettes liées aux amendes de police (+ 1,18 M€), des recettes supplémentaires au titre de la taxe d'aménagement (+ 1,8 M€) et celle des subventions d'investissements qui représentent 28,6 M€ contre 22,7 M€ en 2022.

Le taux moyen de subvention des dépenses directes de la Métropole est 16 % en progression par rapport à l'exercice précédent (10 % en 2022).

Ce taux est de 18 % sur le Budget Principal contre 9 % en 2022.

En 2023, pour compléter ces financements, le recours à l'emprunt du Budget Principal a été de 100 M€ contre 82,9 M€ en 2022.

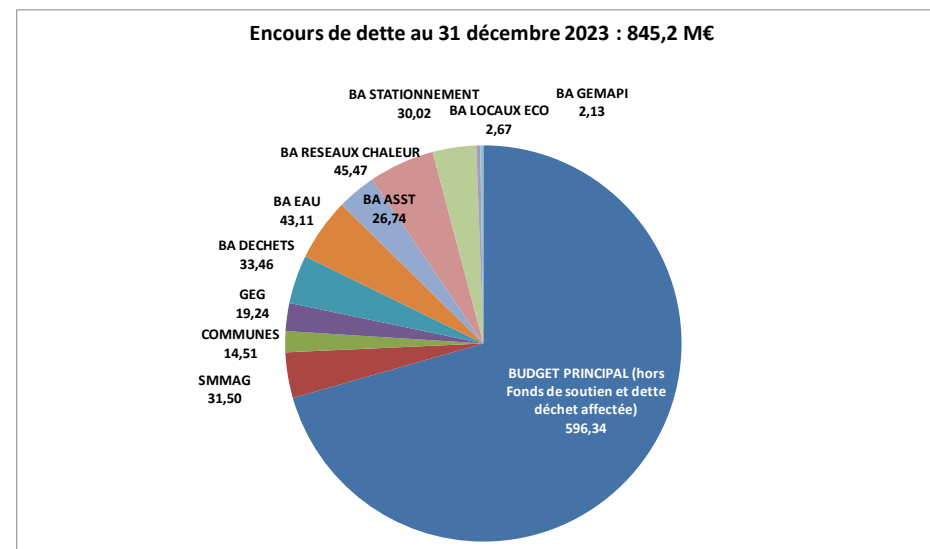
Les Budgets Annexes des Déchets, de la régie de l'Eau Potable et du stationnement ont également complété le financement de l'investissement par de l'emprunt à hauteur de 22 M€, 2 M€ et 1 M€, soit un montant total d'emprunt pour l'année 2023 de 125 M€.

Les autres Budgets Annexes ont donc majoritairement financé leurs investissements par subventions et autofinancement.

L'encours de dette consolidé (net de l'aide du fonds de soutien²) est de 845,2 M€ au 31 décembre 2023 contre 798,3 M€ en 2022.

A l'exception du Budget Principal et du budget annexe des Déchets, tous les autres budgets ont vu leur encours de dette diminué en 2023 avec notamment, sur le Budget Annexe Locaux Economiques un transfert d'une partie de

l'encours de la dette au Budget Principal correspondant aux biens MIN et Allibert.



L'encours de dette du Budget Principal est de 661,6 M€ en 2023 contre 620 M€ en 2022.

Il comprend notamment 65,2 M€ de dette récupérable, dont 31,5 M€ dus au SMMAG au titre du protocole d'accord de 2015, 14,5 M€ dus aux communes au titre des transferts de compétence et 19,2 M€ dus à la Ville de Grenoble pour l'acquisition des actions GEG.

Le croisement du niveau d'autofinancement des investissements et de la capacité de désendettement permet de qualifier la santé financière des budgets, qui est à mettre en regard des programmations pluriannuelles d'investissement et de fonctionnement pour les années à venir.

La capacité de désendettement du Budget Principal passe à 8,1 années.

| BA à "autonomie financière" | Déchets | Eau | Assainissement | Réseaux de chaleur |
|-----------------------------|---------|--------|----------------|--------------------|
| Capacité de désendettement | 2,64 ↑ | 2,80 ↓ | 1,78 → | 10,25 ↑ |

² Conformément au décret n° 2015-1893 du 29 décembre 2015 modifiant la méthode de calcul des ratios financiers pour les collectivités territoriales et les établissements publics bénéficiaires du fonds de soutien créé par la loi de finances pour 2014

| <i>BA percevant une subvention d'équilibre</i> | GEMAPI | Stationnement en ouvrage | Locaux économiques |
|--|--------|-----------------------------|--------------------|
| Capacité de désendettement | 1,44 ↓ | 9,3 ↑ | 9,0 ↓ |

Celle du budget annexe Stationnement en Ouvrage se dégrade mais reste en dessous du seuil des 10 années (9,3 années).

Celle du budget annexe Réseaux de chaleur se dégrade également elle passe de 9,12 années à 10,25 années en raison de l'augmentation des charges financières,

La capacité de désendettement du Budget Annexe Déchets est de 2,64 années contre 1,25 en 2022 en lien avec la construction du centre de tri et le démarrage de l'UIVE.

La capacité de désendettement de la Régie Eau Potable s'améliore elle passe de 3.28 en 2022 à 2.8 années en 2023.

Celle du Budget Annexe des Locaux économiques passe sous le seuil des 10 années (9,3 années) en raison du transfert de l'emprunt de 12 M€ au Budget Principal en lien avec les opérations Min et Alibert.

La suite de ce rapport présente la situation financière 2023 du Budget Principal et de chacun des 12 Budgets Annexes.

✓ **Précision méthodologique**

Ce document de présentation ne reprend que les mouvements réels à l'exception de la valorisation des travaux en régie.

Les écritures d'ordre et les mouvements neutres de dette (refinancement, lignes de trésorerie) ne sont pas analysés dans ce document.

Les produits de cessions sont retraités pour être analysés comme des recettes d'investissement.

1 LE BUDGET PRINCIPAL

Les recettes de fonctionnement du Budget Principal de la Métropole, de 425.9 M€, progressent de 4,7 % soit 19 M€.

Cette évolution s'explique, pour l'essentiel, par le dynamisme combiné des produits de TVA reversés par l'Etat et des produits financiers liés à la stratégie d'optimisation et de sécurisation mise en œuvre depuis plusieurs années dans le cadre de la gestion active de la dette.

Toutefois, leur dynamisme reste moindre que celui des dépenses de fonctionnement.

Celles-ci, de 345,6 M€, augmentent de 7,8 % soit 25 M€, liées pour une part importante à l'effet d'éléments exogènes (taux d'inflation constaté de 4,9 % générant une évolution tendancielle des frais généraux, une augmentation des taux d'intérêt pour 4,6 M€ nets, ou encore l'impact des mesures réglementaires sur la masse salariale pour 0,6 M€).

Avec une progression plus rapide de ses dépenses que de ses recettes, la Métropole connaît un classique effet de ciseau et une baisse de ses ratios d'épargne. L'épargne nette est à 18,5 M€, en diminution par rapport à 2022.

Elle permet de financer 11,5 % des dépenses d'équipement réalisées en 2023. Le reste est financé par des recettes d'investissement (FCTVA à hauteur de 13,6 M€ et subventions d'investissement pour 18 M€) et par la dette à hauteur de 100 M€. L'encours de dette en fin d'exercice s'élève à 661,6 M€ dont 65,3 M€ de dette récupérable auprès du SMMAG et des communes.

La Métropole reste au rendez-vous des transition en préservant son ambition en matière d'investissement avec un volume de dépenses d'équipement larges de 162 M€ réalisé en 2023, soit 9 M€ supplémentaires par rapport à 2022 et 27 M€ de plus par rapport à 2021, permettant le déploiement de politiques environnementales et sociales ambitieuses : mobilités cyclables, rénovations énergétiques, aménagements etc.

Les investissements réalisés depuis 2021 correspondent à la réalisation de plus d'un tiers (41,6 %) du PPI de mandat de 1 034,5 M€ sur le Budget Principal voté en mars 2022.

Il résulte de ces éléments une capacité de désendettement de 8,1 années contre 7,2 années en 2022. Ce niveau de capacité de désendettement est bien inférieur aux seuils d'alerte prudentiels fixés à 12 ans pour les EPCI.

✓ Focus : Budget Climat

Une démarche de classification du budget au regard de critères climatiques a été initiée par la Métropole en 2022.

Le travail, impliquant l'ensemble des directions de la Métropole, a porté sur l'analyse des dépenses d'investissement du compte administratif du budget principal au regard de leur effet sur l'atténuation au changement climatique.

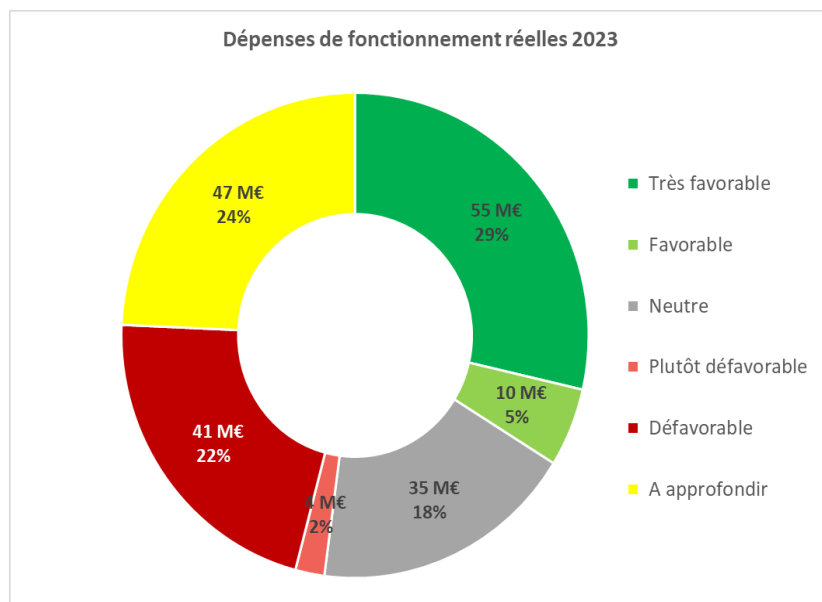
Cette analyse de l'investissement a été reconduite en 2023, avec 87 % des dépenses classifiées contre 69 % en 2022, et s'est enrichie d'une meilleure prise en compte des modalités de mise en œuvre ; la méthode collaborative de production du budget climat contribuant à la sensibilisation de l'ensemble des acteurs à la démarche. Celle-ci a également été élargie aux dépenses de fonctionnement du budget principal. Il est prévu de l'étendre aux budgets annexes et au volet adaptation au changement climatique.

Certaines dépenses sont exclues du périmètre d'étude, il s'agit, essentiellement d'écritures comptables spécifiques ou conduisant à un double compte. Il s'agit par exemple, des opérations pour compte de tiers, des cautions et avances remboursables en investissement, des intérêts moratoires, des annulations de titres sur exercices antérieurs ou des refacturations de charges en fonctionnement.

Les dépenses ont été classées en 6 catégories :

- **Très favorable**, dépenses vertueuses au regard de l'atténuation au changement climatique, et compatibles avec une stratégie neutralité carbone en France.
- **Favorable sous conditions**, dépenses permettant la réduction des gaz à effet de serre (GES) soit directement, soit en se substituant à des alternatives plus carbonées sans pour autant permettre la neutralité carbone.
- **Neutre**, dépenses sans impact significatif sur le climat.
- **Plutôt défavorable**, cette nouvelle catégorie d'analyse créée en 2023 permet de classer les dépenses qui sont, de par leur nature, défavorable à l'atténuation au changement climatique, mais pour lesquelles la Métropole met en œuvre des actions durables ou les réalise selon des procédés ou avec des moyens moins défavorables.
- **Défavorable**, dépenses qui contribuent à l'augmentation des gaz à effet de serre.
- **À approfondir**, dépenses qui nécessitent une analyse plus approfondie, à réaliser à partir de données extra-comptables notamment.

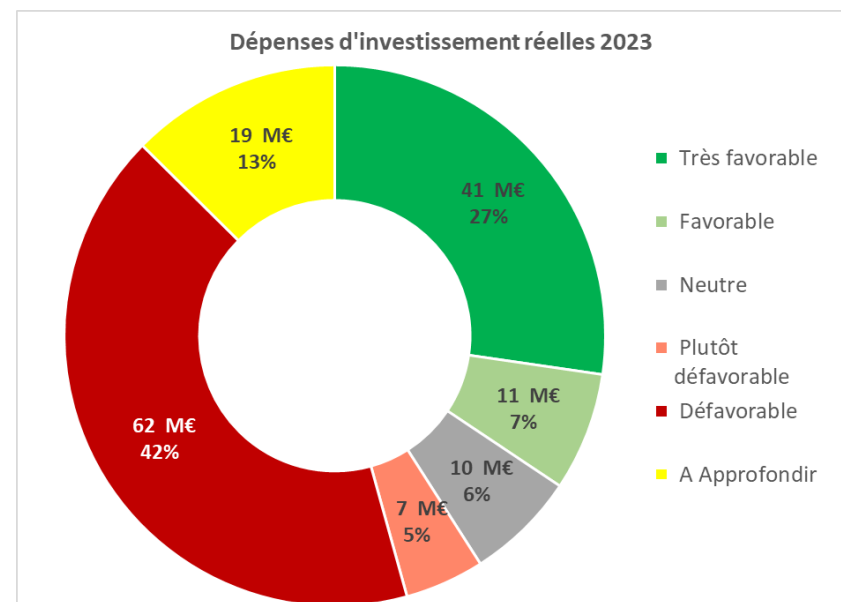
Classement des dépenses de fonctionnement au regard de l'atténuation au changement climatique (192 M€)



Pour la section fonctionnement, 192 M€ des dépenses ont été classés.

- Soit 116 M€ de dépenses de fonctionnement, hors dépenses de personnel réparties :
34 M€ des dépenses sont classées **très favorables** et 5 M€ de dépenses **favorables**. Les dépenses classées comme **neutres** représentent 24 M€.
0,3 M€ des dépenses sont classées **plutôt défavorables** et 18 M€ sont **défavorables**.
Enfin, 35 M€ des dépenses restent **à approfondir**.
- Soit 76 M€ de dépenses de personnel réparties sur les différents programmes.
Les dépenses totales de personnel ont été retraitées des dépenses de personnel des syndicats (SMMAG et SABF) et des annulations de titres réalisées sur les exercices antérieurs.
Par ailleurs, certaines dépenses (formation, handicap, assurances...) sont classifiées selon leur nature et non au titre de la MS par répartition proportionnelle. D'où un écart apparent avec les données de masse salariale commentées dans la suite du document.

Classement des dépenses d'investissement au regard de l'atténuation au changement climatique (150 M€)



27 % des dépenses d'investissement classées sont considérées comme **très favorables** et donc compatible avec un scénario de neutralité carbone.

Les dépenses **favorables sous conditions** à la réduction des gaz à effet de serre (GES) soit directement, soit en se substituant à des alternatives plus carbonées sans pour autant permettre la neutralité carbone, représentent 7 % des dépenses classées. Les dépenses classées comme **neutres** ne représentent que 6 % du total.

7 M€, soit 5% des dépenses sont **plutôt défavorables**, ces dépenses ont un impact carbone notable, toutefois, la Métropole a entrepris des actions pour diminuer les émissions correspondantes.

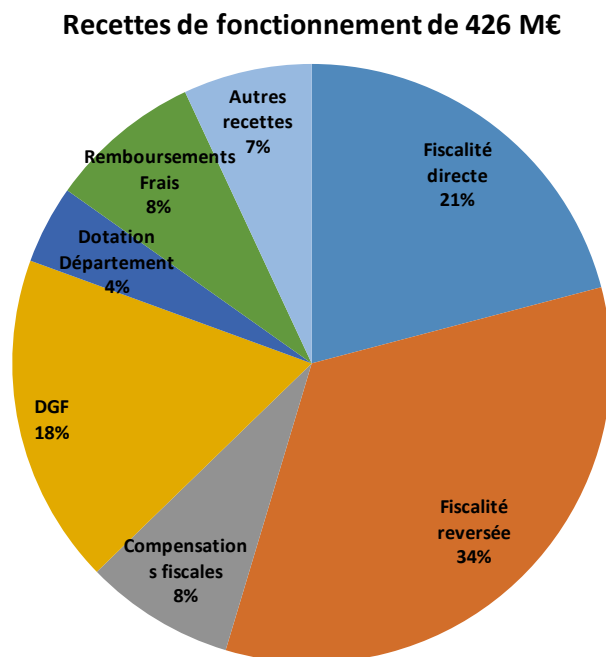
42% des dépenses sont considérées comme **défavorables** dont, pour l'essentiel, des dépenses d'espaces publics hors travaux réalisés en faveur des mobilités douces et de végétalisation ou de désimperméabilisation.

Enfin, 13 % des dépenses nécessitent des informations complémentaires afin d'être classifiées.

Le détail des classifications par politiques publiques est présenté dans l'annexe dédiée à la présentation détaillée des actions réalisées en 2023. Le travail sera poursuivi au cours des années suivantes, avec un souci d'amélioration constant.

1.1. LES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Les recettes réelles de fonctionnement³ s'élèvent à 425,9 M€ contre 406,8 M€ en 2022, en hausse de 4,7 %.



RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT

| en millions d' € | CA 2022 | BP+DM 2023 | CA 2023 | Evolution / CA 2022 |
|---|--------------|--------------|--------------|---------------------|
| Fiscalité directe (chap. 731) | 125,5 | 130,8 | 89,1 | -29,0% |
| Fraction TVA / THRS | 65,9 | 68,9 | 67,3 | 2,2% |
| Fraction de TVA / CVAE | | - | 43,8 | s.o. |
| FNGIR | 31,1 | 31,1 | 31,1 | 0,0% |
| Attribution Compensation | 1,6 | 1,6 | 1,6 | 0,5% |
| Pénalités SRU et divers | 0,5 | 0,5 | - | -100,0% |
| Fiscalité reversée (chap. 73) | 99,0 | 102,0 | 143,8 | 45,3% |
| Compensations TP/CFE, TF, TH | 16,7 | 18,4 | 18,4 | 10,6% |
| DCRTP | 16,1 | 16,1 | 16,1 | 0,0% |
| Compensations fiscales | 32,8 | 34,5 | 34,5 | 5,4% |
| DGF | 76,3 | 75,9 | 76,0 | -0,4% |
| Dotation du Département | 16,5 | 18,0 | 18,0 | 9,1% |
| FISCALITE ET DOTATIONS | 350,0 | 361,2 | 361,5 | 3,3% |
| Remboursement de frais (7084x et 7087x) | 33,6 | 37,3 | 35,2 | 4,6% |
| Travaux d'investissement en régie | 0,4 | 1,2 | 0,5 | 22,2% |
| Produits financiers | 1,5 | 5,3 | 6,2 | 300,0% |
| Autres recettes | 21,2 | 29,4 | 22,6 | 6,8% |
| RECETTES HORS FISCALITE ET DOTATIONS | 56,7 | 73,2 | 64,4 | 13,6% |
| RECETTES DE FONCTIONNEMENT | 406,8 | 434,4 | 425,9 | 4,7% |

** hors produits de cessions, travaux d'investissement en régie inclus*

Pour l'essentiel, cette progression repose sur le dynamisme combiné des produits de TVA reversés par l'Etat et des produits financiers.

Pour la première fois en 2023, la Métropole perçoit une fraction de TVA en compensation de la cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises (CVAE), ce qui a pour effet de diminuer la part des recettes de fiscalité directe dans les recettes de fonctionnement, de près d'un tiers en 2022 à un moins d'un quart en 2023.

Globalement, les recettes versées par l'Etat, de 252,7 M€, représentent près de 60 % des recettes de fonctionnement avec une dépendance accrue aux décisions du Gouvernement.

Les remboursements de frais (masse salariale et autres) de 35,2 M€ représentent 8 % des recettes de fonctionnement du Budget Principal.

³ Hors produits de cession, travaux d'investissement en régie inclus

Il s'agit de dépenses portées par ce budget pour d'autres comme les services communs, les budgets annexes ou encore les syndicats (SMMAG, SABF ...).

Les autres recettes correspondent à des financements des politiques publiques de la Métropole. Elles représentent 22,6 M€ soit 7 % des recettes de fonctionnement.

1.1.1 UNE FISCALITE TOUJOURS TRES DYNAMIQUE EN 2023

Avec la disparition de la CVAE, la fiscalité directe perçue par la Métropole, incluant les fiscalités économique et ménages, chute de 29 % entre 2022 et 2023 et passe de 125,5 M€ à 89,1 M€.

En élargissant le périmètre de la fiscalité aux produits de TVA et aux compensations, les recettes atteignent 218,6 M€ en 2023, en hausse de 5,1 % par rapport à 2022.

Intervenant à pression fiscale constante, cette progression permet à la Métropole de bénéficier de 10,7 M€ de recettes fiscales supplémentaires.

Les produits de TVA venant en compensation de la THRP et de la CVAE contribuent à hauteur de 5,3 M€ à ce gain de fiscalité, contre 3,3 M€ pour la fiscalité économique et 2,7 M€ pour la fiscalité ménages. Les autres recettes, comprenant les RODP et droits de place, génèrent quant à elles une perte fiscale de 0,8 M€ entre 2022 et 2023.

RECETTES FISCALES

| en millions d' € | CA 2022 | BP+DM 2023 | CA 2023 | Evolution / CA 2022 |
|--|--------------|--------------|--------------|---------------------|
| CFE | 77,8 | 79,7 | 80,4 | 3,4% |
| Produit fiscal | 57,2 | 61,2 | 61,3 | 7,2% |
| Rôles supplémentaires | 4,5 | 0,6 | 1,3 | -70,7% |
| Compensations fiscales | 16,1 | 17,8 | 17,8 | 10,7% |
| CVAE | 39,9 | | | s.o. |
| TASCOM | 5,6 | 5,9 | 6,3 | 11,5% |
| IFER | 2,8 | 2,9 | 3,0 | 6,7% |
| Taxe de séjour | 1,7 | 1,9 | 1,6 | -1,6% |
| Taxe sur les friches commerciales | 0,3 | 0,2 | 0,2 | -15,0% |
| Fiscalité économique | 128,1 | 90,5 | 91,6 | -28,5% |
| Taxe d'habitation (THRS / THLV) | 3,0 | 3,1 | 5,1 | 66,8% |
| Produit fiscal | 2,9 | 3,1 | 5,0 | 71,9% |
| Rôles supplémentaires | 0,1 | - | 0,0 | -58,5% |
| Compensations fiscales | - | - | - | s.o |
| Taxe foncier bâti | 9,1 | 9,6 | 9,6 | 6,5% |
| Produit fiscal | 8,5 | 9,1 | 9,1 | 6,4% |
| Compensations fiscales | 0,5 | 0,6 | 0,6 | 8,6% |
| Taxe foncier non bâti | 0,8 | 0,9 | 0,9 | 8,5% |
| Fiscalité des ménages | 12,9 | 13,6 | 15,6 | 20,9% |
| Fraction de TVA THRP | 65,9 | 68,9 | 67,3 | 2,2% |
| Fraction de TVA CVAE | | 44,8 | 43,8 | s.o. |
| Fractions de TVA | 65,9 | 113,7 | 111,1 | 68,7% |
| Autres recettes | 1,1 | 0,3 | 0,3 | -74,6% |
| RECETTES FISCALES | 208,0 | 218,1 | 218,6 | 5,1% |

✓ Une fiscalité économique amputée de la CVAE et portée par la seule CFE

Privé de la CVAE, le produit de fiscalité économique perçu par la Métropole en 2023 enregistre une baisse de près de 30 % par rapport à 2022.

La CFE porte désormais l'essentiel du dynamisme de la fiscalité économique. Le produit global de CFE incluant les rôles supplémentaires et les compensations fiscales, atteint 80,4 M€ en 2023 après 77,8 M€ en 2022, soit une hausse de 3,4 %.

Le produit fiscal et les compensations fiscales liées aux établissements industriels tirent profit de la revalorisation forfaitaire inédite des bases de 7,1 %, en lien avec l'inflation soutenue constatée entre novembre 2021 et novembre 2022.

✓ **Des recettes de CFE de 80,4 M€ en hausse de 2,6 M€**

La CFE est la seule taxe économique sur laquelle la Métropole dispose d'un pouvoir de taux, plafonné à l'évolution du taux moyen pondéré de la taxe foncière sur les propriétés bâties des communes ou des deux taxes foncières si elle est moins élevée.

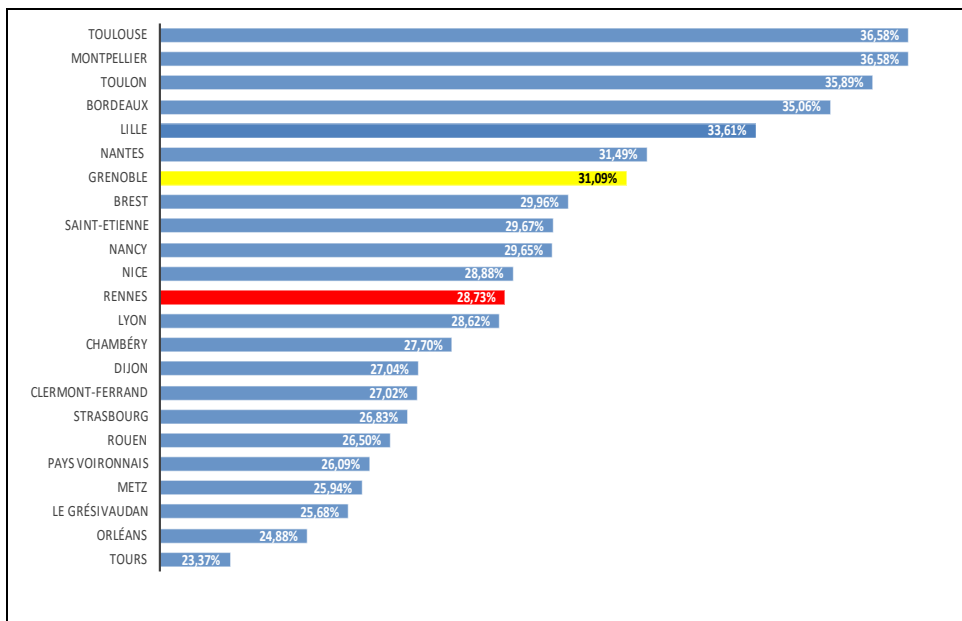
Ces conditions auraient autorisé l'augmentation du taux de CFE de la Métropole dans la limite de 31,20 % en 2023, avec l'utilisation de la fraction de taux de 0,1 mise en réserve en 2022.

Maintenu à 31,09 %, ce taux reste supérieur à la moyenne des taux appliqués en 2023 par les métropoles de droit commun et les EPCI voisins.

Il dépasse également le taux médian fixé à 28,73 %.

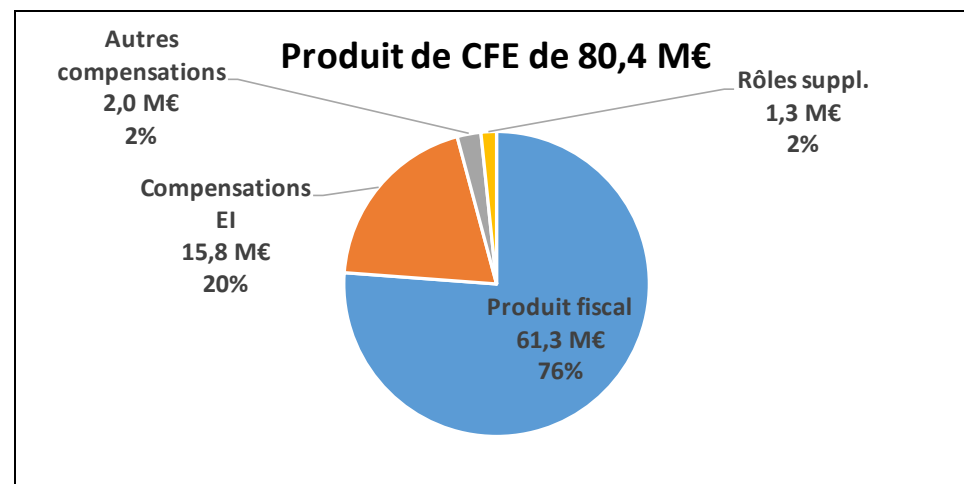
Les métropoles de Clermont, Saint-Etienne et Brest sont les 3 EPCI de même strate ayant eu recours au levier fiscal en 2023.

TAUX DU CFE DES METROPOLES ET EPCI VOISINS EN 2023



Avec la réduction de moitié de la valeur locative des établissements industriels intervenue en 2021, la Métropole a perdu un pouvoir de taux sur 20 % du produit de CFE mais conserve toutefois le bénéfice du dynamisme des bases.

Hors rôles supplémentaires, le produit de CFE (y compris compensations) progresse de 8 % en 2023, soit un gain fiscal de 5,8 M€ après 2,8 M€ en 2022.



En 2023, environ 40 900 établissements se sont acquittés de la CFE sur le territoire de Grenoble-Alpes Métropole, soit près de 2 600 de plus qu'en 2022. Les microentreprises ayant un chiffre d'affaires inférieur à 32 600 €, imposées à la base minimum, concentrent les deux tiers de ces créations d'établissements.

Pour mémoire, 77 % des établissements du territoire métropolitain sont imposés à la base minimum de CFE. Les cotisations de CFE issues de ces établissements représentent seulement 22 % du produit fiscal encaissé.

LES 30 PREMIERS CONTRIBUTEURS DE CFE

| 2023 | | | | | | |
|--|-------------------|------------------------|---------|-------------------|-----------------------|------------------------|
| COMMUNE | ETABLISSEMENT | PRODUIT CFE | COMMUNE | ETABLISSEMENT | PRODUIT CFE | |
| 1 | PONT-DE-CLAIX | BECTON DICKINSON | 16 | ECHIROLLES | RH GRENOBLE | entre 300 K€ et 500 K€ |
| 2 | PONT-DE-CLAIX | VENCOREX | 17 | ECHIROLLES | E.LECLERC | |
| 3 | JARRIE | ARKEMA | 18 | VEUREY-VOROIZE | LYNRED | |
| 4 | GRENOBLE | SCHNEIDER ELECTRIC | 19 | ST-MARTIN-LE-VX | EDF | supérieur à 500 K€ |
| 5 | LA TRONCHE | COMPAGNIE DE CHAUFFAGE | 20 | GRENOBLE | ARAYMOND | |
| 6 | GIERES | MTAG | 21 | EYBENS | MTAG | |
| 7 | SASSENAGE | AIR LIQUIDE ADVANCED | 22 | GRENOBLE | CATERPILLAR | entre 180 K€ et 300 K€ |
| 8 | EYBENS | SCHNEIDER ELECTRIC | 23 | FONTAINE | GEANT CASINO | |
| 9 | ST-EGREVE | ARAYMOND | 24 | ST-EGREVE | CARREFOUR | |
| 10 | ST-MARTIN-D'HERES | IKEA | 25 | MEYLAN | CARREFOUR | |
| 11 | ST-EGREVE | EDF | 26 | GRENOBLE | BIOMERIEUX | |
| 12 | ECHIROLLES | CATERPILLAR | 27 | ST-MARTIN-D'HERES | GEANT CASINO | |
| 13 | EYBENS | ENTERPRISE SERVICES | 28 | GRENOBLE | GRENOBLE ALPES SPORTS | |
| 14 | GRENOBLE | STMICROELECTRONICS | 29 | GRENOBLE | CEA | |
| 15 | GRENOBLE | GE HYDRO | 30 | ECHIROLLES | CLINIQUE DES CEDRES | |
| PRODUIT CFE 2023 DES 30 PREMIERES DOMINANTES (19 % DU PRODUIT TOTAL) | | | | | 11,7 M€ | |
| PRODUIT CFE TOTAL 2023 | | | | | 61,3 M€ | |

En 2023, la part des 30 premiers contributeurs à la CFE dans le produit total reste stable à 19 %, avec un produit généré de 11,7 M€ en évolution de 7,2 % par rapport à 2022.

Pour l'essentiel, il s'agit des mêmes établissements qu'en 2022.

Par rapport à 2022, les hausses de cotisations les plus significatives se concentrent sur 3 entreprises : Becton Dickinson, Air Liquide et Lynred.

Becton Dickinson continue d'investir sur le territoire métropolitain et travaille au réaménagement complet de son siège social France, à Pont-de-Claix.

Même chose pour Air Liquide et Lynred qui poursuivent la modernisation de leurs sites à Sassenage et Veurey.

Le produit supplémentaire de CFE pour la Métropole généré par ces 3 entreprises dépasse 500 k€.

S'agissant des rôles supplémentaires, la période de confinement avait affecté le fonctionnement des services de la DGFIP en 2020 et entraîné une forte baisse.

⁴ Gérer Mes Biens Immobiliers

En 2023, la mise en place du portail GMBI⁴ a produit les mêmes effets. Les rôles supplémentaires s'élèvent seulement à 1,3 M€ contre 4,5 M€ en 2022.

✓ Une TASCOM à 6,3 M€

Basé sur les chiffres d'affaires 2022 des entreprises assujetties, le produit de TASCOM perçu par la Métropole progresse de 11,5 % en 2023, soit 0,7 M€, pour atteindre 6,3 M€.

Cette hausse s'explique par un rattrapage d'activité post-COVID (+0,4 M€) mais aussi par la majoration du coefficient multiplicateur de 1,10 à 1,15 (+0,3 M€).

En 2023, 11 établissements s'acquittent d'une cotisation TASCOM dépassant 100 k€ contre 9 en 2021 (année Covid).

En raison des difficultés financières du groupe, les deux hypermarchés Casino ne font plus partie des 30 premiers établissements dominants de TASCOM.

49 % du produit de TASCOM provient de surfaces de vente à prédominance alimentaire et 19 des 30 premiers contributeurs sont des hypermarchés ou des supermarchés.

LES 30 PREMIERS CONTRIBUTEURS DE TASCOM

| 2023 | | | | | | |
|---|-------------------|--------------------------|---------|-------------------|-------------------------|----------------|
| COMMUNE | ETABLISSEMENT | PRODUIT TASCOM | COMMUNE | ETABLISSEMENT | PRODUIT TASCOM | |
| 1 | ECHIROLLES | E.LECLERC | 16 | LA TRONCHE | DECATHLON | de 50 à 100 k€ |
| 2 | ECHIROLLES | CARREFOUR | 17 | VARCES | INTERMARCHÉ | |
| 3 | MEYLAN | CARREFOUR | 18 | GRENOBLE | RELAIS FNAC GRAND PLACE | |
| 4 | ST-EGREVE | CARREFOUR | 19 | ECHIROLLES | DECATHLON | de 35 à 50 k€ |
| 5 | ST-EGREVE | LEROY MERLIN | 20 | CLAX | CARREFOUR MARKET | |
| 6 | ST-MARTIN-D'HERES | MEUBLES IKEA | 21 | GRENOBLE | INTERMARCHÉ FOCH | |
| 7 | BRESSON | INTERMARCHÉ | 22 | VIZILLE | CARREFOUR MARKET | |
| 8 | ST-MARTIN-D'HERES | E.LECLERC | 23 | ST-MARTIN-D'HERES | LIDL | |
| 9 | ECHIROLLES | L'ENTREPOT DU BRICOLAGE | 24 | SEYSSINET | LIDL | |
| 10 | VIZILLE | INTERMARCHÉ | 25 | EYBENS | AUTOBERNARD | |
| 11 | SEYSSINS | INTERMARCHÉ | 26 | GRENOBLE | LIDL | |
| 12 | ST-MARTIN-D'HERES | CASTORAMA | 27 | ST-MARTIN-D'HERES | L'ENTREPOT DU BRICOLAGE | |
| 13 | GRENOBLE | RELAIS FNAC CENTRE VILLE | 28 | ECHIROLLES | LIDL | |
| 14 | DOMENE | INTERMARCHÉ | 29 | GRENOBLE | INTERMARCHÉ ESPLANADE | |
| 15 | VIZILLE | LIDL | 30 | FONTAINE | JEAN LAIN CONCESSION | |
| PRODUIT TASCOM 2023 DES 30 PREMIERES DOMINANTES (59 % DU PRODUIT TOTAL) | | | | | 3,7 M€ | |
| PRODUIT TASCOM TOTAL 2023 | | | | | 6,3 M€ | |

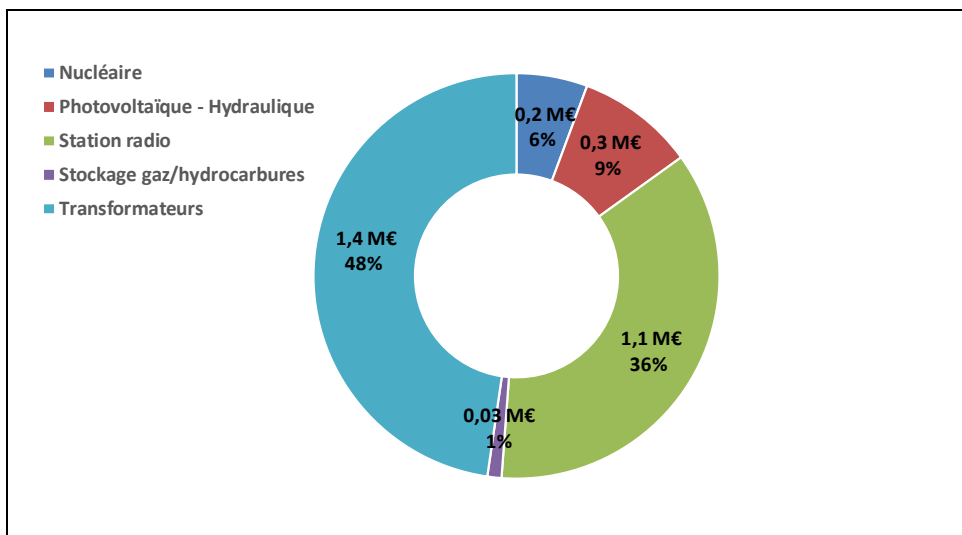
✓ **Un produit d'IFER⁵ à 3 M€**

La Métropole perçoit un produit d'IFER de 3 M€ en 2023, en hausse de 7 % soit 0,2 M€ par rapport à 2022.

Cette augmentation provient pour partie de la revalorisation de 4,3 % des tarifs des composantes de l'IFER en 2023, d'après le taux prévisionnel d'évolution des prix à la consommation des ménages, hors tabac, associé au projet de loi de finances.

Elle s'explique également par la hausse de près de 10 % du produit lié à la composante sur les stations radioélectriques et à l'implantation de nouvelles antenne-relais pour le déploiement du réseau mobile 5G sur le territoire national.

REPARTITION DU PRODUIT D'IFER PAR COMPOSANTE EN 2023



A 1,6 M€, le produit de Taxe de séjour 2023 est stabilisé par rapport au produit perçu en 2022 de 1,7 M€.

Pour la 3^{ème} année d'imposition, le produit de la taxe sur les friches commerciales (TFC) atteint 233 k€ en 2023, après 274 k€ en 2022.

De manière automatique, le taux d'imposition a évolué de 15 % à 20 % entre les 2 années.

⁵ Imposition Forfaitaire des Entreprises de Réseaux.

En 2022, 36 % du produit de TFC a fait l'objet de dégrèvements au profit de contribuables pouvant justifier de l'inexploitation de leur local, d'où un produit net de 98 k€.

Sur cette base, l'augmentation du produit de TFC atteint 57 k€ entre 2022 et 2023 mais reste inférieure à l'effet taux (91 k€), le nombre de locaux taxés ayant significativement baissé de 24 % entre les deux années.

Plus de 2 locaux sur 3 taxés en 2023 sont des bureaux d'agencement ancien ou des magasins disposant d'une vitrine ou d'un accès sur la rue et dont la surface principale est inférieure à 400 m².

✓ **Autre fiscalité : les taxes foncières et la taxe d'habitation sur les résidences secondaires et les logements vacants à 14,9 M€**

Le produit de Taxe Foncière sur les Propriétés Bâties et Non Bâties (TFB et TFNB), de Taxe d'Habitation sur les Résidences Secondaires (THRS) et de Taxe d'Habitation sur les Logements Vacants (THLV) s'élève à 14,9 M€ en 2023, en hausse de 2,7 M€ par rapport à 2022, et représente 7 % des recettes totales de fiscalité.

| en millions d'€ | CA 2022 | CA 2023 | Evolution 2022/2023 |
|----------------------------|--------------|--------------|---------------------|
| Produit TFB | 8,53 | 9,08 | + 6% |
| dont rôles supplémentaires | 0,01 | 0,01 | |
| Produit TFNB | 0,81 | 0,83 | + 2% |
| dont rôles supplémentaires | 0,004 | 0,002 | |
| Produit THRS/THLV | 2,93 | 5,03 | + 72% |
| dont rôles supplémentaires | 0,12 | 0,05 | |
| TOTAL | 12,40 | 14,94 | + 21% |

Les taux d'imposition ont été reconduits à l'identique, à savoir 8,57 % pour la taxe d'habitation, 1,29 % pour la taxe foncière sur les propriétés bâties et 6,87 % pour le foncier non-bâti.

✓ **Taxe foncière**

Malgré un coefficient de revalorisation forfaitaire des bases d'imposition inédit de 7,1 % pour les locaux d'habitation et les établissements industriels en 2023, le produit de TFPB progresse de 6 % uniquement, en raison de l'évolution forfaitaire quasi inexistante des bases des locaux professionnels.

La progression du produit de TFB est ainsi très largement soutenue par la revalorisation forfaitaire des bases. En effet, l'évolution physique des bases de TFB (construction, agrandissement, etc.) est plutôt limitée (comme en 2022).

Evolution physique des bases de TFB

| | 2022 | 2023 |
|-----------------------|--------------------|------|
| Locaux d'habitation | 0,8% | 0,7% |
| Locaux professionnels | -1,8% ⁶ | 0,4% |
| Locaux industriels | 1,5% | 1,3% |

Le produit de TFB repose à 75 % sur des locaux d'habitation.

Les cotisations de TFB de contribuables personnes physiques ne représentent que 64% des cotisations totales.

Les premiers contributeurs de taxe foncière sont des bailleurs sociaux sur le territoire métropolitain.

Enfin, les compensations fiscales de TFB s'élèvent à 0,6 M€ en 2023 et connaissent une hausse de 8,6 % portée essentiellement par la revalorisation forfaitaire des bases des locaux industriels (de 7,1 % en 2023). 80 % du montant des compensations correspond à la compensation versée par l'Etat suite à l'abattement de 50% appliqué à la base des locaux industriels (LF 2021).

Le reste des compensations reposent sur des exonérations de droit de longue durée sur les logements sociaux.

Ces compensations sont très largement minorées depuis 2009 par l'Etat : la métropole ne perçoit ainsi que 7% du montant de l'exonération.

✓ Taxe d'habitation

S'agissant de la taxe d'habitation, le produit se limite désormais aux résidences secondaires et aux logements vacants.

Le produit de THRS et THLV est en hausse de 2 M€, soit une progression de 72% entre 2022 et 2023.

Cette hausse exceptionnelle s'explique par la mise en place de GMBI (« Gérer Mes Biens Immobiliers ») et ne reflète pas une progression durable de la base et du nombre de contribuables de THRS/THLV.

⁶ La baisse physique des bases de locaux professionnels en 2022 s'explique par la mise en place de l'abattement pour les commerces dont la surface est inférieure à 400m².

En effet, l'imposition à la TH 2023 a été établie pour la première fois à partir des déclarations faites depuis GMBI.

L'absence de déclaration ou une déclaration erronée ont entraîné des impositions à tort. Les dégrèvements d'imposition sont donc en forte augmentation dont le remboursement est pris en charge par l'Etat (contrairement aux dégrèvements de THLV ou de la taxe GEMAPI, qui eux sont pris en charge par la collectivité).

✓ Quote-part TVA : deux compensations

Les quotes-parts de TVA reversées par l'Etat en compensation de la THRP et de la CVAE représentent 111,1 M€, soit 51 % des recettes totales de fiscalité et 26 % des recettes réelles de fonctionnement de la Métropole, contre 16 % en 2022.

✓ En compensation de la THRP

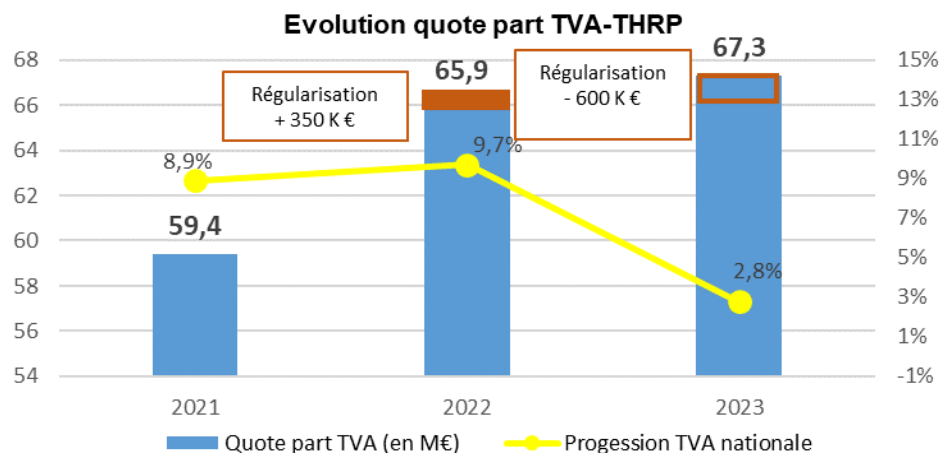
La quote-part de TVA reversée en compensation de la THRP est de 67,3 M€ en 2023, soit une hausse de 1,4 M€ par rapport à 2022.

Le produit de TVA au titre de l'année revenant à la Métropole évolue dans les mêmes proportions que la TVA nationale annuelle. Ainsi, la progression de ce produit est bien moindre qu'en 2022.

La comparaison du produit entre deux exercices est rendue difficile par le mécanisme de deux régularisations au cours de l'année.

Début 2023, les avances mensuelles versées à la collectivité ont été calculées sur la base de la TVA prévisionnelle associée au Projet de Loi de Finances 2023.

Elles ont ensuite été actualisées au 4^{ème} trimestre 2023 à partir du montant révisé de TVA nationale (cf. schéma ci-dessous).



En outre, la métropole a subi un prélèvement (dépense) de 600 k€ au premier trimestre 2023 après la notification du montant définitif de TVA nationale 2022. Ainsi, le produit de TVA-THRP au titre de l'année 2023 est de 67,3 M€, toutefois le montant net perçu par la collectivité en 2023 est de 66,7M€.

✓ **En compensation de la CVAE**

Pour la première année en 2023, la Métropole reçoit une quote-part de TVA en compensation de la CVAE, laquelle est intégralement supprimée pour les collectivités locales bien que les entreprises s'acquittent encore d'une part de CVAE auprès de l'Etat.

Cette compensation, dont le montant en 2023 est de 43,8 M€ est composée d'une part fixe et d'une part dynamique.

Constituant le socle garanti de compensation, la part fixe de 42,3 M€ est égale à la moyenne des recettes de CVAE perçues en 2020, 2021, 2022 et qui auraient dues être perçues en 2023.

La prise en compte d'une moyenne permet d'atténuer les fluctuations enregistrées localement depuis 2020 avec la crise sanitaire.

L'Etat aurait pu maintenir la CVAE dans les budgets locaux en 2023.

En effet, il reverse en N+1 aux collectivités le produit de CVAE qu'il a collecté en N. Le gouvernement a toutefois rejeté cette possibilité, ne concédant que d'intégrer le produit 2023 à la moyenne pluriannuelle servant de base de compensation, initialement restreinte aux années 2020, 2021 et 2022.

Ainsi, la Métropole aurait dû percevoir un produit de CVAE de 47,4 M€ en 2023, soit une hausse de 19 % par rapport à 2022.

La perte de recettes pour la collectivité s'élève donc à 2,6 M€.

Affectée au fonds national de l'attractivité économique des territoires (FNAET), la part dynamique provient de la dynamique de la TVA constatée au niveau national sur l'année considérée.

Ce fonds est doté de 600 M€ en 2023 après reversement de 500 M€ au Fonds vert et 150 M€ aux SDIS.

Calculée au niveau national, la part dynamique de compensation calculée au niveau national est déterminée comme suit :

$$\text{Part dynamique de compensation} = \left[\text{TVA nationale}^1_{2023} \times \frac{\text{Part fixe de compensation}}{\text{TVA nationale nette définitive en } 2022^2} \right] - \text{Part fixe de compensation}$$

Elle est ensuite répartie entre les collectivités bénéficiaires selon les critères d'attribution territorialisés appliqués jusqu'alors en matière de CVAE, à savoir un tiers pour la valeur locative foncière et deux tiers pour les effectifs salariés. La territorialisation de la ressource est ainsi préservée mais sa dynamique est érodée par sa déliaison de la dynamique des bases.

Le montant de la part dynamique perçue par la Métropole s'élève à 1,5 M€ en 2023.

Comme pour la compensation de la THRP, le montant de TVA nationale affecté à la Métropole en compensation de la CVAE a été actualisé à deux reprises courant 2023.

En mars, le montant notifié à la collectivité (44,8 M€) a été calculé sur la base de la TVA prévisionnelle associée au Projet de Loi de Finances 2023.

Il a ensuite été actualisé au 4^{ème} trimestre 2023 à partir du montant révisé de TVA nationale (43,8 M€). C'est ce montant qui est constaté au compte administratif 2023 de la Métropole.

Une régularisation est intervenue sur l'exercice 2024 au vu du produit définitif de TVA nationale pour 2023 : la Métropole a subi fin mars un prélèvement de 380 k€.

Au final, le produit de TVA-CVAE perçu en 2023 est de 43,8 M€ mais le montant net au titre de l'année 2023 est de 43,4M€.

1.1.2 DES DOTATIONS DE L'ETAT EN BAISSÉ

Les dotations de l'Etat (DGF, DCRTP, FNGIR) représentent 123,2 M€ en 2023, soit 29 % des recettes réelles de fonctionnement.

Elles sont encore en diminution de 0,3 M€ par rapport à 2022.

Cette réduction s'explique une nouvelle fois par l'écurement opéré sur la part compensation de la DGF destinée à financer les dispositifs de péréquation au bénéfice des communes (dotations de solidarité urbaine et rurale) et la croissance démographique.

Après la baisse des dotations décidées par le gouvernement pour, entre autres, contribuer au redressement des finances publiques, les pertes cumulées pour la Métropole sur la période 2015-2023 s'élèvent à 186,5 M€.

Plus précisément, plusieurs dispositifs sont venus réduire la DGF :

- La minoration de la dotation d'intercommunalité entre 2014 et 2017 dans le cadre de la « contribution au redressement des finances publiques » (équivalent à une perte de 117,8 M€ depuis 2015),
- La ponction annuelle de la dotation de compensation depuis 2015 pour financer la croissance de la population et les dispositifs de péréquation de la DGF communale (équivalent à 68,7 M€ depuis 2015).

Si la baisse en volume des dotations de l'Etat est limitée en 2023 par rapport aux années précédentes, en raison d'un abondement exceptionnel de 320 millions d'euros de la DGF du bloc communal consenti par l'Etat, il faut nuancer ce constat en considérant la forte inflation qui s'est poursuivie en 2023.

Au final, le « pouvoir d'achat » de ces recettes s'est tout de même nettement dégradé.

| DOTATIONS DE L'ETAT (2015 - 2023) | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------------|
| en M€ | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | Evolution 2023/2022 |
| DGF intercommunalité | 20,2 | 15,7 | 13,2 | 13,3 | 13,2 | 13,3 | 13,3 | 13,4 | 13,4 | 0,5% |
| DGF compensation | 73,3 | 71,9 | 69,9 | 68,4 | 66,9 | 65,7 | 64,4 | 62,9 | 62,6 | -0,6% |
| DCRTP | 16,3 | 16,3 | 16,3 | 16,3 | 16,2 | 16,1 | 16,1 | 16,1 | 16,1 | 0,0% |
| Concours de l'Etat | 109,9 | 104,0 | 99,5 | 98,1 | 96,3 | 95,0 | 93,8 | 92,4 | 92,1 | -0,3% |
| FNGIR | 31,1 | 31,1 | 31,1 | 31,0 | 31,1 | 31,1 | 31,1 | 31,1 | 31,1 | 0,0% |
| DOTATIONS ETAT | 141,0 | 135,1 | 130,5 | 129,1 | 127,4 | 126,1 | 124,8 | 123,5 | 123,2 | -0,2% |

✓ La DGF part intercommunalité stabilisée

La dotation d'intercommunalité représente 13,4 M€ en 2023 pour la Métropole, soit 3,1 % des recettes réelles de fonctionnement.

Depuis 2018, cette dotation est garantie à 29,05 € par habitant. Ainsi, elle enregistre une légère augmentation de 61 k€ en 2023, en raison de la progression de population constatée sur le territoire métropolitain (plus de 2 100 habitants supplémentaires entre 2022 et 2023).

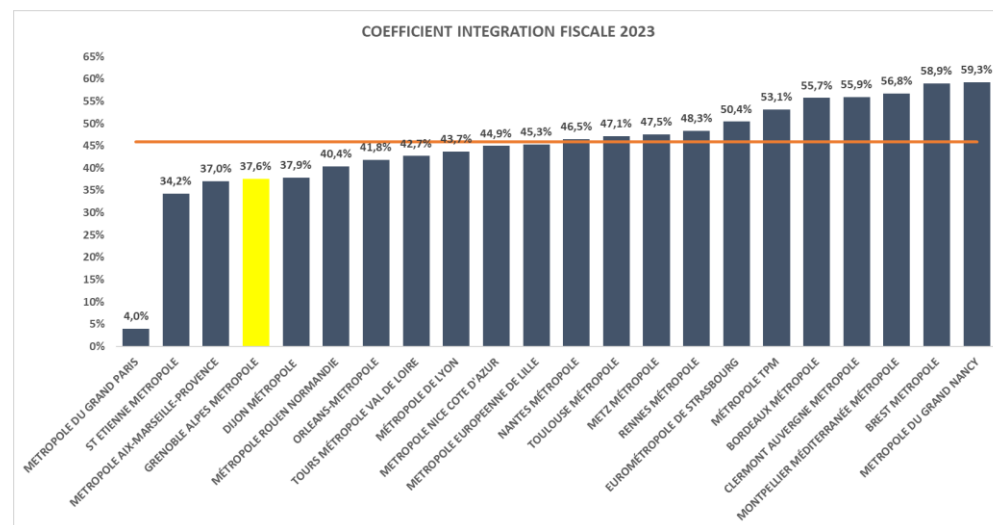
La dotation d'intercommunalité comprend une dotation de garantie, qui assure sa stabilité à population constante.

Pour bénéficier de cette garantie, le coefficient d'intégration fiscale (CIF) pondéré par 1,1 doit être supérieur à 35 %.

Le CIF de la Métropole est de 37,6 % en 2023 très légèrement au-dessus de ce seuil.

Sur les 20 Métropoles (présentées ci-dessous), Grenoble Alpes Métropole a un CIF parmi les plus faibles. Le trait rouge du graphique représente le CIF moyen des Métropoles, soit 46% (source DGCL)

| France entière | CIF moyen 2023 |
|------------------|-----------------|
| CC à FA | 0,358959 |
| CC à FPU | 0,397788 |
| CA (FPU) | 0,395780 |
| CU et métropoles | 0,458059 |
| France entière | |



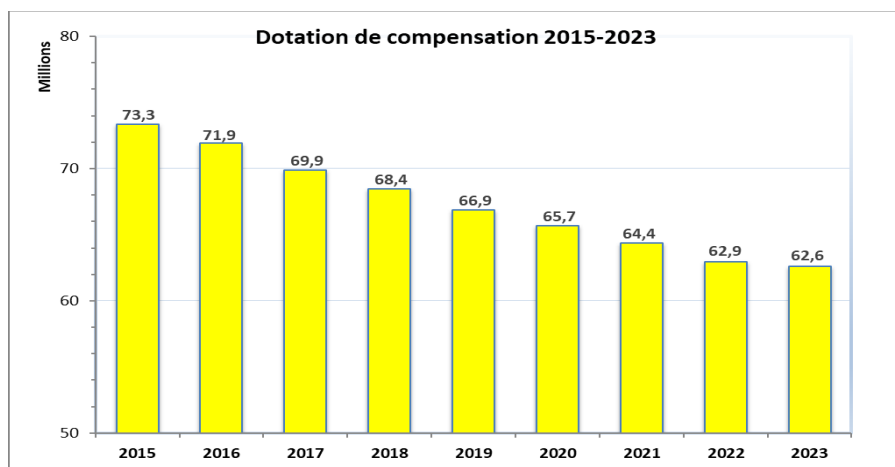
La perte de la dotation garantie serait d'autant plus défavorable que celle-ci représente près de 40 % de la dotation d'intercommunalité (5,2 M€ en 2023).

✓ **La DGF part compensation en baisse**

La dotation de compensation s'établit à 62,6 M€ en 2023, soit 51 % des dotations de l'Etat et 14,7 % des recettes réelles de fonctionnement.

Le périmètre de cette dotation, initialement composée de la compensation au titre de la suppression de la part salaires de la taxe professionnelle, a été modifié à plusieurs reprises.

Suite à la suppression totale de la taxe professionnelle, le périmètre s'est stabilisé en 2011 et la dotation s'élevait à 76,7 M€, soit 14,1 M€ supplémentaires au montant actuel.



Chaque année, cette dotation est écartée de manière uniforme par l'Etat pour permettre le financement de la croissance de la DGF liée à l'augmentation de la population ainsi que celle des dotations communales de péréquation (DSU et DSR).

Depuis 2012, il s'est donc installé une baisse régulière de la dotation de compensation, qui représente une perte de 0,3 M€ en 2023.

L'Etat a ainsi transformé un produit fiscal dynamique (la part salaire de la taxe professionnelle) en une dotation réduite chaque année, cet écartement pèse d'autant plus que l'inflation a été importante en 2023.

✓ **Les dotations liées à la suppression de la taxe professionnelle**

Afin de compenser les pertes fiscales liées à la suppression définitive de la taxe professionnelle (2010), la Métropole perçoit deux allocations d'un montant figé en 2023 :

- 16,1 M€ de dotation de compensation de la réforme de la taxe professionnelle (DCRTP), financée par l'Etat,
- 31,1 M€ du fonds national de garantie individuelle des ressources (FNGIR), alimenté par l'écrêtement des collectivités gagnantes suite à la suppression de la TP.

La DCRTP et le FNGIR représentent 11 % des recettes de fonctionnement.

De 272,4 M€ en 2023 (contre 225M€ en 2022), les recettes « rigides » sur lesquelles la Métropole ne dispose d'aucun levier fiscal, incluant la fiscalité reversée (TVA notamment), la DGF, les compensations et la dotation du Département représentent 64% des recettes réelles de fonctionnement du budget Principal (55% en 2022).

Avec la suppression de la CVAE en 2023 compensée, comme la taxe d'habitation sur les résidences principales, par une part de la TVA nationale, la dépendance de la Métropole vis-à-vis des recettes de l'Etat est encore plus élevée.

1.1.3 LES COMPENSATIONS DE CHARGES TRANSFEREES

Les compensations de charges transférées sont réglementairement figées en l'absence de nouveaux transferts de compétences.

En 2023, ces compensations, de 19,6 M€, représentent 4,6 % des recettes de fonctionnement.

- Le Conseil Départemental de l'Isère verse à la Métropole une dotation annuelle figée de 18 M€, au titre des transferts de compétence intervenus en 2017 suite à la loi NOTRE.

Les communes qui ont transféré davantage de charges que de produits fiscaux à la Métropole sont conduites à effectuer un versement d'attribution de compensation à son profit. Leur attribution de compensation est alors dite « négative » En 2023, 15 communes (soit 30 % d'entre elles) ont été dans ce cas, pour un montant global de 1,6 M€.

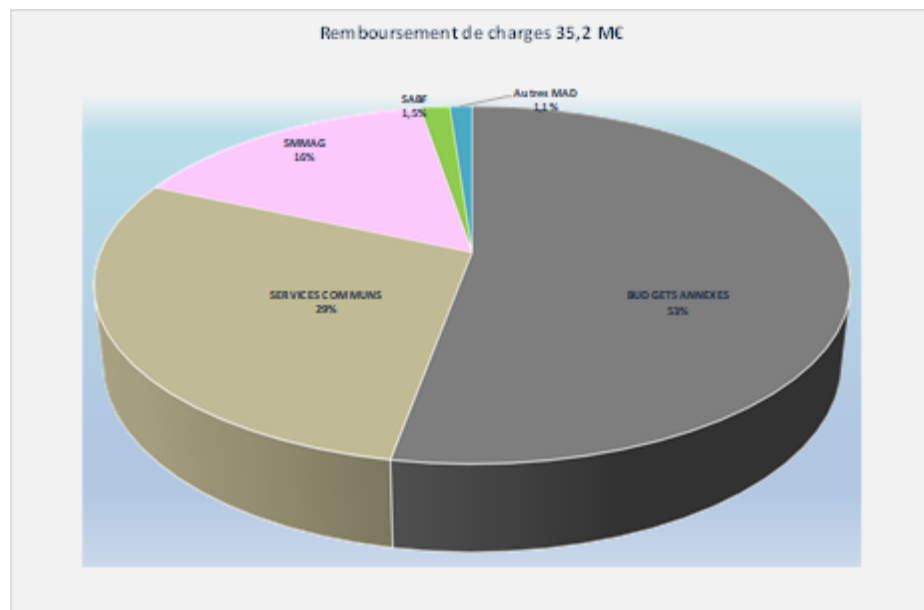
1.1.4 LES REMBOURSEMENTS DE CHARGES

Les remboursements de frais (masse salariale et autres) s'élèvent à 35,2 M€, montant supérieur à 2022 (33,6 M€), et représentent 8 % des recettes de fonctionnement.

Il s'agit de dépenses portées par le Budget Principal pour d'autres comme les Budgets Annexes, les services communs ou encore les syndicats (SMMAG, SABF).

Les principes de refacturation réactualisés, ont été validés par le Conseil Métropolitain du 29 septembre 2023 afin de correspondre au plus près au coût réel pris en charge par le Budget Principal.

Le détail de ces refacturations figure en annexe.



✓ Les remboursements des Budgets Annexes

Les charges supportées par le Budget Principal pour les budgets annexes ont fait l'objet de remboursement de leur part à hauteur de 18,6 M€ en 2023 contre 17,5 M€ en 2022.

✓ Les remboursements des services communs

Les principes de refacturation appliqués sont ceux définis dans le cadre des conventions de gestion des services communs, adoptées par le Conseil Métropolitain (point détaillé en annexe).

Le remboursement des services communs s'effectue soit de manière « classique » via l'émission d'un titre adressé à la collectivité bénéficiaire du service soit via une diminution de l'attribution de compensation versée aux communes, c'est le cas notamment des services communs Accessibilité, Plateforme Numérique participative et Protection des Données.

Le coût des locaux pris en compte comprend les charges de fonctionnement afférentes à chaque site ainsi qu'un équivalent loyer appliqué lorsque la collectivité qui héberge le service commun est propriétaire des locaux.

Il en résulte un coût de l'environnement de travail différent selon le site occupé.

| COUT AGENT PAR SITE en € | |
|-----------------------------|--------|
| CASERNE DE BONNE | 12 658 |
| CHANRION | 8 070 |
| EDITH THOMAS | 8 099 |
| HEBERT | 8 070 |
| MALRAUX | 9 190 |
| MARIE REY NOARD | 6 547 |
| PRESIDENT | 7 467 |
| VERSEAU | 9 692 |

En 2023, les remboursements des services communs s'élèvent à 10,1 M€ contre 9,6 M€ en 2022.

Ils concernent pour 90,6 % la ville de Grenoble pour 7,9 % le CCAS de Grenoble et pour 1,5% les autres communes et CCAS.

Ces charges comprennent de la masse salariale pour 6,5 M€, l'environnement de travail des agents concernés pour 1 M€ et les dépenses de fonctionnement propres à chaque service pour 2,6 M€.

Il y a 12 services communs portés par la Métropole. A fin décembre ces services représentaient 192 agents dont 6 apprentis.

REFACTURATION DES SERVICES COMMUNS

| Montants en € | 2023 | | | |
|--|------------------|------------------|--------------------|-------------------|
| | SERVICES COMMUNS | Masse salariale | Charges du service | TOTAL |
| BEAEP | 506 887 | | | 506 887 |
| CONTRÔLE DE GESTION | 131 433 | | | 131 433 |
| DSPS | 1 077 873 | 211 314 | | 1 289 187 |
| ARCHIVES | 442 616 | 30 574 | | 473 190 |
| VEILLE INFO PRO | 396 619 | 90 163 | | 486 782 |
| CENTRE IMPRESSION NUMERIQUE | 992 547 | 673 783 | | 1 666 330 |
| SYSTEMES D'INFORMATION | 2 792 698 | 1 655 061 | | 4 447 759 |
| EXPERTISE FISCALE | 24 214 | | | 24 214 |
| SERVICE AMENAGEMENT PROJETS URBAINS | 34 651 | 1 474 | | 36 125 |
| PROTECTION DES DONNEES CCAS | 12 143 | | | 12 143 |
| SOUS TOTAL | 6 411 681 | 2 662 369 | | 9 074 050 |
| REMBOURSEMENT VIA ATTRIBUTION DE COMPENSATION | | | | |
| ACCESSIBILITE | 2 977 | | | 2 977 |
| PLATEFORME NUMERIQUE PARTICIPATIVE | 14 777 | | | 14 777 |
| PROTECTION DES DONNEES COMMUNES | 34 389 | | | 34 389 |
| SOUS TOTAL REMBOURSEMENT VIA AC | 52 143 | - | | 52 143 |
| ENVIRONNEMENT DE TRAVAIL | | 998 492 | | 998 492 |
| TOTAL | 6 463 824 | 3 660 861 | | 10 124 685 |
| Dont Ville de Grenoble | 5 849 291 | 3 324 560 | | 9 173 851 |
| Dont CCAS de Grenoble | 483 433 | 314 942 | | 798 375 |
| Dont autres communes et autres CCAS | 131 101 | 21 359 | | 152 459 |

L'année 2023 est marquée par la création de nouveaux services communs :

- Le service Aménagement et Projets Urbains,
- Le service Accessibilité,
- Le service Protection des Données (créé à compter du mois d'avril 2023),
- Le service Plateforme Numérique Participative.

L'année 2023 est par ailleurs caractérisée par le changement de périmètre du service commun Bureau d'Etudes Aménagement de l'Espace public (BEAEP) qui compte désormais trois collectivités, la ville de Meylan ayant rejoint le service commun en janvier 2023.

Les clés de répartition appliquées à ce service sont les suivantes :

- Métropole 55 %,
- Ville de Grenoble 41 %,
- Ville de Meylan 4 %.

L'année 2023 est également marquée par des modifications des clés de répartition induisant une diminution de la part de la Métropole pour les services suivants :

- ✚ Direction de la Santé Prévention Sécurité au Travail : pour certains de ses services communs, passage de 36,5 % à 36,1 %,
- ✚ Direction des Systèmes d'Information : passage de 39,5 % à 38,02 % en lien avec le niveau d'activités réalisées.
- ✚ Service Centre d'impression numérique passage de 24,51% à 20,03% en lien avec le niveau des prestations réalisées.

Pour la Ville de Grenoble, l'année 2023 est marquée par les changements des clés de répartition des services suivants :

- ✚ Service Centre d'impression numérique passage de 69,78 % à 73,43 %,
- ✚ Direction des systèmes d'information passage de 50,8 % à 53,7 %,
- ✚ Direction de la Santé Prévention Sécurité au Travail : pour certains de ses services communs, passage de 63,5 % à 63,9 %,
- ✓ **La refacturation des syndicats**

La Métropole assure pour le SMMAG et pour le SABF des mises à disposition de ses services qui font l'objet de refacturation pour un montant total de 6,07M€ en 2023 contre 5,9 M€ en 2022.

L'essentiel de ces mises à disposition concerne le SMMAG à hauteur de 5,5 M€. Cela comprend la masse salariale de 85,36 Equivalents Temps Plein (ETP), soit 4,9 M€ contre 4,6 M€ en 2022

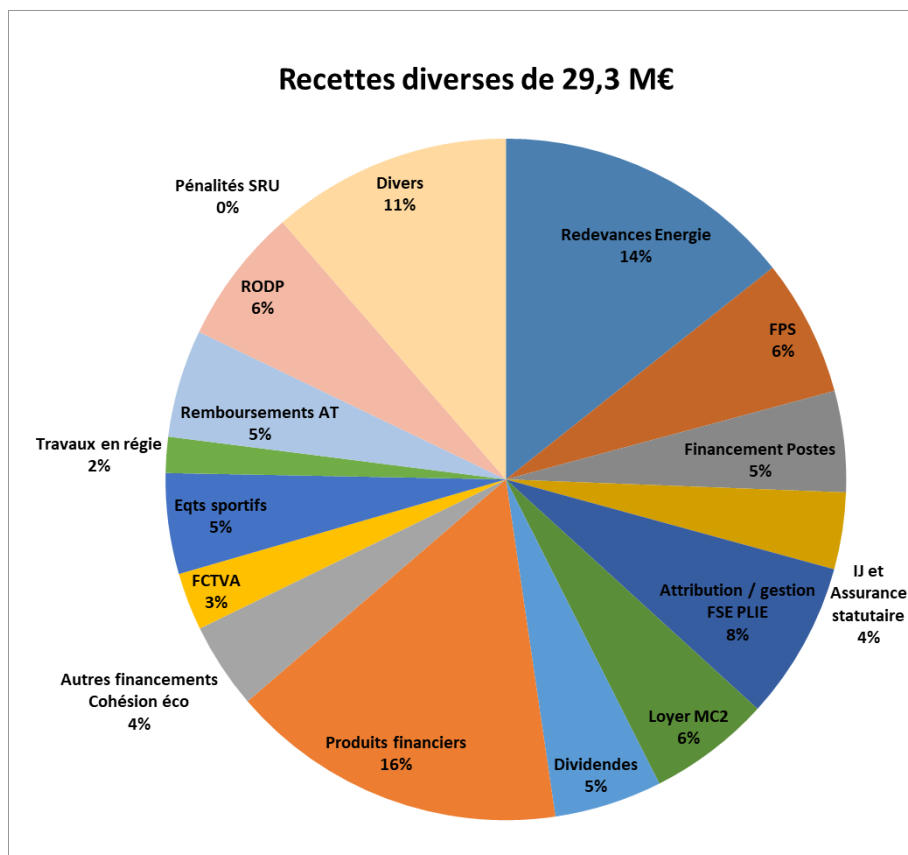
| SYNDICATS en M€ | MASSE SALARIALE | CHARGES DE STRUCTURE | TOTAL |
|-----------------|-----------------|----------------------|-------------|
| SMMAG | 4,88 | 0,66 | 5,54 |
| SABF | 0,50 | 0,03 | 0,53 |
| TOTAL | 5,38 | 0,69 | 6,07 |

✓ **Les autres recettes de refacturation**

D'un montant de 0,36 M€ contre 0,6 M€ en 2022, ces refacturations comprennent pour l'essentiel des remboursements de masse salariale d'agents mis à disposition d'autres collectivités ou structures.

1.1.5 LES AUTRES RECETTES DE FONCTIONNEMENT

Les autres recettes sont liées à la mise en œuvre des politiques publiques de la Métropole. Elles représentent 29,3 M€, dont 0,5 M€ de travaux réalisés en régie et 4,7 M€ de produits financiers. Ces recettes sont d'origines très diverses.



✓ **Les redevances Energie**

En 2023, la Métropole a perçu 4,2 M€ de redevances sur l'énergie dont l'essentiel, provient de GEG.

Cette redevance, transférée en 2015 de la ville de Grenoble, a fait l'objet d'une évaluation en CLECT, à hauteur de 2,99 M€.

Ainsi, sur la redevance perçue par la Métropole, de 4,2 M€ en 2023, comme chaque année, 2,99 M€ sont reversés à la ville par le biais de son attribution de compensation.

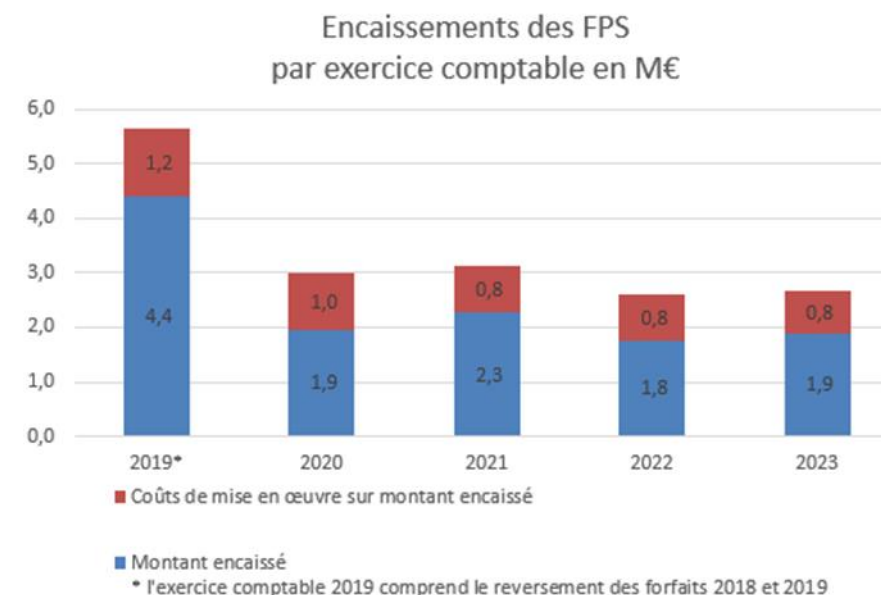
Les autres redevances proviennent de GRDF et d'ENEDIS.

✓ **Le produit des forfaits de post-stationnement**

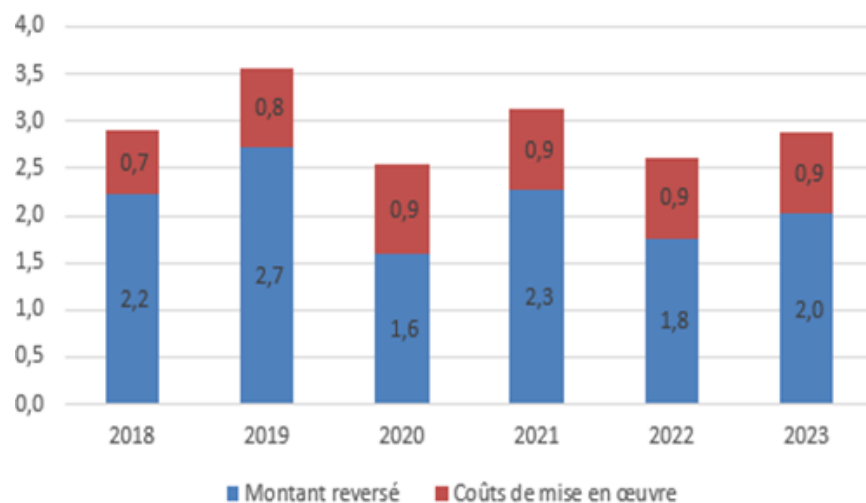
En 2023, la Métropole a perçu 1,9 M€ au titre du reversement des forfaits de post-stationnement (FPS) perçus sur les communes de Grenoble et de La Tronche, qui ont mis en œuvre la dépenalisation du stationnement payant sur voirie.

Les communes conservent les recettes liées au paiement immédiat de la redevance de stationnement payant (horodateurs).

Elles reversent à la Métropole les recettes issues des forfaits de post-stationnement (FPS) payés par les automobilistes, déduction faite des coûts relatifs à la mise en œuvre, soit 0,8 M€ sur les encaissements réalisés en 2023.



Produit des FPS par année de référence en M€



Le produit des reversements FPS de 2023 se rapproche du niveau des reversements de 2018, sans rattraper les années 2019 (- 20 %) et 2021 (- 8 %).

Conformément à la délibération du 29 septembre 2023, ce produit a été affecté au financement :

- + De l'AP/CP 013 – Voiries, espaces publics et politique cyclables,
- + De l'AP/CP 028 – Mobilités pour la performance des transports en commun,
- + De l'AP/CP 004 – Qualité de l'air pour l'aide vélo et le renouvellement et la conversion des véhicules dans le cadre des ZFE.

✓ **Les produits financiers et dividendes (chapitre 76)**

Les produits financiers et dividendes s'élèvent à 6,2 M€ en 2023 contre 2,2 M€ en 2022.

En 2023, il a été perçu 1,5 M€ de dividendes de GEG (0,7 M€ en 2022) correspondant à 48% du résultat 2022 disponible pour distribution.

Les autres produits financiers sont composés de 1,2 M€ (contre 1M€ en 2022) versés par le fonds de soutien suite à la désensibilisation de l'emprunt indexé sur le franc suisse et de produits des swaps (3,4 M€ en augmentation de 3 M€ par rapport à 2022), instruments de couverture de la dette.

✓ **Les autres recettes de fonctionnement**

Les autres recettes de fonctionnement sont principalement composées des recettes suivantes :

- + 2,2 M€ d'animation du PLIE (du FSE et autres),
- + 1,9 M€ de redevances et taxes liées à l'occupation du domaine public,
- + 1,7 M€ de loyer de la MC2,
- + 1,4 M€ de subventions en financement de postes RH,
- + 1,1 M€ de remboursements d'indemnités journalières et assurance statutaire,
- + 0,8 M€ provenant du FCTVA sur des dépenses de fonctionnement de voiries éligibles et d'entretien des bâtiments publics,
- + 0,8 M€ recettes de la Patinoire Pôle Sud (événementiel, séances publiques),
- + 0,5 M€ de redevance d'occupation du Stade des Alpes,
- + 0,5 M€ de travaux en régie,
- + ...

Le détail commenté par action figure en annexe de ce document.

1.2. DES CHARGES DIFFICILES A CONTENIR

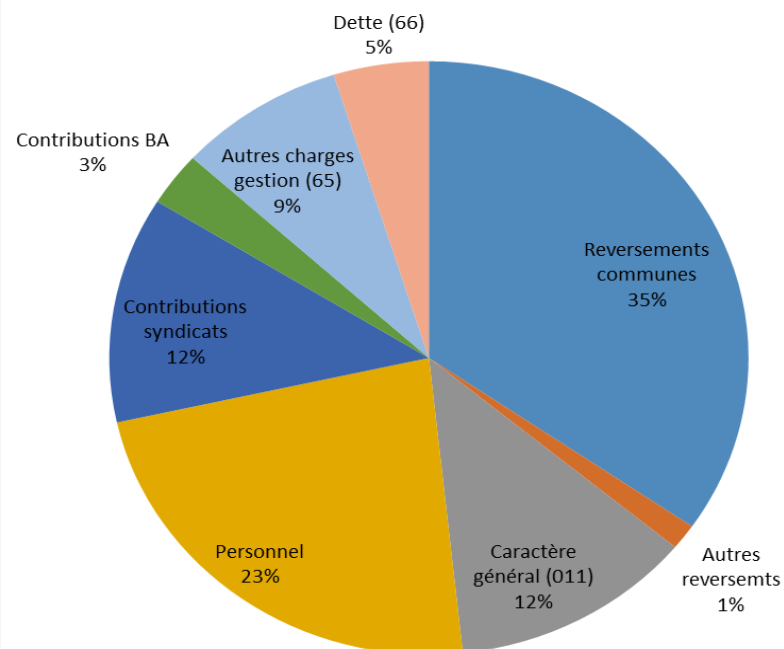
Les dépenses de fonctionnement réelles s'élèvent à 345,6 M€ en 2023 contre 320,6 M€ en 2022, soit une augmentation de 7,8 %

DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT

| en millions d' € | CA 2022 | BP+DM 2023 | CA 2023 | Taux de réalisation 2023 | Evolution / CA 2022 |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------------------|---------------------|
| Atténuation de produits (chap. 014) | 123,1 | 127,8 | 124,1 | 97% | 0,8% |
| Attribution de compensation | 95,0 | 95,8 | 95,8 | 100% | 0,9% |
| DSC | 23,5 | 23,8 | 23,5 | 99% | 0,0% |
| Prélèvement FPIC | 2,7 | 2,5 | 2,5 | 100% | -8,8% |
| Reversement taxe de séjour OT | 1,5 | 1,7 | 1,5 | 88% | -1,4% |
| Charges à caractère général (chap. 011) | 38,3 | 46,9 | 42,4 | 90% | 10,8% |
| Charges de personnel (chap. 012 et 6586) | 74,9 | 80,3 | 80,0 | 100% | 6,8% |
| Charges de gestion courante (chap. 65) | 73,5 | 84,1 | 81,6 | 97% | 11,1% |
| Contributions syndicats | 37,6 | 42,5 | 42,5 | 100% | 13,2% |
| Contributions budgets annexes | 7,9 | 10,1 | 10,1 | 100% | 27,5% |
| Participation MC2 et ESAD | 5,5 | 5,7 | 5,7 | 100% | 3,1% |
| Subvention Office Tourisme | 1,5 | 1,6 | 1,5 | 94% | 0,0% |
| Subventions associations et autres (art. 65748) | 15,5 | 17,9 | 16,4 | 92% | 5,9% |
| Autres charges de gestion | 5,4 | 5,4 | 5,2 | 96% | -4,6% |
| Dépenses de gestion | 309,7 | 339,1 | 328,1 | 97% | 5,9% |
| Intérêts de la dette (chap. 66) | 8,8 | 17,3 | 16,6 | 96% | 88,7% |
| Dépenses exceptionnelles (chap. 67) | 0,4 | 0,3 | 0,2 | 67% | -55,4% |
| Provisions (chap. 68) | 1,7 | 0,7 | 0,7 | 100% | -58,2% |
| DEPENSES REELLES | 320,6 | 357,4 | 345,6 | 97% | 7,8% |

Ces dépenses sont composées pour 35 % des reversements aux communes. Les charges de personnel représentent un peu moins d'un quart de ces dépenses (23 %).

Dépenses de fonctionnement : 346 M€



1.2.1 LES REVERSEMENTS AUX COMMUNES

Les reversements aux communes se composent de deux enveloppes distinctes : les attributions de compensation (AC) d'une part, la dotation de solidarité communautaire (DSC) d'autre part.

- ✓ **Une attribution de compensation exceptionnellement ajustée sur l'exercice 2023**

Le montant total des AC versées aux communes s'est établi à 95,7 M€ en 2023 contre 95 M€ en 2022.

L'écart est principalement lié à la régularisation des montants d'AC dus à la commune de Grenoble au titre des années 2019 et 2020.

Cet ajustement fait suite au jugement rendu le 19 octobre 2023 par la Cour Administrative d'Appel de Lyon qui revient sur la réfaction opérée en 2018 concernant les bornes de contrôle d'accès.

Ainsi, pour chacune de ces deux années, l'AC de Grenoble a été majorée de 367 904 € (188 241 € pour les charges de fonctionnement et 179 663 € pour les charges) soit un montant total de 735 808 €.

Par ailleurs, conformément aux dispositions de l'article 1609 nonies C du code général des impôts, plusieurs conventions de services communs prévoient que les communes adhérentes remboursent la part des charges qui leur incombe via une réduction de leur AC.

Ce mécanisme de refacturation du coût des services communs a été mis en œuvre en 2023 pour un montant total de 51 k€.

Comparativement à d'autres métropoles, les montants d'AC versés aux communes sont élevés (211 € par habitant en 2023) en raison d'une intégration faible (CIF à 37,6 %).

Il s'agit toujours de la première charge de la Métropole qui représente 27,7 % des dépenses de fonctionnement.

✓ **Une dotation de solidarité communautaire inchangée en 2023**

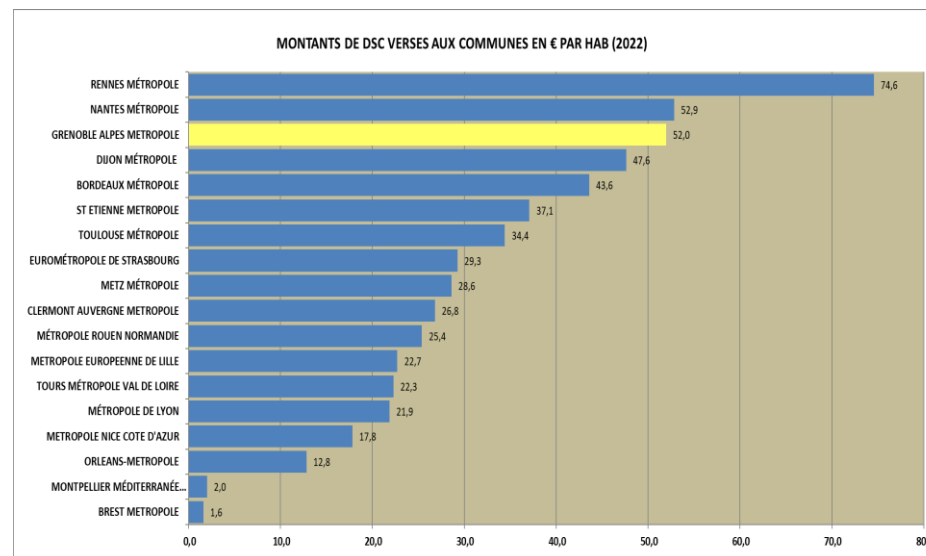
Dans le cadre de l'adoption du PFFS le 18 novembre 2022, un nouveau dispositif de répartition de la DSC a été mis en place, tenant compte de critères respectant la réglementation, actualisés chaque année, tout en garantissant à chaque commune la continuité du soutien de la Métropole.

Le Conseil métropolitain a également décidé de maintenir l'enveloppe consacrée à la DSC à hauteur de 23,5 M€.

Enfin, il a retenu la volonté de poursuivre le travail concernant une indexation possible de la DSC sur certaines recettes de la Métropole.

A cette fin, un groupe de travail politique Trans-partisan s'est réuni à plusieurs reprises en 2023 sans qu'aucun compromis n'ait pu être dégagé entre les représentants des communes quant aux modalités de répartition d'une enveloppe supplémentaire.

Grenoble-Alpes Métropole figure toujours parmi les métropoles les plus redistributrices avec un niveau de DSC par habitant élevé, et qui a été préservé depuis la création de la Métropole.



1.2.3 LES AUTRES REVERSEMENTS

Les autres reversements (du chapitre 014) de 4 M€ contre 4,6 M€ en 2022, sont principalement composés du prélèvement au titre du FPIC de 2,50 M€.

Ils comprennent également les reversements de taxe de séjour à l'Office de Tourisme et au Département pour 1,5 M€ en lien avec le produit perçu de chaque année.

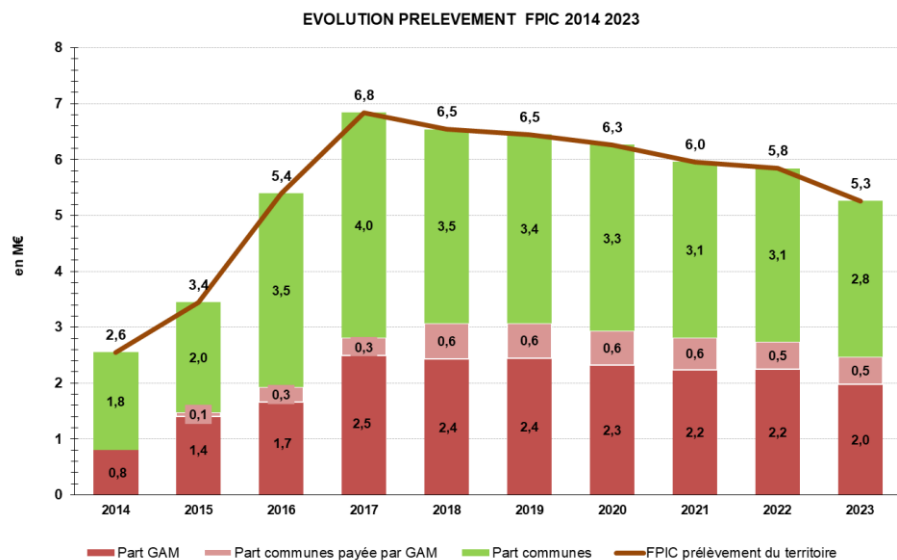
✓ **Un prélèvement au titre du FPIC en baisse sensible**

Le Fonds de Péréquation des Ressources Intercommunales et Communales (FPIC) est un dispositif de péréquation horizontale (sans intervention de l'Etat) destiné à réduire les écarts de richesse entre des ensembles intercommunaux constitués des communes et de leur EPCI.

Il consiste à prélever des ressources à certains territoires considérés comme riches aux bénéficiaires de communes et intercommunalités jugés moins favorisés.

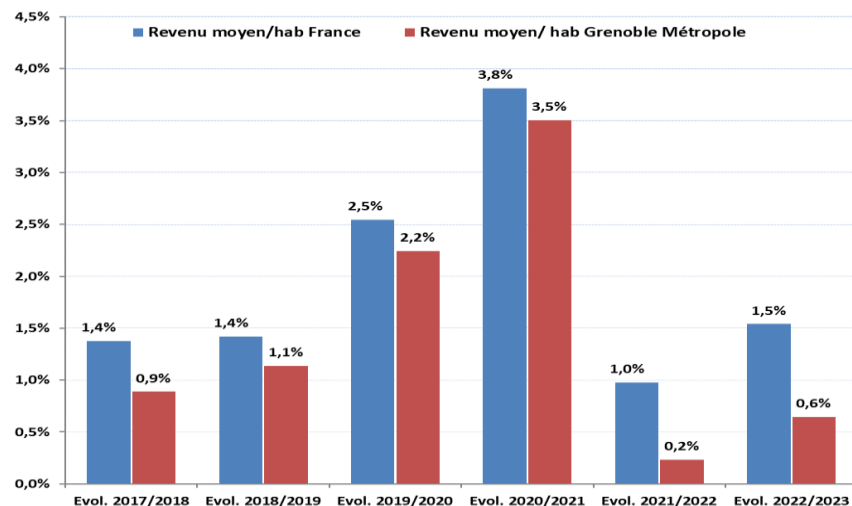
Pour 2023, le montant du Fonds a été maintenu à 1 Mrd € comme les années précédentes.

Pour la 6^{ème} année consécutive, la contribution du territoire au FPIC a diminué sensiblement en 2023 par rapport à l'année précédente, passant de 5,84 M€ à 5,26 M€.

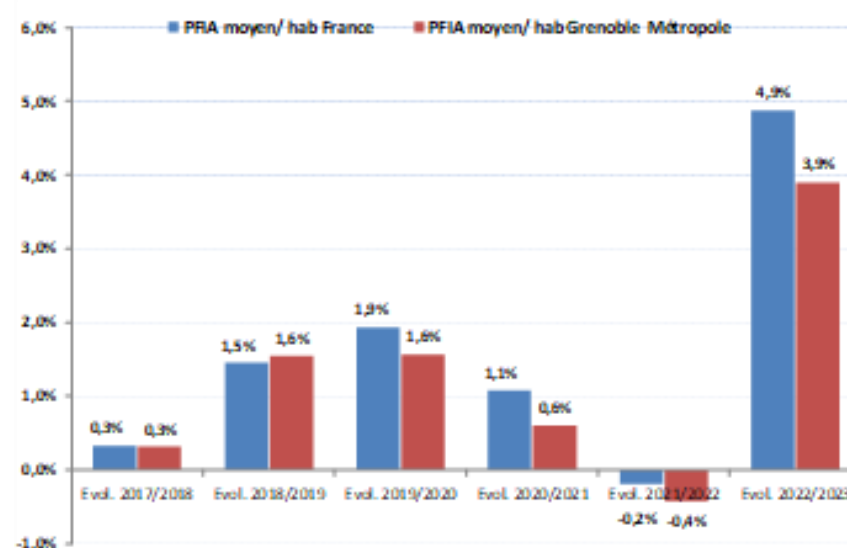


Cette baisse du prélèvement constatée depuis 2017 s'explique par un appauvrissement du territoire de Grenoble-Alpes Métropole par rapport à la moyenne nationale au regard des 2 critères retenus : à savoir le potentiel financier par habitant et, surtout, le revenu par habitant qui progresse moins rapidement que sur le reste du territoire national.

○ Revenu moyen par habitant



○ Potentiel financier par habitant



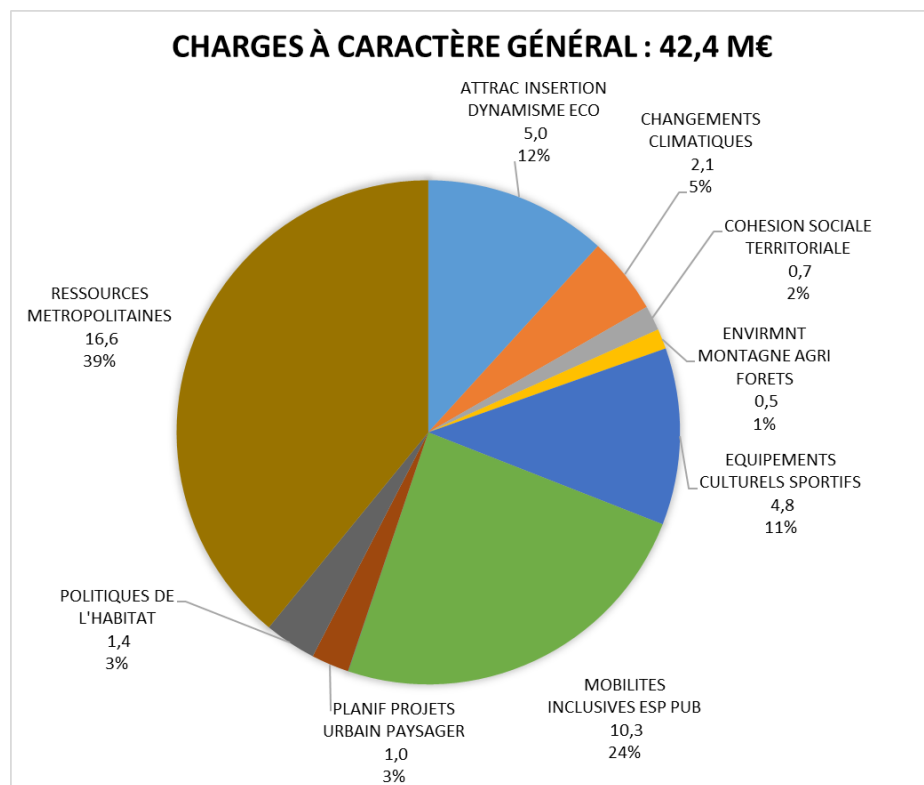
La répartition du prélèvement entre la Métropole et ses communes s'effectue selon la règle de droit commun, à partir du Coefficient d'Intégration Fiscale (CIF).

Comme chaque année, les prélèvements dus par les communes d'Echirolles et de Saint Martin d'Hères (soit 0,5 M€ au total), ont été acquittés par la Métropole selon le mécanisme prévu pour les communes dont le rang de classement de la Dotation de Solidarité Urbaine (DSU) est inférieur à 250.

Ainsi, la Métropole a contribué au FPIC à hauteur de 2,47 M€ en 2023 (contre 2,74 M€ en 2022) Le prélèvement pris en charge par les communes membres s'est élevé à 2,79 M€.

1.2.4 LES CHARGES A CARACTERE GENERAL

Les charges à caractère général (chapitre 011) s'élèvent à 42,4 M€ contre 38,3 M€ en 2022, soit une progression de 10,8 %. Leur répartition par politique publique est la suivante.



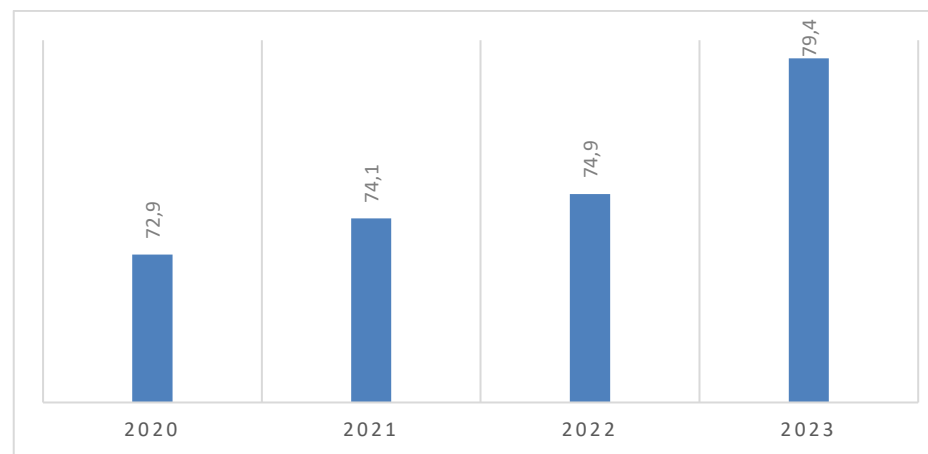
Avec une prévision de 46,9 M€, le taux d'exécution de ce chapitre budgétaire, de 90 %, reste faible bien qu'en amélioration par rapport à 2022 (89 %) et 2021 (88%).

Les ressources métropolitaines concentrent 39 % de ces charges soit 16,6 M€ dont plus de la moitié (8,42 M€) sont refacturées au titre des services communs, des budgets annexes et des syndicats.

Les dépenses de fonctionnement d'espaces publics, voiries et cycles se sont élevées à 10,3 M€ en 2023 et représentent presque un quart de ces charges.

1.2.5. LES DEPENSES DU PERSONNEL

Les dépenses de personnel (chapitre 012 et 6586) portées par le Budget Principal en 2023 s'élèvent à 79,7 M€ contre 74,9 M€ en 2022 soit une hausse de 6,4 %.



Graph. 1 – Evolution des dépenses de personnel

L'évolution des dépenses de personnel a connu une augmentation importante due à plusieurs facteurs.

- La première explication est liée aux mesures gouvernementales qui ont fait évoluer fortement les coûts (augmentation du point d'indice, évolution des grilles liées à certains grades, élargissement des participations pour les Forfait de Mobilités Durables).

Le montant global est de près de 0,6 M€,

- La deuxième explication se trouve dans l'amélioration de l'attractivité de la collectivité et l'amélioration des conditions de recrutement qui ont permis une évolution en matière d'effectifs. Le dispositif de marque employeur a permis d'augmenter l'attractivité de la Métropole. L'augmentation des Equivalents Temps Plein (ETP) est de près de 40 ETP par rapport à l'année 2022 pour le Budget Principal.

Pour ce dernier point, une partie des dépenses de l'année 2023 constitue un rattrapage des années précédentes qui, compte tenu des difficultés en matière de recrutement, étaient en sous-consommation des crédits dédiés aux frais de personnel. Le montant s'approche de 2 M€.

- L'action sociale volontariste qu'a porté la métropole en 2023 et qui s'est traduit par l'augmentation de la valeur faciale des tickets restaurants jusqu'à 10€, la mise en place des chèques vacances et le déploiement des CESU. Soit près de 0,5 M€.

Les principales dépenses 2023 observées sont les suivantes :

- ✚ Les dépenses relatives aux tickets restaurant à hauteur de 2,1 M€ ;
- ✚ Les mesures gouvernementales de près de 600 k€,
- ✚ Les dépenses de CESU à hauteur de 67 k€ ;
- ✚ Les dépenses de chèques vacances de 315 k€,
- ✚ Des dépenses d'heures supplémentaires d'un montant de 336 K€ ;
- ✚ Un GVT évalué à hauteur de 0,5 M€ sur le Budget Principal soit une évolution de près de 0,7 %.

DEPENSES DE PERSONNEL

| en M€ | CA 2022 | CA 2023 | Evolution CA 2023 |
|--|--------------|-------------|-------------------|
| Masse Salariale Budget Principal | 74,89 | 79,8 | 6,56% |
| Refacturation autres entités | 11,69 | 11,9 | 2,05% |
| Refacturation Services communs | 6,05 | 6,3 | 4,13% |
| Mises à disposition | 0,58 | 0,4 | |
| Refacturation Syndicats et EP | 5,06 | 5,3 | 4,74% |
| dont SMMAG | 4,60 | 4,8 | 4,35% |
| dont SABF | 0,46 | 0,5 | 8,70% |
| Refacturation Budgets Annexes | 13,20 | 13,7 | 3,79% |
| Masse Salariale Budget Principal Strict | 50,00 | 54,2 | 8,34% |

A noter qu'une partie de la masse salariale est refacturée aux Budgets Annexes ou à d'autres collectivités au titre des Services Communs.

Les dépenses de personnel nettes de ces refacturations s'élèvent à 53,9 M€ contre 50 M€ en 2022 en augmentation de 3,9 M€, soit 7,8 %.

1.2.6 LES CHARGES DE GESTION COURANTE

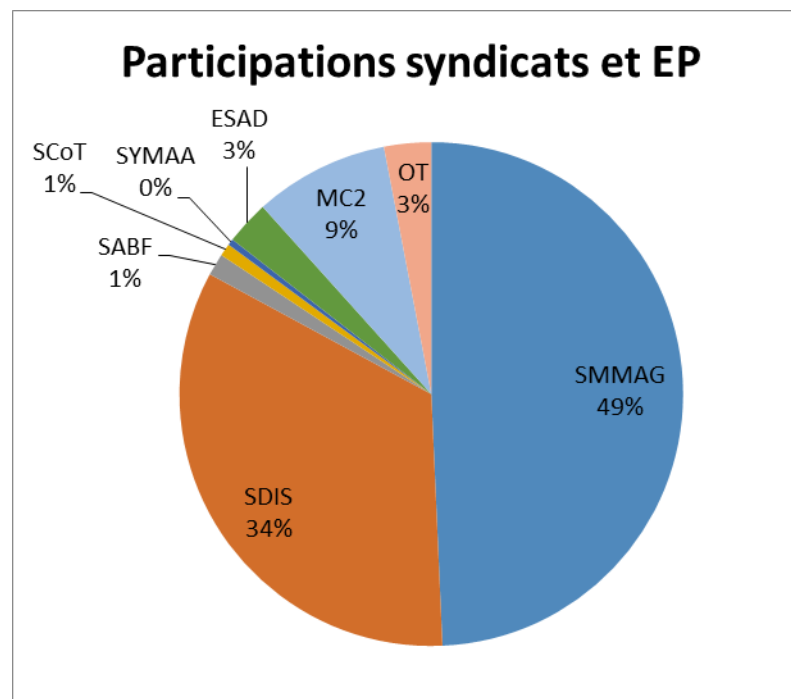
Les charges de gestion courante (chapitre 65) s'élèvent à 81,6 M€ contre 73,5 M€ en 2022, soit une progression de 11 %.

Avec une prévision de 84,1 M€, le taux d'exécution de ce chapitre est de 97 %.

✓ Des participations aux syndicats et établissements publics

Les contributions aux syndicats et autres établissements publics de la Métropole s'élèvent à 49,7 M€ en 2023 contre 44,6 M€ en 2022.

Pour 83 %, elles sont composées de la participation au SMMAG et au SDIS.



L'augmentation s'explique principalement par la hausse de 4 M€ de la participation au SMMAG pour atteindre 24,5 M€ en 2023.

La participation au SDIS, dont l'évolution est alignée avec l'inflation, était de 16,7 M€ augmente de 6,1 % soit 1 M€ par rapport à 2022.

| en M€ | CA 2022 | BP + DM 2023 | CA 2023 | Evolution / CA 2022 |
|---------------------------------------|-------------|--------------|-------------|---------------------|
| SMMAG | 20,5 | 24,5 | 24,5 | 19,5% |
| SDIS | 15,7 | 16,7 | 16,7 | 6,1% |
| SABF | 0,7 | 0,7 | 0,7 | 0,0% |
| SCoT de la région urbaine de Grenoble | 0,4 | 0,4 | 0,4 | 0,0% |
| Synd mixte abattoirs | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 0,0% |
| SYNDICATS | 37,5 | 42,5 | 42,5 | 13,2% |
| ESAD | 1,3 | 1,4 | 1,4 | 10,8% |
| MC2 | 4,3 | 4,3 | 4,3 | 0,9% |
| Office du Tourisme | 1,5 | 1,6 | 1,5 | 0,0% |
| ETABLISSEMENTS PUBLICS | 7,0 | 7,3 | 7,2 | 2,5% |
| PARTICIPATIONS | 44,6 | 49,8 | 49,7 | 11,5% |

✓ **Les subventions aux Budgets Annexes**

Les subventions versées aux budgets annexes passent de 7,9 M€ en 2022 à 10,1 M€ en 2023.

La hausse s'explique principalement par l'augmentation de la subvention pour les eaux pluviales (+0,8 M€) et celle pour le budget SPEE (0,9 M€).

| en M€ | CA 2022 | BP + DM 2023 | CA 2023 |
|--------------------------------------|------------|--------------|-------------|
| Contribution pour les Eaux Pluviales | 3,0 | 3,7 | 3,7 |
| Budget annexe déchets | - | - | - |
| Budget annexe stationnement | 1,4 | 1,5 | 1,5 |
| Budget annexe locaux économiques | 0,4 | 0,7 | 0,7 |
| Budget annexe GEMAPI | 0,6 | 0,6 | 0,6 |
| Budget annexe Logement d'Abord | 1,0 | 1,1 | 1,1 |
| Budget annexe SPEE | 1,6 | 2,5 | 2,5 |
| Subventions budgets annexes | 7,9 | 10,1 | 10,1 |

Le Budget Annexe du Service Public de l'Efficacité Energétique (SPEE) bénéficie d'une subvention de 2,5 M€ pour financer les dépenses d'accompagnement des projets Mur Mur maisons individuelles pour l'essentiel. Ce budget est clôturé au 31 décembre 2023.

Les actions sont réintégrées au Budget Principal.

⁷ Articles 65741, 65742 et 65748

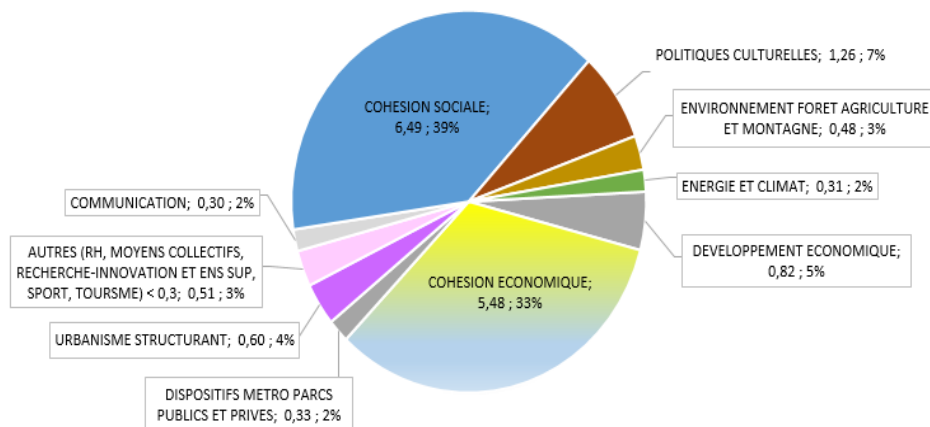
La subvention versée au budget annexe Stationnement en Ouvrage est de 1,5 M€.

✓ **Les subventions de fonctionnement versées aux associations et autres personnes de droit privé**

En 2023, la Métropole a versé 16,6 M€ de subventions de fonctionnement⁷, montant stable par rapport à 2022. Avec une prévision de 17,9 M€, le taux d'exécution est de 93 % contre 96,6 % en 2022.

La répartition par politique publique de ces subventions est présentée ci – dessous.

Subventions aux associations et autres personnes de droit privé



En 2023, la Métropole soutient l'action de 391 associations contre 442 en 2022 et 443 en 2021.

Dans le cadre du programme Cohésion Sociale et du programme Cohésion Economique, la Métropole subventionne 264 associations qui œuvrent notamment à la création d'activités économiques, à l'insertion et aux actions de développement social.

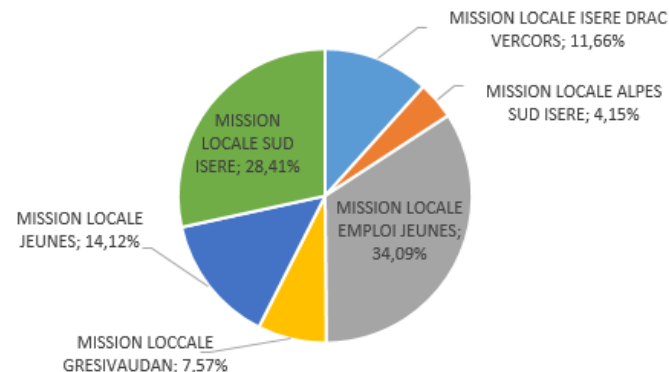
Avec 12M€, les politiques de Cohésion Sociale et Economique concentrent 72,2% des montants attribués, soit 1,6 M€ de plus qu'en 2022.

Dans le cadre de la mise en œuvre des actions de prévention spécialisée, il a été versé aux associations APASE et CODASE 4,6 M€ soit un tiers des sommes versées aux associations œuvrant dans ce domaine, contre 4,36M€ en 2022, montant en augmentation de 300 k€ intégrant l'impact du versement de la prime Ségur (revalorisation salariale des professionnels de la santé).

- Pour le CODASE, la subvention 2023 est de 2,2 M€,
- Pour l'APASE, la subvention 2023 est de 2,4 M€.

Dans le cadre de la compétence Insertion et Emploi, la Métropole subventionne les missions locales pour près de 2 M€ (montant identique à 2022).

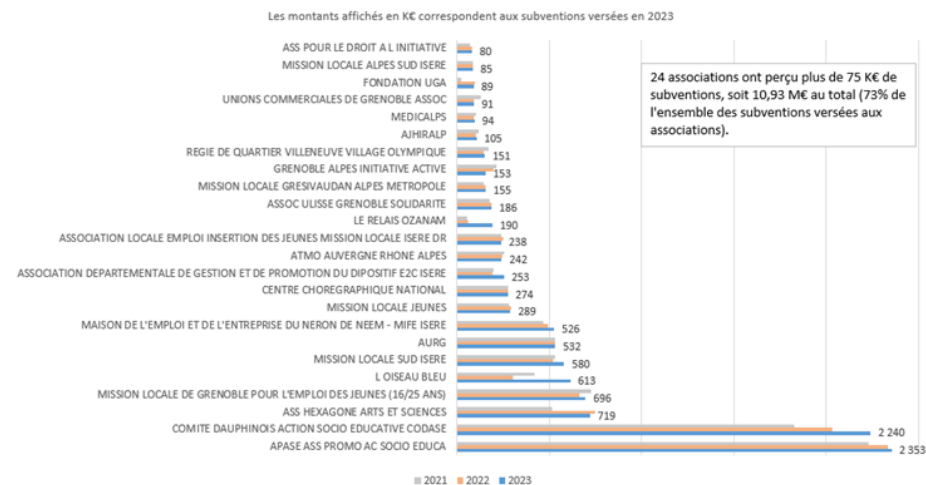
Répartition des subventions des missions locales



Parmi les associations, 24 ont perçu plus de 75 k€ de subvention pour un montant total de 10,93 M€.

Ces subventions représentent 73 % du montant total des subventions versées.

Subventions versées d'un montant supérieur à 75 K€ comparatif 2021 à 2022



Les principales subventions versées, en complément de celles citées précédemment, sont les suivantes :

- ✚ L'AURG (Agence d'Urbanisme de la Région Grenobloise) a bénéficié de 0,53 M€, montant stable par rapport à 2022. A cette subvention de fonctionnement s'ajoutent :

- Une cotisation d'adhésion d'un montant de 0,6 M€,
- Une subvention d'investissement de 1,1 M€ (contre 0,86 M€ en 2022, retrouvant le même niveau que 2021) au titre de la participation à l'élaboration du Plan Local d'Urbanisme intercommunal, et des études associées.

Au total pour l'année 2023, l'AURG a bénéficié de contributions de la Métropole pour un montant total de 2,2 M€.

✚ L'Hexagone Arts et Sciences a bénéficié d'une subvention globale de 0.7 M€

Elle se décompose comme suit ::

- 0.51 M€ pour la contribution en fonctionnement, conformément aux dispositions de la convention passée avec l'Etat 164.46 K€ au titre du soutien financier pour le fonctionnement de la structure, montant stable par rapport à 2022.
- 40 K€ au titre de la préparation de la Biennale Arts Sciences Experimenta 2023.

✚ Le Foyer de l'Oiseau Bleu a bénéficié d'une subvention de 0,61 M€ contre 0,30 M€ en 2022 au titre de différents dispositifs mis en œuvre.

✚ TéléGrenoble a bénéficié de 0,3 M€ (HT) pour la diffusion d'émissions de proximité permettant de traiter l'actualité du territoire métropolitain, montant en hausse par rapport à 2022 de 0,02 M€.

✚ Le Centre Chorégraphique National de Grenoble (CCN2) a bénéficié de 0,27 M€ au titre de la promotion de l'expression artistique par la création et la diffusion locale, nationale et internationale, montant identique à celui de 2022,

✚ ATMO Auvergne Rhône Alpes a bénéficié de 0,24 M€, montant identique à 2022. Au titre de son intervention en matière d'emploi, insertion et d'économie sociale et solidaire, la Métropole a accordé une subvention à Grenoble Solidarité de 186 k€, montant identique à 2022.

✚ Grenoble Alpes Initiative Active (GAIA) a perçu une subvention de 153 k€ contre 199 k€ en 2022 pour renforcer son action de soutien aux entreprises.

1.3. UNE DEGRADATION DES RATIOS D'EPARGNE

1.3.1 UNE EPARGNE DE GESTION EN BAISSÉ

En 2023, les dépenses de fonctionnement courantes évoluent davantage que les recettes, de respectivement 18 M€ et 14,5 M€ se traduisant par une diminution de 3,5 M€ de l'épargne de gestion.

| <i>en M€</i> | CA 2022 | BP+DM 2023 | CA 2023 |
|-------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Produits de fonctionnement courant | 403,9 | 422,4 | 418,4 |
| + Travaux en Régie | 0,4 | 1,2 | 0,5 |
| - Charges de fonctionnement courant | 310,2 | 339,2 | 328,2 |
| = Epargne de gestion | 94,2 | 84,4 | 90,7 |

1.3.2 LES PROVISIONS ET LA BAISSÉ DE L'EPARGNE BRUTE

L'épargne brute, également appelée capacité d'autofinancement, s'élève à 81,2 M€ en 2023 contre 86,1 M€ en 2022, soit une baisse de 4,9 M€ qui s'explique principalement par :

✚ La détérioration de 3,5 M€ de l'épargne de gestion,

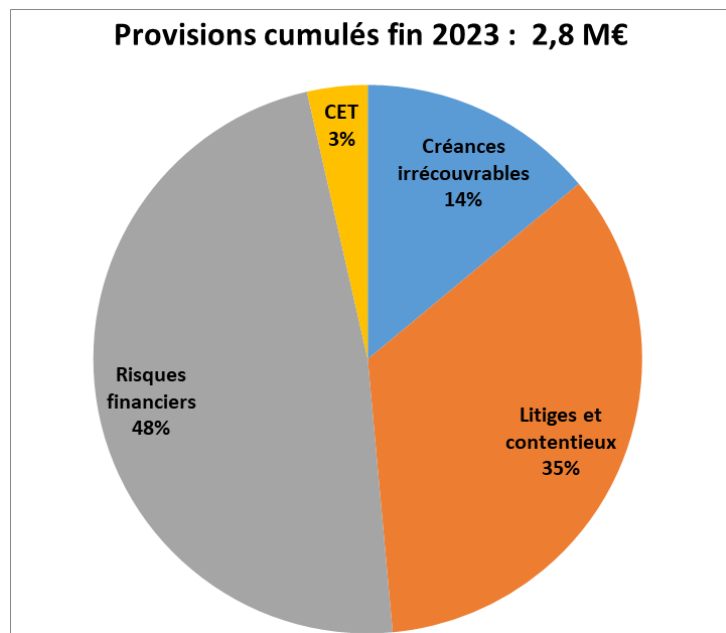
✚ L'augmentation des intérêts de la dette de 8,2 M€

En application des principes de prudence et de sincérité, la Métropole a l'obligation de constituer une provision dès l'apparition d'un risque avéré.

Celles-ci sont reprises dès lors que le risque :

- S'est réalisé et la reprise permet de financer tout ou partie de la dépense budgétaire à prendre en charge,
- Est levé ; exemple, issue de contentieux favorable à la Métropole

En application des règles de provisionnement mises en œuvre par la Métropole, les provisions constituées sur le Budget Principal s'élèvent à 2,8 M€ en cumulé dont 48% pour les risques financiers

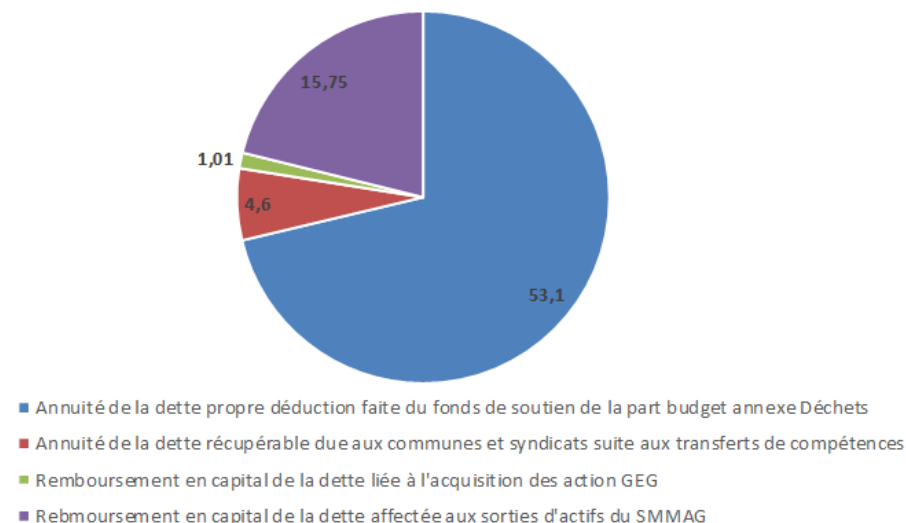


1.3.4 UNE ANNUITE DE DETTE EN PROGRESSION EN LIEN AVEC LE REMBOURSEMENT DU CAPITAL ET LA HAUSSE DES FRAIS FINANCIERS

Pour 2023, l'annuité nette s'élève à 74,5 M€ contre 66,5 M€ en 2022, soit une augmentation de 8 M€, le remboursement en capital net comprenant le remboursement de la dette récupérable du Budget Annexe Déchets augmente de 3,4 M€ conformément à la stratégie de suramortissement définie pour anticiper les premiers remboursements d'émissions obligataires intervenant en 2024.

Les frais financiers, nets des couvertures encaissées et de l'aide du fonds de soutien encaissé sur les deux emprunts bénéficiant de l'aide dérogatoire, s'élèvent à 4,6 M€

Répartition de l'annuité nette par type de dette au 31 décembre 2023 (en M€)



L'annuité est composée de :

- ✚ L'annuité de la dette propre au budget principal (déduction faite de la part du budget annexe Déchets et de l'aide du fonds de soutien) de 53,1 M€, en augmentation de 8,8 M€,
- ✚ L'annuité de dette récupérable due aux communes et syndicats suite aux transferts de compétences de 4,6 M€, en baisse de 0,8 M€,
- ✚ Le remboursement en capital de la dette liée à l'acquisition des actions GEG à la ville de Grenoble (30 M€ dont 24 M€ avec un différé de paiement) pour 1,01 M€, comme en 2022,
- ✚ Le remboursement en capital de la dette affectée aux sorties d'actifs du SMMAG de 15,75 M€, comme en 2022.

ANNUITE DE LA DETTE

| En k€ | 2022 | Crédits 2023 | 2023 |
|---|---------------|---------------|---------------|
| Annuité brute | 44 492 | 57 457 | 54 721 |
| Remboursement du capital | 37 687 | 44 395 | 43 127 |
| Capital emprunts (y.c. décalage CLTR) | 37 687 | 44 395 | 43 127 |
| Charges financières | 6 805 | 13 062 | 11 594 |
| Intérêts et trésorerie, swap, indemnité, commission | 8 356 | 15 773 | 14 972 |
| ICNE | -65 | 1 553 | 1 214 |
| Recettes de swap et titres négociable court terme | -474 | -3 000 | -3 404 |
| Aide du fonds de soutien sur emprunts structurés | -1 012 | -1 264 | -1 188 |
| Annuité communes et syndicats, GEG | 6 373 | 5 658 | 5 647 |
| Capital dispositif dette récupérable | 5 867 | 5 250 | 5 240 |
| Intérêts dispositif dette récupérable | 506 | 408 | 407 |
| SMMAG | 15 750 | 15 750 | 15 750 |
| Capital dette récupérable liée aux sorties d'actifs | 15 750 | 15 750 | 15 750 |
| Annuité remboursée par le budget Déchets | -161 | -1 560 | -1 580 |
| Capital remboursé par le budget annexe Déchets | -100 | -1 500 | -1 500 |
| Intérêts remboursés par le budget annexe Déchets | -61 | -60 | -80 |
| Annuité nette Budget Principal | 66 454 | 77 305 | 74 539 |

✓ L'annuité de dette propre du Budget Principal

L'annuité de la dette propre portée par le budget principal s'élève à 53,1 M€ déduction faite des 1,6 M€ remboursés par le Budget Annexe Déchets et 1,2 M€ d'aide du fonds de soutien.

Le remboursement en capital, de 43,1 M€, progresse de 5,4 M€ avec :

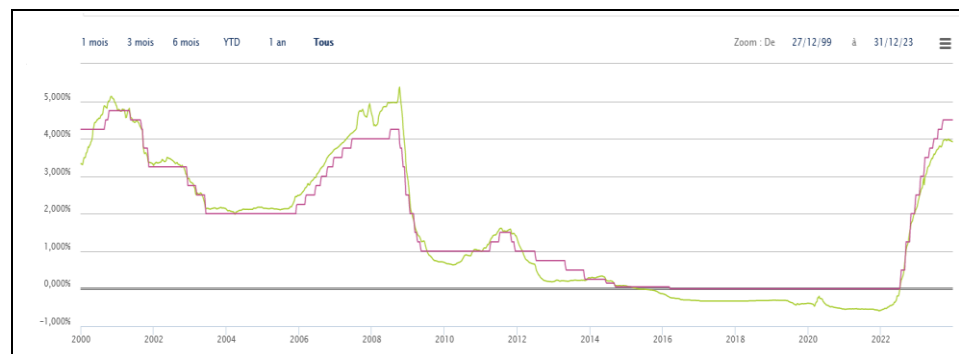
- + 5,3 M€ de remboursement de la nouvelle dette bancaire de 2022,
- + 0,35 M€ d'augmentation des remboursements des emprunts mobilisés avant 2010, avec un mode d'amortissement progressif,
- 1,03 M€ de remboursement sur les contrats en stock ou éteint en 2021.

La charge financière nette s'élève à 11,6 M€ contre 6,8 M€ en 2022 soit une augmentation de 4,8 M€, le niveau des taux monétaires sur l'année 2023 ayant continué de progresser en suivant les décisions de la Banque Centrale Européenne. La charge d'intérêt sur les emprunts mobilisés fin 2022 s'est élevée à 2 M€

Pour lutter contre l'inflation, la Banque Centrale Européenne a procédé à une remontée de ses taux directeurs de 4,5 % en 15 mois.

Le graphique ci-après montre l'évolution rapide de l'Euribor 3 mois avec le taux de refinancement de la BCE depuis le mois de juillet 2022.

HISTORIQUE DE L'EURIBOR 3 MOIS ET DU TAUX DE LA BANQUE CENTRALE EUROPEENNE DEPUIS LE 1^{ER} JANVIER 2000



Depuis de nombreuses années la Métropole met en place dans le cadre de sa gestion active de la dette des instruments de couverture de taux pour la grande majorité à taux fixe.

Ces swaps permettent d'encadrer les taux variables avec un taux plafond apportant ainsi une sécurisation de la dette.

Depuis 2023 et la remontée des taux Euribor, les couvertures de taux retrouvent leurs fonctions premières, une couverture de taux est équivalente au coût d'une assurance sur la remontée des taux au même titre qu'un taux fixe qui aurait été directement contracté sur un emprunt. La charge nette sur l'année 2023 est de -0,1 M€ contre 3,1 M€ en 2022.

En 2023, la Métropole n'a pas effectué de nouvelle opération de swap.

✓ Bilan de la désensibilisation de l'emprunt basé sur la parité entre l'euro et le franc suisse

En 2016, il a été procédé à la désensibilisation et au refinancement de l'emprunt basé sur la parité entre l'euro et le franc suisse avec l'acceptation de l'aide du fonds de soutien (pour 13,15 M€, versés par fraction annuelle jusqu'en 2028).

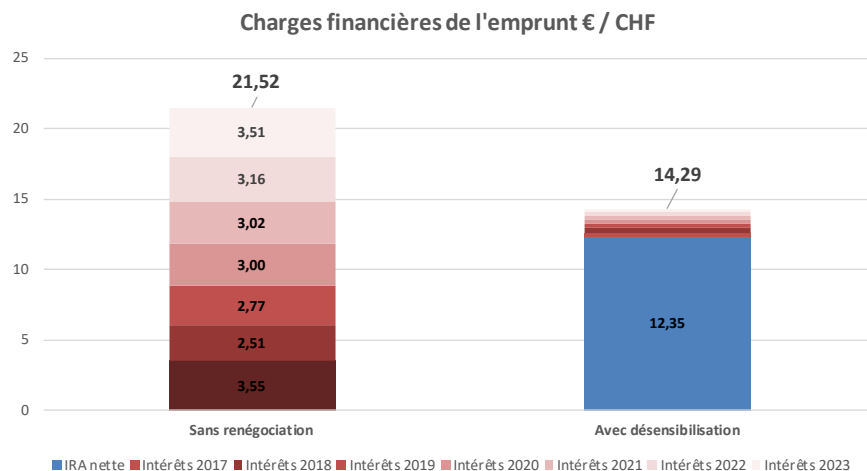
Pour 2023, les frais financiers du nouveau contrat se sont élevés à 0,05 M€.

Le tableau suivant détaille le bilan définitif du contrat initial dans sa phase de structuration (01/01/2023) et de son refinancement depuis l'origine du prêt.

Le taux de l'échéance au 1^{er} janvier 2023 sur le contrat d'origine EUR/CHF aurait été de 26,12 % soit 3,51 M€ de frais financiers, c'est le dernier taux structuré avec un calcul basé sur l'EUR/CHF, ensuite à compter de 2024 le taux appliqué sur le contrat aurait été à 3,57% sans conditions jusqu'au 1er janvier 2034.

| <i>En M€</i> | Avec désensibilisation emprunt EUR/ CHF | Sans désensibilisation |
|--|---|------------------------|
| Indemnité de remboursement anticipé (IRA) | 25,50 | |
| Aide fonds de soutien | -13,15 | |
| IRA nette du fonds de soutien | 12,35 | |
| Frais financiers contrat de refinancement SFIL | 0,69 | 24,44 |
| Frais financiers Emprunt IRA | 2,65 | |
| Total frais financiers | 3,34 | |
| Total IRA nette du FDS + frais financiers | 15,69 | 24,44 |
| Bilan au 31/ 12/ 2036 | | -8,74 |

Depuis 2021, ce refinancement se traduit par un gain financier de 8,94 M€ par rapport à la poursuite du contrat initial.



Pour les deux autres contrats éligibles au fonds de soutien⁸, l'aide dérogatoire a été retenue sans passer par un remboursement anticipé des prêts.

Les intérêts du contrat de pente sur 2023 ont été payés pour la 1^{ère} fois depuis 2011 sur un taux désactivé de 12,325 % contre un taux bonifié de 3,70 %.

Sur le contrat en devises EUR/CHF-EUR/\$, le taux de l'emprunt a été désactivé à 5,4888 % contre le taux bonifié de 3,26%.

⁸ Le contrat de pente avec une échéance 2032, classé 3E pour un encours de 11,33 M€ et le contrat de prêt sur le rapport entre la parité entre le franc suisse et l'euro et celle entre le dollar

Ces risques font l'objet d'une provision pour 1,33 M€ fin 2023. Compte tenu des taux payés sur ces deux emprunt au-dessus du taux d'usure, l'aide du fonds de soutien versé a été de 0,13 M€ sur le produit de pente et 0,05 M€ sur le contrat devises.

✓ La gestion de la trésorerie

Fin 2023, la Métropole dispose de contrat de lignes de trésorerie pour un montant de 15 M€ renouvelé durant l'année.

Ces lignes de trésorerie, nécessaires pour le programme de titres négociables court terme, ont été utilisées sur l'exercice 2023 pour un montant cumulé de 40,8 M€. Les frais financiers associés aux tirages sur lignes de trésorerie se sont élevés à 44,8 K€.

Le programme de titres négociables court terme (NEU CP) n'a pas fait l'objet d'émission sur 2023 aucun frais financier n'a été payé.

1.3.5 UNE EPARGNE NETTE EN DIMINUTION

Après remboursement du capital de la dette en augmentation de 2,7 M€, le montant de l'épargne nette s'élève à 18,5 M€ contre 26,6 M€ en 2022, soit une diminution de 8,1 M€.

Cette épargne nette permet d'autofinancer 11,5 % des dépenses d'équipement contre 17 % en 2022.

Pour la 2^e année consécutive, la Métropole ne respecte pas l'objectif d'autofinancement de 20 % de ses dépenses d'équipement, objectif abandonné lors de l'adoption de la PPI.

et l'euro dont la structure de taux se termine en 2027 avec une échéance finale en 2032 pour un encours de 11,33 M€.

LES RATIOS D'EPARGNE

| en M€ | CA 2022 | BP+DM 2023 | CA 2023 |
|--|-------------|-------------|-------------|
| Produits de fonctionnement courant | 404,1 | 422,4 | 418,4 |
| + Travaux en Régie | 0,4 | 1,2 | 0,5 |
| - Charges de fonctionnement courant | 310,2 | 339,2 | 328,2 |
| = Epargne de gestion | 94,3 | 84,4 | 90,7 |
| + Dividendes | 0,7 | 1,0 | 1,5 |
| + Recettes financières | 1,5 | 4,3 | 4,7 |
| - Intérêts dette | 8,8 | 17,3 | 16,5 |
| Solde des opérations financières | 7,3 | 13,0 | 11,8 |
| + Recettes exceptionnelles (hors cessions) | 0,1 | 0,1 | 0,8 |
| - Dépenses exceptionnelles | 0,4 | 0,3 | 0,2 |
| Solde des opérations exceptionnelles | 0,4 | 0,2 | -0,6 |
| + Reprise de provisions | 0,1 | 0,3 | 0,9 |
| - Provisions constituées | 1,7 | 0,7 | 0,7 |
| Solde des opérations sur provisions | 1,6 | 0,4 | -0,2 |
| = CAF ou Epargne brute | 85,8 | 71,8 | 81,2 |
| - Remboursement net capital | 59,2 | 62,4 | 62,6 |
| = Epargne nette | 26,6 | 9,4 | 18,5 |

1.4. UN NIVEAU D'INVESTISSEMENT TOUJOURS SOUTENU

1.4.1 UN MAINTIEN DE L'EFFORT D'INVESTISSEMENT

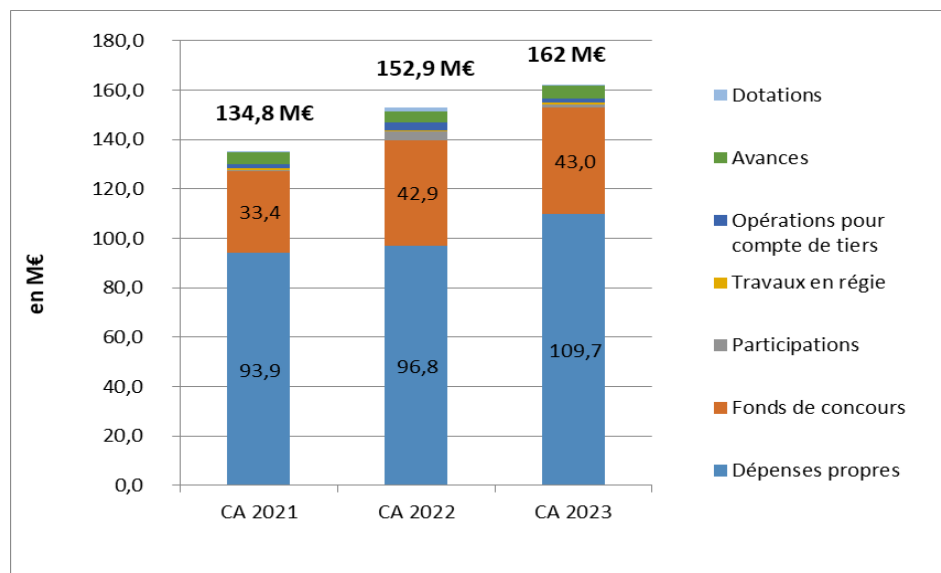
2023 se caractérise par un rythme d'investissement encore supérieur aux niveaux records atteints en 2022 et 2021.

Ainsi, les dépenses d'équipement larges s'élèvent à 160,3 M€ en 2023 contre 147,7 M€ en 2022, soit une hausse de 12,6 M€.

LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT

| En M€ | CA 2022 | CA 2023 | % Evolution / CA 2022 |
|--|--------------|--------------|-----------------------|
| Dépenses propres | 96,8 | 109,7 | 13,30% |
| Fonds de concours | 42,9 | 43,0 | 0,35% |
| Dépenses d'équipement strictes | 139,7 | 152,8 | 9,32% |
| Avances remboursables et participations aux opérations d'aménagement | 4,4 | 5,2 | 17,48% |
| Opérations pour compte de tiers | 3,2 | 1,9 | -39,79% |
| Travaux en régie | 0,4 | 0,5 | 10,67% |
| Dépenses d'investissement larges | 147,7 | 160,3 | 8,52% |
| Dotations dont reversement de taxe d'aménagement | 1,8 | 0,1 | -94,50% |
| Participations | 3,4 | 1,6 | -52,52% |
| Dépenses d'investissement hors dette | 152,9 | 162,0 | 5,95% |
| Dette | 59,3 | 62,6 | 5,59% |
| Dépenses Réelles d'investissement | 212,2 | 224,6 | 5,85% |

Les dépenses d'investissement hors dette



✓ Les dépenses d'équipement strictes

Les dépenses d'équipement strictes représentent 152,8 M€ contre 139,7 M€ en 2022, soit une hausse de 13,1 M€.

En 2023, les dépenses sous maîtrise d'ouvrage de la Métropole représentent 72% de l'enveloppe des dépenses d'équipement strictes.

L'augmentation des dépenses d'équipement strictes s'explique par une hausse de 12,9 M€ des dépenses propres à la Métropole contre seulement 0,1 M€ pour les fonds de concours versés.

Comme en 2022, le 1^{er} poste de dépenses de la Métropole concerne les Mobilités inclusives et espaces publics avec 64 M€ de réalisation, en augmentation de 8,1 M€.

Ce dynamisme s'explique notamment par l'intensification du déploiement des réseaux cyclables et le développement des projets de réaménagement des espaces publics en lien avec les communes.

Avec 26,9 M€ de réalisation, la Planification des projets urbains et paysagers devient le deuxième poste d'investissement (+ 9,4 M€), principalement du fait de la poursuite des travaux de Grandalpe.

Les investissements en faveur de l'Habitat occupent le troisième rang des dépenses à hauteur de 15,6 M€ (+ 2,6 M €), grâce notamment à la dynamique des aides Etat à la pierre dont la Métropole assure la gestion déléguée.

Après une année 2022 remarquablement élevée, les investissements en faveur de l'Attractivité, l'insertion et le dynamisme économique retrouvent un niveau habituel avec 14,6 M€ de réalisation (+1M€ par rapport à 2021).

Avec 11,9 M€ de réalisation, les investissements dans les Ressources métropolitaines sont en baisse (- 2,3 M€).

Des premières ont été faites sur le futur siège métropolitain au titre du curage et du désamiantage.

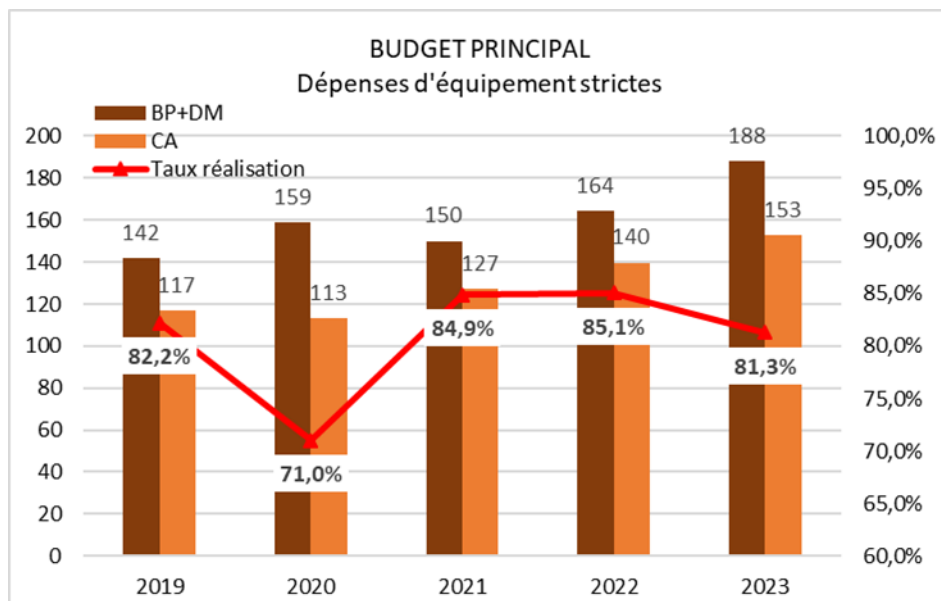
Les interventions sur les sites temporaires sont bien moins importantes qu'en 2022. Une baisse est également à noter dans les équipements informatiques.

L'investissement en faveur des Equipements culturels et sportifs marque le pas par rapport aux années précédentes (5,2M€ soit - 1,6 M€) puisque 2023 a vu l'achèvement du centre Cosmocité.

Bien que ne représentant qu'une petite fraction des investissements (2,2M€), il est à noter que les dépenses dédiées à la politique Environnement, montagne, agriculture et forêts ont été multipliées par 5,5 avec, d'une part, de gros investissements sur les abattoirs et, d'autre part, l'avancée du projet des espaces agricoles de la Taillat.

Les autres postes de dépenses demeurent à des niveaux similaires à 2022.

Le détail des investissements et recettes associées par programme et actions figure en annexe. Il s'accompagne d'un bilan des AP/CP.



DETAIL DES DEPENSES D'EQUIPEMENT STRICTES

| en millions d'€ | CA 2022 | Taux d'exécution 2022 | BP + DM 2023 | CA 2023 | Taux d'exécution 2023 |
|--|--------------|-----------------------|--------------|--------------|-----------------------|
| Attractivité, insertion et dynamisme économique | 20,3 | 82% | 17,4 | 14,6 | 84% |
| Recherche innovation et enseignement supérieur | 4,7 | 77% | 2,8 | 2,8 | 100% |
| Cohésion économique | 0,7 | 81% | 1,9 | 1,9 | 98% |
| Développement économique | 12,1 | 85% | 9,6 | 8,4 | 87% |
| Tourisme - promotion | 2,9 | 76% | 3,0 | 1,5 | 50% |
| Equipements culturels et sportifs | 6,8 | 91% | 7,0 | 5,2 | 75% |
| Politiques culturelles | 6,1 | 100% | 4,8 | 4,1 | 85% |
| Politiques sportives | 0,8 | 53% | 2,1 | 1,2 | 54% |
| Planification, projets urbains et paysagers | 17,5 | 71% | 35,8 | 26,9 | 75% |
| Aménagement | 12,0 | 68% | 27,5 | 21,9 | 80% |
| Urbanisme structurant | 5,6 | 77% | 8,3 | 5,0 | 60% |
| Politiques de l'habitat | 13,0 | 96% | 20,0 | 15,6 | 78% |
| Dispositifs métro parcs publics | 10,2 | 97% | 13,8 | 10,3 | 75% |
| Crédits délégués d'aide à la pierre | 2,7 | 96% | 6,1 | 5,2 | 85% |
| Gens du voyage et autres formes d'habitats | 0,1 | 42% | 0,1 | 0,1 | 66% |
| Cohésion sociale et territoriale | 0,5 | 62% | 0,6 | 0,4 | 72% |
| Cohésion sociale et territoriale | 0,5 | 62% | 0,6 | 0,4 | 72% |
| Mobilités inclusives et espace public | 56,0 | 87% | 72,4 | 64,0 | 89% |
| Mobilités inclusives et espace public | 56,0 | 87% | 72,4 | 64,0 | 89% |
| Changements climatiques : atténuation et adaptation | 11,0 | 83% | 19,6 | 11,8 | 61% |
| Cycle de l'eau | 6,2 | 95% | 6,5 | 5,3 | 81% |
| Energie | 4,6 | 73% | 11,0 | 5,0 | 46% |
| Autres services publics | 0,3 | 59% | 2,0 | 1,5 | 72% |
| Environnement montagne agriculture et forêts | 0,4 | 78% | 2,5 | 2,2 | 90% |
| Environnement montagne agriculture et forêts | 0,4 | 78% | 2,5 | 2,2 | 90% |
| Ressources métropolitaines | 14,2 | 96% | 12,7 | 11,9 | 93% |
| Locaux administratifs | 8,5 | 95% | 8,2 | 7,7 | 93% |
| Systèmes d'information | 4,9 | 97% | 4,0 | 3,7 | 93% |
| Moyens collectifs | 0,8 | 97% | 0,5 | 0,4 | 89% |
| Dépenses d'équipement strictes | 139,7 | 85% | 187,9 | 152,8 | 81% |

✓ **Les participations versées aux opérations d'aménagement concédées**

| en M€ | CA 2022 | CA 2023 | Cumul fin 2023 |
|---|------------|------------|----------------|
| Portes du Vercors (Fontaine et Sassenage) | 1,5 | 2,7 | 13,0 |
| Papèteries (Le Pont-de-Claix) | 0,8 | 1,0 | 4,5 |
| Cadran solaire (La Tronche) | 0,5 | 0,0 | 2,5 |
| Alliance (Vizille) | - | 0,0 | 0,5 |
| Zones mixtes Habitat / Economie | 2,8 | 3,7 | 20,5 |
| ZIA Allibert (Grenoble) | | 1,2 | 1,2 |
| Parc d'Oxford (Saint-Martin-le-Vinoux) | 0,1 | 0,0 | 2,0 |
| Actipole (Veurey-Voroize) | - | 0,0 | 1,8 |
| Saut du Moine (Champagnier) | - | 0,0 | 2,7 |
| Zones économiques / industrielles | 0,1 | 1,2 | 7,7 |
| Total des participations versées | 2,9 | 4,9 | 28,2 |

En 2023, les participations versées au titre des opérations d'aménagement métropolitaines concédées s'élèvent à 4,9 M€ contre 2,9 M€ en 2022 et 2,5 M€ en 2021.

Elles concernent les zones des Portes du Vercors et des Papèteries à Pont de Claix.

La prévision au Budget Primitif était de 5 M€.

Les participations font ensuite l'objet d'ajustement en fonction des besoins effectifs au vu de l'avancée des travaux.

Fin 2023, le total des participations de la Métropole affectées à la remise des équipements publics des opérations d'aménagement concédées s'élève à 28,2 M€.

La totalité des participations attendues ont été versées pour les zones économiques et industrielles.

La ZIA Allibert débute et fait l'objet de premières participations. Il en est de même pour la zone Alliance à Vizille.

✓ **Les avances remboursables**

En 2023, des avances remboursables ont été versées à hauteur de 279 k€, en application de la délibération du 12 juillet 2023, auprès de :

- ✚ La Société BLUUCIME dans le cadre de recherche et développement SOFTEN, porté par le pôle de compétitivité MINALOGIC.
- ✚ La société IMEBIO dans le cadre de recherche et développement GESPAIR, porté par le pôle de compétitivité AXELERA

✓ **Les travaux pour le compte de tiers**

La Métropole réalise pour le compte de ses communes et du SMMAG des travaux qui leur sont ensuite refacturés.

Ces travaux réalisés dits « pour le compte de tiers » s'élèvent à 2 M€ en 2023 en dépenses et 1,9 M€ en recettes.

✓ **Les travaux en régie**

La Métropole a également réalisé 0,5 M€ de travaux en régie avec ses propres équipes. Ils concernent majoritairement des études préalables à la réalisation de travaux de voirie ou des aménagements de voirie.

✓ **Les reversements de taxe d'aménagement**

Concernant la fiscalité de l'urbanisme, le Pacte Financier et Fiscal de Solidarités prévoit un dispositif de reversement du produit de la taxe d'aménagement (TA) au taux de droit commun perçu par la Métropole au profit des communes membres.

Le produit de la TA est prioritairement affecté au financement des dépenses d'accompagnement de l'urbanisation réalisées sur l'espace public par la Métropole recensées au sein de l'APCP n°2018-009 Accompagnement de l'urbanisation.

Le cas échéant le solde de produit de TA est réparti entre la Métropole et ses communes au prorata des dépenses d'équipement de l'année concernée. Pour la Métropole, les dépenses d'équipement retenues sont minorées des dépenses de l'APCP faisant déjà l'objet d'un financement par la TA.

Pour chaque commune, le produit de TA reversé est plafonné au montant de TA perçu sur son territoire. Le calcul du reversement 2023 tient compte des recettes perçues en 2022.

Les recettes de TA encaissées par la Métropole en 2022 se sont élevées à 3,8 M€ nets. Le montant des dépenses de l'AP/CP accompagnement de l'urbanisation non financées, de 4,2 M€, est supérieur à celui du produit de TA à répartir. La mise en application du dispositif détaillé ci-dessus aboutit à un solde négatif du produit de TA à répartir.

REVERSEMENT DE LA TAXE D'AMENAGEMENT

| | TA2022 |
|---|------------------|
| PRODUITS TA PERCUE METROPOLE | 4 034 683 |
| - PRODUITS TAM | 176 781 |
| - INDUS TA | 29 229 |
| - TA OP AMGT METROPOLE | |
| PRODUIT DE TA PERCU A REPARTIR (A) | 3 828 673 |
| | |
| AP/CP 09 Acc. De l'urba | 4 228 889 |
| Total AP/CP hors dépenses PUP | 4 228 889 |
| - recettes PUP hors OP AMGT Métropolitaine | 0 |
| - recettes PUP reversées aux communes | 0 |
| - recettes de TAM hors OP AMGT Métropolitaine | 176 781 |
| DEPENSES DE L'AP/CP NON FINANCEES (B) | 4 052 108 |
| | |
| Solde TA 2022 à répartir (A - B) | -223 435 |

✓ Les prises de participation

Grenoble-Alpes Métropole a acquis des participations pour 1,6 M€ supplémentaires en 2023 dont :

- ✚ 1,1 M€ d'actions AFL,
- ✚ 0,5 M€ d'augmentation du capital Inovaction.

Ces opérations sont détaillées dans le chapitre consacré aux engagements hors bilan.

La prévision au Budget Primitif était de 11,69 M€. L'achat des deux tiers des actions CCIAG de la ville de Grenoble, pour 11,4 M€, ne s'est pas réalisé.

✓ Le Plan Pluriannuel d'Investissement 2021-2030 de la Métropole

Le Plan pluriannuel d'Investissement (PPI) 2021-2030 de la Métropole comprend les dépenses d'équipement strictes, les participations versées aux opérations d'aménagement concédées ainsi que certaines avances remboursables.

Adopté en mars 2022, il a fait l'objet d'une mise à jour en juillet 2023, augmentant l'enveloppe initiale de 31 M€ pour la porter à 1 687 M€.

Les dépenses réalisées en 2023 atteignent un total de 157,7 M€ contre une prévision de 191,2 M€ lors de la mise à jour, soit un taux de réalisation de 82,6%.

Après 3 exercices, le taux de réalisation du PPI 2021 – 2030 s'élèvent à 25,5 %

| Avancement du PPI - Budget Principal (en M€) | 2023 | TOTAL 2021-2023 | Taux avancement PPI |
|--|-------|-----------------|---------------------|
| Prévisionnel | 191,2 | 464,2 | 27,5% |
| Réalisé | 157,9 | 430,9 | 25,5% |

1.4.2 LE FINANCEMENT DES INVESTISSEMENTS

Les dépenses d'investissement (hors dette) de 161,7 M€ sont autofinancées par l'épargne nette à hauteur de 19,3 M€.

Cet autofinancement est complété par des ressources propres d'investissement (subventions, FCTVA, cessions...) pour 45,8 M€, et par un recours à l'emprunt pour 113 M€.

| en M€ | CA 2022 | BP+DM 2023 | CA 2023 |
|-------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Dép. invt (hors dette) | 152,9 | 211,1 | 161,7 |
| Fonds de concours | 42,9 | 52,6 | 43,0 |
| Dépenses propres (yc TIR) | 100,4 | 141,5 | 111,8 |
| Divers (cautions, avances) | 9,6 | 17,0 | 6,9 |
| Financements | 152,9 | 211,1 | 161,7 |
| Epargne nette | 26,6 | 9,4 | 19,3 |
| Recettes d'invt hors emprunt | 35,9 | 54,0 | 45,8 |
| FCTVA | 9,7 | 11,0 | 13,6 |
| Taxe d'aménagement | 4,0 | 3,1 | 5,6 |
| Amendes de police | 3,0 | 4,0 | 4,2 |
| Produits de Cessions | 1,4 | 0,5 | 0,8 |
| AC d'investissement | 0,9 | 0,9 | 0,9 |
| Subventions d'investissement reçues | 9,1 | 21,9 | 15,8 |
| Fonds de concours communaux et SC | 3,0 | 6,2 | 2,2 |
| Opérations pour Compte de tiers | 3,1 | 6,1 | 1,9 |
| Divers | 1,6 | 0,3 | 0,8 |
| Emprunt | 82,9 | 156,0 | 112,9 |

✓ Le FCTVA

En 2023, la Métropole a encaissé 13,6 M€ de FCTVA contre 9,7 M€ en 2022.

Cette hausse s'explique par une proportion plus importante de projets éligibles au FCTVA (travaux de voirie, aménagement du rondou, siège Métropolitain, Cosmocité) par rapport à l'année précédente caractérisée par la réalisation de très nombreux projets.

✓ **Le financement de l'aménagement**

Sur l'exercice 2023, le produit de la Taxe d'Aménagement s'élève à 5,8 M€ contre 4 M€ en 2022.

Cette augmentation s'explique pour partie par le versement de la TA issue d'importantes opérations de construction de locaux d'activités. Il semble également que suite à la réforme de la TA et donc de la transmission des dossiers à la DDFIP, que la DDT a traité rapidement les dossiers qui restaient à solder.

Les 15 versements les plus importants, d'un montant supérieur à 50 k€, représentent 41% du produit perçu et concernent 7 communes.

Les locaux d'habitation représentent 50 % de cette enveloppe de 2,4 M€ et les locaux d'activités 50 %.

A titre de comparaison, en 2022, les 15 premiers versements de TA (1,4 M€ au total) dépassaient le seuil des 65 k€ et représentaient 37 % du produit total.

| | Communes | logt locatifs/privés | locaux activités | mixte (privés/locatifs et activités) | totaux par commune |
|--|----------------------|-------------------------|---------------------|--|-----------------------|
| Répartition 15 versements > à 50 000 € perçus en 2023 | Meylan | 434 867,77 | 721 550,99 | | 1 156 418,76 |
| | Eybens | 414 062,93 | | | 414 062,93 |
| | Echirolles | 88 323,35 | 190 503,15 | | 278 826,50 |
| | Saint-Martin-d'Hères | | | 144 854,95 | 144 854,95 |
| | Seyssinet-Pariset | | 138 848,71 | | 138 848,71 |
| | Sassenage | 98 021,41 | | | 98 021,41 |
| | Vif | 91 148,96 | | | 91 148,96 |
| | Saint-Martin-d'Hères | | 78 715,50 | | 78 715,50 |
| totaux par types de constructions | | 1 126 424,42 | 1 129 618,35 | 144 854,95 | 2 400 897,72 |

La Métropole a également contractualisé avec les promoteurs des conventions de projet urbain partenarial (PUP) qui permettent, dans le périmètre d'une opération d'urbanisme, d'assurer le préfinancement d'équipements publics par des personnes privées (propriétaires fonciers, aménageurs ou constructeurs).

A ce titre, la Métropole a perçu 1.9 M€ en 2023 pour l'essentiel sur les opérations suivantes :

- L'opération cadran solaire 0.2 M€,
- Requalification de Grand Place 0.7 M€,
- Avenue des Jeux olympiques 0.3 M€.

✓ **Les amendes de police**

En 2023, la Métropole a perçu 4,2 M€ au titre des amendes de police, contre 3 M€ en 2022, 1,9 M€ en 2021, 3,3 M€ en 2020 et 5,7 M€ en 2019.

Depuis la réforme de la dépenalisation du stationnement payant intervenue au 1^{er} janvier 2018, dont les effets se sont produits en deux temps compte tenu des mécanismes de répartition du « CAS Amendes » (Compte d'affectation spéciale Contrôle de la circulation et du stationnement routiers)⁹, une perte de recette a été constatée de l'ordre de -2 M€ par an depuis 2020. En 2023, la perte se réduit à -800 K€ par rapport au niveau de recette attendu avant la réforme.

Cette perte de recettes n'est qu'en partie compensée par le produit des forfaits post-stationnement (FPS). En 2023, la Métropole a perçu 1,9 M€ de produit des FPS, ce qui donne un produit global de 6 M€ avec celui des amendes de police (contre 7,6 M€ perçu en 2018 avant la réforme).

✓ **Les produits de cession**

En 2023, la Métropole a encaissé 0.8 M€ de produits de cession contre 1.4 M€ en 2022 Ils concernent :

- ✚ Pour 0,5 M€ de cessions foncières sur la ZAC Vence Ecoparc à Saint Dégrève,
- ✚ Pour 0,2 M€ de cessions d'actions détenues par la collectivité auprès de la SPL des eaux de Grenoble, de la SAGES, de la SPL inovaction, d'Alpes Autopartage
- ✚ Pour 0,1M€ de cessions aux enchères pour des véhicules anciens, du mobilier et autres matériels.

✓ **L'AC d'investissement (ACI)**

Dès 2017, la possibilité d'imputer une partie de l'attribution de compensation en section d'investissement a été mise en œuvre par la Métropole.

⁹ Le produit du « CAS Amendes » reversé annuellement aux collectivités locales est réparti proportionnellement au nombre de contraventions à la police de la circulation routière dressées en n-2 sur le territoire de chaque commune ou groupement.

Ces charges constituent une dépense obligatoire pour les communes figée dans le temps comme l'AC de la section de fonctionnement.

La Métropole a perçu 0,9 M€ d'ACI en 2023 sur le budget principal dont 0,7 M€ au titre des ouvrages d'art ; 0,2 M€ pour ALPEXPO et 19 k€ au titre des maisons de l'emploi et des missions locales transférées.

✓ **Les subventions d'investissement**

Les subventions d'investissement perçues en 2023 s'élèvent à 18,5 M€ contre 16,1 M€ en 2022 soit un taux d'exécution de 75.81 % par rapport aux recettes inscrites au BP 2023.

Malgré un niveau d'encaissement 2023 supérieur à 2022, il est à noter un décalage important entre les prévisions budgétaires et leur réalisation sur les financeurs traditionnels des projets métropolitains.

| En M€ | CA 2022 | BP 2023 | CA 2023 |
|-----------------------------------|--------------|-------------|-------------|
| Département | 0,26 | 1,6 | 0,5 |
| Etat et établissements nationaux | 6,2 | 9,1 | 7,6 |
| <i>dont crédits délégués Etat</i> | 2,00 | 3,70 | 3,40 |
| Europe /FEDER/FEADER | 0,21 | 0,8 | 0,4 |
| Région | 1,04 | 3,7 | 3,1 |
| Autres | 8,3 | 9,2 | 6,90 |
| Total | 16,01 | 24,4 | 18,5 |

Par financeurs les projets ayant fait l'objet d'une exécution sont les suivants :

- Au titre du Département :
 - 526 k€ au titre de Cosmocité, le solde est attendu sur 2024
- Au titre des financements régionaux les recettes inscrites au BP 2023 ont été quasiment réalisées à 100%. Celles-ci concernent les projets suivants :
 - ✚ 2.2 M€ dont 1.4M€ au titre du solde de la convention de réalisation des espaces publics suite à la réhabilitation des 3 tours.
Pour mémoire le total voté pour cette opération était de 1.9 M€ pour une dépense éligible de 3.2 M€. Ainsi que 763 k€ au titre des opérations Lys Rouge et Avenue Rhin et Danube.
 - ✚ 520k€ au titre du Fond Air Bois pour paiement de la totalité de la subvention attendue sur un total de dépenses réalisées de 1.7 M€.

- ✚ 291k€ sur l'aménagement des zones économiques des Glairons et des Peupliers Nord.

Au titre de l'Etat et de ses opérateurs hors crédits délégués des aides à la pierre, La Métropole a perçu 3.9 M€ en 2023.

Plusieurs dispositifs contractualisés sont concernés :

- Au titre de La Rénovation Urbaine : 1 M€ versés par l'ANRU au titre des opérations Arlequin cœur de quartier et commerces, Etat généraux Echirrolles et AMO Villeneuve et mistral.
- Au titre du Fonds chaleur : 346k€€ versés par l'ADEME,
- Au titre de la politique de soutien aux copropriétés fragilisées : 349k€ versés par l'Anah et la Caisse des Dépôts et Consignations
- Au titre de la Dotation de Soutien à l'Investissement Local (DSIL) :
 - ✚ 0.5M€ pour le 1^{er} acompte pour le Centre des Sciences. Le montant perçu à ce jour est de 782 k€ sur un montant votée de 1M€ le solde est attendu sur le premier semestre 2024,
 - ✚ 0.6M€ concernant des travaux de la réhabilitation de la ZA des Peupliers. Le montant perçu à ce jour est de 961 k€ sur un montant votée de 1.2M€ le solde est attendu sur le premier semestre 2024,
 - ✚ 0.4M€ correspondant à l'avance perçue pour le projet le réaménagement d'une piste cyclable bi directionnelle avenue Rhin et Danube. Le soutien de l'Etat au titre de cette opération est de 1.2 M€,
 - ✚ 168 k€ sur l'aménagement du col de Porte transférée à la Métropole après dissolution du SIVOM Chamechaude.
Cette convention d'un montant initial de 250 k€ est donc soldée par ce versement
 - ✚ 0.26 k€ pour les travaux de déconstruction de la grande halle pour la requalification de la friche Allibert (acompte 1).
Le montant alloué au titre de la DSIL 2021 est de 376 k€,
 - ✚ Au titre de la prévention des risques technologiques et des inondations 0.5 M€,
 - ✚ Au titre du Fond Friche Projet d'aménagement Allibert perception de l'avance de 30% soit 75k€ sur une recette totale attendue de 250 k€,

- Au titre de la programmation du Fonds verts 2023, 15 dossiers de financement ont été déposés par le service contractualisation au titre du budget principal et 9 au titre des Budgets Annexes.

Le montant contractualisé s'établit à 6,2M€ (dont 0,6 M€ encaissés en 2023) autour de 3 axes thématiques :

- ✚ La rénovation thermique 3 M€,
- ✚ La renaturation des villes et des villages 763 k€. Le total encaissé en 2023 est de 382 k€ soit 50 % des montants attendus au titre des projets suivants :
 - Renaturation Grand Place 241 k€ versées par l'Agence de l'Eau (autres financeurs) sur un montant obtenu de 482 k€,
 - Plan canopée l'arboretum métropolitain 38 k€ sur un montant attendu de 76 k€,
 - Renaturation des places Félix Faure et St Robert 103 k€ sur un montant attendu de 206 k€.
- ✚ L'accompagnement au déploiement de la ZFE Mobilité 2.4 M€
 - Au titre de 2023 l'avance de 30% soit 0.047 k€ sur une subvention totale de 158 k€ a été perçue au titre de la mise en place d'une signalisation ZFE pour les voitures particulières et les deux roues,
 - 0.276 k€ ont été également perçus au titre de l'avance sur une subvention totale obtenue de 922 k€ pour la mise aux normes de la piste Tempo vélo avenue Champon et avenue Berthelot.

- Autres dispositifs et financeurs:

- ✚ Caisse des dépôts :149k€ dont 100k€ pour le siège métropolitain,
- ✚ Financements européens 419 k€ perçus pour l'essentiel 389 k€ au titre de la déconstruction dépollution de la friche Allibert, il s'agit du solde de la convention au titre du Feder. Le montant voté au titre de cette opération s'élevait à 498 k€,
- ✚ Au titre de l'Aménagement de l'A480 la somme de 817 k€ a été versée par l'AREA ; au titre du solde du mur anti-bruit au droit du quartier Mistral. Il s'agit d'un solde ; Pour mémoire la convention prévoyait au profit de Grenoble Alpes une participation de 1.7M€, la totalité a été perçue.

La recherche de financements externes est une préoccupation permanente afin de réduire le recours à de l'emprunt.

En 2023, la Métropole a reçu 3,4 M€ au titre des crédits délégués Etat d'aides à la pierre. Sur la période 2005 à 2023, le solde entre les aides versées et les aides perçues est de 1,5 M€ avancés par la Métropole.

Ceci est essentiellement dû au décalage entre la prise en compte des dépenses réelles justifiées et du décalage trop tardif des appels de fonds ne permettant pas de disposer des enveloppes financières de l'Etat.

| Crédits délégués Etat (en k€) | 2021 | 2022 | 2023 | Total sur la période 2005/2023 |
|-------------------------------|--------------------|--------------------|----------------------|--------------------------------|
| RECETTES | 2 476 450,00 | 1 964 838,24 | 3 444 777,72 | 58 654 196,24 |
| DEPENSES | 3 401 022,00 | 2 726 553,05 | 5 206 942,29 | 60 119 815,05 |
| solde | -924 572,00 | -761 714,81 | -1 762 164,57 | -1 465 618,81 |

✓ **Les fonds de concours communaux**

En 2023, la Métropole a perçu 1,5 M€ de fonds de concours des communes au titre des espaces publics contre 1.4 M€ en 2022 dont :

- ✚ 744 k€ au titre du réaménagement de l'espaces publics,
- ✚ 279 k€ M€ au titre des ouvrages d'art,
- ✚ 440 k€ au titre de Cosmocité et de la restructuration des commerces Arlequins

✓ **Le remboursement des services communs**

Les dépenses d'équipement des services communs (essentiellement celles de la Direction des Systèmes d'Information) réalisées pour le compte, de la ville et du CCAS de Grenoble s'établissent à 1,1 M€.

1.4.3 L'AFFECTATION DES RESULTATS

L'excédent cumulé dégagé par la section de fonctionnement est de 32,16 M€, comprenant un résultat antérieur repris de +0,17 M€ ainsi que la reprise des résultats des budgets annexes SPEE et Logement d'Abord de -0,28 M€.

En application de la réglementation, il sera proposé d'affecter 27,23 M€ à la couverture du besoin de financements des investissements.

Le solde de 4,92 M€ est alors proposé en reprise en fonctionnement au Budget 2024.

1.4.4 UN EMPRUNT D'EQUILIBRE 2023 EN PROGRESSION A 100 M€

En 2023, il a été réalisé 100 M€ d'emprunt contre 82,9 M€ en 2022, la prévision de dette nouvelle du Budget Primitif 2023 était de 136,4 M€.

Le montant réalisé est en hausse de 17,1 M€ par rapport à 2022 compte tenu du volume d'investissement réalisé en hausse et de la baisse de l'autofinancement. La dette nouvelle se répartit en :

- ✚ 33 M€ d'emprunts obligataires in fine :
 - 15 M€ sur index Euribor 3 mois + 0,46 % sur 9 ans,
 - 18 M€ à taux fixe 3,58 % sur 10 ans,
- ✚ 11 M€ d'emprunts bancaires auprès de la Banque Européenne d'Investissement (BEI) sur le contrat « COVID 19 » de 100 M€ signé en 2020 et sur le contrat réhabilitation urbaine signé en 2021 :
 - 6 M€ sur index Euribor 3 mois + 0,349 % sur 20 ans,
 - 5 M€ sur index Euribor 3 mois + 0,375 % sur 20 ans.
- ✚ 25 M€ d'emprunt bancaire auprès de l'Agence France Local sur index Euribor 3 mois + 0,61 %.
- ✚ 31 M€ auprès de La Banque Postale :
 - 15 M€ sur une durée de 20 ans avec une première période de 5 ans à taux fixe à 3,61 % puis une seconde phase de 15 ans sur index Euribor 3 mois + 0,76 %
 - 16 M€ sur une phase de revolving d'un an sur index ESTR + 0,85 % Le montant total du contrat est de 19 M€, le contrat sera consolidé entièrement en décembre 2024 sur un taux fixe de 3 ans à 3,13 % puis sur index EURIBOR 3 mois +0,76 %.

Les hausses de taux à compter du 2^{ème} semestre de l'année 2022 décidées par la Banque Centrale Européenne pour lutter contre l'inflation renchérissent le coût de la dette avec une hausse rapide et brutale des taux d'intérêt.

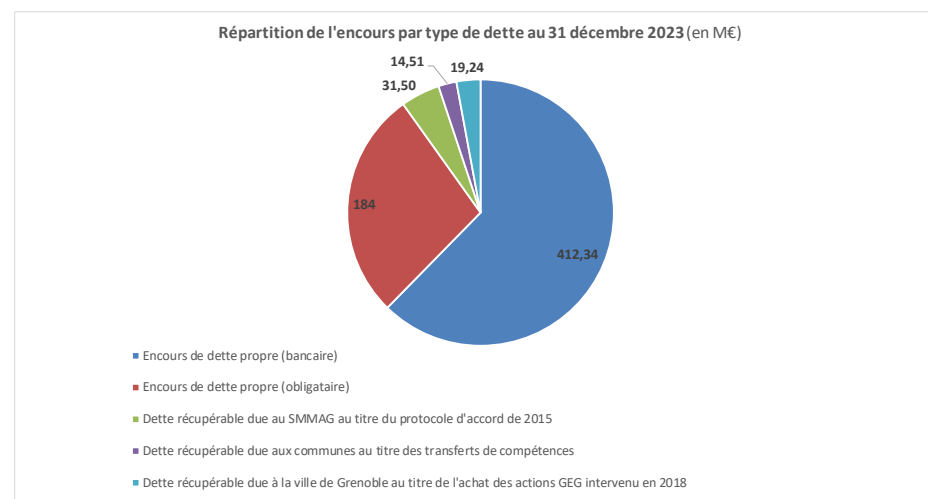
Afin de limiter les pics de remboursement des émissions obligataires in fine, la Métropole a mis en œuvre une stratégie d'amortissement à la carte des emprunts bancaires amortissables, ce qui a été le cas des tirages d'emprunt de 6 M€ auprès de la BEI, des 25 M€ contractualisé avec l'AFL et des 15 M€ mobilisé auprès de La Banque Postale.

1.5. L'ENCOURS DE LA DETTE

L'encours de la dette du Budget Principal s'élève à 661,6 M€ fin 2023 contre 620,1 M€ fin 2022, soit un endettement de 45,5 M€.

Cet encours est composé de :

- ✚ 596,3 M€ d'encours de dette propre (hors dette récupérable remboursée par le budget annexe Déchets) dont :
 - 184 M€ d'émissions obligataires,
 - 412,3 M€ de dette bancaire classique.
- ✚ 31,5 M€ de dette récupérable due au SMMAG (ex- SMTC) au titre du protocole d'accord de 2015,
 - 14,5 M€ de dette récupérable due aux communes au titre des transferts de compétence,
 - 19,2 M€ de dette récupérable due à la ville de Grenoble au titre de l'achat des actions GEG intervenu en 2018.



L'encours de dette est retraité du montant de l'aide du fonds de soutien restant à percevoir, conformément aux dispositions du décret du 29 décembre 2015.

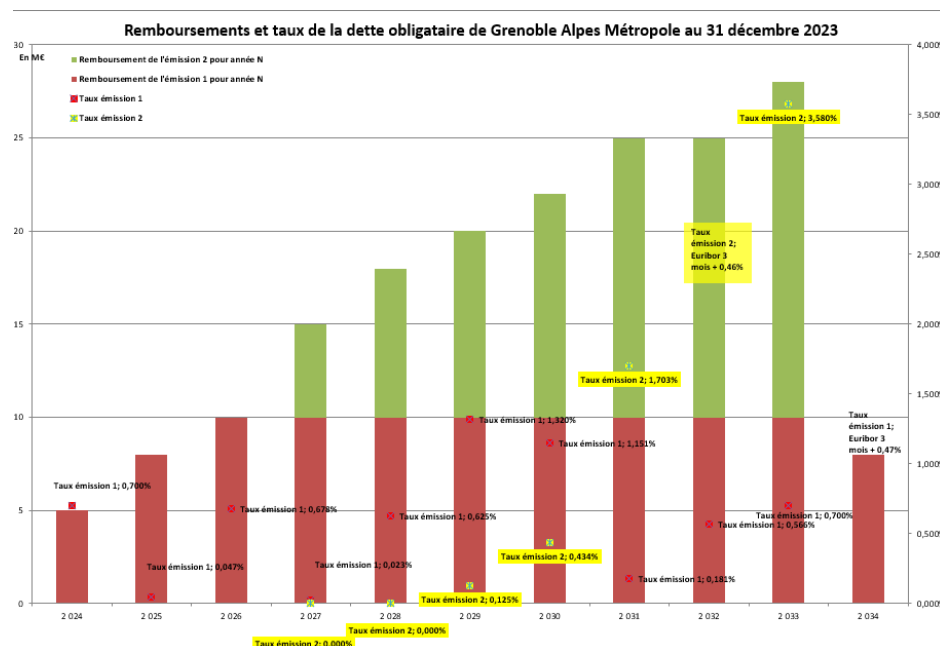
De fait, les collectivités augmentent mécaniquement le niveau de leur encours de dette lorsqu'elles désensibilisent leurs emprunts structurés avec un recours à l'emprunt pour le financement de l'indemnité de remboursement anticipé (IRA).

| | CA 2022 | CA 2023 |
|---|--------------|--------------|
| <i>En M€</i> | | |
| Métropole dette directe | 543,7 | 603,7 |
| - Encours déchets | 3,8 | 2,3 |
| = Métropole sans déchets | 539,9 | 601,4 |
| - Fonds de soutien (décret 29/12/2015) | - 6,1 | - 5,1 |
| = Métropole propre net | 533,8 | 596,3 |
| + SMMAG | 47,3 | 31,5 |
| + Dette récupérable communes | 18,7 | 14,5 |
| = Métropole avec dette récupérable | 599,8 | 642,4 |
| + Dette acquisition actions GEG | 20,3 | 19,2 |
| = Métropole total | 620,1 | 661,6 |

En 2017, la Métropole s'est dotée d'un programme obligataire lui permettant de se financer directement auprès des investisseurs français et étrangers.

Depuis 2017, la Métropole a procédé à 19 émissions obligataires, pour un montant total de 184 M€.

Les taux des deux émissions de 2023 sont sur index EURIBOR 3 mois plus une marge de 0,46 % et sur taux fixe à 3,58, le taux moyen de l'ensemble de la dette obligataire est de 1,21 %.



✓ La capacité de désendettement

Compte-tenu du niveau d'épargne brute de 81,2 M€, la capacité de désendettement se dégrade.

Elle est de 8,1 années contre 7,2 années en 2022 et 6,8 années en 2021. Elle reste néanmoins en deçà des seuils prudeniels d'alerte.

✓ Le taux moyen et la durée résiduelle de la dette

Le taux moyen de la dette de la Métropole au 31 décembre 2023 s'affiche en hausse à 2,26 % contre 1,76 % au 31 décembre 2022.

Dans le même temps, « Le taux moyen de la dette publique locale est, lui, passé de 2,01 % à la fin de 2022 à 2,55 % un an plus tard. » Source Banque des Territoires

Cette progression s'explique par la poursuite de la remontée des taux monétaires sur l'année 2023 à la suite des décisions successives de hausse des taux de la Banque Centrale Européenne.

Cette hausse impacte à la fois le stock de dette mais aussi les financements nouveaux.

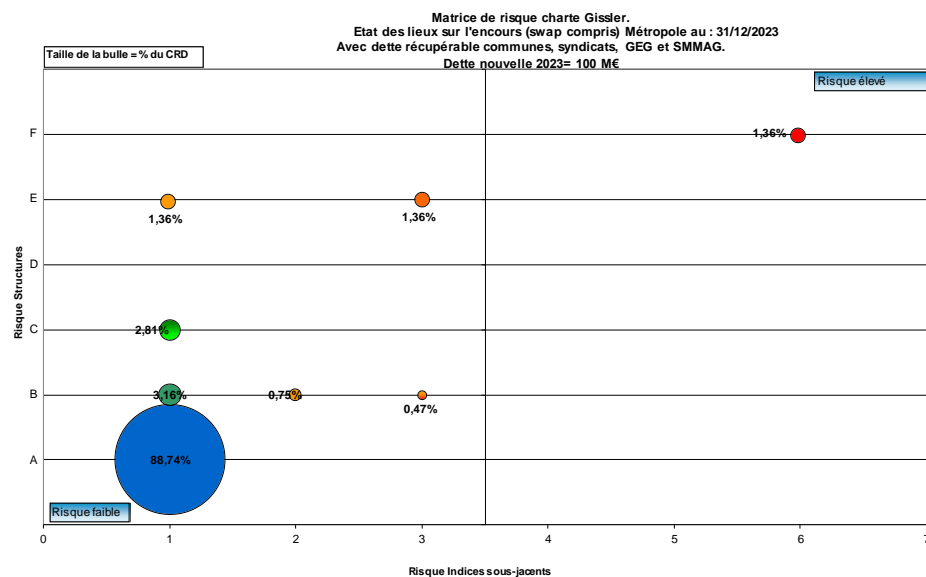
La durée résiduelle moyenne de la dette continue de baisser à 10 ans et 7 mois contre 11 ans fin 2022.

✓ Analyse de l'encours selon la matrice de la charte Gissler

La part de l'encours de dette du Budget Principal classifié 1A selon la matrice de la charte Gissler continue de progresser à 88,74 % contre 86,61 % en 2022.

Un emprunt classifié 6F reste hors Charte Gissler, pour un encours de 9,9 M€ (soit 1,36 % de l'encours global).

Cet emprunt est indexé sur le rapport de parité d'une part entre l'euro et le franc suisse et d'autre part entre l'euro et le dollar bénéficie de l'aide dérogatoire du fonds de soutien.



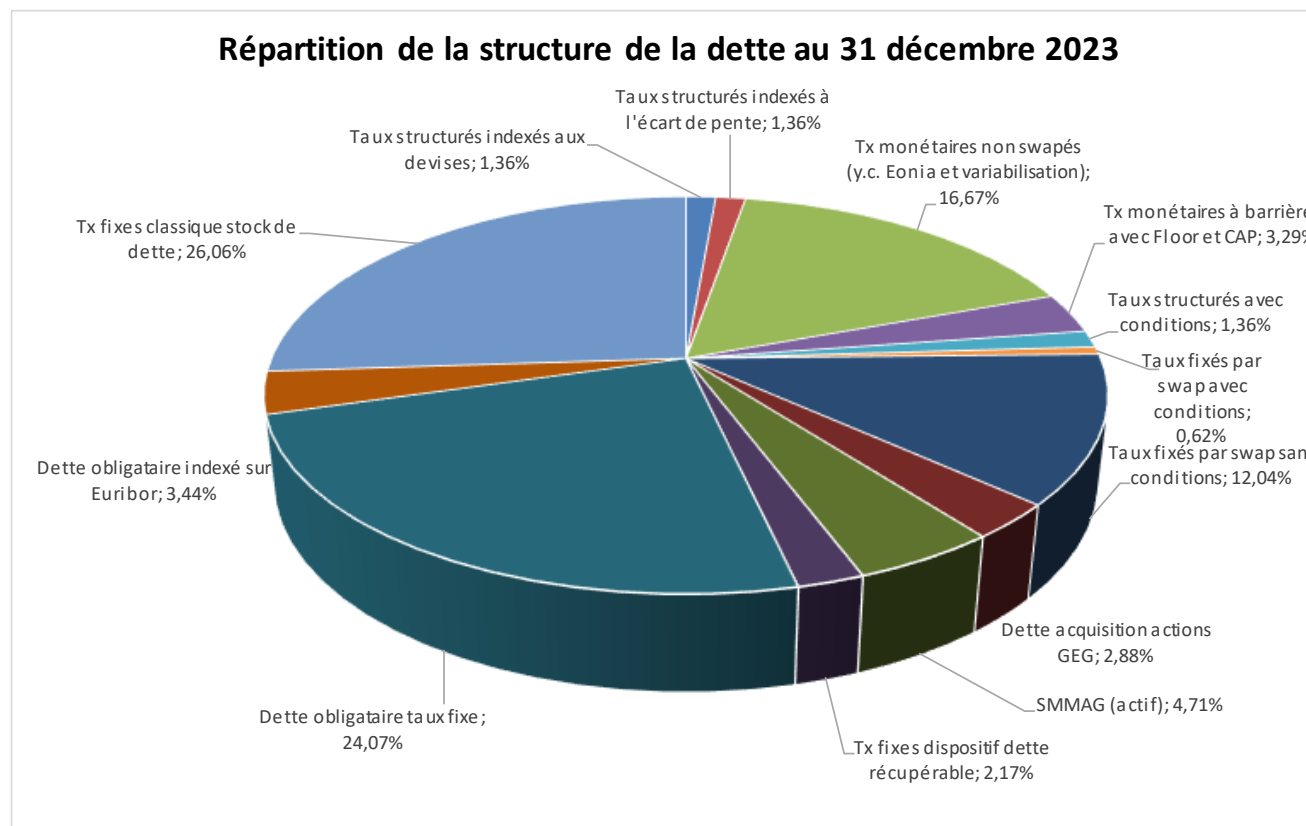
✓ Caractéristiques de l'encours

Couvertures comprises, l'encours de dette du Budget Principal au 31 décembre 2023 (y compris dispositifs de dette récupérable) est composé de :

- ✚ 76,8 % de contrats à taux fixes (ou fixés par swap),
- ✚ 3,1 % de contrats à taux variables avec taux plafond,
- ✚ 20,1 % de contrats à taux variables.

Hors couvertures, cette répartition aurait été à taux fixes pour 35,8 %, à taux obligataire pour 24,1 % et à taux variables pour 40,1 %.

La dette monétaire non couverte au 31 décembre 2023 indiquée dans le graphique ci-après comprend 26,8 M€ de tirages sur index ESTR (taux au jour le jour) utilisés en trésorerie ou en attente de consolidation.



BUDGET PRINCIPAL – BALANCE CA 2023

SECTION DE FONCTIONNEMENT (en €)

| Chap | DEPENSES | CA 2022 | BP + DM 2023 | CA 2023 |
|------|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 011 | CHARGES A CARACTERE GENERAL | 38 283 391,33 € | 46 867 823,00 € | 42 392 074,11 € |
| 012 | CHARGES DE PERSONNEL ET FRAIS ASSIMILES | 74 551 277,16 € | 79 949 615,00 € | 79 690 907,43 € |
| 014 | ATTENUATIONS DE PRODUITS | 123 103 183,14 € | 127 840 880,00 € | 124 148 332,85 € |
| 65 | AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE | 73 451 463,55 € | 84 102 083,75 € | 81 588 233,36 € |
| 6586 | FRAIS DE FONCTIONNEMENT DES GROUPES D'ELUS | 333 804,89 € | 416 763,00 € | 334 065,99 € |
| 66 | CHARGES FINANCIERES | 8 796 464,56 € | 17 326 000,00 € | 16 543 827,50 € |
| 67 | CHARGES EXCEPTIONNELLES | 448 376,55 € | 291 663,00 € | 188 987,20 € |
| 68 | DOTATIONS AUX AMOR., DEPRECIATION ET PROVISIONS | 1 675 489,00 € | 722 547,00 € | 722 547,00 € |
| | | 320 643 450,18 € | 357 517 374,75 € | 345 608 975,44 € |
| 042 | OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS | 49 993 438,43 € | 54 962 200,00 € | 53 162 535,39 € |
| 023 | VIREMENT A LA SECTION D'INVESTISSEMENT | | 21 892 495,92 € | |
| 002 | RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE | | | |
| | Total dépenses de fonctionnement ordre | 49 993 438,43 € | 76 854 695,92 € | 53 162 535,39 € |
| | Total dépenses de fonctionnement | 370 636 888,61 € | 434 372 070,67 € | 398 771 510,83 € |

| Chap | RECETTES | CA 2022 | BP + DM 2023 | CA 2023 |
|------|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 013 | ATTENUATIONS DE CHARGES | 935 183,51 € | 1 700 000,00 € | 1 450 724,02 € |
| 70 | PRODUITS DES SERVICES, DU DOMAINE ET VENTES DIVERSES | 72 955,00 € | 42 188 530,00 € | 39 886 304,29 € |
| 73 | IMPOTS ET TAXES | 98 638 857,90 € | 101 982 000,00 € | 143 790 432,55 € |
| 731 | IMPOSITIONS DIRECTES | 132 030 453,99 € | 130 847 971,00 € | 89 113 067,42 € |
| 74 | DOTATIONS ET PARTICIPATIONS | 7 999 634,45 € | 137 349 943,00 € | 135 475 530,58 € |
| 75 | AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE | 2 244 443,35 € | 8 331 792,00 € | 8 670 572,79 € |
| 76 | PRODUITS FINANCIERS | 1 484 240,95 € | 5 324 000,00 € | 6 185 974,82 € |
| 77 | PRODUITS EXCEPTIONNELS | 38 563 247,83 € | 100 000,00 € | 810 566,35 € |
| 78 | REPRISES SUR AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS | 125 801 896,05 € | 277 601,00 € | 866 248,00 € |
| | Total recettes de fonctionnement réelles | 407 770 913,03 € | 428 101 837,00 € | 426 249 420,82 € |
| 042 | OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS | 4 862 322,70 € | 6 150 000,00 € | 4 791 712,22 € |
| 002 | RESULTAT DE FONCTIONNEMENT REPORTE | | 120 233,67 € | |
| | Total recettes de fonctionnement ordre | 4 862 322,70 € | 6 270 233,67 € | 4 791 712,22 € |
| | Total recettes de fonctionnement | 412 633 235,73 € | 434 372 070,67 € | 431 041 133,04 € |

SECTION D'INVESTISSEMENT (en €)

| Chap | DEPENSES | CA 2022 | BP + DM 2023 | CA 2023 |
|------|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 16 | EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES | 59 304 192,30 € | 63 945 000,00 € | 63 617 936,45 € |
| 10 | DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES | 1 818 712,30 € | 900 000,00 € | 173 540,69 € |
| 13 | SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT (RECUES) | 47 546,67 € | 72 368,00 € | 15 000,00 € |
| 20 | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (SAUF LE 204) | | | |
| 204 | SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES | 139 735 681 € | 187 942 279,00 € | 152 763 362,40 € |
| 21 | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | |
| 23 | IMMOBILISATIONS EN COURS | | | |
| 26 | PARTICIPATIONS ET CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS | 3 370 003,75 € | 11 688 168,00 € | 1 637 000,00 € |
| 27 | AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 4 426 125,59 € | 5 290 825,00 € | 5 242 004,67 € |
| 4581 | OPERATIONS SOUS MANDAT (DEPENSES) | 3 155 471,51 € | 6 135 374,00 € | 1 986 778,51 € |
| | Total dépenses d'investissement réelles | 211 857 733,44 € | 275 974 014,00 € | 225 435 622,72 € |
| | Ligne trésorerie (16449-166-165-1645x) | | 80 000 000,00 € | 31 987 682,51 € |
| | Total dépenses d'investissement mixtes | 0,00 € | 80 000 000,00 € | 31 987 682,51 € |
| 040 | OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION | 4 862 322,70 € | 6 150 000,00 € | 4 791 712,22 € |
| 041 | OPERATIONS PATRIMONIALES | 799 431,85 € | 22 554 500,00 € | 21 052 745,61 € |
| 001 | SOLDE D'EXECUTION DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE | | 51 439 755,88 € | |
| | Total dépenses d'investissement ordre | 5 661 754,55 € | 80 144 255,88 € | 25 844 457,83 € |
| | Total dépenses d'investissement | 217 519 487,99 € | 436 118 269,88 € | 283 267 763,06 € |

| Chap | RECETTES | CA 2022 | BP + DM 2023 | CA 2023 |
|------|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 16 | EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES | 82 869 900,00 € | 155 958 903,84 € | 112 845 531,40 € |
| 024 | PRODUITS DES CESSIONS D'IMMOBILISATIONS | | 520 000,00 € | |
| 10 | DOTATIONS, FONDS DIVERS ET RESERVES | 63 146 523,19 € | 57 059 367,72 € | 61 431 261,44 € |
| 13 | SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT (RECUES) | 15 995 587,29 € | 32 974 984,00 € | 23 127 776,99 € |
| 20 | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (SAUF LE 204) | 5 401,86 € | 0,00 € | 19 681,94 € |
| 204 | SUBVENTIONS D'EQUIPEMENT VERSEES | 155 174,92 € | 40 000,00 € | 191 992,66 € |
| 21 | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 731 322,50 € | 250 000,00 € | 16 231,23 € |
| 23 | IMMOBILISATIONS EN COURS | 687 390,69 € | 0,00 € | 262 438,87 € |
| 27 | AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 121 995,77 € | 3 770 444,40 € | 2 026 780,58 € |
| 4582 | OPERATIONS SOUS MANDAT (RECETTES) | 3 118 619,90 € | 6 135 374,32 € | 1 867 457,93 € |
| | Total recettes d'investissement réelles | 166 831 916,12 € | 256 709 074,28 € | 201 789 153,04 € |
| | Ligne trésorerie (16449-166-165-1645x) | | 80 000 000,00 € | 31 488 213,72 € |
| | Total recettes d'investissement mixtes | 0,00 € | 80 000 000,00 € | 31 488 213,72 € |
| 040 | OPERATIONS D'ORDRE DE TRANSFERT ENTRE SECTION | 49 993 438,43 € | 54 962 199,68 € | 53 162 535,39 € |
| 041 | OPERATIONS PATRIMONIALES | 799 431,85 € | 22 554 500,00 € | 21 050 199,22 € |
| 021 | VIREMENT DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT | | 21 892 495,92 € | |
| | Total recettes d'investissement ordre | 50 792 870,28 € | 99 409 195,60 € | 74 212 734,61 € |
| | Total recettes d'investissement | 217 624 786,40 € | 436 118 269,88 € | 307 490 101,37 € |

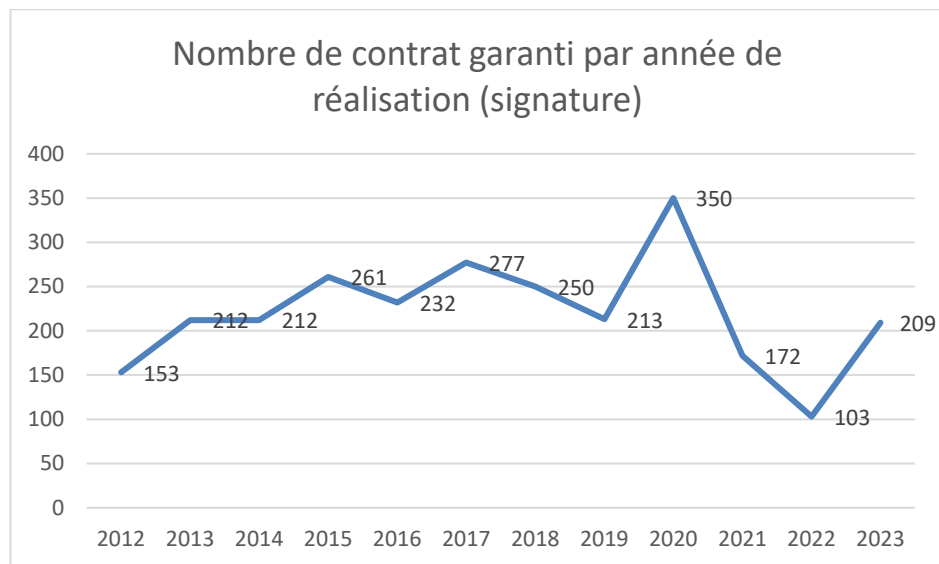
2 LES ENGAGEMENTS HORS BILAN

Les engagements hors bilan de la Métropole recouvrent les garanties d'emprunt accordées, les portages fonciers de l'EPLFD¹⁰ et l'actionnariat dans les entreprises publiques locales (SPL et SEM) et autres structures.

2.1 LA DETTE GARANTIE

La dette garantie par la Métropole représente, fin 2023, un encours total de 1.322 M€ contre 1 297 M€ fin 2022, soit une progression de l'encours de 25 M€.

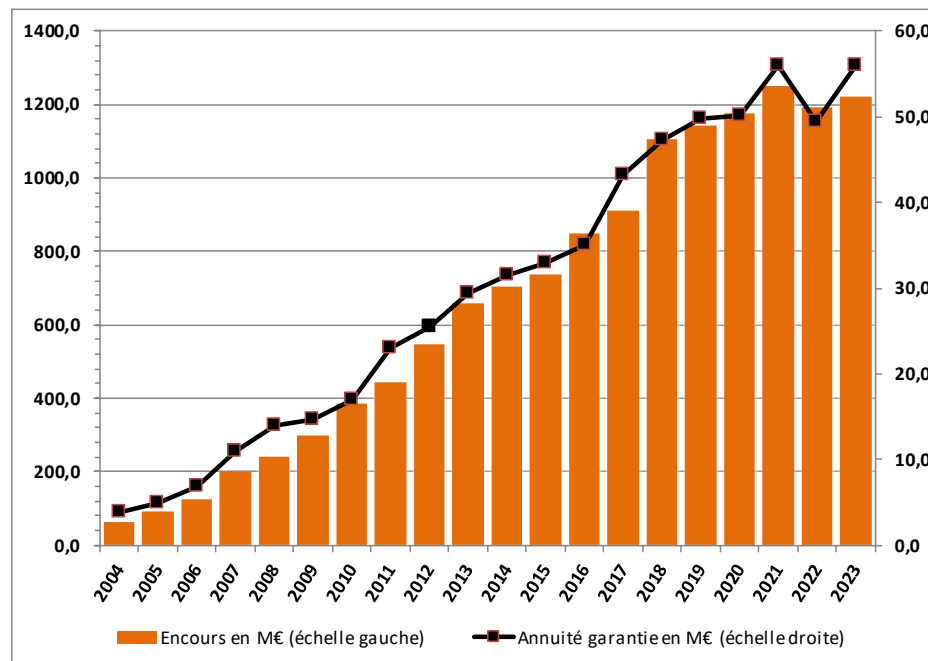
Le volume de contrats garanti est de nouveau en progression sur l'année 2023.



Cet encours est constitué à 92,4 % des garanties accordées aux bailleurs du logement social, pour un capital restant dû de 1 221 M€ dont 36,8 M€ d'encours des prêts hauts de bilan avec un différé d'amortissement sur 20 ans.

L'encours garanti au titre du logement social progresse de 30,5 M€ en 2023.

EVOLUTION DE LA DETTE GARANTIE – LOGEMENT SOCIAL (EN M€)



¹⁰ Etablissement Public Foncier Local du Dauphiné

ENCOURS DE LA DETTE GARANTIE

| <i>En M€</i> | Encours au 31/12/2022 | Encours au 31/12/2023 | Evolution 2022/2023 |
|--|--------------------------|--------------------------|------------------------|
| Isère aménagement | 6,8 | 6,7 | -0,10 |
| Minatec | 0,5 | 0,3 | -0,16 |
| Energ'y citoyennes | 0,1 | 0,1 | -0,01 |
| SMTC-BEI | 98,9 | 93,5 | -5,40 |
| Logement social | 1 155,5 | 1 184,4 | 28,93 |
| Logement social emprunt haut de bilan | 35,3 | 36,8 | 1,53 |
| TOTAL | 1 297,1 | 1 321,9 | 24,8 |

Les autres garanties représentent un encours global de 106,3 M€ fin 2023 :

- ✚ 93,5 M€ pour l'emprunt BEI du SMMAG,
- ✚ 6,7 M€ pour les emprunts des opérations d'aménagement concédées auprès de la SPL Isère Aménagement,
- ✚ 0,3 M€ pour des emprunts de la SEM Minatec,
- ✚ 0,10 M€ pour un emprunt de la SAS Energ'y citoyenne.

L'annuité garantie totale s'élève à 66,1 M€ contre 55,6 M€ en 2022 soit une hausse de 10,5 M€.

| <i>En M€</i> | Annuité garantie 2022 | Annuité garantie 2023 |
|-------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Isere aménagement | 0,2 | 0,2 |
| Minatec | 0,2 | 0,2 |
| SMTC-BEI | 5,8 | 5,8 |
| Logement social | 49,4 | 55,9 |
| TOTAL | 55,6 | 62,1 |

En application des règles prudentielles en matière de garanties d'emprunt (loi Galland de 1988), la somme de l'annuité de dette garantie (hors logement social) et de l'annuité de la dette directe doit rester inférieure à 50 % des recettes réelles de fonctionnement. Ce ratio est de 19,6 % fin 2023.

2.2 LES PORTAGES FONCIERS DE L'EPFLD

Grenoble-Alpes Métropole est membre de l'Etablissement Public Foncier Local du Dauphiné (EPFLD) qui est compétent pour la réalisation d'acquisitions foncières ou immobilières en vue de la constitution de réserves foncières.

Les demandes d'acquisition s'accompagnent de l'engagement par les collectivités garantes du respect des modalités de portage et notamment l'engagement de garantir le rachat des biens concernés en fin de période de portage, soit en propre soit par un organisme/opérateur désigné par leurs soins.

Conformément à la loi ALUR de mars 2014, les interventions de l'EPFLD sont menées dans le cadre d'un Programme Pluriannuel d'Intervention (PPI), qui définit ses actions, leurs modalités et les moyens mis en œuvre.

L'EPFL a adopté un nouveau PPI n°5 pour la période 2022-2026, par délibération de son conseil d'administration en date du 16 juin 2022.

L'EPFL a ainsi fait évoluer ses modalités de contractualisation, les durées de portages, les modalités de cession des biens, les participations aux frais d'études, ainsi que les modalités de minoration foncière.

En 2023, la Métropole, la demandé à l'EPFL de se porter acquéreur de 27 biens supplémentaires pour un montant total d'acquisition de 13,236 M€.

| Volet de portages | Nombre de portages | | Prix d'acquisition en M€ | |
|--|--------------------|-----------|--------------------------|---------------|
| | A fin 2022 | 2023 | A fin 2022 | 2023 |
| Renouvellement Urbain | 3 | 5 | 2,6 | 1,05 |
| Habitat Locatif Social | 11 | 16 | 1,48 | 1,668 |
| Développement Economique | x | 3 | x | 10,482 |
| Espace Stratégique de Long Terme | x | x | x | |
| Equipement Public Intérêt Général /Espace Naturel et de Loisirs /Espace Agricole | 1 | 3 | 0,26 | 0,036 |
| Total | 15 | 27 | 4,343 | 13,236 |

Le montant global de sortie de portages de ces biens acquis en 2023 peut être estimé, à ce jour, à environ 15 M€ car certains biens, en particulier les baux pour du logement social bénéficient dès l'origine d'une minoration foncière.

Toutefois, les coûts de proto-aménagement ne sont pas connus pour tous les biens et viennent majorer ou baisser (par exemple si loyers perçus) le prix de sortie.

Parallèlement, l'EPFL a cédé 8 biens pour un montant de 3,22 M€.

A fin 2023, l'EPFL porte pour le compte de Grenoble Alpes Métropole 189 biens.

2.3 LES PARTICIPATIONS DE LA METROPOLE

✓ Les Entreprises Publiques Locales (EPL)

La Métropole est actionnaire de 16 EPL.

Elles sont soit des SEM caractérisées par la mixité de leurs capitaux publics et privés soit des SPL qui sont constituées uniquement de capitaux publics.

A ce titre, les collectivités actionnaires ont l'obligation d'exercer sur ce dernier type de structure un contrôle analogue à celui qu'elles exercent sur leurs propres services.

Désormais, la Métropole est actionnaire de :

- ✚ 8 SEM : PFI (Pompes Funèbres Intercommunales), GEG (Gaz et Electricité de Grenoble), MINATEC, Territoires 38, CCIAG (Compagnie

de Chauffage Intercommunal de l'Agglomération Grenobloise), INNOVIA, Grenoble Habitat, et Logement Pays Vizillois ;

- ✚ 1 SEMOP, Park Grenoble Alpes Métropole,
- ✚ 7 SPL : INOVATION, Eaux de Grenoble-Alpes, ALEC, SAGES (Société d'Aménagement Grenoble Espace Sud), ALPEXPO, M TAG et Isère Aménagement.

Globalement, le capital détenu dans l'ensemble de ces sociétés s'élève à 22 M€ dont 15 M€ dans les SEM et 7 M€ dans les SPL.

ACTIONNARIAT GRENOBLE-ALPES METROPOLE 2023

| ORGANISMES | Nature juridique | Métropole 2022 | | | Données K€ exercice 2022 | | |
|--------------------------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|--------------------------|--------------|---------------|
| | | % Capital détenu | Nombre d'actions | Capital GAM (€) | CA Budget | Résultat Net | Effectifs ETP |
| Compagnie de Chauffage ¹¹ | SEM | 6,0% | 755 | 302 000 | 103 649 | 2 276 | 214 |
| G.E.G. | SEM | 33,3% | 552 447 | 8 421 944 | 184 933 | 9 456 | 228 |
| Grenoble Habitat | SEM | 0,4% | 1 698 | 37 909 | 54 621 | 4 668 | 75 |
| Inovaction | SEM | 84,0% | 18 290 | 1 829 000 | 438 | 7 | 6 |
| Innovia | SEM | 4,0% | 40 | 18 400 | 15 379 | 558 | 4 |
| Logement Pays Vizillois | SEM | 0,3% | 720 | 11 520 | 7 877 | 1 478 | 16 |
| Minatec | SEM | 23,3% | 16 017 | 1 601 700 | 9 661 | 1 853 | 8 |
| P.F.I. | SEM | 79,3% | 9 929 | 3 966 400 | 10 976 | 880 | 87 |
| T38 | SEM | 14,3% | 32 085 | 243 846 | 21 180 | 470 | 16 |
| Park GAM | SEMOP | 50,0% | 3 501 | 350 100 | 9 194 | 143 | 30 |
| ALEC | SPL | 63,1% | 757 | 378 500 | 2 210 | 8 | 46 |
| Alpexpo | SPL | 35,0% | 525 000 | 525 000 | 7 846 | 375 | 29 |
| Eaux de Grenoble-Alpes | SPL | 67,2% | 474 318 | 4 743 180 | 20 025 | 359 | 139 |
| Isère Aménagement | SPL | 19,0% | 2 280 | 228 000 | 32 970 | 26 | 10 |
| M TAG | SPL | 33,0% | 33 000 | 503 250 | 137 946 | 170 | 1 444 |
| S.A.G.E.S | SPL | 59,3% | 890 | 142 400 | 3 052 | -412 | 8 |

Fin 2023, la participation de la Métropole est :

- ✚ Majoritaire pour 6 sociétés :
 - ❖ SEM INOVATION (83,95 %),
 - ❖ SEM PFI (79,3 %),
 - ❖ SPL Eaux de Grenoble (67,2 %),

- ❖ SPL ALEC (63,1 %),
- ❖ SPL SAGES (59,3 %),
- ❖ SEMOP PARKGAM (50%)

✚ Fortement impliquée avec une minorité de blocage dans l'actionnariat car le capital détenu dépasse un tiers des parts :

- ❖ SPL ALPEXPO (35 %),
- ❖ SEM GEG (33,3 %),
- ❖ SPL M TAG (33 %)

✚ Moins impliquée dans l'actionnariat car elle en détient moins de 25 % :

- ❖ SEM MINATEC (23,3 %),
- ❖ SPL Isère Aménagement (19 %),
- ❖ SEM Territoires 38 (14,3 %).
- ❖ SEM CCIAG (6%),
- ❖ SEM INNOVIA (4 %),
- ❖ SEM Grenoble Habitat (0,4 %),
- ❖ SEM Logement Pays Vizillois (0,3 %).

La taille de ces EPL est très variable ; une classification en 3 groupes peut être effectuée selon leur chiffre d'affaires 2022 :

- ✚ Supérieur à 20 M€ comme la CCIAG, Grenoble Habitat, Eaux de Grenoble, GEG, SPL M TAG, Isère aménagement, et Territoires 38,
- ✚ Entre 5 et 11 M€ comme PFI, MINATEC, PARKGAM, INNOVIA, ALPEXPO et Logement Pays Vizillois
- ✚ Inférieur à 5 M€ : INNOVATION, ALEC, SAGES.

¹¹ CCIAG : exercice juillet 2022-juin 2023

✓ Les modifications de participations de 2023

Le Conseil Métropolitain a approuvé le 25 mai 2023 la transformation de la SPL INOVATION en SEM.

Ce statut est en effet plus adapté aux objectifs des partenaires du territoire, en cohérence avec les autres outils métropolitains.

Ainsi la SEM Inovaction propose des services en matière de gestion immobilière (locaux économiques et commerciaux, habitat, ...), d'aménagement et d'accompagnement d'opérations patrimoniales.

Le conseil de mai 2023 a approuvé cette transformation, qui a nécessité d'une part l'acquisition des 10 actions détenues le SICSOC (syndicat intercommunal de gestion du centre socio-culturel de Brignoud) et d'une action de la Commune de Froges.

D'autre part, le capital social d'une SEM étant obligatoirement détenu à 15 % par des partenaires privés, la transformation de la SPL INOVATION en SEM impose la cession d'actions par la Métropole, respectivement :

- À la Banque des Territoires : 700 actions (70 k€) soit 14 % du capital social,
- À la Caisse d'Epargne : 50 actions (5 k€) soit 1 % du capital social.

Par délibération de juillet 2023, le Conseil a ensuite décidé de participer à l'augmentation de capital de la SEM Inovaction pour un montant de 1 427 k€ portant sa participation au capital à 83,95 %.

Il a également approuvé la création de sa filiale SAS foncière commerciale.

✓ Les autres structures

La Métropole est actionnaire de plusieurs SCIC (Société coopérative d'intérêt collectif) :

- ❖ SCIC Coopventure à hauteur de 400 k€,
- ❖ SCIC Digital Grenoble à hauteur de 100 k€,
- ❖ SCIC Crisalid à hauteur de 50 k€,

- ❖ SCIC Fabricanova à hauteur de 35 k€,
- ❖ SCIC Campus numérique in the Alpes à hauteur de 11 k€,
- ❖ SCIC Ulisse à hauteur de 500 €,
- ❖ SCIC PUG à hauteur de 5 k€.

La Métropole est actionnaire de 3 SAS (Société par actions simplifiée) :

- ✚ SAS Energ'Y Citoyennes pour l'installation de toitures solaires,

Par délibération du 23 décembre 2023, en cohérence avec les objectifs du schéma directeur de l'Energie et pour répondre aux attentes de la Convention Citoyenne pour le Climat qui demande notamment de « faciliter la production d'énergie par des communautés citoyennes », le Conseil Métropolitain a décidé d'augmenter la participation de la Métropole à la SAS Energ'Y Citoyennes de 21,4 k€, pour atteindre 61 k€ au total.

- ✚ SAS Parkosol à hauteur de 20 k€ pour le financement de projets d'ombrières photovoltaïques sur des parkings,
- ✚ SAS Forest'ENR à hauteur de 4 k€ pour le développement de petits réseaux de chaleur bois.

La Métropole est actionnaire de l'Agence France Locale pour un capital de 209 200 € au titre du budget annexe des Déchets et de 26 300 € au titre du budget annexe GEMAPI.

Enfin, la Métropole est également actionnaire de la société Pluralis.

✓ Le pilotage des satellites

Pour suivre l'ensemble des organismes participant à la mise en œuvre de ses politiques publiques, la Métropole a conçu un système de pilotage avec 3 volets :

- ✚ La préparation systématique des conseils d'administration des structures à enjeux avec les élus administrateurs représentant la Métropole,
- ✚ La tenue des commissions de contrôle financier (CCF) afin de suivre l'action des satellites,
- ✚ La définition de feuilles de route pour les organismes les plus stratégiques.

3 LE BUDGET ANNEXE DE COLLECTE ET TRAITEMENT DES DECHETS

La gestion des déchets ménagers et assimilés concerne l'ensemble du cycle des déchets, à savoir, en phase amont, la prévention, puis la collecte avec l'enjeu d'une amélioration de la qualité du tri et au bout de la chaîne, leur valorisation sous forme de matières ou d'énergie.

Le schéma directeur déchets adopté par le conseil métropolitain en 2017 prévoit des objectifs ambitieux en matière de réduction des déchets et de valorisation des déchets. Le budget 2023 est une illustration des efforts consentis par Grenoble-Alpes Métropole en faveur de ces ambitions, en fonctionnement (tri des déchets alimentaires, Pole R, prévention des déchets) comme en investissement.

On note que le budget d'investissement reste globalement élevé en 2023, avec la poursuite des travaux sur le centre de tri et la montée en puissance des études de maîtrise d'œuvre sur l'UIVE et de mise au point pour le centre de compostage.

Les deux grandes opérations d'investissement du site Athanor (Centre de tri et UIVE) gérées en Autorisation de Programme (APCP), s'inscrivent dans le cadre d'une coopération avec six intercommunalités du grand bassin de vie Sud Isère avec la volonté de mutualiser et de rationaliser les coûts.

A fin 2023, la situation financière du budget annexe est saine : en dépit d'une forte augmentation des coûts unitaires sur certains postes, la baisse des tonnages collectés ayant favorisé la stabilisation des dépenses.

Par ailleurs, les recettes de fonctionnement progressent plus fortement que les dépenses et permettent de dégager une épargne de gestion de 12,6 M€ contre 10,9 M€ en 2022 (+15,8 %).

Toutefois, l'augmentation des recettes est due pour 0,8 M€ à des régularisations ayant donc un caractère exceptionnel.

La charge de la dette progressant très fortement en 2023 en lien avec la montée en puissance des investissements, aussi l'épargne nette est en recul de 353 k€ par rapport en 2022 mais permet toutefois de financer 27 % des dépenses d'équipements (contre 37 % en 2022).

Après un 1^{er} emprunt de 9 M€ contracté en 2022, la Métropole a emprunté 22 M€ en 2023 en vue du financement des investissements du site Athanor.

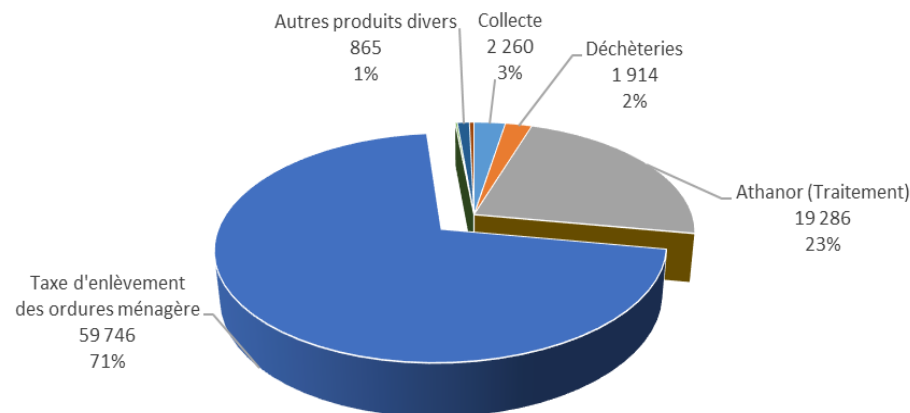
Les dépenses d'investissement pour 2023 s'élèvent à 40,7 M€ contre 28,3 M€ en 2022, dont 29 M€ pour la reconstruction du site Athanor.

La mise en œuvre des projets de reconstruction des usines de traitements impacte directement la capacité d'autofinancement.

Recettes de fonctionnement

| Recettes de fonctionnement (hors cessions) | | | |
|---|---------------|---------------|---------------|
| Recettes en k€ | CA 2022 | BP+DM 2023 | CA 2023 |
| Collecte | 2 732 | 2 344 | 2 260 |
| Déchèteries | 784 | 1 913 | 1 914 |
| Athanor (Traitement) | 20 464 | 22 087 | 19 286 |
| Prévention | 147 | 135 | 19 |
| Recettes d'exploitation | 24 127 | 26 479 | 23 479 |
| Taxe d'enlèvement des ordures ménagère | 55 955 | 59 130 | 59 746 |
| Remboursements sur salaire | 139 | 130 | 154 |
| Autres produits divers | 25 | 640 | 865 |
| Autres recettes | 56 119 | 59 900 | 60 765 |
| Reprises sur provisions | 14 | 329 | 329 |
| Total des recettes réelles de fonctionnement | 80 260 | 86 708 | 84 573 |

Recettes réelles de fonctionnement en k€ (hors cessions)



Les produits d'exploitation hors cession, de 23,48 M€ en 2023, baissent de 648 k€ (-2,7%). Ils représentent 39 % des ressources du budget, hors provisions, contre 43 % en 2022.

✓ **La valorisation des déchets du site Athanor (19 286 k€)**

La deuxième ressource du budget, après la TEOM, est la valorisation des déchets par incinération pour produire de la chaleur et de l'électricité et la valorisation de la matière qui est transformée et revendue sur le marché.

La vente de chaleur et d'électricité produits par l'usine d'incinération et de valorisation énergétique (IUVE) a rapporté 5 380 k€ en 2023 contre 5 761 k€ en 2022, soit une baisse de 7%, liée à une baisse des recettes de revente d'électricité. Cette baisse est due à une panne des groupes turbo-alternateurs de l'UIOM permettant la transformation de chaleur en énergie.

Le produit issu de la commercialisation du vide de four et chaudière d'appoint est de 5 777 k€.

D'autres activités génèrent également des recettes

- La vente des vides de capacité : 644 k€,
- La vente de matières issues du centre de tri : 1 285 k€,
- La participation des membres du groupement de commande aux frais de propriétaires : 1 849 k€.

Au total, les recettes d'exploitation du site permettent de couvrir 79 % de son coût d'exploitation contre 80 % en 2022.

La participation globale de l'éco-organisme CITEO, est équivalente à l'année précédente, elle s'élève à 3 837 k€.

✓ **Les recettes issues de la collecte des déchets**

Autre recette importante pour le budget : la redevance spéciale versée par les administrations, les communes et le secteur privé qui utilisent le service public.

Le déploiement de la redevance spéciale au réel se poursuit depuis 2022 avec l'assujettissement de tous les bâtiments de la Métropole et des établissements industriels.

Le produit de cette redevance est de 2 009 k€ en 2023 contre 2 255 k€ en 2022. Cette baisse est liée à deux facteurs : l'amélioration du tri par certains redevables, qui abaissent leur facture en triant mieux, à une baisse des gisements de déchets et à une variabilité interannuelle liée à la maintenance des antennes.

✓ **La valorisation des déchets en déchèterie**

¹² Les rôles supplémentaires sont des rôles versés à la collectivité en 2023 mais relevant d'imposition des années antérieures (versés au 73138), tandis que les rôles complémentaires versés en 2023 correspondent à l'imposition de 2023

Les recettes issues des déchèteries sont liées à la mise à disposition des bennes de déchèterie et représentent 1 073 k€, soit 56 % des recettes d'exploitation des déchèteries.

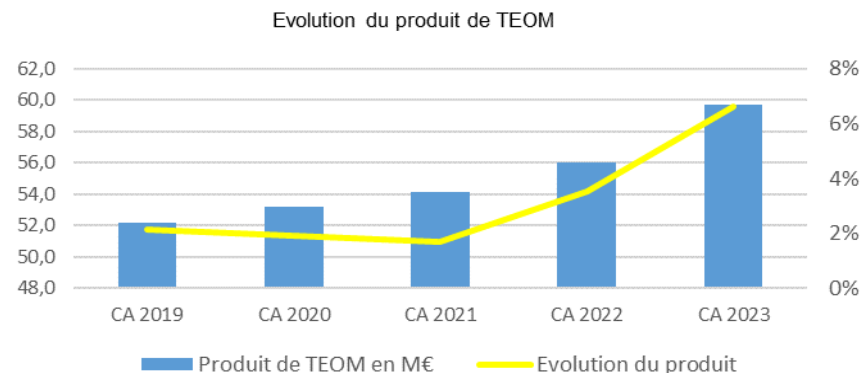
✓ **La TEOM**

Le produit de TEOM représente 71 % des recettes de fonctionnement du Budget Annexe en 2023.

Sa croissance est particulièrement dynamique avec une progression de 6,6 % entre 2022 et 2023. Le produit (dont 66 K€ de rôles supplémentaires¹²) atteint 59,7 M€, soit une augmentation de 3,7 M€ par rapport à 2022.

| | CA 2019 | CA 2020 | CA 2021 | CA 2022 | CA 2023 | Evolution 2023 / 2022 |
|-----------------------|---------|---------|---------|---------|---------|-----------------------|
| Produit de TEOM en M€ | 52,2 | 53,2 | 54,1 | 56,0 | 59,7 | 6,6% |

Cette hausse résulte de la seule progression des bases, le taux de TEOM étant maintenu à 8,30 %.



La hausse des bases correspond essentiellement à la revalorisation forfaitaire des bases d'imposition : 7,1 % pour les locaux d'habitation et de 0,8% pour les locaux professionnels (hors industries puisqu'elles sont exonérées de TEOM).

mais sont envoyés aux contribuables avec du retard (versés au 73133, comme les rôles généraux).

Si le contribuable de la TEOM est le propriétaire du local, celui-ci peut répercuter la cotisation à ses occupants.

Concernant les logements, la TEOM devient alors une des rares taxes locales payées par tous les habitants du territoire.

Il existe environ 200.000 contribuables assujettis à la TEOM sur le territoire métropolitain. 90 % des avis d'imposition sont destinés à des personnes physiques, cependant ces derniers ne représentent que 65 % de la base totale de TEOM.

Les propriétaires de logements sociaux ou de logements intermédiaires font partie des contribuables dominants pour la Métropole.

Les 10 premiers contribuables de TEOM

| Contribuable | Cotisations 2023 |
|---------------------------------|------------------|
| ACTIS | 2 034K€ |
| SDH | 1 946K€ |
| ALPES ISERE HABITAT | 1 470K€ |
| GRENOBLE HABITAT | 761K€ |
| SOCIETE D'HABITATIONS DES ALPES | 633K€ |
| CDC HABITAT SOCIAL | 334K€ |
| IMMOBILIERE CARREFOUR | 224K€ |
| COMMUNE DE GRENOBLE | 200K€ |
| CORIO (Grand Place) | 157K€ |
| CDC HABITAT | 157K€ |

La TEOM constitue le 2^{ème} produit fiscal de GAM (tous budgets confondus) sur lequel la collectivité conserve un pouvoir de taux, juste après la CFE.

✓ **Les autres recettes d'une valeur de 1 019 k€**

- Les remboursements sur salaires pour 154 k€ correspondant essentiellement à la part à charge des agents des tickets restaurant,
- 32 k€ de fonds de compensation de la TVA,
- 611 k€ de régularisation du prorata de TVA qui doit donc s'analyser comme une recette exceptionnelle,
- 222 k€ de régularisation d'écritures comptables (annulation de mandats d'exercices antérieurs, régularisation d'écriture de rattachement)

✓ **Cession d'actifs**

Les cessions d'actifs immobilisés représentent 360 k€

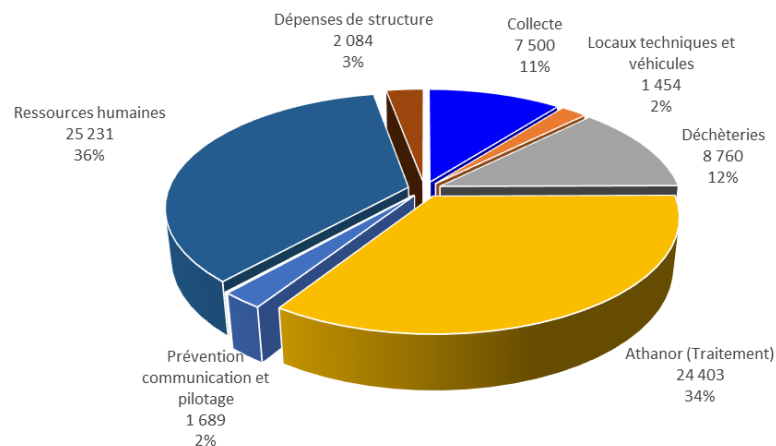
- Une cession de terrain sur Sassenage pour 165 k€,
- Les cessions de matériels divers pour 195 k€ (véhicules, broyeurs...).

Dans l'analyse, cette recette est retraitée et constitue un mode de financement de l'investissement.

Dépenses de fonctionnement

| Dépenses de fonctionnement | | | |
|---|---------------|---------------|---------------|
| Dépenses en k€ | CA 2022 | BP+DM 2023 | CA 2023 |
| Collecte | 6 855 | 8 451 | 7 500 |
| Locaux techniques et véhicules | 1 458 | 1 621 | 1 454 |
| Déchèteries | 8 366 | 9 292 | 8 760 |
| Athanor (Traitement) | 25 473 | 28 277 | 24 403 |
| Prévention communication et pilotage | 1 278 | 2 052 | 1 689 |
| Systèmes d'information et Juridique | 151 | 107 | 65 |
| Dépenses d'exploitation | 43 581 | 49 800 | 43 871 |
| Ressources humaines | 23 695 | 25 601 | 25 231 |
| Dépenses de structure | 2 066 | 2 085 | 2 084 |
| Charges de gestion | 25 761 | 27 686 | 27 315 |
| Emprunts, services bancaires et ANV | 80 | 434 | 383 |
| Provisions | 50 | 0 | 0 |
| Dépenses réelles de fonctionnement | 69 472 | 77 920 | 71 569 |

**Dépenses réelles de fonctionnement (hors dette et provision)
2023 en k€**



Les dépenses d'exploitation sont quasi-stables à 43,9 M€.

Elles ne progressent que de 0,7 % par rapport à 2022 soit une évolution bien moindre que l'inflation.

Elles reflètent la mise en œuvre de la feuille de route que la Métropole s'est fixée pour répondre aux enjeux environnementaux : en effet, la baisse des tonnages collectés et traités génère une baisse des coûts de collecte et traitement (de façon non proportionnelle, une partie des coûts étant fixe).

La réduction des déchets, représente le premier et l'indispensable maillon de la chaîne.

Parmi les actions phares, le tri à la source des déchets alimentaires, qui s'est poursuivi en 2023, avec 2 dispositifs complémentaires proposés aux usagers :

- Le compostage individuel ou partagé partout où il est possible,
- Une collecte dédiée en porte-à-porte pour l'habitat collectif.

C'est sur 10 nouvelles communes de l'agglomération que les habitants ont fait l'objet de dotations systématiques en 2023, en composteurs ou en collecte en porte à porte, portant à 340 000 le nombre d'habitants ayant une solution de tri à la source des déchets alimentaires sur l'agglomération.

Des ateliers pratiques de prise en main d'un composteur ont été proposés aux habitants ainsi que des temps de sensibilisation dédiés sur l'espace public et

l'évènement « De l'Assiette à la Terre » : plus de 2 000 personnes sensibilisées en dehors des opérations de porte-à-porte.

En parallèle, un accompagnement est proposé aux professionnels métiers de bouche et restaurations collectives pour mettre en place le tri.

Ce déploiement a permis de collecter 4 204 tonnes de déchets alimentaires en 2023, soit une augmentation inférieure à 5% par rapport à 2022, ce qui traduit une perte de vitesse dans les zones déjà dotées.

De plus, un accompagnement vers une restauration scolaire plus durable est également proposé aux communes volontaires en 2023.

Cet accompagnement transversal avec le service agriculture vise notamment à engager les communes dans la lutte contre le gaspillage alimentaire ainsi que la transition vers des alternatives durables aux barquettes plastiques à usage unique.

D'autres déchets peuvent également être évités grâce au réemploi.

La Métropole s'est dans ce cadre dotée en 2021 d'un nouvel équipement appelé le Pôle'R, qui a ouvert à l'automne 2023.

En parallèle, la Métropole a mis en place un système de collecte en porte à porte plus vertueux concernant les « encombrants » qui représentent environ 36 000 tonnes de déchets.

Les habitants sont ainsi invités à donner et non plus à jeter, leur mobilier ou leur appareil ménager afin qu'ils soient réparés, réemployés ou, lorsque ce n'est pas possible, démantelés, pour valoriser la matière.

Cette collecte, d'abord expérimentale, s'est étendue aux 49 communes de la Métropole. Le prestataire qui effectue cette prestation est un groupement d'entreprises d'insertion par l'emploi.

En matière d'évitement des déchets, il convient également de souligner les actions destinées à favoriser le remplacement du jetable par du durable.

La Métropole travaille ainsi sur plusieurs axes :

- Soutien des dispositifs de consigne d'emballages pour réemploi,
- L'accompagnement vers la consommation « zéro déchet »,
- L'accompagnement du développement de la vente en vrac vertueuse (avec contenants réutilisables).

En 2023, de nouveaux projets ont été soutenus au travers de l'appel à projets « réduction des déchets et économie circulaire » pour un montant de 100 k€.

La collecte des déchets est principalement gérée en régie, 10 % du territoire est opéré par des prestataires. Les dépenses liées à la collecte en régie de la collecte en porte à porte sont donc en partie portées par les lignes « masse salariale » et « véhicules ».

Parmi les prestations figurant sur la ligne regroupée « collecte » dont le montant augmente globalement (de 6 855 k€ en 2022 à 7 500 k€ en 2023), on note une augmentation des coûts d'entretien des PAV, et une augmentation de la collecte en porte à porte liée à l'augmentation du nombre de tournées de collecte des déchets alimentaires.

Le territoire compte 21 déchèteries qui reçoivent au total 26 flux de déchets différents représentant en 2023 un poids de 76 000 tonnes, dont 6 000 tonnes issues des centres techniques municipaux. Les encombrants représentent en 2023 encore 25 % des tonnages.

La Métropole s'est dotée d'une chaîne globale de traitement des déchets : Athanor, avec trois équipements :

- Le centre de tri,
- Le centre de compostage,
- L'usine d'incinération et de valorisation des déchets (IUVE).

Chaque équipement a pour vocation la valorisation des déchets :

- ✚ Le centre de tri - papier, carton, plastique, acier et aluminium,
- ✚ Le centre de compostage - déchets alimentaires et végétaux,
- ✚ L'UIVE - énergie (électricité et chaleur).

| Coût net Athanor | | | | |
|------------------------|--------------|--------------|--------------|-----------------------|
| En k€ | CA 2022 | BP+DM 2023 | CA 2023 | Evolution 2023 / 2022 |
| Dépenses | 25 473 | 28 277 | 24 403 | -4,2% |
| Recettes | 20 464 | 22 087 | 19 286 | -5,8% |
| Dépenses nettes | 5 009 | 6 190 | 5 117 | 2,2% |

Les dépenses nettes d'exploitation des usines de traitements, de 5,1 M€, augmentent de 2 %, en considérant que les recettes perçues sont affectées uniquement au traitement des déchets et pas à leur collecte.

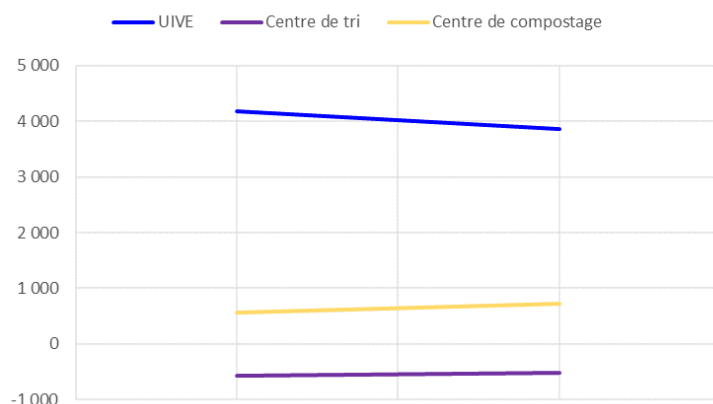
Elles intègrent, pour le fonctionnement global de la chaîne des traitements des déchets, 1 045 k€ en 2023 de dépenses nettes communes aux trois équipements. Les dépenses et recettes directes de chaque équipement se déclinent comme suit (hors cout de personnel Métropole) :

| Coût de l'UIVE | | | | |
|------------------------|--------------|--------------|--------------|-----------------------|
| En k€ | CA 2022 | BP+DM 2023 | CA 2023 | Evolution 2023 / 2022 |
| Dépenses | 18 657 | 20 265 | 17 733 | -5,0% |
| Recettes | 14 473 | 16 560 | 13 866 | -4,2% |
| Dépenses nettes | 4 184 | 3 705 | 3 867 | -7,6% |

| Coût du centre de tri | | | | |
|------------------------|-------------|------------|-------------|-----------------------|
| En k€ | CA 2022 | BP+DM 2023 | CA 2023 | Evolution 2023 / 2022 |
| Dépenses | 5 324 | 5 661 | 4 815 | -9,6% |
| Recettes | 5 902 | 5 422 | 5 324 | -9,8% |
| Dépenses nettes | -578 | 239 | -509 | -11,9% |

| Coût du centre de compostage | | | | |
|------------------------------|------------|--------------|------------|-----------------------|
| En k€ | CA 2022 | BP+DM 2023 | CA 2023 | Evolution 2023 / 2022 |
| Dépenses | 644 | 1 245 | 810 | 25,8% |
| Recettes | 75 | 89 | 79 | 5,3% |
| Dépenses nettes | 569 | 1 156 | 731 | 28,5% |

Evolution des dépenses nettes (en k€) entre le CA 2022 et CA 2023



L'UIVE a traité en 2023, 94 800 tonnes de déchets issus du territoire de la métropole.

On constate une baisse des tonnages qui s'explique d'une part par le surcroît en 2022 de déchets, issu du centre de tri, que l'UIVE avait dû traiter et d'autre part par une baisse des tonnages constatée en 2023.

En dépit d'une légère augmentation du coût à la tonne (hors recettes) passé de 100 € à 106 €, en lien avec une première augmentation du GER en juillet 2023, les dépenses de l'UIVE baissent par rapport à 2022.

Le centre de tri enregistre de son côté une baisse des tonnages issus de la collecte sélective, 24 700 tonnes en 2023 contre 26300 tonnes en 2022.

Les performances du centre de tri sont conformes aux attentes des marchés.

La hausse du coût unitaire (de 154 à 157 €/tonnes) s'explique par la variation des indices en 2023.

Côté recette, la forte diminution des prix unitaires de vente des matériaux en 2023 vient accentuer la baisse des recettes perçues sur 2023.

Le centre de compostage, géré en régie directe, réceptionne depuis 2020, uniquement les déchets alimentaires et les végétaux préalablement broyés.

Il élabore à partir de ces matières organiques un compost qui est valorisé ensuite en agriculture. Des analyses mensuelles sont assurées pour vérifier la conformité à la norme en matière d'amendements organiques.

A ces dépenses fléchées s'ajoutent les dépenses transversales qui concernent l'ensemble des locaux, véhicules et équipements bureautiques et informatiques, ainsi que leur maintenance, utilisés pour assurer la gestion des déchets.

✓ Les Charges de structures

Les charges de structure représentent 2 084 k€ en 2023 contre 2 066 k€ en 2022.

Certaines charges ne sont plus comptabilisées sur la même opération en 2023 par rapport à 2022, il en est ainsi des tickets restaurant, l'analyse à iso périmètre permet d'afficher une évolution globale de ces charges de + 332.6 k€, l'augmentation la plus importante concerne les locaux + 258.38 k€, la communication externe + 91 k€, augmentation liée au nouveau mode de calcul de la contribution basé sur le poids des dépenses réelles de fonctionnement et les investissements de chaque budget annexe. Parallèlement des diminutions sont constatées sur les charges liées aux systèmes d'information et aux moyens collectifs.

✓ Les Dépenses de ressources humaines

Les dépenses de ressources humaines comprennent principalement la masse salariale du personnel direct pour 67 %, le personnel intérimaire pour 20 % et les remboursements au budget principal pour 12 %.

| Dépenses des ressources humaines | | | |
|---|---------------|---------------|---------------|
| Dépenses en k€ | CA 2022 | BP+DM 2023 | CA 2023 |
| Personnel direct | 15 893 | 17 265 | 16 997 |
| Personnel intérimaire | 5 068 | 5 200 | 5 128 |
| Personnel remboursé au budget principal | 2 612 | 2 983 | 2 970 |
| Total des charges de masse salariale | 23 573 | 25 448 | 25 095 |
| EPI | 122 | 153 | 136 |
| Total des ressources humaines | 23 695 | 25 601 | 25 231 |

✓ **Le personnel direct:**

La masse salariale du personnel direct progresse de 1 104 k€ (7 %) par rapport à 2022.

L'évolution des dépenses du BA déchets pour les dépenses directes de personnel s'explique par plusieurs facteurs.

Une évolution d'effectifs en lien avec l'amélioration des indicateurs de recrutement pour une évolution de + 4 en moyenne d'Equivalents Temps Pleins Rémunérés (ETPR) sur l'année 2023 par rapport à l'année 2022.

Des évolutions natives liées au Glissement Vieillesse Technicité (GVT).

D'autres mesures internes expliquent une hausse :

- Le maintien des dispositions liées à la politique en faveur de l'action sociale en direction des agentes et agents de la collectivité,
- Le maintien des Chèques Emplois Services Universels (CESU) – 6 300 € pour l'exercice 2023,
- La revalorisation de la valeur faciale des tickets restaurant de 8 à 10 € avec une dépense à hauteur de 341 k€ (+ 80 K€ par rapport à 2022 prenant en considération l'évolution des effectifs et la revalorisation),
- L'indemnisation des Compte Epargne Temps (CET) pour un montant de près de 15 k€ ; l'octroi de chèques vacances pour un montant de près de 84 k€.

Enfin, les mesures gouvernementales décidées dans l'année 2023 en particulier la revalorisation du point d'indice et la revalorisation des indices de « début de grille » ont eu un impact de près de 27 k€ sur l'année 2023.

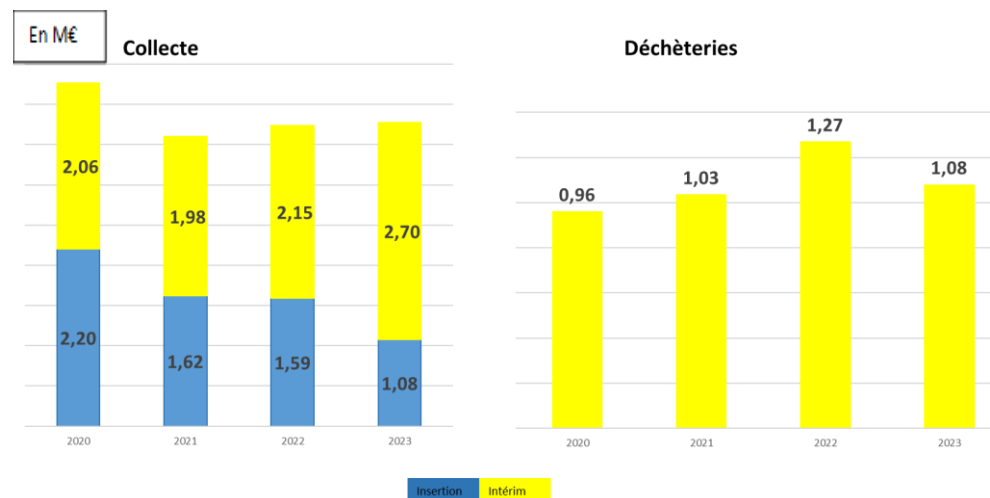
A noter l'évolution des dépenses dédiées au heures supplémentaires, avec une augmentation de près de 17 k€, établissant les dépenses 2023 à 308 k€.

✓ **Le personnel intérimaire**

La masse salariale du personnel intérimaire semble quasiment stable à 5 128 k€, soit +1% par rapport à 2022.

Le recours à l'intérim permet d'assurer le service lors des absences concernant les agents de déchèterie, chauffeurs et ripeurs de la collecte (CA, congé exceptionnel, délégation syndicale, accident du travail, poste vacant, formation, maladie ordinaire.....) mais également en cas de surcroît d'activités.

Dans le graph ci-dessous, en bleu la part de l'insertion dans le recours aux marchés.



✓ **Les charges de personnel remboursées au Budget Principal**

Elles progressent de 358 k€ soit 14 % par rapport à 2022.

Cette augmentation est expliquée pour partie par la mise en œuvre de la nouvelle délibération relative aux principes de refacturation adoptés en conseil métropolitain en septembre 2023.

Cette évolution concerne notamment les prestations de la direction de l'administration celles-ci sont calculées désormais selon les mêmes bases que celles de la direction des finances (assise sur le nombre de mandats), l'impact financier est de + 128.56 k€

Par ailleurs, les contributions de le DIET pour le Budget Annexe Déchets basées sur un déclaratif prorata temporis enregistrent une augmentation de 244 k€ due par une augmentation du temps affecté au budget annexe Déchets.

Parallèlement une diminution des prestations est constatée pour la direction de la communication externe, pour le service des assemblées et de la vie institutionnelle ainsi que pour la Mission organisation et communication interne.

✓ Les annuités de la dette

L'annuité de la dette est en progression à 2,46 M€ pour 2023.

Le remboursement en capital est en hausse à la fois sur la dette propre et sur la dette remboursable au Budget Principal de 0,41 M€ et 1,4 M€.

Le remboursement du capital au Budget Principal de la dette affectée en 2013 au Budget Annexe est en hausse à 1,5 M€, conformément à la délibération du 29 septembre 2023 de modification du tableau d'amortissement.

Les intérêts progressent de 0,295 M€ compte tenu des frais financiers de l'emprunt de 9 M€ mobilisé en 2022 auprès de la BEI pour le financement des travaux du centre de tri, les frais financiers de 2023 sont de 0,375 M€ contre 0,08 M€ en 2022.

Les frais financiers sont en hausse à la suite de :

- L'emprunt mobilisé en 2022 sur un taux fixe à 2,676 %,
- La progression du taux moyen du Budget Principal (au 1^{er} septembre de chaque année) à 2,06 % contre 1,53 % en 2022 sur lequel est indexé l'encours remboursé au Budget Principal.

| en K€ | CA 2022 | Crédit 2023 | CA 2023 |
|--|---------------|----------------|----------------|
| Remboursement du capital | 276,7 | 2 086,0 | 2 085,8 |
| Capital emprunts | 176,7 | 586,0 | 585,8 |
| Capital dette remboursable budget principal | 100,0 | 1 500,0 | 1 500,0 |
| Charges financières | 80,288 | 409,800 | 375,447 |
| Intérêts | 12,3 | 298,3 | 264,0 |
| ICNE | 7,3 | 31,5 | 31,7 |
| Intérêts dette remboursable budget principal | 60,6 | 80,0 | 79,8 |
| Autres frais financiers | 0,0 | 3,0 | 0,0 |
| ANNUITE | 357,0 | 2 495,8 | 2 461,2 |

Ratios financiers

| Ratios financiers | | | |
|--|---------------|--------------|---------------|
| en k€ | CA 2022 | BP+DM 2023 | CA 2023 |
| Recettes réelles de fonctionnement (hors cession et produits financiers) | 80 239 | 86 339 | 84 196 |
| Charges réelles de fonctionnement (hors dette) | 69 335 | 77 480 | 71 569 |
| Epargne de gestion | 10 904 | 8 859 | 12 627 |
| Solde des opérations financières et exceptionnelles | -77 | -400 | -344 |
| Epargne brute | 10 827 | 8 459 | 12 283 |
| Remboursement du capital de la dette | 277 | 2 086 | 2 086 |
| Epargne nette avant provisions | 10 550 | 6 373 | 10 197 |
| Solde des provisions | 39 | -329 | -329 |
| Epargne nette après provisions | 10 511 | 6 702 | 10 526 |

Les recettes réelles de fonctionnement, soutenues par un volume important de régularisations exceptionnelles ont augmenté plus fortement que les dépenses dont une partie n'a pu être rattachée à l'exercice (+ 5 % pour les recettes contre + 3 % pour les dépenses). Ces éléments expliquent une progression de l'épargne de gestion de 1 723 k€ par rapport à 2022.

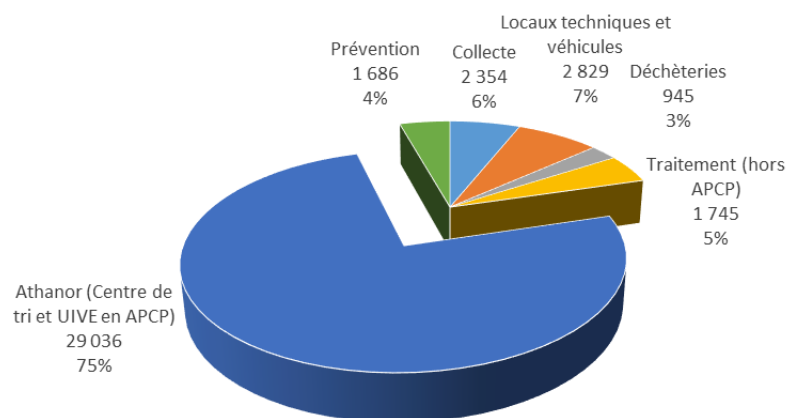
Parallèlement les annuités de la dette augmentent de + 2 104 k€ entre 2022 et 2023, en lien avec le financement des investissements.

Ainsi, l'épargne nette, avant provision, s'élève à 10 197 k€ soit une baisse de 3 % par rapport à 2022.

Dépenses d'investissement

| Dépenses d'investissement | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|
| Dépenses en k€ | CA 2022 | BP+DM 2023 | CA 2023 |
| Collecte | 1 980 | 2 869 | 2 354 |
| Locaux techniques et véhicules | 4 548 | 3 001 | 2 829 |
| Déchèteries | 2 484 | 1 534 | 945 |
| Traitement (hors APCP) | 391 | 2 326 | 1 745 |
| Athamor (Centre de tri et UIVE en APCP) | 18 136 | 29 843 | 29 036 |
| Prévention | 296 | 1 929 | 1 686 |
| Dépenses d'équipement | 27 835 | 41 502 | 38 595 |
| Remboursement d'emprunt | 277 | 2 086 | 2 086 |
| Souscription d'actions | 209 | 20 | 20 |
| Total des dépenses réelles d'investissement | 28 321 | 43 608 | 40 701 |

Dépenses d'équipement en k€



Les 2 grandes opérations de reconstruction d'Athamor, se poursuivent dans le cadre du partenariat construit avec 6 établissements publics du grand bassin de vie Sud Isère : le Grésivaudan, le Pays Voironnais, Saint-Marcellin Vercors Isère Communauté, les communautés de communes de l'Oisans, du Trièves et de la Matheysine aux fins de mutualiser des équipements modernes de traitement des déchets.

Ces investissements mutualisés devraient permettre d'augmenter la performance en matière de valorisation des déchets avec une amélioration de la qualité des matières et un rendement optimisé pour produire de l'énergie.

La réception du nouveau centre de tri est prévue courant 2024 (essais de performance en mai).

Son coût total prévisionnel est de 73 M€. A fin 2023, le cumul de réalisations est de 58,6 M€.

Les subventions versées en 2023 correspondent à la participation de l'ADEME pour 1,4 M€ (reste à percevoir 3,8 M€ en 2024) ainsi qu'à la participation des partenaires à la reconstruction du centre de tri qui ont fait le choix d'un financement sur fonds propres.

L'AP liée à l'usine d'incinération et de valorisation énergétique est de 271 M€. Les dépenses réalisées à fin 2023 sont de 1,7 M€.

3^{ème} opération d'envergure pour la Métropole, la création d'une unité de méthanisation adossée au centre de compostage permettra la production de biogaz grâce à la méthanisation des bio déchets.

Ce projet est évalué à 32,1 M€ HT. Des dépenses d'assistance à maîtrise d'ouvrage ont été réalisées en 2023 pour 100 k€.

Des subventions, de l'ADEME et du Contrat de Plan Etat Région pour 12 M€ sont attendues sur ce projet, avec une signature envisagée dès début 2024.

Côté collecte des déchets en 2023, on peut noter :

- La mise en œuvre du programme de renouvellement de la flotte de véhicules pour répondre aux engagements de la ZFE avec notamment l'acquisition de nouvelles bennes à ordures ménagères et 1 polybenne fonctionnant au gaz naturel,
- La gestion publique des bacs avec bacs, et composteurs distribués en 2023,
- Le renouvellement des marchés des outils connectés embarqués dans les véhicules de collecte.

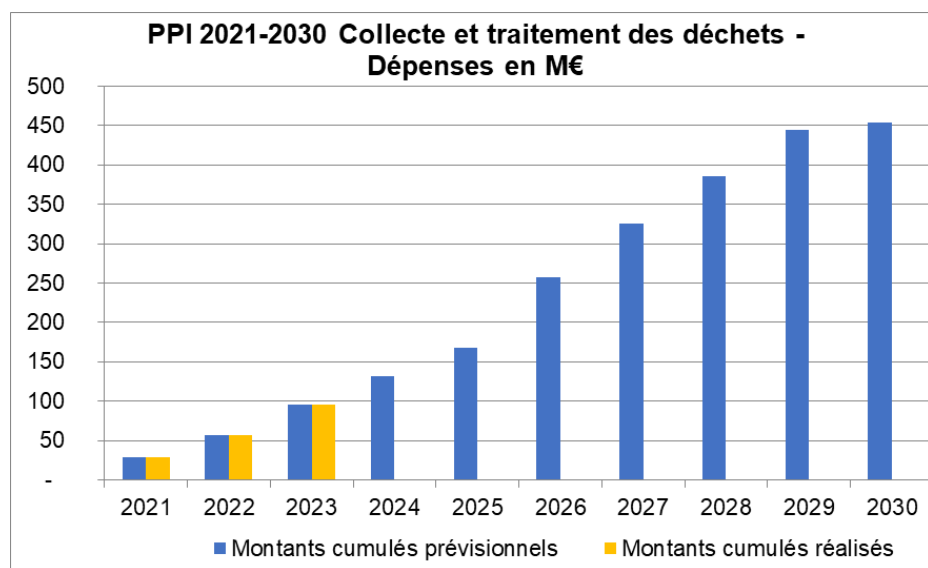
Ces outils accompagnent la mise en œuvre des projets de la collecte : tarification incitative, gestion de la redevance spéciale, amélioration de la qualité du tri ainsi que la gestion des bacs roulants.

Les travaux de modernisation des déchèteries se poursuivent, avec le lancement des opérations de démolition sur Jacquard, la finalisation des études préalables de chantier sur Varces, l'attribution de la maîtrise d'œuvre sur Fontaine.

Les travaux d'aménagement de la première partie du Pôle'R, dédiée aux acteurs du réemploi, ont été finalisés en 2023, avec une inauguration de la halle.

Enfin, la Métropole est entrée au capital de la SCIC Alpes Consigne afin de structurer la logistique de la consigne du verre et de mieux intégrer les enjeux de la filière de collecte et de lavage des contenants en vue de leur réemploi (20 k€).

✓ **Le Plan pluriannuel d'investissement (PPI) 2021-2030**



Dans le cadre du PPI 2021-2030, il est prévu 453 M€ de dépenses, incluant notamment les deux AP/CP ouvertes sur le budget Collecte et traitement des déchets :

- ✚ AP2020_014 Centre de tri sur la période 2020-2025 ;
- ✚ AP2022_039 Unité d'incinération et de valorisation énergétique (UIVE) sur la période 2022-2030.

En 2023 ce sont 38,6 M€ de dépenses PPI qui ont été réalisés dont 29,0 M€ dans le cadre des AP.

| AP | Montant total AP | CP 2023 voté | Engagé 2023 | Taux d'engag. | Réalisé 2023 | Taux de réalisation | Engag. non soldé | Dispo pour engag. | Reste à réaliser | Ratio de couverture |
|--------------------------|------------------|--------------|-------------|---------------|--------------|---------------------|------------------|-------------------|------------------|---------------------|
| AP2020_014 Centre de tri | 63 500 | 28 500 | 28 448 | 100% | 28 448 | 100% | 0 | 4 870 | 4 870 | 0,2 |
| AP2022_039 UIVE | 270 712 | 1 343 | 678 | 50% | 588 | 44% | 90 | 268 935 | 269 026 | 457,5 |

A fin 2023, l'avancement du PPI 2021-2030 est conforme aux prévisions avec un taux de 21 %.

✓ **Le financement de l'investissement**

Les dépenses d'équipement sont financées à hauteur de 27 % par l'épargne nette.

D'autres recettes ont été perçues telles que le FCTVA pour 4 111 k€ M€, des subventions à hauteur de 3 733 k€, des reprises d'avances sur marchés et régularisations d'écritures pour 1 131 k€ et des cessions d'immobilisations pour 360 k€.

| Financement de l'investissement | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| en k€ | CA 2022 | CA 2023 |
| Dépenses d'équipement | 27 835 | 38 595 |
| Ressources d'investissement | 24 922 | 19 861 |
| Epargne nette | 10 511 | 10 526 |
| Subvention | 5 761 | 3 733 |
| FCTVA | 3 560 | 4 111 |
| Autres recettes d'investissement | 370 | 1 131 |
| Cessions d'immobilisation | 4 720 | 360 |
| Emprunt | 9 000 | 22 000 |

Un emprunt de 22 M€ a été mobilisé pour compléter le financement et assurer l'équilibre du budget 2023.

✓ **L'affectation du résultat 2022 pour l'exercice 2023**

Le résultat de clôture de l'exercice 2023 en fonctionnement est de 9 048 k€ alors que le solde de la section d'investissement est déficitaire de 4 439 k€. Aussi, il est donc proposé, en application de la réglementation d'affecter 4 439 k€ à la couverture du besoin de financement et de reporter le solde de 4 610 k€ en recettes de fonctionnement.

Encours de la dette

L'encours de dette est en progression en lien avec la construction du centre de tri.

La dette du Budget Annexe est composée de 6 lignes d'emprunts :

- ✚ L'encours du Budget Principal affecté (2,32 M€ au 31 décembre 2023), suite à la création du Budget Annexe,

- ✚ Un emprunt transféré par la Communauté de Communes du Balcon Sud de Chartreuse (50 k€ au 31 décembre 2023),

- ✚ Le prêt réalisé en fin d'année 2014 (0,5 M€ au 31 décembre 2023).

- ✚ Un 1^{er} tirage de 9 M€ sur une durée de 22 ans à taux fixe (2,676 %) sur l'emprunt BEI de 45 M€ contractualisé en octobre 2022 pour la construction du centre de tri et du centre de compostage.

- ✚ 2 tirages de 10 M€ et 12 M€ sur une durée de 22 ans à taux fixes (3,422% et 3,548 %) sur l'emprunt BEI de 45 M€.

L'encours total de la dette du Budget Annexe est de 33,46 M€ fin 2023 contre 13,55 M€ fin 2022, soit une capacité de désendettement de 2,64 années (contre 1,25 en 2022).

Selon la charte Gissler, la dette du budget annexe est intégralement classifiée en risque 1A (risque le plus faible).

Budget annexe 03 – Collecte et Traitement des déchets

BALANCE DE FONCTIONNEMENT

| CHAP | DEPENSES | CA 2022 | BP+ DM 2023 | CA 2023 |
|---|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 45 613 772,63 | 51 661 770,00 | 45 911 514,45 |
| 012 | Charges de personnel | 23 573 481,82 | 25 448 482,00 | 25 094 496,73 |
| 014 | Atténuations de produits | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 148 052,16 | 369 859,00 | 171 344,93 |
| 66 | Charges financières | 80 287,67 | 413 000,00 | 375 448,33 |
| 67 | Charges exceptionnelles | 3 284,61 | 26 500,00 | 15 915,55 |
| 68 | Dotations aux amort. et provisions | 53 367,00 | 0,00 | |
| Total dépenses réelles de fonctionnement | | 69 472 245,89 | 77 919 611,00 | 71 568 719,99 |
| 023 | Virement à la section d'investissement | | 3 908 263,72 | |
| 042 | Opération d'ordre de transfert entre sections | 9 407 978,29 | 6 000 000,00 | 5 507 676,19 |
| Total dépenses d'ordre de fonctionnement | | 9 407 978,29 | 9 908 263,72 | 5 507 676,19 |
| Total dépenses de fonctionnement | | 78 880 224,18 | 87 827 874,72 | 77 076 396,18 |

| CHAP | RECETTES | CA 2022 | BP+DM 2023 | CA 2023 |
|---|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| 013 | Atténuations de charges | 139 256,55 | 130 000,00 | 153 568,79 |
| 70 | Produits des services du domaine et ventes | 19 991 569,04 | 21 899 850,00 | 18 758 720,63 |
| 73 | Impôts et taxes | 55 955 765,00 | 59 130 000,00 | 59 746 344,41 |
| 74 | Dotations et participations | 3 821 068,83 | 4 200 000,00 | 4 168 262,99 |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 331 387,95 | 979 000,00 | 1 368 929,23 |
| 76 | Produits financiers | 6 568,67 | 40 000,00 | 47 621,68 |
| 77 | Produits exceptionnels | 4 723 802,00 | | 361 753,05 |
| 78 | Reprises sur provisions | 14 062,00 | 329 453,00 | 329 453,00 |
| Total recettes réelles de fonctionnement | | 84 983 480,04 | 86 708 303,00 | 84 934 653,78 |
| 002 | Résultat de fonctionnement reporté | | 969 571,72 | |
| Total recettes mixtes de fonctionnement | | 0,00 | 969 571,72 | 0,00 |
| 042 | Opération d'ordre de transfert entre sections | 69 826,01 | 150 000,00 | 220 521,00 |
| Total recettes d'ordre de fonctionnement | | 69 826,01 | 150 000,00 | 220 521,00 |
| Total recettes de fonctionnement | | 85 053 306,05 | 87 827 874,72 | 85 155 174,78 |

BALANCE D'INVESTISSEMENT

| CHAP | DEPENSES | CA 2022 | BP+DM 2023 | CA 2023 |
|--|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 276 666,68 | 2 086 000,00 | 2 085 757,60 |
| 20 | Immobilisations incorporelles | 1 682 964,50 | 1 267 000,00 | 507 325,82 |
| 204 | Subventions d'équipement versées | 0,00 | 500 000,00 | 400 623,26 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 7 249 913,69 | 8 394 200,00 | 7 816 990,07 |
| 23 | Immobilisations en cours | 18 809 239,17 | 1 497 913,00 | 834 136,28 |
| 26 | Participations et créances rattachées | 209 200,00 | 20 000,00 | 20 000,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 93 232,60 | | |
| 363 | ATHANOR | 0,00 | 29 843 080,00 | 29 036 260,64 |
| Total dépenses réelles d'investissement | | 28 321 216,64 | 43 608 193,00 | 40 701 093,67 |
| 001 | Solde d'exécution d'investissement reporté | | 5 203 510,15 | |
| Lignes de trésorerie (16449 - 166 - 165 - 1645x) | | | 0,00 | |
| Total dépenses mixtes d'investissement | | 0,00 | 5 203 510,15 | 0,00 |
| 040 | Opération d'ordre de transfert entre sections | 69 826,01 | 150 000,00 | 220 521,00 |
| 041 | Opérations patrimoniales | 1 504 050,17 | 3 611 000,00 | 2 257 972,18 |
| Total dépenses d'ordre d'investissement | | 1 573 876,18 | 3 761 000,00 | 2 478 493,18 |
| Total dépenses d'investissement | | 29 895 092,82 | 52 572 703,15 | 43 179 586,85 |

| CHAP | RECETTES | CA 2022 | BP+DM 2023 | CA 2023 |
|--|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 19 006 669,28 | 9 203 510,15 | 9 314 537,72 |
| 13 | Subventions d'investissement | 5 760 807,34 | 7 061 305,38 | 3 732 892,83 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 9 000 000,00 | 22 674 623,90 | 22 000 000,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 229,11 | | 235,71 |
| 23 | Immobilisation en cours | 324 201,87 | 0,00 | 1 013 065,02 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 44 550,33 | 114 000,00 | 118 004,46 |
| Total recettes réelles d'investissement | | 34 136 457,93 | 39 053 439,43 | 36 178 735,74 |
| Lignes de trésorerie (16449 - 166 - 165 - 1645x) | | | 0,00 | |
| Total dépenses mixtes d'investissement | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 021 | Virement de la section de fonctionnement | | 3 908 263,72 | |
| 040 | Opération d'ordre de transfert entre sections | 9 407 978,29 | 6 000 000,00 | 5 507 676,19 |
| 041 | Opérations patrimoniales | 1 504 050,17 | 3 611 000,00 | 2 257 972,18 |
| Total recettes d'ordre d'investissement | | 10 912 028,46 | 13 519 263,72 | 7 765 648,37 |
| Total recettes d'investissement | | 45 048 486,39 | 52 572 703,15 | 43 944 384,11 |

4 LA REGIE DE L'EAU POTABLE

La Métropole exerce la compétence « eau potable » depuis 2015. Une Régie à autonomie financière a été créée pour l'exercice de cette compétence afin de garantir l'équilibre de son budget par ses propres ressources.

Le service d'eau potable métropolitain assure une production de près de 35,8 millions de m³ via ses différentes ressources, dont 7,3 millions de m³ ont été fournis à la Communauté de Commune du Grésivaudan en 2023.

L'année 2023 a été marquée en fonctionnement par la stabilité de la recette de vente d'eau sur le territoire métropolitain, la baisse du coût du contrat de gérance production, la hausse du coût de l'énergie et des prix des matières premières.

En investissement, 99 % des crédits consacrés aux travaux ont été consommés. Ils comprennent le paiement des protocoles conclus avec certains prestataires du fait de la hausse des prix à hauteur de 323 k€.

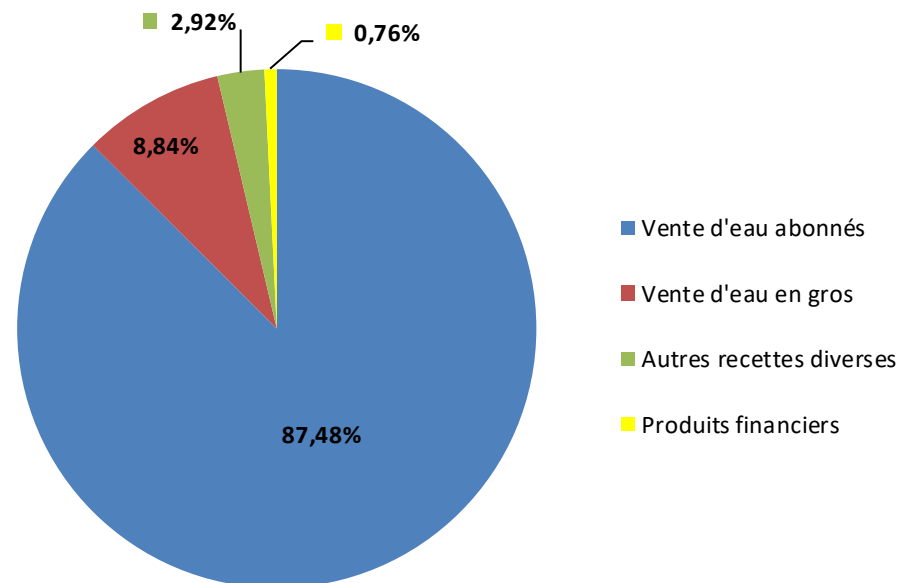
L'épargne nette 2023 s'élève à 11,23 M€, en hausse de 1,85 M€ par rapport à 2022.

Recettes de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement sont en hausse de 1,9 M€.

| CHAP. | RECETTES | CA 2022 | BP + DM 2023 | CA 2023 |
|---|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| 013 | Atténuations de charges | 8 001,19 | 38 000,00 | 45 419,40 |
| 70 | Prestations de services | 2 778 808,91 | 3 070 360,00 | 3 352 290,02 |
| 74 | Subventions d'exploitation | 21 396,00 | 250 000,00 | 205 587,00 |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 32 989 056,30 | 33 185 000,00 | 33 743 899,57 |
| 76 | Produits financiers | 142 946,68 | 87 510,00 | 289 618,87 |
| 77 | Produits exceptionnels | 34 820,73 | 0,00 | 290 781,83 |
| 78 | Reprises sur provisions | 1 188,00 | 10 588,00 | 10 588,00 |
| Total recettes réelles de fonctionnement | | 35 976 217,81 | 36 641 458,00 | 37 938 184,69 |
| 042 | Opération d'ordre de transfert entre sections | 783 478,11 | 1 700 000,00 | 765 828,47 |
| 002 | Résultat de fonctionnement reporté | 0,00 | 5 551 200,57 | 0,00 |
| Total recettes d'ordre de fonctionnement | | 783 478,11 | 7 251 200,57 | 765 828,47 |
| Total recettes de fonctionnement | | 36 759 695,92 | 43 892 658,57 | 38 704 013,16 |

Recettes d'exploitation hors cessions : 38 M€



Les recettes réelles de fonctionnement s'élèvent à 38 M€, en hausse de 5.45 % par rapport à 2022.

Au chapitre 70, les ventes d'eau au Grésivaudan et à l'université sont en augmentation de 20 % par rapport à 2022 (3 350 K€ contre 2 779 k€ au CA 2022), dues à la hausse du volume d'eau fourni à la Communauté Communes Le Grésivaudan (+ 362 000 m³).

Sur le chapitre 74, on retrouve les subventions de l'Agence de l'Eau (162k€) et les études de vulnérabilité (43k€).

Le chapitre 75 comprend essentiellement la recette de vente d'eau (stable par rapport au CA 2022 avec 33 036 K€ (contre 33 000 K€), le solde de l'année 2022 du contrat de gérance de production (278 k€) et la régularisation du 1^{er} trimestre (116 k€) avec la SPL EDGA, les redevances des micro-centrales de St Martin

d'Uriage et de Domène (62 k€). Le solde se compose principalement des factures de régularisations d'électricité (16 k€).

Les produits financiers sont en hausse par rapport à 2022 (+ 147 k€) et sont issus de la sécurisation des taux d'emprunt par une gestion active de la dette.

Les produits exceptionnels sont en hausse par rapport à 2022 (+ 256 k€), ils se composent essentiellement d'annulations de mandat (242 k€) et de produits de cessions (40 k€). Les reprises sur provisions s'élèvent à 10,6 k€.

Dépenses de fonctionnement

Les dépenses réelles d'exploitation 2023 s'élèvent à 22,6 M€ (22,2 M€ au CA 2022).

| CHAP. | DEPENSES | CA 2022 | BP + DM 2023 | CA 2023 |
|---|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 13 520 627,45 | 15 427 748,00 | 13 610 248,43 |
| 012 | Charges de personnel | 6 237 362,17 | 6 941 750,00 | 6 772 964,36 |
| 014 | Atténuations de produits | 4 616,00 | 15 000,00 | 3 700,00 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 278 859,67 | 302 863,00 | 267 895,59 |
| 66 | Charges financières | 921 618,08 | 1 884 000,00 | 1 873 808,86 |
| 67 | Charges exceptionnelles | 187 842,13 | 94 000,00 | 8 654,67 |
| 68 | Dotations aux amortissements et provisions | 1 071 747,00 | 58 506,00 | 58 506,00 |
| Total dépenses réelles de fonctionnement | | 22 222 672,50 | 24 723 867,00 | 22 595 777,91 |
| 023 | Virement à la section d'investissement | | 9 168 791,57 | |
| 042 | Opération d'ordre de transfert entre sections | 7 585 230,31 | 10 000 000,00 | 7 761 373,29 |
| Total dépenses d'ordre de fonctionnement | | 7 585 230,31 | 19 168 791,57 | 7 761 373,29 |
| Total dépenses de fonctionnement | | 29 807 902,81 | 43 892 658,57 | 30 357 151,20 |

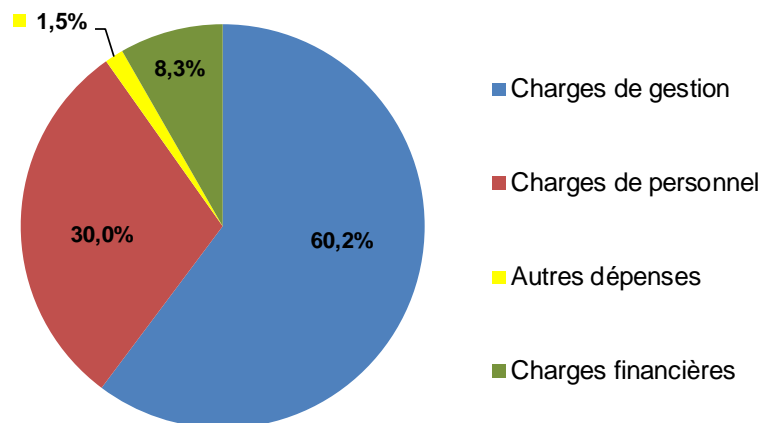
Les charges à caractère général en légère hausse par rapport au CA 2022 avec 13,6 M€ représentent 60 % des charges d'exploitation.

Elles comprennent principalement :

- + 8,1 M€ correspondant à la rémunération des missions d'exploitation confiées à SPL EDGA pour la production et la distribution de l'eau dans le cadre des contrats de gérance (en baisse de 0,3 M€ par rapport à 2022),
- + 1,6 M€ pour la redevance préservation de la ressource versée à l'Agence de l'eau, stable par rapport à 2022,
- + 740 k€ relatifs à l'entretien du matériel et des bâtiments et la maintenance pour le service exploitation et le service gestion du patrimoine.

- + 699 k€ au titre du remboursement des charges de structures reversés au budget principal (hors personnel), en hausse de 6 % (+42 k€).
- + L'achat d'eau à la Communauté de Commune du Grésivaudan (724 k€), la consommation d'électricité (407 k€), l'achat de petit matériel et de fournitures pour le service exploitation (292 k€).
- + 286 k€ qui ont permis de financer les études relatives à la préservation des ressources et à la reprise de la production.
- + Les analyses d'eau par le service exploitation qui ont représenté une dépense de 147 k€.
- + 167 k€ consacrés à l'information afin de financer les campagnes sur l'usage de l'eau, les impressions, les adhésions aux différentes associations, les contrats annuels de publicité, les rapports d'activité ...
- + 115 k€ pour divers contrats de prestations de transport, de contrôle d'installation, de formations ...
- + 60 k€ assurant le paiement des cotisations aux diverses associations, dont 36k€ au titre du FSL versé au Département de l'Isère.
- + 58 k€ affectés à l'entretien des véhicules et 15 k€ au suivi du SIG.

Dépenses réelles d'exploitation 2023 : 22,6 M€



✓ Des charges de personnelles en hausse (+0,54 M€)

En 2023, **les charges de personnel** de 6,8 M€, en hausse par rapport à 2022 (6,2 M€) comprennent :

- 1,1 M€ de remboursement des fonctions supports (contre 1,07 M€ en 2022),
- 3,3 M€ de frais de personnels de droit public (3,35M€ en 2022).
- 2,4 M€ (1,8 M€ en 2022) de frais de personnel de droit privé.
Cette augmentation est principalement la conséquence du transfert d'agents publics vers le statut privé.

Les charges de personnel représentent 30 % des dépenses d'exploitation et augmentent de 8,6 % par rapport à 2022.

Cette évolution est due à divers facteurs qui ont eu un impact sur la masse salariale. D'une part des facteurs endogènes à la collectivité, notamment des dispositifs renforcés en matière d'action sociale par la mise en place des chèques vacances, la revalorisation de la valeur faciale des tickets restaurant (de 8 à 10 €) ; également, la Négociation Annuelle Obligatoire (NAO) a fait évoluer la masse salariale des personnels de droit privé.

A noter que ces facteurs ont eu une influence sur l'attractivité de la Métropole qui a été renforcée pour les candidats externes et qui ont permis d'améliorer les indicateurs en matière de recrutement et généré des taux de vacance moindres, des délais de vacances de postes moins longs.

D'autre part des facteurs exogènes avec des mesures gouvernementales intervenues en cours d'année avec une augmentation du point d'indice, une revalorisation de certaines petites grilles indiciaires avec de « petits indices ».

✓ Les autres charges de gestion courante

Elles concernent principalement la prise en charge d'une partie du coût du dispositif d'accès social à l'eau mis en place sur le territoire métropolitain depuis 2017.

La part du Budget eau s'élève à 234 k€ en 2023. Ce montant a augmenté, de 5 k€ entre 2022 et 2023 du fait de l'élargissement des bénéficiaires de l'allocation.

Ce dispositif est financé à part égale par 3 budgets :

- Budget Principal,
- Eau,
- Assainissement.

Les charges financières, de 1,87 M€, sont en hausse de 952 k€ par rapport à 2022.

Des dotations complémentaires de provisions pour risques et charges ont été constituées pour 58,5 k€, soit une baisse de 1,013 M€ par rapport à 2022.

Annuité de la dette

Les frais financiers et l'annuité sont en hausse.

Les frais financiers nets des produits sont en progression à 1,59 M€ contre 0,78 M€ en 2022.

Cette hausse est due à la hausse des taux monétaires à la suite des décisions de la Banque Centrale Européenne d'augmenter ses taux directeurs pour lutter contre l'inflation.

L'annuité de la dette est en hausse compte tenu de la hausse des frais financiers, elle est à 5,66 M€ en 2023 contre 5,13 M€ en 2022.

| | en M€ | CA 2022 | Crédits 2023 | CA 2023 |
|--|-------|--------------|--------------|--------------|
| Remboursement du capital | | 4,349 | 4,076 | 4,070 |
| Capital emprunts | | 4,316 | 4,094 | 4,088 |
| Capital dette récupérable SMH | | 0,157 | 0,093 | 0,093 |
| Déduction dette récupérable eau Ville de Grenoble | | -0,098 | -0,098 | -0,098 |
| Déduction dette récupérable eau St Martin d'Uriage | | -0,026 | -0,013 | -0,013 |
| Charges financières | | 0,781 | 1,742 | 1,593 |
| Intérêts (hors ICNE) | | 0,708 | 1,327 | 1,324 |
| Intérêts dette récupérable SMH | | 0,013 | 0,009 | 0,008 |
| Frais gestion Agence de l'Eau, agent domiciliataire NEU CP | | 0,002 | 0,054 | 0,048 |
| ICNE | | 0,004 | 0,074 | 0,137 |
| Intérêts et frais trésorerie | | 0,041 | 0,212 | 0,212 |
| Swap, commissions et frais divers | | 0,156 | 0,155 | 0,153 |
| Déductions produits financiers (Swap et TNCT) | | -0,055 | 0,000 | -0,202 |
| Déduction dette récupérable eau Ville de Grenoble | | -0,088 | -0,088 | -0,088 |
| ANNUITE | | 5,130 | 5,818 | 5,662 |

L'annuité prend en compte le remboursement de dettes récupérables :

- ✚ Par la Ville de Grenoble correspondant à des ajustements sur l'encours transféré en 2015 conformément à la délibération du 21 décembre 2018,
- ✚ Par la commune de Saint-Martin d'Uriage dans le cadre de la dissolution du Syndicat Intercommunal des Eaux de Casserousse (SIEC) conformément à la délibération du 5 juillet 2019.

Par ailleurs, la régie de l'eau potable rembourse à la commune de Saint Martin d'Hères la dette réaffectée de 2000 à 2009 liée à la gestion de l'eau.

La charge financière nette d'1,6 M€ progresse de 0,81 M€ par rapport à 2022 liée à la progression des taux monétaires des contrats.

Les intérêts sur les couvertures de taux et de commissions diverses représentent un montant de 555 K€ en 2023 contre 156 k€ en 2022.

Les intérêts payés sur les titres négociables court terme sont de 47,8 k€ sur l'année.

Le remboursement en capital s'élève en 2022 à 4,07 M€, en baisse de 0,28 M€.

Il tient compte :

- ✚ De la fin de 3 emprunts dans le stock de dette (-0,257 M€),
- ✚ D'emprunts dont l'amortissement est progressif (+0,038 M€),
- ✚ D'emprunts dont l'amortissement est en baisse (-0,074 M€).

La régie a continué d'émettre sur le premier semestre des billets de trésorerie.

Par contre, sur le second semestre et au regard des conditions de taux et des marges sur les contrats de ligne de trésorerie, il a été privilégié l'utilisation des lignes de trésorerie.

4 émissions de titres négociables court terme (TNCT) ont été effectuées en 2023 pour un montant cumulé de 28,5 k€.

Ces émissions ont généré 39,3 k€ d'intérêts à payer sur l'année, les taux ont été compris entre 2% et 3,09 %.

Sur les lignes de trésorerie, le montant des intérêts est en hausse à 211,5 k€ prenant en compte la progression des taux sur l'année et dans une moindre mesure la hausse des marges sur les contrats de ligne de trésorerie.

✓ **Les soldes intermédiaires de gestion**

L'épargne nette 2023 s'élève à 11,23 M€, en hausse de 1,85 M€ par rapport à 2022.

Elle permet de couvrir 73,2 % des dépenses d'équipement (70,8 % au CA 2022).

| En M€ | CA 2022 | BP + DM 2023 | CA 2023 |
|---|--------------|-----------------|--------------|
| Recettes d'exploitation | 35,80 | 36,54 | 37,35 |
| Dépenses d'exploitation | 20,04 | 22,69 | 20,65 |
| EPARGNE DE GESTION | 15,76 | 13,86 | 16,69 |
| Solde des opérations financières, exceptionnelles et provisions | -2,03 | -1,94 | -1,39 |
| EPARGNE BRUTE (capacité d'autofinancement) | 13,73 | 11,92 | 15,30 |
| Remboursement du capital de la dette | 4,35 | 4,08 | 4,07 |
| EPARGNE NETTE | 9,38 | 7,84 | 11,23 |

Dépenses d'investissement

Les dépenses d'équipement qui s'élèvent à 15,34 M€ présentent une réalisation des travaux à hauteur de 90 % par rapport au budget prévisionnel 2023.

| Dépenses d'équipement | | | |
|---|---------------|-----------------|---------------|
| en K€ | CA 2022 | BP + DM 2023 | CA 2023 |
| Etudes | 139 | 488 | 165 |
| Acquisitions | 3 165 | 4 441 | 3 130 |
| Renouvellement/renforcement des réseaux | 4 528 | 6 001 | 6 246 |
| Sécurisation des réseaux, accompagnement de programmes particuliers | 2 375 | 4 235 | 4 661 |
| Protection de la ressource | 43 | 400 | 32 |
| Reprises branchements | 83 | 200 | 234 |
| Autres opérations y compris exceptionnelles | 2 920 | 1 252 | 868 |
| DEPENSES D'EQUIPEMENT | 13 254 | 17 017 | 15 335 |

Les crédits d'études et d'équipements informatiques, avec 165 k€, sont réalisés à hauteur de 34 %.

Ils comprennent principalement 55 k€ consacrés à l'achat de logiciels dont 25 k€ au logiciel CARL et 30 k€ pour des licences et des évolutions du logiciel module Eau.

S'ajoutent 58 k€ consacrés aux études pour les travaux sur les bâtiments d'exploitation et 21 k€ à la protection de la ressource.

Les crédits consacrés aux équipements, véhicules et terrains ont été consommés à hauteur de 70 %, soit 3 130 k€.

Ils comprennent 869 k€ consacrés à l'exploitation des réseaux et aux captages.

De nombreux travaux de reprise et de changement de branchements, de remplacement de vannes, de création de chambre ont été réalisés dans ce cadre.

L'achat et la pose des compteurs s'élèvent à 726 k€.

Le petit investissement confié à la SPL EDGA dans le cadre des contrats de gérance production est de 560 k€ et de 440 K€ pour la distribution.

36 k€ ont été consacrés au matériel pour l'entretien des réservoirs et pour la télégestion.

L'acquisition d'instruments électromécaniques de monitoring et de matériels pour la distribution et la production s'établie à 145 k€ sur 150 k€ inscrits.

L'acquisition de véhicules s'élève à 152 k€, pour 176 k€ inscrits au BP 2023.

51 k€ ont été affectés à l'achat anticipé de matériel informatique et 56 k€ à l'achat d'habillements pour l'arrivée des nouveaux agents de la production au 1^{er} janvier 2024.

L'acquisition de matériel pour l'entretien des bâtiments s'évalue à 57 k€.

29 k€ ont été affectés au renouvellement et à la rénovation des branchements principalement pour le remplacement des branchements en plomb par le service exploitation.

9 k€ ont été consommés pour l'acquisition de terrains destinés dans le cadre de la préservation des ressources en eau, à la régularisation d'achat suite à des DUP ou à l'étude de dureté.

Les crédits consommés en matière de travaux eau potable s'élèvent en 2023 à 12,04 M€ soit plus de 99 % des crédits inscrits BP + DM.

La programmation d'études et de travaux a été affectée par le contexte de relance économique post-COVID-19 et le contexte géopolitique lié à la guerre en Ukraine avec une hausse des prix de l'énergie, des matériaux et fournitures qui a conduit à des protocoles transactionnels d'indemnisation d'imprévision.

Les crédits initiaux inscrits ont été utilisés en quasi-totalité et des décisions modificatives ont dû être réalisées pour couvrir la globalité des besoins.

Une année exceptionnelle du point de vue de la réalisation des travaux eau potable.

Les dépenses d'investissement 2023 liées aux travaux s'inscrivent dans la mise en œuvre progressive du schéma directeur de l'eau potable 2020-2030.

La principale dépense est le renouvellement des réseaux et la réhabilitation des ouvrages de distribution et de production (6,25 M€ contre 4,5 M€ en 2022).

Le taux de renouvellement du patrimoine est de 0,90 % en hausse de + 14 % par rapport à 2022.

Un montant de 323 k€ a été affecté aux paiements des protocoles conclus avec certains prestataires du fait de la hausse des prix.

2,72 M€ ont été consacrés à la sécurisation de l'alimentation eau potable et principalement sur 2 secteurs :

- Les travaux de raccordement de Saint Georges de Commiers et Notre Dame de Commiers à la ressource en eau issue du forage des isles du Drac (nappe du Drac),
- La poursuite du raccordement des communes de St Egrève et du Fontanil-Cornillon au réseau d'adduction Drac (en rive gauche de l'Isère).

Ces travaux majeurs vont encore se poursuivre sur l'exercice 2024.

1,94 M€ sont dédiés aux travaux dits d'accompagnement / programmes particuliers concernant principalement les travaux en relation avec des travaux d'aménagement de l'espace public.

Ils ont été mobilisés pour la poursuite de 3 opérations majeures (déviations des réseaux eau dans le cadre des travaux de réaménagement de l'échangeur du Rondeau, travaux sur la route de la Chartreuse à la Tronche, travaux de renouvellement dans le cadre des travaux de la ZI-ZA des Vouillands sur Fontaine) mais aussi pour des travaux dans le cadre du PUP de la voie des collines à Le Pont-de-Claix.

821 k€ permettent les opérations de réorganisation hydraulique et de rationalisation.

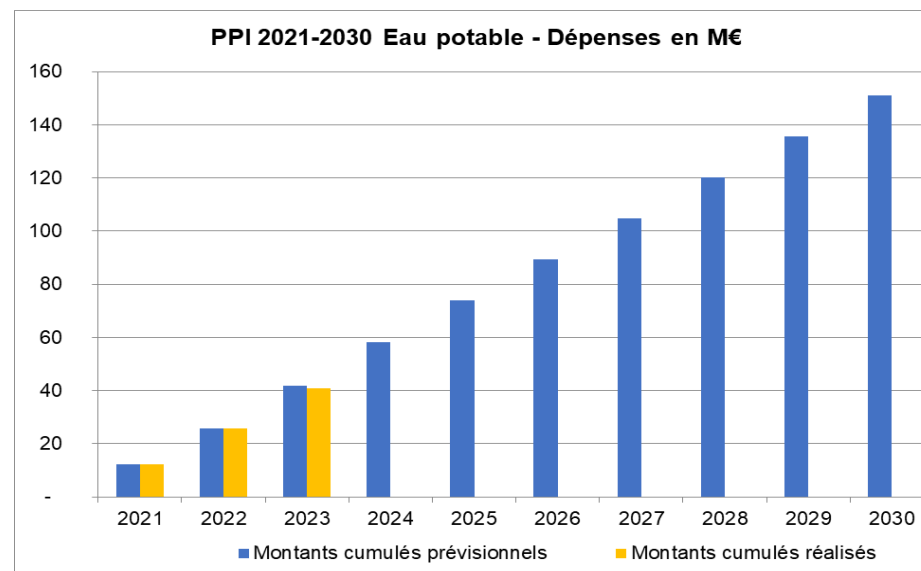
Elles ont concerné principalement la restructuration des réseaux à Noyarey (rue du 19 mars 1962, Av St Jean et rue du Maupas) et ont permis d'optimiser le nombre d'ouvrages nécessaires (abandon des réservoirs Terrasses et Guérimand à St Martin le Vinoux, après les travaux de restructuration du réseau eau potable).

163 k€ ont été affectés au renouvellement et à la rénovation des branchements principalement pour le remplacement des branchements en plomb.

Les dépenses 2023 relatives au nouvel outil de modélisation hydraulique des ouvrages et réseaux d'eau potable et aux régularisations foncières des ouvrages d'eau suite aux transferts MAPTAM des communes à la métropole et à l'étude de domanialité s'élèvent à hauteur de 40 k€.

✓ Le Plan pluriannuel d'investissement (PPI) 2021-2030

Dans le cadre du PPI 2021-2030, il est inscrit 151 M€ de dépenses au Budget Annexe Eau potable.



La réalisation du PPI à fin 2023 s'élève à 27%, soit un niveau conforme à celui initialement prévu.

✓ **Le financement des investissements**

| Financement de l'investissement | | | |
|-----------------------------------|-------------|--------------|-------------|
| en millions d' € | CA 2022 | BP + DM 2023 | CA 2023 |
| DEPENSES D'EQUIPEMENT | 13,3 | 17,0 | 15,3 |
| FINANCEMENT INVESTISSEMENT | 9,6 | 8,4 | 12,5 |
| Épargne nette | 9,4 | 7,8 | 11,2 |
| Subventions | 0,2 | 0,6 | 1,2 |
| Cessions | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Autres recettes | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Emprunt | 0,0 | 3,0 | 2,0 |

Les dépenses d'équipement qui s'élèvent à 15,34 M€ sont couvertes à hauteur de 73 % par l'épargne nette (11,23 M€).

Les subventions s'élèvent à 1,2 M€ en augmentation de 1 M€ par rapport à 2022. Cette augmentation comprend d'une part le reversement de la Communauté de Commune du Grésivaudan au titre des travaux d'optimisation pour la fourniture d'eau et d'autre part les subventions agence de l'eau pour les opérations « Renouvellement et réorganisation hydraulique du réseau de distribution d'eau potable du Sappey-en-Chartreuse et de Saint Paul de Varces ».

Un nouvel emprunt a été mobilisé à hauteur de 2 M €.

✓ **L'affectation du résultat 2023 pour l'exercice 2024**

L'excédent cumulé dégagé par la section de fonctionnement est de 13,9 M€, comprenant le résultat antérieur repris de 5,55 M€.

En application de la réglementation, il sera proposé d'affecter 9,17 M€ à la couverture du besoin de financement des investissements.

Le solde de 4,72 M€ est proposé en reprise en fonctionnement au budget 2024.

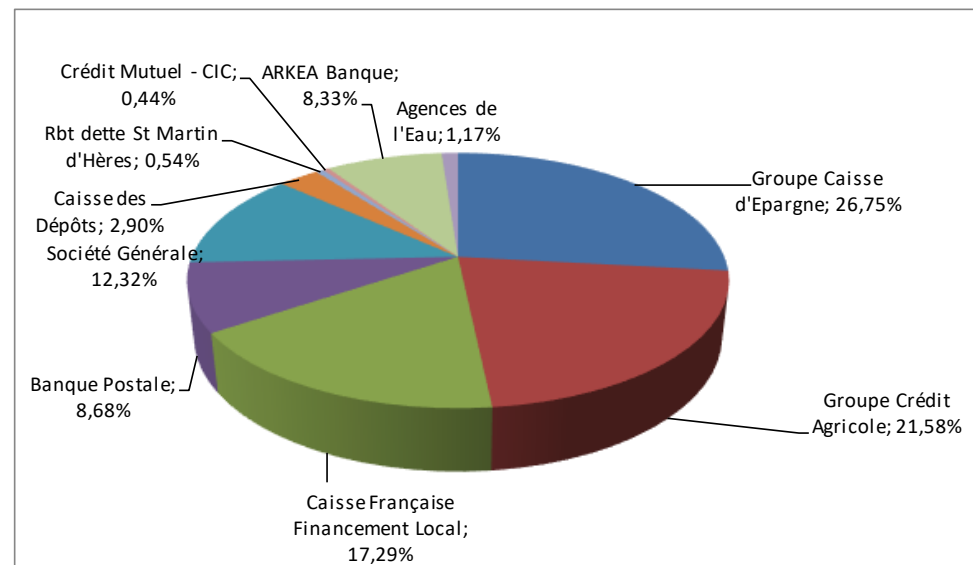
Encours de la dette

L'encours net est en baisse et représente un montant de 42,9 M€ au 31 décembre 2023 contre 45 M€ au 31 décembre 2022, soit un désendettement de 2,1 M€.

La régie eau potable a mobilisé un emprunt de 2 M€ auprès de La Banque Postale sur la fin de l'exercice, cet emprunt est sur 20 ans à taux fixe 3,99 %

| En M€ | CA 2022 | CA 2023 | Evolution |
|---|-------------|-------------|-------------|
| Encours brut Régie eau potable | 45,0 | 42,9 | -2,1 |
| Encours dette remboursable à Saint Martin d'Hères | 0,3 | 0,2 | -0,1 |
| Encours dette récup. Ville de Grenoble. Remboursement d'une partie de la dette trop transférée le 1er janvier 2015. | -0,2 | -0,1 | -0,1 |
| Encours dette récup. St Martin d'Uriage (microcentrale du Replat) | -0,1 | -0,1 | 0,0 |
| Total encours dette récupérable. | -0,3 | -0,2 | -0,1 |
| Total encours net Régie eau potable | 45,0 | 42,9 | -2,1 |

3 prêteurs se partagent l'essentiel de l'encours (65,6 %), le groupe Caisse d'Épargne (26,8 %), le groupe Crédit agricole (21,6 %) et la SFIL (17,3 %).



La dette du Budget Annexe ne comporte pas de risques puisqu'elle est pour 100 % en 1A, qui est le risque le plus faible selon la charte Gissler.

La part de dette du Budget Annexe Eau potable à taux fixe est de 57,9 %, la dette à taux monétaires représente 40,6 %, 1,5 % de la dette est sécurisé sur un taux plafond (CAP). Son taux moyen est en progression à la suite des décisions de hausses des taux de la BCE à 3,38 % contre 2,03 % au 31 décembre 2022.

La capacité de désendettement est de 2,80 années en 2023 contre 3,28 années en 2022.

REGIE A AUTONOMIE FINANCIERE - REGIE EAU POTABLE

SECTION D'EXPLOITATION (en €)

| CHAP. | DEPENSES | CA 2022 | BP + DM 2023 | CA 2023 |
|-------|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 13 520 627,45 | 15 427 748,00 | 13 610 248,43 |
| 012 | Charges de personnel | 6 237 362,17 | 6 941 750,00 | 6 772 964,36 |
| 014 | Atténuations de produits | 4 616,00 | 15 000,00 | 3 700,00 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 278 859,67 | 302 863,00 | 267 895,59 |
| 66 | Charges financières | 921 618,08 | 1 884 000,00 | 1 873 808,86 |
| 67 | Charges exceptionnelles | 187 842,13 | 94 000,00 | 8 654,67 |
| 68 | Dotations aux amortissements et provisions | 1 071 747,00 | 58 506,00 | 58 506,00 |
| | Total dépenses réelles de fonctionnement | 22 222 672,50 | 24 723 867,00 | 22 595 777,91 |
| 023 | Virement à la section d'investissement | 0,00 | 9 168 791,57 | 0,00 |
| 042 | Opération d'ordre de transfert entre sections | 7 585 230,31 | 10 000 000,00 | 7 761 373,29 |
| | Total dépenses d'ordre de fonctionnement | 7 585 230,31 | 19 168 791,57 | 7 761 373,29 |
| | Total dépenses de fonctionnement | 29 807 902,81 | 43 892 658,57 | 30 357 151,20 |

| CHAP. | RECETTES | CA 2022 | BP + DM 2023 | CA 2023 |
|-------|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| 013 | Atténuations de charges | 8 001,19 | 38 000,00 | 45 419,40 |
| 70 | Prestations de services | 2 778 808,91 | 3 070 360,00 | 3 352 290,02 |
| 74 | Subventions d'exploitation | 21 396,00 | 250 000,00 | 205 587,00 |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 32 989 056,30 | 33 185 000,00 | 33 743 899,57 |
| 76 | Produits financiers | 142 946,68 | 87 510,00 | 289 618,87 |
| 77 | Produits exceptionnels | 34 820,73 | 0,00 | 290 781,83 |
| 78 | Reprises sur provisions | 1 188,00 | 10 588,00 | 10 588,00 |
| | Total recettes réelles de fonctionnement | 35 976 217,81 | 36 641 458,00 | 37 938 184,69 |
| 042 | Opération d'ordre de transfert entre sections | 783 478,11 | 1 700 000,00 | 765 828,47 |
| 002 | Résultat de fonctionnement reporté | 0,00 | 5 551 200,57 | 0,00 |
| | Total recettes d'ordre de fonctionnement | 0,00 | 7 251 200,57 | 765 828,47 |
| | Total recettes de fonctionnement | 35 976 217,81 | 43 892 658,57 | 38 704 013,16 |

SECTION D'INVESTISSEMENT (en €)

| CHAP. | DEPENSES | CA 2022 | BP + DM 2023 | CA 2023 |
|-------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 4 473 357,90 | 4 187 000,00 | 4 180 922,95 |
| 20 | Immobilisations incorporelles | 139 032,05 | 488 000,00 | 164 582,85 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 3 164 809,50 | 4 441 000,00 | 3 130 459,94 |
| 23 | Immobilisations en cours | 9 950 137,77 | 12 088 000,00 | 12 039 667,18 |
| 26 | Titres de participation | 140,00 | 500,00 | 70,00 |
| | Total dépenses réelles d'investissement | 17 727 477,22 | 21 204 500,00 | 19 515 702,92 |
| 001 | Solde d'exécution d'investissement reporté | 0,00 | 10 568 847,59 | 0,00 |
| 166 + 16449 | Refinancement de dette | 0,00 | 40 000 000,00 | 0,00 |
| | Total dépenses mixtes d'investissement | 0,00 | 50 568 847,59 | 0,00 |
| 040 | Opération d'ordre de transfert entre sections | 783 478,11 | 1 700 000,00 | 765 828,47 |
| 041 | Opérations patrimoniales | 362 929,46 | 6 700 000,00 | 439 597,63 |
| | Total dépenses d'ordre d'investissement | 1 146 407,57 | 8 400 000,00 | 1 205 426,10 |
| | Total dépenses d'investissement | 18 873 884,79 | 80 173 347,59 | 20 721 129,02 |

| CHAP. | RECETTES | CA 2022 | BP + DM 2023 | CA 2023 |
|-------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| 13 | Subventions d'investissement | 229 982,00 | 600 000,00 | 1 234 010,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 0,00 | 3 024 434,43 | 2 000 000,00 |
| 23 | immobilisations en cours | 2 613,42 | 0,00 | 837,10 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 124 282,01 | 111 274,00 | 111 274,57 |
| | Total recettes réelles d'investissement | 356 877,43 | 3 735 708,43 | 3 346 121,67 |
| 1068 | Dotations, fonds divers et réserves | 2 571 568,98 | 10 568 847,59 | 10 568 847,59 |
| 166 + 16449 | Refinancement de dette | 0,00 | 40 000 000,00 | 0,00 |
| | Total dépenses mixtes d'investissement | 2 571 568,98 | 50 568 847,59 | 10 568 847,59 |
| 021 | Virement de la section de fonctionnement | 0,00 | 9 168 791,57 | 0,00 |
| 040 | Opération d'ordre de transfert entre sections | 783 478,11 | 1 700 000,00 | 765 828,47 |
| 041 | Opérations patrimoniales | 362 929,46 | 6 700 000,00 | 439 597,63 |
| | Total recettes d'ordre d'investissement | 7 948 159,77 | 25 868 791,57 | 8 200 970,92 |
| | Total recettes d'investissement | 10 876 606,18 | 80 173 347,59 | 22 115 940,18 |

5 LA REGIE ASSAINISSEMENT

La régie assainissement de Grenoble-Alpes Métropole construit, rénove, entretient et exploite 2000 kms de réseaux, 160 postes de relèvement et les stations de dépollution servant à acheminer et traiter les eaux usées de l'agglomération.

Elle est propriétaire de la station d'épuration Aquapole, mise en service en 1989, qu'elle exploite en régie directe depuis 2014 et qui a assuré le traitement de 207 000 m3 d'eau par jour en 2023.

5 autres stations d'épuration sont situées sur le territoire de la Métropole :

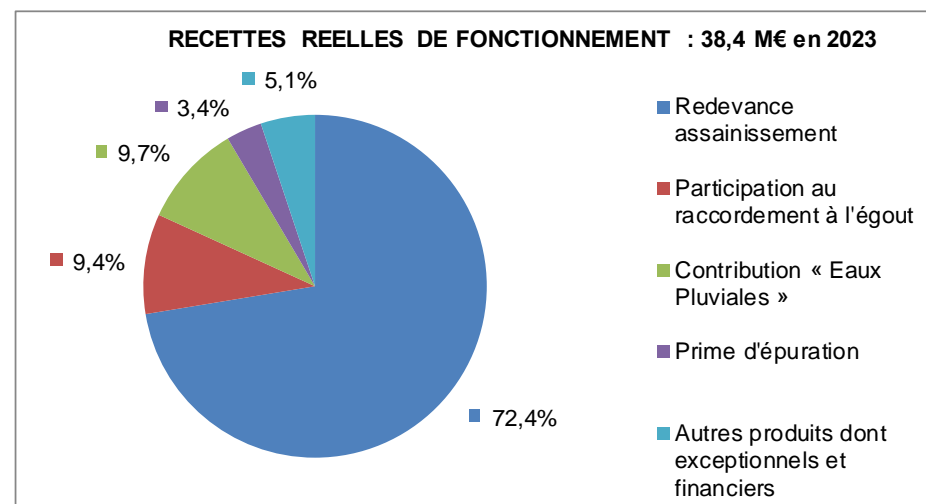
- 2 à Quaix-en-Chartreuse,
- 1 au hameau de Prélénfrey (Le Gua),
- 1 à Miribel-Lanchâtre,
- 1 à Notre-Dame-de-Commiers.

La programmation d'études et de travaux a été affectée par le contexte de relance économique post-COVID-19 et le contexte géopolitique lié à la guerre en Ukraine avec une hausse des prix de l'énergie, des matériaux et fournitures qui a conduit à des protocoles transactionnels d'indemnisation d'imprévision.

Recettes de fonctionnement

Les recettes réelles de fonctionnement atteignent 38,39 M€ en 2023, et sont en hausse de 3 %, en particulier grâce à l'augmentation des recettes de raccordement à l'assainissement collectif (PFAC) et de la contribution du Budget Principal pour la gestion des Eaux Pluviales.

| Recettes de fonctionnement (hors cessions) | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|
| en k€ | CA 2022 | BP + DM 2023 | CA 2023 |
| Redevance assainissement | 27 667 | 27 586 | 27 793 |
| Participation au raccordement à l'égout : PFAC | 2 511 | 2 900 | 3 620 |
| Contribution « Eaux Pluviales » | 2 950 | 3 009 | 3 719 |
| Prime d'épuration | 1 343 | 1 342 | 1 293 |
| Recettes d'exploitation | 34 471 | 34 837 | 36 425 |
| Autres produits des services | 1 602 | 1 250 | 1 587 |
| Produits exceptionnels et financiers | 1 180 | 15 | 375 |
| Recettes réelles (hors cessions) | 37 253 | 36 102 | 38 387 |



La redevance assainissement représente plus de 72 % des recettes réelles de fonctionnement.

Elle comprend une redevance sur l'assainissement collectif et une redevance sur l'assainissement non-collectif.

Elle atteint 27,79 M€ en 2023, soit une hausse de 0,5% par rapport à 2022 (27,67 M€), avec des tarifs restés inchangés en 2023 par rapport à 2022.

On constate une augmentation de la part de la redevance sur l'assainissement collectif et une baisse de la redevance due sur les établissements industriels et les communes extérieures, du fait de l'évolution des volumes facturés sur chaque part.

La participation pour le financement de l'Assainissement Collectif (PFAC) passe de 3,62 M€ en 2023 contre 2,51 M€ en 2022, qui était un niveau moyen depuis 2018. Le montant 2023 comporte un rattrapage de facturation qui doit encore se poursuivre en 2024.

Le remboursement par le budget principal des charges d'exploitation des eaux pluviales s'élève à 3,719 M€, soit une augmentation de 26 %, due à l'actualisation des dépenses réelles supportées par la régie assainissement qui a pu être affinée grâce à la mise en place de la comptabilité analytique au sein des régies.

La prime d'épuration de l'Agence de l'Eau de 1,29 M€ est en baisse par rapport à 2022 (- 50 k€). Le montant de l'aide à la performance épuratoire est calculé sur la base d'indicateurs de performance du système.

Les autres produits de services pour 1,59 M€ (- 1 % par rapport à 2022 à 1,6 M€) concernent :

- Essentiellement, la redevance sur revente de bio méthane pour 965 k€, (1,212 M€ en 2022), avec une baisse de 5 % des volumes de biométhane injectés au réseau GRDF et la revente d'électricité pour 140 k€ (contre 44 k€ en 2022)
- Diverses recettes de services et travaux (nettoyage de bacs à graisse, le curage de réseaux privés, les enquêtes notaires, travaux et contrôle sur travaux de branchements au réseau) pour 0,327 M€, contre 0,27 M€ en 2023, augmentation due à la multiplication des contrôles de branchements neufs (+ 59 k€)
- Pour 77 k€ 2 conventions,
 - o L'une pour l'extension exceptionnelle du réseau d'assainissement en bordure de zonage
 - o Et l'autre, plus ancienne, permettant à la commune de La Morte d'utiliser le service d'assainissement de la Métropole et versée par le Syndicat d'Assainissement du Cœur de l'Oisans (SACO),

Par ailleurs, plusieurs recettes exceptionnelles ont été perçues pour 0,225 M€. Elles concernent en particulier 106 k€ de remboursements de sinistre (dommage sur canalisation d'eaux usées à Grand Place et incendie à Aquapole),

- 87 k€ de remboursement de trop perçu (sur facturation de Boues),
- 32 k€ de pénalité perçues (retard sur chantier),

Dépenses de fonctionnement

Les charges réelles de fonctionnement sont en hausse de 14 % par rapport à 2022 et s'élèvent à 23,33 M€.

| Dépenses de fonctionnement | | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| <i>en k€</i> | CA 2022 | BP + DM 2023 | CA 2023 |
| Charges d'exploitation | 9 202 | 14 597 | 11 476 |
| Charges de personnel | 8 888 | 10 174 | 9 744 |
| Remboursement frais de gestion | 1 013 | 861 | 861 |
| Autres charges de gestion courante | 282 | 338 | 315 |
| Charges de gestion | 19 385 | 25 970 | 22 395 |
| Charges financières | 842 | 923 | 824 |
| Charges exceptionnelles | 276 | 406 | 110 |
| Provisions | 19 | 0 | 0 |
| Charges réelles | 20 522 | 27 299 | 23 328 |

En 2023, les charges de gestion sont en augmentation de 16 %.

Elles s'élèvent à 22,4 M€ contre 19,4 M€ en 2022 (+ 3 M€). Elles comprennent des charges d'exploitation, de personnel et des charges de gestion courante.

Les charges d'exploitation (carburants, fluides, maintenance et entretien courant, frais divers) s'élèvent à 11,5 M€ en 2023, en hausse de 25 % par rapport à 2022 (9,2 M€), en particulier à cause de la hausse du coût de l'électricité.

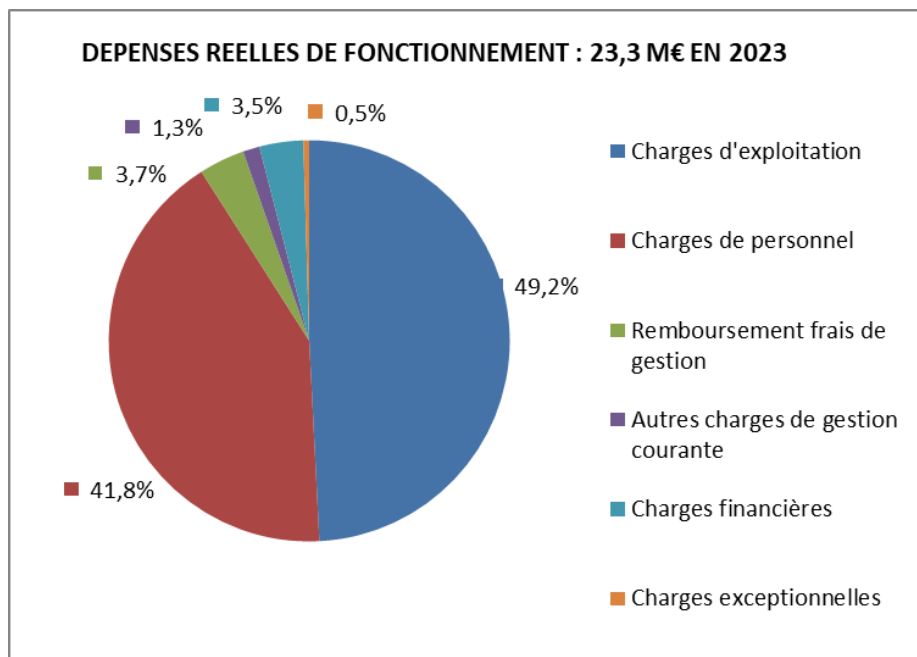
Les charges d'exploitation de la station Aquapole, pour 8,6 M€, sont en hausse de 42 % par rapport à 2022, en particulier du fait de l'augmentation du coût de l'électricité, qui a augmenté de 39 %, passant de 3 M€ à 5,33 M€ ; une dépense qui a représenté 60 % des dépenses de fonctionnement d'Aquapole en 2023.

La dépense de traitement d'incinération des boues est la seconde dépense consécutive de la station, pour 1,2 M€ en 2023 contre 1,4 M€ 2022

Les hausses de prix ont affecté les dépenses de produits de traitement (+ 60 %, soit +267k€), les dépenses fournitures et petit entretien (+25 %, soit + 80k€)

Le total des charges d'exploitation des réseaux, pour 1,9 M€, est stable par rapport à 2022. Comme pour la station Aquapole, on constate une hausse significative des dépenses d'électricité sur les stations de relevage et de pompage : 1 M€ contre 0,554 M€ en 2022 (+ 79 %).

Ce montant est contrebalancé par une forte baisse des dépenses d'entretien des réseaux qui ont été basculées en section d'investissement (- 616 k€).



Les charges de personnel s'élèvent à 9,7 M€, soit une hausse par rapport à 2022 de 9,6 %.

Cette évolution est due à divers facteurs qui ont eu un impact sur la masse salariale. D'une part des facteurs endogènes à la collectivité, notamment des dispositifs renforcés en matière d'action sociale par la mise en place des chèques vacances, la revalorisation de la valeur faciale des tickets restaurant (de 8 à 10 €) ; également, la NAO a fait évoluer la masse salariale des personnels de droit privé.

A noter que ces facteurs ont eu une influence sur l'attractivité de la Métropole qui a été renforcée pour les candidats externes et qui ont permis d'améliorer les indicateurs en matière de recrutement et généré des taux de vacance moindres, des délais de vacances de postes moins longs.

D'autre part des facteurs exogènes avec des mesures gouvernementales intervenues en cours d'année avec une augmentation du point d'indice, une revalorisation de certaines petites grilles indiciaires avec de « petits indices ».

Elles comprennent 5,8 M€ de masse salariale directement prise en charge sur le budget annexe (personnel de droit privé), le remboursement au Budget Principal des charges de personnel affecté pour 2,7 M€ et un remboursement de frais de personnel relatif aux fonctions supports stable à 1,3 M€.

Elles comportent des dépenses pour du personnel intérimaire mobilisé sur la station Aquapole pour pallier l'absentéisme.

Ces dépenses, de 101 k€, ont fortement augmenté en 2023 : + 94k€. dont 42 k€ de reliquat de factures pour l'année 2022.

Elle s'explique par un absentéisme important sur le site d'Aquapole et des difficultés à recruter.

| Charges de personnel | | |
|---|--------------|--------------|
| en k€ | CA 2022 | CA 2023 |
| Masse salariale directe | 4 838 | 5 788 |
| Masse salariale remboursée au budget principal | 2 756 | 2 650 |
| Remboursement frais de personnel des fonctions supports | 1 294 | 1 305 |
| Totale masse salariale | 8 888 | 9 744 |

Les remboursements des frais de gestion correspondent aux dépenses de la régie prises supportées par le budget principal avant d'être refacturées, pour 861 k€ (contre 1 M€ en 2022).

Les autres charges de gestion courante concernent principalement la prise en charge d'une partie du coût du dispositif d'accès social à l'eau mis en place sur le territoire métropolitain depuis 2017.

La part assainissement s'élève à 234 k€ en 2023. Ce montant a augmenté, de 7k€, entre 2022 et 2023 du fait de l'élargissement des bénéficiaires de de l'allocation.

Ce dispositif est financé à part égale par 3 budgets :

- Budget Principal,
- Eau,
- Assainissement.

Les charges exceptionnelles, s'élèvent à 110 k€ (contre 276 k€ en 2022).

Elles concernent notamment :

- Pour 88 k€ les annulations de titres sur exercices antérieurs, dont 77 k€ concernent la PFAC et sont liées au transfert ou à l'annulation de permis de construire.

Cette dernière dépense est en forte baisse par rapport à 2022 (115 k€), année de de l'annulation de titre des Halles Neyrpic (106 k€), lié à la caducité du permis de construire,

- Pour 22 k€ le versement d'intérêts moratoires.

Annuité de la dette

L'annuité de la dette est en baisse en 2023, elle s'élève à 4,2 M€ contre 7,5 M€ en 2022, aucun remboursement anticipé n'a eu lieu en 2023.

Le remboursement en capital lié à l'amortissement contractuel du stock de la dette baisse de 3,75 M€ à 3,4 M€, soit une diminution de 335 K€ par rapport à 2022.

| <i>En K€</i> | CA 2022 | Crédits 2023 | CA 2023 |
|---|--------------|--------------|--------------|
| Annuité brute | 7 485 | 4 508 | 4 185 |
| Remboursement du capital | 3 692 | 3 606 | 3 357 |
| Remboursements anticipés | 3 023 | 0 | 0 |
| Charges financières | 770 | 902 | 828 |
| Intérêts de la dette | 576 | 657 | 647 |
| ICNE | -17 | 35 | 151 |
| Intérêts de trésorerie | 0 | 32 | 0 |
| Indemnités de remboursement anticipé | 114 | 0 | 1 |
| Frais de sécurisation Swap | 149 | 170 | 130 |
| Recettes de swap + intérêts négatifs TNCT | -72 | -15 | -106 |
| Commissions et frais divers | 20 | 23 | 5 |
| | | | |
| Annuité nette Budget Asst | 7 485 | 4 508 | 4 185 |

Les charges financières hors frais de sécurisation par swaps (intérêts sur emprunts, ICNE, indemnités, lignes de trésorerie et commissions diverses) sont en progression de 70 k€ par rapport à 2022.

Cette hausse des frais financiers s'explique par la poursuite de la remontée des taux sur le l'exercice 2023 de la Banque Centrale Européenne.

Les frais nets de sécurisation par swaps représentent 130 k€, ils sont en baisse de 19 k€ par rapport à 2022.

Il s'agit de couvertures de taux mises en place en 2010 et 2013 pour fixer la dette à taux monétaires.

Les intérêts de ligne de trésorerie calculé sur l'index ESTR ont généré 211 euros d'intérêt sur l'exercice 2023.

Aucun tirage n'a eu lieu sur l'exercice 2023, seul des remboursements sont intervenus suite à des tirages sur l'exercice 2022.

En ce qui concerne les titres négociables aucune émission n'est intervenue sur l'année 2023.

Les ratios financiers

La hausse plus conséquente des dépenses de fonctionnement que celle des recettes de fonctionnement conduit à une diminution de l'épargne de gestion de 1,8 M€ pour atteindre 15,73 M€.

Cependant, en l'absence de remboursements anticipés d'emprunt sur 2023 contrairement à 2022 de 3 M€, l'épargne nette est en hausse de 1,7 M€.

Les 11,7 M€ d'épargne nette permettent d'autofinancer 82,2 % des dépenses d'équipement 2023.

| <i>En M €</i> | CA 2022 | BP + DM 2023 | CA 2023 |
|---|--------------|--------------|--------------|
| Recettes de fonctionnement (hors cessions) | 37,18 | 36,09 | 38,24 |
| Dépenses d'exploitation | 19,66 | 26,38 | 22,50 |
| EPARGNE DE GESTION | 17,52 | 9,71 | 15,73 |
| Solde des opérations financières et provisions | -0,79 | -0,86 | -0,67 |
| EPARGNE BRUTE (Capacité d'autofinancement) | 16,73 | 8,85 | 15,06 |
| Remboursement du capital de la dette et des avances | 6,74 | 3,61 | 3,36 |
| EPARGNE NETTE | 9,99 | 5,24 | 11,70 |

Dépenses d'investissement

Les dépenses d'équipement réalisées en 2023 pour 14,24 M€ sont en hausse de 0,67 M€ par rapport à 2022.

| <i>en K€</i> | CA 2022 | BP+DM 2023 | CA 2023 |
|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Station d'épuration | 3 035 | 4 250 | 2 492 |
| Travaux sur réseaux | 7 711 | 12 300 | 8 679 |
| Travaux et matériel d'exploitation | 1 376 | 2 630 | 2 343 |
| Autres activités | 1 449 | 1 365 | 727 |
| DEPENSES D'EQUIPEMENT | 13 572 | 20 545 | 14 241 |

Les dépenses de gros entretien et renouvellement effectuées sur la station d'épuration Aquapole pour 2,49 M€ sont en baisse par rapport à 2022 (2,6 M€).

Cette baisse est due à une année 2022 qui avait été marquée par une forte hausse des dépenses (0.9 M€) par rapport à 2021, en raison de rattrapage dans les travaux de Gros Entretien et Renouvellement (GER), notamment pour la rénovation de la ventilation bio C1 et bio C2.

Une dépense de 128 k€ concerne la fin d'opération des travaux d'amélioration de l'adduction d'eau potable de la station, engagés en 2022.

Les travaux sur la station d'Aquapole concernent les opérations de sécurisation du traitement de temps de pluie, de création d'une nouvelle unité de traitement des sous-produits d'assainissement et de locaux techniques, dont les dépenses se sont élevées à 132 k€ en 2023 contre 26 k€ en 2022, correspondant à la poursuite des études de conception qui ont été engagées en 2022.

Les études préliminaires ont été plus longues qu'initialement envisagées et expliquent le décalage de consommation des crédits.

Le démarrage de travaux d'amélioration de la sûreté sur le site a représenté une dépense de 13k€ en 2023. Le projet global est estimé à environ 700 k€ et devrait se terminer en 2024.

Les achats de matériel industriel s'élèvent à 201 k€ et sont en hausse de 56 % par rapport à 2022 (129 k€) du fait du renouvellement de matériel obsolète.

Les frais d'études s'élèvent à 7 k€ et sont en baisse de 27 % par rapport à 2022 (26 k€).

Les travaux sur les réseaux (hors travaux sur Aquapole) de 8,68 M€ en 2023 sont en augmentation de 13% par rapport à 2022 (7,7 M€). Ils comprennent :

- Des dépenses de travaux de renouvellement des réseaux, pour 3,17 M€ (contre 2,8 M€ en 2022), dont 295 k€ versé dans le cadre de protocoles transactionnels des accords cadre à bon de commande travaux permettant le versement d'indemnités d'imprévision en lien avec les hausses de prix des matières premières et d'énergie consécutives à la crise mondiale et au contexte géopolitique de la guerre en Ukraine;
- Des projets structurants de réorganisation ou mise en conformité issus du Schéma directeur Assainissement en hausse en 2023, pour 2,0 M€ (contre 0,85 M€ en 2022) et qui concernent, en particulier à Vif pour la sécurisation de la collecte assainissement en lien avec la préservation des captages de Rochefort et sur les communes de Vaulnaveys le Haut et Vizille.

L'année 2022 a néanmoins été marquée par l'ajournement d'une opération travaux importante à Vizille représentant 15 % des crédits inscrits.

Cette opération est décalée en 2024 ;

- En marge de ces travaux, le reliquat de factures 2022 de l'opération de travaux sur la station de relevage Fontenay s'est élevé, en 2023, à 0,53 M€

- Les crédits dédiés aux travaux dits d'accompagnement / programmes particuliers à hauteur de 2,22 M€ (contre 1,6 M€ en 2022) concernant principalement les travaux en relation avec des travaux d'aménagement de l'espace public.

Ils ont principalement été mobilisés pour la poursuite de 2 opérations majeures (l'opération de déviation des réseaux dans le cadre des travaux de réaménagement de l'échangeur du Rondeau et les travaux de renouvellement dans le cadre des travaux de la ZI-ZA des Vouillands sur Fontaine et la ZAC du Prè de l'Orme à Varces) ;

- Les travaux de création et d'extension des réseaux liés au zonage d'assainissement pour 0,59 M€ (contre 0,78 M€ en 2022) avec une opération réceptionnée en 2023 à Claix ;
- Le renouvellement des branchements pour 0,17 M€ (contre 0,34 M€ en 2022).

L'ensemble des investissements sur les réseaux conduit à un taux de renouvellement des réseaux assainissement de 0,71% contre 0.80% en 2022.

Les « petits » travaux sur réseaux sont en hausse à 1,88 M€ contre 1,4 M€ en 2022.

Il s'agit de travaux dont l'enveloppe budgétaire est par définition stable, mais qui peuvent pallier des dégradations exceptionnelles des ouvrages nécessitant de dépenses supplémentaires.

Ces dépenses étaient inscrites, pour partie, en section de fonctionnement en 2022 (616 k€).

Les dépenses relatives au matériel d'exploitation de 0,46 M€ augmentent de 82 k€ par rapport à 2022 (+ 22 %), à la suite d'une baisse du même ordre de grandeur en 2022 par rapport à 2021 (- 21 %).

Les dépenses des autres activités sont en hausse du fait de l'inscription au programme « Administration Générale » des avances sur marchés.

En 2022, il a été payé pour 752 k€ d'avances, notamment pour travaux d'Aquapole : c'est exceptionnel, les avances étaient rarement demandées par les fournisseurs jusque-là.

Elles sont depuis inscrites aux programmes de travaux de chaque service.

Les dépenses relatives aux outils cartographiques et le lancement de l'étude globale diagnostique des ouvrages pour la définition de la politique de gestion patrimoniale associées se sont élevées à 40 k€ en 2023 et sont constantes par rapport à 2022.

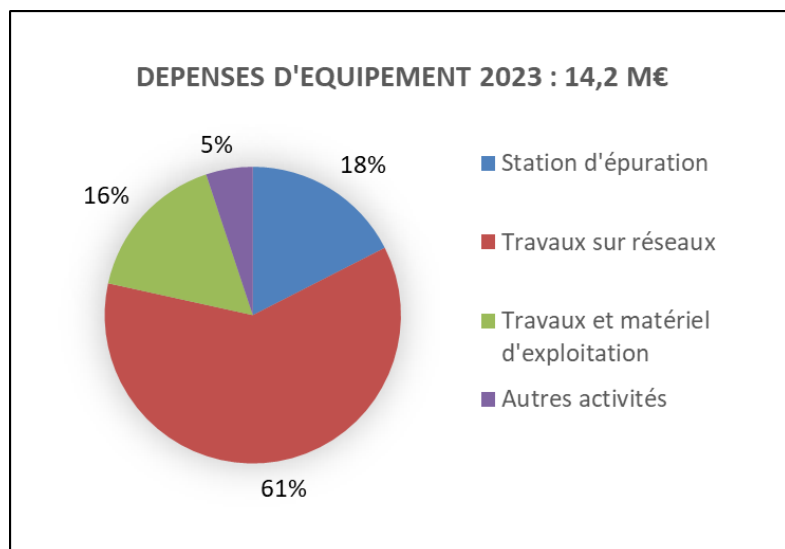
Les dépenses d'acquisition de logiciel ont doublé, passant de 46 k€ en 2022 à 94 k€ en 2023, avec l'acquisition partielle d'un logiciel de gestion de maintenance (59k€) et de gestion des ANC (30 k€).

Les dépenses de frais d'insertion sont stables à 14 k€.

Les autres dépenses d'équipement pour 578 k€ sont stables (+ 6 k€) :

- Les dépenses relatives aux travaux dans différents locaux pour 240 k€ contre 41 k€ en 2022 (+ 198 k€),
- Les dépenses d'acquisition de véhicules s'élèvent à 338 k€ en 2023 (- 180k€ par rapport à 2022), du fait de l'acquisition en 2022 d'un véhicule industriel.

En 2023, les acquisitions comportent un fourgon aménagé pour l'inspection télévisée des réseaux et quatre véhicules utilitaires légers.



2 opérations sous mandat pour compte de tiers :

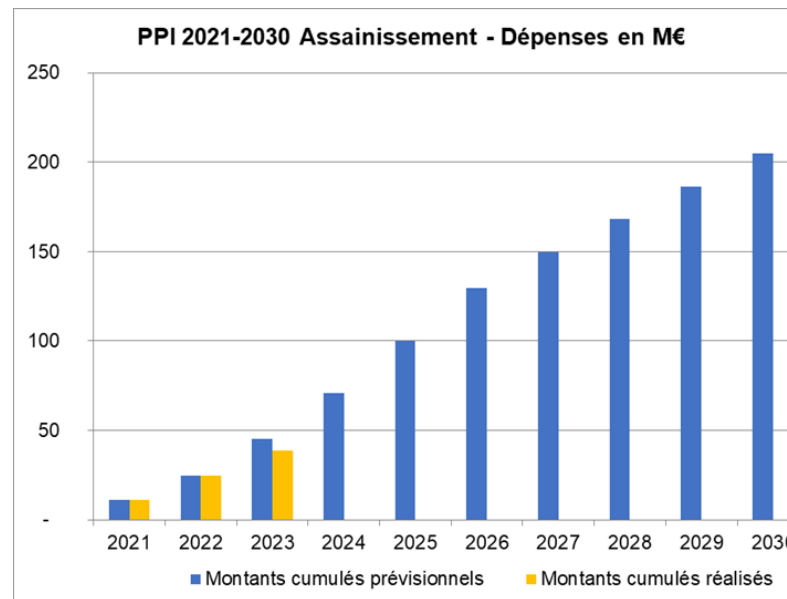
- Station d'épuration St Martin d'Uriage : La Métropole a passé une convention de co-maîtrise d'ouvrage avec la Communauté de Communes Le Grésivaudan (CCLG) pour les travaux, démarrés en 2021, de raccordement des eaux usées du bassin versant du Sonnant sur la station d'épuration d'Aquapole.

Le coût d'opération est de 3,1 M€, pour les eaux usées, sur 4 ans.

En 2023, il a été dépensé 58 k€ et perçu 64 k€. Les demandes de remboursement à la CCLG sont faites au fur et à mesure de l'avancement de l'opération. Les comptes seront équilibrés à la clôture de l'opération.

- Réhabilitation d'ANC : Le Département de l'Isère propose de subventionner la réhabilitation des installations privées d'assainissement non collectif non conformes, en habitat peu dense. Pour son territoire et sur la base d'une convention passée avec le Département, Grenoble-Alpes Métropole, via le SPANC, a pris en charge l'instruction de 13 dossiers éligibles et a reversé 48 k€ à des personnes bénéficiant d'une installation éligible à l'aide départementale.

✓ **Le Plan pluriannuel d'investissement (PPI) 2021-2030**



Le PPI 2021-2030 du budget Assainissement a été augmenté de 23,9M€ au cours de l'exercice 2023 afin de financer le projet d'optimisation et modernisation de l'usine de dépollution des eaux usées Aquapole. Le PPI s'élève désormais à 204,8M€ sur la période.

✓ Le financement des investissements

L'épargne nette permet d'autofinancer la majeure partie des dépenses d'équipement.

En 2023, la Régie assainissement a perçu 691 k€ de subventions de l'agence de l'Eau, principalement pour des projets de déconnexion des eaux pluviales des réseaux d'assainissement.

| en millions d'euros | CA 2022 | BP + DM 2023 | CA 2023 |
|--|-------------|--------------|-------------|
| DEPENSES D'EQUIPEMENT | 13,6 | 20,5 | 14,2 |
| FINANCEMENT DES INVESTISSEMENTS | 10,5 | 5,7 | 12,5 |
| Épargne nette | 10,0 | 5,2 | 11,7 |
| Cessions d'immobilisations | 0,0 | 0,0 | 0,1 |
| Subventions | 0,5 | 0,5 | 0,7 |
| Autres recettes de l'exercice | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Emprunt | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

Comme en 2022, il n'a pas été nécessaire de recourir à l'emprunt pour équilibrer le budget.

L'affectation du résultat 2023 pour l'exercice 2024.

L'excédent cumulé dégagé par la section de fonctionnement est de 17,1 M€, comprenant le résultat antérieur repris de 10,2 M€.

En application de la réglementation, il sera proposé d'affecter 8,6 M€ à la couverture du besoin de financement des investissements. Le solde de 8,5 M€ est proposé en reprise en fonctionnement au budget 2024.

Encours de la dette

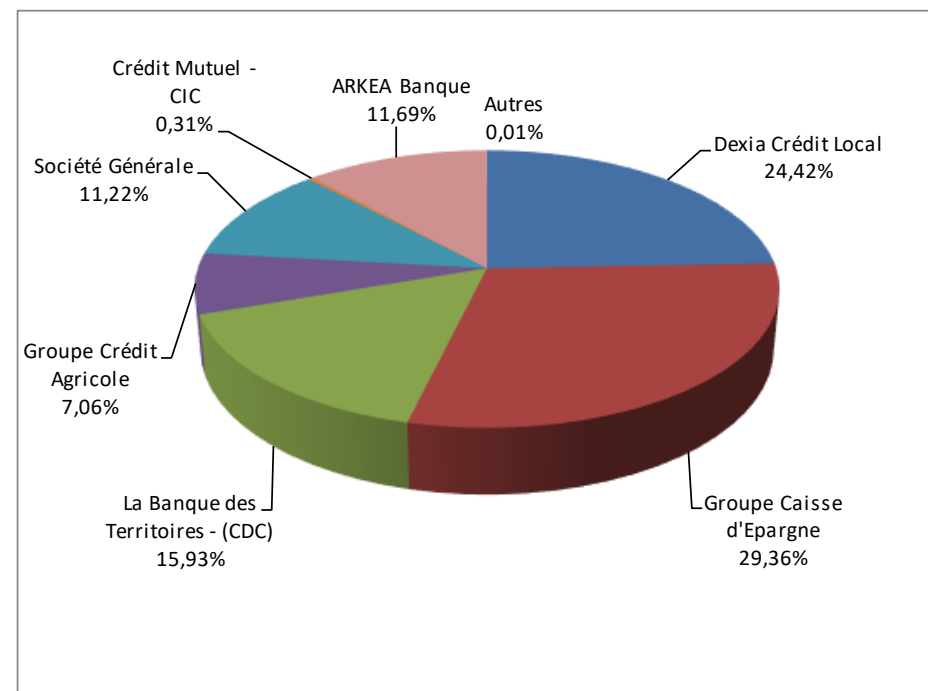
En l'absence de nouvel emprunt depuis 2015, l'encours de dette continu de baisser de 3,4 M€ en 2023. Il s'établit à 26,7 M€ en 2023 contre 30,1 M€ en 2022.

Depuis 2015, le taux moyen a bénéficié de taux monétaires très bas.

Depuis juillet 2022 et les décisions de hausses de taux de la Banque Centrale Européenne et de la Banque de France pour le Livret A, le taux moyen est en hausse à 3,8 % au 31 décembre 2023 contre 2,25 % au 31 décembre 2022.

La durée résiduelle moyenne est en baisse de 10 mois, à 8 ans et 9 mois.

Dexia Crédit Local et la Caisse d'Épargne représentent plus de 54 % de l'encours et sont les premiers prêteurs de la Régie d'assainissement.



La répartition de la dette se décompose de la manière suivante (couvertures comprises) :

- ✚ Taux fixes (ou fixés par swap) : 44 %
- ✚ Taux variables : 56 %, dont la part sur Livret A représente 28,5 % de cet encours.

Hors couvertures, cette répartition aurait été la suivante :

- ✚ Taux fixes : 29,8 %,
- ✚ Taux variables : 70,2 %.

L'encours présente niveau acceptable de sécurisation.

Sur les 44 % de dette à taux fixes, la dette sécurisée par swaps représente 14,2 % de l'encours.

Au 31 décembre 2023, la dette de la régie Assainissement est intégralement en risque 1A (risque le plus faible selon la charte Gissler).

La capacité de désendettement au 31 décembre 2023 est de 1,78 années contre 1,8 années en 2022.

BUDGET REGIE ASSAINISSEMENT CA 2023

BALANCE DE FONCTIONNEMENT (en €)

| Chap | DEPENSES | CA 2022 | BP + DM 2023 | CA 2023 |
|---|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 10 214 960,54 | 15 457 665,00 | 12 336 550,83 |
| 012 | Charges de personnel | 8 888 353,21 | 10 174 475,00 | 9 743 787,82 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 282 149,70 | 338 159,00 | 314 516,64 |
| 66 | Charges financières | 841 657,71 | 922 500,00 | 823 683,36 |
| 67 | Charges exceptionnelles | 276 010,78 | 406 000,00 | 109 708,98 |
| 68 | Dotations aux amortissements | 18 971,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total dépenses réelles de fonctionnement | | 20 522 102,94 | 27 298 799,00 | 23 328 247,63 |
| 023 | Virement à la section d'investissement | 0,00 | 11 578 451,85 | 0,00 |
| 042 | Opération d'ordre de transfert entre sections (Amortissements) | 8 248 185,19 | 10 200 000,00 | 8 924 689,41 |
| Total dépenses d'ordre de fonctionnement | | 8 248 185,19 | 21 778 451,85 | 8 924 689,41 |
| Total dépenses de fonctionnement | | 28 770 288,13 | 49 077 250,85 | 32 252 937,04 |

| Chap | RECETTES | CA 2022 | BP + DM 2023 | CA 2023 |
|---|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| 013 | Atténuation de charges | 67 150,57 | 45 000,00 | 92 189,81 |
| 70 | Prestations de services | 8 922 907,96 | 9 779 829,00 | 10 607 343,97 |
| 74 | Subventions d'exploitation | 1 352 037,64 | 1 342 000,00 | 1 292 761,45 |
| 75 | Autre produits de gestion courante | 25 731 148,46 | 25 630 000,00 | 26 019 620,30 |
| 76 | Produits financiers | 71 712,31 | 15 000,00 | 106 004,03 |
| 77 | Produits exceptionnels | 1 137 690,43 | 0,00 | 332 049,20 |
| 78 | Reprise sur provisions semi-budgétaires | 0,00 | 44 500,00 | 44 213,00 |
| Total recettes réelles de fonctionnement | | 37 282 647,37 | 36 856 329,00 | 38 494 181,76 |
| 002 | Résultat de fonctionnement reporté | 0,00 | 10 220 921,85 | 0,00 |
| 042 | Opération d'ordre de transfert entre sections | 646 250,00 | 2 000 000,00 | 628 895,00 |
| Total recettes d'ordre de fonctionnement | | 646 250,00 | 12 220 921,85 | 628 895,00 |
| Total recettes de fonctionnement | | 37 928 897,37 | 49 077 250,85 | 39 123 076,76 |

BALANCE D'INVESTISSEMENT (en €)

| Chap | DEPENSES | CA 2022 | BP + DM 2023 | CA 2023 |
|--|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 6 743 010,91 | 3 606 000,00 | 3 357 067,08 |
| 20 | Immobilisations incorporelles | 137 639,15 | 775 000,00 | 273 872,35 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 1 721 919,73 | 1 847 000,00 | 1 227 272,98 |
| 23 | Immobilisations en cours | 11 712 453,72 | 17 922 520,00 | 12 740 067,14 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 54 331,95 | 0,00 | 0,00 |
| 458101 | Op sous mandat Dépenses STEP SMU | 108 591,08 | 1 000 000,00 | 58 263,19 |
| 458102 | Op sous mandat Dépenses Réhab. ANC | 44 286,00 | 50 000,00 | 47 920,00 |
| Total dépenses réelles d'investissement | | 20 522 232,54 | 25 200 520,00 | 17 704 462,74 |
| 166 + 16449 + 16451 | Opérations neutres de trésorerie | 3 638 000,00 | 18 545 000,00 | 4 325 304,61 |
| 001 | Déficit d'investissement reporté | 0,00 | 12 263 994,27 | 0,00 |
| Total dépenses mixtes d'investissement | | 3 638 000,00 | 30 808 994,27 | 4 325 304,61 |
| 040 | Opération d'ordre de transfert entre sections | 646 250,00 | 2 000 000,00 | 628 895,00 |
| 041 | Opérations patrimoniales | 267 387,18 | 3 404 000,00 | 876 871,81 |
| Total dépenses d'ordre d'investissement | | 913 637,18 | 5 404 000,00 | 1 505 766,81 |
| Total dépenses d'investissement | | 25 073 869,72 | 61 413 514,27 | 23 535 534,16 |

| Chap | RECETTES | CA 2022 | BP + DM 2023 | CA 2023 |
|--|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| 13 | Subventions d'investissement | 493 487,39 | 500 000,00 | 690 874,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | | 3 411 068,15 | |
| 23 | Immobilisations en cours | 48 860,87 | 0,00 | 23 820,14 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 10 695,60 | 6 000,00 | 5 454,55 |
| 458201 | Op sous mandat Recettes | 58 974,22 | 1 000 000,00 | 63 815,22 |
| 458202 | Op sous mandat Dépenses Réhab. ANC | 44 285,00 | 50 000,00 | 24 912,00 |
| Total recettes réelles d'investissement | | 656 303,08 | 4 967 068,15 | 808 875,91 |
| 1068 | Dotations, fonds divers et réserves | 6 579 223,86 | 12 263 994,27 | 12 263 994,27 |
| 166 + 16449 + 16451 | Opérations neutres de trésorerie | 3 638 000,00 | 19 000 000,00 | 4 325 304,61 |
| Total recettes mixtes d'investissement | | 10 217 223,86 | 31 263 994,27 | 16 589 298,88 |
| 021 | Virement de la section de fonctionnement | 0,00 | 11 578 451,85 | 0,00 |
| 040 | Opération d'ordre de transfert entre sections | 8 248 185,19 | 10 200 000,00 | 8 924 689,41 |
| 041 | Opérations patrimoniales | 267 387,18 | 3 404 000,00 | 876 871,81 |
| Total recettes d'ordre d'investissement | | 8 515 572,37 | 25 182 451,85 | 9 801 561,22 |
| Total recettes d'investissement | | 19 389 099,31 | 61 413 514,27 | 27 199 736,01 |

6 LE BUDGET ANNEXE GEMAPI

La compétence GEMAPI (Gestion des Milieux Aquatiques et Prévention des Inondations) est exercée par la Métropole depuis le 1er janvier 2018.

Le Budget Annexe GEMAPI a été créé au 1er janvier 2019.

Pour rappel, suite à la dissolution du SIGREDA fin 2018, la Métropole a repris le portage de deux missions : la gestion des Réserves Naturelles Régionales (RNR) et le portage du secrétariat technique de la Commission Locale de l'Eau (CLE) du Schéma d'Aménagement et de gestion des Eaux (SAGE) Drac-Romanche.

Ainsi, le Budget Annexe est doté de 3 lignes programmes distinctes : GEMAPI, RNR et CLE.

Ce budget verse chaque année une contribution au SYMBHI en tant que membre du syndicat, qui représente près d'un tiers de ses dépenses en fonctionnement avec 1,05 M€ en 2023 auxquels s'ajoutent en investissement le financement des travaux réalisés par le syndicat.

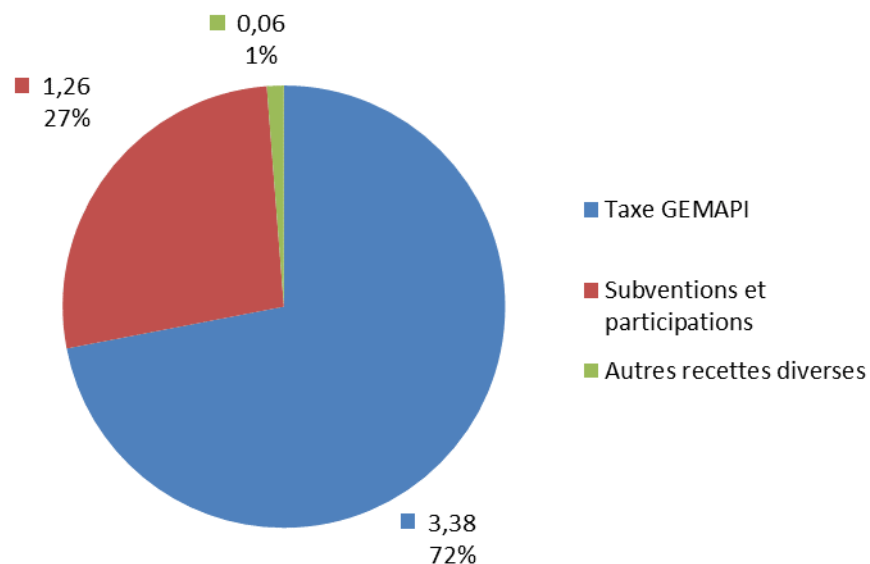
Le produit de taxe GEMAPI constitue la 1ère ressource du Budget Annexe (72 % des recettes), complétée de subventions et participations dont 0,6 M€ du Budget Principal.

L'épargne nette de près d'1,26 M€ permet de financer 50 % des 2,5 M€ de dépenses d'équipement.

Recettes de Fonctionnement

Les recettes de fonctionnement progressent de 190 k€ (+ 4,2 %) par rapport à 2022, notamment du fait des recettes de subventions et participations qui progressent de 18 % alors que la subvention d'équilibre du budget principal est stable.

Recettes d'exploitation 2023 : 4,7 M€



| Recettes d'exploitation | | | |
|--|--------------|-----------------|--------------|
| en k€ | CA 2022 | BP + DM 2023 | CA 2023 |
| TAXE GEMAPI | 3 209 | 3 360 | 3 378 |
| SUBVENTIONS ET PARTICIPATIONS | 1 161 | 1 412 | 1 258 |
| GEMAPI | 657 | 544 | 595 |
| <i>Dt subvention d'équilibre</i> | 497 | 497 | 497 |
| COMMISSION LOCALE DE L EAU | 176 | 594 | 415 |
| <i>Dt subvention d'équilibre</i> | 90 | 90 | 90 |
| RESERVE NATURELLE REGIONALE | 328 | 274 | 247 |
| <i>Dt subvention d'équilibre</i> | 45 | 45 | 45 |
| Recettes d'exploitation | 4 370 | 4 772 | 4 635 |
| Autres recettes | 133 | 61 | 58 |
| Recettes réelles d'exploitation | 4 503 | 4 833 | 4 693 |

✚ GEMAPI

✓ Taxe GEMAPI

Le produit total de la taxe GEMAPI, de 3,378 M€ (compensations fiscales comprises) est en augmentation de 5,3% par rapport à 2022 et représente 72 % des recettes de fonctionnement en 2023.

L'évolution du produit de la taxe GEMAPI approuvé pour 2023 tenait compte d'une revalorisation des bases de 7,1 %, et de dégrèvements en hausse évalués à 70 k€ afin de permettre au budget annexe de tendre à son autonomie financière et d'anticiper les besoins de financement des importantes dépenses d'investissement à venir.

La taxe GEMAPI est une taxe additionnelle adossée aux cinq taxes suivantes : taxe d'habitation (THRS, THLV), taxes foncières (TFB, TFNB) et cotisation foncière des entreprises (CFE). En lien avec le montant de produit voté, les taux appliqués sont globalement constants en 2023.

| Taux appliqués | 2021 | 2022 | 2023 |
|------------------|--------|--------|--------|
| TH + THLV | 0,265% | 0,401% | 0,305% |
| TFB | 0,313% | 0,333% | 0,382% |
| TFNB | 0,703% | 0,606% | 0,780% |
| CFE | 0,253% | 0,268% | 0,304% |

Le produit de la taxe GEMAPI perçu correspond à la somme d'un produit fiscalisé (3,2 M€) et d'une dotation de l'Etat (132 k€).

En effet, en raison de la réforme des bases des locaux industriels de 2021, le Gouvernement a mis en place une compensation depuis 2021 afin que cette mesure n'implique pas de hausse de la pression fiscale ou une baisse du produit de la taxe GEMAPI. La compensation est fixe et composée de 2 parties :

- 61,2 k€ de compensation CFE,
- 70,3 k€ de compensation TFB. Cette compensation est figée et ne permettra pas de bénéficier de l'intégralité du dynamisme de bases.

| en k€ | 2021 | 2022 | 2023 |
|--|-------|-------|-------|
| Produit voté (dont compensation) | 3 030 | 3 170 | 3 228 |
| Produit perçu par la collectivité | 3 033 | 3 209 | 3 378 |
| dont rôles supplémentaires | 27 | 36 | 17 |
| dont compensation | 132 | 132 | 132 |
| Dégrèvements reversés (en dépenses) | 41 | 52 | 49 |
| Produit net perçu | 2 992 | 3 156 | 3 329 |

Si les services fiscaux fixent les taux d'imposition au plus juste pour obtenir le montant de produit voté de la taxe GEMAPI, il existe toujours un écart entre le produit voté par la collectivité et le produit prélevé par les services fiscaux. De plus, des rôles supplémentaires, relevant des impositions sur les années antérieures sont perçus chaque année par la collectivité.

✓ Contribution du Budget Principal

La contribution du Budget Principal est stable à 632 k€ dont 497 k€ de subvention d'équilibre liée à la GEMAPI, auxquels il faut rajouter 90 k€ de participation à la CLE et 45 k€ au titre des RNR.

Les autres recettes finançant la GEMAPI (hors subvention d'équilibre) s'élèvent à 126 k€, en diminution de 141 k€ par rapport à 2022. Elles proviennent :

- Du FCTVA pour 20 k€,
- D'une participation de l'agence de l'eau pour 78 k€,
- Du loyer facturé au Symbhi 19 k€ (pour l'occupation des locaux situés rue des Maronniers à Grenoble, transférés à la Métropole suite à la dissolution de l'ASDI en 2018),
- Du remboursement sur autres charges sociales pour 9 k€

✚ Les Réserves Naturelles Régionales (RNR) :

Les recettes sont de 232 k€, hors subvention d'équilibre de 45k€. Elles proviennent :

- De subventions de la Région pour 167 k€,
- De la participation du budget Eau de la Métropole : 30 k€,
- De la participation d'EDF 35 k€,

✚ La commission Locale de l'Eau (CLE) :

Les recettes sont de 325 k€, hors subvention d'équilibre. Elles proviennent :

- De l'Agence de l'eau : 197 k€,
- Du Département de l'Isère : 115 k€ ;

- De la convention de financement inter-EPCI pour le fonctionnement de la CLE :
 - o De la Communauté de Commune de la Matheysine : 4 k€,
 - o De la Communauté de Commune de L'Oisans : 7 k€,
 - o De la Communauté de Commune du Trièves : 2 k€.

Dépenses de fonctionnement

Les dépenses de fonctionnement progressent de 116 k€ (+3,6%) par rapport à 2022.

| Dépenses d'exploitation | | | |
|---------------------------------------|--------------|-----------------|--------------|
| <i>en k€</i> | CA 2022 | BP + DM 2023 | CA 2023 |
| CHARGES A CARACTERE GENERAL | 1 075 | 1 701 | 1 032 |
| GEMAPI | 705 | 1 122 | 702 |
| COMMISSION LOCALE DE L EAU | 175 | 338 | 123 |
| RESERVE NATURELLE REGIONALE | 196 | 241 | 207 |
| CHARGES DE PERSONNEL | 944 | 1 163 | 1 113 |
| GEMAPI | 629 | 781 | 737 |
| COMMISSION LOCALE DE L EAU | 134 | 147 | 145 |
| RESERVE NATURELLE REGIONALE | 181 | 235 | 232 |
| AUTRES CHARGES DE GESTION | 1 083 | 1 077 | 1 074 |
| GEMAPI | 0 | 23 | 20 |
| SYMBHI | 1 083 | 1 042 | 1 042 |
| RESERVE NATURELLE REGIONALE | 0 | 8 | 8 |
| COMMISSION LOCALE DE L EAU | 0 | 4 | 4 |
| CHARGES FINANCIERES | 28,4 | 77,5 | 30,5 |
| DEGREVEMENT TAXE GEMAPI | 52 | 70 | 49 |
| Charges réelles d'exploitation | 3 183 | 4 090 | 3 299 |

Les charges à caractère général s'élèvent à 1 032 k€. Elles diminuent de 44 k€ (- 4 %) par rapport à 2022.

Pour la GEMAPI, elles s'élèvent à 702 k€ et financent principalement les travaux d'entretien GEMAPI pour 484 k€ et les études préalables aux travaux pour 88 k€.

Pour les Réserves Naturelles Régionales (RNR), elles s'élèvent à 207 k€ et correspondent à des études pour 83 k€ (étude lâchers morphogène, accompagnement révision du plan de gestion de la RNR des Isles du Drac...), pour 58 k€ à l'entretien de la végétation et du mobilier pédagogique pour l'accueil du public.

Pour la Commission Locale de l'Eau (CLE), les dépenses s'élèvent à 123 k€, dont 64 k€ pour les études (étude barrage, qualité et neige de culture), 8 k€ pour la communication et 7 k€ pour l'organisation des instances de la CLE (salles et frais de bouche).

Aux dépenses de gestion mentionnées ci-dessus s'ajoutent pour chaque thématique les charges de personnel qui s'élèvent à 1,11 M€ (+ 18 %).

L'évolution des ETP rémunérés sur le budget annexe GEMAPI est stable par rapport à 2022.

Toutefois, les coûts de personnel ont évolué sous l'influence principale des mesures réglementaires décidées par le Gouvernement.

Elles ont eu un impact sur les dépenses avec notamment une revalorisation du point d'indice et autres mesures comme l'augmentation du forfait mobilité durable, la revalorisation des indices de début de grille.

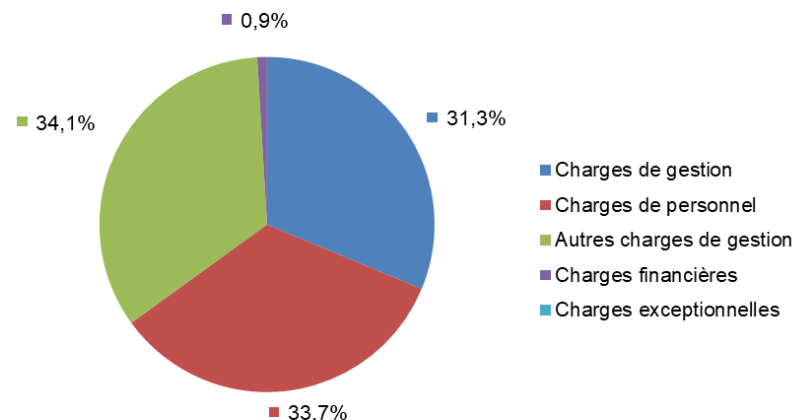
Sur l'année 2023, il convient également de noter le maintien des différentes actions sociales par la Métropole en direction de ses agentes et agents : augmentation de la valeur faciale des tickets restaurant, passant de 8 à 10 € tout en maintenant la participation de Grenoble-Alpes Métropole; le dispositif CESU.

En 2023, l'instauration du dispositif des chèques vacances a eu également un impact sur les dépenses.

La contribution au SYMBHI de 1,04 M€ est en baisse de 41 k€ par rapport à 2022.

Elle sert principalement à financer l'entretien, la gestion des digues et du domaine public fluvial transféré au SYMBHI (pôle ouvrage) et les charges de structure générales.

Dépenses réelles de fonctionnement 2023 : 3,3 M€



Annuité de la dette

L'annuité de la dette est stable à 0,17 M€.

Outre les échéances de l'emprunt de 2 M€ contractualisé fin 2019, l'annuité tient compte des échéances d'un emprunt transféré du syndicat intercommunal des torrents du Saint Eynard (SITSE) en 2020.

| | <i>En K€</i> | CA 2022 | Crédits 2023 | CA 2023 |
|-----------------------------|--------------|----------------|---------------------|----------------|
| Annuité | | 169,7 | 300,5 | 168,9 |
| Remboursement du capital | | 136,8 | 223,0 | 138,4 |
| Charges financières | | 32,9 | 77,5 | 30,5 |
| Intérêts de la dette | | 33,4 | 70,0 | 31,0 |
| ICNE | | -0,5 | 5,0 | -0,5 |
| Commissions et frais divers | | 0,0 | 2,5 | 0,0 |

Ratios d'épargnes

| En k€ | CA 2022 | BP + DM 2023 | CA 2023 |
|---|--------------|--------------|--------------|
| Recettes de fonctionnement (hors cessions) | 4 499 | 4 833 | 4 693 |
| Dépenses d'exploitation | 3 155 | 4 012 | 3 269 |
| EPARGNE DE GESTION | 1 345 | 822 | 1 425 |
| Solde des opérations financières (76 et 66) | -28 | -78 | -31 |
| Solde des opérations exceptionnelles (77 et 67) | 0 | 0 | 0 |
| EPARGNE BRUTE (Capacité d'autofinancement) | 1 316 | 744 | 1 394 |
| Remboursement du capital de la dette et des avances | 137 | 223 | 138 |
| EPARGNE NETTE | 1 180 | 521 | 1 256 |

La moindre évolution des dépenses par rapport aux recettes permet une amélioration de l'épargne de gestion de 80 k€ (+ 6 %) par rapport à 2022.

Après prise en compte de l'annuité de la dette, l'épargne nette s'établit à 1 256 k€ (en hausse de 76 k€ par rapport à 2022).

Elle permet d'autofinancer 50,2 % des dépenses d'équipement, contre 37,7 % en 2022.

Une vigilance est néanmoins requise sur le PPIF et le niveau de la taxe GEMAPI compte tenu de la rigidité des dépenses en fonctionnement et du volume important des investissements à venir, avec l'engagement de la Métropole dans les PAPI Drac, Romanche et Grésivaudan et l'augmentation des dépenses pour gérer le lit de l'Isère (plan de gestion active du lit).

Section d'investissement

✓ Les dépenses d'équipement

Les dépenses d'équipement s'élèvent à 2,50 M€ en 2023 contre 3,13 M€ en 2022. Cette diminution est toutefois conjoncturelle et liée à une moindre participation aux investissements réalisés par le SYMBHI tel qu'expliqué ci-dessous. Elles concernent :

- ✚ GEMAPI : Les principales dépenses concernent les travaux d'investissement GEMAPI : 1 046 k€ pour les travaux PI (Sonnant, finalisation de Jaillières) et les travaux GEMA (restauration zone humide Murianette, travaux de restauration des cours d'eau dans le cadre des programmes pluriannuels de gestion).

La subvention d'équipement versée au SYMBHI s'élève à 68 k€.

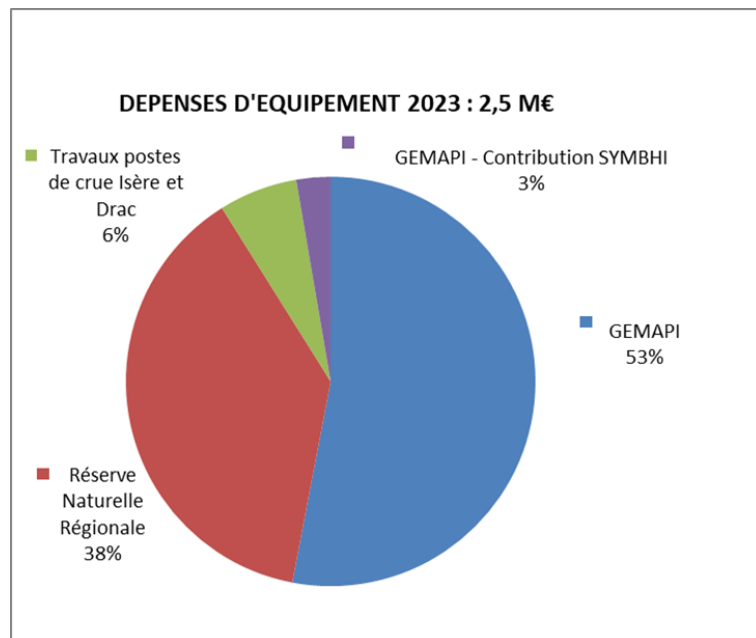
Elle est en baisse par rapport à 2022 du fait de la prise en compte des excédents issus des projets Isère Amont et Romanche (2,6 M€ au total).

Par ailleurs, 155 k€ ont été consacrés aux Postes de crue.

Pour rappel il a été validé lors de la prise de compétence GEMAPI (délibération de septembre 2017) le financement via la compétence GEMAPI des principaux postes de crues de la Métropole sur le Drac et l'Isère, qui contribuent à diminuer le risque inondation en limitant le risque de refoulement dans les réseaux pluviaux de la Métropole en cas de crue des grands cours d'eau.

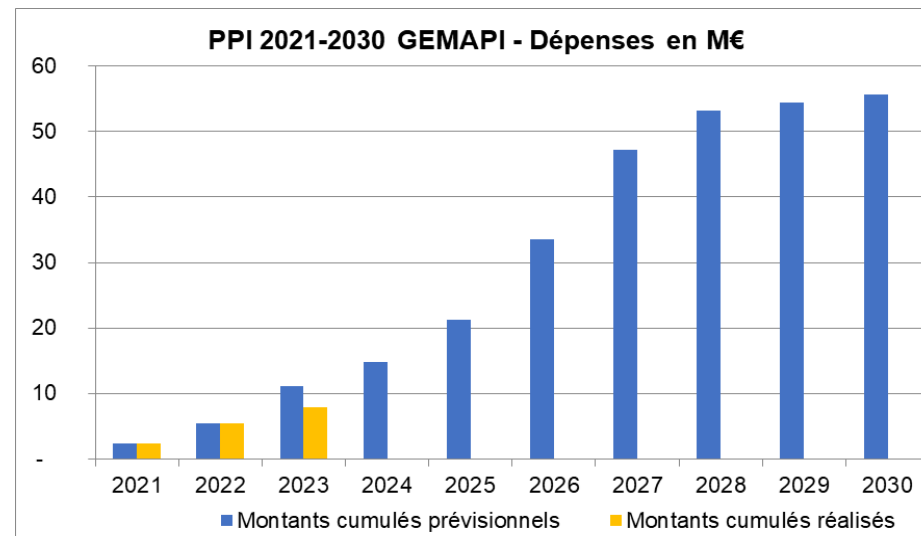
- ✚ Les Réserves Naturelles Régionales (RNR) : Les travaux d'investissement de la RNR représentent 899 k€ contre 317 k€ en 2022. Cette augmentation est due à la réalisation en 2023 des travaux de restauration écologique du site de la Rivoire (gravière), à la finalisation des travaux de mobilier pédagogique sur la RNR des Isles du Drac et au projet de crapauduc sur la RNR des étangs de Haute-Jarrie.

| Dépenses d'équipement | | | |
|-------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| En K€ | CA 2022 | BP+DM 2023 | CA 2023 |
| Etudes | 112 | 176 | 64 |
| GEMAPI | 67 | 124 | 18 |
| COMMISSION LOCALE EAU | 0 | 0 | 0 |
| RESERVE NATURELLE REGIONALE | 45 | 52 | 46 |
| Subventions d'équipement versées | 1 167 | 74 | 68 |
| GEMAPI - Contribution SYMBHI | 1 167 | 74 | 68 |
| Acquisitions | 15 | 121 | 59 |
| GEMAPI | 15 | 110 | 51 |
| RESERVE NATURELLE REGIONALE | 0 | 11 | 8 |
| Installations matériel et outillage | 1 837 | 4 692 | 2 313 |
| GEMAPI | 1 119 | 3 245 | 1 259 |
| RESERVE NATURELLE REGIONALE | 317 | 1 187 | 899 |
| TRAVAUX POSTES CRUE ISERE ET DRAC | 401 | 260 | 155 |
| Dépenses d'équipement | 3 131 | 5 063 | 2 504 |



✓ **Le Plan Pluriannuel d'Investissement (PPI) 2021-2030**

Dans le cadre du PPI 2021-2030, 55,6 M€ de dépenses ont été inscrits au budget GEMAPI.



A l'issue de l'exercice 2023, l'avancement du PPI GEMAPI s'élève à 14% soit 6 points en-deçà de la prévision.

✓ **Financement des dépenses d'équipement**

Les recettes d'investissement (hors épargne nette) s'élèvent à 2,2 M€, dont 1,53 M€ pour la seule attribution de compensation d'investissement GEMAPI, qui concerne principalement les contributions communales historiques au SYMBHI mais aussi la charge d'investissement sur les ouvrages GEMAPI qui étaient gérés en direct par les communes (CLECT GEMAPI Investissement).

Les subventions publiques 381 k€ permettent de financer 15% des dépenses d'équipement.

Enfin, le FCTVA est de 285 k€ pour 2023.

| Financement de l'investissement | | | |
|--|----------------|---------------------|----------------|
| <i>en k€</i> | CA 2022 | BP + DM 2023 | CA 2023 |
| DEPENSES D'EQUIPEMENT | 3 132 | 5 062 | 2 504 |
| RESSOURCES D'INVESTISSEMENT | 3 090 | 3 935 | 3 453 |
| Épargne nette | 1 180 | 521 | 1 256 |
| Attribution de Compensation | 1 531 | 1 531 | 1 531 |
| Subventions | 202 | 1 243 | 381 |
| Dotations (FCTVA) | 177 | 640 | 285 |
| Emprunt | 0 | 273 | 0 |

Compte tenu du niveau de financement des dépenses d'investissement par des ressources propres, aucun emprunt n'a été mobilisé en 2023.

✓ **L'affectation du résultat 2023 pour l'exercice 2024**

Le résultat de gestion 2023 est de 438 k€. Après reprise du résultat antérieur, le résultat de clôture est de 1 291 k€.

Le solde de la section d'investissement 2023 s'élève à 1 174 k€. Après reprise du solde antérieur déficitaire, un excédent de financement de 512 k€ est constaté.

En application de la réglementation, il sera proposé de reporter en recettes fonctionnement 1 291 k€ au chapitre 002 et 512 k€ en recettes d'investissement au chapitre 001.

Encours de dette

En tenant compte de la part d'emprunt transféré du SITSE, l'encours de dette au 31 décembre 2023 est de 2,013 M€ contre 2,15 M€ fin 2022.

Dans le cadre de la charte Gissler, 100 % de l'encours est à taux fixe et classifié sans risque (1A).

La capacité de désendettement est de 1,44 années en 2023 contre 1,63 années en 2022.

Budget Annexe - GEMAPI

SECTION DE FONCTIONNEMENT (en €)

| CHAP. | DEPENSES | CA 2022 | BP + DM 2023 | CA 2023 |
|-------|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 1 075 319,48 | 1 701 225,00 | 1 031 816,08 |
| 012 | Charges de personnel | 943 762,82 | 1 163 380,00 | 1 113 176,67 |
| 014 | Atténuations de produits | 52 494,00 | 70 000,00 | 49 374,00 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 1 082 979,05 | 1 077 357,00 | 1 074 163,00 |
| 66 | Charges financières | 28 365,26 | 77 500,00 | 30 509,29 |
| 67 | Charges exceptionnelles | 0,24 | 0,00 | 0,00 |
| 68 | Dotations aux amortissements et provisions | 0,00 | 150,00 | 150,00 |
| | Total dépenses réelles de fonctionnement | 3 182 920,85 | 4 089 612,00 | 3 299 189,04 |
| 023 | Virement à la section d'investissement | 0,00 | 598 107,14 | 0,00 |
| 042 | Opération d'ordre de transfert entre sections | 597 779,00 | 1 000 000,00 | 956 504,55 |
| | Total dépenses d'ordre de fonctionnement | 597 779,00 | 1 598 107,14 | 956 504,55 |
| | Total dépenses de fonctionnement | 3 780 699,85 | 5 687 719,14 | 4 255 693,59 |

| CHAP. | RECETTES | CA 2022 | BP + DM 2023 | CA 2023 |
|-------|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| 013 | Atténuations de charges | 7 249,00 | 9 000,00 | 8 888,80 |
| 70 | Produits de gestion courante | 20 000,00 | 30 000,00 | 30 000,00 |
| 731 | Impôts et taxes | 3 077 015,00 | 3 228 000,00 | 3 246 109,57 |
| 74 | Subventions d'exploitation | 1 292 767,31 | 1 544 001,00 | 1 389 064,60 |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 102 271,62 | 22 482,00 | 19 240,53 |
| 77 | Produits exceptionnels | 3 830,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Total recettes réelles de fonctionnement | 4 503 132,93 | 4 833 483,00 | 4 693 303,50 |
| 002 | Résultat de fonctionnement reporté | 0,00 | 853 236,14 | 0,00 |
| 042 | Opération d'ordre de transfert entre sections | 0,00 | 1 000,00 | 0,00 |
| | Total recettes d'ordre de fonctionnement | 0,00 | 854 236,14 | 0,00 |
| | Total recettes de fonctionnement | 4 503 132,93 | 5 687 719,14 | 4 693 303,50 |

SECTION D'INVESTISSEMENT (en €)

| CHAP. | DEPENSES | CA 2022 | BP + DM 2023 | CA 2023 |
|-------|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 136 770,30 | 223 000,00 | 138 380,91 |
| 20 | Immobilisations incorporelles | 112 365,20 | 175 000,00 | 63 651,37 |
| 204 | subventions equpt versées | 1 167 341,00 | 74 232,00 | 67 711,38 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 15 037,14 | 120 500,00 | 58 968,65 |
| 23 | Immobilisations en cours | 1 837 630,76 | 4 691 800,00 | 2 313 422,99 |
| | Total dépenses réelles d'investissement | 3 269 144,40 | 5 284 532,00 | 2 642 135,30 |
| 001 | Solde d'exécution d'investissement reporté | 0,00 | 662 102,56 | 0,00 |
| 166 | Refinancement de dette | 0,00 | 450 000,00 | 0,00 |
| | Total dépenses mixtes d'investissement | 0,00 | 1 112 102,56 | 0,00 |
| 040 | Opération d'ordre de transfert entre sections | 0,00 | 1 000,00 | 0,00 |
| 041 | Opérations patrimoniales | 270 175,99 | 500 000,00 | 151 694,19 |
| | Total dépenses d'ordre d'investissement | 270 175,99 | 501 000,00 | 151 694,19 |
| | Total dépenses d'investissement | 3 539 320,39 | 6 897 634,56 | 2 793 829,49 |

| CHAP. | RECETTES | CA 2022 | BP + DM 2023 | CA 2023 |
|-------|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| 10 | Dotations | 474 311,19 | 1 302 102,56 | 947 370,35 |
| 13 | Subventions d'investissement | 1 733 404,30 | 2 774 466,00 | 1 912 196,96 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 0,00 | 272 958,86 | 0,00 |
| | Total recettes réelles d'investissement | 2 207 715,49 | 4 349 527,42 | 2 859 567,31 |
| 166 | Refinancement de dette | 0,00 | 450 000,00 | 0,00 |
| | Total dépenses mixtes d'investissement | 0,00 | 450 000,00 | 0,00 |
| 021 | Virement de la section de fonctionnement | 0,00 | 598 107,14 | 0,00 |
| 040 | Opération d'ordre de transfert entre sections | 597 779,00 | 1 000 000,00 | 956 504,55 |
| 041 | Opérations patrimoniales | 270 175,99 | 500 000,00 | 151 694,19 |
| | Total recettes d'ordre d'investissement | 867 954,99 | 2 098 107,14 | 1 108 198,74 |
| | Total recettes d'investissement | 3 075 670,48 | 6 897 634,56 | 3 967 766,05 |

7 LE BUDGET ANNEXE RESEAUX DE CHALEUR

Dans le cadre de sa compétence énergie, la Métropole prend en charge la gestion et l'entretien des réseaux de chaleur ainsi que la création et l'aménagement de nouveaux réseaux.

Cette activité étant un service public industriel et commercial (SPIC), ce budget doit assurer son autonomie financière. Il ne perçoit donc aucune subvention d'équilibre du Budget Principal.

Face à la crise énergétique, marquée par la flambée des prix des énergies fossiles, les réseaux de chaleur qui utilisent une part croissante d'énergies renouvelables (ENR), constituent l'un des enjeux majeurs pour répondre au défi climatique.

Ces énergies renouvelables (valorisation de la chaleur issue de l'incinération des déchets, biomasse essentiellement) représentent entre 75 et 85 % des ressources utilisées pour produire de la chaleur.

L'année 2023 a été marquée par l'abandon du réseau de chaleur de Miribel Lanchâtre qui s'est arrêté en juin 2023 et par la mise en service du réseau de Pont de Claix qui a connu sa première année de fonctionnement.

Les 2 autres réseaux fonctionnent maintenant en vitesse de croisière même si de nouveaux raccordements sont encore possible sur le réseau de Gières. Parmi, les projets engagés en 2023, il convient également de citer le réseau de Meylan et la transformation de la centrale

La Poterne qui va permettre de substituer le charbon par du bois déchet.

Le réseau d'exhaure permet le rejet à l'Isère des eaux de nappe utilisées pour le fonctionnement des pompes à chaleur géothermiques qui assurent le chauffage et si besoin en été le refroidissement des bâtiments de la ZAC Presqu'île.

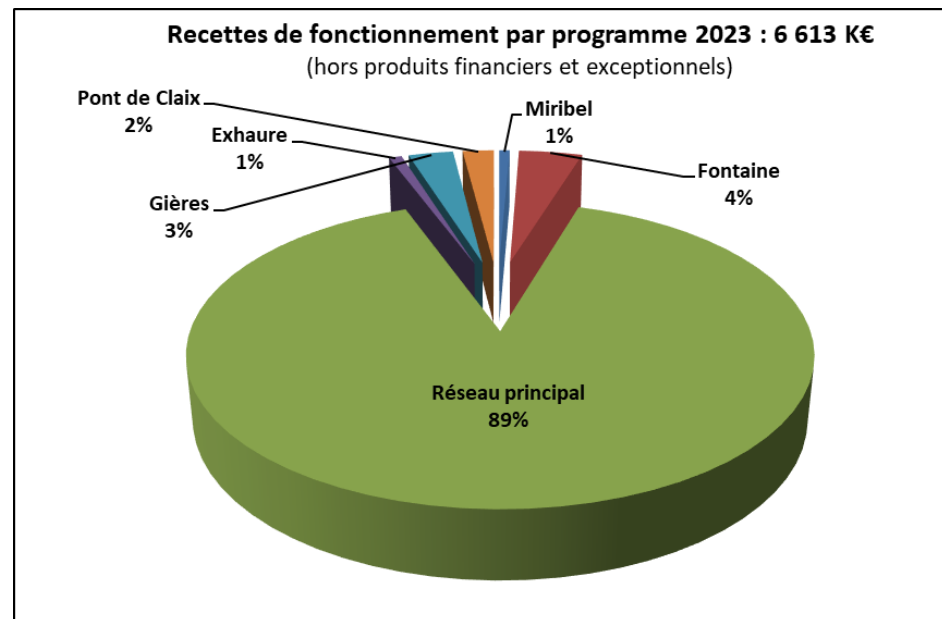
Une présentation détaillée de chacun des réseaux figure en annexe de ce rapport.

Recettes de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement sont globalement stables par rapport à 2022 à 6,80 M€.

Elles sont constituées des recettes des usagers pour les petits réseaux de Fontaine, Pont de Claix et Gières ainsi que pour le réseau d'exhaure de la Presqu'île, des redevances versées par le délégataire CCIAG (compagnie de chauffage intercommunale de l'agglomération grenobloise) dans le cadre de la

DSP (5,4 M d'€) et de la taxe foncière (512k€) payée par la Métropole et remboursée par le délégataire.



| Recettes d'exploitation | | | |
|--------------------------------------|--------------|--------------------|--------------|
| en K€ | CA 2022 | Total crédits 2023 | CA 2023 |
| Miribel | 49 | 36 | 44 |
| Fontaine | 260 | 277 | 268 |
| Gières | 221 | 239 | 189 |
| Pont-de-Claix | 59 | 157 | 132 |
| Exhaure | 40 | 40 | 54 |
| Meylan | 0 | 30 | 8 |
| Produits d'exploitation en régie | 629 | 779 | 696 |
| Redevances Réseau Principal | 5 400 | 5 392 | 5 406 |
| Taxes foncières | 813 | 329 | 512 |
| Total produits d'exploitation | 6 842 | 6 500 | 6 614 |
| Produits financiers | 28 | 99 | 185 |
| Total recettes | 6 870 | 6 599 | 6 799 |

Dépenses de fonctionnement

Les dépenses réelles de fonctionnement s'élèvent à 2,36 M€ en 2023 contre 1,57 M€ en 2022, soit une hausse de 50%

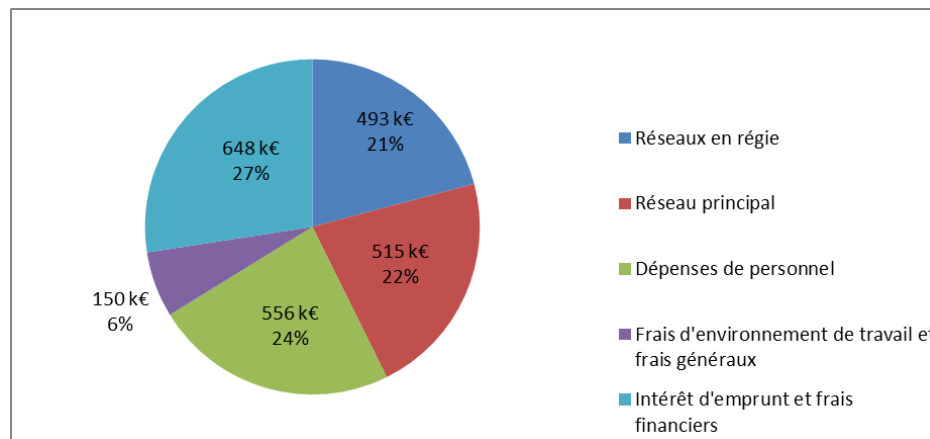
Les dépenses sur les réseaux de chaleur sont principalement constituées des coûts d'exploitation avec des marchés dédiés pour les réseaux en régie, des dépenses de personnel, de frais d'étude et de recherche. Les charges du réseau principal sont constituées principalement par les taxes foncières mais qui sont compensées par le remboursement de celles-ci en recettes.

L'augmentation des dépenses de fonctionnement s'explique par une augmentation des dépenses d'exploitation notamment sur Miribel pour la gestion de l'arrêt des chaufferies, sur Pont de Claix qui connaît sa première année de fonctionnement et sur le réseau principal avec l'augmentation de la taxe foncière.

Les frais de personnel prennent en compte, au réel, les effectifs intervenant sur les réseaux en 2023. L'augmentation est essentiellement due au portage en maîtrise d'ouvrage métropolitaine du projet Poterne.

Les frais d'environnement de travail subissent encore une augmentation avec l'intégration de nouvelles dépenses comme le fonctionnement des assemblées.

REPARTITION DES DEPENSES DE FONCTIONNEMENT 2023



| Dépenses d'exploitation | | | |
|---|--------------|--------------------|--------------|
| en K€ | CA 2022 | Total crédits 2023 | CA 2023 |
| Miribel | 34 | 126 | 130 |
| Fontaine | 147 | 236 | 177 |
| Gières | 179 | 187 | 115 |
| Exhaure | 8 | 20 | 10 |
| Réseau principal | 409 | 513 | 515 |
| Meylan | 5 | 0 | 0 |
| Pont de Claix | 0 | 112 | 61 |
| Dépenses d'exploitation | 782 | 1 194 | 1 008 |
| Dépenses de personnel | 421 | 556 | 556 |
| Frais d'environnement de travail | 75 | 113 | 113 |
| Frais généraux | 20 | 23 | 27 |
| Autres charges (juridique...) | 0 | 20 | 10 |
| Dépenses transversales | 517 | 712 | 706 |
| Intérêt d'emprunt et frais financiers | 272 | 685 | 648 |
| Total dépenses de fonctionnement | 1 571 | 2 591 | 2 362 |

Les frais de personnel représentent 556 k€ contre 420,78 k€ en 2022, ils prennent en compte, au réel, les effectifs intervenant sur les réseaux en 2023.

Les nouveaux principes de refacturation adoptés en conseil métropolitain en septembre 2023 ont un impact sur le niveau des contributions des services supports refacturé.

L'évolution enregistrée est justifiée par un accroissement du temps de travail de la direction des transitions énergétique qui se traduit par une augmentation de + 36.3 k€ par rapport à 2022, ainsi que par une augmentation du niveau de contribution des services supports intervenant dans le fonctionnement du budget annexe.

Les services supports principalement concernés sont les services de la DIET + 56.5 k€, le service conseil juridique contentieux + 21 9 k€, le service logistique + 4.6 k€, la direction de la communication externe + 6.7 k€, la DRH + 4.2 k€, la DSPST + 1.4 k€ la DSI 1.4 k€,

Les frais d'environnement de travail représentent 76,6 k€ au titre des charges de fonctionnement et 35.93 k€ au titre des indemnités des élus soit un total de 112,54 k€ contre 75,24 k€ en 2022.

Cette augmentation est également liée à la modification des modalités de calcul des refacturations entre budgets qui prennent désormais en compte la réalité des dépenses indirectes de fonctionnement de la régie.

Annuité de la dette

L'annuité de la dette est en progression en 2023 à 3,35 M€ contre 3,13 M€ en 2022. Aucun emprunt n'est intervenu sur l'année 2023.

Le remboursement du capital est identique à 2022 à 2,9 M€, les frais financiers nets des produits sont en hausse de 219 k€ à la suite de la remontée des taux de la BCE depuis juillet 2022.

Toutefois, plus de 83,7 % de la dette étant sécurisée (taux fixes et couverture de taux) l'impact de la hausse des taux de la BCE est limité.

Sans la couverture de taux mise en place en juin 2019 pour couvrir un emprunt BEI indexé sur l'Euribor 03 mois, les frais financiers auraient été supérieur de 146 K€.

| <i>en K€</i> | CA 2022 | Crédits 2023 | CA 2023 |
|----------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Remboursement du capital | 2 890 | 2 897 | 2 887 |
| Charges financières | 244 | 586 | 463 |
| Intérêts hors ICNE | 219 | 601 | 600 |
| ICNE | 5 | 9 | 9 |
| Swap, commission et frais divers | 48 | 76 | 39 |
| Recettes de swap | -28 | -99 | -185 |
| ANNUITE NETTE | 3 134 | 3 483 | 3 351 |

Ratios financiers

En 2023, l'épargne de gestion se détériore légèrement, elle est de 4,9 M€ contre 5,5 M€ en 2022 compte tenu d'une légère diminution des recettes d'exploitation et d'une hausse significative des dépenses de gestion liées aux charges financières et de personnel.

| en K€ | CA 2022 | BP+ DM 2023 | CA 2023 |
|---|--------------|--------------|--------------|
| Recettes d'exploitation (hors cessions) | 6 816 | 6 500 | 6 610 |
| Dépenses de gestion | 1 298 | 1 801 | 1 619 |
| EPARGNE DE GESTION | 5 546 | 4 699 | 4 992 |
| Solde des opérations financières (76 et 66) | -244 | -586 | -463 |
| Solde des opérations exceptionnelles (77 et 67) | 26 | -105 | -91 |
| EPARGNE BRUTE (CAF) | 5 299 | 4 008 | 4 437 |
| Rembt capital dette | 2 890 | 2 897 | 2 887 |
| EPARGNE NETTE | 2 410 | 1 111 | 1 550 |

Ainsi, l'épargne nette passe de 2,41 M€ à 1,55 M€ et permet de financer 89% des dépenses d'équipement.

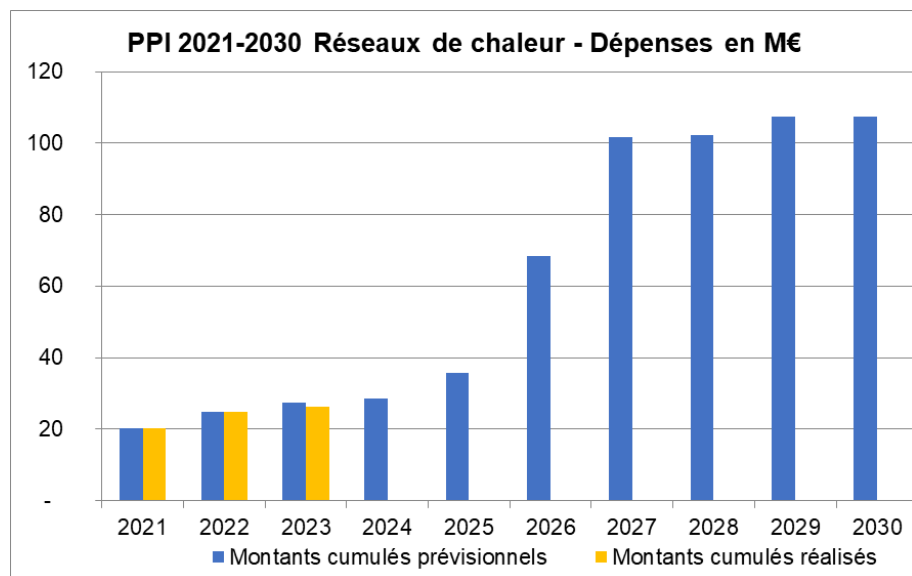
Dépenses d'investissement

| Dépenses d'équipement | | | |
|------------------------------|--------------|--------------------|--------------|
| <i>en K€</i> | CA 2022 | Total crédits 2023 | CA 2023 |
| Miribel | 2 | 3 | 0 |
| Fontaine | 11 | 10 | 5 |
| Gières | 12 | 122 | 99 |
| Exhaure | 2 | 140 | 33 |
| Réseau principal | 3 044 | 418 | 122 |
| Pont-de-Claix | 1 227 | 462 | 193 |
| Meylan | 264 | 1 022 | 901 |
| Poterne | 0 | 560 | 387 |
| Frais généraux | 0 | 26 | 0 |
| Total | 4 561 | 2 763 | 1 741 |

L'année 2023 n'a pas permis de clôturer définitivement l'opération Biomax car les discussions perdurent avec les entreprises sur les mémoires en réclamation et les levées des réserves.

L'année 2023 marque aussi la concrétisation des nouveaux projets avec une avance versée à la société Coriance, titulaire de la délégation de service public pour la construction et l'exploitation du réseau de Meylan et le recrutement du maître d'œuvre pour la modification de la centrale de production de chaleur de la Poterne alimentant le réseau de chauffage urbain.

✓ **Le Plan Pluriannuel des investissements (PPI) 2021-2030**



Le PPI du Budget Réseau de chaleur a fait l'objet d'une augmentation en 2023 portant le total de dépenses 2021-2030 à 107,5 M€ pour intégrer la reprise en direct du projet de modernisation de la chaufferie de la Poterne.

Ce projet impacte le PPI principalement sur les exercices 2026-2027.

Après trois exercices, l'avancement du PPI est légèrement en-dessous des prévisions avec un taux de réalisation de 24 % (-1 point).

✓ **Le financement des investissements**

| Financement de l'investissement | | | |
|------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| en K€ | CA 2022 | BP + DM 2023 | CA 2023 |
| Dépenses d'équipement | 4 561 | 6 603 | 1 741 |
| Epargne nette | 2 410 | 1 111 | 1 550 |
| Subventions | 565 | 1 001 | 2 311 |
| Autres recettes diverses (avances) | 0 | 0 | 1 006 |
| Emprunt | 0 | 84 | 83 |

Les subventions perçues concernent le réseau de Gières (solde de la subvention Ademe dans la cadre du Pacte Métropolitain), le réseau de Pont de Claix (avance DSIL).

Les avances versées pour 1 006 k€ concernent le projet Biomax.

Un emprunt de 83 k€ a été mobilisé en 2023.

✓ **L'affectation du résultat 2023 pour l'exercice 2024**

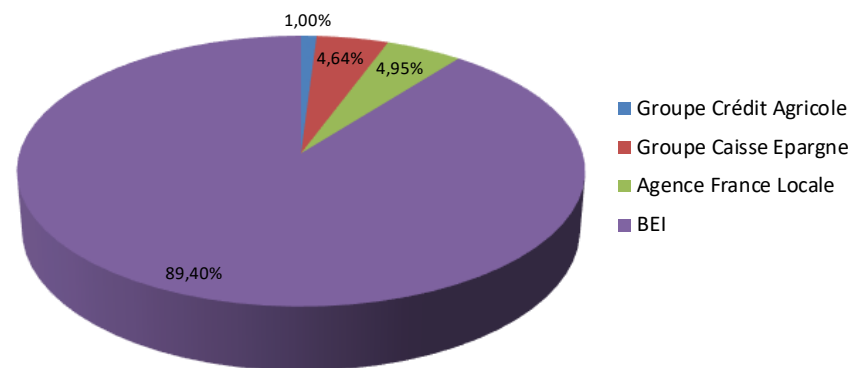
A l'issue de l'exercice 2023, il est constaté un excédent de fonctionnement de 1,74 M€ ainsi qu'un excédent d'investissement de 5,18 M€. Il est proposé de reporter ces soldes au budget 2024.

Encours de la dette

Un encours de la dette en baisse.

Cet encours de la dette du budget annexe est de 45,5 M€ au 31 décembre 2023 contre 48,36 M€ au 31 décembre 2022, soit une baisse de 2,9 M€.

Répartition de l'encours de dette par prêteurs au 31/12/2023



La BEI est le premier financeur du budget annexe avec 89,4 % de l'encours, l'Agence France Local (AFL) représente 5 % de l'encours, la Caisse d'Epargne 4,7 % de l'encours et le Crédit Agricole le solde de 1 %.

94,4 % de l'encours de dette est classifié « vert » avec les emprunts de la BEI mobilisés en 2018, 2019 et 2020 dans le cadre du contrat « Climate Action » et celui de l'Agence France Local sur ses financements fléchés vert.

La répartition par type de taux est la suivante :

✚ Taux fixes (ou fixés par swap) : 83,8 %,

✚ Taux variables : 16,2 %.

L'encours se compose de neuf emprunts dont trois transférés par les communes de Fontaine et Miribel-Lanchâtre (dernière échéance en 2023), tous classifiés 1A sur la charte Gissler et ne présentant donc aucun risque.

La capacité de désendettement au 31 décembre 2023 passe à 10,25 années contre 9,12 années en 2022.

Le taux moyen de la dette est en hausse à 1,08 % contre 0,90 % au 31 décembre 2022, la hausse des taux de la BCE depuis juillet 2022 n'a qu'un impact limité sur le taux moyen de la dette du budget annexe, les taux fixes sont compris entre 0,139 % et 0,70 %. La hausse du taux moyen résulte des 16,2 % de dette à taux variables.

✓ **Présentation analytique des éléments budgétaires par réseau**

Cette présentation permet d'apprécier la situation de chacun des réseaux.

Les charges communes à l'ensemble des réseaux que sont les dépenses de personnel et les charges de structures qui sont répartis en fonction de l'intensité de travail nécessaire sur chacun des réseaux.

▪ **Le réseau de Miribel-Lanchâtre**

| RE SEAU MIRIBEL LANCHATRE | | | | | | | |
|---|---------------|-----------------|---------------------|--|---------------|---------------|---------------------|
| Dépenses | CA 2022 | CA 2023 | Evolution 2023/2022 | Recettes | CA 2022 | CA 2023 | Evolution 2023/2022 |
| Dépenses d'exploitation | 33 662 | 35 571 | 6% | Vente de chaleur | 44 411 | 44 233 | 0% |
| Subvention usagers changement chauffage | | 94 814 | | Pénalités appliquées sur marché d'exploitation | 4 901 | 0 | -100% |
| Frais de personnel | 6 869 | 11 704 | 70% | | | | |
| Charges de structure | 1 242 | 2 737 | 120% | | | | |
| Total dépenses de fonctionnement | 41 773 | 144 827 | 247% | Total recettes de fonctionnement | 49 312 | 44 233 | -10% |
| Epargne de gestion (recettes - dépenses) hors intérêts d'emprunt | 7 539 | -100 594 | -1434% | | | | |
| Travaux et GER | 1 968 | 0 | -100% | | | | |

Face aux problèmes récurrents rencontrés sur les deux réseaux de Miribel-Lanchâtre, une concertation avec les habitants a démarré au printemps 2021 pour aboutir en 2022 à la décision d'arrêter ces 2 réseaux, entérinée par une délibération du conseil métropolitain du 18 novembre 2022.

Le réseau a donc été arrêté fin mai 2023 et les usagers ont été accompagnés financièrement par la Métropole pour l'installation de systèmes de chauffage individuels décarbonés.

Le résultat de l'année 2023 pour ce réseau est exceptionnellement déficitaire car il intègre ces subventions exceptionnelles versées aux usagers

▪ **Le réseau de Fontaine**

| RESEAU FONTAINE | | | | | | | |
|---|----------------|----------------|---------------------|---|----------------|----------------|---------------------|
| Dépenses | CA 2022 | CA 2023 | Evolution 2023/2022 | Recettes | CA 2022 | CA 2023 | Evolution 2023/2022 |
| Dépenses d'exploitation | 147 252 | 176 550 | 20% | Vente de chaleur | 258 927 | 246 661 | -5% |
| Frais de personnel | 18 377 | 25 559 | 39% | | | 21 575 | |
| Charges de structure | 3 367 | 5 977 | 78% | | | | |
| Total dépenses de fonctionnement | 168 996 | 208 087 | 23% | Total recettes de fonctionnement | 258 927 | 268 236 | 4% |
| Epargne de gestion (recettes - dépenses) hors intérêts d'emprunt | 89 931 | 60 149 | -33% | | | | |
| Travaux et GER | 10 622 | 5 830 | -45% | | | | |

Le réseau de Fontaine présente une situation financière saine avec un équilibre financier qui lui permet d'assurer le renouvellement des équipements.

La part d'énergie renouvelable est stabilisée à 75% avec un rendement du réseau fortement amélioré depuis les travaux réalisés sur le système d'hydro-accumulation.

L'évolution des recettes est ici stable car les hausses des indices faisant varier le prix ont été compensées par des consommations moindres, dû à des hivers moins rigoureux. Les usagers bénéficieront du bouclier tarifaire mis en place face à l'augmentation du prix du gaz pour toute l'année 2023. Le montant, à percevoir par la Métropole, leur sera reversé en 2024.

▪ Le réseau de Gières

| RESEAU de GIERES | | | | | | | |
|--|----------------|----------------|---------------------|--|----------------|----------------|---------------------|
| Dépenses | CA 2022 | CA 2023 | Evolution 2023/2022 | Recettes | CA 2022 | CA 2023 | Evolution 2023/2022 |
| Dépenses d'exploitation | 179 232 | 115 191 | -36% | Vente de chaleur | 202 945 | 188 504 | -7% |
| Frais de personnel | 18 749 | 24 750 | 32% | Pénalités appliquées sur marché d'exploitation | 17 830 | 532 | -97% |
| Charges de structure | 3 416 | 5 788 | 69% | | | | |
| Total dépenses de fonctionnement | 201 396 | 145 729 | -28% | Total recettes de fonctionnement | 220 775 | 189 036 | -14% |
| Epargne de gestion (recettes - dépenses) hors intérêts d'emprunt | 19 379 | 43 307 | | | | | |
| Travaux | 11 650 | 99 379 | | Recettes ADEME Pacte Métropolitain | 342 000 | | -100% |

Ce réseau est entré dans sa 3^{ème} saison de chauffe, il fonctionne par combustion du bois avec une chaufferie de secours au gaz.

Son taux d'utilisation du bois est de plus de 80% avec l'objectif d'atteindre les 90 %. Il dessert ainsi un ensemble de 13 bâtiments correspondant à l'équivalent de 210 logements.

L'évolution des indices des prix a peu impacté ce réseau qui utilise un faible pourcentage de gaz et dispose d'un bon rendement des chaudières, avec néanmoins des ventes en baisse, conséquence des hivers peu rigoureux.

Les usagers devraient néanmoins bénéficier du bouclier tarifaire qui leur sera versé en 2024.

Les dépenses d'investissement en 2023 concernent les travaux d'amélioration de l'isolation acoustique de la chaufferie, suite à une plainte d'un riverain, ainsi que le raccordement du restaurant scolaire.

▪ Le réseau de Pont-de-Claix

| RESEAU de PONT-DE-CLAIX | | | | | | | |
|--|---------------|----------------|---------------------|---|---------------|----------------|---------------------|
| Dépenses | CA 2022 | CA 2023 | Evolution 2023/2022 | Recettes | CA 2022 | CA 2023 | Evolution 2023/2022 |
| Dépenses d'exploitation | | 61 176 | | Vente de chaleur | 58 960 | 132 090 | 124% |
| Frais de personnel | 55 448 | 66 176 | 19% | | | | |
| Charges de structure | 9 959 | 15 476 | 55% | | | | |
| Total dépenses de fonctionnement | 65 407 | 142 828 | 118% | Total recettes de fonctionnement | 58 960 | 132 090 | 124% |
| Epargne de gestion (recettes - dépenses) hors intérêts d'emprunt | -6 447 | -10 738 | | | | | |
| Etudes et travaux | 1 226 881 | 193 078 | -84% | Subvention Ademe | 115 153 | 700 609 | 508% |

La mise en service de ce nouveau réseau, géré en régie, a démarré en 2022. L'année 2023 est donc la première année pleine d'exploitation de ce réseau desservant des bâtiments publics ainsi que des logements sociaux.

Il sera nécessaire d'attendre encore quelques années pour pouvoir analyser la stabilité économique du réseau.

Les dépenses d'investissement correspondent aux derniers travaux.

▪ Le réseau principal

| RESEAU PRINCIPAL | | | | | | | |
|--|------------------|----------------|---------------------|---|------------------|------------------|---------------------|
| Dépenses | CA 2022 | CA 2023 | Evolution 2023/2022 | Recettes | CA 2022 | CA 2023 | Evolution 2023/2022 |
| Communication | 4 125 | 3 100 | -25% | Redevance de contrôle | 199 920 | 205 700 | 3% |
| Taxe foncière | 405 136 | 512 413 | 26% | Remboursement taxes foncières | 812 742 | 512 413 | -37% |
| Frais de personnel | 241 405 | 303 550 | 26% | Redevance chaufferies | 5 200 000 | 5 200 000 | 0% |
| Charges de structure | 62 937 | 70 987 | 13% | | | | |
| Total dépenses de fonctionnement | 713 603 | 890 050 | 25% | Total recettes de fonctionnement | 6 212 662 | 5 918 113 | -5% |
| Epargne de gestion (recettes - dépenses) hors intérêts d'emprunt | 5 499 059 | 5 028 063 | | | | | |
| Dépenses Investissement | CA 2022 | CA 2023 | Evolution 2023/2022 | Recettes investissement | CA 2022 | CA 2023 | Evolution 2023/2022 |
| Travaux de construction Biomax | 3 019 095 | 87 000 | -97% | Subventions | 339 165 | 1 693 212 | 399% |
| Etudes centrale Poterne | 24 570 | 34 836 | 42% | | | | |
| Dépenses Investissement | 3 043 665 | 121 836 | -96% | Total recettes d'investissement | 339 165 | 1 693 212 | 399% |

Le réseau principal est géré en concession (renouvelée en 2018) avec comme délégataire la Compagnie de Chauffage (CCIAG). Il dessert environ 100 000 équivalent-logements.

La production de chaleur est assurée par 5 sites : les chaufferies Poterne, Villeneuve, Biomax, l'incinérateur Athanor et le site Solvay de récupération de chaleur fatale de la plateforme chimique de Pont de Claix. Elle est distribuée via 170 km de réseaux.

Les principales dépenses pour le délégant sont les taxes foncières, lesquelles sont compensées intégralement en recette, car prises en charge par le concessionnaire.

Le réseau principal perçoit deux redevances versées par le délégataire : la redevance pour la mise à disposition des centrales à hauteur de 5,2 M€ et la redevance de contrôle à hauteur de 205 k€ en 2023.

En matière d'investissement, les travaux de construction de la centrale de production Biomax ont été réceptionnés en 2021 avec des réserves. La levée des réserves ainsi que des demandes complémentaires des entreprises ont fait l'objet de longues négociations et le solde définitif des marchés n'interviendra qu'en 2024.

De nouveaux projets sont d'ores et déjà engagés pour moderniser ce réseau et aller vers une utilisation plus importante d'énergie renouvelable dans les combustibles utilisés. C'est notamment le cas pour la centrale la Poterne qui utilise encore aujourd'hui en partie du charbon. Les premières études pour la transformation de cette centrale afin de substituer le charbon par du bois déchet ont démarré en 2022 et se sont poursuivies en 2023. L'objectif poursuivi est d'atteindre à la fin de la délégation de service public 90% d'énergies renouvelables dans le mix.

▪ Le réseau de Meylan

| RESEAU de MEYLAN | | | | | | | |
|---|---------------|---------------|---------------------|---|---------|---------|---------------------|
| Dépenses | CA 2022 | CA 2023 | Evolution 2023/2022 | Recettes | CA 2022 | CA 2023 | Evolution 2023/2022 |
| Annonces légales / frais juridiques | 4 725 | 9 500 | 101% | Redevance de contrôle | | 7 500 | |
| Frais de personnel | 51 691 | 73 120 | 41% | | | | |
| Charges de structure | 9 739 | 17 100 | 76% | | | | |
| Total dépenses de fonctionnement | 66 156 | 90 220 | 36% | Total recettes de fonctionnement | | 7 500 | |
| Avance remboursable concessionnaire | | 300 000 | | | | | |
| Etudes et travaux | 264 423 | 600 793 | 127% | | | | |

La Métropole a engagé des travaux destinés à raccorder les premiers bâtiments actuellement en construction sur l'ancien site PLM dans le cadre d'un projet immobilier d'ampleur mêlant logements, espaces collectifs et immobilier d'entreprises.

Les dépenses 2023 couvrent essentiellement les charges de personnels et les frais juridiques qui ont accompagnés la Métropole lors du recours au tribunal administratif par un candidat évincé à la concession

▪ Le réseau Exhaure de la Presqu'île de Grenoble et de l'Esplanade

| RESEAU EXHAURE | | | | | | | |
|--|---------------|---------------|---------------------|---|---------------|---------------|---------------------|
| Dépenses | CA 2022 | CA 2023 | Evolution 2023/2022 | Recettes | CA 2022 | CA 2023 | Evolution 2023/2022 |
| Dépenses d'exploitation | 7 678 | 10 369 | 35% | Abonnements | 39 966 | 51 277 | 28% |
| Frais de personnel | 28 247 | 36 972 | 31% | | | | |
| Charges de structure | 5 064 | 8 646 | 71% | | | | |
| Total dépenses de fonctionnement | 40 990 | 55 988 | 37% | Total recettes de fonctionnement | 39 966 | 51 277 | 28% |
| Epargne de gestion (recettes - dépenses) hors intérêts d'emprunt | -1 024 | -4 711 | 360% | | | | |
| Travaux extension Exhaure Esplanade | 2 300 | 33 470 | 1355% | | | | |

Ce réseau produit de la chaleur par géothermie, un procédé qui consiste à rejeter à l'Isère de l'eau de nappe utilisée par les pompes à chaleur.

Il alimente ainsi 23 bâtiments de la Presqu'île ; 63 sont prévus au terme de l'aménagement de la Presqu'île. Les systèmes énergétiques sont, quant à eux, sous la responsabilité des propriétaires et gestionnaires des bâtiments.

Ce réseau est peu onéreux dans la mesure où les dépenses sont composées de la maintenance qui est assurée par la régie assainissement, de l'électricité et de contrôles des débits et de la température des rejets.

Les recettes sont des abonnements payés par les différents bâtiments raccordés.

Côté investissement, les travaux correspondent à une extension du réseau d'exhaure de l'Esplanade de Grenoble afin d'anticiper de futurs raccordements.

BUDGET ANNEXE RESEAUX DE CHALEUR

BALANCE DE FONCTIONNEMENT (en €)

| Chap | DEPENSES | CA 2022 | BP+DM 2023 | CA 2023 |
|---|--|---------------------|----------------------|---------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 877 535,45 | 1 162 031,00 | 986 626,49 |
| 012 | Charges de personnel | 420 787,00 | 556 013,00 | 556 012,00 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 2,65 | 82 859,00 | 76 308,66 |
| 66 | Charges financières | 272 369,74 | 685 000,00 | 648 469,02 |
| 67 | Charges exceptionnelles | 0,00 | 105 007,00 | 94 813,85 |
| 68 | Dotations aux amortissements et provisions | 0,00 | | |
| Total dépenses réelles de fonctionnement | | 1 570 694,84 | 2 590 910,00 | 2 362 230,02 |
| 023 | Virement à la section d'investissement | 0,00 | 5 514 756,11 | |
| 042 | Opération d'ordre de transfert entre sections (Amortissements) | 2 967 114,76 | 3 500 000,00 | 2 992 225,90 |
| Total dépenses d'ordre de fonctionnement | | 2 967 114,76 | 9 014 756,11 | 2 992 225,90 |
| Total dépenses de fonctionnement | | 4 537 809,60 | 11 605 666,11 | 5 354 455,92 |

| Chap | RECETTES | CA 2022 | BP+DM 2023 | CA 2023 |
|---|--|---------------------|----------------------|----------------------|
| 70 | Prestations de services | 603 408,70 | 730 400,00 | 662 764,93 |
| 74 | Subventions d'exploitation | 0 | 18722 | 22 106,74 |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 6 212 662,36 | 5 750 868,00 | 5 925 613,31 |
| 76 | Produits financiers | 28 179,51 | 99 000,00 | 185 243,57 |
| 77 | Produits exceptionnels | 23 750,00 | 0,00 | 2 787,35 |
| 78 | Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions | 2 000,00 | 148,00 | 148,00 |
| Total recettes réelles de fonctionnement | | 6 870 000,57 | 6 599 138,00 | 6 798 663,90 |
| 002 | Excédent de fonctionnement reporté | 0,00 | 4 706 528,11 | 4 706 528,11 |
| Total recettes mixtes de fonctionnement | | 0,00 | 4 706 528,11 | 4 706 528,11 |
| 042 | Opération d'ordre de transfert entre sections | 229 047,00 | 300 000,00 | 296 087,88 |
| Total recettes d'ordre de fonctionnement | | 229 047,00 | 300 000,00 | 296 087,88 |
| Total recettes de fonctionnement | | 7 099 047,57 | 11 605 666,11 | 11 801 279,89 |

BALANCE D'INVESTISSEMENT (en €)

| Chap | DEPENSES | CA 2022 | BP+DM 2023 | CA 2023 |
|--|---|---------------------|----------------------|----------------------|
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 2 889 670,53 | 2 897 000,00 | 2 887 323,51 |
| 20 | Immobilisations incorporelles | 82 507,44 | 742 875,00 | 503 306,94 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 12 589,76 | 267 894,00 | 129 979,32 |
| 23 | Immobilisations en cours | 4 466 411,55 | 5 591 840,57 | 807 362,32 |
| 27 | Immobilisations financières | 0,00 | 300 000,00 | 300 000,00 |
| Total dépenses réelles d'investissement | | 7 451 179,28 | 9 799 609,57 | 4 627 972,09 |
| 16 | Opérations neutres de trésorerie | 0,00 | 510 000,00 | 0,00 |
| 001 | Déficit d'investissement reporté | 0,00 | 3 708 960,20 | 3 708 960,20 |
| Total dépenses mixtes d'investissement | | 0,00 | 4 218 960,20 | 3 708 960,20 |
| 040 | Opération d'ordre de transfert entre sections | 229 047,00 | 300 000,00 | 296 087,88 |
| 041 | Opérations patrimoniales | 0,00 | 6 225 000,00 | 5 542 771,98 |
| Total dépenses d'ordre d'investissement | | 229 047,00 | 6 525 000,00 | 5 838 859,86 |
| Total dépenses d'investissement | | 7 680 226,28 | 20 543 569,77 | 14 175 792,15 |

| Chap | RECETTES | CA 2022 | BP+DM 2023 | CA 2023 |
|--|--|---------------------|----------------------|----------------------|
| 13 | Subventions d'investissement | 565 250,95 | 1 001 241,00 | 2 310 609,34 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 0,00 | 83 612,46 | 83 212,46 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours | | 0,00 | 1 006 456,19 |
| Total recettes réelles d'investissement | | 565 250,95 | 1 084 853,46 | 3 400 277,99 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 0,00 | 3 708 960,20 | 3 708 960,20 |
| 16 | Opérations neutres de trésorerie | 0,00 | 510 000,00 | 0,00 |
| 001 | Excédent d'investissement reporté | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Total recettes mixtes d'investissement | | 0,00 | 4 218 960,20 | 3 708 960,20 |
| 021 | Virement de la section de fonctionnement | 0,00 | 5 514 756,11 | 0,00 |
| 040 | Opération d'ordre de transfert entre sections (Amortissements) | 2 967 114,76 | 3 500 000,00 | 2 992 225,90 |
| 041 | Opérations patrimoniales | 0,00 | 6 225 000,00 | 5 542 771,98 |
| Total recettes d'ordre d'investissement | | 2 967 114,76 | 15 239 756,11 | 8 534 997,88 |
| Total recettes d'investissement | | 3 532 365,71 | 20 543 569,77 | 15 644 236,07 |

8 LE BUDGET ANNEXE SERVICE PUBLIC DE L'EFFICACITE ENERGETIQUE (SPEE)

Le Budget Annexe « Service Public de l'Efficacité Energétique – SPEE » traduit l'engagement pris par la Métropole en faveur de l'accompagnement des acteurs du territoire vers la transition énergétique.

Ce budget retrace les actions de sensibilisation et d'accompagnement technique et financier réalisées auprès des particuliers, des communes et des entreprises.

2023 est la 3^{ème} année de fonctionnement du Budget Annexe SPEE, une année encore marquée par des coûts de l'énergie élevés mais un retour à une situation plus normale à partir de l'été, ce qui a entraîné un fléchissement des sollicitations sur le deuxième semestre.

Il a été décidé par délibération au Conseil Métropolitain du 29 septembre 2023 que ce budget serait clôturé au 31 décembre 2023, afin de faciliter une vision consolidée des actions de la Métropole face aux enjeux climatiques.

L'ensemble des actions qu'il retraçait seront réintégrées au Budget Principal au sein du programme « Energie ».

Ce budget ne comprend que des crédits de fonctionnement et il regroupe toutes les dépenses d'accompagnement des habitants, des copropriétés, des TPE/PME, des commerces et des communes pour aider les différents acteurs à rénover leur logement ou leurs bâtiments et à faire des économies d'énergie.

Ces services d'accompagnement sont en majorité confiés à la SPL ALEC de la grande Région Grenobloise en quasi régie.

Certaines prestations complémentaires sont confiées à SOLIHA pour l'accompagnement social des ménages ou à des bureaux d'études pour des accompagnements spécifiques.

L'accompagnement des usagers est cependant encore en augmentation entre 2022 et 2023 avec un niveau de dépenses s'élevant à 4,3 M d'€, soit 600 k€ de plus qu'en 2022.

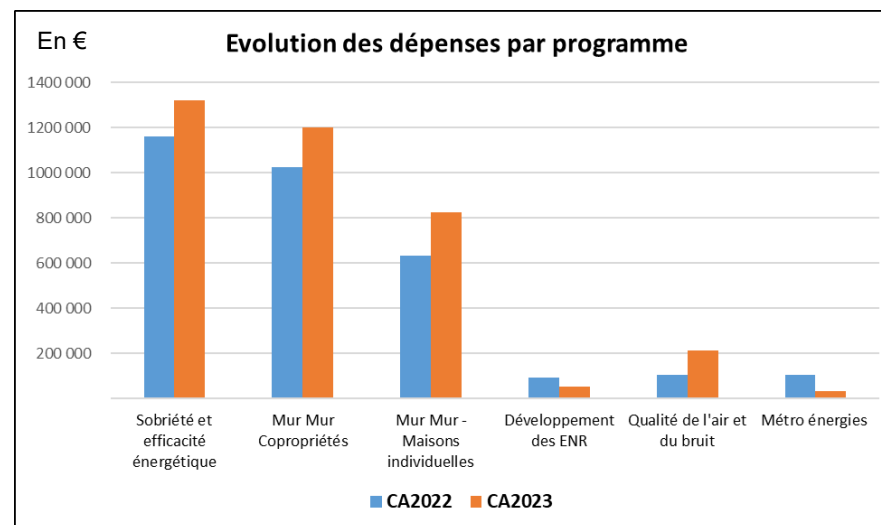
Les dépenses sont financées pour 31 % par conventions et participations partenariales et par la vente de CEE (certificats d'économie d'énergie) pour 10%; le solde est financé par une subvention d'équilibre du Budget Principal de 2 510 k€ en 2023, en augmentation de 863 k€ par rapport à 2022, soit plus 52 %. Cette baisse des subventions s'explique par le fait qu'aucun versement ELENA n'était prévu en 2023.

Néanmoins, le résultat d'exploitation est déficitaire de 88 k€, soit un déficit cumulé de 899,32 k€ qui sera repris au budget principal de la Métropole 2024 en dépenses de fonctionnement.

Dépenses de fonctionnement

Les dépenses réelles de fonctionnement s'élèvent à 4 304 k€ contre 3 705 k€ en 2022 hors gestion des certificats d'économie d'énergie.

| Répartition des actions par programme en dépenses (en K€) | | | |
|---|--------------|--------------|--------------|
| Programmes | CA 2022 | BP+DM 2023 | CA 2023 |
| Sobriété et efficacité énergétique | 1 160 | 1 613 | 1 320 |
| Mur Mur Copropriétés | 1 025 | 1 061 | 1 203 |
| Mur Mur - Maisons individuelles | 633 | 973 | 825 |
| Développement des ENR | 94 | 112 | 55 |
| Qualité de l'air et du bruit | 106 | 244 | 212 |
| Méto Energies | 106 | 90 | 33 |
| Charges de personnel et frais de structure | 581 | 655 | 655 |
| Sous total | 3 705 | 4 747 | 4 304 |
| Certificats d'économie d'énergie | 679 | 367 | 57 |
| TOTAL | 4 383 | 5 114 | 4 360 |



Service phare des dispositifs de sobriété et efficacité énergétique, le point Info énergies (EIE) est le point d'entrée pour tous les dispositifs de la Métropole.

Il permet aux particuliers de recevoir des informations et conseils de premier niveau et d'être aiguillés sur les différents dispositifs métropolitains mis en place pour réduire la facture énergétique.

Ce service a enregistré 5272 contacts en 2023 (au lieu de 6000 en 2022) et a concerné 3950 ménages (au lieu de 3900 en 2022).

Une démarche de design de service a été menée en 2023 pour améliorer le service de l'EIE, notamment pour mieux répondre à l'usager et lui permettre de trouver davantage de réponses sur le site de la métropole.

Un accompagnement est également apporté aux communes qui bénéficient de prestations qu'elles choisissent en fonction des besoins qu'elles ont identifiées.

Elles versent une participation d'environ 1/3 de la dépense par application d'un tarif qui dépend de la taille de la commune et de son effort fiscal.

Les dispositifs d'accompagnement Mur Mur connaissent toujours une forte demande avec cependant un tassement de la demande sur le premier semestre mais une reprise sur le deuxième semestre pour les maisons individuelles.

Ce dispositif, né en 2010 avec pour cible les copropriétés, s'attache à aider techniquement et financièrement les propriétaires privés, occupants ou bailleurs dans la rénovation énergétique de l'habitat.

Il s'est progressivement étendu aux maisons individuelles en 2016 pour l'accompagnement et les aides aux diagnostics puis des aides aux travaux ont été instaurées en 2021

Concernant les copropriétés, en 2023, 182 nouvelles copropriétés se sont inscrites dans le dispositif, soit 6 696 logements supplémentaires à accompagner (pour 71 inscriptions en 2021 et 179 en 2022), principalement par la SPL ALEC et dans une moindre mesure par SOLIHA Isère Savoie.

La demande et le volume d'accompagnement sont à des niveaux très élevés, expliquant la montée en charge des dépenses de fonctionnement en direction des copropriétés pour l'année 2023.

Pour la maison individuelle, 458 propriétaires sont entrés dans le dispositif cette année, avec un rythme qui s'est intensifié en fin d'année, permettant de revenir au rythme observé en 2021 après le pic conjoncturel de 2022 (608 inscriptions).

Enfin, l'accompagnement à la rénovation énergétique a été élargi aux TPE (Très Petites Entreprises) et PME (Petites et Moyennes Entreprises) de la métropole en octobre 2020 : 39 d'entre elles ont été accompagnées en 2023, ce qui marque une baisse puisque 68 entreprises avaient été accompagnées en 2022.

En 2023, la métropole a bénéficié pour ces actions d'accompagnement d'une subvention du SARE (service d'accompagnement à la rénovation énergétique).

En matière de développement des énergies renouvelables, l'accompagnement financé en partie par le fonds chaleur de l'ADEME, s'adresse aux différents porteurs de projets qui sont, pour l'essentiel, des bailleurs, des communes et des promoteurs.

L'objectif est d'aider ces porteurs de projets à installer des systèmes énergétiques utilisant les énergies renouvelables thermiques comme le solaire thermique, le bois-énergie et la géothermie.

Ainsi, 17 projets ont pu voir le jour en 2023 (au lieu de 14 en 2022).

Le programme qualité de l'air est consacré au conseil et à l'accompagnement des habitants pour le renouvellement des appareils de chauffage au bois individuel. L'objectif du dispositif Prime Air Bois est d'apporter une contribution pour inciter les habitants à changer les appareils de chauffage au bois les plus polluants (cheminée à foyer ouvert ou poêles d'avant 2002) qui sont responsable de 63% des émissions de particules fines.

Ils sont 414 ménages à avoir été accompagnés en 2023, ils étaient 566 en 2022. Cet accompagnement est également cofinancé par l'ADEME.

La plateforme Métro Energies, a été mise en place par la Métropole dans le cadre d'une convention de recherche avec le CEA et ATOS.

Il s'agit d'une plateforme en ligne, gratuite et sécurisée, qui permet à chacun de suivre l'ensemble de ses consommations énergétiques.

Les dépenses couvrent la communication, la maintenance et l'exploitation du site. La plateforme compte 2455 nouveaux utilisateurs en 2023 ; qui s'ajoutent au 2200 inscrits en 2022.

La Métropole assure un rôle d'intermédiaire pour les certificats d'économie d'énergie (CEE) qui apparaissent en dépenses comme en recettes.

Ils sont déposés sur la plateforme métropolitaine de valorisation des CEE par les partenaires de la plateforme (communes et bailleurs).

La Métropole vend ces CEE sur le marché au plus offrant, reverse le produit de cette recette aux partenaires qui ont déposé des CEE et conserve la part destinée à son patrimoine.

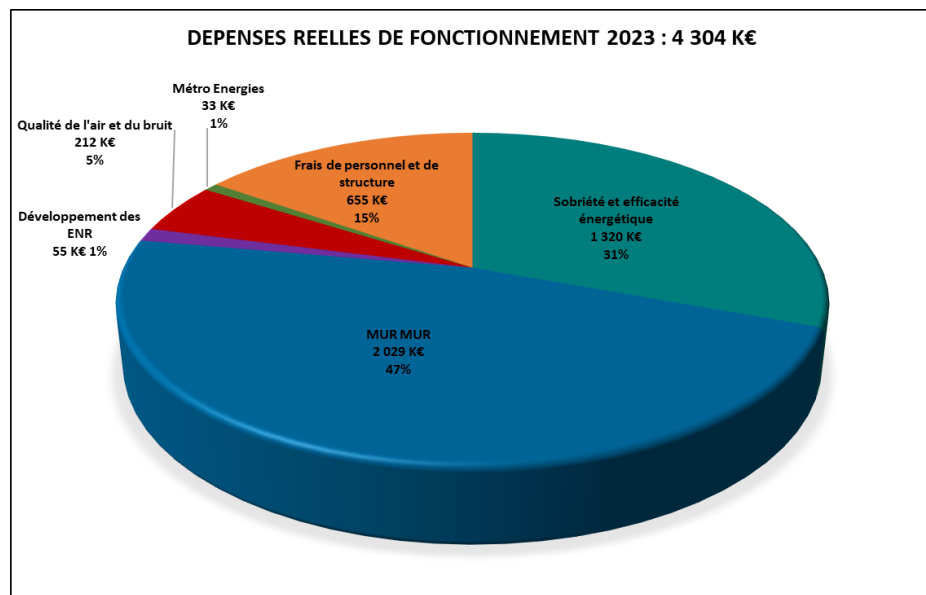
Les charges de personnel s'élèvent à 565,5 k€ contre 512,6 k€

Elles progressent de 52,8 k€ en raison de l'évolution des salaires et des charges ainsi que par la mise en œuvre des nouveaux principes de refacturation entre budgets adoptés par le conseil métropolitain de septembre 2023.

Les charges de personnel des services opérationnels progressent de 32,14 k€, les charges de personnel des services supports augmentent de 9,66 k€.

En 2023 les indemnités des élus sont comptabilisées en charges de personnel à hauteur de 10,6 k€ auxquelles s'ajoutent les tickets restaurant 9,3 k€ et les frais liés aux groupes d'élus pour 1,7 k€.

En 2023 le nombre d'agents intervenant pour le budget annexe SPEE services supports et services opérationnels est de 9,95 ETP quasiment identique au nombre de contributeurs comptabilisés en 2022.

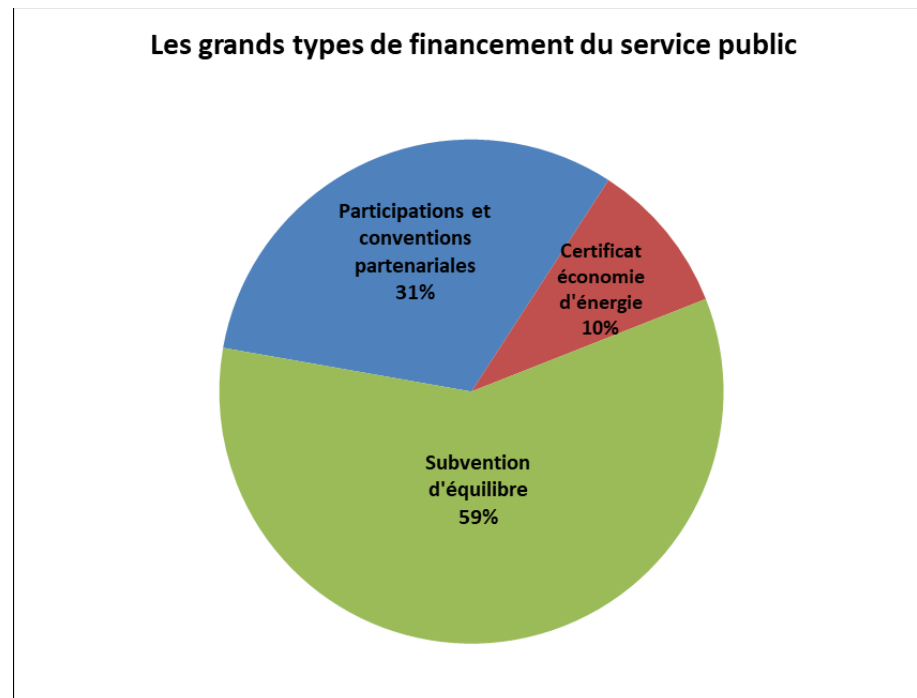


| Le financement des actions portées par le SPEE | | | |
|--|--------------|--------------|---------------------|
| Programmes | Dépenses | Recettes | Part de financement |
| Sobriété et efficacité énergétique | 1 320 | 329 | 25 % |
| Mur Mur | 2 029 | 1 011 | 50 % |
| Développement des ENR | 55 | | 0 % |
| Qualité de l'air et du bruit | 212 | | 0 % |
| Métro Energies | 33 | | 0 % |
| Charges de personnel et frais de structure | 655 | | 0 % |
| TOTAL | 4 304 | 1 340 | 31 % |
| Certificats d'économie d'énergie | 57 | 421 | 745% |
| TOTAL | 4 360 | 1 761 | 40% |

Recettes de fonctionnement

Les recettes liées à l'activité du service diminuent par rapport à l'année précédente car une subvention de 1 M€ a été versée, en 2021, au titre de l'avance sur l'appel à projet ELENA dont la Métropole a été lauréate.

Au total, cette participation ELENA sur les actions s'élève à 2 M€. Le solde est attendu pour 2024.



Les financements relevant de la sobriété et de l'efficacité énergétique sont composés des participations des communes au service d'accompagnement dont elles bénéficient, de la participation d'ENEDIS (100 k€) dans le cadre de l'accord cadre « Transition Energétique » signé avec la Métropole, et du programme SARE (Service d'Amélioration de la Rénovation Energétique) contractualisé avec la Région. Il est à noter que les financements ADEME n'ont pu être perçus sur l'exercice 2023.

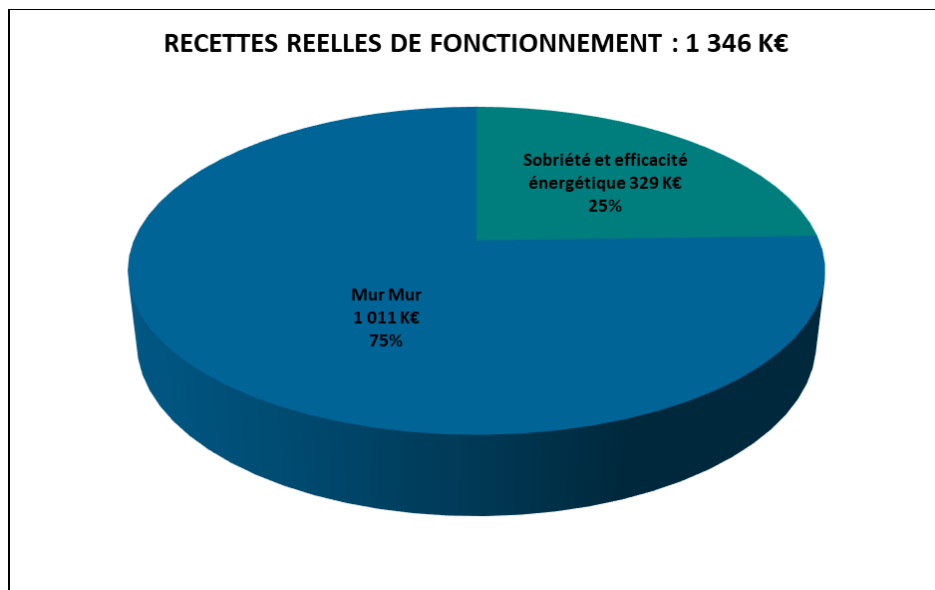
Par ailleurs, la Métropole a répondu à 7 appels à projet de la Fédération nationale des collectivités concédantes et régies (FNCCR).

Elle joue, là encore, un rôle d'intermédiaire pour permettre aux communes de bénéficier des aides destinées aux actions d'amélioration de l'efficacité énergétique de leurs bâtiments versées par la FNCCR.

Les programmes Mur-Mur (copropriétés et maisons individuelles) bénéficient de subventions importantes grâce aux partenariats passés entre la Métropole et les organismes suivant :

- ✚ L'ANAH (Agence Nationale de l'Habitat) au titre de la convention de Programme d'Intérêt Général « Mur-Mur 2 ».
- ✚ La valorisation des certificats d'économie d'énergie (CEE) via la plateforme métropolitaine de valorisation des CEE,
- ✚ Le SARE (Service d'Amélioration de la Rénovation Energétique). Les subventions sont versées au regard des actions conduites les années précédentes.

Le SPEE a bénéficié en 2023 d'une subvention d'équilibre du budget principal représentant 59 % de ses recettes de fonctionnement.



BUDGET ANNEXE SERVICE PUBLIC DE L'EFFICACITE ENERGETIQUE

BALANCE DE FONCTIONNEMENT (en €)

| CHAPITRE | DEPENSES | CA 2022 | BP + DM 2023 | CA 2023 |
|---|------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 3 154 526,54 | 3 762 180,00 | 3 680 798,93 |
| 012 | Charges de personnel | 512 666,00 | 565 531,00 | 565 530,00 |
| 014 | Atténuation des produits | 678 540,54 | 366 700,00 | 56 549,70 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 37 638,01 | 415 136,00 | 52 974,96 |
| 67 | Charges exceptionnelles | 0 | 4 212,00 | 4 212,00 |
| Dépenses réelles de fonctionnement | | 4 383 371,09 | 5 113 759,00 | 4 360 065,59 |
| 002 | Déficit de fonctionnement reporté | 0 | 365 840,88 | 365 840,88 |
| Dépenses de fonctionnement | | 4 383 371,09 | 5 479 599,88 | 4 725 906,47 |

| CHAPITRE | RECETTES | CA 2022 | BP + DM 2023 | CA 2023 |
|---|-------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 73 | Impôts et taxes | 701 340,91 | 421 167,00 | 421 167,50 |
| 74 | Dotations et participations | 2 414 708,85 | 5 058 432,88 | 3 850 459,52 |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 652 179,71 | | |
| 76 | Produits financiers | 5 727,81 | | |
| Recettes réelles de fonctionnement | | 3 773 957,28 | 5 479 599,88 | 4 271 627,02 |
| 002 | Excédent de fonctionnement reporté | 0 | 0,00 | 0,00 |
| Recettes mixtes de fonctionnement | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Recettes de fonctionnement | | 3 773 957,28 | 5 479 599,88 | 4 271 627,02 |

9 LE BUDGET PANNEAUX PHOTOVOLTAIQUES

La Métropole s'est engagée à augmenter la part des énergies renouvelables de 35 % d'ici 2030, soit une multiplication par 6 entre 2013 et 2030.

En matière de production d'électricité renouvelable, l'objectif de la Métropole inscrit dans son schéma directeur Energies est d'augmenter encore la production d'électricité issue du solaire photovoltaïque de 35 GWh d'ici 2030, la production en 2021 s'établissant à 15 GWh.

Plusieurs actions ont été réalisées pour développer le photovoltaïque sur le territoire avec notamment la mise en ligne d'un cadastre solaire pour permettre aux habitants d'évaluer leur potentiel de production sur leur toiture et l'organisation de deux appels à initiatives privées pour inciter les entreprises du territoire à installer du photovoltaïque sur leur toiture ou parking.

La Métropole est également rentrée au capital de deux sociétés de tiers investissement (Parkosol et Energy Citoyenne)

Le Conseil Métropolitain a approuvé la création du Budget Annexe au 1^{er} janvier 2022 dédié à la solarisation photovoltaïque qui permettra d'intensifier l'installation de panneaux sur le patrimoine de Grenoble Alpes Métropole.

Une étude d'opportunité sur le patrimoine a révélé 25 sites pertinents pour l'installation de ces équipements.

Les travaux d'installation de panneaux initialement programmés en 2023 ont fait l'objet d'un décalage dans le temps, du fait principalement de la pénurie de matériels et du retard pris dans les opérations.

2 centrales ont cependant été mises en service en 2023 : la ferme des Maquis et le centre technique de Vizille.

Les travaux sur le centre technique du Rondeau ont également débuté fin 2023.

Les 2 nouvelles installations ne généreront de recettes qu'en 2024, d'où une sous-réalisation de celles-ci en 2023 expliquant une épargne nette conjoncturelle négative de - 46 k€.

Recettes de fonctionnement

| Recettes de fonctionnement | | | |
|--|-----------|------------|------------|
| Recettes en k€ | CA 2022 | BP+DM 2023 | CA 2023 |
| Prestation de services | 98 | 400 | 105 |
| Dotations et participations | 0 | 0 | 39 |
| Total des recettes réelles fonctionnement | 98 | 400 | 144 |

Les recettes sont issues de la vente d'électricité à EDF Obligation d'Achat correspondant à la production des panneaux photovoltaïques de la ligue de tennis de Seyssins (105 k€) ainsi qu'une subvention de 39 k€ pour le Centre de Tri dans le cadre du programme européen European City Facility (EUCF – Soutien des entités publiques pour accélérer les investissements dans l'énergie durable).

Les prévisions budgétaires 2023 intégraient un montant de revente de l'électricité à hauteur de 400 k€ dont 250 k€ correspondant à des régularisations sur exercices antérieurs et 50k€ liés à la mise en service des nouvelles installations.

Hors, d'une part les régularisations ont été surévalués et d'autre part elles ont pu être rattachés aux exercices et budgets concernés. De plus, le décalage de la mise en service des nouvelles installations (La Ferme des Maquis et le Centre Technique de Vizille) n'a pas permis de constater de recettes afférentes sur l'exercice 2023.

Dépenses de fonctionnement

Les dépenses de fonctionnement ont plus que doublé entre 2022 et 2023 (de 73 k à 151 k€) avec la montée en puissance des projets mis en œuvre.

| Dépenses de fonctionnement | | | |
|--|-----------|------------|------------|
| Dépenses en k€ | CA 2022 | BP+DM 2023 | CA 2023 |
| Charges de personnel | 62 | 117 | 116 |
| Dépenses d'exploitation | 1 | 19 | 6 |
| Charges de structure | 10 | 29 | 29 |
| Total des dépenses réelles fonctionnement | 73 | 165 | 151 |

Les dépenses 2023 sont principalement des dépenses de personnel et des charges de structure.

✓ **Dépenses de personnel et charges de structure :**

➤ **Les charges de personnel**

Les charges de personnel s'établissent à 112,16 € contre 62 k€ en 2022 année de la création du Budget Annexe.

En 2022 les charges de personnel des services supports n'avaient pas été prises en compte de manière complète, elles le sont en 2023 conformément à la mise en œuvre des nouveaux principes de refacturation adoptés en conseil métropolitain le 29 septembre 2023.

Elles représentent 47.3 k€ contre 13.7 k€ en 2022. La contribution de la DTE évolue et passe de 48.5 k€ à 64.8 k€.

En 2023 cette augmentation est liée à l'affectation en année pleine d'une chargée de mission de la DTE.

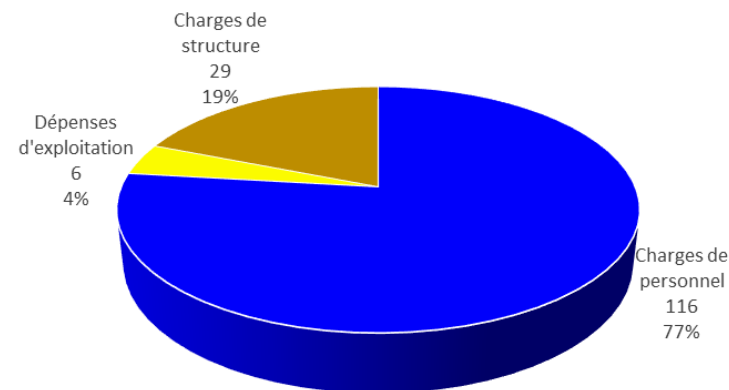
Le nombre de contributeurs des services supports et opérationnels passe de 1.25 ETP en 2022 à 2.1 ETP en 2023.

➤ **Les charges de structure**

Les charges de structure représentent 28.77 k€ elles correspondent à 18.14 k€ au titre des charges de fonctionnement des services et à 10.63 k€ au titre des indemnités des élus. En 2022 les indemnités des élus n'avaient pas fait l'objet de remboursement.

L'augmentation est liée par la prise en compte de l'ensemble des charges des services et par l'augmentation du nombre d'agents affectés au fonctionnement du Budget Annexe.

Dépenses de fonctionnement 2023 en k€



✓ **Dépenses d'exploitation :**

Les dépenses d'exploitation sont des frais d'entretien et de maintenance de la centrale de tennis de Seyssins (5.3 k€) et du centre technique de Vizille (0.8 k€).

Ratios financiers

| Ratios | | | |
|--|-----------|------------|-----------|
| En k€ | CA 2022 | BP+DM 2023 | CA 2023 |
| Recettes réelles d'exploitation | 98 | 400 | 144 |
| Dépenses réelles de fonctionnement | 73 | 165 | 151 |
| Epargne de gestion | 25 | 235 | -7 |
| Solde des opérations financières et exceptionn | 0 | 0 | 0 |
| Epargne brute | 25 | 235 | -7 |
| Remboursement du capital de la dette | 0 | 0 | 0 |
| Epargne nette | 25 | 235 | -7 |

La sous-réalisation des recettes d'exploitation liée au décalage de mise en service des installations alors que, dans le même temps, les charges de gestion augmentent conduisent à constater une baisse de l'épargne de gestion de 25 k€ en 2022 à - 7 k€ en 2023.

Aucun emprunt n'ayant été mobilisé sur ce budget, l'épargne nette est identique à l'épargne de gestion soit -7 k€.

Dépenses d'investissement

Les dépenses d'investissement s'élèvent à 327 k€ en 2023 contre 21 k€ en 2022

| Dépenses d'investissement par programme | | | |
|--|-----------|------------|------------|
| Dépenses en k€ | CA 2022 | BP+DM 2023 | CA 2023 |
| Ferme du Maquis | 3 | 0 | 47 |
| Centre de tri | 13 | 171 | 73 |
| Centre technique Rondeau | 4 | 215 | 141 |
| Centre technique Vizille | 0 | 0 | 34 |
| Commun sites photovoltaïques | 1 | 70 | 32 |
| Auberge de jeunesse Echirolles | 0 | 22 | 0 |
| Centre de formation Rugby Lesdiguières | 0 | 47 | 0 |
| CTA Politzer Echirolles | 0 | 5 | 0 |
| Total des dépenses réelles d'investissement | 21 | 529 | 327 |

Les aménagements, débutés en 2022, sur la ferme du Maquis se sont poursuivis en 2023 pour 47 k€.

Un accompagnement de maîtrise d'œuvre, engagé en 2022 dans le cadre de la reconstruction du centre de tri, s'est poursuivi en 2023 pour un coût de 9 k€.

Les travaux anticipés de raccordements électriques ont été réalisés à hauteur de 64 k€. L'objectif de l'installation de ces équipements est de réinjecter l'électricité produite sur le réseau pour une revente à EDF OA et de valoriser une partie (10% de la production globale) en autoconsommation.

Pour le site du Rondeau, une étude de faisabilité avait été effectuée avec l'appui d'une maîtrise d'œuvre. Une analyse juridique avait validé la possibilité de mettre en place une opération d'autoconsommation collective.

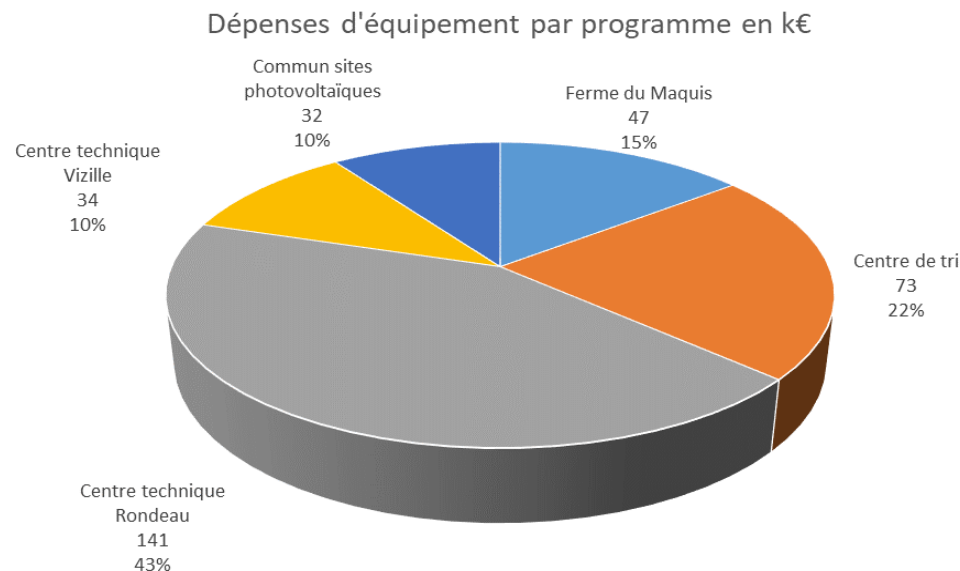
Cette opération doit permettre de partager l'électricité produite par le site du Rondeau avec la patinoire métropolitaine. Les travaux ont commencé en 2023 pour 141 k€.

La solarisation du centre technique de Vizille a débuté en 2023 pour 34 k€.

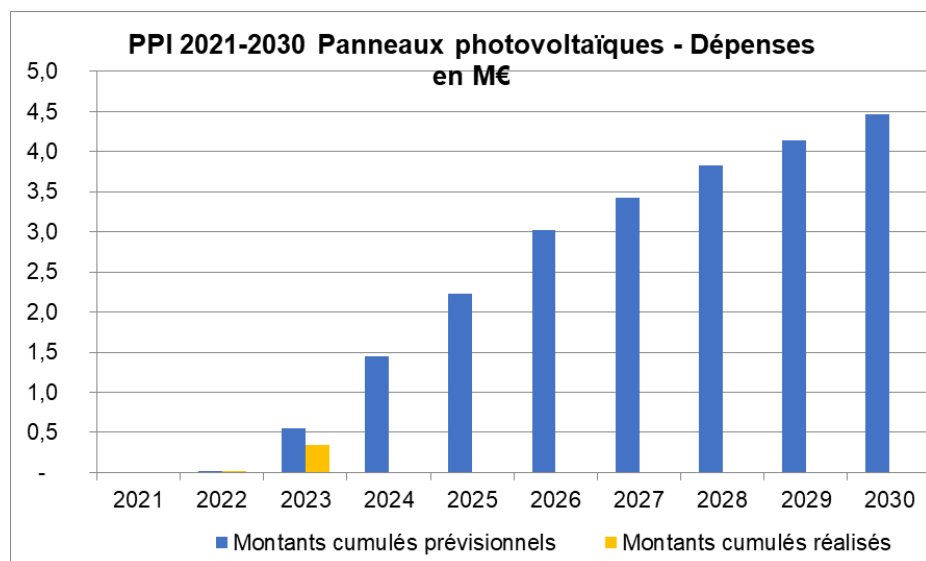
Enfin, des études ont été réalisées sur les différents sites suivants afin de confirmer la possibilité de créer de nouvelles installations :

- ALPEXPO (6 k€),
- CEMOI (1 k€),
- Rochefort (5 k€),

- Parkings en ouvrage (3 k€),
- Etudes de structures : 14 k€.



✓ **Le Plan pluriannuel d'investissement (PPI) 2021-2030**



Le PPI du Budget Panneaux photovoltaïques prévoit 4,5 M€ de dépenses sur la période 2022-2030.

Après deux exercices, l'avancement du PPI est inférieure au niveau attendu (8 % contre 12%). Un rattrapage est à prévoir sur les années à venir.

✓ **Le financement de l'investissement**

| Financement de l'investissement | |
|----------------------------------|------------|
| en k€ | CA 2023 |
| Dépenses d'équipement | 327 |
| Epargne nette | -7 |
| Subventions et participations | 0 |
| Cessions d'immobilisation | 0 |
| Autres recettes d'investissement | 0 |
| Emprunt | 0 |

✓ **Le résultat de clôture 2023**

L'exécution des dépenses à hauteur de 92% et la sous réalisation des recettes (36%) conduisent à constater un résultat de gestion déficitaire de -10k€, soit un résultat de fonctionnement cumulé après reprise du résultat antérieur reporté de -6 k€.

Les causes du déficit étant conjoncturelles et dans un contexte de taux d'intérêts élevés, le besoin de financement 2023 de -324 k€ n'a pas été couvert par la mobilisation d'un emprunt nouveau.

Le cas échéant, le déficit d'investissement pourra être financé partiellement en 2024 par la mobilisation d'emprunts.

BUDGET ANNEXE PANNEAUX PHOTOVOLTAIQUES - BA16
Balance du CA 2023 en €

SECTION DE FONCTIONNEMENT

| CHAP | DEPENSES | CA 2022 | BP2023 + DM | CA 2023 |
|---|---|------------------|-------------------|-------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 10 760,00 | 37 746,00 | 24 436,67 |
| 012 | Charges de personnel | 62 204,00 | 116 635,00 | 116 395,00 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 0,00 | 10 700,00 | 10 635,09 |
| Total dépenses réelles de fonctionnement | | 72 964,00 | 165 081,00 | 151 466,76 |
| 023 | Virement à la section d'investissement | | 235 614,59 | |
| 042 | Opérations d'ordre de transfert entre section | | 3 000,00 | 2 282,00 |
| Total dépenses d'ordre de fonctionnement | | 0,00 | 238 614,59 | 2 282,00 |
| Total dépenses de fonctionnement | | 72 964,00 | 403 695,59 | 153 748,76 |

| CHAP | RECETTES | CA 2022 | BP2023 + DM | CA 2023 |
|---|-------------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 70 | Prestations de services | 97 774,73 | 400 000,00 | 104 782,60 |
| 74 | Subvention d'exploitation | | 0,00 | 39 000,00 |
| 75 | Autres produits de gestion courante | | 0,00 | 0,91 |
| Total recettes réelles de fonctionnement | | 97 774,73 | 400 000,00 | 143 783,51 |
| 002 | Excédent de fonctionnement reporté | | 3 695,59 | |
| Total recettes d'ordre de fonctionnement | | 0,00 | 3 695,59 | 0,00 |
| Total recettes de fonctionnement | | 97 774,73 | 403 695,59 | 143 783,51 |

SECTION D'INVESTISSEMENT

| CHAP | DEPENSES | CA 2022 | BP2023 + DM | CA 2023 |
|--|----------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 20 | Immobilisations incorporelles | 9 700,00 | 45 000,00 | 33 699,21 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 11 415,14 | 484 313,00 | 292 862,80 |
| 23 | Immobilisations en cours | | 0,00 | |
| Total dépenses réelles d'investissement | | 21 115,14 | 529 313,00 | 326 562,01 |
| 001 | Déficit d'investissement reporté | | 21 115,14 | |
| Total dépenses mixtes d'investissement | | 0,00 | 21 115,14 | 0,00 |
| Total dépenses d'investissement | | 21 115,14 | 550 428,14 | 326 562,01 |

| CHAP | RECETTES | CA 2022 | BP2023 + DM | CA 2023 |
|--|---|-------------|-------------------|------------------|
| 10 | Excédent de fonctionnement capitalisé | 0,00 | 21 115,14 | 21 115,14 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 0,00 | 290 698,41 | |
| Total recettes réelles d'investissement | | 0,00 | 311 813,55 | 21 115,14 |
| 021 | Virement de la section de fonctionnement | | 235 614,59 | |
| 040 | Opération d'ordre de transfert entre sections | 0,00 | 3 000,00 | 2 282,00 |
| Total recettes d'ordre d'investissement | | 0,00 | 238 614,59 | 2 282,00 |
| Total recettes d'investissement | | 0,00 | 550 428,14 | 23 397,14 |

10 LE BUDGET ANNEXE STATIONNEMENT EN OUVRAGES

Grenoble-Alpes Métropole est chargée de la gestion et de l'entretien de 20 parcs en ouvrage et 2 parcs de stationnement en enclos.

Depuis avril 2019, la Société d'Economie Mixte à Opération Unique (SEMOP) dénommée Park Grenoble Alpes Métropole est en charge de l'exploitation des parcs pour une durée de 5 ans, prolongée par l'avenant n° 3 du 16 décembre 2022 jusqu'au 31 décembre 2025.

Le parking Chavant est quant à lui exploité par Q-Park dans le cadre d'un contrat de concession qui se terminera en 2031.

L'année 2023 a confirmé la reprise d'activité constatée en 2022 dans les parkings bien que la fréquentation ait été moins bonne que prévue (légère diminution du nombre d'usagers horaires et une augmentation du nombre d'abonnés plus faible que prévue).

La hausse tarifaire mise en œuvre en octobre 2023 pour les usagers horaires permet à la SEMOP Park GAM de clôturer l'exercice avec un résultat positif de 328 k€ malgré une hausse de charges conséquente, notamment concernant l'électricité.

Le modèle économique des parkings de la SEMOP demeure néanmoins fragile, le résultat de la société reposant sur la bonne santé de quelques parkings, particulièrement ceux de l'hyper centre et de la gare.

La compétence retracée par le budget annexe relevant de la catégorie des services publics industriels et commerciaux, la recherche d'équilibre budgétaire sans subvention du budget principal est maintenue sur 2023.

En effet, le versement d'une subvention d'équilibre à un SPIC revêt un caractère exceptionnel et est strictement encadré par la réglementation.

Dans le cas du BA Stationnement, elle est justifiée par la nécessité de couvrir le poids de la dette « historique » transférée par la Ville de Grenoble lors du transfert de compétences en 2015 et ne peut en aucun cas couvrir un déficit d'exploitation.

Le Budget Principal a ainsi versé une subvention d'équilibre de 1 539 k€ (contre 1 395 k€ en 2022).

Le recul du niveau de recettes couplé à l'augmentation des dépenses impacte l'épargne brute qui passe de 4 M€ en 2022 à 3,2 M€ en 2023.

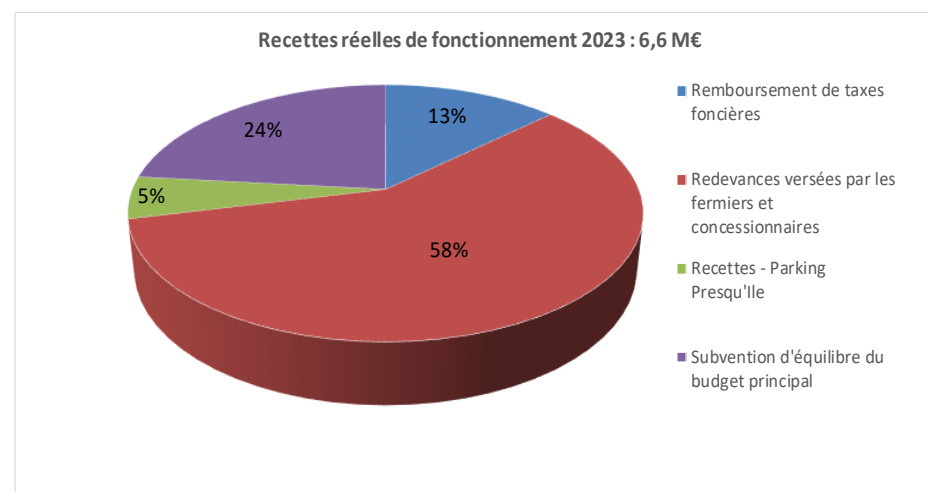
La neutralisation du fonds de solidarité COVID de 648 k€ perçu en 2022, permet de constater que ce ratio reste relativement stable.

Ce budget se caractérise par le poids de l'annuité de sa dette, de 4,9 M€ en 2023, qui mobilise 74 % de ses recettes de fonctionnement (contre 64 % en 2022).

Après prise en compte de l'annuité de la dette, l'épargne nette devient négative à hauteur de 388 k€ (contre + 414 k€ en 2022).

Recettes de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement s'élèvent à 6,6 M€ en 2023, ce qui correspond au niveau de recettes 2022 hors Fonds de solidarité COVID.



Elles sont principalement constituées :

- ✚ Pour 58 %, des redevances du contrat de délégation de service public (3,8 M€),
- ✚ Pour 24 %, de la subvention du budget principal (1,5 M€) permettant de couvrir 31 % de l'annuité de la dette,
- ✚ Pour 13% du remboursement de taxes foncières par le concessionnaire (0,9 M€),
- ✚ Des amodiations pour 0,35 M€ (Presqu'île).

La stabilisation des recettes de fonctionnement (hors Fonds COVID 2022) s'explique par une année 2023 dynamique malgré un tassement de la fréquentation et une augmentation tarifaire visant à faire face aux hausses de charges.

Le chiffre d'affaires 2023 de la SEMOP ParkGAM est en hausse de 5 % par rapport à 2022, soit plus 1 % par rapport à l'avenant 4.

Les recettes horaires représentent 65 % des recettes totales qui ont augmenté de 6 % par rapport à 2022 malgré une baisse de fréquentation de 4 %.

Les recettes des abonnés, quant à elles, ont connu une hausse de 2 % en lien avec une augmentation du nombre d'abonnés.

En conséquence de ce chiffre d'affaires à la hausse (9 650 k€), la redevance définitive versée à la Métropole après régularisation en 2024 sera de 3 563 k€ (avant clôture des comptes), équivalente au budget prévisionnel.

Les recettes d'amodiations, contrats d'occupation de longue durée de places de stationnement, dépendantes de l'avancée des travaux sur le projet de l'îlot Cambridge (parking Presqu'île), ont été réalisées pour 350 k€ contre 470 k€ en 2022.

Le Budget Principal a versé une subvention d'équilibre de 1 539 k€, en hausse de 144 k€ par rapport à 2022.

Cette augmentation contribue à absorber en partie la hausse des charges d'intérêts de 271 k€.

| RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT | | | |
|--|--------------|--------------|--------------|
| En k€ | CA 2022 | BP + DM 2023 | CA 2023 |
| Remboursement de taxes foncières | 1 035 | 846 | 863 |
| Redevances versées par les fermiers et concessionnaires | 3 666 | 3 876 | 3 837 |
| Amodiations Parking Presqu'île | 470 | 810 | 350 |
| Pénalités - Parking Europole | 20 | 6 | 6 |
| Cessions box Parking Silo Arlequin Villeneuve | | 12 | 17 |
| Sous-total hors subvention d'équilibre et fonds de solidarité COVID | 5 191 | 5 550 | 5 073 |
| Produits financiers | 24 | 14 | 15 |
| Autres recettes diverses | | 9 | 9 |
| Subvention d'équilibre du budget principal | 1 395 | 1 539 | 1 539 |
| Sous-total hors fonds de solidarité COVID | 6 609 | 7 112 | 6 636 |
| Fonds de solidarité COVID | 648 | | |
| TOTAL RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT | 7 257 | 7 112 | 6 636 |

Dépenses de fonctionnement

Les dépenses de fonctionnement s'élèvent à 3,4 M€ en 2023, contre 3,2 M€ en 2022.

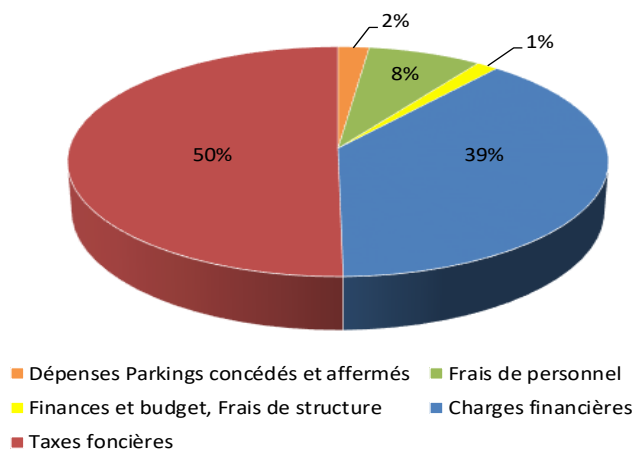
Cette hausse, qui semble contenue à + 5 % par rapport à 2022, s'explique par la compensation de la hausse des taxes foncières (+ 357 k€) – non refacturée en application de l'avenant 3 du 16 décembre 2022 – et l'augmentation des frais financiers (+ 271 k€), mais également par la prise en compte en 2022 d'opérations de régularisations pour 499 k€.

Retraînée de ces régularisations, l'évolution entre 2022 et 2023 s'élèverait à 663 k€ dont 54 % est liée à celle de la taxe foncière.

L'augmentation du montant de la taxe foncière (+ 357 k€) est elle-même principalement liée à la hausse du taux de taxe foncière de la commune de Grenoble, mais également à la poursuite de l'application de la réforme des bases locatives des locaux professionnels entamée en 2017.

Les frais financiers (1,3 M€) et la taxe foncière (1,7 M€) représentent 89 % des dépenses réelles de fonctionnement.

Dépenses réelles de fonctionnement 2023 : 3,4 M€



| DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT | | | |
|--|--------------|--------------|--------------|
| En k€ | CA 2022 | BP + DM 2023 | CA 2023 |
| Dépenses Parking général (études, honoraires, etc) | 17 | 35 | 35 |
| Dépenses Parkings concédés et affermés | 499 | 9 | |
| Dépenses - Parking Europe | 6 | | |
| Dépenses Pavillon de la Mobilité | 6 | | |
| Dépenses - Villeneuve silo Arlequin | 9 | 19 | 18 |
| Dépenses - Parking Presqu'île | 1 | 11 | 11 |
| Dépenses - Parking Irvoy | 2 | 6 | 6 |
| Dépenses - Parking Troubadours | | 1 | |
| Frais de personnel | 250 | 257 | 256 |
| Finances et budget, Frais de structure, Juridique | 51 | 53 | 49 |
| SOUS-TOTAL HORS DETTE ET TAXES FONCIERES | 841 | 389 | 375 |
| Taxes foncières | 1 340 | 1 697 | 1 697 |
| SOUS-TOTAL HORS DETTE | 2 181 | 2 086 | 2 072 |
| Charges financières | 1 033 | 1 330 | 1 304 |
| TOTAL DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT | 3 212 | 3 416 | 3 376 |

Les dépenses d'exploitation relatives aux parkings concédés et affermés sont prises en charge par la SEMOP dans le cadre de son contrat de délégation.

Afin d'anticiper la fin du contrat avec la SEMOP Park GAM au 31 décembre 2025, les études en lien avec l'accompagnement au choix du mode de gestion des parkings en ouvrage ont débuté.

Les charges de copropriété sur le silo Arlequin et le parking Irvoy ont doublées, elles s'élèvent à 23 k€ au lieu de 11 k€ en 2022.

Les frais de personnel refacturés par le budget principal sont en hausse de 2,6% à 256 k€.

Annuité de la dette

L'annuité nette de la dette 2023 du Budget Annexe Stationnement en ouvrages s'élève à 4,9 M€ contre 4,6 M€ en 2022.

Le remboursement en capital est stable à 3,65 M€.

Conformément à la délibération du 5 juillet 2019 relative à l'ajustement de l'encours de dette transféré au 1^{er} janvier 2015, la Ville de Grenoble a remboursé au budget annexe un montant de 18 k€ en capital ; la Métropole, quant à elle, a remboursé à la Ville 401 k€ de frais financiers en 2023.

Cet ajustement de l'encours entre collectivités se termine en 2024.

| en K€ | CA 2022 | Crédits 2023 | CA 2023 |
|--|--------------|--------------|--------------|
| Remboursement du capital | 3 631 | 3 702 | 3 631 |
| Capital emprunts | 3 649 | 3 720 | 3 649 |
| Dettes récupérables de la Ville de Grenoble | -18 | -18 | -18 |
| Charges financières | 1 009 | 1 330 | 1 289 |
| Intérêts (hors ICNE) | 611 | 786 | 779 |
| ICNE | 14 | 40 | 21 |
| Dettes récupérables pour la Ville de Grenoble | 401 | 401 | 401 |
| SWAP, Commissions, indemnité et frais divers | 7 | 104 | 103 |
| Produits financiers swap | -24 | -14 | -15 |
| ANNUITE NETTE | 4 641 | 5 032 | 4 920 |

Malgré la baisse de l'encours, les frais financiers sont en progression de 280 k€. Cette augmentation est liée à la progression des taux sur l'année à la suite aux décisions de la Banque Centrale Européenne de relèvement des taux directeurs partiellement compensée par les couvertures de taux.

Ratios financiers

| Ratios financiers | | | |
|--|--------------|--------------|--------------|
| en k€ | CA 2022 | BP + DM 2023 | CA 2023 |
| Recettes réelles de fonctionnement (hors cessions et produits financiers) | 7 233 | 7 077 | 6 595 |
| Dépenses réelles de fonctionnement (hors charges financières) | 2 171 | 2 084 | 2 072 |
| Épargne de gestion | 5 062 | 4 993 | 4 523 |
| Solde des opérations financières (76 et 66) | -1 009 | -1 316 | -1 289 |
| Soldes des provisions | -8 | 7 | 9 |
| Épargne brute ou CAF | 4 045 | 3 684 | 3 243 |
| Remboursement du capital net du remboursement à la ville de Grenoble | 3 631 | 3 702 | 3 631 |
| Épargne nette | 414 | -18 | -388 |

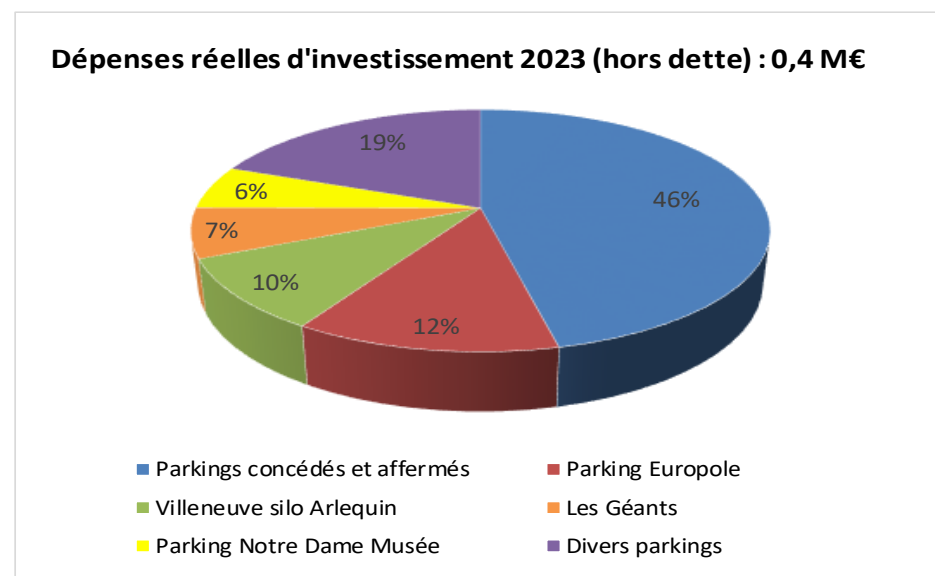
L'épargne de gestion diminue entre 2022 et 2023 du fait de la baisse des recettes réelles de fonctionnement combinée à des dépenses réelles de fonctionnement hors dette et provisions quasiment stables.

Avec la hausse des taux d'intérêt, les frais financiers nets représentent 1 289 k€, réduisant l'épargne brute à 3,2 M€.

L'épargne nette, impactée par un remboursement du capital de la dette stable par rapport à 2022 devient négative à hauteur de 388 k€.

Dépenses d'investissement

Le niveau des dépenses d'équipement s'élève à 360 k€ en 2023 dont 160 k€ de régularisation comptable du rachat des installations MétroVéloPark Presqu'île (contrepartie en recettes d'investissement).



La finalisation des travaux du parking Gare Europole en lien avec les travaux de nouvel accès piétonnier à la gare côté place Schuman a mobilisée 43 k€.

Le suivi des études sur le parking Arlequin a coûté 33 k€.

Le reste des dépenses d'investissement correspond à la réalisation de la seconde vague de diagnostic structure et étanchéité.

Enfin, des retards dans le lancement des études relatives à la requalification du parking des Géants expliquent le faible niveau de dépenses en 2023.

| DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT | | | |
|---|--------------|---------------|--------------|
| | CA 2022 | BP + DM 2023 | CA 2023 |
| Parking général (études, honoraires, etc) | 2 | 62 | 0 |
| Parkings concédés et affermés | 316 | 160 | 160 |
| Parking Europole | 150 | 80 | 43 |
| Pavillon de la Mobilité | 40 | 0 | 6 |
| Parking 3 Quartiers | 152 | 52 | 4 |
| Villeneuve silo Arlequin | 5 | 29 | 33 |
| Les Géants | 49 | 200 | 23 |
| Téléjalonnement | 16 | 20 | 0 |
| Parking Notre Dame Musée | 0 | 20 | 20 |
| Parking Presqu'île (anciennement Pavillon de la Mobilité) | 0 | 9 | 8 |
| Parking Lionel Terray | 8 | 0 | 0 |
| Parking Gervasoti | 6 | 0 | 0 |
| Parking Victor Hugo | 0 | 14 | 14 |
| Parking Estacade | 5 | 19 | 15 |
| Parking Grenette Téléphérique | 17 | 0 | 3 |
| Parking Paul Mistral Mairie | 0 | 28 | 12 |
| Parking Gare Palais de Justice | 0 | 8 | 8 |
| Parking Préfecture les Halles | 0 | 9 | 4 |
| Parking Saint Bruno | 0 | 6 | 6 |
| Parking Ivroy | 10 | 0 | 0 |
| Parking Troubadours | 8 | 0 | 3 |
| Parking Le Cèdre | 5 | 0 | 0 |
| SOUS-TOTAL HORS DETTE | 788 | 716 | 360 |
| Dette | 3 649 | 18 720 | 3 649 |
| TOTAL DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT | 4 437 | 19 436 | 4 009 |

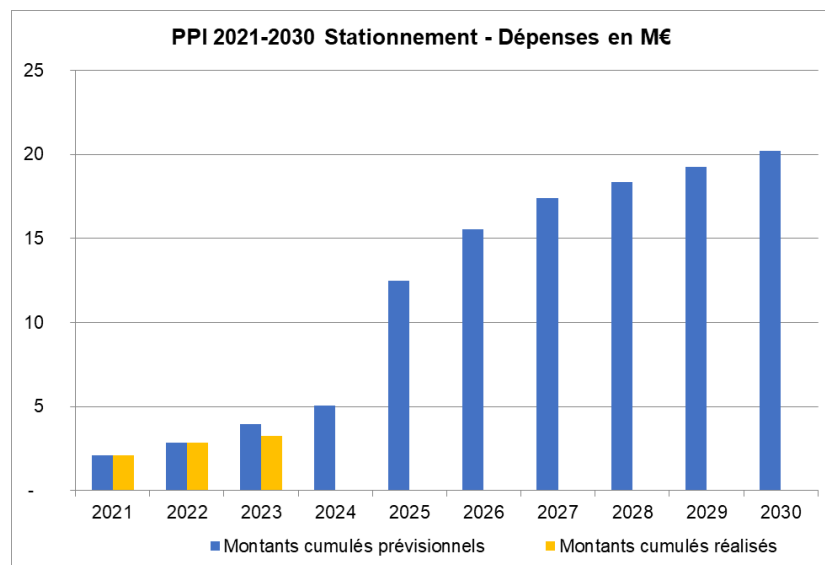
✓ Clôture de l'AP/CP Pavillon de la mobilité – Grenoble Presqu'île

L'AP/CP « Pavillon de la mobilité », créée par délibération du Conseil Métropolitain du 4 mars 2016 pour 8 ans afin de reprendre le projet initié en 2014 par la Ville de Grenoble, réunit l'ensemble des investissements consacrés à la construction du Pavillon de la Mobilité sur la ZAC Presqu'île à Grenoble.

Considérant le projet finalisé, il a été procédé à la clôture anticipée de cette AP/CP par délibération du 12 juillet 2023, et à l'annulation des crédits de paiement non consommés. Ces montants ont été redéployés sur les autres actions du PPI du Budget Annexe Stationnement.

| AP2016_006 | Montant de l'AP | CA 2016 | CA 2017 | CA 2018 | CA 2019 | CA 2020 | CA 2021 | CA 2022 | CP consommés | Solde |
|---------------|-----------------|-----------|-----------|-----------|---------|---------|---------|---------|--------------|-----------|
| Dépenses en € | 13 004 581 | 1 927 499 | 8 663 001 | 1 432 158 | 24 217 | 3 910 | 42 691 | 40 000 | 12 133 476 | - 871 105 |

✓ **Le Plan Pluriannuel des investissements (PPI) 2021-2030**



Dans le cadre du PPI 2021-2030, il est prévu 20 M€ de dépenses.

Les 3 premières années du PPI correspondent à la fin d'une programmation de travaux, une nouvelle programmation étant prévue progressivement à partir de 2024. Le taux de réalisation à fin 2023 s'élève à 16%, soit 3 points en-dessous du niveau attendu.

Le faible niveau d'investissement en 2023 s'explique par le retard pris dans l'engagement des études préalables à la réalisation des travaux de requalification (Géants et Grenette Téléphérique).

Il devrait donc y avoir un décalage dans la réalisation du PPI qui devra faire l'exercice d'une actualisation pour prendre en compte la réalité de la planification des opérations (non linéaire).

✓ **Le financement des investissements**

| Financement de l'investissement | | | |
|------------------------------------|------------|--------------|--------------|
| en K€ | CA 2022 | BP + DM 2023 | CA 2023 |
| DEPENSES D'EQUIPEMENT | 788 | 716 | 360 |
| RESSOURCES D'INVESTISSEMENT | 414 | 154 | -211 |
| Épargne nette | 414 | -18 | -388 |
| Autres recettes de l'exercice | 0 | 172 | 177 |
| Emprunt | 0 | 1 349 | 1 000 |

Les recettes d'investissement (hors dette) correspondent à la régularisation comptable des écritures de rachat des installations MétroVéloPark Presqu'île pour 160 k€ (contrepartie en dépenses d'investissement) auxquelles s'ajoutent les recettes de cessions de box sur le silo Arlequin (17 k€).

✓ **Le résultat 2023**

L'excédent de 1,3 M€ dégagé par la section de fonctionnement couvrira environ 80 % du besoin de financement de la section d'investissement 2023 de 1,7 M€.

Encours de dette

L'encours de la dette du Budget Annexe Stationnement est de 30 M€ fin 2023 contre 32,7 M€ fin 2022, soit un désendettement de 2,6 M€ intégrant un emprunt de 1 M€ mobilisé fin 2023 pour l'équilibre du Budget Annexe.

Un encours de 50,3 M€ a été transféré avec la compétence en 2015.

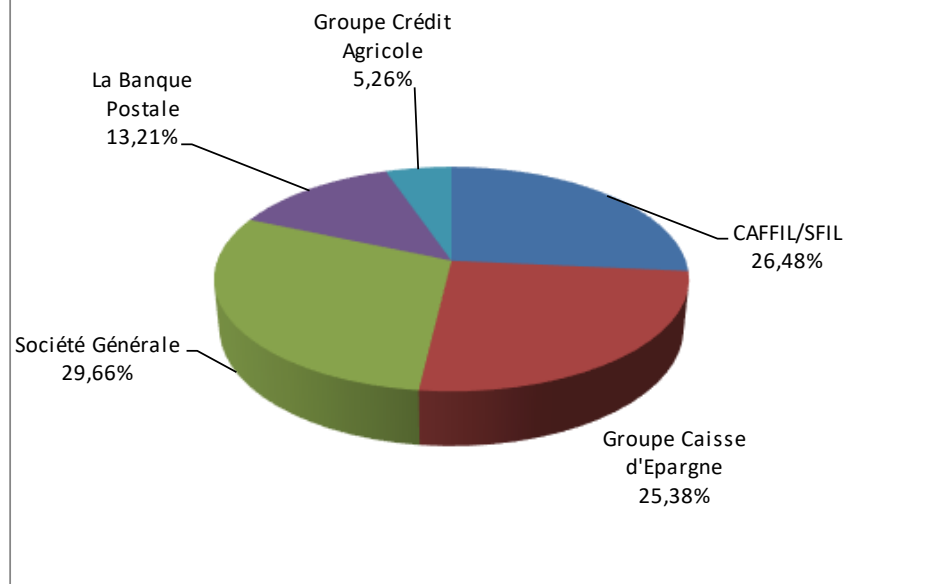
Depuis, le Budget Annexe Stationnement s'est désendetté de 20,3 M€, soit 40,4 % de l'encours transféré.

La capacité de désendettement de ce budget se dégrade pour atteindre 9,3 ans contre 8,1 ans en 2022.

L'encours du Budget Annexe Stationnement est composé de 10 lignes d'emprunts transférées par la Ville de Grenoble (soit 50,3 M€ transférés le 1^{er} janvier 2015), d'un emprunt de 1 M€ mobilisé en 2015 et de 3 emprunts de 3 M€ mobilisés fin 2017, fin 2019, fin 2020, d'un emprunt de 2 M€ mobilisé fin 2021 et d'un emprunt de 1 M€ mobilisé fin 2023.

La Société Générale est le premier prêteur du Budget Annexe Stationnement (29,7 %) suivi par la SFIL (26,5 %) et la Caisse d'Épargne (25,4 %).

Répartition de l'encours au 31 décembre 2023



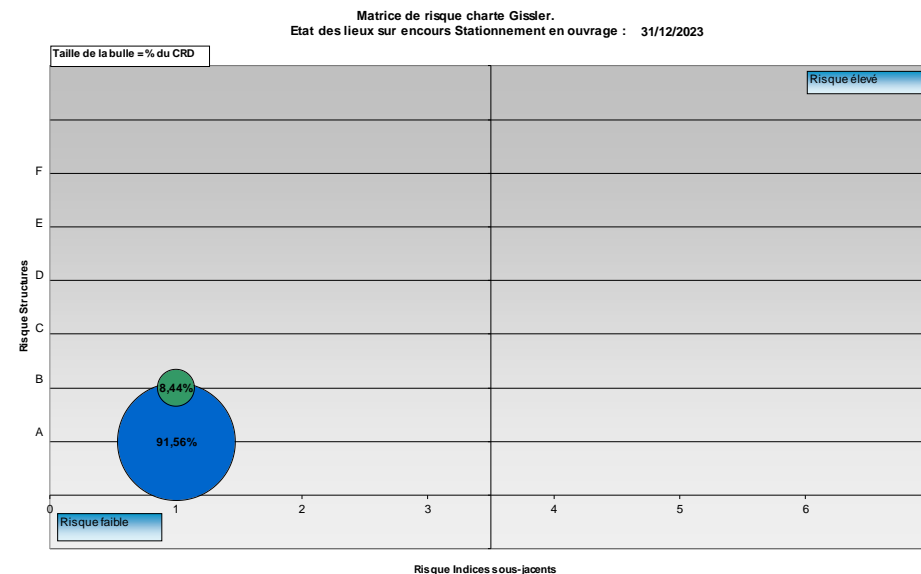
La répartition de la dette au 31 décembre 2023 est la suivante :

- 43,7 % à taux variables,
- 56,3 % à taux fixe.

Son taux moyen est en hausse à 3,37 % contre 2,39 % en 2022.

Cette hausse du taux moyen correspond à la progression de la part des taux monétaires (43,7 %) depuis juillet 2022 suite aux décisions de la BCE d'augmenter ses taux directeurs.

La dette du Budget Annexe Stationnement ne présente pas de risques puisqu'elle est majoritairement (91,6 % des emprunts) classée en 1A, risque le plus faible selon la Charte Gissler. 8,4 % des emprunts sont classés en risque 1B (barrière simple sans levier).



BUDGET ANNEXE STATIONNEMENT EN OUVRAGE

BALANCE DE FONCTIONNEMENT (en €)

| Chap | DEPENSES | CA 2022 | BP + DM 2023 | CA 2023 |
|---|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 1 416 032,68 | 1 815 537,00 | 1 815 000,82 |
| 012 | Charges de personnel | 249 785,00 | 249 171,00 | 248 547,00 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 1 075,00 | 8 641,00 | 7 641,00 |
| 66 | Charges financières | 1 032 716,87 | 1 330 000,00 | 1 303 678,91 |
| 67 | Charges exceptionnelles | 504 568,34 | 10 700,00 | 960,39 |
| 68 | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | 8 018,00 | 2 000,00 | |
| Total dépenses réelles de fonctionnement | | 3 212 195,89 | 3 416 049,00 | 3 375 828,12 |
| 023 | Virement à la section d'investissement | 0,00 | 1 607 511,00 | |
| 042 | Opération d'ordre de transfert entre sections | 2 335 937,92 | 2 717 700,00 | 2 560 819,92 |
| Total dépenses d'ordre de fonctionnement | | 2 335 937,92 | 4 325 211,00 | 2 560 819,92 |
| Total dépenses de fonctionnement | | 5 548 133,81 | 7 741 260,00 | 5 936 648,04 |

| Chap | RECETTES | CA 2022 | BP + DM 2023 | CA 2023 |
|---|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| 70 | Prestations de services | 1 034 879,83 | 845 974,00 | 862 893,00 |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 4 783 858,49 | 4 686 277,00 | 4 187 275,98 |
| 76 | Produits financiers | 23 507,52 | 14 000,00 | 14 608,28 |
| 77 | Produits exceptionnels | 1 415 078,00 | 1 557 078,00 | 1 562 078,00 |
| 78 | Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions | 0,00 | 8 931,00 | 8 931,00 |
| Total recettes réelles de fonctionnement | | 7 257 323,84 | 7 112 260,00 | 6 635 786,26 |
| 002 | Excédent de fonctionnement reporté | | | |
| Total recettes mixtes de fonctionnement | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 042 | Opération d'ordre de transfert entre sections | 614 372,00 | 629 000,00 | 628 735,00 |
| Total recettes d'ordre de fonctionnement | | 614 372,00 | 629 000,00 | 628 735,00 |
| Total recettes de fonctionnement | | 7 871 695,84 | 7 741 260,00 | 7 264 521,26 |

BALANCE D'INVESTISSEMENT (en €)

| Chap | DEPENSES | CA 2022 | BP + DM 2023 | CA 2023 |
|--|---|---------------------|----------------------|---------------------|
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 3 649 192,81 | 3 720 000,00 | 3 649 192,73 |
| 20 | Immobilisations incorporelles | 900,00 | 200 000,00 | 30 227,79 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 506 490,39 | 362 427,00 | 297 648,71 |
| 23 | Immobilisations en cours | 280 917,13 | 153 702,00 | 32 132,60 |
| Total dépenses réelles d'investissement | | 4 437 500,33 | 4 436 129,00 | 4 009 201,83 |
| 166 | Refinancement de dette | 0,00 | 15 000 000,00 | |
| 001 | Résultat antérieur reporté | | 3 111 178,84 | |
| Total dépenses mixtes d'investissement | | 0,00 | 18 111 178,84 | 0,00 |
| 040 | Opération d'ordre de transfert entre sections | 614 372,00 | 629 000,00 | 628 735,00 |
| 041 | Opérations patrimoniales | 5 913,25 | 600 000,00 | 64 996,80 |
| Total dépenses d'ordre d'investissement | | 620 285,25 | 1 229 000,00 | 693 731,80 |
| Total dépenses d'investissement | | 5 057 785,58 | 23 776 307,84 | 4 702 933,63 |

| Chap | RECETTES | CA 2022 | BP + DM 2023 | CA 2023 |
|--|---|---------------------|----------------------|---------------------|
| 13 | Subventions d'investissement | 0,00 | | |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 0,00 | 1 349 207,81 | 1 000 000,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles | | 160 427,00 | 160 427,00 |
| 23 | Immobilisations en cours | 87,65 | | |
| 27 | Autres immobilisations financières | 17 848,00 | 17 900,00 | 17 848,00 |
| Total recettes réelles d'investissement | | 17 935,65 | 1 527 534,81 | 1 178 275,00 |
| 10 | Dotations, fonds divers et réserves | 2 257 008,33 | 2 323 562,03 | 2 323 562,03 |
| 166 | Refinancement de dette | | 15 000 000,00 | |
| Total recettes mixtes d'investissement | | 2 257 008,33 | 17 323 562,03 | 2 323 562,03 |
| 021 | Virement de la section de fonctionnement | 0,00 | 1 607 511,00 | |
| 040 | Opération d'ordre de transfert entre sections | 2 335 937,92 | 2 717 700,00 | 2 560 819,92 |
| 041 | Opérations patrimoniales | 5 913,25 | 600 000,00 | 64 996,80 |
| Total recettes d'ordre d'investissement | | 2 341 851,17 | 4 925 211,00 | 2 625 816,72 |
| Total recettes d'investissement | | 4 616 795,15 | 23 776 307,84 | 6 127 653,75 |

11 LE BUDGET ANNEXE LOCAUX ECONOMIQUES

Le Budget Annexe « Locaux économiques » retrace l'ensemble des dépenses et recettes relatives à la location de locaux métropolitains à des entreprises.

Ces locaux se situent à Grenoble (sites Cémoi, Peupliers, Polynôme, Halle Corin, Pole'R, etc...), à Fontaine (CISI, Maisonnat), au Sappey en Chartreuse, à Sassenage et à Vizille.

Cette activité relève de la catégorie des services publics industriels et commerciaux (SPIC) qui doit s'équilibrer par ses propres recettes.

Toutefois, comme la Métropole intervient notamment dans des secteurs où l'initiative fait défaut faute d'attractivité et encourage la création d'entreprises et l'innovation sociale, les loyers pratiqués peuvent être inférieurs aux prix du marché.

C'est pourquoi le Budget Annexe bénéficie d'une subvention d'équilibre du budget principal à titre dérogatoire pour en permettre l'équilibre réel.

L'exécution 2023 du Budget Annexe est fortement impactée par la mise en œuvre du transfert des actifs et passifs MIN et Allibert du Budget Annexe au budget principal, en application de la délibération du 24 novembre 2023.

Cette opération, bien que globalement neutre budgétairement, est à retenir dans l'analyse par sections.

En 2023, malgré une baisse des recettes la diminution des charges a permis une amélioration de l'épargne nette (hors opérations de transferts d'actifs et passifs) par rapport à l'exercice 2022 même si elle reste négative.

L'année 2023 a été marquée par la première année du contrat de mandat de gestion avec la SEM INOVATION, qui assure désormais pour le compte de Grenoble-Alpes Métropole la gestion locative de son immobilier d'entreprise (à l'exception de quelques biens tels que les bâtiments loués dans l'enceinte du MIN par bail emphytéotique ou les kiosques) destiné aux acteurs économiques.

En parallèle, deux nouveaux sites ont été ouverts à la location, le Pole'R, dédié à l'économie circulaire et l'hôtel d'activité de la ZA des Peupliers, situé sur un quartier (La Villeneuve-Grenoble) en renouvellement urbain.

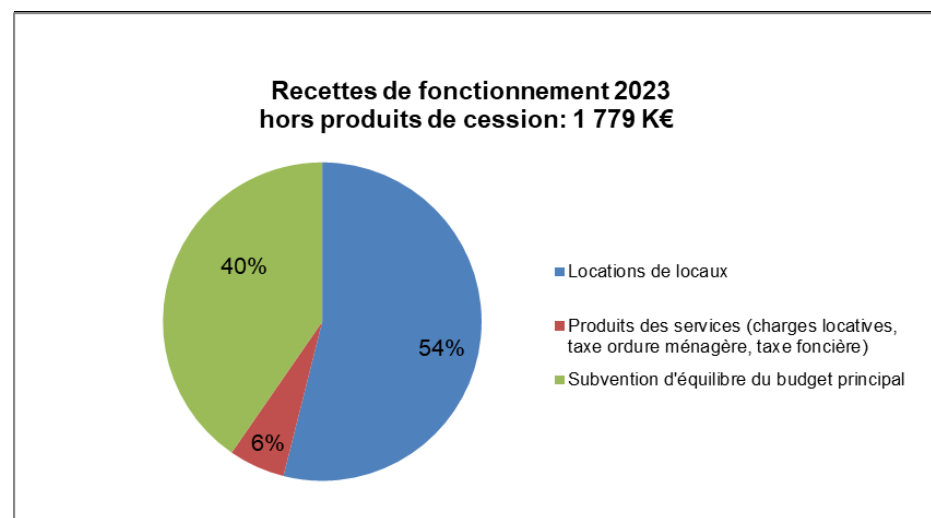
Recettes de fonctionnement

Les recettes réelles de fonctionnement s'élèvent à 14,7 M€ en 2023 contre 2,07 M€ en 2022, soit une augmentation de 12,6 M€ liée principalement à la cession des locaux Allibert et Min au budget principal.

Retraité de cette opération les recettes réelles diminuent de 288 k€ malgré une subventions d'équilibre du budget principal qui a plus que doublée.

En effet, la subvention d'équilibre du budget principal, versée à titre dérogatoire, s'est élevée à 718 k€ contre 350 k€ en 2022, la hausse des recettes exceptionnelles s'équilibrant en dépenses d'ordre au sein de la section et globalement au sein du budget.

| Recettes de fonctionnement | | | |
|--|--------------|---------------|---------------|
| en K€ | CA 2022 | BP + DM 2023 | CA 2023 |
| Locations de locaux | 1 103 | 1 197 | 959 |
| Produits des services (charges locatives, taxe ordure ménagère, taxe foncière) | 255 | 326 | 102 |
| Total recettes d'exploitation | 1 358 | 1 523 | 1 061 |
| Produits financiers + reprise provisions | 2 | 1 | 1 |
| Subvention d'équilibre du budget principal | 350 | 750 | 718 |
| Dotation compensatrice de l'Etat | 358 | - | - |
| Total recettes réelles fonctionnement (hors produits de cession) | 2 068 | 2 274 | 1 779 |
| Produits exceptionnels (cession, autres produits) | | 12 898 | 12 926 |
| Total recettes réelles fonctionnement (hors produits de cession) | 2 068 | 15 172 | 14 705 |



Les recettes d'exploitation (loyers + remboursements de charges) sont en baisse de 22% à 1,06 M€. Les taux d'occupation moyen des principaux locaux sont les suivants :

| | Taux moyen d'occupation des locaux sur l'année 2023 |
|--------------------------------|---|
| Hôtel d'activités CEMOI | 63% |
| Immeuble de bureau CSCI | 75% |
| Zone des peupliers sud | 81% |
| Cellules commerciales diffuses | 100% |
| MIN | 92% de la halle et 80% des sous-sols |
| Halle Corrin | 100% |

Dépenses de fonctionnement

Les dépenses de fonctionnement 2023, s'élèvent à 1,553 M€ contre 1,751 M€ en 2022.

| Dépenses de fonctionnement | | | |
|---|--------------|--------------|--------------|
| en K€ | CA 2022 | BP + DM 2023 | CA 2023 |
| Charges de personnel | 474 | 290 | 290 |
| Dépenses à caractère général et rémunération du mandat de gestion | 1 184 | 1 454 | 1 042 |
| Total dépenses d'exploitation | 1 658 | 1 744 | 1 332 |
| Autres charges et provisions | 60 | 166 | 160 |
| Intérêts d'emprunts | 33 | 96 | 61 |
| Total dépenses réelles fonctionnement | 1 751 | 2 006 | 1 553 |

✓ Dépenses de personnel et charges de structure :

➤ Les charges de personnel

Les charges de personnel s'établissent à 290 k€ contre 474 k€ en 2022 soit une baisse de 184 k€.

Cette diminution est justifiée par le changement du mode de gestion lié au contrat de mandat de gestion confié à la SEM Inovaction qui entraîne de facto

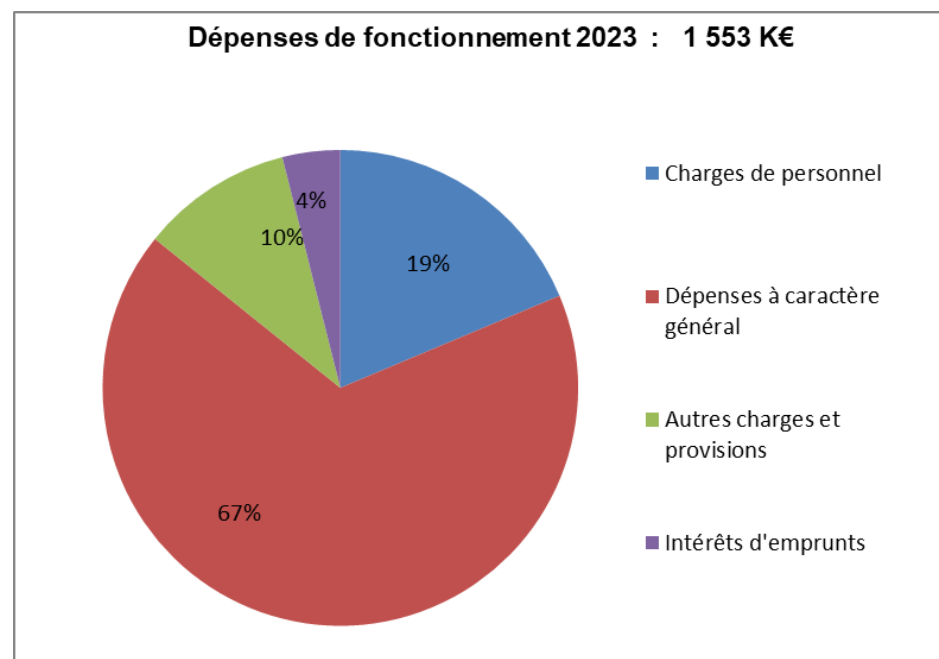
une diminution du nombre de contributeurs des services supports et du pôle économie attractivité de GAM.

Le nombre de contributeurs passe ainsi de 8.8 ETP en 2022 à 4.16 ETP en 2023.

➤ Les charges de structure

Les charges liées à l'environnement de travail des services du budget général contribuant au fonctionnement du budget annexe diminuent de 52 K€ et passe de 118 k€ en 2022 à 66 k€ en 2023.

Cette diminution est liée au changement du mode de gestion qui induit une baisse de la contribution des services du budget général au bénéfice du Budget Annexe Locaux Economiques.



La diminution des dépenses d'exploitation de 326 k€ est due pour moitié à la diminution du montant des taxes foncières payées qui représentent 532,5 k€ au lieu de 685 k€ en 2022, exercice au cours duquel des régularisations sur exercices antérieurs ont été réalisées.

Les principales taxes foncières payées en 2023 concernent Allibert pour 102 k€, CEMOI pour 149 k€ et les Peupliers pour 89 k€ et pour la 1^{ère} année le Pole R pour 113 k€.

Les autres charges et provisions sont en hausse de 100 k€ et passent de 60 k€ en 2022 à 160 k€ en 2023.

Elles concernent principalement une annulation de titre sur exercice antérieur pour 89 k€ correspondant à une cession pour laquelle le schéma comptable a été corrigé. Un titre a donc été réémis.

Par ailleurs, une dotation aux provisions pour risque et charges et pour dépréciation des actifs circulant à hauteur de 68,3 k€ contre 33 k€ en 2022.

Annuité de la dette

L'annuité nette de la dette 2023 du Budget Annexe Locaux Economiques, nette des refacturations à la Ville de Grenoble, s'élève à 0,31 M€, en baisse de 139 k€ par rapport à 2022.

Le capital baisse de -168 K€ suite au transfert de 3 emprunts (Allibert et MIN) du budget annexe au budget principal.

| en K€ | CA 2022 | Crédits 2023 | CA 2023 |
|--|------------|--------------|------------|
| Remboursement du capital | 415 | 436 | 247 |
| Capital emprunts | 461 | 482 | 293 |
| Refacturation excédent dette transférée de la Ville de Grenoble | -46 | -46 | -46 |
| Charges financières | 31 | 96 | 61 |
| Intérêts (hors ICNE) | 16 | 66 | 62 |
| Intérêts - refacturation excédent dette transférée Ville de Grenoble | -2 | -1 | -1 |
| ICNE | 17 | 28 | -1 |
| Commissions et frais divers | 0 | 2 | 0 |
| Déductions produits financiers | 0 | 0 | 0 |
| ANNUITE | 446 | 531 | 308 |

Pour l'année 2023 et après 7 années de taux d'intérêts proche de zéro et donc de frais financiers très réduit sur cet encours, les intérêts de la dette progressent de 29 K€ à 61 K€ suite aux décisions de remontés de taux de la Banque Centrale Européenne.

Ratios financiers

| Ratios financiers | | | |
|---|-------------|--------------|-------------|
| en K€ | CA 2022 | BP + DM 2023 | CA 2023 |
| Recettes réelles hors cessions et produits financiers | 2 066 | 2 274 | 1 779 |
| Dépenses de gestion hors dette et provisions | 1 685 | 1 751 | 1 332 |
| Épargne de gestion | 381 | 523 | 446 |
| Solde opérations financières | - 31 | - 96 | - 61 |
| Soldes opérations exceptionnelles | 0 | - 101 | - 91 |
| Soldes des Provisions | - 33 | - 68 | - 68 |
| Épargne brute ou CAF | 317 | 258 | 226 |
| Remboursement du capital (hors transfert de passif) | 415 | 436 | 247 |
| Épargne nette | - 98 | - 178 | - 21 |

L'épargne de gestion 2023 progresse de 65 k€ grâce à une moindre baisse des recettes que des dépenses.

Quant à l'épargne brute, elle diminue de 91 k€ à 226 k€ en 2023.

Après prise en compte du remboursement du capital de la dette (hors opération de transfert d'actifs/passifs), l'épargne nette devient négative à -21 k€, soit une amélioration de la santé financière du budget de 77 k€ entre 2022 et 2023.

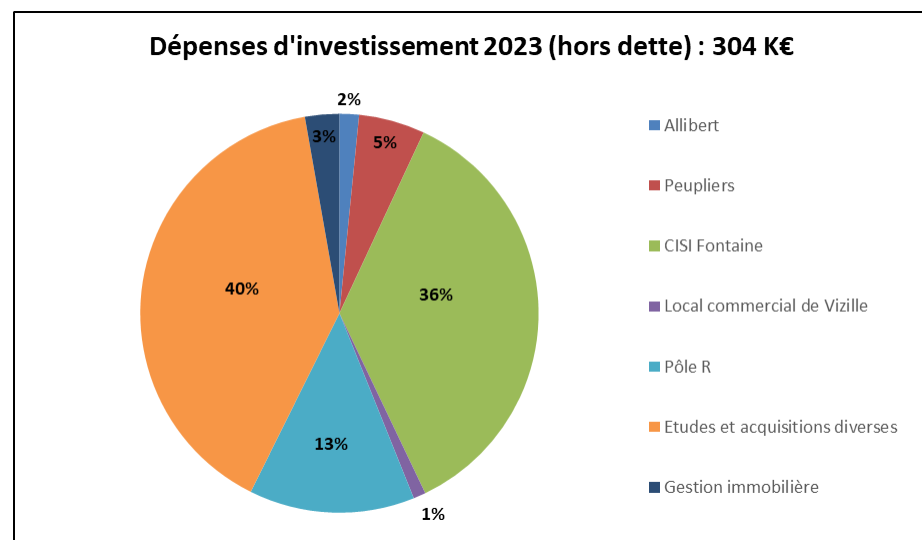
Dépenses d'investissement

| Dépenses d'investissement | | | |
|--|------------|--------------|------------|
| en K€ | CA 2022 | BP + DM 2023 | CA 2023 |
| Immobilisations incorporelles | 1 | 140 | 12 |
| Immobilisations corporelles | 176 | 550 | 284 |
| Autres immobilisations corporelles | - | 536 | - |
| Total dépenses d'équipement | 177 | 1 226 | 296 |
| Remboursement cautions | 15 | 40 | 8 |
| Total dépenses réelles d'investissement | 192 | 1 266 | 304 |

Les investissements (hors dette) réalisés en 2023 sont en augmentation et s'élèvent à 304 k€ contre 192 k€ en 2022.

Les principales réalisations 2023 concernent :

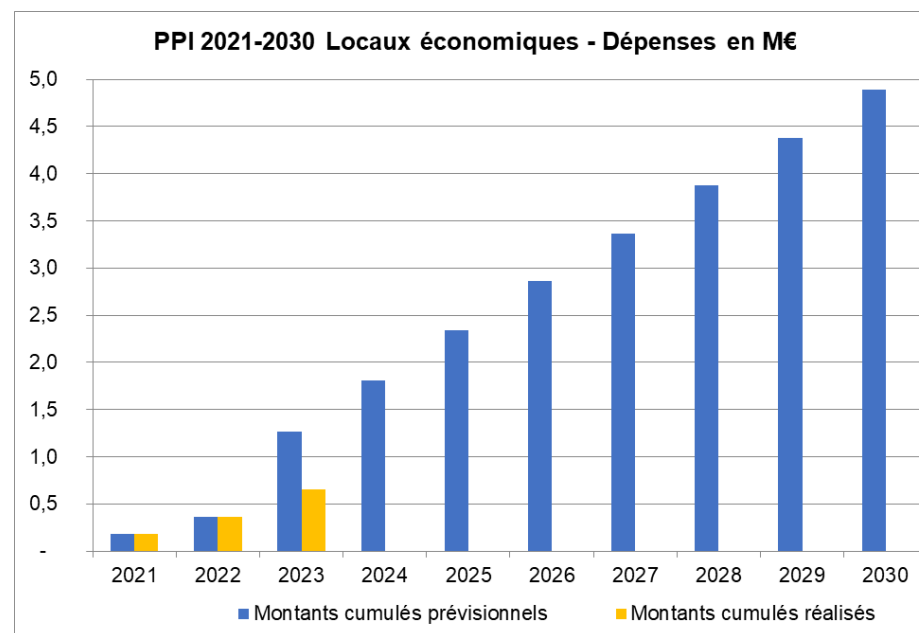
- ✚ CISI Fontaine à hauteur de 109 k€ pour l'installation d'une chaudière biomasse,
- ✚ Pôle R à hauteur de 41 k€ pour la sécurisation et des travaux de remise en fonctionnement du site,
- ✚ Peupliers à hauteur de 16 k€ pour la mise en place du système d'alarme et d'interphonie et la réalisation des plans du bâtiment



✓ **Le Plan Pluriannuel des investissements (PPI) 2021-2030**

Dans le cadre du Plan Pluriannuel d'investissement (PPI) 2021-2030 du Budget Annexe Locaux Economiques, il est programmé 4,9 M€ de dépenses.

Le faible taux de réalisation 2023 impacte l'avancement du PPI, avec un taux de réalisation de 13% après trois exercices, soit un décalage de 13 points par rapport aux prévisions du fait de report de certains travaux notamment sur les site CEMOI et Pole'R.



✓ **Le financement des investissements**

| Financement de l'investissement | | | |
|--|---------|--------------|---------|
| en K€ | CA 2022 | BP + DM 2023 | CA 2023 |
| Dépenses d'équipement | 192 | 1 266 | 304 |
| Financement de l'investissement | -82 | -81 | 154 |
| Epargne nette | -98 | -178 | -21 |
| Subventions | 0 | 0 | 83 |
| Autres recettes diverses | 16 | 40 | 2 |
| Cessions d'immobilisations (hors transfert actifs/passifs MIN et Allibert) | 0 | 58 | 89 |
| Emprunt | 0 | 0 | 0 |

L'épargne nette négative ne permet pas de financer les dépenses d'investissement. Un emprunt d'1M€ avait été mobilisé en 2021 pour financer les dépenses d'équipement de l'exercice et anticiper celui des dépenses à venir. Il n'y a donc pas eu de nouvel emprunt en 2023.

Le résultat antérieur repris complète le financement des investissements 2023 ainsi que le produit des cessions d'immobilisations.

✓ L'affectation du résultat 2023 pour l'exercice 2024

A l'issue de l'exercice 2023, le déficit de fonctionnement cumulé s'élève à 295,87 k€ et le solde d'investissement est de 1,29 M€.

Il est proposé de reporter ces résultats respectivement en dépenses de fonctionnement et en recettes d'investissement au budget 2023.

Encours de dette

L'encours de la dette du Budget Annexe Locaux Economiques est de 2,7 M€ au 31/12/2023 contre 6,1 M€ au 31/12/2022 soit une diminution de -3,4 M€ correspondant à :

- Aux 2 emprunts transférés au budget principal au 01/01/2023 pour un montant de 3,1 M€ et dont l'amortissement a été constaté sur le Budget Principal,
- A l'amortissement des emprunts pour 293 K€ sur l'année 2023.

L'encours est composé de 2 lignes d'emprunts transférées par la Ville de Grenoble, à taux variables et d'un emprunt transféré en 2016 par la commune de Fontaine pour 442 k€.

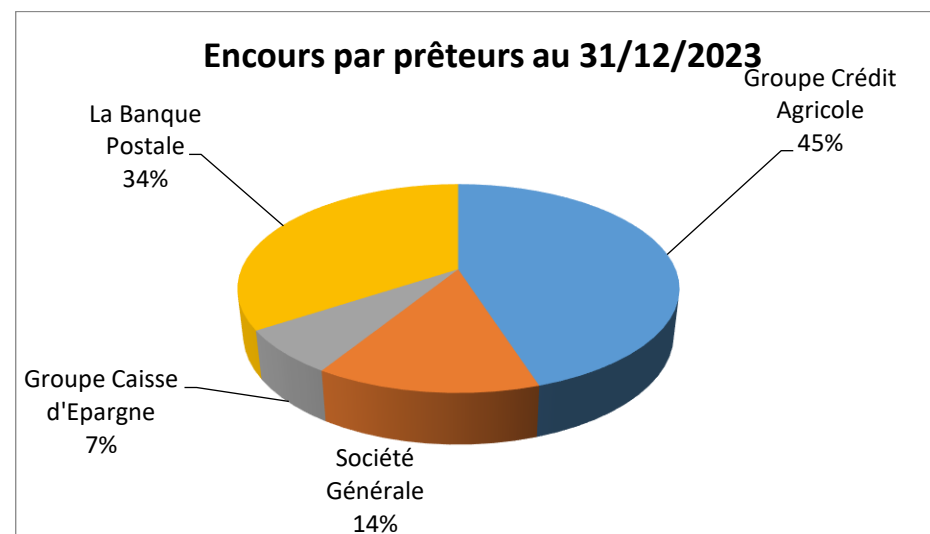
Un emprunt de 1 M€ à taux fixe à 0,64 % a été mobilisé fin 2021 auprès de La Banque Postale.

La répartition de la dette est la suivante :

✚ Taux fixe : 41,1 %,

✚ Taux variables : 58,9 %.

Le groupe Crédit Agricole et La Banque Postale sont les premiers prêteurs du budget annexe Locaux économiques avec 45 % et 34 %.



La dette du Budget Annexe est entièrement classée en 1A qui est le risque le plus faible selon la charte Gissler.

La capacité de désendettement s'améliore à 9 années (contre 31 ans en 2022) en lien avec la baisse de l'en-cours de la dette.

BUDGET ANNEXE LOCAUX ECONOMIQUES

SECTION DE FONCTIONNEMENT (en €)

| Chap | DEPENSES | CA 2022 | BP + DM 2023 | CA 2023 |
|------|---|---------------------|----------------------|----------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 1 183 989,03 | 1 268 890,00 | 892 477,18 |
| 012 | Charges de personnel | 474 260,00 | 289 886,00 | 289 886,00 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 27 181,44 | 185 000,00 | 150 000,74 |
| 66 | Charges financières | 32 806,23 | 96 300,00 | 61 381,66 |
| 67 | Charges exceptionnelles | 185,06 | 98 000,00 | 91 343,72 |
| 68 | Dotations aux dépréciations et aux provisions | 32 908,00 | 68 322,00 | 68 322,00 |
| | Total dépenses réelles de fonctionnement | 1 751 329,76 | 2 006 398,00 | 1 553 411,30 |
| 002 | Excédent de fonctionnement reporté | 0,00 | 7 634,85 | 7 634,85 |
| 023 | Virement à la section d'investissement | 0,00 | 9 629,15 | 0,00 |
| 042 | Opération d'ordre de transfert entre sections | 784 862,57 | 13 917 573,00 | 13 910 114,10 |
| | Total dépenses d'ordre de fonctionnement | 784 862,57 | 13 934 837,00 | 13 917 748,95 |
| | Total dépenses de fonctionnement | 2 536 192,33 | 15 941 235,00 | 15 471 160,25 |

| Chap | RECETTES | CA 2022 | BP + DM 2023 | CA 2023 |
|------|---|---------------------|----------------------|----------------------|
| 70 | Prestations de services | 254 670,44 | 326 000,00 | 92 955,38 |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 1 461 081,68 | 1 197 637,00 | 967 248,48 |
| 76 | Produits financiers | 1 506,00 | 760,00 | 759,00 |
| 77 | Produits exceptionnels | 350 000,00 | 13 648 038,00 | 13 644 171,24 |
| | Total recettes réelles de fonctionnement | 2 067 258,12 | 15 172 435,00 | 14 705 134,10 |
| 002 | Résultat d'exploitation reporté | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 042 | Opération d'ordre de transfert entre sections | 238 988,00 | 768 800,00 | 470 153,83 |
| | Total recettes d'ordre de fonctionnement | 238 988,00 | 768 800,00 | 470 153,83 |
| | Total recettes de fonctionnement | 2 306 246,12 | 15 941 235,00 | 15 175 287,93 |

SECTION D'INVESTISSEMENT (en €)

| Chap | DEPENSES | CA 2022 | BP + DM 2023 | CA 2023 |
|------|--|-------------------|----------------------|----------------------|
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | 461 243,94 | 13 130 797,00 | 13 129 925,19 |
| 165 | Dépôts et cautionnements reçus | 14 786,11 | 40 000,00 | 8 401,75 |
| 20 | Immobilisations incorporelles | 924,80 | 140 000,00 | 11 754,10 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 176 370,21 | 550 000,00 | 283 591,46 |
| 23 | Autres immobilisations corporelles | | 535 524,59 | 0,00 |
| 27 | Créances sur les collectivités publiques | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Total dépenses réelles d'investissement | 653 325,06 | 14 396 321,59 | 13 433 672,50 |
| 16 | Opérations neutres de trésorerie | 0,00 | 7 000 000,00 | 0,00 |
| | Total dépenses mixtes d'investissement | 0,00 | 7 000 000,00 | 0,00 |
| 040 | Opération d'ordre de transfert entre sections | 238 988,00 | 768 800,00 | 470 153,83 |
| 041 | Opérations patrimoniales | 2 797,80 | 50 000,00 | 0,00 |
| | Total dépenses d'ordre d'investissement | 241 785,80 | 818 800,00 | 470 153,83 |
| | Total dépenses de fonctionnement | 895 110,86 | 22 215 121,59 | 13 903 826,33 |

| Chap | RECETTES | CA 2022 | BP + DM 2023 | CA 2023 |
|------|--|-------------------|----------------------|----------------------|
| 13 | Subventions d'investissement | 0,00 | 0,00 | 83 260,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilés | 16 368,83 | 40 000,00 | 0,00 |
| 27 | Créances sur des collectivités publiques | 46 100,00 | 46 850,00 | 46 847,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles | 0,00 | 0,00 | 2 360,00 |
| | Total recettes réelles d'investissement | 62 468,83 | 86 850,00 | 132 467,00 |
| 16 | Opérations neutres de trésorerie (16449 16441 166) | 0,00 | 7 000 000,00 | 0,00 |
| | Total recettes mixtes d'investissement | 0,00 | 7 000 000,00 | 0,00 |
| 001 | Excédent de fonctionnement reporté | 0,00 | 1 151 069,44 | 1 151 069,44 |
| 021 | Virement de la section de fonctionnement | 0,00 | 9 629,15 | 0,00 |
| 040 | Opération d'ordre de transfert entre sections | 784 862,57 | 13 917 573,00 | 13 910 114,10 |
| 041 | Opérations patrimoniales | 2 797,80 | 50 000,00 | 0,00 |
| | Total recettes d'ordre d'investissement | 787 660,37 | 15 128 271,59 | 15 061 183,54 |
| | Total recettes de fonctionnement | 850 129,20 | 22 215 121,59 | 15 193 650,54 |

12 LE BUDGET ANNEXE GROUPEMENT FERME D'UTILISATEURS (GFU)

Le Budget Annexe Groupement Fermé d'Utilisateurs (GFU) d'aménagement numérique retrace les opérations relatives au développement et à l'extension des réseaux structurant qui relèvent des services publics à caractère industriel et commercial (SPIC) et fait donc l'objet d'une comptabilité distincte dont les dépenses doivent être financées par des recettes propres.

Les redevances de mises à disposition d'infrastructures réalisées au profit des Groupements Fermés d'Utilisateurs sont payables en une seule fois au moment de la signature de chaque convention et pour la durée de celle-ci.

Aussi, l'analyse de ce budget nécessite de majorer les recettes de fonctionnement des recettes d'investissement amorties en section de fonctionnement.

En effet, la procédure d'amortissement comptable permet l'étalement de ces recettes qui financent également une partie des dépenses de fonctionnement sur la période.

Recettes de fonctionnement

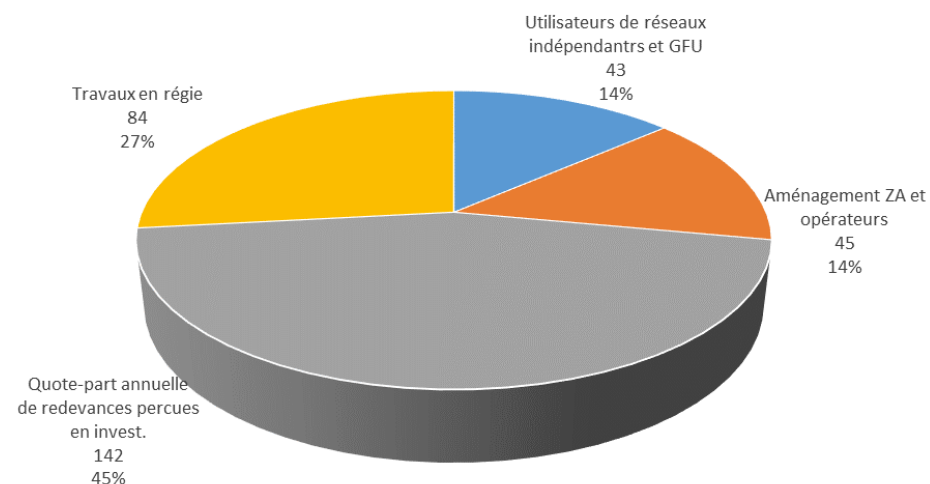
Les recettes réelles de fonctionnement concernent la facturation de la maintenance et l'extension de maintenance que l'on refacture à des GFU ou à des opérateurs ainsi que les mises à disposition d'infrastructures créées suite à des travaux que les utilisateurs payent annuellement.

Neutralisées d'opérations de régularisations réalisées en 2022 les recettes réelles sont quasi-stables.

En effet, le CA 2023 fait apparaître une baisse de 119 k€ par rapport au CA 2022. Cependant, le CA 2022 comprenait près de 100 k€ de recettes de l'exercice 2021.

Dans l'analyse de ce budget, les recettes réelles de fonctionnement doivent être complétées des recettes d'investissement transférées annuellement au compte de résultat, nettes de la charge d'amortissement en dépenses (27 k€ en 2023).

Recettes de fonctionnement en k€



Ces recettes d'amortissement, qui matérialisent l'étalement des recettes d'investissement sur le nombre d'années de mise à disposition des infrastructures, constituent 45 % des recettes de fonctionnement pour 142 k€.

Enfin, en 2023, les études, réalisées en interne, ont été valorisées en investissement (travaux en régie) pour 84 k€.

| Recettes de fonctionnement | | | |
|--|------------|------------|------------|
| Recettes en k€ | CA 2022 | BP+DM 2023 | CA 2023 |
| Utilisateurs de réseaux indépendants et GFU | 102 | 41 | 43 |
| Aménagement ZA et opérateurs | 105 | 59 | 45 |
| Total des recettes réelles fonctionnement | 207 | 100 | 88 |
| Quote-part annuelle de redevances perçues en invest. | 117 | 110 | 142 |
| Travaux en régie | 0 | 84 | 84 |
| Total des recettes de fonctionnement | 324 | 194 | 313 |

Dépenses de fonctionnement

Les dépenses de fonctionnement réelles s'élèvent à 225 k€ en 2023 contre 293 k€ en 2022 soit une baisse de 23 %.

Ces dépenses sont constituées des éléments suivants :

- Des dépenses d'exploitation relatives à l'entretien et à la maintenance des réseaux. 60 k€ en 2023 contre 77 k€ en 2022.
- Des frais de personnel remboursés au budget principal pour 140 k€ en 2023 (185 k€ en 2022, soit -24%),
- Des charges de structure remboursées au budget principal : 25 k€ en 2023 contre 31 k€ en 2022.

Dépenses de personnel et charges de structure : La refacturation est réalisée en application de la délibération adoptée en conseil métropolitain de septembre 2023 arrêtant les nouveaux principes de refacturation entre budget.

- Les charges de personnel s'établissent à 140 k€ contre 185 k€ en 2022 soit une baisse de 45 k€.

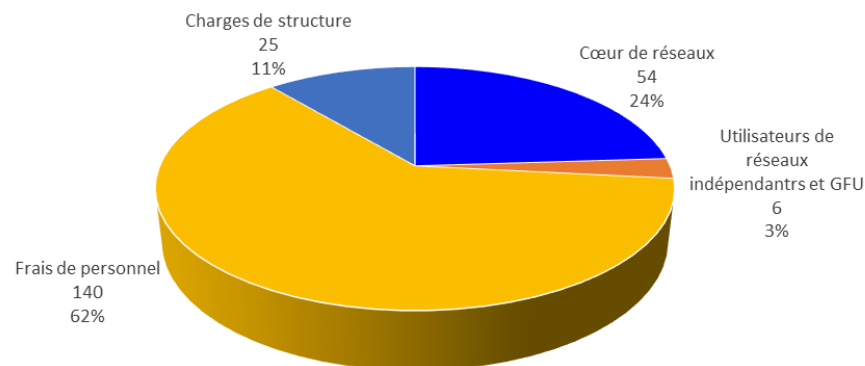
Cette diminution est justifiée par une baisse du niveau des contributions des services supports ainsi que des effectifs de l'unité Hypervis aménagement numérique.

Le nombre d'ETP contribuant au fonctionnement du budget annexe est de 2.7 (dont 1 apprenti) en 2023 contre 3.84 ETP (dont 1 apprenti) en 2022.,

- Les charges de structure s'établissent à 25 k€ contre 31 k€ en 2022. La diminution est liée à la baisse du nombre de contributeurs.

| Dépenses de fonctionnement | | | |
|--|------------|------------|------------|
| Dépenses en k€ | CA 2022 | BP+DM 2023 | CA 2023 |
| Cœur de réseaux | 58 | 74 | 54 |
| Utilisateurs de réseaux indépendants et GFU | 1 | 8 | 6 |
| Aménagement ZA et opérateurs | 18 | 0 | 0 |
| Frais de personnel | 185 | 145 | 140 |
| Charges de structure | 31 | 36 | 25 |
| Total des dépenses réelles fonctionnement | 293 | 263 | 225 |
| Amortissement de l'actif | 14 | 35 | 27 |
| Total des dépenses de fonctionnement | 307 | 298 | 253 |

Dépenses de fonctionnement réelles 2023 en k€



Ratios financiers

| Ratios financiers | | | | |
|--|------------------|---------------------|-------------|------------------|
| en k€ | CA 2022 retraité | BP+DM 2023 retraité | CA 2023 | CA 2023 retraité |
| Recettes réelles de fonctionnement (hors cession et produits financiers) | 207 | 224 | 88 | 88 |
| Etalement des subventions d'investissement et travaux en régies (opérations d'ordre) | 117 | 229 | | 225 |
| Total des recettes de fonctionnement retraitées | 324 | 453 | | 313 |
| Dépenses réelles de fonctionnement (hors charges financières) | 293 | 262 | 225 | 225 |
| Amortissement de l'actif (opération d'ordre) | 14 | 35 | | 27 |
| Total des dépenses de fonctionnement retraitées | 307 | 297 | | 252 |
| Epargne de gestion | 17 | 156 | -137 | 61 |

L'épargne de gestion progresse de 44 k€ en raison de la baisse plus importante des dépenses (-55 k€) par rapport à celle des recettes (-11 k€).

En l'absence de dette, l'épargne nette est équivalente à l'épargne de gestion.

Dépenses d'investissement

Les dépenses d'équipement 2023 s'élèvent à 227 k€ contre 176 k€ en 2022.

Elles se répartissent entre la réalisation d'extensions des infrastructures métropolitaines pour 29 k€, les aménagements nouveaux pour 198 k€.

| Dépenses d'investissement par programme | | | |
|--|------------|------------|------------|
| Dépenses en k€ | CA 2022 | BP+DM 2023 | CA 2023 |
| Cœur de réseaux | 47 | 157 | 29 |
| Utilisateurs de réseaux indépendants et GFU | 120 | 225 | 198 |
| Aménagement ZA et opérateurs | 9 | 36 | 0 |
| Total des dépenses réelles d'investissement | 176 | 418 | 227 |

Les extensions des infrastructures métropolitaines pour 2023 :

- Dorsale Domène : 17 k€,
- Dorsale Meylan : 10 k€,
- Dorsale St Egrève : 2 k€.

En ce qui concerne les nouveaux raccordements sur 2023, il s'agit notamment :

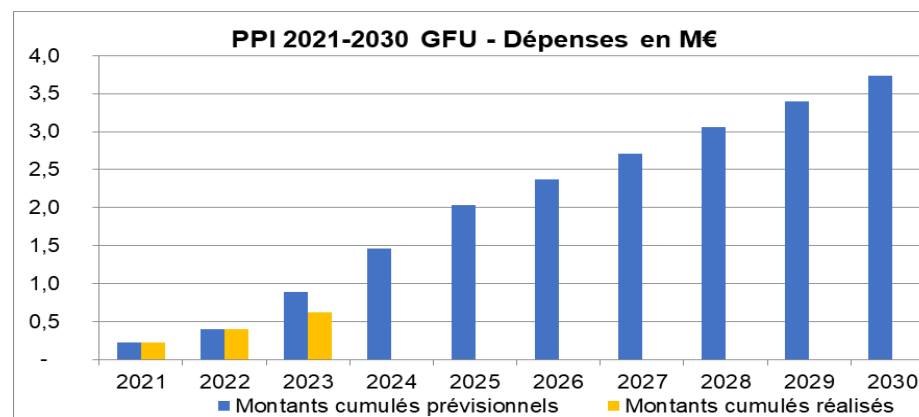
- D'écoles et collèges du territoire : 69 k€,
- D'établissements d'accueil de jeunes enfants : 11 k€,
- Du raccordement de la MNH (Mutuelle Nationale Hospitalière) : 14 k€,
- Du stade Lesdiguières : 4 k€,
- Du raccordement de la nouvelle pesée (collecte est) : 4 k€.

Recettes d'investissement

Les recettes d'investissement correspondent essentiellement aux redevances de mises à disposition d'infrastructures payées en une seule fois dont principalement la Commune de Grenoble et son CCAS (225 k€), le Département de l'Isère (165 k€), la Métropole de Grenoble (141 k€), le Syndicat mixte des bassins hydraulique de l'Isère (84 k€), l'université de Grenoble (32 k€).

| Recettes d'investissement par programme | | | |
|--|------------|------------|------------|
| Recettes en k€ | CA 2022 | BP+DM 2023 | CA 2023 |
| Cœur de réseaux | | 172 | 0 |
| Utilisateurs de réseaux indépendants et GFU | 510 | 406 | 671 |
| Aménagement ZA et opérateurs | | 82 | 0 |
| Total des dépenses réelles d'investissement | 510 | 660 | 671 |

✓ Le Plan pluriannuel d'investissement (PPI) 2021-2030



Le PPI du budget GFU prévoit 3,7 M€ de dépenses sur la période 2021-2030.

L'avancement du PPI à fin 2023 est légèrement inférieur aux prévisions avec un taux de réalisation de 17% contre 24 % attendu.

✓ **Financement de l'investissement**

| Financement de l'investissement | | | |
|---------------------------------|---------|--------------|---------|
| en k€ | CA 2022 | BP + DM 2023 | CA 2023 |
| Dépenses d'équipement | 176 | 418 | 227 |

| | | | |
|------------------------------------|------------|------------|------------|
| Ressources d'investissement | 527 | 816 | 732 |
| Epargne nette | 17 | 156 | 61 |
| Subventions et participations | 510 | 660 | 671 |
| Autres recettes d'investissement | | | 0 |
| Emprunt | 0 | 0 | 0 |

Les dépenses d'équipement de 227 k€ sont financées par des ressources propres d'investissement de l'exercice. Il n'a donc pas été mobilisé d'emprunt d'équilibre en 2023.

✓ **Le résultat de l'exercice 2023**

L'année 2023 se solde par un excédent de fonctionnement de 61 k€ pour le résultat de gestion et par un excédent d'investissement de 246 k€ pour le solde de gestion.

Après reprise des résultats antérieurs, le résultat de clôture 2023 est un déficit de fonctionnement de 96 k€ (contre 156 k€ en 2022) et un excédent d'investissement de 867 k€.

BUDGET ANNEXE GROUPEMENT FERME D'UTILISATEURS (GFU)

SECTION D'EXPLOITATION (en €)

| Chap | Dépenses | CA 2022 | BP2023 + DM | CA 2023 |
|---------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 103 244,90 | 106 007,00 | 74 236,91 |
| 012 | Charges de personnel | 185 026,00 | 144 687,00 | 140 013,00 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 0,00 | 10 701,00 | 10 636,24 |
| 67 | Charges exceptionnelles | 4 000,00 | 689,00 | 444,68 |
| Dépenses réelles d'exploitation | | 292 270,90 | 262 084,00 | 225 330,83 |
| 002 | Résultat de fonctionnement reporté | | 156 307,73 | |
| 023 | Virement à la section d'investissement | | 0,00 | |
| 042 | Opération d'ordre de transfert entre sections | 14 022,00 | 35 000,00 | 27 304,00 |
| Dépenses d'ordre d'exploitation | | 14 022,00 | 191 307,73 | 27 304,00 |
| Dépenses d'exploitation | | 306 292,90 | 453 391,73 | 252 634,83 |

| Chap | Recettes | CA 2022 | BP2023 + DM | CA 2023 |
|---------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| 70 | Produits des services du domaine et ventes | 206 989,73 | 224 391,73 | 87 570,12 |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 2,93 | | |
| Recettes réelles d'exploitation | | 206 992,66 | 224 391,73 | 87 570,12 |
| 002 | Résultat de fonctionnement reporté | | 0,00 | |
| Recettes mixtes d'exploitation | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 042 | Opération d'ordre de transfert entre sections | 116 539,00 | 145 000,00 | 141 773,00 |
| 042 | Travaux en régie | | 84 000,00 | 83 683,60 |
| Recettes d'ordre d'exploitation | | 116 539,00 | 229 000,00 | 225 456,60 |
| Recettes d'exploitation | | 323 531,66 | 453 391,73 | 313 026,72 |

SECTION D'INVESTISSEMENT (en €)

| Chap | Dépenses | CA 2022 | BP2023 + DM | CA 2023 |
|-----------------------------------|---|-------------------|---------------------|-------------------|
| 20 | Immobilisations incorporelles | 970,00 | 10 000,00 | 738,99 |
| 23 | Immobilisations en cours | 174 064,84 | 1 172 623,07 | 226 196,02 |
| Dépenses réelles d'investissement | | 175 034,84 | 1 182 623,07 | 226 935,01 |
| 001 | Solde d'exécution d'investissement reporté | | 0,00 | |
| Dépenses mixtes d'investissement | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 040 | Opération d'ordre de transfert entre sections | 116 539,00 | 229 000,00 | 225 456,60 |
| 041 | Opérations patrimoniales | | 168 000,00 | 128 980,89 |
| Dépenses d'ordre d'investissement | | 116 539,00 | 397 000,00 | 354 437,49 |
| Dépenses d'investissement | | 291 573,84 | 1 579 623,07 | 581 372,50 |

| Chap | Recettes | CA 2022 | BP2023 + DM | CA 2023 |
|---|---|-------------------|---------------------|-------------------|
| 13 | Subventions d'investissement | 510 469,07 | 659 800,00 | 671 221,83 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | | 0,00 | |
| Recettes réelles d'investissement | | 510 469,07 | 659 800,00 | 671 221,83 |
| 001 | Solde d'investissement reporté | | 716 823,07 | |
| Lignes de trésorerie (16449 - 166 - 165 - | | | 0,00 | |
| Recettes mixtes d'investissement | | 0,00 | 716 823,07 | 0,00 |
| 021 | Virement de la section de fonctionnement | | 0,00 | |
| 040 | Opération d'ordre de transfert entre sections | 14 022,00 | 35 000,00 | 27 304,00 |
| 041 | Opérations patrimoniales | | 168 000,00 | 128 980,89 |
| Recettes d'ordre d'investissement | | 14 022,00 | 203 000,00 | 156 284,89 |
| Recettes d'investissement | | 524 491,07 | 1 579 623,07 | 827 506,72 |

13 LE BUDGET ANNEXE LOGEMENT D'ABORD – HEBERGEMENT

Au titre de sa compétence Habitat (accès au logement et à l'hébergement), Grenoble-Alpes Métropole organise et coordonne l'activité des acteurs institutionnels en charge de cette question pour l'ensemble des habitants et plus spécifiquement pour les plus défavorisés.

Egalement mobilisée sur l'insertion professionnelle, l'établissement inscrit son action publique, depuis plusieurs années, dans le parcours d'inclusion des personnes en difficulté.

A ce titre, Grenoble-Alpes Métropole :

- ✚ Porte la politique du Logement d'abord sur des crédits propres mais aussi au titre d'une mise en œuvre accélérée avec des crédits délégués par l'Etat dans le cadre d'un appel à manifestation d'intérêt,
- ✚ Assure un rôle de co-pilotage aux côtés de l'Etat de la stratégie territoriale de résorption des bidonvilles, notamment dans une logique d'étayage en internalisant et renforçant un outil dénommé « Maitrise d'ouvrage urbaine et sociale (MOUS) de résorption des squats et bidonvilles »,
- ✚ Coordonne et anime un contrat d'accueil et d'intégration des bénéficiaires de la protection internationale (réfugiés) et des primo-arrivants qui est également une contractualisation avec l'Etat.

Il a été décidé par délibération au Conseil Métropolitain du 29 septembre 2023 que ce budget serait clôturé au 31/12/2023 afin de faciliter une vision consolidée des actions de la Métropole.

L'ensemble des actions qu'il retraçait seront réintégrées au Budget Principal au sein du programme « PLH Dispositifs Métropole » auprès de chacune des trois directions concernées (DIE, DDS, DDFH).

Le résultat de gestion 2023 est déficitaire (-40 k€).

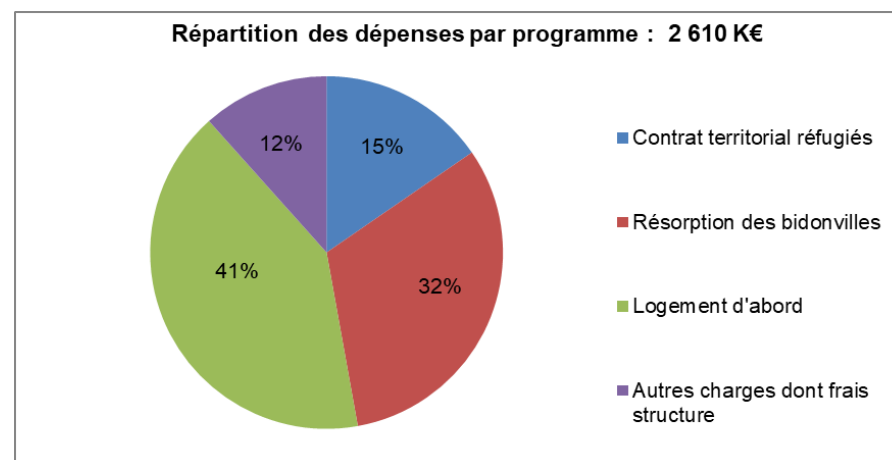
Néanmoins, le résultat cumulé antérieur permettra de reprendre 216 k€ qui sera repris au budget principal de la Métropole 2024 afin de contribuer à la mise en œuvre des actions.

Ce budget porte l'ensemble des actions de la politique publique mais ne comporte pas d'investissement, et donc pas d'encours de dette.

Dépenses de fonctionnement

En 2023, les dépenses de fonctionnement s'élèvent à 2,61 M€, contre 2,26 M€ en 2022, soit une augmentation de 353 k€.

| Dépenses de fonctionnement | | | |
|-------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| en K€ | CA 2022 | BP + DM 2023 | CA 2023 |
| Contrat territorial réfugiés | 422 | 489 | 402 |
| Résorption des bidonvilles | 563 | 877 | 829 |
| Logement d'abord | 1 013 | 1 173 | 1 076 |
| Autres charges dont frais structure | 258 | 308 | 303 |
| Total dépenses | 2 256 | 2 847 | 2 610 |



Au titre de l'action logement d'abord, les dépenses hors charges de personnel s'élèvent à 757 k€.

Les subventions versées concernent les différentes actions soutenues dans le cadre de la politique du Logement d'abord.

Il s'agit notamment des Logements Sociaux Accompagnés (109,5 k€), des actions de mise à l'abri et d'accompagnement vers le logement de diverses familles (120 k€), du Logement d'Abord pour les jeunes (92 k€) ainsi que

divers actions d'accompagnement portés par des associations.

Les dépenses de prestations de service concernent le marché de prospection et captation de logement dans le parc privé, Louez + Facile (17 k€) ainsi que les actions de communication autour de ce dispositif (10 k€) et diverses dépenses de formation pour travailleurs sociaux ou d'ateliers professionnels (14 k€).

Au titre de la résorption des bidonvilles, les dépenses hors charges de personnel s'élèvent à 440 k€ concernant les frais d'équipements des logements, les locations immobilières (103 k€), et des frais liés aux logements (fluides, maintenances et assurances) ainsi que des prestations de services tels que l'interprétariat.

Au titre du contrat territorial réfugiés, les dépenses hors charges de personnel s'élèvent à 370 K€ correspondant aux versements de subventions dans le cadre de l'appel à projets du contrat territorial d'accueil et d'intégration en 2023.

Les frais de personnel des services supports contribuant au fonctionnement du budget annexe et les charges de structure représentent 254 k€ répartis entre :

- Les frais de personnel affectés à la collectivité de rattachement
- Les charges de structure.

| Répartition des dépenses de personnel par programme | | | |
|---|------------|--------------|------------|
| en K€ | CA 2022 | BP + DM 2023 | CA 2023 |
| Contrat territorial réfugiés | 95 | 98 | 32 |
| Résorption des bidonvilles | 333 | 434 | 389 |
| Logement d'abord | 255 | 271 | 319 |
| Total charges de personnel | 683 | 803 | 740 |
| Charges externes | 137 | 137 | 160 |
| Total dépenses personnel | 820 | 940 | 900 |

La masse salariale du personnel directement affecté s'élève à 740 k€.

L'évolution de la masse salariale entre l'année 2022 et l'année 2023 s'explique par des facteurs multiples.

Tout d'abord, la décision de mesures gouvernementales en cours d'année 2023 a eu un impact à la hausse sur les dépenses. Il s'agit principalement de l'effet sur la revalorisation du point d'indice ainsi que la mise en place de la prime SEGUR.

Ensuite, le GVT représente une évolution de près de 0,2 % de la masse salariale compte tenu de la structure des effectifs du budget annexe Logement d'abord.

Enfin, la reconduite des actions en matière d'action sociale, ainsi que l'instauration de nouveaux dispositifs ou la revalorisation des actions ont pesé sur l'évolution des dépenses.

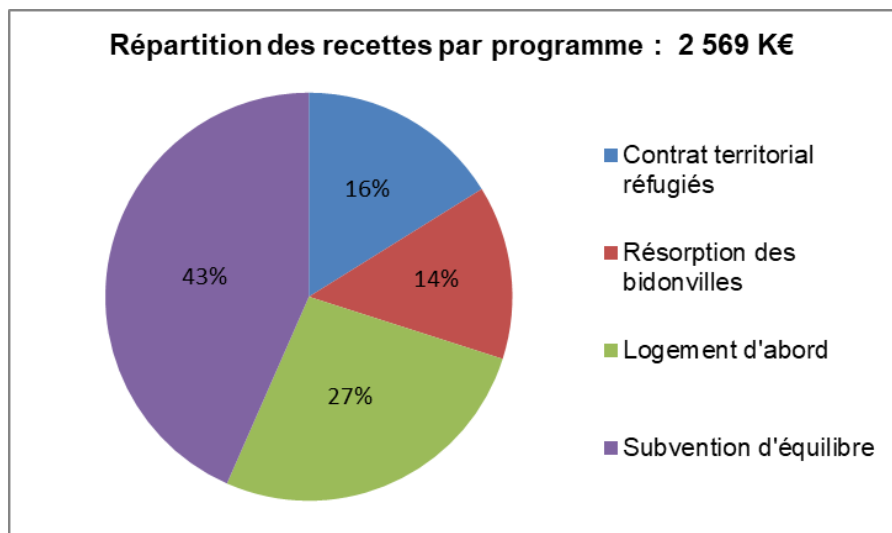
La revalorisation des tickets restaurant en valeur faciale de 8 à 10 € ainsi que l'octroi de chèques vacances a généré une dépense supplémentaire.

Les ETP moyens annuels entre 2022 et 2023 sont en très légère baisse.

Recettes de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement s'élèvent à 2,5 M€ en augmentation par rapport à 2022 de 327 k€.

Elles sont constituées de 1,45 k€ de subventions externes et de 1,12 M€ de subvention du budget principal, en légère augmentation de 12 K€ par rapport à 2022.



Les contractualisations effectives ont permis de constater les éléments suivants :

✚ Contrat territorial d'accueil et d'intégration :

Contractualisation avec l'Etat à hauteur de 415 k€ couvrant le remboursement des subventions versées par la Métropole au nom de l'Etat dans le cadre de l'appel à projet annuel et le remboursement des traitements et charges de structure affectées. Contractualisation annuelle depuis 2019, qui va se prolonger dans le cadre de la stratégie territoire d'intégration en 2023.

✚ Logement d'Abord :

Contractualisation avec l'Etat (Direction Interministérielle à l'Hébergement et à l'Accès au Logement) à hauteur de 510k€ au titre de la mise en œuvre accélérée du plan Logement d'Abord. Par ailleurs 108k€, également contractualisés avec l'Etat au titre de la mise en œuvre du dispositif d'accompagnement social renforcé lié au logement (financement de 2ETP de travailleurs sociaux en contrat de projet).

✚ Résorption des Bidonvilles

325 k€ correspondent au financement par l'Etat et le Département de la maîtrise d'œuvre urbaine et sociale (MOUS) relative à l'anticipation et à l'accompagnement des évacuations de campements et squats mise en œuvre par la Métropole. L'augmentation des financements de l'Etat et de GAM est liée à l'ouverture d'un hébergement temporaire permettant une stratégie de résorption durable des squats et bidonvilles.

✓ **Résultat d'exploitation**

L'exercice 2023 se termine avec un résultat de gestion déficitaire de 40 k€ qui après reprise du résultat excédentaire 2022 pour 216,5 k€ donne un résultat cumulé de 176,3 k€

Cet excédent sera reporté sur l'exercice 2024 au niveau du budget principal.

BALANCE BUDGET ANNEXE LOGEMENT D'ABORD - HEBERGEMENT

SECTION DE FONCTIONNEMENT (en €)

| Chap | DEPENSES | CA 2022 | BP + DM 2023 | CA 2023 |
|---|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 438 850,26 | 740 018,00 | 697 144,83 |
| 012 | Charges de personnel | 819 746,53 | 971 368,00 | 900 298,93 |
| 65 | Autres charges de gestion courantes | 997 751,04 | 1 013 981,00 | 987 720,00 |
| 67 | Charges exceptionnelles | - | 98 000,00 | - |
| 68 | Dotations aux dépréciations des actifs circulant | 138,00 | 24 407,00 | 24 407,00 |
| Total dépenses réelles de fonctionnement | | 2 256 485,83 | 2 847 774,00 | 2 609 570,76 |
| Total dépenses de fonctionnement | | 2 256 347,83 | 2 847 774,00 | 2 609 570,76 |

| Chap | RECETTES | CA 2022 | BP + DM 2023 | CA 2023 |
|---|-------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 013 | Atténuation des charges | 6 830,40 | 9 000,00 | 8 837,60 |
| 70 | Prestations de services | 361,17 | - | 1 187,99 |
| 73 | Impôts et taxes | - | - | 25,71 |
| 74 | Dotations et participations | 2 233 978,51 | 2 622 264,75 | 2 554 505,46 |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 1 252,54 | - | 4 307,18 |
| 77 | Produits spécifiques | - | - | 500,00 |
| Total recettes réelles de fonctionnement | | 2 242 422,62 | 2 631 264,75 | 2 569 363,94 |
| Total recettes de fonctionnement | | 2 242 422,62 | 2 631 264,75 | 2 569 363,94 |
| 002 | Excédent de fonctionnement reporté | - | 216 509,25 | 216 509,25 |
| Total recettes de fonctionnement | | 2 242 422,62 | 2 847 774,00 | 2 785 873,19 |

14 LE BUDGET ANNEXE DES OPERATIONS D'AMENAGEMENT

Ce budget retrace les flux financiers relatifs aux opérations d'aménagement de zones d'activités économiques réalisées en régie (hors concessions d'aménagement).

Il s'agit d'une gestion en comptabilité de stock, qui impose de constater en fonctionnement l'ensemble des dépenses d'aménagement et les recettes y afférent, puis de valoriser, en fin d'année, le stock de tènements aménagés détenu. Toutefois, pour l'analyse, notamment des données consolidées de l'ensemble des budgets, ces dépenses et recettes sont considérées comme relevant de l'investissement.

En 2015, la zone d'activités Hyparc sur le territoire de la commune de Sassenage a été transférée à la Métropole et intégrée à ce budget.

✓ Les charges

Les dépenses de l'exercice 2023 s'élèvent à 85 k€ contre 54 k€ en 2022 et concernent la Zone d'activités économiques Hyparc à Sassenage (anciennement appelée Zone Clémencière).

Les travaux réalisés concernent principalement la poursuite de la viabilisation des lots commerciaux.

La fin de la commercialisation de la zone est projetée en 2025.

✓ Les produits

Les recettes 2023 sont de 551 k€. Elles se décomposent comme suit :

- La vente du lot 2 Hyparc intervenue en 2020 pour 350 k€,
- La cession prévue en 2022 de terrains aménagés sur la zone Hyparc (lot 3), à hauteur de 196 k€ reportée sur l'exercice 2023.

Le dernier lot (n° 4) de 7 014 m² fera l'objet d'une cession en 2025 à hauteur de 500 k€.

Le budget aménagement ne porte pas de dette propre. L'équilibre est assuré, selon le besoin d'équilibre conjoncturel, par le biais d'avances remboursables consenties par le budget principal.

Le stock d'avances versées à ce budget annexe est de 587 k€. Cela correspond à une avance faite en 2015 pour la zone Hyparc.

Elle fait l'objet de remboursements au budget principal en fonction des cessions des tènements de la zone Hyparc.

✓ Résultat 2023

Les opérations réalisées durant l'exercice ont permis de rembourser une partie de l'avance du budget principal à hauteur de 159 k€, le solde restant dû est de 428 k€.

Le budget annexe Opérations d'aménagements constate un excédent d'investissement de 430 k€.

BUDGET ANNEXE OPERATIONS D'AMENAGEMENT

SECTION DE FONCTIONNEMENT (en €)

| CHAPITRE | DEPENSES | CA 2022 | BP + DM 2023 | CA 2023 |
|---|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 53 817,97 | 200 000,00 | 84 693,46 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | | 2,00 | 1,86 |
| 66 | Charges financières | | | |
| Total dépenses réelles de fonctionnement | | 53 817,97 | 200 002,00 | 84 695,32 |
| 002 | Résultat de fonctionnement reporté | | | |
| Total dépenses mixtes de fonctionnement | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 023 | Virement à la section d'investissement | | 192 754,00 | |
| 042 | Opération d'ordre de transfert entre sections | 2 439 117,94 | 2 531 300,00 | 2 528 988,74 |
| Total dépenses d'ordre de fonctionnement | | 2 439 117,94 | 2 724 054,00 | 2 528 988,74 |
| Total dépenses de fonctionnement | | 2 492 935,91 | 2 924 056,00 | 2 613 684,06 |

| CHAPITRE | RECETTES | CA 2022 | BP + DM 2023 | CA 2023 |
|---|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| 70 | Produits des services, du domaine et ventes diverses | | 200 000,00 | 550 823,25 |
| 74 | Subventions d'exploitation | | | |
| 75 | Autres produits de gestion courante | 3,17 | | |
| Total recettes réelles de fonctionnement | | 3,17 | 200 000,00 | 550 823,25 |
| 002 | Résultat de fonctionnement reporté | | 36 056,00 | |
| Total recettes mixtes de fonctionnement | | 0,00 | 36 056,00 | 0,00 |
| 042 | Opération d'ordre de transfert entre sections | 2 528 988,74 | 2 688 000,00 | 2 062 858,95 |
| Total recettes d'ordre de fonctionnement | | 2 528 988,74 | 2 688 000,00 | 2 062 858,95 |
| Total recettes de fonctionnement | | 2 528 991,91 | 2 924 056,00 | 2 613 682,20 |

SECTION D'INVESTISSEMENT (en €)

| CHAPITRE | DEPENSES | CA 2022 | BP + DM 2023 | CA 2023 |
|--|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| 16 | Emprunts et dettes assimilés | 0,00 | 158 794,40 | 158 794,40 |
| 4581 | Opérations sous mandat | | | |
| Total dépenses réelles d'investissement | | 0,00 | 158 794,40 | 158 794,40 |
| 001 | Solde d'exécution de la section | | | |
| Total dépenses mixtes d'investissement | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 040 | Opération d'ordre de transfert entre sections | 2 528 988,74 | 2 688 000,00 | 2 062 858,95 |
| Total dépenses d'ordre d'investissement | | 2 528 988,74 | 2 688 000,00 | 2 062 858,95 |
| Total dépenses d'investissement | | 2 528 988,74 | 2 846 794,40 | 2 221 653,35 |

| CHAPITRE | RECETTES | CA 2022 | BP + DM 2023 | CA 2023 |
|--|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| 16 | Emprunts et dettes assimilées | | | |
| 4582 | Opérations sous mandat | | | |
| Total recettes réelles d'investissement | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Dotations Fonds divers et réserves | | | |
| 001 | Solde d'exécution de la section | | 122 740,40 | |
| Total recettes mixtes d'investissement | | 0,00 | 122 740,40 | 0,00 |
| 021 | Virement de la section de fonctionnement | | 192 754,00 | |
| 040 | Opération d'ordre de transfert entre sections | 2 439 117,94 | 2 531 300,00 | 2 528 988,74 |
| Total recettes d'ordre d'investissement | | 2 439 117,94 | 2 724 054,00 | 2 528 988,74 |
| Total recettes d'investissement | | 2 439 117,94 | 2 846 794,40 | 2 528 988,74 |

15 DETAIL PAR PROGRAMME ET ACTION

Le Budget Principal de la Métropole est présenté par Programmes et Actions identiques en fonctionnement et en investissement, pour une meilleure lisibilité des politiques publiques mises en œuvre, indépendamment de la nature comptable de la dépense ou recette.

Cette architecture reprend ainsi les préconisations de la LOLF.

Les données ci-après présentent les réalisations 2023 et les réalisations 2022 tout en sachant que pour la 2^{ème} année consécutive a été particulièrement marquée par l'inflation.

Elles montrent également pour chaque mission l'avancement du Plan Pluriannuel d'Investissement au terme de l'année 2023, soit après 3 exercices.

Enfin, pour la seconde année, il est proposé une présentation des dépenses d'investissement au regard de leur impact sur l'atténuation du changement climatique, laquelle est complétée par une classification, pour la première année des dépenses de fonctionnement.

Comme d'autres métropoles (Lille, Lyon, Strasbourg...), ce classement s'est appuyé sur la méthode développée par I4CE¹³ basée sur l'objectif net zéro carbone en 2050 selon la Stratégie Nationale Bas Carbone (SNBC) de la France.

Les dépenses sont classées en 6 catégories allant de très favorable, favorable sous conditions, neutre, plutôt défavorable, défavorable et à approfondir quand la simple donnée de dépenses ne permet pas de la qualifier.

Dans le cadre de l'analyse des dépenses 2023, une nouvelle catégorie « plutôt défavorable » a été créée, elle permet de classifier les dépenses qui sont de par leur nature défavorable à l'atténuation au changement climatique, mais pour lesquelles la Métropole met en œuvre des actions durables afin de réduire cet impact.

Certaines dépenses ont été exclues du périmètre d'analyse.

Pour le fonctionnement, il s'agit des frais financiers et frais bancaires, les reversements aux communes (AC et DSC), le FPIC, les intérêts moratoires, les annulations de titres antérieurs et la refacturation des charges des budgets annexes, services communs et syndicats. En 2023, ces dépenses représentent 154 M€ soit 44%.

Pour l'investissement, il s'agit du remboursement de la dette (pour ne pas avoir de double compte avec la dépense et son mode de financement), des

opérations pour compte de tiers, des dépenses des services communs pour les autres collectivités, des reversements de recettes d'urbanisme (PUP et taxe d'aménagement), des cautions et autres avances remboursables.

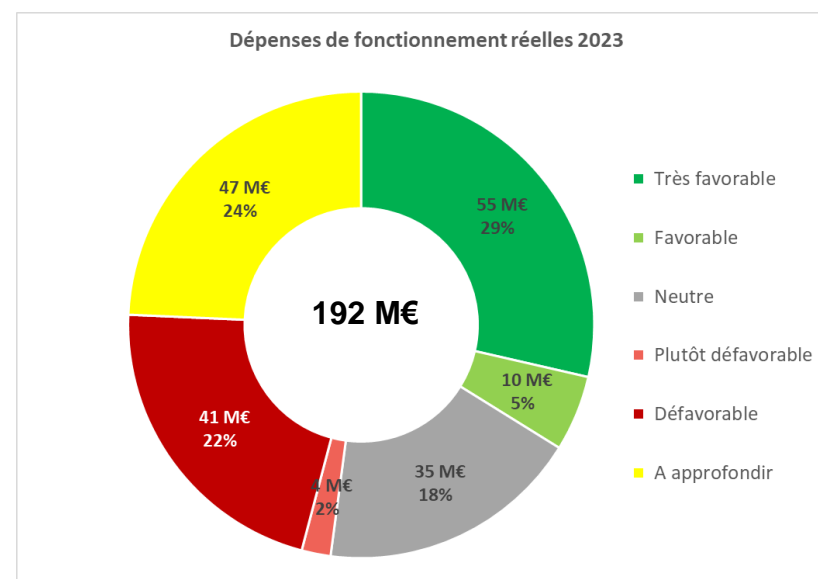
En 2023, ces dépenses représentent 108 M€ soit 42 %.

Cette analyse concerne le budget principal et le seul critère de l'atténuation au changement climatique. L'objectif est d'élargir cette démarche aux budgets annexes ainsi qu'à d'autres critères d'évaluation comme l'adaptation au changement climatique.

Enfin, le budget climat ne constitue pas un outil de comparaison entre collectivités, chacune adaptant la méthodologie à son contexte local.

Cette démarche vise à s'interroger sur l'incidence de chaque action sur le climat et à réfléchir aux actions à engager pour améliorer la situation.

De même, une analyse de l'évolution sur plusieurs exercices serait pertinente. En effet, la méthode ne permet pas de mesurer l'impact de la sobriété qui peut se traduire par une baisse ou une suppression des dépenses.



Pour la section fonctionnement, 192 M€ des dépenses ont été classés :

¹³ Institut de l'économie pour le climat

- Soit 116 M€ de dépenses de fonctionnement, hors dépenses de personnel réparties :

34 M€ de dépenses sont classées **très favorables** et 5 M€ de dépenses **favorables sous conditions**. Les dépenses classées comme **neutres** représentent 24 M€.

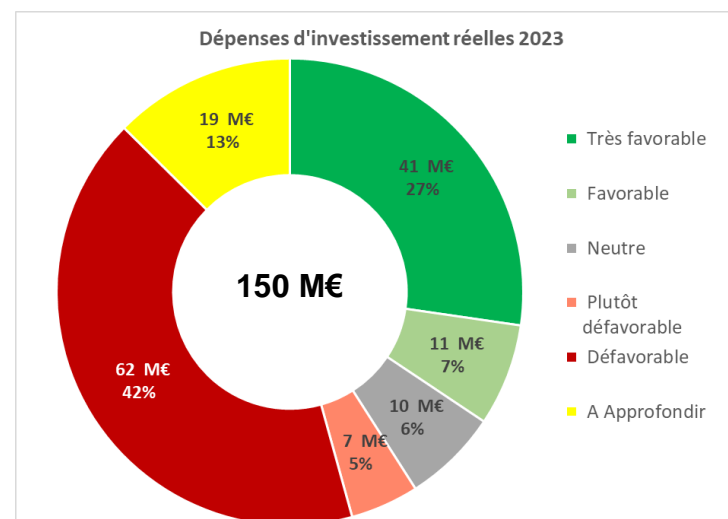
0,3 M€ de dépenses sont classées **plutôt défavorables** et 18 M€ sont **défavorables**.

Enfin, 35 M€ des dépenses restent à **approfondir**.

- Soit 76 M€ de dépenses de personnel réparties sur les différents programmes selon 2 méthodes :
 - Les dépenses de personnel des directions « opérationnelles » :
 - Réparties sur chaque programme proportionnellement aux dépenses réalisées en fonctionnement et investissement en 2023 dans chaque programme.
 - La classification des dépenses du programme a ensuite été appliquée aux dépenses de personnel proratisées.
 - Les dépenses de personnel des directions « ressources » et « élus » :
 - La classification globale des dépenses de fonctionnement et investissement de la Métropole a été appliquée à ces dépenses.
 - Ensuite, elles ont été réparties sur chaque programme proportionnellement aux dépenses réalisées en 2023 en fonctionnement et investissement.

En 2023, 300 k€ de dépenses ont été réalisées dans le cadre du forfait de mobilité durable (FMD) et du plan de mobilité de la Métropole.

Ces dépenses ont été classées **très favorable**, puis réparties dans tous les programmes au prorata des dépenses de fonctionnement.



Sur les 150 M€ de dépenses 2023 classées pour la section investissement, plus d'un quart sont **très favorables** à l'atténuation au changement climatique, soit 41 M€. Les dépenses **favorables sous conditions**, qui ne permettent pas d'atteindre la neutralité carbone mais améliorent la situation, s'élèvent à 11 M€ et représentent 7 % des dépenses totales.

Les dépenses classées comme **neutres** ne représentent que 6 % du total.

A contrario, 7 M€, soit 5 % des dépenses sont plutôt défavorables, ces dépenses ont un impact carbone notable, toutefois, la métropole a entrepris des actions pour diminuer les émissions correspondantes. 42 % des dépenses, soit 62 M€, sont jugées défavorables, dans la mesure où elles génèrent des gaz à effet de serre, ce qui aggrave le changement climatique.

Enfin, 13 % des dépenses nécessitent des analyses plus poussées pour pouvoir les caractériser.

La suite de cette partie présente l'ensemble des éléments par mission et programme.

15.1 ATTRACTIVITE, INSERTION, DYNAMISME ECONOMIQUE

Avancement du PPI 2021-2030

Dans le cadre du PPI 2021-2030, un total de 169,2 M€ de dépenses sont inscrits pour la mission Attractivité, insertion, dynamisme économique.

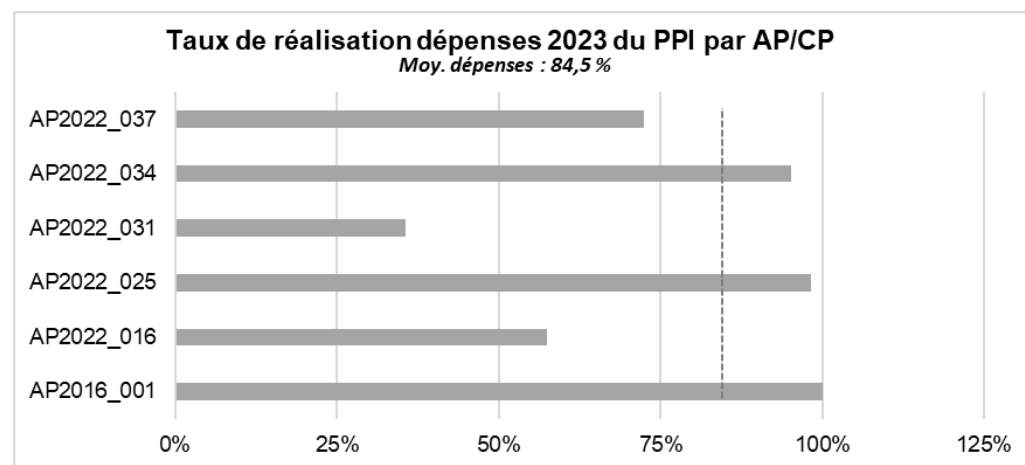
7 AP/CP sont concernées :

| Codification | Intitulé | Période | Montant total dépenses de l'AP |
|--------------|--|-----------|--------------------------------|
| AP2016_001 | CPER ESRI ET PLAN CAMPUS | 2016-2025 | 26 246 869 |
| AP2016_042 | CPER ESRI 2021-2027 | 2024-2030 | 21 770 000 |
| AP2022_016 | ALPEXPO | 2022-2030 | 37 642 749 |
| AP2022_025 | COHESION ECONOMIQUE ET INSERTION | 2022-2030 | 7 135 000 |
| AP2022_031 | ACCOMPAGNEMENT DES PROJETS TOURISTIQUES ET DE LOISIR | 2022-2030 | 11 069 990 |
| AP2022_034 | AIDES AUX ENTREPRISES | 2022-2030 | 31 012 150 |
| AP2022_037 | ENTRETIEN ET AMENAGEMENT DES ZAE | 2022-2030 | 24 376 709 |

L'avancement du PPI au terme de l'exercice 2023, avec 51,8 M€ de dépenses réalisées entre 2021 et 2023 dont 14,6 M€ en 2023, est globalement proche du niveau attendu avec un taux de réalisation de 31 %.

Le détail de réalisation en dépenses des AP/CP est le suivant :

| AP (en k€) | PPI 2023 | Engag 2023 | Taux engag. | Réalisé 2023 | Taux réal. | Engag. non soldé | Dispo pour engag. | Reste à réaliser | Ratio couverture (année) |
|--------------|---------------|---------------|-------------|---------------|------------|------------------|-------------------|------------------|--------------------------|
| AP2016_001 | 2 812 | 2 812 | 100% | 2 812 | 100% | 0 | 6 901 | 6 901 | 2,5 |
| AP2022_016 | 1 800 | 1 174 | 71% | 1 033 | 62% | 141 | 34 957 | 35 098 | 34,0 |
| AP2022_025 | 1 945 | 1 914 | 98% | 1 910 | 98% | 4 | 4 551 | 4 554 | 2,4 |
| AP2022_031 | 1 379 | 507 | 37% | 492 | 36% | 16 | 9 204 | 9 219 | 18,7 |
| AP2022_034 | 6 994 | 6 800 | 94% | 6 657 | 92% | 144 | 14 100 | 14 244 | 2,1 |
| AP2022_037 | 2 373 | 1 840 | 78% | 1 719 | 72% | 121 | 20 587 | 20 708 | 12,0 |
| TOTAL | 17 303 | 15 049 | 87% | 14 624 | 85% | 425 | 90 299 | 90 723 | 6,2 |



15.1.1 Programme : 14 - Développement économique

FONCTIONNEMENT

| Fonctionnement (Euros) | Dépenses | | | | | Recettes | | | | |
|------------------------------------|------------------|------------------|-------------------------------|------------------|----------------------------|----------------|----------------|--------------------------------|----------------|----------------------------|
| | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM+VC) | CA 2023 | Réalisé/Total crédits 2023 | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM+V C) | CA 2023 | Réalisé/Total crédits 2023 |
| ANIMATION DES ZAE | | 47 000 | 34 026 | 27 708 | 81,4% | | | | | |
| ANIMATION ECO | 26 779 | | | | | | | | | |
| AUTRES ACTIONS ECONOMIQUES | 42 371 | 56 200 | 46 200 | 25 006 | 54,1% | 0 | 10 000 | 10 000 | 0 | 0,0% |
| CHAMBRES CONSULAIRES | 155 000 | 155 000 | 130 450 | 124 000 | 95,1% | | | | | |
| COMMERCES | 216 803 | 260 000 | 269 593 | 242 404 | 89,9% | | | | | |
| CREATION D ACTIVITE | 308 140 | 305 000 | 303 533 | 270 620 | 89,2% | | | | | |
| DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE ETUDES | 17 190 | 33 000 | 33 000 | 864 | 2,6% | | | 0 | 5 000 | 0,0% |
| ECONOMIE CIRCULAIRE | | 50 000 | 37 000 | 12 459 | 33,7% | | | | | |
| ENTRETIEN DES ZIA | 288 500 | 335 500 | 312 974 | 304 787 | 97,4% | | | | | |
| FONCIERE COMMERCIALE | 63 758 | 80 000 | 166 294 | 166 293 | 100,0% | | | | | |
| FRENCH TECH | 70 000 | 70 000 | 70 000 | 70 000 | 100,0% | | | | | |
| IFORUM | 157 245 | 170 000 | 177 624 | 144 023 | 81,1% | 3 000 | 15 000 | 15 000 | 217 000 | 1 446,7% |
| MIN MARCHÉ D'INTERET NATIONAL | 347 644 | 368 664 | 426 820 | 423 748 | 99,3% | 32 361 | 27 441 | 27 441 | 4 998 | 18,2% |
| PEPINIERES | 166 500 | 150 520 | 150 520 | 120 000 | 79,7% | | | | | |
| PLAN D ACTION FILIERE | 141 361 | 155 000 | 120 673 | 89 211 | 73,9% | 123 040 | 6 000 | 6 000 | -46 000 | -766,7% |
| POLES CLUSTER ET FILIERES | 335 175 | 346 345 | 349 151 | 336 185 | 96,3% | | | | | |
| SALONS ET EVENEMENTS | 353 135 | 390 000 | 229 583 | 222 220 | 96,8% | 101 808 | 150 000 | 150 000 | 68 280 | 45,5% |
| STRATEGIE DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE | 85 068 | 80 000 | 77 390 | 68 301 | 88,3% | 22 038 | | 0 | 20 000 | 0,0% |
| SUBVENTION BA LOCAUX ECONOMIQUES | 350 000 | 750 000 | 718 073 | 718 073 | 100,0% | | | | | |
| TOTEM FILIERE SANTE | 30 000 | 30 000 | 27 194 | 0 | 0,0% | | | | | |
| TOTAL FONCTIONNEMENT | 3 154 668 | 3 832 229 | 3 680 097 | 3 365 901 | 91,5% | 282 246 | 208 441 | 208 441 | 269 278 | 129,2% |

L'année 2023 marque la première année de déploiement de la nouvelle stratégie de développement économique de la Métropole, élaborée en 2022 avec plus de 50 acteurs économiques.

Une part importante des 80 actions visant à « conjuguer économie et écologie » sur 4 axes d'intervention ont été déployées en 2023 :

- Une métropole créatrice d'activités qui soutient les innovations,
- Une métropole inclusive qui favorise les emplois durables et l'attractivité des talents,
- Une métropole résiliente qui mobilise les acteurs économiques en faveur des transitions,
- Une métropole productive qui accompagne les acteurs économiques par des aménagements durables.

En accord avec ces axes stratégiques, la Métropole a poursuivi en 2023 son soutien à la création d'activités par des actions de sensibilisation, 2 forums « Je Créé ma boîte » (Seyssins et Grenoble, avec près de 200 porteurs de projets reçus) ou par financement des structures d'accompagnement et de porteurs de projet (270 k€).

Les pépinières TARMAC et Pousada, financées à hauteur de 120 k€, ont hébergé près de 70 entreprises en 2023. La pépinière de la Pousada a connu des difficultés et devrait arrêter son activité. L'hôtel d'activités des Peupliers a été livré fin 2023 et il contribue à renforcer l'offre de la Métropole en faveur des TPE, PME et créateurs d'entreprises du territoire.

La Métropole a également poursuivi ses actions collectives d'animations économiques, en particulier sur les transitions (information sur le décret tertiaire et le dispositif Mur Mur TPE PME, la ZFE et le Fonds Air Véhicules, gestion des déchets...), à la fois sur les zones d'activités et au sein des Unions commerciales.

En matière de soutien au commerce, la Métropole a lancé une étude pour déterminer les enjeux du « commerce de demain ». Cette dernière va constituer la base de la feuille de route métropolitaine pour le commerce dans les années à venir. La Métropole a, par ailleurs, poursuivi le financement des Unions commerciales pour plus de 200 k€.

L'année 2023 a été marquée par l'entrée en phase opérationnelle de la foncière commerciale s'est poursuivie dans le cadre de la convention de mandat entre la Métropole et la SPL Inovaction.

La SPL Inovaction assure la gestion locative pour le compte de GAM (baux, appel des loyers, petits travaux...). La Métropole maîtrise toujours la commercialisation des locaux.

L'année 2023 a été marquée par de très nombreuses demandes d'implantations sur le territoire. Ce sont ainsi 80 demandes qui ont été prises en charge. 3 ha de parcs d'activités ont été commercialisés, ce qui a considérablement réduit les disponibilités de foncier économique.

Concernant les politiques de filières et d'innovation, la Métropole a poursuivi son soutien aux structures d'animation des écosystèmes (pôles de compétitivité et clusters) afin de soutenir l'attractivité et la compétitivité des entreprises innovantes du territoire.

A l'occasion du renouvellement de la labellisation des pôles, phase V (2023-26), la Métropole s'est inscrite dans le même calendrier pluri-annuel, en conventionnant pour une durée de quatre ans avec chacun des pôles (Minalogic, Tenerdis, Axelera, Lyonbiopole et CIMES), les conventions cadre (2023-2026) étant ensuite déclinées sur la base de plans d'actions annuels.

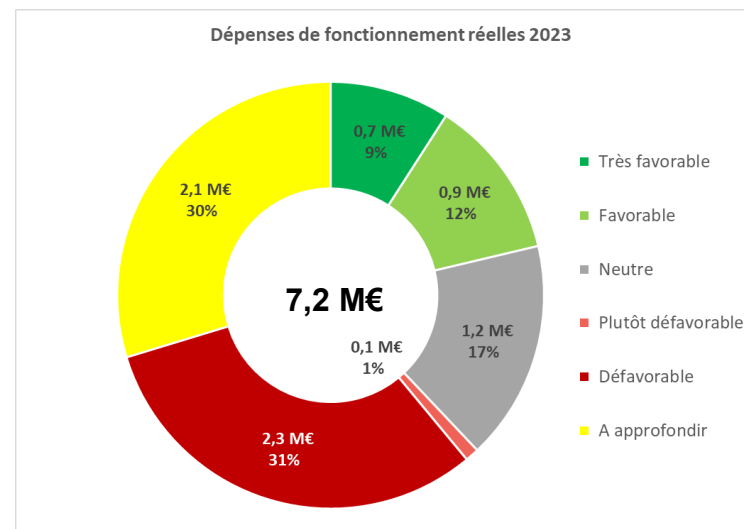
En matière d'animation des accompagnateurs de l'innovation et de soutien aux jeunes entreprises innovantes du territoire, avec une attention particulière portée à leur accès au financement et aux capitaux, la Métropole a poursuivi la transformation du iForum et du iVenture pour les déployer au sein de Tech and Fest, une initiative portée par le Dauphiné Libéré pour créer à Grenoble un grand rendez-vous annuel de l'innovation à Alpexpo. Cette nouvelle dynamique d'acteurs initiée début 2023, s'est tenue les 1^{er} et 2 février 2024.

Ce renouveau du iForum, ainsi que la présence de la Métropole sur de nombreux salons de filières sous marque Grenoble Alpes, contribuent à la visibilité et la notoriété d'un écosystème au service de l'innovation, de l'industrie et des transitions auprès de nombreux acteurs et d'investisseurs internationaux.

La participation de la Métropole à de nombreux salons sous bannière Grenoble Alpes permet d'associer une diversité d'acteurs (intercommunalités, entreprises, aménageurs...) pour promouvoir le dynamisme du territoire : MIPIM et SIMI sur les questions d'immobilier et d'aménagement avec des lancements de consultations : Grand Alpes, Hoche-Malraux...) ou plus sur des thématiques spécifiques comme Pollutec, MedFit ou Smart City Barcelone aux côtés de Business France.

Pour une meilleure lisibilité budgétaire les différentes lignes ayant trait à des salons et événements (SIMI, MIPIM, iForum, Plan d'action filières et Salons et conventions) ont été rassemblées en une seule

Classification des dépenses de fonctionnement au regard de l'atténuation du changement climatique – Programme Développement économique



Les dépenses de fonctionnement s'élèvent à 7,2 M€, dont 3,9 M€ de dépenses de personnel.

Pour les dépenses de fonctionnement (hors dépenses de personnel), soit 3,3 M€ :

57 k€ sont classées **Très Favorable** :

- 1/3 de la participation versée à la CCI pour l'axe sur le climat (42 k€)
- Etude sur l'économie circulaire (10 k€)

28 k€ sont classées **Favorable** : ces dépenses sont, en partie, réalisées pour l'animation des ZAE (26 k€), l'objectif est de travailler sur un plan inter-entreprises.

0,8 M€ de dépenses sont **Neutre** :

- Taxe foncière du MIN (0,4 M€)
- Plan de stratégie de développement (0,1 M€)
- Contrat de gestion immobilière – Foncière commerciale (0,2 M€)
- 1/3 de la participation versée à la CCI (42 k€)

1 M€ de dépenses sont **Défavorable** :

- Evènements (salons) pour 0,5 M€
- Entretien et maintenance des ZIA (0,3 M€)
- Subvention pour l'association des commerçants (180 k€)
- 1/3 de la participation versée à la CCI (42 k€)

Le solde des dépenses reste à approfondir, soit 1,5 M€ : il s'agit de la subvention de fonctionnement versée au budget annexe locaux économiques (0,7 M€), de l'accompagnement à la création d'activité (0,4 M€), des subventions versées aux pôles clusters et filières (0,4 M€).

Recettes de fonctionnement

Les opérations MIPIM, Smart City et SIMI sont des opérations partenariales pilotées par la Métropole et co-financées par des collectifs d'acteurs publics et privés (71,4 k€ sur le MIPIM, 129,2 k€ sur le SIMI, 5 k€ sur Smart City).

La Métropole est partenaire du Projet de coopération du programme INTERREG Europe Skale2CT dont l'objectif est d'améliorer les ressources et les capacités des organisations publiques pour améliorer les services d'accélération du développement des entreprises.

Investissement

En matière de soutien au commerce et à l'artisanat, la Métropole a accompagné 116 commerces 2023 et leur a versé 740 k€ d'aides directes dans le cadre du dispositif d'aides à l'investissement des commerces, artisans, services avec vitrine et commerces non sédentaires. De même au titre du fonds air véhicule, 88 entreprises ont été soutenues pour près de 300 K euros.

Pour 2023, 4 dossiers d'aide aux professionnels de l'hôtellerie et de l'hôtellerie de plein-air ont été instruits favorablement, pour un montant de 72 K€ de subvention attribuée pour permettre la montée en gamme leurs établissements et de faire face aux transitions du secteur : écologique et énergétique, changement de comportement des clientèles...

Par ailleurs, les travaux de rénovation, sécurisation et aménagement de nouveaux boxes se sont poursuivis au sein du Marché d'Intérêt National à hauteur de 250 k€.

De même les travaux de rénovation des zones d'activités et zones industrielles (ZAZI) se sont poursuivis pour un montant total de 2,1 millions d'euros autour de 4 opérations :

- Fontaine : ZAE de l'Argentière (Rue de la Sure et allée des Plans) : 1 065 K€
- Sassenage : ZAE de l'Argentière (Rue de Chamechaude) : 740K€
- Saint Egrève : ZAE La Biolle – Cheminement depuis la Gare : 340 K€
- Grenoble : Rue Henri Tarze : Aménagement accès Vercors : 70 K€

INVESTISSEMENT

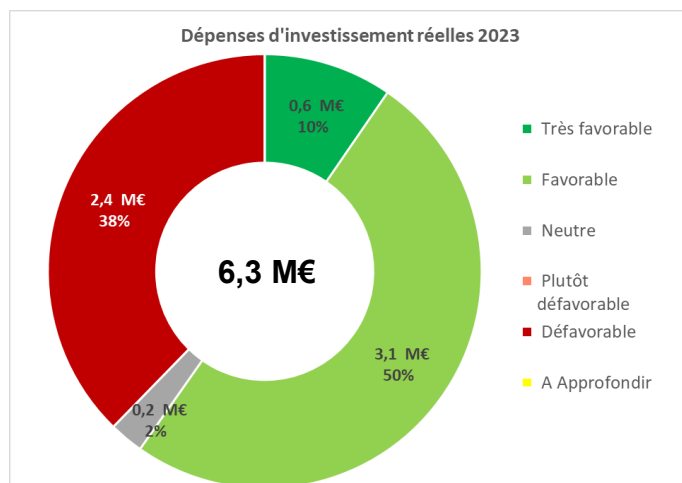
| Investissement (Euros) | Dépenses | | | | | Recettes | | | | |
|-------------------------------------|-------------------|------------------|--------------------------------|------------------|----------------------------|---------------|----------------|--------------------------------|----------------|----------------------------|
| | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM+V C) | CA 2023 | Réalisé/Total crédits 2023 | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM+V C) | CA 2023 | Réalisé/Total crédits 2023 |
| ACQUISITION ECO EPFL | 0 | 200 000 | 0 | 0 | 0,0% | | | | | |
| AIDES DIRECTES HOTELIERIES | 147 095 | 200 000 | 120 000 | 91 071 | 75,9% | | | | | |
| AMENAGEMENT NUMERIQUE | 0 | 254 050 | 254 050 | 254 050 | 100,0% | | | | | |
| COMMERCES | 940 522 | 980 000 | 925 000 | 901 944 | 97,5% | | | | | |
| CREATION D ACTIVITE | 4 486 455 | 210 000 | 93 000 | 93 000 | 100,0% | | 150 000 | 150 000 | 150 000 | 100,0% |
| ECONOMIE CIRCULAIRE DEP EQUIPEMENTS | | 20 000 | 20 000 | 0 | 0,0% | | | | | |
| ENTRETIEN DES ZIA | 218 770 | 273 000 | 289 200 | 218 961 | 75,7% | | | | | |
| FILIERES RECHERCHE INNOVATION | 0 | 50 000 | 32 000 | 15 000 | 46,9% | | | | | |
| FONCIERE COMMERCIALE | 250 000 | 450 000 | 832 100 | 688 390 | 82,7% | | 0 | 275 000 | 28 423 | 10,3% |
| MIN MARCHÉ D'INTERET NATIONAL | 250 868 | 250 000 | 2 514 577 | 2 484 818 | 98,8% | | | | | |
| NANO 2022 | 2 534 754 | 2 500 000 | 2 500 000 | 2 340 087 | 93,6% | | | | | |
| PLATEFORMES TECHNOLOGIQUES | 1 000 000 | 0 | 0 | 0 | 0,0% | | | | | |
| POLES CLUSTERS ET FILIERES | 725 345 | 1 200 000 | 860 000 | 624 515 | 72,6% | | | | | |
| RENOVATION DES ZAZI | 1 764 855 | 2 000 000 | 1 983 800 | 1 500 248 | 75,6% | 37 631 | 0 | 0 | 0 | 0,0% |
| REQUALIFICATION ZAE DEP EQUIPEMENTS | | 600 000 | 100 000 | 0 | 0,0% | | | | | |
| SOUTIEN SPECIFIQUE AUX ENTREPRISES | | | | | | | 221 500 | 221 500 | 139 732 | 63,1% |
| TOTEM FILIERE SANTE | | | | | | 45 000 | 0 | 0 | 0 | 0,0% |
| TOTAL INVESTISSEMENT | 12 318 664 | 9 187 050 | 10 523 727 | 9 212 084 | 87,5% | 82 631 | 371 500 | 646 500 | 318 155 | 49,2% |

Concernant les politiques de filières et d'innovation, la Métropole a, par ailleurs, soldé sa dernière tranche de financement sur le programme NANO2022.

Le financement des projets de R&D collaborative des Pôles de compétitivité reste constant avec 6 nouveaux projets soutenus en 2023, au rythme de 2 à 3 appels à projets annuels. Par ailleurs, les premiers retours de l'activité de CoopVenture (fonds d'investissement dont la Métropole est membre) sont

mitigés : peu de projets émanent du territoire sur les 3 premières années, ce qui amènera à en réinterroger le périmètre en 2024.

Classification des dépenses d'investissement au regard de l'atténuation du changement climatique – Programme Développement économique



10% des dépenses sont classées **Très favorable**, soit 0,6 M€ : il s'agit de l'entretien des zones d'activités et industrielles, soit un prorata de 40 % des dépenses réalisées pour les mobilités douces et de la végétalisation.

La moitié des dépenses sont **Favorable**, soit 3,1 M€ :

- Projet Nano 2022, recherche sur l'énergie pour réduire la consommation : 2,3 M€
- Aides aux commerces, prorata de 40 % pour des investissements liés à la transition énergétique (leds, isolation...) soit 0,4 M€
- Soutien aux plateformes technologiques (investissement R&D intégrant une partie liée aux énergies vertes), soit 0,3 M€
- Aides à l'hôtellerie pour 0,1 M€, soutien dans la réalisation de travaux de mises aux normes énergétiques.

0,2 M€ de dépenses sont **Neutre** pour l'achat de locaux économiques dans le cadre de l'activité de la foncière commerciale.

38 % des dépenses sont classées **Défavorable**, soit 2,4 M€ :

- Entretien des zones d'activités et industrielles (0,9 M€), soit un prorata de 60 % des dépenses réalisées pour le stationnement et la voirie.

- Aides aux commerces pour 60 % sur des investissements liés à l'aménagement des locaux (sécurisation, mobilier) pour 0,5 M€.
- Aménagement numérique pour 0,3 M€.
- Entretien et maintenance du bâtiment Marché d'Intérêt National (MIN) (0,2 M€).
- Travaux de rénovation et d'aménagement des locaux commerciaux situés à Vizille (0,2 M€).

15.1.2 Programme 13 - Cohésion économique

FUNCTIONNEMENT

| Fonctionnement (Euros) | Dépenses | | | | | Recettes | | | | |
|---|------------------|------------------|--------------------------------|------------------|----------------------------|------------------|------------------|--------------------------------|------------------|----------------------------|
| | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM+V C) | CA 2023 | Réalisé/TOTAL crédits 2023 | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM+V C) | CA 2023 | Réalisé/TOTAL crédits 2023 |
| ACTION MOBILISATION PLIE POUR EMPLOI | 65 651 | 96 000 | 113 320 | 101 441 | 89,5% | 9 937 | 10 000 | 49 000 | 38 474 | 78,5% |
| ACTIONS MAISON DE L EMPLOI | | | | | | 103 446 | | | | |
| ANIMATION DU PLIE | 316 185 | 346 436 | 336 436 | 328 118 | 97,5% | 1 593 864 | | 0 | 0 | 0,0% |
| ARTIS GRENOBLE | 0 | 34 563 | 44 822 | 44 822 | 100,0% | 32 946 | 34 563 | 34 563 | 44 822 | 129,7% |
| ATTRIBUTION ET GESTION DU FSE PLIE | 646 463 | 969 500 | 737 998 | 304 541 | 41,3% | 0 | 977 969 | 977 969 | 2 199 980 | 225,0% |
| BATIMENT ECOLE DE LA DEUXIEME CHANCE | 10 095 | 11 500 | 9 300 | 7 612 | 81,9% | 112 000 | 112 000 | 112 000 | 112 000 | 100,0% |
| BOURSE DU TRAVAIL | 203 923 | | | | | | | | | |
| ECONOMIE SOCIALE ET SOLIDAIRE | 453 167 | 435 000 | 452 146 | 439 252 | 97,1% | | | | | |
| EMANCIPATION JEUNESSE | 386 884 | 892 060 | 1 028 643 | 962 117 | 93,5% | 413 271 | 194 524 | 380 524 | 270 308 | 71,0% |
| FORUM POUR L EMPLOI | 118 121 | 120 000 | 266 292 | 265 154 | 99,6% | 9 180 | 30 000 | 170 000 | 104 880 | 61,7% |
| INCLUSION DES PUBLICS SPECIFIQUES | 120 996 | 137 000 | 146 591 | 95 285 | 65,0% | 95 791 | | 0 | 50 507 | 0,0% |
| INSERTION | 298 484 | 301 000 | 345 500 | 256 644 | 74,3% | 170 790 | | 0 | 95 800 | 0,0% |
| INSERTION PAR L ACTIVITE ECONOMIQUE | 669 441 | 731 000 | 733 700 | 723 462 | 98,6% | | | | | |
| MAISON DE L'EMPLOI ET MISSION LOCALE | 2 149 371 | 2 323 826 | 2 431 074 | 2 258 416 | 92,9% | 64 337 | 6 565 | 21 565 | 93 392 | 433,1% |
| PIC INTEGRATION PROFESSIONNELLE DES REFUC | 338 432 | 1 388 200 | 1 223 692 | 901 463 | 73,7% | 0 | 829 763 | 829 763 | 346 915 | 41,8% |
| PLAN PAUVRETE | 224 970 | 262 500 | 338 391 | 308 251 | 91,1% | 325 000 | 255 000 | 255 000 | 0 | 0,0% |
| PLATEFORME MOBILITE | 60 887 | 60 000 | 62 500 | 43 901 | 70,2% | 9 452 | 28 494 | 28 494 | 32 827 | 115,2% |
| SOUTIEN AUX SYNDICATS | | 160 000 | 160 000 | 104 056 | 65,0% | | | | | |
| TERRITOIRE ZERO CHOMEUR | 500 | 39 500 | 60 494 | 42 989 | 71,1% | | | | | |
| TOTAL FONCTIONNEMENT | 6 063 571 | 8 308 085 | 8 490 900 | 7 187 524 | 84,6% | 2 940 015 | 2 478 878 | 2 858 878 | 3 389 905 | 118,6% |

Dépenses de fonctionnement

En 2023, la Métropole a mis en œuvre la délibération cadre de la Politique Métropolitaine de l'Emploi et de l'Insertion votée en 2022.

Cette délibération a réaffirmé les objectifs qui visent à accompagner les demandeurs d'emploi les plus vulnérables dans leur retour à l'emploi et à soutenir les employeurs du territoire dans leurs recrutements.

Pour ce faire, la politique métropolitaine de l'emploi et de l'insertion s'appuie principalement sur deux outils : le PLIE (Plan Local pour l'Insertion et l'Emploi) et les Missions Locales.

Le PLIE, à travers un réseau de 6 maisons métropolitaines de l'emploi et de structures associatives partenaires pour certains publics spécifiques (réfugiés, Roms, personnes en situation de handicap, SDF...), apporte chaque année un accompagnement intensif de qualité à près de 4 000 usagers, dont la moitié trouvera un emploi ou retournera en formation à l'issue de cet accompagnement.

Les dépenses sont de deux ordres : subventions aux structures partenaires du PLIE, essentiellement via le FSE (646 k€), et financement d'actions spécifiques pendant les parcours (plateforme de mobilité, actions des maisons de l'emploi...).

Le taux de réalisation en matière de FSE a été peu élevé en 2023 du fait de deux raisons principales indépendantes de notre volonté : les retards de l'Etat sur le FSE qui ont rendu impossible la signature des conventions avec les porteurs de projet et un avenant de dernière minute sur le PIC (Plan d'investissement dans les compétences) qui a eu pour conséquence de reporter à 2024 les soldes de subvention. Le soutien aux 6 Missions Locales et à la Maison de l'Entreprise et de l'Emploi pour les secteurs non couverts par une équipe métropolitaine est le principal poste de dépense de la politique métropolitaine de l'emploi (2,2 M€).

Les Missions Locales offrent un accompagnement vers l'emploi et la formation aux jeunes de 16 à 25 ans.

Le soutien aux structures d'insertion par l'activité économique (723 k€) relève également de cette stratégie. Il s'agit à la fois de permettre le développement de ces acteurs essentiels de l'économie sociale et solidaire et d'offrir des opportunités de tremplin vers l'emploi aux publics accompagnés par le PLIE et les Missions Locales.

L'année 2023 a été marquée par une politique volontariste de l'Etat de développer l'outil « insertion par l'activité économique ».

Cela s'est traduit par la création de cinq nouvelles structures, trois entreprises d'insertion et deux chantiers d'insertion représentant 53 ETP d'insertion.

Ces créations ont largement contribué au développement du pôle R.

En 2023, le Plan Métropolitain de Lutte et de Prévention de la Pauvreté (225 k€) a permis par ailleurs de renforcer les actions conduites en la matière, notamment via le déploiement d'une offre expérimentale d'accompagnement des ménages en situation de monoparentalité sur le secteur de la Rive Gauche du Drac réalisée par 3 ETP dédiés, 164 personnes ont pu bénéficier de cet

accompagnement en 2023 ; 31 sont sorties d'accompagnement en CDI temps plein, CDI temps partiel, cumul de CDD, ou en formation qualifiante.

De même, grâce à ce plan, plus de 170 personnes ont pu bénéficier de 570 consultations de psychologues dans nos Maisons métropolitaines de l'emploi pour les personnes accompagnées.

Si l'accompagnement des personnes est au cœur de la politique métropolitaine de l'emploi et de l'insertion, le rôle de la Métropole est également d'impulser sur le territoire des projets innovants ou fédérateurs.

A ce titre, en 2023, la Métropole a lancé le projet EN GA JER (Ensemble Grenoble-Alpes Jeunes en Rupture).

Ce projet ambitieux a d'ores et déjà permis, en lien avec nos partenaires, d'identifier et d'accompagner vers l'insertion une centaine de jeunes en très grande précarité.

La Métropole a obtenu fin 2023, l'accord pour la prolongation du projet jusque fin 2025.

La différence entre le prévisionnel et le réalisé en recettes s'explique par la réponse tardive de l'Etat pour la prolongation et le décalage sur le paiement des différentes tranches en conséquence.

En 2023, suite à l'habilitation de la Métropole en 2022 comme Territoire Zéro Chômeur de Longue Durée avec le projet SOLEEO (Solidarité Emploi Echirrolles Ouest) près de 100 personnes privées durablement d'emploi, volontaires et éligibles, ont rejoint l'expérimentation dont 38 dans le cadre de création de postes au sein de l'entreprise à but d'emploi. 2023 a donné lieu également au déménagement de SOLEEO dans les nouveaux locaux financés par la Métropole.

Le soutien aux entreprises a connu un développement important en 2023 avec la mise en place de deux postes en charge de la gestion prévisionnelle des emplois et des compétences territoriales et la promotion des métiers.

La réalisation du premier Forum des métiers généraliste a constitué une vraie réussite avec la mobilisation de 14 filières, 200 structures présentes sur les stands et les espaces de démonstrations (entreprises, organismes de formation, associations, branches...), 63 recruteurs présents sur le Job dating et l'accueil de 6000 visiteurs.

La politique métropolitaine de l'emploi porte aussi une attention particulière à l'insertion de personnes résidant en Quartier de la Politique de la Ville.

A ce titre, des actions spécifiques ont trouvé un nouvel élan avec l'entrée en phase opérationnelle de nos actions Cité de l'emploi.

En lien avec celles mises en œuvre dans le cadre du 1 % Insertion, la Métropole n'a jamais conduit autant d'actions emploi sur les quartiers, avec de réels résultats pour les personnes accompagnées. 2023 a vu l'élargissement des actions à tous les QPV de la métropole, et non aux seuls QPV concernés par le PNRU et le développement de permanences emploi mobiles pour toucher les « publics invisibles ». 16 permanences ont permis de rencontrer 319 demandeurs d'emplois.

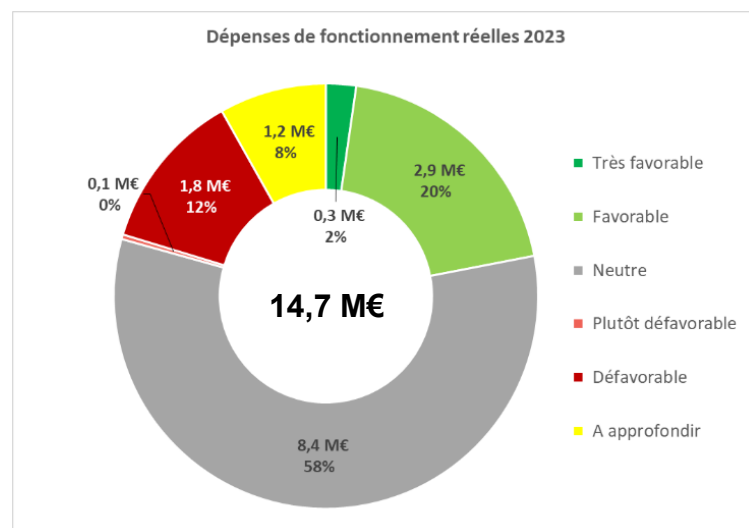
La Métropole met également en œuvre le Fonds d'Aide aux Jeunes métropolitains (390 k€) qui vise à offrir un soutien matériel d'urgence ou une aide à l'insertion.

Plus de 1 200 jeunes ont été soutenus en 2023 originaires principalement de Grenoble, Echirolles, Saint-Martin-d'Hères et Fontaine.

La Métropole a enfin poursuivi son soutien à l'Economie Sociale et Solidaire en accompagnant 29 projets d'acteurs du secteur pour un montant total de 454k€.

Ces projets incluaient notamment la création d'outils structurants tels que des incubateurs et le développement d'activités économiques dans les champs du réemploi, de l'alimentation durable, de la mobilité, de la culture...

Classification des dépenses de fonctionnement au regard de l'atténuation du changement climatique – Programme Cohésion économique



Les dépenses de fonctionnement du programme Cohésion économique s'élèvent à 14,7 M€, dont 7,5 M€ de dépenses de personnel.

Pour les dépenses de fonctionnement (hors dépenses de personnel), soit 7,2M€ :

Une part des dépenses (1,65 M€) est classée **Favorable**, pour :

- Insertion par l'activité économique (réinsertion à partir de l'activité de recyclage) pour 0,7 M€
- PIC (intégration professionnelle des réfugiés) soit 0,95 M€ : financement d'actions en lien avec les transports en communs, le vélo, éducation à la transition...

Une majorité des dépenses est **Neutre**, soit 4,9 M€ :

- Maison de l'emploi et émancipation jeunesse soit 3 M€, dépenses de personnel.
- Animation et gestion du PLIE (Plan Local Insertion Emploi) soit 0,7 M€.
- Insertion, territoire zéro chômeur soit 0,5 M€.
- Forum emploi, soit 0,3 M€.
- Plan pauvreté, soit 0,2 M€.

Les dépenses classées **Défavorable** s'élèvent à 40 k€, il s'agit de l'entretien et de la maintenance des maisons de l'emploi.

0,6 M€ des dépenses restent **à approfondir**, dont 0,45 M€ pour des subventions à l'économie sociale et solidaire (environ 50 projets), et des charges locatives et de copropriété pour 0,15 M€.

Recettes de fonctionnement

La politique métropolitaine de l'emploi est caractérisée par d'importantes recettes de fonctionnement en très nette hausse en 2023 (3,4 M€) fruits d'un travail continu pour obtenir des financements via des appels à projets lancés par l'Europe, l'Etat, la Région, le Département...

Ainsi, la quasi-totalité des actions mises en œuvre fait l'objet d'un financement, y compris sur les dépenses de personnel, qui sont valorisées.

C'est historiquement le cas des crédits du FSE, dont la Métropole est l'organisme intermédiaire de gestion (elle gère localement ce fonds, et à ce titre redistribue des enveloppes à ses partenaires) mais d'autres crédits délégués de l'Etat plus récents (CTAI, plan pauvreté, ENGAJER...).

En 2023, en matière de recettes de FSE, nous sommes au-delà de l'objectif.

Il est à noter qu'au 31/12/2023, et malgré un bilan très positif du dispositif emploi des réfugiés RISING financé dans le cadre du Plan d'Investissement dans les Compétences, le dispositif a pris fin (fin de l'ensemble des expérimentations PIC intégration professionnelle des réfugiés par l'Etat).

Le dispositif, dont la fin était initialement prévue en août 2023, a été prolongé jusque fin d'année 2023.

Le paiement du solde de l'action par la Banque des territoires, initialement prévu sur 2023, a été décalé à 2024 afin de laisser le temps de la production des bilans, ce qui explique la recette plus basse qu'escompté.

En 2023, s'agissant du Contrat Territorial d'Accueil et d'Intégration, la Métropole a reconduit sa contractualisation avec l'Etat pour 3 ans supplémentaires à raison de 400 k€ par an (350 k€ l'année 2023).

Le Forum des métiers a engendré 124 k€ de recettes par la location et le sponsoring.

INVESTISSEMENT

| Investissement (Euros) | Dépenses | | | | | Recettes | | | | |
|--------------------------------------|----------------|------------------|--------------------------------|------------------|----------------------------|---------------|---------------|--------------------------------|---------------|----------------------------|
| | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM+V C) | CA 2023 | Réalisé/Total crédits 2023 | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM+V C) | CA 2023 | Réalisé/Total crédits 2023 |
| ARTIS FONTAINE | 510 532 | 50 000 | 27 550 | 0 | 0,0% | 0 | 40 150 | 40 150 | 40 150 | 100,0% |
| BATIMENT ECOLE DE LA DEUXIEME CHANCE | 0 | 5 000 | 6 838 | 6 838 | 100,0% | | | | | |
| INCLUSION DES PUBLICS SPECIFIQUES | | 3 000 | 2 820 | 0 | 0,0% | | | | | |
| INSERTION | 0 | 5 000 | 0 | 0 | 0,0% | | | | | |
| MAISON DE L EMPLOI ET MISSION LOCALE | 139 818 | 1 060 000 | 504 004 | 500 601 | 99,3% | 19 266 | 19 266 | 19 266 | 19 266 | 100,0% |
| TERRITOIRE ZERO CHOMEUR | 19 857 | 825 000 | 1 406 608 | 1 402 910 | 99,7% | | | | | |
| TOTAL INVESTISSEMENT | 670 207 | 1 948 000 | 1 947 820 | 1 910 349 | 98,1% | 19 266 | 59 416 | 59 416 | 59 416 | 100,0% |

Dépenses d'investissement

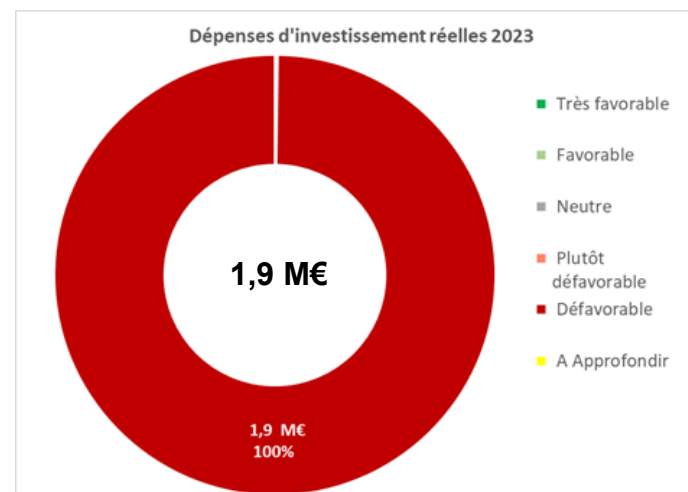
En investissement, les dépenses concernent principalement l'entretien des bâtiments que la Métropole gère sur le territoire pour héberger les équipes chargées de l'accompagnement des demandeurs d'emploi dans les maisons métropolitaines de l'emploi, les missions locales ou l'Ecole de la 2^{ème} chance, dont le siège est métropolitain.

Les habitants des 49 communes de la Métropole ont accès aux services rendus par les maisons métropolitaines de l'emploi et les missions locales – une attention particulière étant donnée à l'accessibilité des services métropolitains avec des lieux d'accueil ou de permanences se déployant sur plus de 20 communes.

En 2023, les travaux entrepris visaient essentiellement à l'amélioration des lieux existants et les travaux relatifs au bâtiment Neptune à Eybens qui sera mis à disposition de la mission locale sud Isère et de la MEE.

Enfin sur le projet Territoire Zéro Chômeur Longue Durée, les travaux d'aménagement du site démarrés fin 2022 ont été conduits en 2023 ce qui a permis un déménagement de SOLLEO dans ses nouveaux locaux en novembre 2023.

Classification des dépenses d'investissement au regard de l'atténuation du changement climatique – Programme Cohésion économique



La totalité des dépenses est classée **Défavorable**, soit 1,9 M€ :

- La rénovation du bâtiment « Territoire zéro chômeur », sans réalisation d'une rénovation thermique, pour 1,4 M€
- Divers travaux d'entretien et maintenance réalisés sur les bâtiments des missions locales et maisons de l'emploi pour 0,5 M€

15.1.3 Programme 12 - Recherche, Innovation et Enseignement Supérieur

FONCTIONNEMENT

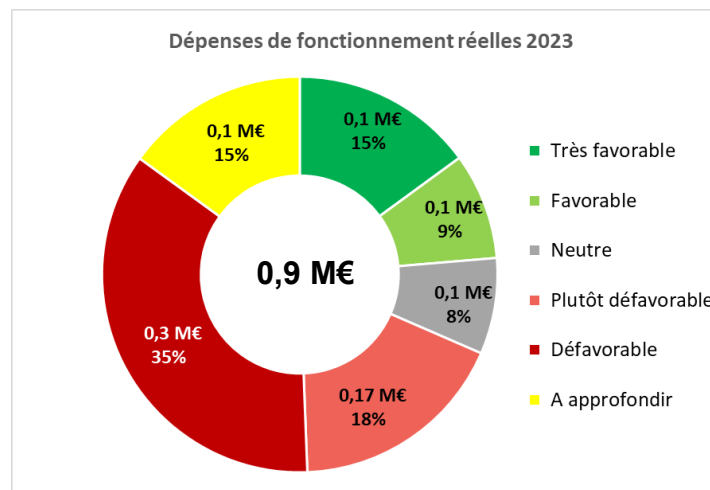
| Fonctionnement (Euros) | Dépenses | | | | |
|----------------------------------|----------------|----------------|--------------------------------|----------------|-----------------------------|
| | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM +VC) | CA 2023 | Réalisé/ Total crédits 2023 |
| ACTION ECONOMIQUE INTERNATIONALE | 9 524 | 36 500 | 25 120 | 1 613 | 6,4% |
| PROJETS NUMERIQUES | 23 600 | 53 000 | 24 176 | 23 600 | 97,6% |
| UNIVERSITE ET RECHERCHE | 171 700 | 136 700 | 141 670 | 124 100 | 87,6% |
| TOTAL FONCTIONNEMENT | 204 824 | 226 200 | 190 966 | 149 313 | 78,2% |

Dépenses de fonctionnement

Outre son soutien aux structures universitaires et scientifiques traditionnellement accompagnées en fonctionnement (UGA, CLARA, Fondation UGA et EVE), la Métropole s'est engagée dans un projet dédié à la vie étudiante et à la solidarité porté par la Fondation UGA.

Le soutien aux projets numériques a également permis la tenue de l'appel à projets Civic Lab.

Classification des dépenses de fonctionnement au regard de l'atténuation du changement climatique Programme Recherche, Innovation et Enseignement Supérieur



Les dépenses de fonctionnement s'élèvent à 0,9 M€, dont 0,8 M€ de dépenses de personnel.

Pour les dépenses de fonctionnement (hors dépenses de personnel), soit 0,1M€ :

55 k€ sont classées **Favorable**, ces dépenses correspondent essentiellement à des travaux de recherche autour de la qualification des polluants dans l'atmosphère.

Les dépenses **Neutre** concernent des cotisations, soit 25 k€.

0,70 k€ des dépenses restent **à approfondir**, il s'agit du soutien à divers projets de recherche et innovation à l'université.

Dépenses d'investissement

Les constructions ou restructurations immobilières relevant de l'Opération Campus et du volet ESRI du CPER arrivent progressivement à leurs termes, en particulier pour l'Opération Campus.

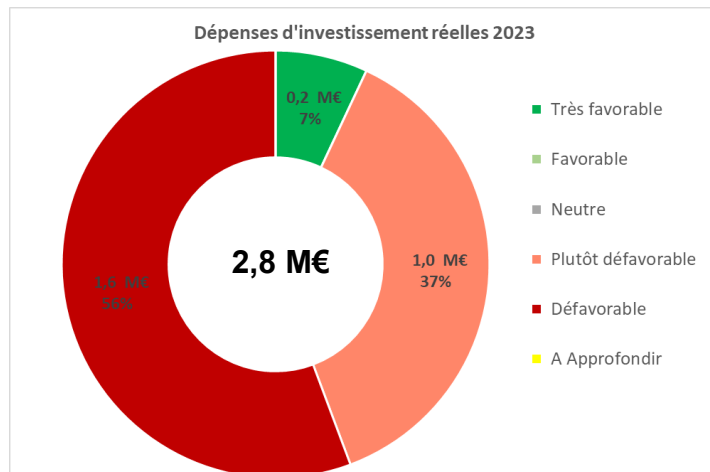
Un certain nombre de dossiers fait toutefois l'objet de retards de réalisation, en raison notamment de contraintes techniques.

L'exécution des budgets de la Métropole est en effet dépendante des conduites d'opérations des établissements universitaires, ce qui explique les décalages constatés qui concernent pour 2023 les projets ESPACES NUMERIQUES DE TRAVAIL et le solde de la brasserie du Cadran Solaire, dont les appels de fonds n'ont pu être émis sur l'exercice 2023 par le CROUS.

INVESTISSEMENT

| Investissement (Euros) | Dépenses | | | | |
|--|------------------|------------------|-------------------------------|------------------|----------------------------|
| | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM+VC) | CA 2023 | Réalisé/Total crédits 2023 |
| CPER A2I ATELIERS INTELLIGENTS | 444 532 | 0 | 0 | 0 | 0,0% |
| CPER CONSTRUCTION BRASSERIE UNIVERSITAIRE | 375 000 | 200 000 | 0 | 0 | 0,0% |
| CPER CRESI (CENTRE DE RECHERCHE POUR LA SANTE INTEGRATIVE) | 0 | 500 000 | 900 271 | 900 270 | 100,0% |
| CPER ECOMARCH | 600 000 | 0 | 0 | 0 | 0,0% |
| CPER ESPACES NUMERIQUES DE TRAVAIL HUMANITES | 0 | 800 000 | 0 | 0 | 0,0% |
| CPER ESPACES NUMERIQUES DE TRAVAIL SHS | | 868 000 | 1 468 189 | 1 468 189 | 100,0% |
| CPER REORGANISATION URBAINE DES IUT | 2 450 000 | 0 | 0 | 0 | 0,0% |
| OPERATION CAMPUS MAISON DE LA CREATION ET DE L'INNOVATION | 0 | 0 | 149 229 | 149 229 | 100,0% |
| OPERATION CAMPUS MAISON DE SERVICE AUX ETUDIANTS | 324 425 | 444 425 | 0 | 0 | 0,0% |
| OPERATION CAMPUS PILSI, EDD BEESY | 552 620 | 0 | 294 736 | 294 736 | 100,0% |
| TOTAL INVESTISSEMENT | 4 746 576 | 2 812 425 | 2 812 425 | 2 812 424 | 100,0% |

Classification des dépenses d'investissement au regard de l'atténuation du changement climatique Programme Recherche, Innovation et Enseignement Supérieur



7% des dépenses du programme sont classées **Très favorable**, soit 0,2 M€ : il s'agit de 2/3 des dépenses du projet PILSI-EDD-BEESY, pour la part de réhabilitation thermique des bâtiments.

37% des dépenses sont classées **Plutôt défavorable**, il s'agit principalement du financement du projet CRESI (Centre de REcherche pour la Santé Intégrative) : construction neuve de bâtiments avec l'utilisation de béton bas carbone et de matériaux biosourcés pour l'isolation thermique, projet proche des transports en commun.

Plus de la moitié des dépenses (56% soit 1,6 M€) est **Défavorable**, il s'agit :

- Du financement du CPER Espaces numériques, ces fonds sont destinés à des projets numériques nécessitant l'utilisation de réseaux et de data centers.
- 1/3 des dépenses du projet PILSI-EDD-BEESY, pour la part construction neuve de bâtiments respectant la norme RT 2012.

15.1.4 Programme 15 –Tourisme - Promotion

FONCTIONNEMENT

| Fonctionnement (Euros) | Dépenses | | | | | Recettes | | | | |
|--|------------------|------------------|-------------------------------|------------------|----------------------------|------------------|------------------|-------------------------------|------------------|----------------------------|
| | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM+VC) | CA 2023 | Réalisé/Total crédits 2023 | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM+VC) | CA 2023 | Réalisé/Total crédits 2023 |
| ALPEXPO | 807 778 | 1 270 683 | 1 369 146 | 1 351 356 | 98,7% | 120 000 | 120 000 | 120 000 | 135 414 | 112,8% |
| ANIMATIONS PEDAGOGIQUES | | 12 400 | 13 300 | 9 572 | 72,0% | | | | | |
| AUBERGE DE LA JEUNESSE | 12 371 | 14 053 | 14 230 | 13 730 | 96,5% | | | | | |
| BATIMENT AGENCE GRENOBLE ALPES | 9 806 | 52 539 | 97 840 | 94 071 | 96,1% | 1 506 | | 0 | 2 167 | 0,0% |
| CHARTREUSE DE PREMOL | | 1 800 | 5 625 | 4 999 | 88,9% | | | | | |
| COL DE PORTE | 222 641 | 274 710 | 277 904 | 151 914 | 54,7% | 290 920 | 273 000 | 273 000 | 163 731 | 60,0% |
| ESPACES NATURELS | 103 706 | 177 300 | 206 385 | 188 519 | 91,3% | | | | | |
| EVENEMENT EXCEPTIONNEL TOURISME ATTRACTIVITE | | 300 000 | 153 185 | 145 578 | 95,0% | | | | | |
| FOIRES SALONS ET CONGRES | | 162 000 | 166 650 | 156 900 | 94,1% | | | | | |
| MARKETING TERRITORIAL | 70 483 | 120 000 | 100 904 | 53 020 | 52,5% | 5 209 | | 0 | 6 315 | 0,0% |
| PARC DE L'ILE D'AMOUR | 111 598 | 47 397 | 81 125 | 67 536 | 83,2% | 50 | | 0 | 1 862 | 0,0% |
| PARC DE L'OVALIE | 2 737 | | 0 | 0 | 0,0% | 100 | | | | |
| PARC DES VOULLANTS | 9 081 | 3 600 | 3 810 | 3 489 | 91,6% | 5 153 | | | | |
| PARC DUBEDOUT | 6 038 | | | | | | | | | |
| PARTENARIATS ET PROMOTION | 47 500 | 100 000 | 72 900 | 71 400 | 97,9% | | | | | |
| PROMOTION ET ATTRACTIVITE | 488 862 | 165 000 | 356 161 | 354 454 | 99,5% | 0 | | 0 | 18 000 | 0,0% |
| SABF | 710 227 | 704 925 | 704 925 | 704 925 | 100,0% | | | | | |
| SCHEMA DIRECTEUR TOURISME | 204 | | 1 377 | 510 | 37,0% | | | | | |
| SENTIERS | 287 092 | 308 000 | 307 100 | 294 444 | 95,9% | | | | | |
| SITE PREMOL | 684 | | | | | | | | | |
| SOUTIEN A L'AGENCE GRENOBLE ALPES | 2 882 004 | 2 745 000 | 3 320 000 | 2 991 462 | 90,1% | 1 521 237 | 1 170 000 | 1 700 000 | 1 498 288 | 88,1% |
| TOURISME | 159 572 | 192 510 | 231 216 | 182 757 | 79,0% | 150 167 | 130 000 | 180 000 | 149 805 | 83,2% |
| TOURISME D'AFFAIRES | 269 046 | | | | | 25 000 | | | | |
| TOTAL FONCTIONNEMENT | 6 201 431 | 6 651 917 | 7 483 782 | 6 840 636 | 91,4% | 2 119 342 | 1 693 000 | 2 273 000 | 1 975 582 | 86,9% |

Dépenses de fonctionnement

L'année 2023 marque véritablement le retour à la normale pour les activités de tourisme d'affaires et d'événements d'attractivité depuis la crise COVID. Cela se traduit par une reprise des financements métropolitains pour favoriser l'accueil de ces événements.

12 événements ont été soutenus par la Métropole au titre du Tourisme d'affaires pour 102 k€ et 13 événements d'Attractivité pour 101 k€ (Street art Fest, UT4M, Holocène, CEC...).

Au titre des événements exceptionnels, La Métropole a également accueilli la 19e étape de la Grande Odyssée le 19 janvier au Col de Porte (30k€) et l'arrivée de la 75e édition du Critérium du Dauphiné le 11 juin à la Bastille (60k€).

La reprise des échanges avec ALPEXPO sur la question du versement des 850 k€ d'imprévision liés aux pertes des années COVID, ont permis leur versement en 2023.

Le soutien de la Métropole à l'Agence Grenoble Alpes, comprenant le reversement de la part métropolitaine des recettes taxe de séjour, automatiquement reversées à l'EPIC, s'est élevé à 2,98 M€ en 2023.

Pour le programme Col de Porte, les dépenses en fonctionnement concernent essentiellement l'exploitation du domaine nordique et l'achat d'équipements de sécurité et de signalétique.

La location d'une moto-neige électrique a pallié aux pannes répétées de la moto-neige actuelle.

L'entretien de la végétation sur les pistes de ski de fond a été également entrepris à l'automne 2023.

Le faible enneigement durant la saison 2022-23 a eu comme conséquence d'une plus faible utilisation des prestations en damage et entretien des pistes tout comme l'usage des carburants.

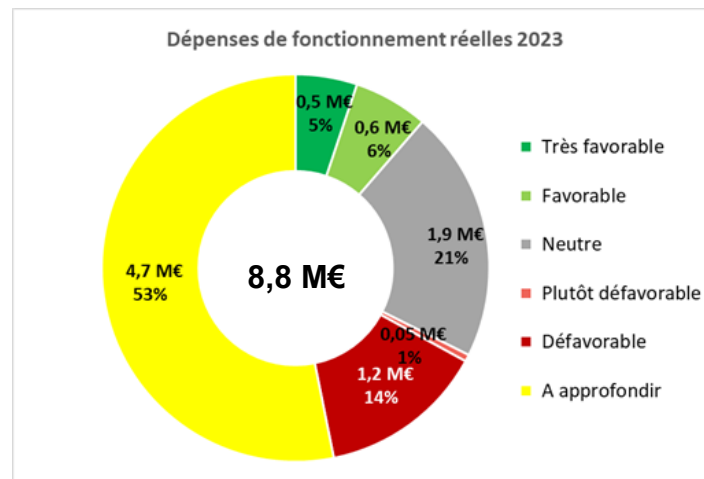
Pour le programme sentiers, l'essentiel des dépenses de fonctionnement sont relatives à l'entretien du réseau des sentiers balisés (865 km) par des entreprises : débroussaillage, tronçonnage, reprise de plate-forme.

Les épisodes climatiques qui se multiplient ont une incidence sur l'activité du service avec plus d'entretien, réparation et sécurisations des sentiers.

Les dépenses concernant les différents parcs et espaces naturels relèvent de l'entretien des 6 espaces naturels métropolitains (hors Bois Français) – 265 k€ dévolus à l'accueil des usagers et la préservation de la biodiversité et des milieux naturels, on notera les labellisations Ecojardin des Franges vertes de Seyssins et le renouvellement pour le Bois des Vouillants.

Les autres dépenses concernent l'organisation des deux Métérorandos annuelles ainsi que les travaux de balisage réalisés par la FF randonnée.

Classification des dépenses de fonctionnement au regard de l'atténuation du changement climatique - Programme Tourisme & promotion



Les dépenses de fonctionnement s'élèvent à 8,8 M€, dont 2,2 M€ de dépenses de personnel.

Pour les dépenses de fonctionnement (hors dépenses de personnel), soit 6,6M€ :

40 k€ de dépenses sont classées **Très favorable**, cela concerne :

- Les subventions versées aux associations pour la défense de la biodiversité (Gentiana, LPO, CEN) soit 20 k€.
- L'électricité des infrastructures (garantie d'origine renouvelable).

0,4 M€ de dépenses classées **Favorable** :

- Sentiers soit 0,3 M€.
- Subvention tourisme (solde capitale verte 2022) : 0,1 M€.

1,5 M€ de dépenses classées **Neutre** :

- Alpeexpo (indemnités d'imprévision + taxe foncière du bâtiment) : 1,4 M€.
- Diverses dépenses en lien avec le tourisme : 0,1 M€.

0,7 M€ de dépenses classées **Défavorable, il s'agit** :

- Du soutien ou participation à des évènements (foire de Grenoble, SIMI...) pour 0,5 M€.
- D'achats divers sans critères spécifiques, achat carburants : 0,2 M€

La majorité des dépenses (4 M€) sont classées à **approfondir**, cela concerne : le soutien à l'office du tourisme (dont reversement de la taxe de séjour), soit 3,1M€, le versement de la participation au SABF (soit 0,7 M€) et l'entretien d'espaces verts pour 0,2 M€.

Recettes de fonctionnement

La bonne fréquentation touristique de l'année 2023 se traduit par ailleurs par une hausse sensible de la taxe de séjour, avec un produit s'élevant à 1,62 M€ hausse liée notamment aux locations de courtes durée type AirBnB (rappels 2022 : 1,52 M€ et 2019 : 1,25 M€).

INVESTISSEMENT

| Investissement (Euros) | Dépenses | | | | | Recettes | | | | |
|--------------------------------|------------------|------------------|--------------------------------|------------------|-----------------------------|----------------|------------------|--------------------------------|----------------|-----------------------------|
| | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM +VC) | CA 2023 | Réalisé/ Total crédits 2023 | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM +VC) | CA 2023 | Réalisé/ Total crédits 2023 |
| ALPEXPO | 2 036 670 | 3 400 000 | 1 660 000 | 1 033 229 | 62,2% | 200 000 | 2 288 000 | 2 288 000 | 200 000 | 8,7% |
| ANIMATIONS PEDAGOGIQUES | | 3 000 | 3 000 | 201 | 6,7% | | | | | |
| AUBERGE DE LA JEUNESSE | 0 | 40 000 | 40 000 | 27 787 | 69,5% | | | | | |
| BATIMENT AGENCE GRENOBLE ALPES | | 40 000 | 105 360 | 35 039 | 33,3% | | | | | |
| CHARTREUSE DE PREMOL | | 40 000 | 45 155 | 2 765 | 6,1% | | | | | |
| COL DE PORTE | 933 575 | 552 383 | 464 383 | 247 825 | 53,4% | 0 | 527 015 | 177 015 | 182 197 | 102,9% |
| ESPACES NATURELS AUTRES ACTION | 10 697 | 195 500 | 183 500 | 27 548 | 15,0% | | | | | |
| PARC DE L ILE D AMOUR | 31 294 | 90 000 | 90 000 | 6 771 | 7,5% | 56 250 | 0 | 0 | 0 | 0,0% |
| PARC DE L OVALIE | 59 699 | 10 000 | 10 000 | 9 104 | 91,0% | 132 750 | 14 750 | 14 750 | 0 | 0,0% |
| PROMOTION ET ATTRACTIVITE | 150 000 | 0 | 29 485 | 0 | 0,0% | | | | | |
| SAINT GEORGES DE COMMIERS | 0 | 50 000 | 50 000 | 0 | 0,0% | | | | | |
| SCHEMA DIRECTEUR TOURISME | 55 668 | 150 000 | 143 653 | 55 218 | 38,4% | 50 000 | 0 | 0 | 0 | 0,0% |
| SENTIERS | 40 150 | 68 000 | 79 687 | 73 852 | 92,7% | | | | | |
| SITE PREMOL | 78 391 | | | | | 83 277 | | | | |
| TOURISME | 26 147 | 200 000 | 194 660 | 5 825 | 3,0% | | | | | |
| TOTAL INVESTISSEMENT | 3 422 290 | 4 838 883 | 3 098 883 | 1 525 164 | 49,2% | 522 277 | 2 829 765 | 2 479 765 | 382 197 | 15,4% |

Dépenses d'investissement

Des travaux de GER ont été réalisés sur ALPEXPO mais le projet de réhabilitation d'Alpes Congrès qui devait démarrer à l'automne 2023 n'a pas été encore validé par les parties prenantes du fait d'augmentation des coûts mais aussi d'évolution de la stratégie sur le site.

Une « étude d'analyse des tendances du marché et des potentiels de développement et propositions d'aménagements permettant d'optimiser les usages et la gestion du site » a été mandatée de juillet 2023 à mars 2024 par les actionnaires de la SPL.

Les travaux et achats se sont également poursuivis sur le projet de création d'un itinéraire "mobilités douces" de valorisation de l'ancienne voie du tramway entre Grenoble et Saint-Nizier-du-Moucherotte", la Via du Tram (ligne schéma directeur tourisme) et ont permis son inauguration le 6 juillet.

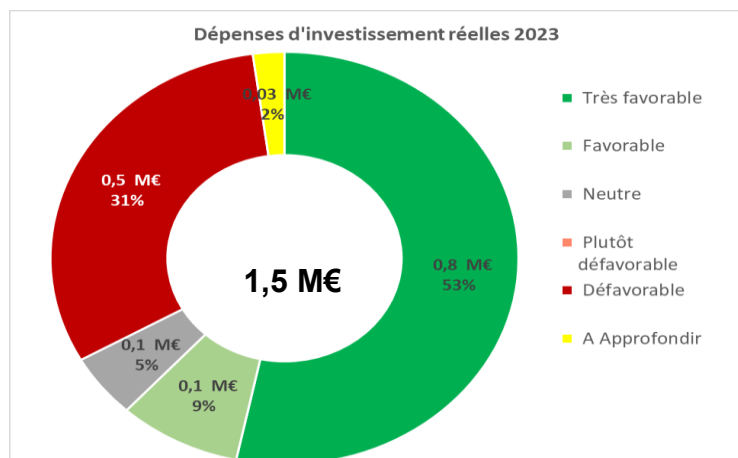
Du domaine nordique, avec notamment l'achat d'équipements roulants pour améliorer l'état des pistes et assurer au mieux la sécurité des usagers (lisseur, godet).

Des projets comme l'extension de la piste de ski-roue et la construction d'un bâtiment de stockage sur le site du biathlon ont été reportés.

Sur les sentiers, les dépenses réalisées concernent le remplacement de la signalétique directionnelle et la création de nouveaux sentiers comme prévu dans le schéma directeur (80 km de sentiers inscrits sur les 865 km actuels)

Dans les espaces naturels métropolitains, on notera la fin de l'opération de renaturation du Parc de l'Ovalie à Sassenage ainsi que des investissements ponctuels de matériel ou équipements pour l'équipe, de petits aménagements tels que la création d'une aire de pique-nique aux franges vertes de Seyssins et du renouvellement de mobilier, faute de moyens humains – un compte administratif à 46 k€.

Classification des dépenses d'investissement au regard de l'atténuation du changement climatique – Programme Tourisme & promotion



La majorité des dépenses (53 %) sont classées **Très favorable**, soit 0,8 M€.

Il s'agit des études et travaux de rénovation énergétique complète réalisés à Alpeexpo pour 816 k€, cela concerne une amélioration significative thermique (Alpes congrès et Hall 89, Espace 68).

9% des dépenses sont classées **Favorable** soit 0,1 M€, elles concernent l'entretien des sentiers et espaces naturels soit 76 k€ et la réalisation du Schéma directeur du tourisme (tourisme vert), soit 55 K€.

5% des dépenses sont classées **Neutre** (76 k€), pour la réalisation d'études diverses (étude tendance du marché et potentiel de développement Alpeexpo, étude Col de Porte...).

31% des dépenses sont classées **Défavorable**, soit 0,5 M€ :

- Maintenance du bâtiment Alpeexpo, soit 0,2 M€
- Col de Porte : Aménagement et agencement du site, soit 0,2 M€

2 % des dépenses restent à **A approfondir**, il s'agit des travaux réalisés sur le bâtiment de l'auberge de jeunesse.

Recettes d'investissement

Les travaux sur Alpes Congrès ayant été reportés à 2024, les financements afférents n'ont pu être sollicités.

15.2 EQUIPEMENTS METROPOLITAINS CULTURELS ET SPORTIFS

Avancement du PPI 2021-2030

Dans le cadre du PPI 2021-2030, un total de 56,2 M€ de dépenses sont inscrits pour la mission Equipements culturels et sportifs.

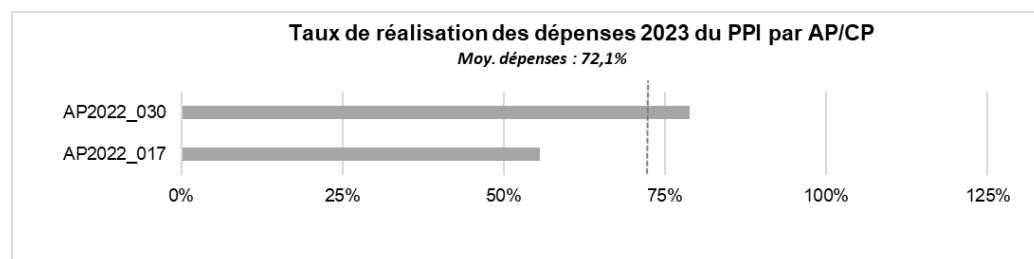
2 AP/CP sont concernées :

| Codification | Intitulé | Période | Montant total dépenses |
|--------------|--|-----------|------------------------|
| AP2022_017 | EQUIPEMENTS SPORTIFS | 2022-2030 | 17 698 000 |
| AP2022_030 | EQUIPEMENTS CULTURELS ET DE CULTURE SCIENTIFIQUE | 2022-2030 | 32 949 847 |

L'avancement du PPI au terme de l'exercice 2023, avec 17,6 M€ de dépenses réalisées entre 2021 et 2023 dont 5,2 M€ en 2023, est globalement proche du niveau attendu avec un taux de réalisation de 31 %.

Le détail des dépenses des AP/CP est le suivant :

| AP (en k€) | PPI 2023 | Engag 2023 | Taux engag. | Réalisé 2023 | Taux réal. | Engag. non soldé | Dispo pour engag. | Reste à réaliser | Ratio couverture (année) |
|--------------|--------------|--------------|-------------|--------------|------------|------------------|-------------------|------------------|--------------------------|
| AP2022_017 | 2 096 | 1 229 | 57% | 1 165 | 54% | 64 | 15 703 | 15 766 | 13,5 |
| AP2022_030 | 5 163 | 4 143 | 86% | 4 067 | 85% | 76 | 22 733 | 22 809 | 5,6 |
| TOTAL | 7 259 | 5 372 | 74% | 5 233 | 72% | 140 | 38 436 | 38 576 | 7,4 |



15.2.1 Programme 91 – Equipements culturels

FONCTIONNEMENT

| Fonctionnement (Euros) | Dépenses | | | | | Recettes | | | | |
|--|------------------|------------------|--------------------------------|------------------|-----------------------------|------------------|------------------|--------------------------------|------------------|-----------------------------|
| | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM +VC) | CA 2023 | Réalisé/ Total crédits 2023 | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM +VC) | CA 2023 | Réalisé/ Total crédits 2023 |
| ACCES AUX PRATIQUES CITOYENNETE ET TRANSITIONS | 335 950 | 300 000 | 348 800 | 318 629 | 91,4% | 0 | 4 000 | 4 000 | 0 | 0,0% |
| CCN | 274 078 | 274 078 | 274 078 | 274 078 | 100,0% | | | | | |
| COOPERATION ET MUTUALISATION TERRITORIALES | 23 070 | 100 000 | 22 401 | 1 391 | 6,2% | | | | | |
| ESAD EPCC ART ET DESIGN GRENOBLE VALENCE | 1 314 003 | 1 310 093 | 1 462 238 | 1 430 622 | 97,8% | 12 600 | 12 500 | 12 500 | 30 145 | 241,2% |
| HEXAGONE MEYLAN | 742 785 | 744 365 | 759 948 | 748 917 | 98,5% | 164 465 | 164 465 | 164 465 | 164 465 | 100,0% |
| LECTURE PUBLIQUE | 169 679 | 212 000 | 224 548 | 222 887 | 99,2% | 10 000 | | 0 | 10 000 | 0,0% |
| MC2 | 4 343 457 | 4 350 052 | 4 371 746 | 4 368 996 | 99,9% | 1 700 000 | 1 700 000 | 1 700 000 | 1 700 000 | 100,0% |
| SCIENCES ET SOCIETE | 1 103 360 | 1 319 560 | 1 316 605 | 1 242 364 | 94,4% | | | | | |
| TERRITOIRE DE SCIENCES | 383 | 100 | 14 818 | 13 660 | 92,2% | 0 | 194 850 | 194 850 | 0 | 0,0% |
| TOTAL FONCTIONNEMENT | 8 306 784 | 8 610 248 | 8 795 182 | 8 621 343 | 98,0% | 1 887 065 | 2 075 815 | 2 075 815 | 1 904 610 | 91,8% |

Dépenses de fonctionnement

Les dépenses de fonctionnement relèvent principalement des contributions obligatoires versées aux satellites et outils métropolitains : MC2, CCN2, Hexagone, ESAD et EPCC territoire de Sciences (Cosmocité et Casemate) et Numothèque (lecture publique).

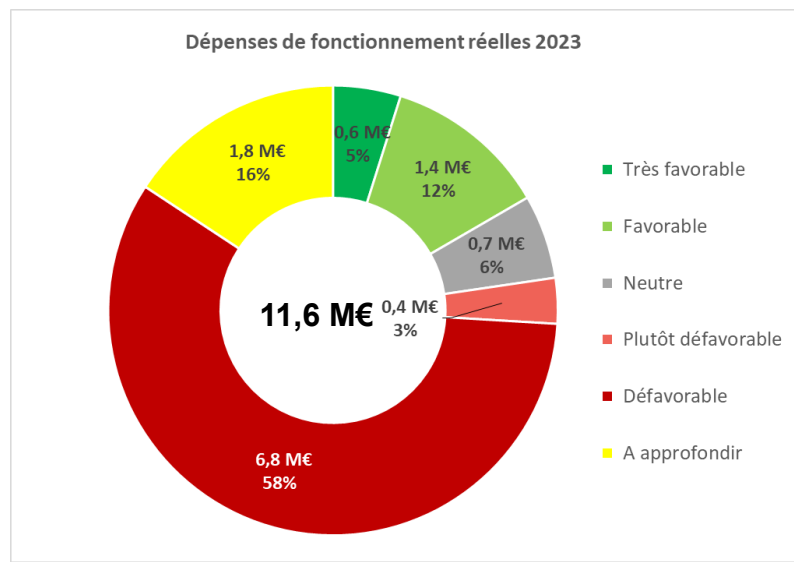
Le CA 2023 de la Numothèque (222 687€) est supérieur de 53 008 € au CA 2022 (169 679), la Métropole s'étant substituée à l'Etat suite à la fin du label BNR (Bibliothèque Numérique de Référence) et à l'octroi de la subvention correspondante.

La ligne intitulée « coopérations et mutualisations territoriales » fait état d'une sous-consommation, la tenue de la conférence métropolitaine de la culture n'ayant aboutie qu'en fin d'année 2022 à la prise de la délibération-cadre sur la culture.

L'année 2023 a permis le lancement de groupes de travail thématiques opérationnels intercommunaux visant à mettre en œuvre des actions et projets annoncés dans la délibération-cadre Culture de septembre 2022.

Ce travail est en cours de finalisation et va donner lieu à des dépenses en 2024 (application de découverte du patrimoine métropolitain, résidence artistique intercommunale, plateforme culturelle numérique etc.)

Classification des dépenses de fonctionnement au regard de l'atténuation du changement climatique – Programme Equipements culturels



Les dépenses de fonctionnement s'élèvent à 11,6 M€, dont 3,2 M€ de dépenses de personnel.

Pour les dépenses de fonctionnement (hors dépenses de personnel), soit 8,4M€ :

Les dépenses **Très favorable**, soit 1,1 M€ concernent les subventions versées dans le cadre des projets « sciences et sociétés ».

Les dépenses classées **Neutre** s'élèvent à 0,4 M€ :

- Politiques culturelles, soit 0,3 M€,
- Taxe foncière bâtiment MC2, soit 0,1 M€

0,4 M€ de dépenses du programme sont classées **Plutôt défavorable**, il s'agit principalement de la subvention versée au CCN (Centre Chorégraphique National), pour la création et les événements, mais peu de déplacements.

5,2 M€ de dépenses du programme sont classées **Défavorable**, cela concerne principalement les subventions de fonctionnement versées à la MC2 et à l'Hexagone, ces infrastructures accueillent des événements générant des déplacements.

1,4 M€ des dépenses restent à **approfondir**, il s'agit de la subvention de fonctionnement versée à l'ESAD (Ecole Supérieure d'Art et Design).

Recettes de fonctionnement

Les recettes correspondent à la perception des loyers des équipements mis à disposition (MC2, Hexagone et Cosmocité), à la participation de Valence-Romans agglomération à l'audit organisationnel de l'ESAD, ainsi qu'au financement de la DRAC sur le volet lecture publique au titre du dispositif national « Des Livres à soi ».

INVESTISSEMENT

| Investissement (Euros) | Dépenses | | | | Recettes | | | | | |
|--|------------------|------------------|--------------------------------|------------------|-----------------------------|----------------|------------------|--------------------------------|------------------|-----------------------------|
| | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM +VC) | CA 2023 | Réalisé/ Total crédits 2023 | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM +VC) | CA 2023 | Réalisé/ Total crédits 2023 |
| ACCES AUX PRATIQUES CITOYENNETE ET TRANSITIONS | 5 000 | | | | | | | | | |
| ESAD EPCC ART ET DESIGN GRENOBLE VALENCE | 172 469 | 810 000 | 659 350 | 588 144 | 89,2% | | | | | |
| HEXAGONE MEYLAN | 206 567 | 325 000 | 70 259 | 22 491 | 32,0% | | | | | |
| LECTURE PUBLIQUE | 0 | 0 | 5 874 | 4 743 | 80,7% | | | | | |
| MC2 | 721 390 | 530 000 | 282 450 | 163 043 | 57,7% | 136 | 100 000 | 100 000 | 0 | 0,0% |
| SCIENCES ET SOCIETE DEP EQUIPEMENTS | | 20 000 | 33 868 | 33 868 | 100,0% | | | | | |
| TERRITOIRE DE SCIENCES | 4 972 740 | 4 479 000 | 3 761 200 | 3 255 211 | 86,5% | 195 000 | 2 239 000 | 2 239 000 | 1 318 813 | 58,9% |
| TOTAL FONCTIONNEMENT | 6 078 166 | 6 164 000 | 4 813 000 | 4 067 499 | 84,5% | 195 136 | 2 339 000 | 2 339 000 | 1 318 813 | 56,4% |

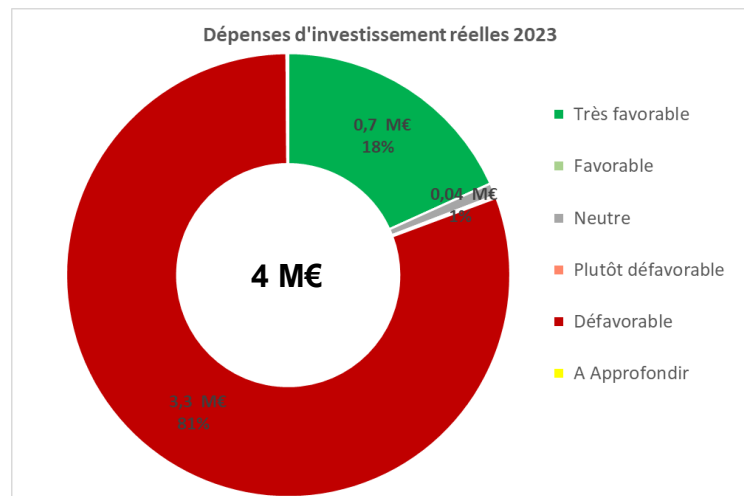
Dépenses d'investissement

L'investissement concerne pour une part les travaux relatifs à l'entretien des bâtiments MC2 et Hexagone mais également à l'avant dernière tranche du chantier Cosmocité livré en septembre 2023, ainsi qu'à des études avant travaux de l'opération de réhabilitation de l'ESAD et des travaux d'aménagement du site Jean Jaurès accueillant temporairement les étudiants de l'ESAD.

Recettes d'investissement

Le rythme d'avancement des travaux de Cosmocité n'a pas permis d'appeler sur 2023 la totalité des recettes qui seront reportées sur l'exercice suivant.

Classification des dépenses d'investissement au regard de l'atténuation du changement climatique – Programme Equipements culturels



18% des dépenses sont classées **Très favorable**, soit 0,7 M€, il s'agit des travaux de réhabilitation et de mises aux normes énergétiques de l'ESAD et de la MC2.

1% des dépenses sont classées **Neutre**, cela concerne la réalisation d'une étude sur le bâtiment ESAD (34 k€)

81% des dépenses sont **Défavorable**, soit 3,3 M€, il s'agit :

- Du solde des dépenses de construction du bâtiment Territoire de sciences, soit 3,1 M€, construction neuve aux normes RT2012.
- Des dépenses d'entretien des équipements culturels pour 0,2 M€.

15.2.2 Programme 92 - Equipements sportifs

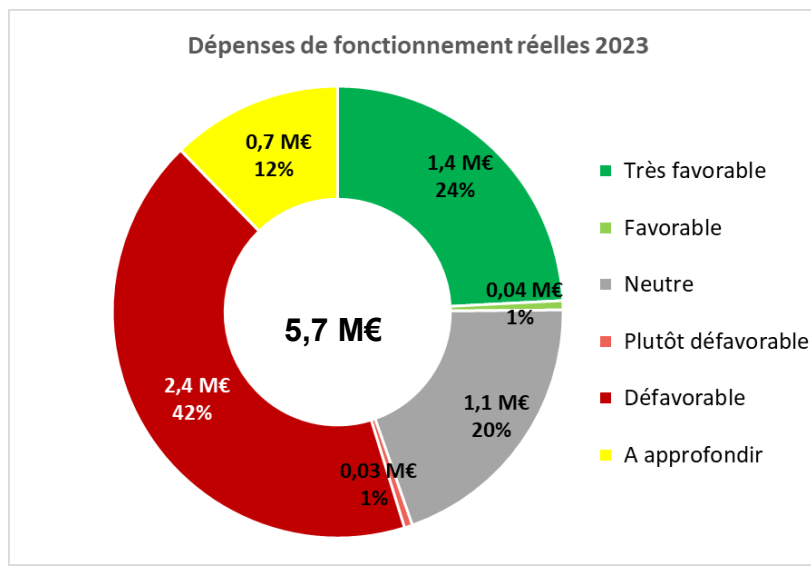
FUNCTIONNEMENT

| Fonctionnement (Euros) | Dépenses | | | | Recettes | | | | | |
|--|------------------|------------------|--------------------------------|------------------|-----------------------------|------------------|------------------|--------------------------------|------------------|-----------------------------|
| | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM +VC) | CA 2023 | Réalisé/ Total crédits 2023 | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM +VC) | CA 2023 | Réalisé/ Total crédits 2023 |
| BASE NAUTIQUE | 25 738 | 32 000 | 31 550 | 26 036 | 82,5% | | | | | |
| CENTRE DE FORMATION FOOTBALL | 228 | 1 500 | 3 884 | 2 064 | 53,1% | | | | | |
| CENTRE DE FORMATION RUGBY | 35 061 | 36 983 | 6 300 | 5 409 | 85,9% | 164 343 | 72 513 | 72 513 | 68 103 | 93,9% |
| COMPLEXE GOLFIQUE DE BRESSON | 35 630 | | | | | 1 796 | | | | |
| EQUIPEMENTS SPORTIFS | 0 | 30 000 | 33 064 | 33 064 | 100,0% | | | | | |
| GOLF DE SEYSSINS | | | | | | 71 286 | 42 000 | 42 000 | 41 397 | 98,6% |
| LIGUE DE TENNIS | 97 269 | 33 586 | 55 419 | 55 365 | 99,9% | | | | | |
| PATINOIRE ADMINISTRATION | 10 332 | 25 100 | 21 740 | 20 199 | 92,9% | 400 015 | 338 000 | 338 000 | 375 189 | 111,0% |
| PATINOIRE BATIMENT | 113 932 | 114 507 | 140 395 | 140 283 | 99,9% | 2 497 | | | | |
| PATINOIRE POLESUD EVENEMENTIEL | 17 017 | 13 000 | 8 246 | 7 641 | 92,7% | 30 372 | 35 000 | 35 000 | 36 484 | 104,2% |
| PATINOIRE POLESUD EXPLOITATION | 906 749 | 1 122 000 | 1 274 975 | 1 239 376 | 97,2% | 4 | | 0 | 7 554 | 0,0% |
| PATINOIRE POLESUD SEANCES PUBLIQUES | 367 380 | 367 000 | 502 169 | 484 810 | 96,5% | 409 906 | 370 000 | 370 000 | 428 833 | 115,9% |
| SOUTIEN AU SPORT D'EXCELLENCE | 5 129 | 50 000 | 28 547 | 3 547 | 12,4% | | | | | |
| SOUTIEN AUX EVENEMENTS EXCEPTIONNELS | 206 734 | | 9 360 | 9 360 | 100,0% | | | | | |
| SOUTIEN AUX EVENEMENTS SPORTIFS D'ATTRACTIVITE | | 277 500 | 241 211 | 132 014 | 54,7% | | | | | |
| STADE DES ALPES CONVENTION INTERCLUBS | 1 918 962 | 1 846 875 | 2 272 809 | 2 155 793 | 94,9% | 793 129 | 1 297 500 | 1 347 500 | 456 911 | 33,9% |
| VELODROME D'EYBENS | 30 497 | 38 080 | 38 592 | 33 441 | 86,7% | 0 | | 0 | 78 | 0,0% |
| TOTAL FONCTIONNEMENT | 3 770 658 | 3 988 131 | 4 668 261 | 4 348 400 | 93,1% | 1 673 348 | 2 155 013 | 2 205 013 | 1 414 549 | 64,2% |

Dépenses de fonctionnement

Les dépenses de fonctionnement en augmentation correspondent majoritairement à celles du Stade des Alpes et de la Patinoire Pôle Sud impactées par l'augmentation, d'une part, de l'impôt foncier, et d'autre part, par celui du coût de l'énergie, cet impact étant particulièrement significatif pour la patinoire.

Classification des dépenses de fonctionnement au regard de l'atténuation du changement climatique – Programme Equipements sportifs



Les dépenses de fonctionnement s'élèvent à 5,7 M€, dont 1,4 M€ de dépenses de personnel.

Pour les dépenses de fonctionnement (hors dépenses de personnel), soit 4,3 M€ :

Les dépenses classées **Très favorable** s'élèvent à 1 M€, il s'agit :

- De l'électricité des équipements (contrat garantie d'origine renouvelable) pour 0,9 M€.
- Du chauffage urbain – Part ENR (82%) pour 0,1 M€.

0,9 M€ de dépenses sont considérées comme **Neutre**, il s'agit principalement du paiement de la taxe foncière des équipements (0,8 M€).

1,9 M€ de dépenses sont classées **Défavorable** :

- Maintenance des équipements (Stade des Alpes, patinoire, vélodrome, base nautique...), soit 1 M€.
- Locations Stade des Alpes et soutien aux événements sportifs, soit 0,9 M€.

0,5 M€ de dépenses restent à **approfondir**, cela concerne notamment le contrat de prestation de la patinoire.

Recettes de fonctionnement

Les recettes sont impactées positivement par un accroissement, une année à nouveau, des recettes « grand public » de la patinoire Polesud. Cependant pour le Stade des Alpes, les recettes sont exceptionnellement inférieures à celle de l'année précédente, du fait d'un report de facturation sur l'exercice suivant de refacturation de charges à destination de Grenoble Alpes Sports.

INVESTISSEMENT

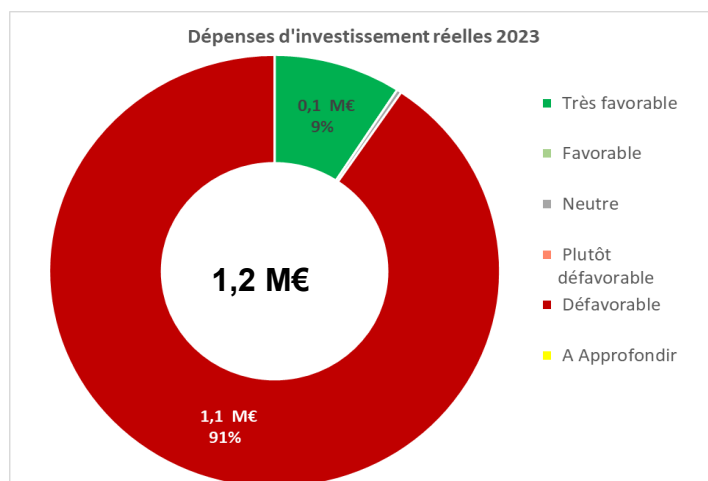
| Investissement (Euros) | Dépenses | | | | | Recettes | | | | |
|---------------------------------------|----------------|------------------|--------------------------------|------------------|-----------------------------|----------------|----------|--------------------------------|---------------|-----------------------------|
| | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM +VC) | CA 2023 | Réalisé/ Total crédits 2023 | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM +VC) | CA 2023 | Réalisé/ Total crédits 2023 |
| BASE NAUTIQUE | 2 650 | 50 000 | 31 600 | 6 318 | 20,0% | | | | | |
| CENTRE DE FORMATION FOOTBALL | 0 | 30 000 | 29 522 | 0 | 0,0% | | | | | |
| CENTRE DE FORMATION RUGBY | 5 722 | 70 000 | 70 000 | 32 429 | 46,3% | | | | | |
| COMPLEXE GOLFIQUE DE BRESSON | 5 864 | 0 | 10 000 | 7 876 | 78,8% | | | | | |
| GOLF DE SEYSSINS | 0 | 0 | 93 | 77 | 83,2% | | | | | |
| HALLE DES PARTENAIRES | 9 585 | 50 000 | 5 500 | 1 047 | 19,0% | | | | | |
| PATINOIRE POLE SUD | 459 209 | 550 000 | 713 385 | 391 188 | 54,8% | 134 892 | 0 | 0 | 0 | 0,0% |
| PATINOIRE POLESUD SEANCES PUBLIQUES | 22 307 | 0 | 0 | 0 | 0,0% | | | | | |
| SOUTIEN AU SPORT D EXCELLENCE | 20 000 | | | | | | | | | |
| STADE DES ALPES CONVENTION INTERCLUBS | 241 231 | 1 330 000 | 1 266 500 | 706 770 | 55,8% | 20 214 | 0 | 0 | 14 225 | 0,0% |
| VELODROME D EYBENS | 0 | 16 000 | 19 400 | 19 326 | 99,6% | | | | | |
| TOTAL FONCTIONNEMENT | 766 568 | 2 096 000 | 2 146 000 | 1 165 031 | 54,3% | 155 106 | 0 | 0 | 14 225 | 0,0% |

Dépenses d'investissement

Ces dépenses concernant principalement la maintenance courante ainsi que la poursuite des travaux de création de buvettes pour le stade, ces derniers devant encore se poursuivre sur 2024 en raison de difficultés d'approvisionnement de matériaux.

La Patinoire Pôle Sud, quant à elle connaît un niveau de dépense stable en matière de maintenance et de Gros Entretien Renouvellement et par ailleurs poursuit la réception de l'opération globale de rénovation énergétique.

Classification des dépenses d'investissement au regard de l'atténuation du changement climatique – Programme Equipements sportifs



9% des dépenses sont classées **Très favorable**, il s'agit des travaux de rénovation énergétique de la patinoire.

Le reste des dépenses est classé dans la catégorie **Défavorable**, cela concerne :

- Des travaux divers au Stade des Alpes (buvettes, sono...), soit 635 k€
- La patinoire : travaux d'aménagement et agencement pour 180 k€, achat de matériel et outillages pour 27 k€, réfection des sols pour 20 k€,
- Achat de matériels divers sans critères particuliers.

Recettes d'investissement

Aucune recette significative n'est à constater.

15.3 PLANIFICATION, PROJETS URBAINS ET PAYSAGERS

Avancement du PPI 2021-2030

Dans le cadre du PPI 2021-2030, un total de 327,2 M€ de dépenses sont inscrits pour la mission Planification, projets urbains et paysagers.

9 AP/CP sont concernées. L'AP2017_007 correspondant au premier programme ANRU en cours d'achèvement, le deuxième programme ANRU ayant donné lieu à une AP distincte, l'AP2020_011. L'AP2023_040 « RESERVES FONCIERE » a été créée en juillet 2023

| Codification | Intitulé | Période | Montant total dépenses |
|--------------|-------------------------------------|-----------|------------------------|
| AP2017_007 | ANRU1 | 2017-2024 | 8 901 544 € |
| AP2018_009 | ACCOMPAGNEMENT DE L'URBANISATION | 2018-2030 | 65 721 364 € |
| AP2020_011 | ANRU2 | 2020-2030 | 74 578 683 € |
| AP2020_015 | GRANDALPE | 2022-2030 | 46 478 005 € |
| AP2022_023 | POLARITE NORD EST | 2022-2030 | 46 340 000 € |
| AP2022_026 | URBANISME | 2022-2030 | 16 563 900 € |
| AP2022_035 | OPERATIONS D'AMENAGEMENT ECONOMIQUE | 2022-2030 | 13 990 683 € |
| AP2022_036 | POLARITE NORD OUEST | 2022-2030 | 1 750 000 € |
| AP2023_040 | RESERVES FONCIERES | 2023-2030 | 2 400 000 € |

Les dépenses liées aux concessions d'aménagement ne figurent pas réglementairement¹⁴ dans les APCP. Ainsi, une part importante des dépenses de cette mission (21% soit 65,5 M€) est suivie hors AP.

L'avancement du PPI au terme de l'exercice 2023, avec 71,7 M€ de dépenses réalisées entre 2021 et 2023 dont 15,1 M€ en 2023, est globalement en retrait de 8 points par rapport à un rythme de réalisation homogène lissé sur la période, avec un taux de réalisation de 22 %.

Néanmoins, s'agissant des grands projets d'aménagement, les phases d'études préalable expliquent cette montée en charge progressive.

Avec le report de travaux sur 2023 et 2024, l'AP/CP Grand Alpe enregistré un décalage significatif avec un taux de réalisation à fin 2022 de 12,5 % contre 21,8 % prévu au PPI (-2,8 M€).

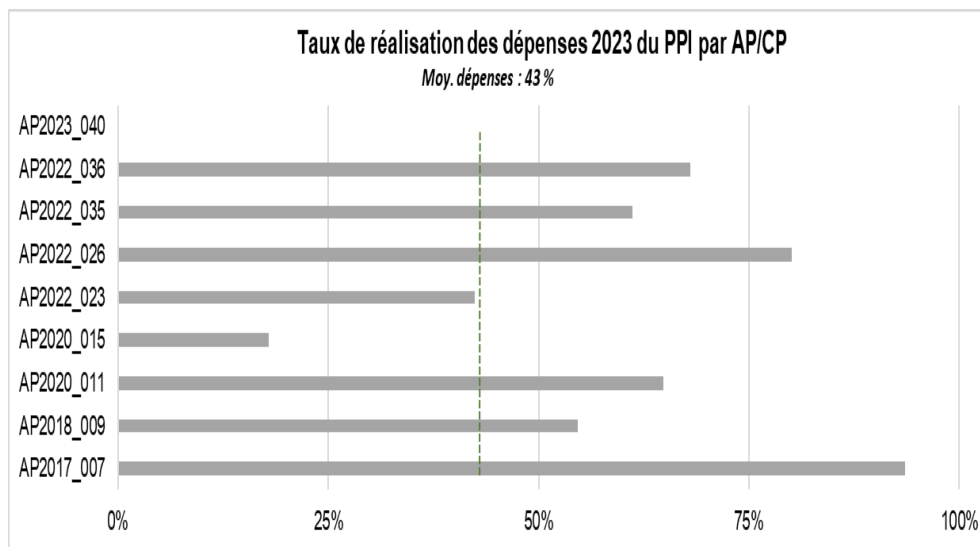
Ce décalage était principalement dû aux reports liés à la crise COVID. 2023 a permis suite à la démolition de l'autopont la percée et l'aménagement de la rue

¹⁴ Ces dépenses sont des avances au concédant (les SPL SAGES ou Isère Aménagement) comptabilisées au chapitre 27. Les APCP ne comprennent que les chapitres 20, 21, 23 et 204.

prolongeant l'avenue Marie Reynoard vers l'avenue Salvador Allende et le quartier des granges à Echirrolles. Les travaux d'aménagement du cours de l'Europe se poursuivent en 2024.

Le détail des dépenses des AP/CP est le suivant :

| AP (en k€) | PPI 2023 | Engag 2023 | Taux engag. | Réalisé 2023 | Taux réal. | Engag. non soldé | Dispo pour engag. | Reste à réaliser | Ratio couverture (année) |
|--------------|---------------|---------------|-------------|---------------|------------|------------------|-------------------|------------------|--------------------------|
| AP2017_007 | 165 | 164 | 99% | 154 | 94% | 10 | 2 716 | 2 726 | 17,7 |
| AP2018_009 | 6 175 | 3 783 | 61% | 3 375 | 55% | 408 | 45 340 | 45 748 | 13,6 |
| AP2020_011 | 9 869 | 6 928 | 73% | 6 401 | 68% | 526 | 50 245 | 50 771 | 7,9 |
| AP2020_015 | 15 548 | 14 799 | 90% | 2 789 | 89% | 245 | 16 603 | 16 848 | 1,2 |
| AP2022_023 | 510 | 220 | 43% | 216 | 42% | 4 | 46 032 | 46 035 | 212,8 |
| AP2022_026 | 1 987 | 1 592 | 80% | 1 592 | 80% | - | 13 819 | 13 819 | 8,7 |
| AP2022_035 | 821 | 542 | 66% | 502 | 61% | 40 | 12 736 | 12 776 | 25,5 |
| AP2022_036 | 125 | 89 | 71% | 85 | 68% | 4 | 1 139 | 1 143 | 13,4 |
| AP2023_040 | 150 | - | 0% | - | 0% | - | 2 400 | 2 400 | / |
| TOTAL | 35 350 | 28 117 | 80% | 15 115 | 43% | 1 237 | 191 030 | 192 266 | 12,7 |



15.3.1 Programme 81- Aménagement

FUNCTIONNEMENT

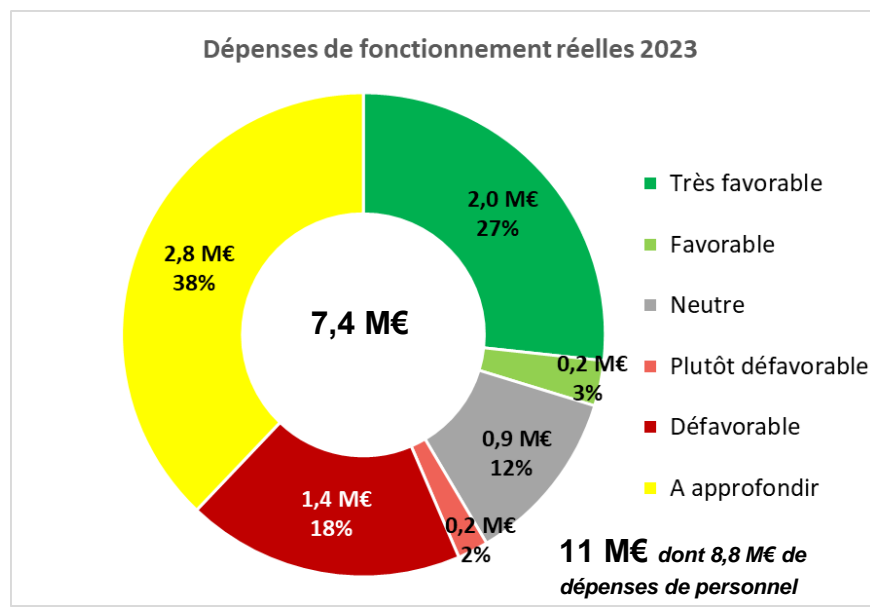
| Fonctionnement (Euros) | Dépenses | | | | | Recettes | | | | |
|--|----------------|----------------|--------------------------------|----------------|-----------------------------|------------------|---------|--------------------------------|----------------|-----------------------------|
| | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM +VC) | CA 2023 | Réalisé/ Total crédits 2023 | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM +VC) | CA 2023 | Réalisé/ Total crédits 2023 |
| ACTIONS ECONOMIQUES NPIRU 2 VILLENEUVES | 105 252 | 140 000 | 141 640 | 11 640 | 8,2% | | | | | |
| COHESION TERRITORIALE ET RENOUVELLEMENT URBAIN | | 200 550 | 166 254 | 144 204 | 86,7% | | | | | |
| ESPACES PUBLICS GRAND PLACE | | | 119 | 118 | 99,3% | | | | | |
| ESPACES PUBLICS GRANGES SUD | | | 363 | 363 | 100,0% | | | | | |
| LES SAGNES SAINT MARTIN LE VINOUX | 8 851 | 8 823 | 13 823 | 11 841 | 85,7% | | | | | |
| PARC INDUSTRIEL SUD | 866 | 20 000 | 12 430 | 11 965 | 96,3% | | | | | |
| PILOTAGE GRANDALPE | | 14 000 | 16 400 | 10 147 | 61,9% | | | | | |
| PRIN VINS GRENOBLE ARLEQUIN COEUR DE QUARTIER | | | 152 | 0 | 0,0% | | | | | |
| PRIR MISTRAL SECTEUR DES TROIS TOURS | 22 478 | | | | | | | | | |
| PRIR MISTRAL SECTEUR LYS ROUGE | | | 9 184 | 9 184 | 100,0% | | | | | |
| RENOVATION ENERGETIQUE DES VILLENEUVES | 37 212 | 33 300 | 33 300 | 29 259 | 87,9% | | | | | |
| ZIA VENCE ECO PARC SAINT EGREVE | | | | | | 1 067 290 | | 0 | 541 030 | 0,0% |
| TOTAL FONCTIONNEMENT | 174 659 | 416 673 | 393 665 | 228 721 | 58,1% | 1 067 290 | | 0 | 541 030 | 0,0% |

Dépenses de fonctionnement

En 2023, les dépenses d'aménagement se répartissent entre :

- NPNRU : 144 204 €,
- Aménagement : 34 434 € pour les opérations d'aménagement (hors participation aux aménageurs en compte 67).

Classification des dépenses de fonctionnement au regard de l'atténuation du changement climatique – Programme Aménagement



Les dépenses de fonctionnement s'élèvent à 7,4 M€, dont 7,1 M€ de dépenses de personnel.

Pour les dépenses de fonctionnement (hors dépenses de personnel), soit 0,3M€ :

25 k€ de dépenses sont classées **Très favorable**, il s'agit d'un contrat de prestation AMO énergie pour réduire les consommations énergétiques dans le cadre de la rénovation des Villeneuves

0,2 M€ de dépenses **Neutre**, cela concerne principalement les contrats de prestation (concertation, communication et juridique) des opérations de cohésion territoriale et de renouvellement urbain et la taxe foncière payée sur le secteur des Sagnes.

Recettes de fonctionnement

La cession de lots aménagés au sein de la zone d'activités économiques de Vence Ecoparc à Saint-Egrève représente en 2022 une recette de 541 030 €.

Les recettes de cession des opérations concédées à un aménageur sont comptabilisées dans les CRACL des opérations qui font l'objet d'une présentation annuelle en Conseil Métropolitain.

INVESTISSEMENT

| Investissement (Euros) | Dépenses | | | | | Recettes | | | | |
|--|-----------|-----------|--------------------------------|------------|----------------------------|----------|-----------|--------------------------------|-----------|----------------------------|
| | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM+V C) | CA 2023 | Réalisé/Total crédits 2023 | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM+V C) | CA 2023 | Réalisé/Total crédits 2023 |
| ACQUISITIONS GRANDALPE | 1 727 | 73 000 | 73 000 | 22 589 | 30,9% | | | | | |
| AMENAGEMENT ECONOMIQUE CENTRALITE VIZILLOISE | | 0 | 50 000 | 8 292 | 16,6% | | | | | |
| CADRAN SOLAIRE | 1 900 000 | 0 | 9 800 | 6 180 | 63,1% | 0 | 1 700 000 | 1 700 000 | 267 920 | 15,8% |
| CAMPUS TECHNOLOGIE SANTE LA TRONCHE | 70 200 | 260 000 | 291 000 | 139 309 | 47,9% | | | | | |
| CHEFFERIE DE PROJET PRIR MISTRAL | | 60 000 | 46 248 | 46 248 | 100,0% | | 25 000 | 25 000 | 8 143 | 32,6% |
| COMMERCES ARLEQUIN | 492 318 | 349 150 | 1 491 536 | 1 258 811 | 84,4% | 0 | 580 705 | 580 705 | 204 446 | 35,2% |
| CREATION LOCAL CONCIERGERIE | 3 708 | 0 | 0 | 0 | 0,0% | 2 599 | 0 | 0 | 0 | 0,0% |
| CREATION LOCAL MULTISERVICES ALIMENTAIRES | | 1 118 391 | 67 095 | 2 237 | 3,3% | | 33 696 | 33 696 | 0 | 0,0% |
| ESPACES PUBLICS ALPES CONGRES ET ALPEXP | 348 177 | 70 000 | 100 000 | 742 | 0,7% | | | | | |
| ESPACES PUBLICS GRAND PLACE | 446 887 | 3 015 000 | 4 127 000 | 2 800 466 | 67,9% | | 0 | 129 000 | 1 068 753 | 828,5% |
| ESPACES PUBLICS GRANGES SUD | 319 007 | 310 000 | 370 710 | 220 979 | 59,6% | 277 642 | 0 | 60 710 | 18 212 | 30,0% |
| ESPACES PUBLICS LE VAL EYBENS | 17 262 | 155 000 | 22 000 | 0 | 0,0% | | | | | |
| GARE ECHIROLLES SECTEUR INNSBRUCK | 396 567 | 636 600 | 170 600 | 142 745 | 83,7% | 222 422 | 0 | 0 | 0 | 0,0% |
| GRENOBLE ZIA ALLIBERT | 1 076 585 | 1 760 000 | 12 235 521 | 12 221 878 | 99,9% | 112 764 | 309 236 | 807 472 | 694 666 | 86,0% |
| HOUILLE BLANCHE PONT DE CLAIX | 10 030 | 140 000 | 120 000 | 105 493 | 87,9% | | | | | |
| INNOVALLEE | 0 | 50 000 | 0 | 0 | 0,0% | | | | | |
| LES SAGNES SAINT MARTIN LE VINOUX | 303 196 | 130 000 | 141 177 | 107 830 | 76,4% | | | | | |
| MARIE REYNOARD POLE SANTE | 0 | 150 400 | 150 400 | 107 158 | 71,2% | | | | | |
| MIKADO | 498 110 | 23 000 | 63 000 | 57 091 | 90,6% | 0 | 489 368 | 489 368 | 0 | 0,0% |
| OPERATION COMMERCIALE DES GEANTS | | 260 000 | 1 641 | 0 | 0,0% | | | | | |
| PARC INDUSTRIEL SUD | 66 204 | 50 000 | 106 000 | 88 332 | 83,3% | 32 475 | 0 | 20 000 | 20 000 | 100,0% |
| PARC URBAIN NORD EST | 17 020 | 50 000 | 101 500 | 22 511 | 22,2% | | | | | |
| PILOTAGE GRANDALPE | 182 875 | 400 000 | 546 500 | 275 748 | 50,5% | 90 000 | 0 | 0 | 35 815 | 0,0% |
| POLARITE NORD EST | 1 231 | 246 000 | 52 600 | 45 249 | 86,0% | | | | | |
| POLE COMMERCIAL ECHIROLLES ETATS GENERA | 0 | 375 000 | 224 931 | 74 977 | 33,3% | | | | | |

| Investissement (Euros) | Dépenses | | | | | Recettes | | | | |
|--|-------------------|-------------------|--------------------------------|-------------------|----------------------------|------------------|-------------------|--------------------------------|-------------------|----------------------------|
| | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM+V C) | CA 2023 | Réalisé/Total crédits 2023 | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM+V C) | CA 2023 | Réalisé/Total crédits 2023 |
| PRIN VILLENEUVES GRENOBLE ECHIROLLES | 723 433 | | | | | | | | | |
| PRIN VNS ECHIROLLES ETATS GENER. CŒUR DE | 530 837 | 3 324 033 | 2 218 633 | 1 248 618 | 56,3% | 128 348 | 713 245 | 586 739 | 741 511 | 126,4% |
| PRIN VNS ECHIROLLES PROXI SECU | 11 357 | 24 000 | 24 000 | 4 484 | 18,7% | 18 547 | 54 708 | 54 708 | 0 | 0,0% |
| PRIN VNS GRENOBLE ARLEQUIN CŒUR DE QUA | 18 842 | 1 247 059 | 1 046 453 | 209 997 | 20,1% | 1 716 | 0 | 410 000 | 572 988 | 139,8% |
| PRIN VNS GRENOBLE ARLEQUIN PROXI SECU | | 87 053 | 38 053 | 0 | 0,0% | | | | | |
| PRIN VNS GRENOBLE LES GEANTS | 235 645 | 975 206 | 650 051 | 469 669 | 72,3% | 0 | 393 037 | 0 | 0 | 0,0% |
| PRIN VNS GRENOBLE PORTE NORD | 148 225 | 652 328 | 827 328 | 182 386 | 22,0% | 99 437 | 503 802 | 418 000 | 0 | 0,0% |
| PRIN VNS GRENOBLE PROXI SECU | 327 754 | | 0 | 0 | 0,0% | 137 587 | 117 723 | 117 723 | 0 | 0,0% |
| PRIN VNS GRENOBLE VO DALLE | | 120 000 | 0 | 0 | 0,0% | | | | | |
| PRIR CHAMPBERTON RENAUDIE | 35 340 | | | | | | | | | |
| PRIR MISTRAL SECTEUR DES TROIS TOURS | 2 189 783 | 650 000 | 831 904 | 366 374 | 44,0% | 1 687 234 | 1 538 291 | 1 538 291 | 1 411 834 | 91,8% |
| PRIR MISTRAL SECTEUR LYS ROUGE | 426 727 | 716 358 | 891 799 | 516 280 | 57,9% | 1 329 612 | 543 599 | 575 040 | 524 813 | 91,3% |
| PRIR MISTRAL SECTEUR RHIN ET DANUBE | 195 054 | 137 000 | 131 096 | 113 486 | 86,6% | 105 363 | 0 | 0 | 259 508 | 0,0% |
| REHABILITATION ZA PEUPLIERS NORD | 3 585 867 | 500 660 | 1 493 480 | 1 077 263 | 72,1% | 617 497 | 1 140 862 | 1 393 342 | 725 963 | 52,1% |
| RENOVATION ENERGETIQUE DES VILLENEUVES | 175 404 | 88 500 | 88 500 | 74 135 | 83,8% | 0 | 54 200 | 54 200 | 0 | 0,0% |
| RU CHAMPBERTON RENAUDIE SUBVENTIONS D EQUIPEMEN | | 80 900 | 75 900 | 75 060 | 98,9% | | | | | |
| RU ILES DE MARS OLYMPIADES | 0 | 0 | 35 600 | 35 600 | 100,0% | | | | | |
| RU MISTRAL 2 SUBVENTION D EQUIPEMENT | 37 719 | 183 500 | 0 | 0 | 0,0% | 11 223 | | | | |
| RU VILLENEUVE GRENOBLE ECHIROLLES SUBVE | 313 686 | 1 005 758 | 1 141 720 | 1 141 419 | 100,0% | 167 442 | | | | |
| RU VILLENEUVE GRENOBLE ET ECHIROLLES MAITRISE OUVI | | 572 000 | 334 594 | 324 075 | 96,9% | | 150 000 | 150 000 | 119 904 | 79,9% |
| TAXE D AMENAGEMENT | 1 719 577 | 900 000 | 900 000 | 173 541 | 19,3% | 4 034 683 | 4 000 000 | 4 000 000 | 5 807 486 | 145,2% |
| TUILERIES A DOMENE | 114 557 | 400 000 | 147 600 | 31 486 | 21,3% | | 0 | 0 | 6 750 | 0,0% |
| VOIRIE ANRU1 GPV GRENOBLE ET SMH | 0 | 184 900 | 318 100 | 250 238 | 78,7% | 0 | 19 900 | 153 100 | 104 269 | 68,1% |
| VOIRIE ANRU 1 VILLENEUVE DE GRENOBLE | 21 845 | 0 | 0 | 0 | 0,0% | 0 | 520 000 | 520 000 | 0 | 0,0% |
| ZIA ACTIPOLE | 3 735 | 50 000 | 52 223 | 35 742 | 68,4% | | | | | |
| ZIA ETAMAT SAINT EGREVE | 126 954 | 52 700 | 58 700 | 28 874 | 49,2% | | | | | |
| ZIA LES GLAIRONS SAINT MARTIN D HERES | 0 | 1 060 000 | 55 200 | 3 120 | 5,7% | | | 0 | 160 822 | 0,0% |
| ZIA PARC D OXFORD SAINT MARTIN LE VINOUX | 140 729 | 0 | 8 500 | 0 | 0,0% | 83 421 | 193 760 | 193 760 | 0 | 0,0% |
| ZIA VENCE ECO PARC SAINT EGREVE | 68 087 | 70 000 | 90 000 | 69 331 | 77,0% | 0 | 490 000 | 490 000 | 0 | 0,0% |
| ZONE MIXTE PAPERIES PONT DE CLAIX | 791 325 | 986 325 | 986 325 | 986 325 | 100,0% | | | | | |
| ZONE MIXTE PORTES DU VERCORS FONTAINE SA | 1 518 980 | 2 750 000 | 2 753 820 | 2 728 140 | 99,1% | | | | | |
| ZONE VIF | | 20 000 | 35 000 | 6 492 | 18,5% | | | | | |
| TOTAL INVESTISSEMENT | 19 612 569 | 26 519 821 | 35 796 838 | 27 907 000 | 78,0% | 9 160 012 | 13 571 132 | 14 500 854 | 12 753 804 | 88,0% |

2023 a permis aux opérations d'aménagement de reprendre une activité opérationnelle forte avec :

- ✚ - Zones d'activités économiques
 - Portes de Chartreuse (Saint Egrève)
 - Aménagement pour cession des derniers lots
 - Vence EcoParc (Saint Egrève)
 - Aménagement pour cession des derniers lots
 - Papeteries (Le Pont de Claix)
 - Livraison du parc
 - Finalisation des aménagements
 - Cession des lots
 - Tuilleries (Domène)
 - Poursuite des études préalables
- Polarité Nord-ouest
 - Parc d'Oxford (Saint Martin le Vinoux)
 - Finalisation des derniers aménagements pour cession des derniers lots et clôture de l'opération
 - Les Sagnes (Saint Martin le Vinoux)
 - Poursuite des études préalables
 - Les portes du Vercors
 - Recentrage de l'opération sur la commune de Fontaine suite aux dispositions du PPRi Drac aval qui n'autorisent plus la partie Sassenageoise de l'opération
 - Poursuite des démolitions, dépollution, aménagements
 - Lancement par l'aménageur des consultations promoteur
- ✚ - Polarité nord-est
 - Cadran Solaire (La Tronche)
 - Poursuite des aménagements et de la viabilisation
 - Livraison de la résidence et du restaurant universitaire par le CROUS
 - Engagement des travaux du CRESI par l'UGA

- Finalisation du projet de logements locatifs sociaux avec Actis
- Expertise judiciaire suite découverte de pollutions au mercure dans le bâtiment du cadran solaire
- Consultation et désignation de l'équipe de maîtrise d'œuvre urbaine du projet
- Parc des boucles de l'Isère (Grenoble, La Tronche, Meylan, Saint Martin d'hères, Gières, Murianette, ...)
- Organisation de la journée de découverte du parc
- Campus Technologique Sante (La Tronche)
- Poursuite des études de définition et de programmation
- Travail avec le CHU et l'UGA pour l'accompagnement du schéma directeur immobilier du CHU-GA et l'intégration de leur parking du personnel dans le projet

- GrandAlpe :

- Pilotage de la démarche (275 k€), aux missions d'architecte en chef, à des comptages et études déplacements, aux missions d'urbanisme tactique et à l'accompagnement du projet (démarche artistique, concertation, observatoire photographique). Une partie importante de ces missions a été réalisée en grand partie sur 2023, mais avec une facturation attendue début 2024.
- PUP Grand Place (Echirolles et Grenoble)
 - Etude et de travaux d'espaces publics aux abords de Grand'Place (2 800 k€).
 - Livraison des espaces nécessaires à l'ouverture du centre commercial en novembre 2023.
 - La finalisation des travaux sur le cours de l'Europe est planifiée sur 2024 et début 2025 dans le cadre du calendrier contractuel du PUP.
- Connexion (Echirolles)
 - Poursuite des d'études pour les travaux du PUP Connexions et du Pole Gare (141k€). La convention de mandat avec la SAGES est désormais signée permettant l'engagement des études de maîtrise d'œuvre.
 - 2024 marquera l'accélération de ce projet majeur en vue de sa réalisation opérationnelle à partir de 2025.

- Artelia (Echirolles)
 - Aménagement de la voirie qui dessert le nouveau siège d'Artelia et la viabilisation de l'ensemble du tènement)
- Allibert (Grenoble, Echirolles)
 - Démolition de la grande halle
 - Poursuite des études techniques préalables.

✚ Concernant le 2ème programme cadre de renouvellement urbain (ANRU 2), 370 k€ ont été dépensés pour les études pré-opérationnelles des projets Mistral et Villeneuves de Grenoble et d'Echirolles.

Les versements de subvention s'élèvent à 36 k€ pour le PUR Iles de Mars Olympiades, à 75 k€ pour le PRIR Champberton Renaudie et à 1,141 M€ au titre du volet habitat du PRIN des Villeneuves.

Concernant le volet locaux économiques (ZA des Peupliers, Commerces de l'Arlequin) de la convention des Villeneuves, 2,336 M€ ont été dépensés pour les études maîtrise d'œuvre, le désamiantage et la démolition des commerces de l'Arlequin et pour l'achèvement des travaux de l'opération de réhabilitation de la ZA des Peupliers en juin 2023.

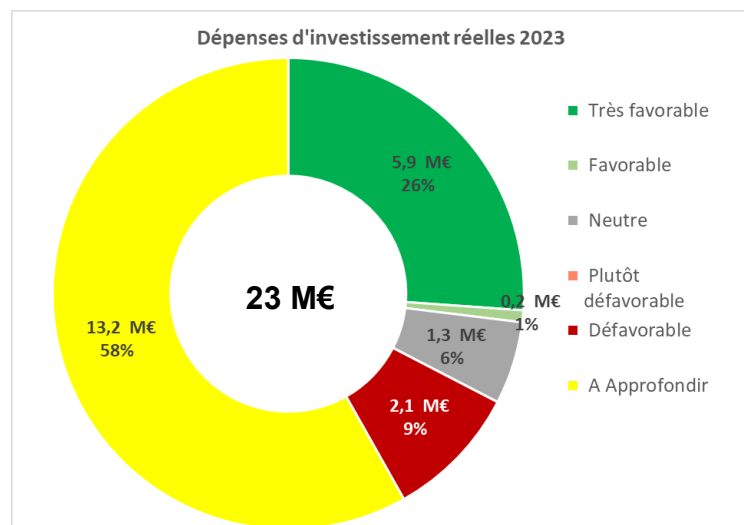
Concernant les aménagements d'espaces publics, les dépenses s'élèvent à :

- 2 111 k€ pour le PRIN des Villeneuves principalement consacrées aux études de maîtrise d'œuvre, aux travaux préparatoires de la démolition de l'autopont (déviations réseaux) et au réaménagement des abords de la Résidence Vivarais,
- 996 k€ pour le PRIR Mistral, avec les travaux d'aménagement du Lys rouge et les abords des 3 Tours situées sur l'avenue Rhin et Danube avec la Prairie.

74 k€ ont servi à la poursuite du volet Energétique du PIA.

Les recettes, d'un montant total de 4 362 k€ proviennent d'une part de l'ANRU dans la cadre de la convention de renouvellement urbain GAM, en soutien aux études d'ingénierie mais aussi aux travaux d'espaces publics et d'équipements des Villeneuves et d'autre part, de la Région Auvergne Rhône Alpes pour les aménagements du PRIR Mistral.

Classification des dépenses d'investissement au regard de l'atténuation du changement climatique – Programme Aménagement



26 % des dépenses sont classées **Très favorable**, soit 5,9 M€ :

- Dont l'essentiel concerne les travaux de rénovation énergétique de l'ANRU (4,3 M€) :
 - Commerces Arlequin : rénovation thermique pour 1,2 M€
 - ZA Peupliers nord : 1/3 rénovation thermique pour 0,7 M€
 - Rénovation énergétique Villeneuves (0,1 M€) et Champberton (0,1M€)
 - Requalification et aménagements de proximité : Villeneuve pour 80% des dépenses de l'opération, soit 1,7 M€, Mistral pour 60 % des dépenses de l'opération, soit 0,5 M€.
- Dont 1,6 M€ de dépenses concernent la requalification et l'aménagement de proximité de Grand Place, soit 60% des dépenses de l'opération.

1% des dépenses classées **Favorable**, soit 0,2 M€ pour la réalisation d'aménagements pour l'accessibilité des piétons en rez-de-chaussée.

6% des dépenses classées **Neutre**, soit 1,3 M€, pour le financement d'études.

9 % des dépenses sont classées **Défavorable** soit 2,1 M€ dont l'essentiel concerne les travaux réalisés hors rénovation énergétique : requalification et aménagement (part restante), soit 0,4 M€ pour Villeneuve (20%), 0,4 M€ pour Mistral (40%) et 1 M€ pour Grand Place (40%).

Toutes les dépenses des opérations d'aménagement métropolitaines restent classées **A approfondir** (13,2 M€). Il est envisagé un travail d'analyse des bilans prévisionnels afin de classer les dépenses de chaque projet.

15.3.2 Programme 82– Urbanisme structurant

FONCTIONNEMENT

| Fonctionnement (Euros) | Dépenses | | | | | Recettes | | | | |
|--|------------------|------------------|-------------------------------|------------------|-----------------------------|----------------|----------------|-------------------------------|----------------|-----------------------------|
| | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM+VC) | CA 2023 | Réalisé/ Total crédits 2023 | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM+VC) | CA 2023 | Réalisé/ Total crédits 2023 |
| ACCOMPAGNEMENT DE L'URBANISATION | 0 | | 1 089 | 1 089 | 100,0% | | | | | |
| ACTION FONCIERE | 15 686 | 40 000 | 37 000 | 15 783 | 42,7% | 0 | | 0 | 405 | 0,0% |
| CONSULTANCE ARCHITECTURALE | 35 572 | 45 000 | 37 753 | 26 304 | 69,7% | 8 748 | 10 000 | 10 000 | 10 413 | 104,1% |
| ETUDES URBAINES | 0 | | 363 | 363 | 100,0% | | | | | |
| GIRN GRENOBLE METROPOLE ALPINE RESILIENTE | 15 270 | 15 000 | 18 434 | 18 356 | 99,6% | -32 850 | 26 800 | 26 800 | 64 325 | 240,0% |
| GRANDALPE | 4 196 | 0 | 0 | 0 | 0,0% | | | | | |
| INSTRUCTION AUTORISATIONS DROIT DES SOLS | 36 252 | 64 500 | 64 934 | 39 477 | 60,8% | 132 201 | 160 000 | 160 000 | 23 902 | 14,9% |
| PLAN LOCAL D URBANISME INTERCOMMUNAL | 67 451 | 52 000 | 62 728 | 57 592 | 91,8% | | | | | |
| PPRT DOMENE | 74 656 | 12 800 | 33 955 | 31 992 | 94,2% | | | | | |
| PPRT JARRIE | 16 374 | 12 688 | 12 483 | 10 848 | 86,9% | | | | | |
| RISQUES MAJEURS ET RESILIENCE METROPOLITAINE | 61 912 | 42 500 | 39 515 | 37 515 | 94,9% | 0 | 2 968 | 2 968 | 5 323 | 179,3% |
| URBANISME PLANIFICATION | 1 584 674 | 1 587 663 | 1 595 023 | 1 590 023 | 99,7% | | | | | |
| TOTAL FONCTIONNEMENT | 1 912 042 | 1 872 151 | 1 903 277 | 1 829 343 | 96,1% | 108 098 | 199 768 | 199 768 | 104 369 | 62,2% |

Dépenses de fonctionnement

Sur l'axe Risques, et tout comme en 2022, les dépenses en fonctionnement concernent notamment la poursuite des études en partenariat avec le CEREMA dans le cadre de l'élaboration du PICS avec notamment une mission d'AMO sur ce projet marqueur de mandat.

Sur le volet ADS, les dépenses de fonctionnement concernent l'action de l'unité ADS pour l'instruction des demandes d'autorisation d'urbanisme pour le compte de 23 communes.

En 2023, un important travail collectif a été conduit pour assurer la transformation de cette unité en un service commun.

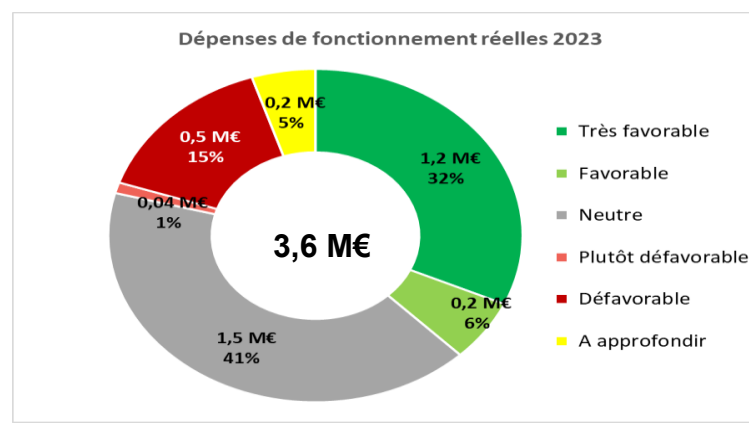
L'unité ADS intervient également sur l'administration du logiciel métier partagé avec les 49 communes pour l'instruction des demandes d'autorisation, dans le cadre d'un groupement de commandes.

Ce travail a porté notamment sur la mise en place d'un guichet dématérialisé de dépôt et gestion des demandes d'autorisation d'urbanisme pour l'ensemble du territoire métropolitain.

Cette interface a permis de fluidifier le travail avec les demandeurs, mais également en lien avec les autres services métropolitains associés au processus d'instruction ADS.

Ce projet de dématérialisation et le logiciel assorti ont également servi de support à la dématérialisation du processus de gestion des déclarations d'intention d'aliéner (DIA). Son déploiement se poursuit progressivement.

Classification des dépenses de fonctionnement au regard de l'atténuation du changement climatique – Programme Urbanisme



Les dépenses de fonctionnement s'élèvent à 3,6 M€, dont 1,7 M€ de dépenses de personnel.

Pour les dépenses de fonctionnement (hors dépenses de personnel), soit 1,9 M€ :

0,5 M€ sont classées **Très favorable**, avec principalement le versement d'une participation à l'EP SCOT pour 0,4 M€ et une quote-part de la subvention versée à l'Agence Urbanisme de la Région Grenobloise (AURG) (17% des dépenses en fonction des opérations).

0,2 M€ de dépenses sont classées **Favorable**, avec 0,1 M€ de quote-part de la subvention versée à l'AURG (15%).

Une majorité des dépenses sont **Neutre**, avec 1,1 M€ dont notamment 0,6 M€ pour le versement de l'adhésion à l'AURG, soit 0,6 M€ et une quote-part de la subvention versée à l'AURG (58%), soit 0,3 M€.

57 k€ de dépenses sont classées **Défavorable**, soit 10% de la subvention versée à l'AURG (0,3 M€).

Recettes de fonctionnement

Sur l'axe Risques, les recettes sont associées aux cofinancements des actions par les fonds FEDER, FNADT et AURA.

INVESTISSEMENT

| Investissement (Euros) | Dépenses | | | | | Recettes | | | | |
|--|------------------|------------------|-------------------------------|------------------|----------------------------|---------------|------------------|-------------------------------|------------------|----------------------------|
| | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM+VC) | CA 2023 | Réalisé/Total crédits 2023 | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM+VC) | CA 2023 | Réalisé/Total crédits 2023 |
| ACCOMPAGNEMENT DE L'URBANISATION | 4 512 399 | 6 326 046 | 6 272 046 | 3 168 506 | 50,5% | 37 353 | 379 251 | 379 251 | 39 343 | 10,4% |
| ACTION FONCIERE | 0 | 0 | 150 000 | 0 | 0,0% | | | | | |
| ETUDE AMENAGEMENT SERVICE COMMUN | | 0 | 40 000 | 9 396 | 23,5% | | | | | |
| ETUDES URBAINES | 25 672 | 275 000 | 380 000 | 253 299 | 66,7% | | | | | |
| GIRN GRENOBLE METROPOLE ALPINE RESILIENTE | 0 | 5 000 | 4 828 | 0 | 0,0% | 5 610 | 0 | 0 | 16 282 | 0,0% |
| GRANDALPE | 38 167 | | | | | | | | | |
| INSTRUCTION AUTORISATIONS DROIT DES SOLS | 13 160 | 87 100 | 87 100 | 11 099 | 12,7% | 16 000 | 0 | 0 | 0 | 0,0% |
| PLAN LOCAL D'URBANISME INTERCOMMUNAL | 1 063 507 | 1 485 000 | 1 485 000 | 1 312 393 | 88,4% | | | | | |
| PUP PART COMMUNALE | 39 547 | 204 500 | 218 500 | 218 453 | 100,0% | 0 | 194 100 | 492 000 | 248 730 | 50,8% |
| PUP PART METROPOLE | 8 000 | | 0 | 0 | 0,0% | 0 | 720 700 | 1 228 000 | 745 579 | 60,7% |
| RISQUES MAJEURS ET RESILIENCE METROPOLITAINE | 50 330 | 15 000 | 15 172 | 15 172 | 100,0% | 0 | 12 645 | 12 645 | 19 946 | 157,7% |
| URBANISME PLANIFICATION | 0 | 15 000 | 15 000 | 0 | 0,0% | | | | | |
| TOTAL INVESTISSEMENT | 5 750 782 | 8 412 646 | 8 667 646 | 4 888 317 | 57,6% | 58 963 | 1 306 696 | 2 111 896 | 1 069 880 | 50,7% |

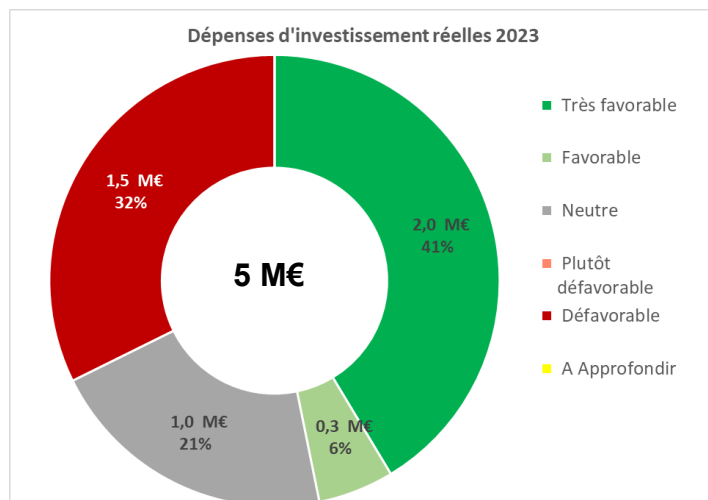
Dépenses d'investissement

Sur l'axe Risques, les dépenses en investissement concernent la finalisation des productions stratégiques, avec le CEREMA notamment du guide métropolitain de l'aménagement résilient en zone inondable constructible et l'étude relative aux conséquences de l'aléa de rupture de digue et l'établissement d'un indicateur de renouvellement urbain spécifique.

Sur le volet ADS, les dépenses d'investissement correspondent au développement de modules complémentaires sur le logiciel métier numérique. Ces modules permettent d'élargir le champ d'utilisation de l'outil tout en l'adaptant aux besoins des utilisateurs.

Sur le volet Etudes urbaines, les dépenses d'investissement correspondent à l'étude de l'axe Jaurès Jean Perot (Eybens, Grenoble) et son plan guide, aux premières AMO de l'appel à projet Malraux et à la participation au projet European sur les boucles de l'Isère.

Classification des dépenses d'investissement au regard de l'atténuation du changement climatique – Programme Urbanisme



41% des dépenses sont classées **Très favorable**, soit 2 M€

- L'essentiel concerne l'accompagnement de l'urbanisme (50% des dépenses de l'opération, soit 1,3 M€).
- 0,3 M€ pour la plantation d'arbres.
- 0,3 M€ pour 26% des activités réalisées dans le cadre du PLUI (Plan Local Urbanisme Intercommunal).

6% des dépenses classées **Favorable** pour la réalisation d'études urbaines ayant pour objectif le changement des modes de déplacement.

21% des dépenses sont **Neutre**, soit 1 M€ pour 74% des activités réalisées dans le cadre du PLUI.

32 % des dépenses sont classées **Défavorable**, soit 1,5 M€ :

- Prorata de 50% des dépenses de l'opération accompagnement de l'urbanisme, soit 1,3 M€
- Extension de réseaux électriques en accompagnement de l'urbanisme, soit 0,2 M€

Recettes d'investissement

Sur l'axe Risques, les recettes sont associées aux cofinancements des actions par les fonds FEDER, FNADT et AURA.

15.4 POLITIQUES DE L'HABITAT

Les politiques de l'habitat recouvrent les crédits affectés à la mise en œuvre du Programme local de l'habitat sur crédits propres de la Métropole ou via les crédits délégués de l'Etat et ceux liés aux Gens du Voyage.

Avancement du PPI 2021-2030

Le PPI du Budget Principal prévoit 164,1 M€ de dépenses sur la période 2021-2030 pour les Politiques de l'habitat.

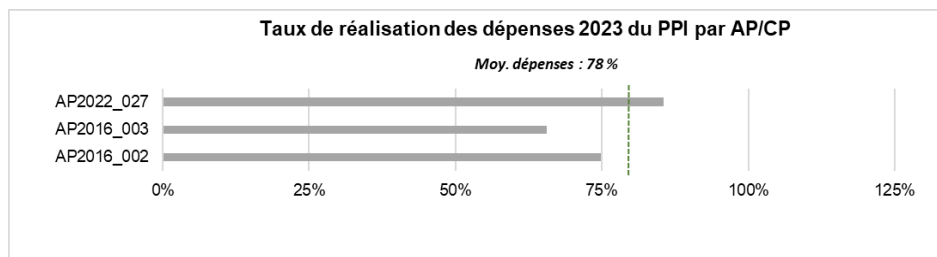
3 AP/CP sont concernées :

| Codification | Intitulé | Période | Montant total dépenses |
|--------------|------------------------|-----------|------------------------|
| AP2016_002 | HABITAT | 2016-2030 | 185 946 434 € |
| AP2016_003 | GENS DU VOYAGE | 2016-2030 | 9 965 126 € |
| AP2022_027 | AIDES A LA PIERRE ETAT | 2022-2030 | 24 900 000 € |

L'avancement du PPI au terme de l'exercice 2023, avec 42,1 M€ de dépenses réalisées entre 2021 et 2023 dont 15,6 M€ en 2023, présente un taux de réalisation de 26 %. Le retrait de 4 point par rapport à un rythme d'exécution lissé sur la période est lié à un décalage entre l'attribution des financements et leur décaissement effectif.

Le détail des dépenses des AP/CP est le suivant :

| AP (en k€) | PPI 2023 | Engag 2023 | Taux engag. | Réalisé 2023 | Taux réal. | Engag. non soldé | Dispo pour engag. | Reste à réaliser | Ratio couverture (année) |
|--------------|---------------|---------------|-------------|---------------|------------|------------------|-------------------|------------------|--------------------------|
| AP2016_002 | 13 797 | 10 631 | 77% | 10 314 | 75% | 317 193 | 100 209 | 100 526 | 9,7 |
| AP2016_003 | 120 | 96 | 80% | 79 | 66% | 17 579 | 4 503 | 4 521 | 57,5 |
| AP2022_027 | 6 100 | 5 220 | 86% | 5 213 | 85% | 6 400 | 16 954 | 16 960 | 3,3 |
| TOTAL | 20 017 | 15 947 | 80% | 15 606 | 78% | 341 172 | 121 666 | 122 007 | 7,8 |



15.4.1 Programme 21- DISPOSITIFS METRO PARCS PUBLICS ET PRIVES

FONCTIONNEMENT

| Fonctionnement (Euros) | Dépenses | | | | | Recettes | | | | |
|--|------------------|------------------|-------------------------------|------------------|-----------------------------|----------------|----------------|-------------------------------|---------------|-----------------------------|
| | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM+VC) | CA 2023 | Réalisé/ Total crédits 2023 | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM+VC) | CA 2023 | Réalisé/ Total crédits 2023 |
| ACTIONS DANS LE PARC PRIVE | 6 780 | 25 000 | 22 507 | 16 836 | 74,8% | | | | | |
| ACTIONS EN DIRECTION DES PUBLICS SPECIFIQUES | 168 900 | 161 000 | 161 000 | 160 000 | 99,4% | 2 900 | | | | |
| AIDES AUX LOGEMENTS SOCIAUX | | | | | | 460 466 | 460 000 | 460 000 | 0 | 0,0% |
| ANIMATION POLITIQUE DE L HABITAT | 187 806 | 205 500 | 198 044 | 153 974 | 77,7% | 24 277 | 26 000 | 26 000 | 23 890 | 91,9% |
| HABITAT INTERCALAIRE | 11 342 | 11 000 | 11 000 | 9 480 | 86,2% | | | | | |
| LOGEMENT D'ABORD | 993 760 | | | | | | | | | |
| LOUEZ + FACILE | 80 823 | 81 200 | 81 200 | 78 102 | 96,2% | | | | | |
| OBSERVATOIRE HABITAT FONCIER | 60 982 | | | | | | | | | |
| OBSERVATOIRE HABITAT FONCIER ET CONNAISSANCE DES PUBLICS | | 57 300 | 81 763 | 79 779 | 97,6% | | | | | |
| PLAN DE SAUVEGARDE VOLET HABITAT PRIVE | | | | | | | | 0 | 6 450 | 0,0% |
| SUBVENTION BA LOGEMENT D ABORD | | 1 330 348 | 1 115 265 | 1 115 264 | 100,0% | | | | | |
| TOTAL FONCTIONNEMENT | 1 510 392 | 1 871 348 | 1 670 778 | 1 613 435 | 96,6% | 487 643 | 486 000 | 486 000 | 30 340 | 6,2% |

Dépenses de fonctionnement

Les dépenses de fonctionnement 2023 se montent à plus de 1,6 M€ en augmentation d'environ 100 k€.

La majeure partie de ces dépenses et la hausse constatée concernent la subvention d'équilibre au Budget Annexe « Logement d'abord », environ 1,1 M€, soit 69 % des dépenses.

Les dépenses concernant le programme « Intervention dans le Parc privé » sont composées de plusieurs dispositifs de veille et de gestion (plan de sauvegarde Arlequin, cellule mal-logement...).

L'opération Louez + Facile permet le conventionnement de logements du parc privé en logement social ainsi qu'une aide à la gestion de ces logements.

Le soutien aux publics spécifiques concerne le versement de subventions à des associations œuvrant pour le logement et l'hébergement (160K€).

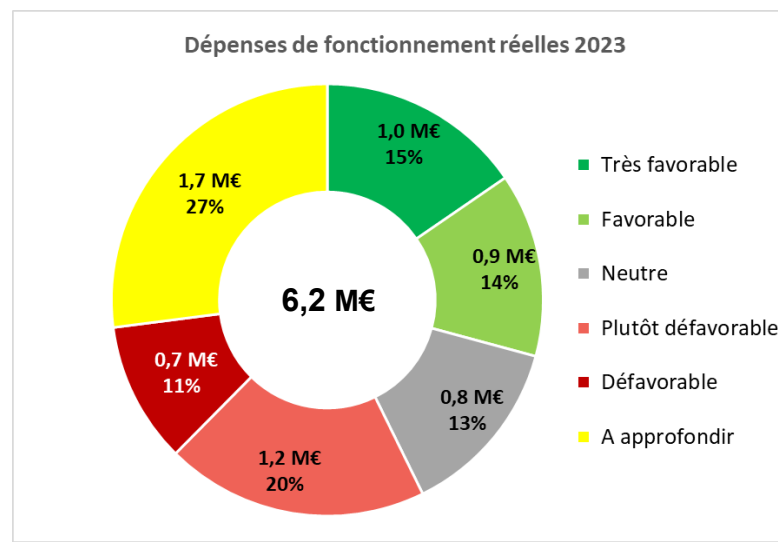
Les principales structures bénéficiaires sont le Conseil Habitat Jeune porté par la Mutualité Française (45K€) et Un Toit pour Tous (73 k€).

L'action « animation de la politique de l'habitat », d'un montant total de 153 k€, concerne le soutien aux associations pour l'information et la mobilisation en faveur du logement et notamment les fédérations de locataires (Confédération syndicale des familles, Confédération National du Logement, Consommation Logement Cadre de Vie) ainsi qu'à l'ADIL (Agence Départementale d'Information sur le Logement). La métropole adhère également à différents réseaux (Réseau National des Collectivités pour l'Habitat Participatif, Fédération européenne de lutte contre le Sans-Abrisme – FEANTSA...).

L'animation de la Commission Intercommunale du Logement (CIL) est comprise dans cette action avec notamment l'évaluation du Plan Partenarial de Gestion de la Demande et d'Information du Demandeur, document obligatoire pour la Métropole, avant l'élaboration du nouveau plan 2024-2030.

Les actions « observatoire » (près de 80k€) permettent de financer diverses études ou achats de données contribuant à l'observatoire de l'habitat dont la Métropole est tenue de se doter.

Classification des dépenses de fonctionnement au regard de l'atténuation du changement climatique – Programme Dispositif Metro Parc Publics et Privés



Les dépenses de fonctionnement s'élèvent à 6,2 M€, dont 4,6 M€ de dépenses de personnel.

Pour les dépenses de fonctionnement (hors dépenses de personnel), soit 1,6M€ :

68 k€ pour le dispositif Louez + facile classées **Très favorable**.

0,16 M€ de dépenses classées **Favorable**, cela concerne les subventions versées pour la rénovation thermique (Soliha, Digi).

0,27 M€ classées **Neutre**, dont l'essentiel pour l'animation des politiques de l'habitat.

1,12 M€ restent à **approfondir**, il s'agit de la subvention de fonctionnement versée au budget annexe Logement d'abord.

Recettes de fonctionnement

Près de 24 000€ ont été encaissés au titre du Plan Partenarial de Gestion de la Demande (PPGD), versés par les communes pour leur participation au service intercommunal d'accueil du demandeur de logement.

INVESTISSEMENT

| Investissement (Euros) | Dépenses | | | | | Recettes | | | | |
|---|-------------------|-------------------|--------------------------------|-------------------|----------------------------|----------------|------------------|--------------------------------|------------------|----------------------------|
| | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM+V C) | CA 2023 | Réalisé/Total crédits 2023 | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM+V C) | CA 2023 | Réalisé/Total crédits 2023 |
| ACCESSION SOCIALE (EX PLH AXE 1) | 238 000 | 300 000 | 300 000 | 291 408 | 97,1% | 12 000 | 0 | 0 | 0 | 0,0% |
| ACCOMPAGNEMENT D OPERATIONS DE LOGEMENT | 27 222 | 0 | 0 | 0 | 0,0% | | | | | |
| AIDE EXCEPTIONNELLE AUX BAILLEURS ET TRAI | 61 423 | 0 | 137 427 | 132 600 | 96,5% | | | | | |
| AIDES AUX LOGEMENTS SOCIAUX | 7 287 982 | 7 800 000 | 7 662 573 | 6 813 666 | 88,9% | 44 175 | 0 | 0 | 489 029 | 0,0% |
| ANIMATION POLITIQUE DE L HABITAT | 2 077 | 3 000 | 3 180 | 3 180 | 100,0% | | | | | |
| CPER 2015 2020 LOGEMENT ETUDIANT CRSSA LA TRONCHE | | | 375 000 | 374 963 | 100,0% | | | | | |
| DISPOSITIF METRO PARCS PUBLICS ET PRIVES | 18 194 | 0 | 0 | 0 | 0,0% | | | | | |
| LOUEZ + FACILE | 116 000 | 400 000 | 400 000 | 113 000 | 28,3% | 0 | 0 | 0 | 7 000 | 0,0% |
| OBSERVATOIRE HABITAT FONCIER ET CONNAISSANCE DES | | 18 000 | 18 000 | 17 555 | 97,5% | | | | | |
| OPAH RISQUE PPRT | 343 002 | 733 500 | 733 500 | 444 556 | 60,6% | 46 500 | 600 000 | 600 000 | 218 100 | 36,4% |
| PARC PRIVE COPRO FRAGILISEES (EX PLH AXE 2) | 519 231 | 1 400 000 | 1 363 290 | 618 719 | 45,4% | 165 314 | 275 000 | 275 000 | 348 776 | 126,8% |
| PARC PUBLIC REHABILITATION (EX PLH AXE 2) | 1 273 006 | 1 600 000 | 2 310 456 | 1 220 883 | 52,8% | 99 000 | 0 | 0 | 0 | 0,0% |
| PARC PUBLIC REHABILITATION GUSP (EX PLH AX | 257 547 | 150 000 | 300 000 | 107 953 | 36,0% | | | | | |
| PLAN DE SAUVEGARDE VOLET HABITAT PRIVE | 166 713 | 1 114 300 | 290 554 | 272 078 | 93,6% | 65 476 | 133 000 | 133 000 | 0 | 0,0% |
| TOTAL INVESTISSEMENT | 10 310 397 | 13 893 800 | 13 893 980 | 10 410 560 | 74,9% | 432 465 | 1 008 000 | 1 008 000 | 1 062 905 | 105,4% |

Dépenses d'investissement

Pour 2023, le taux de réalisation pour l'ensemble des dispositifs Habitat atteint 75%, moins élevé qu'en 2022, en raison du décalage d'opérations importantes dans le cadre du soutien aux copropriétés fragilisées et à la réhabilitation thermique du parc social notamment, lié aux décisions de vote de travaux en copropriétés ou à certains appels d'offres infructueux pour le social.

En revanche, les 6,8 M€ de subventions versées aux bailleurs sociaux, destinées à soutenir la production de logements locatifs sociaux neufs et acquis-améliorés, à des étapes différentes (démarrage d'opération, 2^{ème} acompte, solde), conduisent à un bon taux de réalisation (89 %) malgré certains décalages du fait d'opérations complexes à équilibrer financièrement.

Le report des 350 k€ de crédits alloués au projet du CROUS pour la réalisation de 106 logements étudiants financés en PLS (Prêt Locatif Social) à La Tronche / CRSSA, a bien été dépensé en 2023.

La ligne accession sociale a également eu un bon taux d'exécution, intégrant le versement de 150 K€ à l'Organisme Foncier Solidaire métropolitain afin de financer une opération en Bail Réel Solidaire à la Presqu'île ; en revanche, seules 6 primes pour des ménages qui entrent dans le cadre du dispositif

d'accession sociale métropolitain ont été mobilisées en 2023, du fait notamment de la difficulté à commercialiser les programmes en accession.

L'ajustement des crédits à la DM de Mai pour le Plan de sauvegarde de l'Arlequin a permis de reporter 860 450 € les années suivantes, du fait du décalage du vote de travaux de certaines copropriétés.

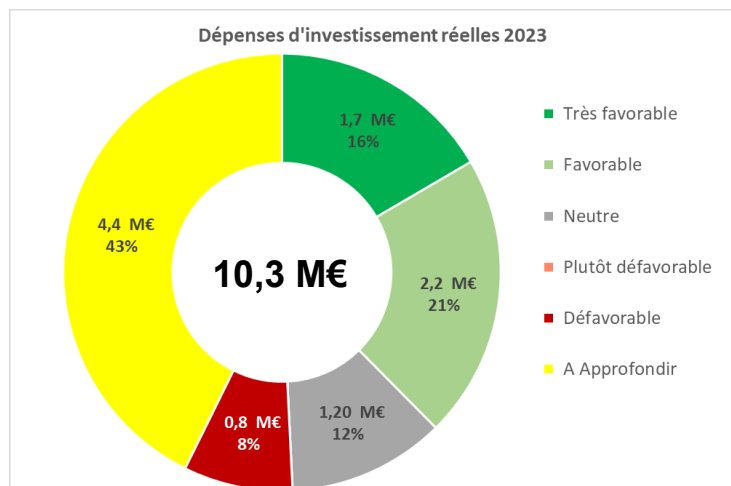
Dans le cadre du dispositif Louez+ Facile, qui incite les propriétaires privés à louer leur logement à des ménages ayant des ressources modestes, 21 primes ont été versées selon différents critères établis par la Métropole.

Le financement des travaux dans le cadre des PPRT Pont de Claix et Domène a mobilisé 445 K€ en 2023 ; l'opérateur piloté par la Métropole effectue un travail de qualité pour inciter les propriétaires à faire réaliser des travaux de confinement.

La ligne aides aux copropriétés fragilisées n'a pas été pleinement mobilisée, du fait de décalage de certains phasages d'opérations liés aux paiements.

Le dispositif de réhabilitation thermique du parc social a permis de soutenir le financement de 10 opérations (765 logements dont 83% en NPNRU) mais 3 soldes prévus initialement et 3 démarrages d'opérations ont été décalés en 2024.

Classification des dépenses d'investissement au regard de l'atténuation du changement climatique – Programme Dispositif Metro Parc Publics et Privés



16% des dépenses sont classées **Très favorable**, soit 1,7 M€ :

- Les aides à la réhabilitation thermique du parc pour 1,2 M€,
- Prorata réhabilitation énergétique pour aide aux logements sociaux (10%) pour 0,5 M€.

21% de dépenses sont classées **Favorable**, soit 2,2 M€, dont :

- Aide aux logements sociaux, rénovations pour 1,9 M€ (objectif d'éradication DPE E, F, G, mais pas toujours des réhabilitations),
- Dispositif Louez + facile pour 0,1 M€.,,

Les dépenses **Neutre** (1,2 M€) concernent :

- Etudes du parc privé pour copropriétés fragilisées pour 0,5 M€, études Plan de sauvegarde pour 0,2 M€,
- Subventionnement accession sociale pour 0,3 M€.

8% des dépenses sont classées en **Défavorable**, soit 0,8 M€ :

- OPAH Risques avec des travaux sur l'existant pour 0,35 M€,
- Travaux techniques sur parc public : réhabilitation hall, local poubelles, amélioration de proximité...
- Logements étudiants CRSSA La Tronche, construction d'un bâtiment neuf aux normes RT 2012 pour 0,4 M€.

43% des dépenses restent classées **A approfondir**, soit 4,4 M€, cela concerne 90% des dépenses de construction de bâtiments neufs pour l'aide aux logements sociaux.

Recettes d'investissement

Au total, plus d'1 M€ ont été encaissés en 2023.

15.4.2 Programme 22- Crédits délégués d'aide à la pierre

INVESTISSEMENT

| Investissement (Euros) | Dépenses | | | | | Recettes | | | | |
|---------------------------------------|------------------|------------------|-------------------------------|------------------|----------------------------|------------------|------------------|-------------------------------|------------------|----------------------------|
| | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM+VC) | CA 2023 | Réalisé/Total crédits 2023 | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM+VC) | CA 2023 | Réalisé/Total crédits 2023 |
| CREDITS DELEGUES ETAT | 2 726 553 | | | | | 1 964 838 | 3 700 000 | 6 100 000 | 3 449 482 | 56,5% |
| CREDITS DELEGUES ETAT DEP EQUIPEMENTS | | 3 700 000 | 6 100 000 | 5 213 342 | 85,5% | | | | | |
| TOTAL INVESTISSEMENT | 2 726 553 | 3 700 000 | 6 100 000 | 5 213 342 | 85,6% | 1 964 838 | 3 700 000 | 6 100 000 | 3 449 482 | 56,5% |

Dépenses d'investissement

Ces crédits correspondent aux aides déléguées par l'Etat à la Métropole dans le cadre de la convention de délégation 2018/2023, prolongée en 2024, afin de soutenir le logement très social financé en PLAI (Prêt Locatif Aidé d'Intégration).

En 2023, des crédits PALULOS (primes à l'amélioration de l'habitat) ont également été mobilisés dans le cadre du Plan de relance de l'Etat pour soutenir trois opérations de réhabilitation thermique du parc social dont l'importante opération à la Tronche du Mont Rachais.

Recettes d'investissement

Les recettes liées aux dépenses d'investissement s'élèvent à 3,5 M€ en 2023, présentant cette année un décalage avec les dépenses à ajuster avec les appels de recettes ultérieurs.

15.4.3 Programme 23 - Gens du voyage et autres formes d'habitats

FUNCTIONNEMENT

| Fonctionnement (Euros) | Dépenses | | | | | Recettes | | | | |
|---|------------------|------------------|-------------------------------|------------------|----------------------------|----------------|----------------|-------------------------------|----------------|----------------------------|
| | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM+VC) | CA 2023 | Réalisé/Total crédits 2023 | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM+VC) | CA 2023 | Réalisé/Total crédits 2023 |
| AIRES ACCUEILS GDV DE PASSAGE | 46 357 | 100 000 | 100 350 | 84 762 | 84,5% | | | | | |
| AIRES ACCUEILS GDV GRAND PASSAGE | 15 453 | 0 | 4 000 | 704 | 17,6% | | | | | |
| AIRES ACCUEILS GDV MULTISITES | 691 206 | 673 500 | 799 500 | 791 689 | 99,0% | | | | | |
| AIRES ACCUEILS GDV PROVISOIRES | 151 034 | 193 000 | 152 138 | 147 379 | 96,9% | | | | | |
| AIRES ACCUEILS GDV SEDENTAIRES | 69 125 | 105 100 | 179 612 | 152 820 | 85,1% | | | | | |
| AIRES D ACCUEIL DES GENS DU VOYAGE | | | | | | 197 303 | 180 000 | 180 000 | 256 742 | 142,6% |
| REVERSEMENT GDV BA COLLECTE ET TRAITEMENT DES DECHETS | 74 278 | 130 000 | 100 000 | 60 962 | 61,0% | | | | | |
| TOTAL FONCTIONNEMENT | 1 047 453 | 1 201 600 | 1 335 600 | 1 238 316 | 92,7% | 197 303 | 180 000 | 180 000 | 256 742 | 142,6% |

Dépenses de fonctionnement

Les dépenses de fonctionnement s'élèvent à 1,238 M€, soit une augmentation de 18 % par rapport à 2022.

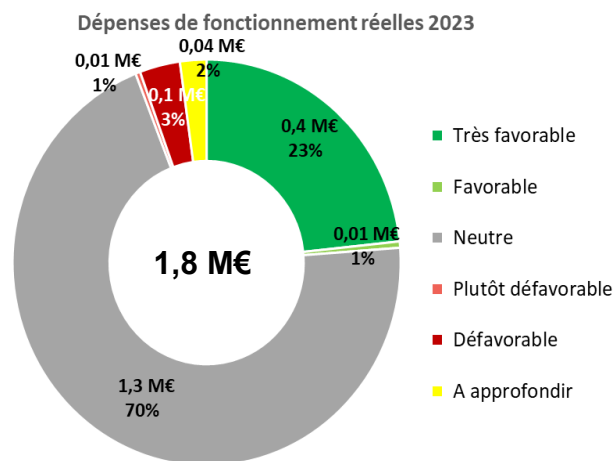
Le taux d'exécution est satisfaisant et se porte à 92,7 %.

Le faible nombre de stationnements illicites (lié à la réalisation d'une AGP provisoire pour 2023) a engendré très peu d'utilisation des crédits affectés à la collecte des déchets (bennes) et dégrade ainsi le taux d'exécution.

La principale dépense de fonctionnement demeure le marché de gestion des aires d'accueil et des terrains des Gens du Voyage pour un montant de 791,7K€, avec une augmentation importante lié à la formule de révision annuelle assise sur des indices INSEE. Il est à noter que ce marché a pris fin le 31 décembre (baisse de 30% pour 2024 à attendre).

L'autre dépense importante concerne l'énergie, en particulier sur les aires permanentes d'accueil (APA).

Classification des dépenses de fonctionnement au regard de l'atténuation du changement climatique Programme Gens du voyage et autres formes d'habitats



Les dépenses de fonctionnement s'élèvent à 1,8 M€, dont 0,55 M€ de dépenses de personnel.

Pour les dépenses de fonctionnement (hors dépenses de personnel), soit 1,3 M€ :

0,3 M€ de dépenses sont classées comme **Favorable**, cela concerne essentiellement les dépenses d'électricité des équipements (contrat garantie d'origine renouvelable).

1M€ classées **Neutre**, il s'agit du Marché de gestion global de l'ensemble des terrains métropolitains pour 0,8 M€ et de la redevance déchets pour 61 k€

Recettes de fonctionnement

Les recettes sont issues de 3 sources :

- L'aide versée par l'Etat (ALT2) pour la gestion des APA pour 84,35 k€ ;
- Le recouvrement des impayés (titres transmis en Trésorerie) pour un montant d'environ 45 K€ ;
- La perception des redevances (occupation et fluides) pour un montant d'environ 125 K€.

L'augmentation des recettes de 30 % par rapport à 2022, s'explique à la fois par la mise en place de la nouvelle contractualisation, l'évolution des tarifs et la mise en place d'une procédure volontariste de recouvrement des impayés.

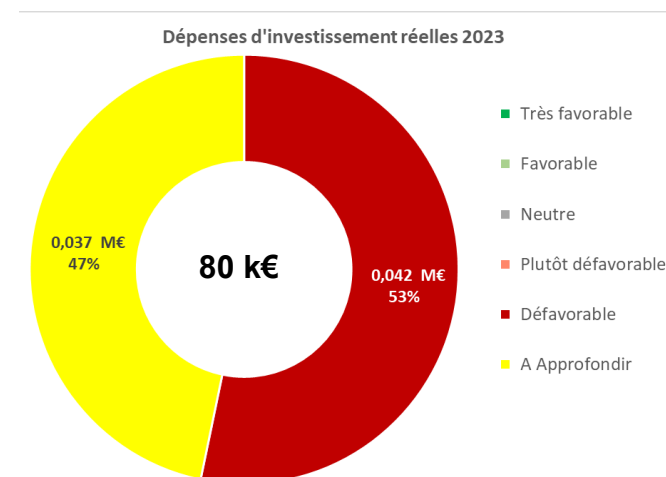
INVESTISSEMENT

| Investissement (Euros) | Dépenses | | | Recettes | | | | | | |
|----------------------------------|---------------|----------------|-------------------------------|---------------|----------------------------|---------------|----------|-------------------------------|----------|----------------------------|
| | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM+VC) | CA 2023 | Réalisé/Total crédits 2023 | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM+VC) | CA 2023 | Réalisé/Total crédits 2023 |
| AIRES ACCUEILS GDV DE PASSAGE | 4 947 | 0 | 0 | 0 | 0,0% | 42 795 | 0 | 0 | 0 | 0,0% |
| AIRES ACCUEILS GDV GRAND PASSAGE | 4 509 | 50 000 | 49 051 | 36 745 | 74,9% | | | | | |
| AIRES ACCUEILS GDV PROVISOIRES | 9 366 | 10 000 | 18 139 | 791 | 4,4% | | | | | |
| AIRES ACCUEILS GDV SEDENTAIRES | 46 526 | 60 000 | 52 810 | 41 078 | 77,8% | | | | | |
| TOTAL INVESTISSEMENT | 65 348 | 120 000 | 120 000 | 78 614 | 65,5% | 42 795 | 0 | 0 | 0 | 0,0% |

Dépenses d'investissement

Les principales dépenses sur le budget investissement - au sein de l'AP/CP - correspondent aux travaux d'entretien et de mise aux normes des terrains sédentaires et à l'aménagement d'une aire de grand passage provisoire (pour 2023 sur le site ex-Allibert).

Classification des dépenses d'investissement au regard de l'atténuation du changement climatique Programme Gens du voyage et autres formes d'habitats



53% des dépenses sont **Défavorable**, il s'agit de l'entretien et la maintenance des terrains (42 k€).

47% des dépenses à approfondir, cela concerne l'aménagement d'une aire provisoire pour 37 K€.

15.5 COHESION SOCIALE.

Avancement du PPI 2021-2030

Dans le cadre du PPI 2021-2030, 4,8 M€ de dépenses sont inscrits au budget principal pour la Cohésion sociale, correspondant à une AP/CP, relative au volet « investissement » du Fonds d'Accompagnement Social aux Transitions (FAST) :

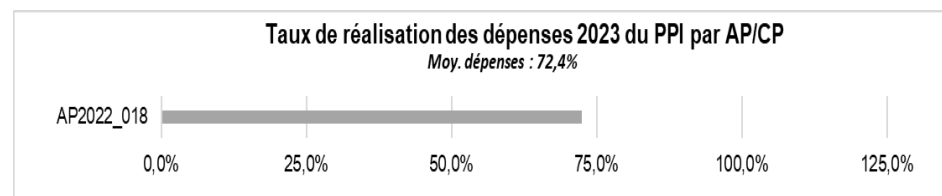
| Codification | Intitulé | Période | Montant total dépenses |
|--------------|---|-----------|------------------------|
| AP2022_018 | FONDS D'ACCOMPAGNEMENT SOCIAL DE LA TRANSITION ECOLOGIQUE | 2022-2030 | 4 600 000 € |

L'avancement du PPI au terme de l'exercice 2023, avec 1,1 M€ de dépenses réalisées entre 2021 et 2023 dont 0,4 M€ en 2023, présente un taux de réalisation de 24 %.

Le retrait de 6 points par rapport à un rythme d'exécution lissé sur la période est lié l'absence de programmation FAST en 2022, les dépenses correspondant exclusivement à des soldes d'opérations décidées entre 2019 et 2022, dans le cadre du Fonds de cohésion sociale.

Le bilan de l'AP/CP est le suivant :

| AP (en k€) | PPI 2023 | Engag 2023 | Taux engag. | Réalisé 2023 | Taux réal. | Engag. non soldé | Dispo pour engag. | Reste à réaliser | Ratio couverture (année) |
|--------------|--------------|--------------|-------------|--------------|------------|------------------|-------------------|------------------|--------------------------|
| AP2022_018 | 600 € | 434 € | 72% | 434 € | 72% | | 3 671 € | 3 671 € | 8,5 |
| TOTAL | 600 € | 434 € | 72% | 434 € | 72% | - € | 3 671 € | 3 671 € | 8,5 |



15.5.1 Programme 71 - Politique de la ville et cohésion sociale

FONCTIONNEMENT

| Fonctionnement (Euros) | Dépenses | | | | | Recettes | | | | |
|--|------------------|------------------|--------------------------------|------------------|-----------------------------|----------------|----------------|--------------------------------|----------------|-----------------------------|
| | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM +VC) | CA 2023 | Réalisé/ Total crédits 2023 | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM +VC) | CA 2023 | Réalisé/ Total crédits 2023 |
| ACTIONS DE PREVENTION SPECIALISEE | 4 326 264 | 4 453 392 | 4 498 703 | 4 486 702 | 99,7% | 5 000 | | | | |
| COHESION TERRITORIALE ET RENOUVELLEMENT URBAIN | 103 657 | | 0 | 0 | 0,0% | 14 193 | | 0 | 18 689 | 0,0% |
| CONTRAT DE VILLE | 1 443 320 | 1 360 000 | 1 481 044 | 1 415 412 | 95,6% | 16 300 | 2 500 | 0 | 36 882 | 0,0% |
| EGALITE FEMMES HOMMES | 51 047 | 64 378 | 122 948 | 93 516 | 76,1% | 3 000 | 7 000 | 26 400 | 33 030 | 125,1% |
| FONDS D ACCOMPAGNEMENT SOCIAL AUX TRANSITIONS FAST | 359 047 | 500 000 | 487 026 | 436 909 | 89,7% | 5 000 | | 0 | 0 | 0,0% |
| FONDS D EXPERIMENTATION POUR LA JEUNESSE (FEJ) | 5 505 | | 0 | 0 | 0,0% | 59 500 | | 0 | -10 500 | 0,0% |
| ITI INVESTISSEMENT TERRITORIAL INTEGRE | 126 835 | 215 663 | 215 663 | 25 186 | 11,7% | 317 890 | 250 000 | 230 422 | 423 | 0,2% |
| MEMOIRE ET CITOYENNETE | 23 105 | 50 000 | 61 000 | 54 367 | 89,1% | 16 000 | 16 000 | 18 000 | 19 000 | 105,6% |
| PREVENTION DE LA DELINQUANCE | 135 878 | 190 000 | 236 200 | 230 287 | 97,5% | 0 | 20 000 | 20 000 | 5 000 | 25,0% |
| PROGRAMME DE REUSSITE EDUCATIVE 2 16 ANS | 439 097 | 445 000 | 548 450 | 500 404 | 91,2% | 328 000 | 391 000 | 519 090 | 518 490 | 99,9% |
| SANTE SECURITE ALIMENTAIRE | 17 800 | 25 000 | 25 000 | 25 000 | 100,0% | | | | | |
| TOTAL FONCTIONNEMENT | 7 031 556 | 7 303 433 | 7 676 033 | 7 267 782 | 94,7% | 764 893 | 686 500 | 813 912 | 621 013 | 76,3% |

Dépenses de fonctionnement

Le poste principal du budget cohésion sociale reste la prévention spécialisée avec un peu moins de 4,5 M€ sur les 7,2 M€.

Cette dépense s'inscrit dans les conventions signées avec deux opérateurs qui représentent essentiellement de la masse salariale.

L'augmentation constatée en 2023 correspond à une partie du glissement vieillesse technicité et à une évolution du point pour les éducateurs spécialisés.

En 2023, la programmation du Contrat de Ville a permis de soutenir 283 actions à hauteur de 1 249 M€.

La légère sous-réalisation par rapport aux années précédentes est due à des difficultés de gestion administrative.

Le Programme de Réussite Educative 2-16 ans correspond principalement à un financement de l'Etat.

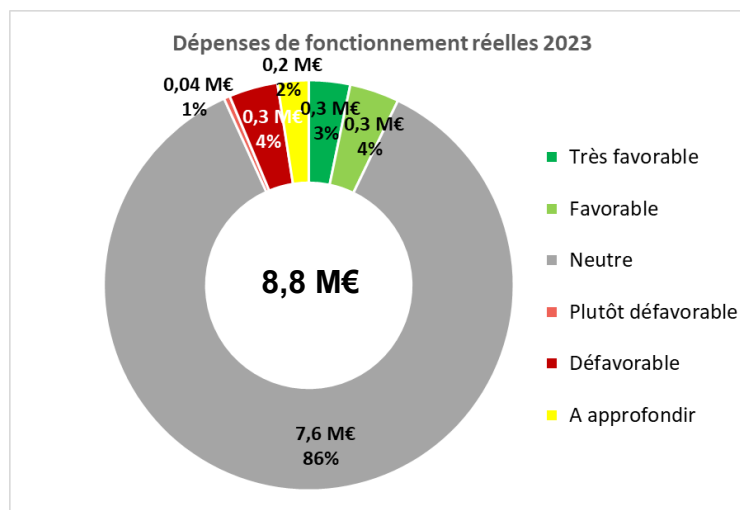
La recette ayant augmenté en 2023, le budget a été ajusté en conséquence. La majeure partie de ces financements est déléguée aux communes concernées par le dispositif par le biais de conventions de gestion.

Le taux de réalisation dépend des dépenses justifiées par les communes.

Pour sa première année complète de programmation, le Fonds d'Accompagnement Social aux Transitions progresse dans son niveau de réalisation de plus de 20 %.

Le FAST est de mieux en mieux identifié par les acteurs associatifs, les CCAS et ceux-ci proposent plus d'actions répondant aux critères d'éligibilité.

Classification des dépenses de fonctionnement au regard de l'atténuation du changement climatique – Programme Cohésion sociale



Les dépenses de fonctionnement s'élèvent à 8,8 M€, dont 2 M€ de dépenses de personnel.

Pour les dépenses de fonctionnement (hors dépenses de personnel), soit 6,8M€ :

0,3 M€ des dépenses sont classées **Favorable**, cela concerne le :

- Fonds d'Accompagnement Social aux Transitions pour 183 k€ (actions éducation populaire en lien avec enjeux de transitions),
- Contrat de ville pour 5 % des actions qui contribuent à la réduction du CO2, soit 73 k€.

6,4 M€ des dépenses sont classées **Neutre**, pour :

- Actions de prévention spécialisée pour 4,5 M€,
- Contrat de ville pour 1,3 M€,
- Fonds d'Accompagnement Social aux Transitions pour 253 k€ (autres projet financés en fonctionnement),
- Prévention de la délinquance pour 230 k€,
- Egalité Femmes-Hommes pour 93 k€.

Recettes de fonctionnement

En 2023, la recette liée au PRE 2-16 ans a été réévaluée pour atteindre 518 490 au lieu de 325 k€ en 2022. Cela correspond au financement attribué par l'Etat à ce dispositif.

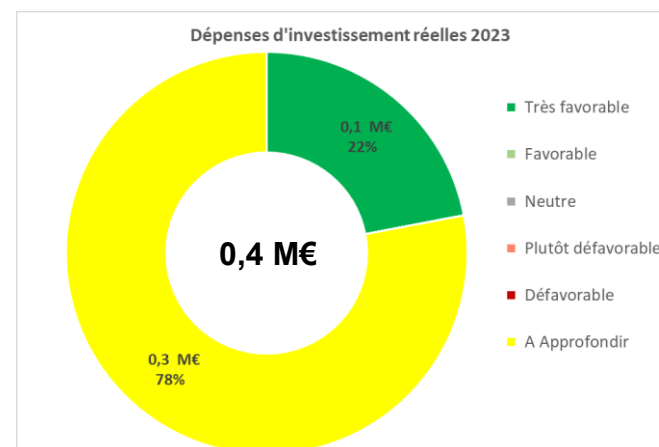
INVESTISSEMENT

| Investissement (Euros) | Dépenses | | | | |
|--|----------------|----------------|-------------------------------|----------------|----------------------------|
| | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM+VC) | CA 2023 | Réalisé/Total crédits 2023 |
| FONDS D ACCOMPAGNEMENT SOCIAL AUX TRANSITIONS FAST | 494 776 | 600 000 | 600 000 | 434 322 | 72,4% |
| TOTAL INVESTISSEMENT | 494 776 | 600 000 | 600 000 | 434 322 | 72,4% |

Après une année 2022 sans programmation, une première programmation d'actions du volet investissement du FAST a été adoptée en mai 2023 pour un montant de 410,5 k€.

Ces dépenses pèseront potentiellement sur les deux années à venir.

Classification des dépenses d'investissement au regard de l'atténuation du changement climatique – Programme Cohésion sociale



Les dépenses liées au Fonds d'Accompagnement Social aux Transitions versées pour la réalisation de projets inscrits sur l'axe « Soutenir des actions d'éducation populaire en lien avec les enjeux des transitions » sont classées **Très favorable**, soit 0,1 M€

Le financement des autres projets reste à **approfondir**.

15.6 MOBILITES INCLUSIVES ET ESPACES PUBLICS

Avancement du PPI 2021-2030

Dans le cadre du PPI 2021-2030, 633 M€ de dépenses sont inscrites au budget principal pour les Mobilités inclusives et l'espace public, correspondant à quatre AP/CP.

L'AP2017_008 correspondant au premier programme Voiries espaces publics et politique cyclable est arrivé à son terme en 2022, relayée par l'AP2020_013.

| Codification | Intitulé | Période | Montant total dépenses |
|--------------|---|-----------|------------------------|
| AP2020_008 | VOIRIES ESPACES PUBLICS ET POLITIQUE CYCLABLE 1 | 2017-2022 | 148 603 044 € |
| AP2020_012 | A480 RONDEAU | 2020-2025 | 41 223 188 € |
| AP2020_013 | VOIRIES ESPACES PUBLICS ET POLITIQUE CYCLABLE 2 | 2020-2030 | 460 333 913 € |
| AP2022_028 | MOBILITES | 2022-2030 | 121 237 952 € |

L'avancement du PPI au terme de l'exercice 2023, avec 159 M€ de dépenses réalisées entre 2021 et 2023 dont 64 M€ en 2023, présente un taux de réalisation globale de 25 %.

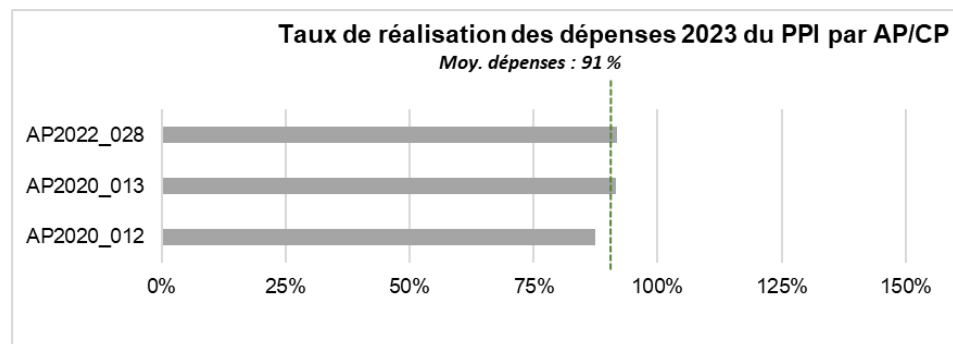
Ce qui peut sembler être une sous-réalisation de 5 points par rapport à un taux théorique de mise en œuvre lissée sur la période est liée au phasage des crédits de l'AP Mobilités.

En effet, celle-ci contient notamment l'augmentation du soutien au SMMAG à compter de 2026.

Aussi le taux de cette seule AP est de 11 % et impacte le taux global.

Le détail des AP/CP est le suivant :

| AP (en k€) | PPI 2023 | Engag 2023 | Taux engag. | Réalisé 2023 | Taux réal. | Engag. non soldé | Dispo pour engag. | Reste à réaliser | Ratio couverture (année) |
|--------------|---------------|---------------|-------------|---------------|------------|------------------|-------------------|------------------|--------------------------|
| AP2020_012 | 13 920 | 12 417 | 89% | 12 178 | 87% | 240 | 9 280 | 9 519 | 0,8 |
| AP2020_013 | 52 210 | 49 195 | 91% | 47 792 | 89% | 1 403 | 349 179 | 350 582 | 7,3 |
| AP2022_028 | 4 443 | 4 104 | 92% | 4 077 | 92% | 27 | 112 129 | 112 155 | 27,5 |
| TOTAL | 70 573 | 65 717 | 93% | 64 047 | 91% | 1 669 | 470 588 | 472 257 | 7,4 |



15.6.1 Programme 61 - Mobilités et Espaces publics – Voiries

FONCTIONNEMENT

| Fonctionnement (Euros) | Dépenses | | | | | Recettes | | | | |
|--|-----------|-----------|--------------------------------|-----------|----------------------------|-----------|---------|-------------------------------|---------|----------------------------|
| | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM+V C) | CA 2023 | Réalisé/TOTAL crédits 2023 | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM+VC) | CA 2023 | Réalisé/TOTAL crédits 2023 |
| A480 OUVRAGES CONNEXES AP 2020 | 1 639 | | | | | | | | | |
| ARBRES D ALIGNEMENT ET DE VOIRIE | 7 781 | | | | | | | | | |
| BATIMENT TECHNIQUE VOIRIE | 211 110 | | | | | 1 329 | | | | |
| BATIMENT TECHNIQUE VOIRIE RONDEAU GRENOBLE | | 148 428 | 149 368 | 126 563 | 84,7% | | | | | |
| CENTRE EXPLOITATION ROUTIER | 35 983 | | | | | | | | | |
| CENTRE EXPLOITATION ROUTIER ECHIROLLES | 0 | 5 689 | 7 169 | 6 448 | 89,9% | | | | | |
| CENTRE EXPLOITATION ROUTIER LA TRONCHE | 11 123 | 13 900 | 20 630 | 17 063 | 82,7% | | | | | |
| CENTRE EXPLOITATION ROUTIER SAINT EGREVE | 0 | 17 200 | 20 231 | 14 660 | 72,5% | | | | | |
| CENTRE EXPLOITATION ROUTIER VIF | 0 | 17 000 | 26 250 | 17 314 | 66,0% | | | | | |
| CENTRE EXPLOITATION ROUTIER VIZILLE | | 18 200 | 20 272 | 13 873 | 68,4% | | | | | |
| CENTRE TECHNIQUE VOIRIE GRAND SUD | | 150 854 | 151 704 | 142 520 | 93,9% | | | | | |
| CONCEPTION ESPACES PUBLICS VOIRIE | 2 065 | | | | | | | | | |
| CTM SASSENAGE SENTIERS | 4 698 | 14 827 | 14 927 | 0 | 0,0% | | | | | |
| CTM VOIRIE FONTAINE | 28 581 | 65 789 | 62 339 | 32 504 | 52,1% | | | | | |
| CTM VOIRIE ST MARTIN D HERES | 16 270 | 26 800 | 37 250 | 32 505 | 87,3% | | | | | |
| CTM VOIRIE VARCES | 0 | 3 645 | 3 645 | 0 | 0,0% | | | | | |
| ECLAIRAGE PUBLIC | 104 904 | 20 000 | 13 969 | 12 800 | 91,6% | 20 591 | 25 000 | 25 000 | 19 207 | 76,8% |
| ENTRETIEN CHAUSSEE | 576 112 | 592 222 | 629 473 | 616 837 | 98,0% | | | | | |
| ENTRETIEN DEPENDANCES BLEUES | 158 705 | 292 000 | 243 980 | 243 980 | 100,0% | | | | | |
| ENTRETIEN DEPENDANCES VERTES | 1 140 778 | 1 071 176 | 1 280 935 | 1 280 935 | 100,0% | | | | | |
| ETOILE FERROVIAIRE GRENOBLOISE ET SILLON ALPIN | | | 300 | 300 | 100,0% | | | | | |
| ETUDES ET SECURITE DES DEPLACEMENTS | 42 131 | 20 000 | 33 271 | 33 271 | 100,0% | | | | | |
| EVENEMENTS CLIMATIQUES EXCEPTIONNELS | 165 528 | | 0 | 0 | 0,0% | | | | | |
| FORFAIT POST STATIONNEMENT | | | | | | 1 766 914 | | | | |
| GALERIE ARLEQUIN | | | 9 700 | 4 954 | 51,1% | | | | | |
| GER ET RENOVATION DES ESPACES PUBLICS | | | 454 | 454 | 100,0% | | | | | |
| GER TRANSFERT RD 38 | 599 274 | 530 178 | 458 199 | 455 939 | 99,5% | | | | | |
| GESTION GENERALE VOIRIE | 143 774 | 204 600 | 541 513 | 483 848 | 89,4% | 809 872 | 750 000 | 750 000 | 887 545 | 118,3% |
| MAINTENANCE ET EXPLOITATION DES EQUIPEMENTS DYNAMIQUES ROUTIER | | 773 500 | 931 492 | 841 930 | 90,4% | | | 0 | 3 650 | 0,0% |

| Fonctionnement (Euros) | Dépenses | | | | | Recettes | | | | |
|---|-------------------|-------------------|--------------------------------|-------------------|----------------------------|------------------|------------------|-------------------------------|------------------|----------------------------|
| | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM+V C) | CA 2023 | Réalisé/TOTAL crédits 2023 | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM+VC) | CA 2023 | Réalisé/TOTAL crédits 2023 |
| METROPOLE APAISEE | 3 000 | | | | | | | | | |
| METROVELO | | | | | | 333 | | | | |
| MOBILIER URBAIN | 117 996 | 65 250 | 118 472 | 113 648 | 95,9% | | | | | |
| MOBILITES ACTIVES | | 24 500 000 | 24 500 000 | 24 500 000 | 100,0% | | | | | |
| OA OUVRAGES D ART | 686 783 | 975 000 | 1 184 862 | 1 171 196 | 98,8% | | | 0 | 12 300 | 0,0% |
| OBSERVATOIRE DEPLACEMENTS | 20 687 | | | | | | | | | |
| OCCUPATION DU DOMAINE PUBLIC | 22 892 | 55 000 | 55 047 | 52 325 | 95,1% | 2 041 902 | 2 513 100 | 2 266 024 | 2 203 481 | 97,2% |
| OPRN OUVRAGES DE PROTECTION CONTRE LES RISQUES NATURELS | 462 443 | 625 000 | 221 375 | 219 920 | 99,3% | | | | | |
| PARTICIPATION BA STATIONNEMENT | | 1 395 078 | 1 539 078 | 1 539 078 | 100,0% | | | | | |
| PC FEU - AP 2020 | 159 600 | | | | | | | | | |
| PLAN CANOPEE | 315 700 | 499 365 | 481 782 | 433 941 | 90,1% | | | 0 | 62 262 | 0,0% |
| POLE D ECHANGE MULTIMODAL GARE | 600 | | | | | | | | | |
| PRODUITS FORFAIT POST STATIONNEMENT | | | | | | 2 000 000 | 2 000 000 | 1 885 790 | | 94,3% |
| REAMENAGEMENT ESPACES PUBLICS INTERET LOCAL | 64 327 | 76 100 | 105 051 | 94 017 | 89,5% | | | | | |
| REGULATION DU TRAFIC FEUX ET B | 755 490 | | | | | 228 | | | | |
| REGULATION ET GESTION DYNAMIQUE DES FEUX | | 16 000 | 21 348 | 15 380 | 72,0% | | | | | |
| RESEAU CHRONOVELO | 7 063 | | 4 872 | 4 372 | 89,7% | | | | | |
| RESEAU CYCLABLE SECONDAIRE | 177 555 | 358 671 | 279 595 | 279 213 | 99,9% | | | | | |
| REVERSEMENT GDV BA COLLECTE ET TRAITEMENT DES DECHETS | 54 966 | 90 000 | 531 | 531 | 100,0% | | | | | |
| SENTIERS VOIRIE | 7 432 | | 0 | 0 | 0,0% | | | | | |
| SIGNALISATION HORIZONTALE | 1 083 861 | 989 818 | 1 718 152 | 1 717 649 | 100,0% | | | | | |
| SIGNALISATION VERTICALE | 215 072 | 313 281 | 251 399 | 241 135 | 95,9% | | | | | |
| STATION MOBILE | 216 295 | 342 300 | 452 760 | 434 974 | 96,1% | 391 735 | 210 794 | 210 794 | 196 471 | 93,2% |
| STATIONNEMENT | 1 395 078 | | | | | | | | | |
| SYSTEME EXPLOITATION ET HYPERVISION | | 114 500 | 103 397 | 102 266 | 98,9% | | | 0 | 88 | 0,0% |
| TRANSPORTS EN COMMUN | 20 500 000 | | | | | | | | | |
| VEHICULES ET EQUIPEMENTS DE VOIRIE | 1 281 446 | 1 474 050 | 1 449 720 | 1 085 268 | 74,9% | 208 | | 0 | 6 678 | 0,0% |
| VIABILITE HIVERNALE | 95 794 | 136 397 | 88 587 | 83 661 | 94,4% | 29 526 | 30 000 | 30 000 | 9 512 | 31,7% |
| TOTAL FONCTIONNEMENT | 30 894 533 | 36 011 818 | 37 233 101 | 36 467 270 | 97,9% | 5 062 641 | 5 528 894 | 5 281 818 | 5 286 985 | 100,1% |

Dépenses de fonctionnement

Les dépenses de fonctionnement du programme Mobilités et Espaces Publics Voiries de 36,5 M€ sont en évolution de 18 % par rapport à 2022 pour prendre en charge l'augmentation du patrimoine à entretenir, notamment le nombre d'ouvrage d'art et linéaire de pistes cyclables, l'effort accru à destination du SMMAG et la participation au BA Stationnement

La hausse s'explique également par celle des coûts des bâtiments d'exploitation (+ 94 k€), du fait de la hausse des coûts de l'énergie.

L'entretien du réseau de pistes cyclables, et des équipements dynamiques routiers est en forte augmentation compte tenu des efforts pour entretenir le patrimoine et garantir la sécurité des usagers..

Les enjeux d'entretien et de sécurité de la voirie entraînent également une hausse importante de 634 k€ prenant en compte le nouveau marché de performance pour la signalisation horizontale (marquage des axes principaux), mais aussi plus de 340 k€ en gestion générale de voirie pour porter des études et diagnostics (dont amiante).

L'entretien et la sécurisation des ouvrages d'art et des ouvrages de protection contre les risques naturels se poursuivent avec un patrimoine toujours en cours de recensement, qui augmente avec de nouveaux ouvrages en état très dégradé.

Pour les ouvrages d'art, l'année 2023 a permis la relance de l'instrumentation d'ouvrages (50 k€) avec une quinzaine de nouveaux ouvrages instrumentés.

Les coûts de fonctionnement 2023 d'environ 1,2 M€ se répartissent entre 25 % pour la surveillance des ouvrages (campagne d'inspections et d'instrumentations) et 75 % pour les actions de petits entretiens telles que dévégétalisation (20 % pour les campagnes de surveillance), enlèvement des embâcles (important suite aux crues de fin d'année), reprise de maçonnerie, platelage,...

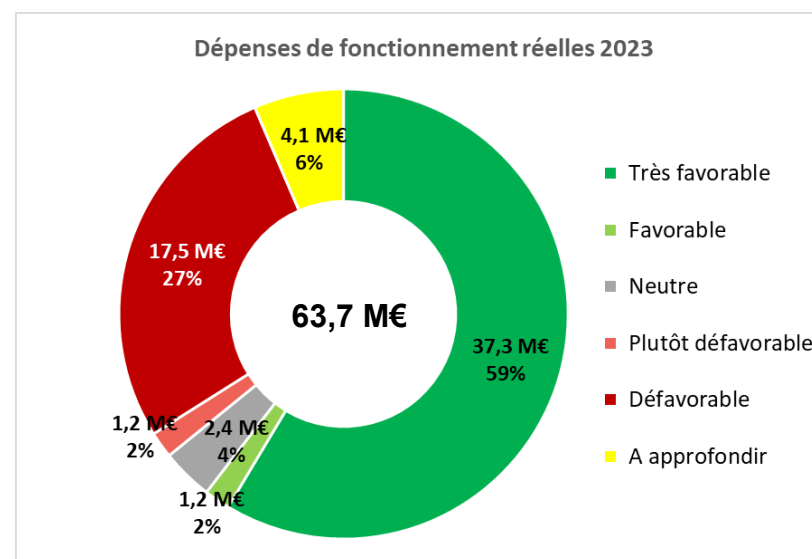
Concernant les dépenses pour la protection contre les risques naturels, la moitié soit environ 100k€ a permis le débroussaillage des ouvrages sur la D1091 à Séchillienne ainsi que les inspections initiales des OPRN (ouvrages de protection contre les risques naturels) sur 2 axes principaux (la D1091 et la D512 à Corenc et au Sappey), au niveau du Tunnel de Vizille ainsi que les pré-visites sur différents axes (D531, D529, D105a, D8, D242, D114).

Le reste a couvert la poursuite du suivi de l'instrumentation mise en place dans le cadre de la surveillance de plusieurs sites.

Il est à noter que le budget consacré aux OPRN a été réduit en 2023 par le paiement en investissement de plusieurs suivis d'instrumentation ou débroussaillages préalables à des travaux.

Le montant consacré à l'entretien du patrimoine arboré augmente de 100 000€, en lien avec le déploiement du plan Canopée.

Classification des dépenses de fonctionnement au regard de l'atténuation du changement climatique Programme Mobilités et Espaces publics – Voiries



Les dépenses de fonctionnement s'élèvent à 63,7 M€, dont 27,5 M€ de dépenses de personnel.

Pour les dépenses de fonctionnement (hors dépenses de personnel), soit 36,2M€ :

Une majorité des dépenses est classée **Très favorable**, avec :

- Participation au SMMAG : 24,5 M€,
- Entretien chaussée & Signalisation horizontale pour 30% de l'opération (part piétons et cycles) : 0,7 M€,

- Electricité (garantie origine renouvelable) pour les bâtiments techniques, soit 0,5 M€,
- Plan Canopée : 0,4 M€ ,
- Politique cyclable : 0,3 M€
- Chauffage urbain des bâtiments techniques : 82% ENR, soit 93 k€.

0,3 M€ de dépenses sont classées **Favorable**, avec 50% de l'opération de régulation du trafic (limitation de la congestion et fluidifie le trafic).

Les dépenses classées **Neutre** représentent 0,7 M€ :

- Gestion générale voirie (astreinte) : 0,4 M€,
- Signalisation horizontale hors part piétons : 125 k€,
- Dépenses diverses (gardiennage, frais télécom, divers...) réalisées pour les bâtiments techniques et la station mobile pour 100k€,
- Mobilier urbain (sécurité pour les piétons) : 50k€.

7,1 M€ des dépenses sont **Défavorable** :

- Entretien dépendances vertes & bleues : 1,3 M€,
- Entretien des ouvrages d'art et ouvrages de protection contre les risques naturels : 1,3 M€,
- Carburant, entretien et maintenance des véhicules : 1,1 M€,
- Transfert RD38 (entretien): 0,45 M€,
- Entretien chaussée & Signalisation horizontale pour 70% des dépenses (part voiture) : 1,6 M€,
- Régulation du trafic pour 50 % car en faveur de la circulation de véhicules : 0,3 M€.

1,6 M€ de dépenses restent classées **à approfondir** : cela concerne principalement la subvention de fonctionnement versée au budget annexe stationnement (1,5 M€).

Recettes de fonctionnement

Avec près de 5,3 M€, les recettes consacrées à la voirie et aux espaces publics augmentent légèrement.

Les recettes de redevance d'occupation du domaine se maintiennent à un niveau élevé et augmentent même de 200 000€.

Ceci est essentiellement dû au fait que, dans le cadre du rattrapage du retard sur la RODP, la Métropole ont produit 2 rôles commerces sur une seule année et à l'échelle des 49 communes.

S'ajoute également une augmentation de 6.8% de nos tarifs en 2023.

INVESTISSEMENT

| Investissement (Euros) | Dépenses | | | | | Recettes | | | | |
|--|------------|------------|--------------------------------|-----------|----------------------------|-----------|-----------|--------------------------------|-----------|----------------------------|
| | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM+V C) | CA 2023 | Réalisé/Total crédits 2023 | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM+V C) | CA 2023 | Réalisé/Total crédits 2023 |
| A480 OUVRAGES CONNEXES AP 2020 | 3 672 934 | 5 310 000 | 3 780 550 | 2 236 384 | 59,2% | 935 778 | 1 149 722 | 1 149 722 | 817 222 | 71,1% |
| AMENAGEMENT DE VOIRIE URBANISME DIFFUS | 1 956 | 0 | 0 | 0 | 0,0% | 78 021 | 0 | 0 | 1 918 | 0,0% |
| AMENAGEMENT PONT BERGONZOLI | | | | | | 254 540 | 0 | 0 | 0 | 0,0% |
| AMENAGEMENTS CYCLABLES RESEAU | 5 178 | | | | | | | | | |
| AMENDES DE POLICE | | | | | | | 3 000 000 | 4 000 000 | 4 178 294 | 104,5% |
| ARBRES D ALIGNEMENT ET DE VOIRIE | 83 531 | 52 260 | 52 260 | 0 | 0,0% | 30 516 | 52 260 | 52 260 | 0 | 0,0% |
| BATIMENT TECHNIQUE VOIRIE RONDEAU GRENOBLE | 23 959 | 25 000 | 15 100 | 13 084 | 86,6% | | | | | |
| CENTRE EXPLOITATION ROUTIER | 15 005 | | | | | | | | | |
| CENTRE EXPLOITATION ROUTIER ECHIROLLES | 0 | 8 125 | 1 125 | 0 | 0,0% | | | | | |
| CENTRE EXPLOITATION ROUTIER LA TRONCHE | 0 | 8 125 | 0 | 0 | 0,0% | | | | | |
| CENTRE EXPLOITATION ROUTIER SAINT EGREVE | 0 | 8 125 | 8 125 | 4 746 | 58,4% | | | | | |
| CENTRE EXPLOITATION ROUTIER VIF | 0 | 8 125 | 8 125 | 0 | 0,0% | | | | | |
| CENTRE EXPLOITATION ROUTIER VIZILLE | | 8 125 | 0 | 0 | 0,0% | | | | | |
| CENTRE TECHNIQUE VOIRIE GRAND SUD | | 8 125 | 3 480 | 3 480 | 100,0% | | | | | |
| COEURS DE VILLE COEURS DE MET | 46 885 | | | | | | | | | |
| CONCEPTION ESPACES PUBLICS VOIRIE | 17 994 | 0 | 0 | 0 | 0,0% | | | | | |
| CONSERVATION DU PATRIMOINE VOIRIE | 233 382 | 0 | 156 262 | 0 | 0,0% | 79 403 | 0 | 156 262 | 56 | 0,0% |
| CTM VOIRIE FONTAINE | 6 865 | 98 125 | 115 840 | 112 963 | 97,5% | | | | | |
| CTM VOIRIE ST MARTIN D HERES | 0 | 8 125 | 8 125 | 6 053 | 74,5% | | | | | |
| ECHANGEUR DU RONDEAU - AP 2020 | 10 505 872 | 10 654 000 | 10 139 910 | 9 941 470 | 98,0% | | | | | |
| ECLAIRAGE PUBLIC | 866 630 | 1 273 000 | 1 558 000 | 1 004 899 | 64,5% | 686 434 | 1 273 000 | 1 558 000 | 793 595 | 50,9% |
| ENFOUISSEMENT DES RESEAUX ELECTRIQUES | 415 405 | 620 000 | 386 550 | 46 829 | 12,1% | 307 635 | 625 000 | 625 000 | 126 917 | 20,3% |
| ENQUETE MOBILITE | 0 | 733 | 5 333 | 0 | 0,0% | | | | | |
| ETOILE FERROVIAIRE GRENOBLOISE ET SILLON | 96 812 | 283 560 | 264 592 | 7 994 | 3,0% | | | | | |
| ETUDES ET SECURITE DES DEPLACEMENTS | 45 276 | 229 980 | 191 077 | 178 030 | 93,2% | 3 002 410 | | | | |
| EVENEMENTS CLIMATIQUES EXCEPTIONNELS | 440 104 | 250 000 | 250 000 | 173 832 | 69,5% | | | | | |
| FORFAIT POST STATIONNEMENT | 134 | | | | | | | | | |
| GALERIE ARLEQUIN | | 0 | 16 080 | 2 995 | 18,6% | | | | | |

| Investissement (Euros) | Dépenses | | | | Recettes | | | | | |
|--|-------------------|-------------------|--------------------------------|----------------------------|--------------|------------------|--------------------------------|-------------------|----------------------------|--------------|
| | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM+V C) | Réalisé/Total crédits 2023 | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM+V C) | CA 2023 | Réalisé/Total crédits 2023 | |
| GER DU RESEAU CYCLABLE | 0 | 450 000 | 26 059 | 19 119 | 73,4% | | | | | |
| GER ET RENOVATION DES ESPACES PUBLICS | 14 500 484 | 11 961 290 | 15 025 969 | 14 160 496 | 94,2% | 82 193 | 629 000 | 629 000 | 116 602 | 18,5% |
| GER TRANSFERT RD 38 | 768 | 0 | 0 | 0 | 0,0% | | | | | |
| GESTION GENERALE VOIRIE | 131 657 | 346 500 | 514 772 | 509 871 | 99,0% | | | 23 719 | 23 719 | 100,0% |
| GLISSEMENTS DE TERRAIN | 326 529 | | | | | | | | | |
| LIAISON FERROVIAIRE GRENOBLE VEYNES | 1 242 883 | 413 601 | 432 569 | 405 500 | 93,7% | 20 686 | 0 | 0 | 19 682 | 0,0% |
| MAINTENANCE ET EXPLOITATION DES EQUIPEMENTS DYNAMIQUES ROUTIER | | | 21 700 | 0 | 0,0% | | | 21 700 | 0 | 0,0% |
| METROVELO | | | | | | 14 752 | | | | |
| MOBILITES ACTIVES | | 660 500 | 660 500 | 660 500 | 100,0% | | | | | |
| MOBILITES URBAINES | | 3 000 000 | 3 000 000 | 3 000 000 | 100,0% | | | | | |
| OA OUVRAGES D ART | 5 835 382 | 9 750 321 | 8 128 747 | 7 150 907 | 88,0% | 899 820 | 700 947 | 700 947 | 1 047 035 | 149,4% |
| OCCUPATION DU DOMAINE PUBLIC | 4 574 | 668 500 | 60 831 | 16 004 | 26,3% | | | | | |
| OPRN OUVRAGES DE PROTECTION CONTRE LES | 883 777 | 1 121 391 | 1 137 677 | 845 561 | 74,3% | 0 | 0 | 120 000 | 117 958 | 98,3% |
| OUVRAGES D ART CYCLES | 324 044 | 250 000 | 192 000 | 129 743 | 67,6% | | | | | |
| OUVRAGES D ART MOBILITE DOUCE | 42 525 | 0 | 0 | 0 | 0,0% | | | | | |
| OUVRAGES D ART TRANSFERT CD38 | 331 025 | | | | | | | | | |
| OUVRAGES DE PROTECTION CONTRE LES RISQU | 16 549 | 0 | 0 | 0 | 0,0% | | | | | |
| PC FEU - AP 2020 | 988 900 | | | | | 889 632 | | | | |
| PEM DOMENE | | 100 000 | 1 919 | 0 | 0,0% | | | | | |
| PEM POYA | 40 033 | 400 000 | 167 773 | 109 767 | 65,4% | | | | | |
| PETIT GER | 2 279 610 | 2 099 998 | 1 940 734 | 1 920 216 | 98,9% | 313 | 0 | 0 | 0 | 0,0% |
| PIETONNISATION ET APAISEMENT | 340 383 | 620 000 | 763 273 | 601 707 | 78,8% | 0 | 20 000 | 20 000 | 6 737 | 33,7% |
| PLAN CANOPEE | 1 191 832 | 5 220 000 | 3 699 943 | 2 637 404 | 71,3% | 23 011 | 246 000 | 246 000 | 134 306 | 54,6% |
| PRODUITS FORFAIT POST STATIONNEMENT | | 10 000 | 10 000 | 596 | 6,0% | | | | | |
| PROJETS REAMENAGEMENT ESPACES PUBLICS | 102 186 | 1 491 910 | 61 100 | 0 | 0,0% | 194 721 | 1 491 910 | 61 100 | 0 | 0,0% |
| PROLONGEMENT C1 + VOIE NOUVELLE | | 100 000 | 160 000 | 159 898 | 99,9% | | | | | |
| REAMENAGEMENT ESPACES PUBLICS INTERET I | 2 800 854 | 7 491 500 | 10 041 070 | 8 513 081 | 84,8% | 416 981 | 2 547 670 | 3 103 186 | 990 490 | 31,9% |
| REGULATION DU TRAFIC FEUX BORN | 303 804 | | | | | | | | | |
| REGULATION DU TRAFIC FEUX ET B | | | | | | 4 400 | | | | |
| REGULATION ET GESTION DYNAMIQUE DES FEUX | | 20 000 | 35 846 | 30 533 | 85,2% | | | | | |
| RENOUVELLEMENT DES EQUIPEMENTS DYNAMIQUES ROUTIER | 975 000 | 831 235 | 674 418 | 81,1% | | 0 | 0 | 4 400 | 0,0% | |
| RESEAU CHRONOVELO | 2 485 798 | 3 600 400 | 4 920 177 | 3 866 755 | 78,6% | 261 504 | 472 400 | 472 400 | 16 386 | 3,5% |
| RESEAU CYCLABLE SECONDAIRE | 424 303 | 1 313 110 | 3 691 028 | 3 213 142 | 87,1% | 5 617 | 13 110 | 18 360 | 276 479 | 1 505,9% |
| RESEAU STRUCTURANT VELOS | 2 678 | 0 | 0 | 0 | 0,0% | 5 094 | 0 | 0 | 0 | 0,0% |
| RISQUES NATURELS | | 800 000 | 64 223 | 64 223 | 100,0% | | | | | |
| SECURISATION DES PN PASSAGES A NIVEAU | 78 520 | 200 000 | 4 500 | 1 897 | 42,2% | | | | | |
| SIGNALISATION VERTICALE | 292 496 | 450 000 | 459 694 | 437 919 | 95,3% | | | | | |
| STATION MOBILE | 5 345 | 60 000 | 85 000 | 3 060 | 3,6% | | | | | |
| STATIONNEMENTS VELOS | 102 220 | 200 000 | 120 634 | 119 922 | 99,4% | 1 113 | 0 | 0 | 0 | 0,0% |
| SYSTEME EXPLOITATION ET HYPERVISION | 663 850 | 468 445 | 341 072 | 72,8% | | | | | | |
| TRANSPORTS EN COMMUN | 6 300 504 | | | | | | | | | |
| TRAVAUX DE PROXIMITE - AP 2020 | 892 025 | 1 036 150 | 1 361 979 | 1 277 723 | 93,8% | 0 | 0 | 68 081 | 61 246 | 90,0% |
| VEHICULES ET EQUIPEMENTS DE VOIRIE | 1 174 396 | 500 000 | 504 000 | 470 139 | 93,3% | 5 000 | | | | |
| VIF CONTOURNEMENT AVENUE ARGENSON | 2 554 | 0 | 0 | 0 | 0,0% | | | | | |
| VOIRIE EXTENSION TRAM LIGNE A | | | | | | 197 025 | | | | |
| TOTAL INVESTISSEMENT | 59 926 559 | 74 827 554 | 75 553 932 | 65 073 934 | 86,1% | 8 396 599 | 12 221 019 | 13 025 737 | 8 733 042 | 67,0% |

Dépenses d'investissement

Le total des dépenses d'investissement s'élève à 65 millions € en 2023, soit en augmentation de 8% par rapport à 2022.

Elles sont financées par des recettes également en hausse estimées à 9 M€ (hors opération pour compte de tiers).

Au-delà des interventions de Gros Entretien et Renouvellement du patrimoine voirie, de ses accessoires et des ouvrages associés, les études et les réalisations des nouveaux projets se poursuivent.

Au total, près de 48 M€ d'investissement sur les espaces publics ont été réalisés sur l'année 2023 sur la programmation Espace Public et Voirie.

Parmi ces dépenses, 7,3 M€ ont été consacrés au développement de la politique cyclable, soit plus du double qu'en 2022.

Parmi les principales réalisations, l'aménagement du carrefour/Victor Hugo/Fernand Pelloutier/Monmousseau à Echirolles, la poursuite de la chronovélo rue de la Biolle à St Egrève, un tronçon de la chronovélo sur la RN 85 à Pont de Claix-Champagnier et le réseau principal de la rue Massenet à Saint Martin d'Hères. Les études se poursuivent également sur les axes Grenoble-Fontaine, Jean Perrot Grenoble–Eybens, Rhin et Danube à Grenoble et la liaison cyclable du plateau de Champagnier.

Avec un budget de 2,6 M€ consacrés au plan Canopée, soit le double qu'en 2022, l'intensification des plantations d'arbres, de la végétalisation et de la désimperméabilisation des sols se développe, avec notamment la poursuite des travaux de renouvellement et renforcement des plantations d'arbres sur l'axe Lesdiguières à Grenoble et sur différents alignements d'arbres à Fontaine, Le Fontanil-Cornillon et Seyssinet Pariset.

L'effort pour l'entretien du patrimoine de la Métropole se traduit tout comme en 2022 par plus de 14 M€ dédié au gros entretien et renouvellement des voiries et espaces publics.

En 2023, c'est près de 1,3 M€ qui a été consacré aux travaux de proximité, budget augmenté par les fonds de concours des communes.

Au titre du réaménagement des espaces publics, c'est 9,1 M€ d'investissements réalisés, soit près du triple qu'en 2022, et qui comprend la requalification de la place de Hector Berlioz à Claix dans le cadre du CVCM, le quartier Saint Robert et la rue des Sablons à Saint Egrève, les abords du Centre de Sciences à Pont de Claix, la sécurisation du PN15 et le réaménagement du carrefour Libération/Palette à Gières, la rue Pasteur Dauphiné à Seyssins, les rues Paix et Gâché et plusieurs places aux enfants à Grenoble..

Par ailleurs, de nombreux projets sont en cours d'analyse ou d'études et feront l'objet d'une prochaine programmation en lien avec les communes.

Durant l'année 2023, 8,2 M€ ont été dédiés aux travaux et études relatifs aux ouvrages d'art et de protection contre les risques naturels.

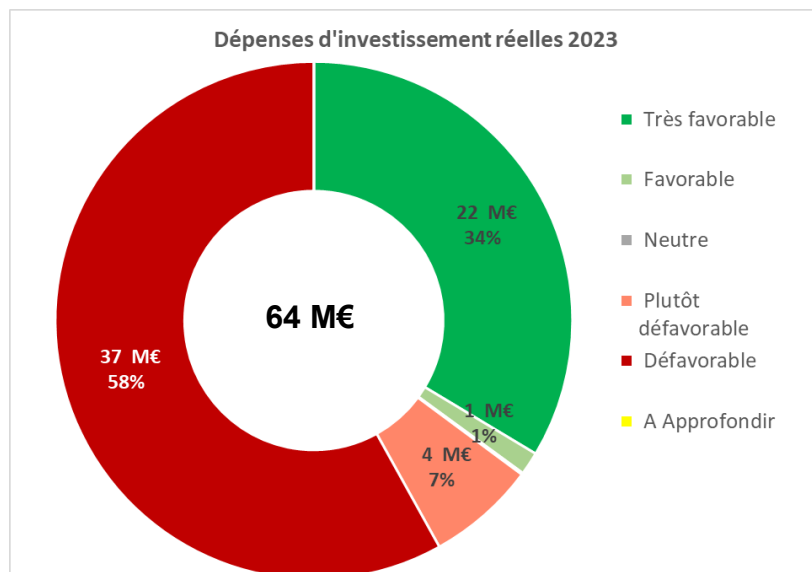
7,3 M€ de dépenses de Gros Entretien du patrimoine ont notamment permis la réparation et la sécurisation des ouvrages d'art suivants : Pont de la Pierre du Perron à Jarrie, Pont Bouvier à Brié et Angonnes, Pont du Furon à Sassenage, pont sur la Vence et sur le ruisseau de l'Achard au Sappey en Chartreuse, pont Prouiller à La Tronche, pont Bethoux à Vizille, pont de Savoie et Vercors à Grenoble, mur aval RD105A à Quaix en Chartreuse, mur aval RD104 à Saint Martin le Vinoux, mur rue Pierre Dalloz à Sassenage, mur route de St Nizier à Seyssins et la 1ère tranche des travaux sur la couverture du Doménon à Domène et le pont de la Galochère à Saint Martin d'Hères,

Par ailleurs, les études se poursuivent sur les ouvrages d'art structurants comme Victor Hugo à Echirolles et le pont d'Oxford à Grenoble, mais aussi sur le pont des Moulins à Quaix en Chartreuse, le pont de la Galochère à Saint Martin d'Hères et les différents secteurs impactés par les risques naturels tels que la RD8 à Miribel ou le quai Charpenay à La Tronche.

Les dépenses d'investissement 2023 concernant les risques naturels pour 900 k€, ont été injectées dans les études et travaux de sécurisation sur des axes impactés par des événements de type chutes de blocs ou glissements de terrain. Les principaux chantiers concernent la construction d'une paroi clouée sur le chemin de Guilletière à Sarcenas, la création d'un masque en enrochements et pose de grillage plaqué sur talus amont de la D512 au Sappey en Chartreuse, la sécurisation par purge et microminage de la D114 à Saint Barthélémy de Séchillienne suite à 5 événements survenus en 2023 et la sécurisation des coulées boueuses et du glissement de terrain au niveau de la D242 à Miribel Lanchâtre.

Les inscriptions 2023 comprennent également la réalisation d'opérations pour compte de tiers. Le dispositif d'assistance aux communes par la Métropole pour la gestion et la rénovation de l'éclairage public se poursuit, pour le compte de 15 communes. 24 communes ont signé en juillet 2021 la charte d'engagement lumière.

**Classification des dépenses d'investissement
au regard de l'atténuation du changement climatique
Programme Mobilités et Espaces publics – Voiries**



Plus d'un tiers des dépenses (34 %) sont classées **Très favorable**, soit 22 M€ essentiellement pour :

- La politique cyclable : 7,2 M€,
- Le SMMAG et les mobilités : 4,1 M€,
- Le plan Canopée : 2,6 M€ dont 1 M€ de plantations,
- La piétonnisation : 0,6 M€,
- Le ferroviaire : 0,4 M€,
- 60 % des dépenses de Réaménagement, pour la part des mobilités douces et de la végétalisation, soit 5 M€,
- 50 % des dépenses de Travaux connexes A480 pour la part des mobilités douces et de la végétalisation, soit 1,1 M€,
- 10 % des dépenses de Signalisation verticale pour la part des mobilités douces, soit 44 k€.

Les dépenses classées **Favorable** s'élèvent à 1 M€ et se composent :

- Système d'exploitation et hypervision : 50 % pour la priorité aux transports en commun et la fluidité du trafic (réduit les émissions de GES), soit 0,2 M€,
- Travaux de proximité : mobilier urbain, ralentisseurs et une part du marquage et des panneaux pour cycles, piétons et PMR (56 %), soit 0,7M€.

7% des dépenses sont considérées comme **Plutôt défavorable**, avec 30 % de l'opération GER de voirie et espaces publics, pour la piétonnisation et les mobilités douces (20 %) et pour la désimperméabilisation (10 %), soit 4,3 M€

58 % des dépenses sont classées **Défavorable**, soit 37 M€ dont :

- GER et maintenance des ouvrages d'art : 7,1 M€,
- Travaux de l'échangeur du Rondeau : 9,9 M€,
- Petit GER (entretien des routes) avec utilisation de bitume issu du pétrole, soit 1,9 M€,
- GER et maintenance des ouvrages de protection contre les risques naturels : 0,8 M€,
- Véhicules voirie, moyens matériels et bâtiments : 0,5 M€
- GER de voirie et des espaces publics pour 70 %, soit 10,1 M€,
- Réaménagement pour 40 %, soit 3,4 M€,
- Travaux connexes A480, soit 1,1 M€,
- Signalisation verticale pour 90 %, soit 0,4 M€,
- Système d'exploitation et hypervision pour 50 %, soit 0,2 M€,
- Travaux de proximité : réfection de voirie et stationnement, marquage et panneaux soit 0,6 M€.

Recettes d'investissement

Au total en 2023, 9,1 M€ de recettes ont été perçues au titre des subventions et fonds de concours en hausse de 8% par rapport à 2022.

15.7 CHANGEMENT CLIMATIQUE : ADAPTATION ET ATTENUATION

Avancement du PPI 2021-2030

Le PPI 2021-2030 prévoit 174 M€ de dépenses au budget principal pour l'Atténuation et l'adaptation au changement climatique.

5 AP/CP sont concernées :

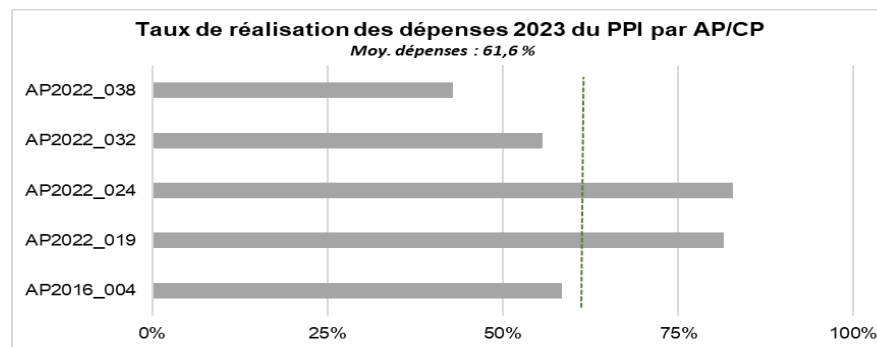
| Codification | Intitulé | Période | Montant total dépenses |
|--------------|------------------------------|-----------|------------------------|
| AP2016_004 | QUALITE DE L'AIR ET DU BRUIT | 2016-2030 | 37 711 124 € |
| AP2022_019 | CYCLE DE L'EAU | 2022-2030 | 62 081 000 € |
| AP2022_024 | EQUIPEMENTS FUNERAIRES | 2022-2030 | 4 763 000 € |
| AP2022_032 | DIVAGATION ANIMALE | 2022-2030 | 381 000 € |
| AP2022_038 | TRANSITIONS ENERGETIQUES | 2022-2030 | 62 087 781 € |

L'avancement du PPI au terme de l'exercice 2023, avec 33,6 M€ de dépenses réalisées entre 2021 et 2023 dont 11,8 M€ en 2023, présente un taux de réalisation globale de 19 %.

Ce qui apparait comme une sous-réalisation de 10 points par rapport à un taux théorique de mise en œuvre lissée sur la période est liée au phasage des crédits de l'AP Transitions énergétique qui prévoyait une montée en charge des dispositifs et a intégré 16 M€ au titre des deux fonds de concours d'accompagnement des communes.

Le bilan des dépenses des AP/CP est le suivant :

| AP (en k€) | PPI 2023 | Engag 2023 | Taux engag. | Réalisé 2023 | Taux réal. | Engag. non soldé | Dispo pour engag. | Reste à réaliser | Ratio couverture (année) |
|--------------|---------------|---------------|-------------|---------------|------------|------------------|-------------------|------------------|--------------------------|
| AP2016_004 | 2 468 | 1 503 | 59% | 1 442 | 56% | 60 | 31 037 | 31 098 | 21,6 |
| AP2022_019 | 6 549 | 5 582 | 85% | 5 334 | 81% | 248 | 50 284 | 50 531 | 9,5 |
| AP2022_024 | 1 741 | 1 496 | 75% | 1 442 | 72% | 54 | 3 062 | 3 116 | 2,2 |
| AP2022_032 | 36 | 20 | 56% | 20 | 56% | - | 303 | 303 | 15,1 |
| AP2022_038 | 8 412 | 3 967 | 47% | 3 600 | 43% | 367 | 54 854 | 55 222 | 15,3 |
| TOTAL | 19 206 | 12 568 | 65% | 11 838 | 62% | 729 | 139 541 | 140 270 | 11,8 |



15.7.1 Programme 31- Cycle de l'eau

FUNCTIONNEMENT

| Fonctionnement (Euros) | Dépenses | | | | | Recettes | | | |
|--------------------------------------|------------------|------------------|-------------------------------|------------------|-----------------------------|---------------|----------|-------------------------------|-------------|
| | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM+VC) | CA 2023 | Réalisé/ Total crédits 2023 | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM+VC) | CA 2023 |
| DEFENSE EXTERIEURE CONTRE L'INCENDIE | 115 862 | 168 000 | 168 000 | 87 002 | 51,8% | 10 242 | 0 | 26 274 | 0,0% |
| EAUX PLUVIALES | 2 950 000 | 3 009 000 | 3 718 830 | 3 718 829 | 100,0% | | 0 | 29 298 | 0,0% |
| GEMAPI | 632 120 | | | | | | | | |
| SUBVENTION BA GEMAPI | | 632 120 | 632 120 | 632 120 | 100,0% | | | | |
| TARIFICATION SOCIALE | 220 884 | 236 000 | 273 000 | 241 296 | 88,4% | | | | |
| TOTAL FONCTIONNEMENT | 3 918 866 | 4 045 120 | 4 791 950 | 4 679 247 | 97,6% | 10 242 | 0 | 55 572 | 0,0% |

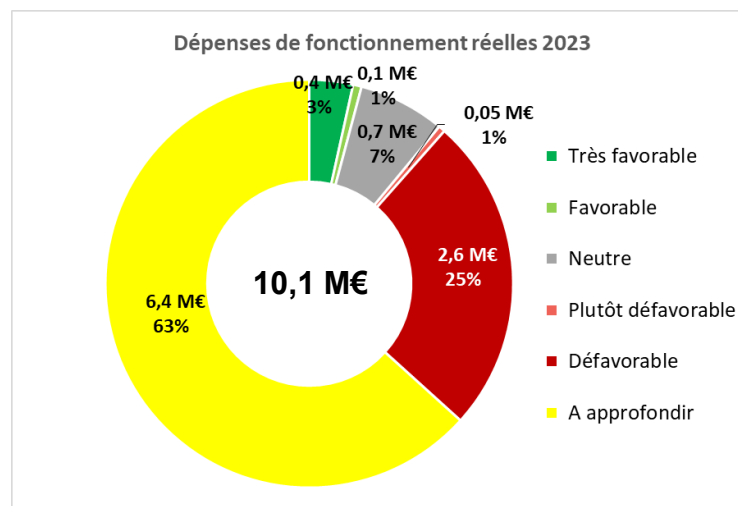
Dépenses de fonctionnement

La gestion des Eaux pluviales est confiée à la régie Assainissement. En remboursement des dépenses de fonctionnement engagées par la régie, la Métropole verse une contribution annuelle.

En 2023, cette contribution s'est élevée à 3 719 k€, à la suite d'un calcul des frais réels supportés par la régie Assainissement. Elle sera ajustée chaque année de la valeur réelle des dépenses réalisées.

La participation du budget général à l'allocation eau est en augmentation avec 241 k€ en 2023, augmentation due à l'élargissement du public concerné à partir de cette année. Ce dispositif est financé à part égale par trois budgets : budget principal, Eau et Assainissement.

Classification des dépenses de fonctionnement au regard de l'atténuation du changement climatique – Programme Cycle de l'eau



Les dépenses de fonctionnement s'élèvent à 10,1 M€, dont 5,4 M€ de dépenses de personnel.

Pour les dépenses de fonctionnement (hors dépenses de personnel), soit 4,7M€ :

0,2 M€ de dépenses classées **Neutre** pour la Tarification sociale.

87 k€ de dépenses classées **Défavorable** pour l'entretien des poteaux de Défense Extérieure Contre les Incendies (DECI).

4,4 M€ des dépenses restent à **approfondir**, cela concerne les subventions de fonctionnement versées aux budgets annexes Eaux pluviales pour 3,7 M€ et GEMAPI pour 0,6 M€.

INVESTISSEMENT

| Investissement (Euros) | Dépenses | | | | | Recettes | | | | |
|--------------------------------------|------------------|------------------|-------------------------------|------------------|----------------------------|--------------|---------|-------------------------------|----------|----------------------------|
| | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM+VC) | CA 2023 | Réalisé/Total crédits 2023 | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM+VC) | CA 2023 | Réalisé/Total crédits 2023 |
| DECI MISE EN CONFORMITE DES HYDRANTS | 112 521 | 100 000 | 45 000 | 11 398 | 25,3% | | | | | |
| DECI MISE EN CONFORMITE DES PEI | 121 805 | 220 000 | 340 000 | 311 153 | 91,5% | 5 497 | | 0 | 0 | 0,0% |
| DECI RENOUVEL DES HYDRANTS | 158 003 | 225 000 | 160 000 | 145 104 | 90,7% | | | | | |
| DEFENSE EXTERIEURE CONTRE L'INCENDIE | 2 145 | 4 300 | 4 300 | 0 | 0,0% | | | | | |
| EAX PLUVIALES | 5 821 071 | 6 000 000 | 6 000 000 | 4 866 470 | 81,1% | | | | | |
| TOTAL INVESTISSEMENT | 6 215 545 | 6 549 300 | 6 549 300 | 5 334 125 | 81,4% | 5 497 | | 0 | 0 | 0,0% |

Dépenses d'investissement

Les travaux de renouvellement et de réhabilitation des ouvrages canalisés des eaux pluviales (hors bassins et puits perdus), ont mobilisé 81% du budget.

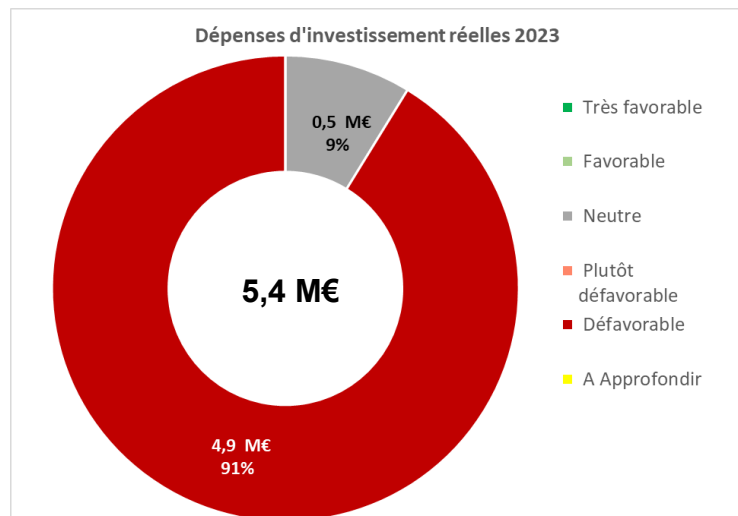
Concernant les travaux de renouvellement et de réhabilitation des ouvrages canalisés des eaux pluviales (hors bassins et puits perdus), en 2023, ce sont 4 946 mètre linéaire (ml) de réseau pluvial et 3 283 mètre linéaire de réseau unitaire (collecteur unique qui recueille à la fois des eaux usées et eaux pluviales) qui ont été renouvelés, soit respectivement une augmentation de + 14 % et + 50% par rapport à 2022.

Le nombre d'ouvrages et de branchements eaux pluviales réalisés sont respectivement de 25 et 251.

Les principaux travaux concernent :

- Le renouvellement et mise en séparatif des réseaux assainissement au sein de la ZA-ZI des Vouillands à Fontaine,
- La mise en séparatif du réseau assainissement au centre bourg de Vaulnaveys le Haut et avenue des Cèdres à Corenc,
- La première phase de mise en séparatif du réseau assainissement à Vif dans les périmètres éloignés des champs captant de Rochefort afin de préserver la ressource en eau,
- La restructuration et déconnexion des eaux pluviales du bassin versant de la route de Chartreuse à la Tronche.

Classification des dépenses d'investissement au regard de l'atténuation du changement climatique – Programme Cycle de l'eau



Les dépenses réalisées pour l'installation et le remplacement des bornes de Défense Extérieure Contre les Incendies défectueuses sont classées **Neutre** pour 0,5 M€, soit 9% des dépenses totales du programme.

91% des dépenses (4,9 M€) sont **Défavorable**, cela concerne les travaux des réseaux d'eau pluviale, les travaux génèrent des émissions de gaz à effet de serre sur les chantiers.

15.7.2 Programme 33- Energie

FUNCTIONNEMENT

| Fonctionnement (Euros) | Dépenses | | | | | Recettes | | | | |
|------------------------------------|------------------|------------------|--------------------------------|------------------|-----------------------------|------------------|------------------|--------------------------------|------------------|-----------------------------|
| | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM +VC) | CA 2023 | Réalisé/ Total crédits 2023 | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM +VC) | CA 2023 | Réalisé/ Total crédits 2023 |
| ACCOMPAGNEMENT ZFE | 178 916 | 500 573 | 544 589 | 440 968 | 81,0% | 63 464 | 191 000 | 191 000 | 157 677 | 82,6% |
| AIDE VELO | | 70 000 | 111 009 | 111 008 | 100,0% | | | | | |
| CONTROLE DE CONCESSION | 22 017 | 29 000 | 9 257 | 753 | 8,1% | 3 668 833 | 4 132 000 | 4 132 000 | 3 792 223 | 91,8% |
| ENERGIES RENOUVELABLES | 0 | 1 000 | 1 000 | 1 000 | 100,0% | | | | | |
| PLAN CLIMAT | 796 806 | 646 000 | 675 866 | 541 729 | 80,2% | 8 652 | 105 000 | 105 000 | 75 000 | 71,4% |
| PLANIFICATION ENERGETIQUE | 16 837 | 30 100 | 26 100 | 20 667 | 79,2% | | | | | |
| QUALITE DE L AIR | 448 652 | 422 700 | 430 877 | 430 327 | 99,9% | 69 000 | | 0 | 0 | 0,0% |
| RECHARGE VEHICULES ELECT IRVE | 159 417 | 314 880 | 224 938 | 191 371 | 85,1% | 64 117 | 274 940 | 274 940 | 202 843 | 73,8% |
| SOBRIETE ET EFFICACITE ENERGETIQUE | 3 845 | 8 300 | 8 503 | 7 731 | 90,9% | | | | | |
| SUBVENTION BA SPEE | 1 647 496 | 2 417 486 | 2 510 312 | 2 510 312 | 100,0% | | | | | |
| TOTAL FONCTIONNEMENT | 3 273 985 | 4 440 039 | 4 542 451 | 4 255 866 | 93,7% | 3 874 066 | 4 702 940 | 4 702 940 | 4 227 744 | 89,9% |

Dépenses de fonctionnement

Face aux enjeux de santé publique et pour améliorer la qualité de l'air sur la Métropole, la zone à faible émission pour les voitures particulières et les deux roues motorisés a été mise en œuvre en juillet 2023 conformément à la loi Climat et résilience : les voitures non classées et Crit'Air 5 sont maintenant interdites à la circulation sur 13 communes de la Métropole entre 7H et 19H les jours ouvrés. Concomitamment à cette nouvelle réglementation, la Métropole a mis en place, en partenariat avec le SMMAG, un dispositif d'accompagnement ayant avant tout pour objectif le changement de mobilité, ce qui explique une augmentation du budget de fonctionnement consacré à l'accompagnement ZFE en 2023.

Ainsi, 263 personnes ont pu bénéficier d'un conseil personnalisé par la SPL MTAG en 2023.

Par ailleurs, l'accompagnement des entreprises pour les aider à changer de véhicules s'est poursuivi en 2023 avec 21 entreprises accompagnées.

Toujours dans le domaine de la mobilité, l'aide vélo instruite par le SMMAG et directement versée aux vélocistes partenaires, en complémentarité de celle du SMMAG, a été mise en place.

Les bornes de recharge électrique continuent à se développer et engendrent des dépenses d'exploitation maintenant totalement financées par les recettes issues de leur utilisation par les usagers.

L'accompagnement technique des copropriétés pour s'équiper en bornes de recharge a été délégué à l'ALEC et est effectif depuis octobre 2022 : 41 copropriétés ont été accompagnées en 2023.

En parallèle, un accompagnement à destination des entreprises est proposé dans le cadre d'un marché avec un groupement de prestataires.

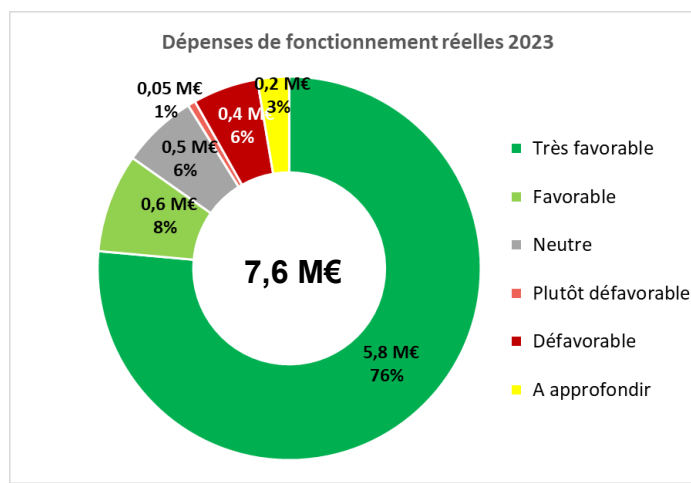
En matière de qualité de l'air, en dehors de la ZFE, les principales dépenses de fonctionnement correspondent au financement des actions menées par Atmo Auvergne-Rhône Alpes en matière de surveillance de la qualité de l'air et d'apport d'expertise.

Par ailleurs, dans le domaine de l'énergie, toutes les dépenses liées aux dispositifs d'accompagnement des ménages, des copropriétés, des entreprises et des communes, aussi bien dans le domaine de la rénovation énergétique que pour le développement des énergies renouvelables, sont portées en 2023 et pour la dernière année par le budget annexe « Service Public de l'Efficacité Energétique ».

Ce budget est toujours en croissance puisque les dépenses du SPEE en accompagnement s'élèvent à 4,3 M d'€ contre 3,7 M d'€ au CA 2022 : tous les dispositifs connaissant globalement une croissance même si la demande s'est un peu ralentie au premier semestre.

Aussi, la subvention d'équilibre apportée par le budget principal au SPEE a été significativement supérieure au montant versée en 2022 d'autant plus que les recettes seront perçues pour la plupart des dispositifs en 2024.

Classification des dépenses de fonctionnement au regard de l'atténuation du changement climatique – Programme Energie



Les dépenses de fonctionnement s'élèvent à 7,6 M€, dont 3,4 M€ de dépenses de personnel.

Pour les dépenses de fonctionnement (hors dépenses de personnel), soit 4,2M€ :

3,7 M€ sont classées **Très favorable** avec :

- Subvention de fonctionnement au Budget Annexe SPEE : 2,5 M€,
- Plan climat : 0,5 M€,
- Accompagnement à la ZFE : aides au changement de véhicules pour 0,44 M€,
- Aide à l'achat d'un vélo pour 0,11 M€.

0,2 M€ de dépenses classées **Favorable** :

- Qualité de l'air en lien avec la Prime Air Bois : 145 k€,
- Installation de bornes de recharges pour les véhicules électriques (IRVE), accompagnement des copropriétés pour 64 k€.

0,3 M€ de dépenses **Neutre** en lien avec l'opération qualité de l'air (ATMO, débat Air santé).

57 k€ pour la maintenance des bornes de recharge classée **Défavorable**

Recettes de fonctionnement

Les recettes se répartissent entre les redevances versées par les concessionnaires gaz et électricité, les subventions apportées par l'ADEME et les recettes liées à la recharge des véhicules électriques.

INVESTISSEMENT

| Investissement (Euros) | Dépenses | | | | | Recettes | | | | |
|--|------------------|-------------------|--------------------------------|------------------|----------------------------|------------------|------------------|--------------------------------|------------------|----------------------------|
| | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM+V C) | CA 2023 | Réalisé/Total crédits 2023 | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM+V C) | CA 2023 | Réalisé/Total crédits 2023 |
| ACCOMPAGNEMENT ZFE | 462 997 | 1 798 000 | 1 299 920 | 688 616 | 53,0% | 113 289 | 80 000 | 127 100 | 167 250 | 131,6% |
| AIDE PME RENOV ENERGETIQUE | 90 364 | 465 000 | 465 000 | 169 412 | 36,4% | | | | | |
| AIDE VELO | | 220 000 | 220 000 | 9 445 | 4,3% | | | | | |
| ENERGIES RENOUVELABLES | 306 125 | 705 000 | 506 000 | 417 787 | 82,6% | 829 597 | 614 000 | 614 000 | 346 120 | 56,4% |
| EXTENSION DES RESEAUX ELECTRIQUES ET TEL | 5 725 | 19 716 | 76 843 | 14 440 | 18,8% | | | | | |
| FOND PISCINES | | 0 | 1 500 000 | 0 | 0,0% | | | | | |
| FOND TE AUX COMMUNES | | 2 000 000 | 1 000 000 | 0 | 0,0% | | | | | |
| METRO ENERGIE | 0 | 26 000 | 23 000 | 0 | 0,0% | 104 778 | 0 | 0 | 0 | 0,0% |
| MUR MUR CO PROPRIETE | 2 022 081 | 2 058 050 | 2 058 050 | 1 214 262 | 59,0% | 238 289 | 250 000 | 250 000 | 0 | 0,0% |
| MUR MUR MAISONS INDIVIDUELLES | 632 700 | 751 500 | 1 108 740 | 1 103 474 | 99,5% | | | | | |
| PLAN CLIMAT | 0 | 5 000 | 39 000 | 38 340 | 98,3% | | | | | |
| PLANIFICATION ENERGETIQUE | 0 | 50 000 | 50 760 | 50 640 | 99,8% | | | | | |
| POINTS NOIRS DE BRUIT | | | | | | 10 421 | 239 122 | 0 | 0 | 0,0% |
| QUALITE DE L AIR | 825 582 | 800 000 | 1 048 080 | 744 009 | 71,0% | 0 | 513 378 | 513 378 | 520 000 | 101,3% |
| RECHARGE VEHICULES ELECT IRVE | 214 353 | 1 623 172 | 1 585 062 | 593 616 | 37,5% | 177 451 | 623 724 | 442 110 | 126 669 | 28,7% |
| TOTAL INVESTISSEMENT | 4 559 927 | 10 521 438 | 10 980 455 | 5 044 040 | 45,9% | 1 473 824 | 2 320 224 | 1 946 588 | 1 160 039 | 59,6% |

Dépenses d'investissement

Pour accompagner la mise en place de la ZFE VUL PL, la Métropole a aidé 47 entreprises à renouveler leurs véhicules par des véhicules à faibles émissions (électrique, gaz ou vélo cargo) pour un montant de 176 k€.

En ce qui concerne la ZFE pour les voitures particulières et les deux roues motorisés, 7 aides ont été attribuées pour le renouvellement de véhicules pour un montant de 21 k€ en 2023.

L'aide vélo de la Métropole n'a pas pu être mobilisée en 2023 dans l'attente de la mise en place du dispositif par le SMMAG et la SPL MTAG.

Pour développer les énergies renouvelables thermiques, la Métropole poursuit la gestion du fonds chaleur déléguée par l'ADEME.

Ce dispositif permet de contribuer au développement des énergies renouvelables (biomasse, géothermie, solaire thermique) en subventionnant les acteurs du territoire (communes, entreprises, bailleurs, copropriétés) engagés dans ces projets : 17 projets ont été soutenus en 2023 (5 en solaire thermique, 4 en géothermie, 8 projets bois).

Le nombre de projets soutenus est en augmentation chaque année. Les recettes sont équivalentes aux dépenses mais sont versées par l'ADEME avec un décalage dans le temps.

Par ailleurs, le dispositif d'aide au solaire thermique pour les maisons individuelles a également continué sa progression puisque 20 projets ont été soutenus contre 15 en 2022.

12 copropriétés soit 593 logements ont voté des travaux de rénovation énergétique (606 logements rénovés en 2022), soit un volume de décisions de travaux qui reste à un niveau inférieur à la moyenne 2017-2022 située à environ 850 rénovations / an.

Le niveau de dépenses sur l'AP Transitions en 2023 est constitué à la fois par le versement de subvention des copropriétés ayant voté en 2023, mais aussi par le versement des soldes d'opérations débutées en 2020 et principalement 2021 qui a connu une hausse notable de votes.

L'année 2024 devrait connaître une forme de rattrapage car l'activité d'accompagnement a été forte en 2023, permettant des prises de décisions nombreuses dans les mois à venir.

Pour la maison individuelle, 207 ménages ont reçu une aide aux diagnostics et 332 pour leurs travaux de rénovation, ce qui correspond à une augmentation significative par rapport à 2022 qui était déjà une année record en matière de rénovation. 223 chantiers de rénovation ont été réceptionnés en 2023, en progression de 10 % par rapport à l'année précédente.

Enfin, le dispositif Mur Mur a été étendu aux TPE/PME en 2021 pour inciter les entreprises à mettre en œuvre des travaux de rénovation de leur bâtiment et à améliorer l'efficacité énergétique de leur process.

En 2023, 16 entreprises ont pu bénéficier de ces aides, ce qui reste faible par rapport à l'objectif.

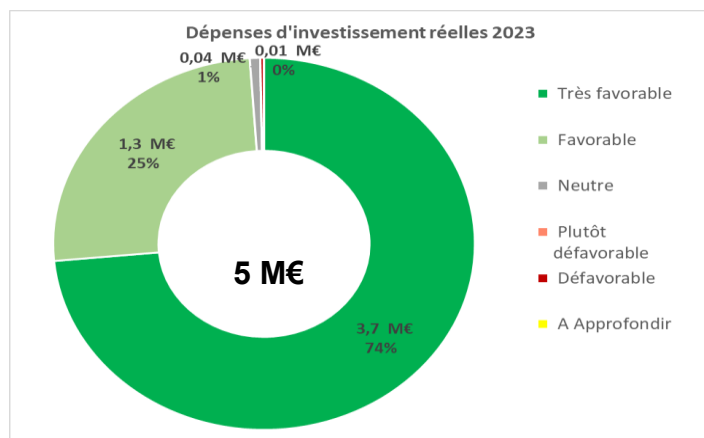
Les travaux d'aménagement de stations et l'installation de bornes de recharge pour les véhicules électriques répondent, quant à eux, aux besoins en mobilité électrique.

En 2023, le schéma directeur de la mobilité électrique a été finalisé, ce qui permet d'obtenir les aides de l'Etat pour le développement des bornes de recharge et intensifier leur installation en 2024.

A ce jour, le service de recharge de la Métropole n'apparaît pas sous-dimensionné par rapport à la demande.

Le dispositif « Prime Air Bois » permettant d'aider les ménages à renouveler leur appareil de chauffage au bois peu performant s'est poursuivi : 480 foyers ont bénéficié de cette subvention en 2023 contre 430 en 2022. Ce dispositif est soutenu par l'ADEME.

Classification des dépenses d'investissement au regard de l'atténuation du changement climatique – Programme Energie



Les ¾ des dépenses sont classées **Très favorable**, soit 3,7 M€ dont l'essentiel concerne les dispositifs Mur Mur pour 2,3 M€ :

- Copropriétés pour 1,2 M€
- Maisons individuelles pour 1,1 M€

Les autres dépenses classées **Très favorable** concernent le dispositif Fonds chaleur pour 0,75 M€, le financement des énergies renouvelables pour 0,4 M€ et les aides versées pour la rénovation énergétique des PME, soit 170 k€.

25% des dépenses **Favorable**, soit 1,3 M€ pour :

- La Prime Air bois pour 0,8 M€
- L'accompagnement à la ZFE pour 0,7 M€ :
 - Aides au changement de véhicules pour 0,3 M€
 - Station GNV sur le site du MIN pour 0,4 M€
- IRVE (même classification que les véhicules électriques) pour 0,6 M€

Recettes d'investissement

Elles sont principalement constituées de subventions de l'ADEME qui participe au fonds Air Véhicule, à la Prime Air Bois et qui délègue le fonds chaleur à la Métropole.

D'autres dispositifs permettent également de financer l'installation des bornes de recharge des véhicules électriques (DSIL, Advenir, H2020).

15.7.3 Programme 34- Services publics funéraire et divagation animale

FUNCTIONNEMENT

| Fonctionnement (Euros) | Dépenses | | | | | Recettes | | | | |
|------------------------------------|----------------|----------------|--------------------------------|----------------|-----------------------------|----------------|----------------|--------------------------------|----------------|-----------------------------|
| | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM +VC) | CA 2023 | Réalisé/ Total crédits 2023 | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM +VC) | CA 2023 | Réalisé/ Total crédits 2023 |
| CAVEAUX CIMETIERE | | | | | | 61 470 | 68 100 | 68 100 | 45 685 | 67,1% |
| CIMETIERE | 65 719 | 80 840 | 108 240 | 87 194 | 80,6% | 122 725 | 120 000 | 120 000 | 121 549 | 101,3% |
| CREMATORIUM INTERCOMMUNAL | 12 521 | 16 070 | 15 758 | 15 756 | 100,0% | 217 690 | 231 500 | 231 500 | 255 271 | 110,3% |
| LUTTE CONTRE LA DIVAGATION ANIMALE | 479 512 | 469 300 | 534 175 | 524 916 | 98,3% | 3 691 | 200 | 200 | 318 | 159,2% |
| TOTAL FONCTIONNEMENT | 567 752 | 566 210 | 658 173 | 627 865 | 95,4% | 405 576 | 419 800 | 419 800 | 422 824 | 100,7% |

Dépenses de fonctionnement

Pour le cimetière, les dépenses récurrentes sont liées à l'entretien et la maintenance du cimetière : eau, électricité, marché entretien espaces vert, marché ramassage des poubelles, contrat contrôle d'accès et diverses réparations.

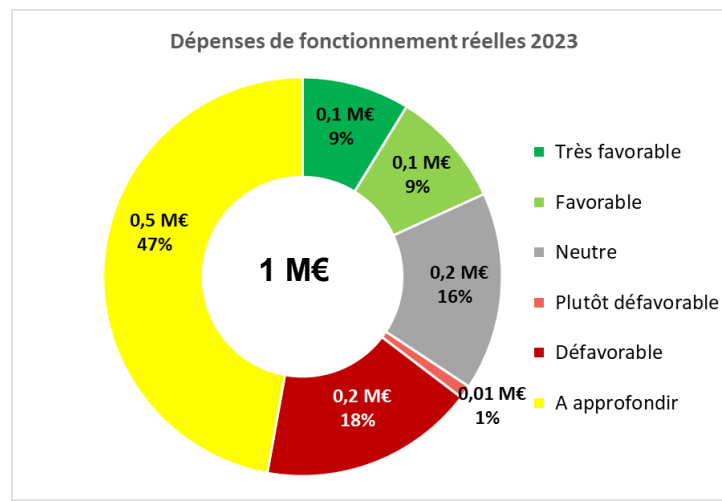
Pour le crématorium, la taxe foncière est payée par la Métropole et remboursée par la SEM PFI dans le cadre la DSP.

Concernant la lutte contre la divagation animale, les dépenses sont composées du marché de gestion de la fourrière animale métropolitaine et des subventions versées aux associations de protection animalière.

Les dépenses liées au marché fourrière animale ont augmenté de 12,4 % par rapport à 2022 dû à la révision des prix liée aux indices Insee.

Une régularisation suite à une erreur matérielle de l'entreprise titulaire du marché devra être payée sur 2024.

**Classification des dépenses d'investissement
au regard de l'atténuation du changement climatique
Programme Services publics funéraires et divagation animale**



Les dépenses de fonctionnement s'élèvent à 1 M€, dont 0,4 M€ de dépenses de personnel.

Pour les dépenses de fonctionnement (hors dépenses de personnel), soit 0,6M€ :

7 k€ de dépenses réalisées dans le cadre de la lutte contre la divagation animale pour le chauffage par granulés classées **Très favorable**.

0,1 M€ de dépenses classées **Neutre**, il s'agit :

- Du soutien aux associations de lutte contre la divagation animale pour 61 k€,
- Du paiement de la taxe foncière du bâtiment crématorium : 13 k€.

60 k€ de dépenses **Défavorable**, cela concerne l'entretien du cimetière.

445 k€ de dépenses restent à **approfondir**, il s'agit essentiellement du contrat de gestion de la lutte contre la divagation animale (récupération d'animaux sur la voie publique, soin animaux, compostage des excréments ...).

Recettes de fonctionnement

Pour le cimetière, les recettes sont constituées de vente de concessions, de concessions pré-aménagées avec un caveau et de badges d'accès.

Une redevance de 50 k€ est perçue au titre de la DSP pour le contrôle de gestion du SEPF.

Pour le crématorium, la redevance crématorium de la DSP est composée d'une part fixe de 183,9 k€ et d'une part variable de 3 % du CA HT de 45,6 k€.

Les recettes concernent également le remboursement de la taxe foncière 2022 (exceptionnellement non remboursée par les PFI en 2022) et 2023.

Concernant la lutte contre la divagation animale, il est encaissé une redevance annuelle liée à l'occupation de la toiture photovoltaïque.

INVESTISSEMENT

| Investissement (Euros) | Dépenses | | | | | Recettes | | | | |
|------------------------------------|----------------|------------------|--------------------------------|------------------|----------------------------|----------------|----------|--------------------------------|----------|----------------------------|
| | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM +VC) | CA 2023 | Réalisé/Total crédits 2023 | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM +VC) | CA 2023 | Réalisé/Total crédits 2023 |
| CAVEAUX CIMETIERE | 71 885 | 0 | 27 595 | 14 082 | 51,0% | | | | | |
| CIMETIERE | 59 447 | 66 000 | 71 000 | 17 197 | 24,2% | | | | | |
| CREMATORIUM INTERCOMMUNAL | 33 192 | 1 016 000 | 1 201 000 | 1 044 905 | 87,0% | 15 487 | | | | |
| EXTENSION CIMETIERE | 0 | 135 000 | 110 000 | 0 | 0,0% | | | | | |
| LUTTE CONTRE LA DIVAGATION ANIMALE | 57 541 | 36 000 | 36 000 | 20 055 | 55,7% | 133 310 | 0 | 0 | 0 | 0,0% |
| REAMENAGEMENT CIMETIERE | 40 657 | 777 600 | 585 005 | 365 785 | 62,5% | | | | | |
| TOTAL INVESTISSEMENT | 292 722 | 2 030 600 | 2 030 600 | 1 462 025 | 72,0% | 149 797 | 0 | 0 | 0 | 0,0% |

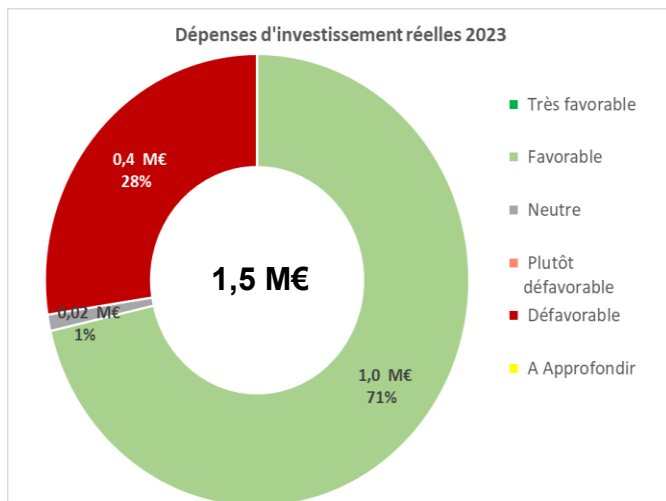
Dépenses d'investissement

Les dépenses sont composées de :

- Cimetière et caveaux : pose de caveaux réalisée dans le cadre du marché et reprises administratives.
- Réaménagement du cimetière : travaux de réaménagement du cimetière (jardin du souvenir avec la création de puits de dispersion, nouvelles concessions terrains cinéraires).
- Crématorium : marché de travaux de renouvellement des fours de crémation (Gières) et paiement de l'audit énergétique et technique lancé fin 2022.
- Extension cimetière : L'étude programmatique préalable à l'extension du cimetière n'a pas pu être réalisée en 2023 par manque de moyens humains.

- Lutte contre la divagation animale : Travaux d'amélioration des bâtiments.

**Classification des dépenses d'investissement
au regard de l'atténuation du changement climatique
Programme Services publics funéraires et divagation animale**



71% des dépenses sont classées **Favorable**, soit 1 M€ pour la réalisation des travaux de récupération des fumées du crématorium pour le chauffage (filtration supérieure et pouvoir calorifique supérieur).

1% de dépenses classées **Neutre** pour la réalisation d'une étude pour le réaménagement du cimetière, soit 16 k€.

Enfin, 28% des dépenses **Défavorable**, soit 0,4 M€, avec :

- Installation de caveaux au cimetière, terrassement et aménagement du jardin du souvenir pour 0,38 M€,
- Création d'une dalle avec caniveaux pour 20 k€ au chenil.

15.8 ENVIRONNEMENT, AGRICULTURE, MONTAGNE ET FORETS

Avancement du PPI 2021-2030

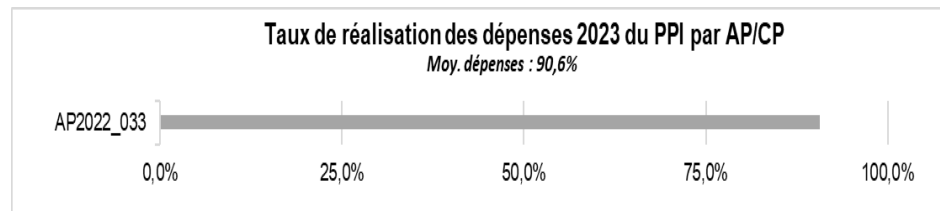
Dans le cadre du PPI 2021-2030, 9,8 M€ de dépenses sont inscrits au budget principal pour l'Environnement, agriculture, montagne et forêts, correspondant à l'AP/CP Agriculture et biodiversité :

| Codification | Intitulé | Période | Montant total dépenses |
|--------------|------------------------------|-----------|------------------------|
| AP2022_033 | ENVIRONNEMENT ET AGRICULTURE | 2022-2030 | 9 363 261 € |

L'avancement du PPI au terme de l'exercice 2023, avec 3 M€ de dépenses réalisées entre 2021 et 2023 dont 2,2 M€ en 2023, est conforme au niveau attendu avec un taux de réalisation de 30 %.

Le bilan des dépenses de l'AP/CP est le suivant :

| AP (en k€) | PPI 2023 | Engag 2023 | Taux engag. | Réalisé 2023 | Taux réal. | Engag. non soldé | Dispo pour engag. | Reste à réaliser | Ratio couverture (année) |
|------------|----------|------------|-------------|--------------|------------|------------------|-------------------|------------------|--------------------------|
| AP2022_033 | 2 479 | 2 254 | 90% | 2 246 | 90% | 8 | 6 785 | 6 793 | 3,0 |



15.8.1 Programme : P41 - Environnement, Montagne, Agriculture.

FONCTIONNEMENT

| Fonctionnement (Euros) | Dépenses | | | | | Recettes | | | | |
|---------------------------------------|------------------|------------------|--------------------------------|------------------|-----------------------------|----------------|----------------|--------------------------------|----------------|-----------------------------|
| | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM +VC) | CA 2023 | Réalisé/ Total crédits 2023 | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM +VC) | CA 2023 | Réalisé/ Total crédits 2023 |
| AGRICULTURE ET TRANSITION ALIMENTAIRE | 153 190 | 179 000 | 169 361 | 154 044 | 91,0% | 24 068 | 31 050 | 31 050 | 136 694 | 440,2% |
| DISPOSITIFS MONTAGNE | 89 145 | 87 400 | 80 127 | 79 124 | 98,7% | | | | | |
| EDUCATION A L ENVIRONNEMENT | 420 331 | 377 115 | 388 115 | 298 800 | 77,0% | 4 886 | | | | |
| FONCIERS ET BATIS AGRICOLES | 6 347 | 15 995 | 24 706 | 13 269 | 53,7% | 15 271 | 15 525 | 15 525 | 16 345 | 105,3% |
| FORET ET FILIERE BOIS | 89 393 | 86 500 | 86 500 | 75 850 | 87,7% | 3 939 | | | | |
| PREVENTION DU BRUIT | 31 772 | 65 800 | 65 800 | 33 830 | 51,4% | | | | | |
| PROGRAMME FOOD TRAIL | 61 229 | 116 500 | 167 359 | 157 516 | 94,1% | | | | | |
| SYND MIXTE ABATTOIRS | 291 598 | 329 283 | 305 598 | 302 253 | 98,9% | 148 829 | 55 000 | 55 000 | 205 196 | 373,1% |
| TRAME VERTE ET BLEUE BIODIVERSITE | 225 859 | 238 500 | 167 717 | 140 684 | 83,9% | 64 570 | 72 150 | 72 150 | 0 | 0,0% |
| TOTAL FONCTIONNEMENT | 1 368 862 | 1 496 093 | 1 455 284 | 1 255 370 | 86,3% | 261 563 | 173 725 | 173 725 | 368 235 | 206,2% |

Dépenses de fonctionnement

Concernant l'agriculture et l'alimentation, 2023 a été l'occasion de préciser les objectifs métropolitains, en réponse aux propositions de la Convention Citoyenne Métropolitaine pour le Climat (CCMC) et pour mettre en œuvre le scénario pour un système alimentaire durable à horizon 2050, défini dans le cadre du Projet Alimentaire inter Territorial (PAiT).

La première priorité demeure la protection des espaces agricoles et le renouvellement des agriculteurs, dont la moitié va faire valloir ses droits à la retraite d'ici à 2030.

C'est l'objet notamment des coopérations avec la Chambre d'Agriculture, la SAFER ou la Fédération des Alpages de l'Isère.

Ensuite, la valorisation des espaces agricoles passe par le développement de filières territoriales notamment dans le cadre du Pôle agroalimentaire isérois (www.nosproduits-ishere.fr), qui a dépassé en 2023 l'objectif qu'il s'était fixé de 1M€ de chiffre d'affaires en atteignant plus d'1,6M€.

Le soutien à l'abattoir, dans le cadre de la délégation de service public métropolitain au Syndicat Mixte Alpes Abattage, contribue également au développement de ces filières territoriales grâce à la mise à disposition des éleveurs d'un outil de qualité, fiable sur le plan sanitaire et très engagé sur l'amélioration du respect de la sensibilité des animaux.

Enfin, la mobilisation des habitants-consommateurs demeure un axe important de l'intervention métropolitaine, notamment à travers la mise en œuvre du Projet Alimentaire inter Territorial (PAiT) et de son « mois de la transition alimentaire » qui a compté près de 150 événements dont un temps fort qui s'est déroulé dans les locaux de la Métropole autour de la thématique de l'accès à des produits de qualité pour tous les habitants (<https://pait-transition-alimentaire.org/>).

Concernant la forêt, l'intervention métropolitaine s'articule autour de quatre axes principaux, en lien avec une dynamique interterritoriale regroupant tous les partenaires du grand bassin Grenoblois dans la démarche « Forêt Horizon 2030 ».

Dans ce cadre, il s'agissait en premier lieu de favoriser la gestion durable des forêts et notamment celle des propriétés métropolitaines.

C'est l'objectif notamment du soutien au Centre Régional de la Propriété Forestière (CRPF) et de la mise en œuvre du Schéma Métropolitain de dessertes forestières et de mobilisation des bois.

Il s'agit ensuite de favoriser une gestion partagée de la forêt, dans le respect de ses différents usages, à travers, par exemple les opérations « vis ma vie de bucheron », ou la sensibilisation et la réalisation d'outils en direction des propriétaires et des exploitants sur la thématique « forêt et eau ».

Il s'agit enfin d'accompagner le développement des filières bois territoriales (bois construction et bois énergie) grâce notamment au partenariat établi avec l'interprofession du bois (Fibois 38).

Ces opérations agricoles ou forestières ont également pu bénéficier de soutiens complémentaires lorsqu'elles concernaient des communes de montagne.

Ainsi, un travail a été réalisé avec INRAe pour évaluer les conséquences de la sécheresse sur les forêts des coteaux métropolitains, pour orienter les actions de protection et d'adaptation nécessaires.

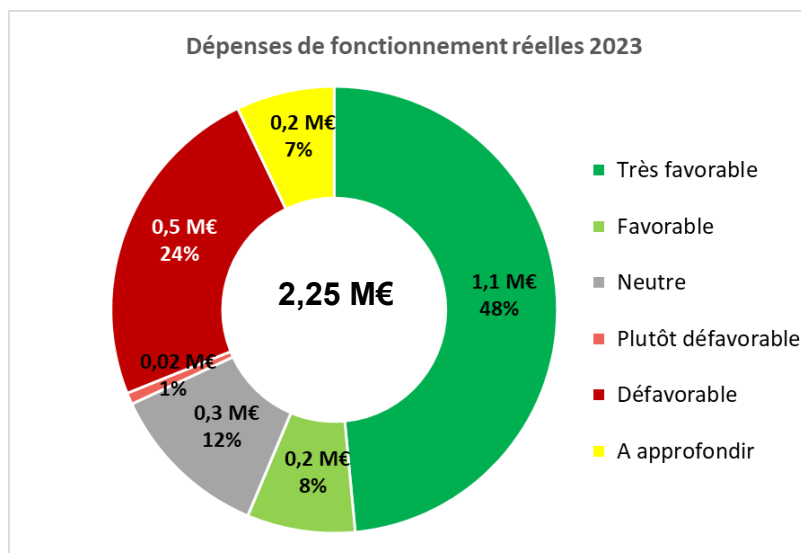
Par ailleurs, en lien avec les Parcs Naturels régionaux du Vercors et de Chartreuse et sa participation à l'espace Belledonne, la métropole a accompagné des projets en faveur d'un partage de l'espace respectueux des activités de chacun et a soutenu des actions facilitant l'accès à la montagne pour des publics en difficulté.

Puis, en partenariat avec l'Université Grenoble-Alpes, un travail d'analyse des traces numériques de fréquentation des activités sportives et de loisirs a été le déclencheur d'une démarche plus globale pour améliorer la connaissance des fréquentations du territoire, dans le but d'en améliorer la gestion dans le cadre des différentes politiques métropolitaines concernées.

En 2023, à travers le soutien aux actions de ses partenaires associatifs, la Métropole a veillé à la préservation et à la restauration de la biodiversité dans la mise en œuvre de ses politiques publiques.

Cela s'est notamment traduit par la confortation des éléments de connaissance du territoire métropolitain, avec par exemple, la réalisation d'une cartographie des îlots forestiers patrimoniaux ou par la mise en place de formations à la "gestion des espaces urbains et préservation de la flore" pour ses agents, ou l'accompagnement des équipes GEMAPI et de gestion des espaces naturels pour la lutte contre les espèces exotiques envahissantes.

Classification des dépenses de fonctionnement au regard de l'atténuation du changement climatique Programme Environnement, Montagne, Agriculture.



Les dépenses de fonctionnement s'élèvent à 2,25 M€, dont 1 M€ de dépenses de personnel.

Pour les dépenses de fonctionnement (hors dépenses de personnel), soit 1,3 M€ :

0,8 M€ correspondent à des dépenses classées **Très favorable**, avec :

- Soutien aux associations pour l'éducation à l'environnement (dont défis des écoles) et contrat ALEC : 0,3 M€,
- Soutien aux association Trame verte et bleue (biodiversité et séquestration carbone) : 0,1 M€,

- Agriculture et transition alimentaire pour 0,14 M€ pour PAIT, opération mois de la transition alimentaire, soutien au pôle agroalimentaire et agriculture périurbaine,
- Forêts et filières bois : 140 k€ notamment pour la réalisation d'une étude sur la biodiversité et la séquestration carbone des forêts métropolitaines afin de déterminer des zones de libre évolution de la forêt,
- Programme Food trail : 157 k€, très favorable pour un changement des comportements alimentaires.

47 k€ **Favorable**, cela concerne une étude réalisée sur l'agriculture urbaine avec l'identification des possibilités d'implantation de l'agriculture en ville.

0,2 M€ de dépenses classées **Neutre**, il s'agit essentiellement de la taxe foncière du bâtiment syndicat mixte des abattoirs (0,1 M€) et la subvention versée « accouité » (24 k€).

0,2 M€ de dépenses classées **Défavorable**, essentiellement pour la participation versée au Syndicat mixte des abattoirs (bâtiment énergivore).

0,1 M€ de dépenses restent à **approfondir**, dont :

- Dispositif montagne (cotisations aux PNR) : 38 k€
- Subventions Montagne (espace Belledonne ...) : 30 k€

Recettes de fonctionnement

Concernant l'agriculture et l'alimentation, les recettes de fonctionnement proviennent essentiellement du programme européen H2020 « Food Trails », ainsi que du « Plan France Relance » qui a permis le financement des études sur l'agriculture urbaine et de proximité.

Enfin, la Métropole perçoit également les loyers des fermes intercommunales et la réversion de la taxe foncière de l'abattoir.

INVESTISSEMENT

| Investissement (Euros) | Dépenses | | | | | Recettes | | | | |
|---------------------------------------|----------------|------------------|--------------------------------|------------------|----------------------------|---------------|---------------|--------------------------------|---------------|----------------------------|
| | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM +VC) | CA 2023 | Réalisé/Total crédits 2023 | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM +VC) | CA 2023 | Réalisé/Total crédits 2023 |
| AGRICULTURE ET TRANSITION ALIMENTAIRE | 30 453 | 60 000 | 90 000 | 57 136 | 63,5% | | | | | |
| DISPOSITIFS MONTAGNE | 0 | 25 000 | 17 750 | 0 | 0,0% | | | | | |
| ESPACES AGRICOLES LA TAILLAT | | 0 | 941 340 | 900 430 | 95,7% | | | | | |
| FONCIERS ET BATIS AGRICOLES | 22 829 | 1 363 500 | 30 910 | 25 682 | 83,1% | | | | | |
| FORET ET FILIERE BOIS | 0 | 60 000 | 60 000 | 2 058 | 3,4% | 19 860 | 0 | 0 | 10 053 | 0,0% |
| JARDINS ET APUICULTURE PARTAGES | 28 875 | 20 000 | 30 000 | 24 438 | 81,5% | | | | | |
| SYND MIXTE ABATTOIRS | 231 703 | 271 000 | 1 066 500 | 1 059 824 | 99,4% | | | | | |
| TRAME VERTE ET BLEUE BIODIVERSITE | 40 341 | 281 100 | 257 100 | 176 722 | 68,7% | 14 000 | 25 000 | 25 000 | 20 093 | 80,4% |
| TOTAL INVESTISSEMENT | 354 201 | 2 080 600 | 2 493 600 | 2 246 289 | 90,1% | 33 860 | 25 000 | 25 000 | 30 146 | 120,6% |

Dépenses d'investissement

En 2023, les dépenses concernant les projets bâtimentaires portés par GAM à l'abattoir ont été réalisées pour la finalisation de la salle de découpe et pour des études liées à la mise aux normes de la STEP.

Sur le plan des projets, la Métropole a acquis le bâtiment dit du « Taille Bavette » sur le site de l'abattoir, pour achever la conversion du site en un lieu de développement des filières territoriales de qualité. La Métropole a également continué à entretenir et développer son réseau de fermes intercommunales à travers l'acquisition des parcelles jusqu'ici portées par l'EPFL sur le site de Meylan la Taillat où 7 exploitations sont désormais installées, pour une quinzaine d'agriculteurs.

La Métropole a poursuivi sa contribution à l'installation de nouveaux agriculteurs et la réalisation de projets d'amélioration agroenvironnementale, de gestion des coteaux et de développement de filières locales et de circuits courts des exploitants métropolitains dans le cadre de son appel à projets (2021-2024).

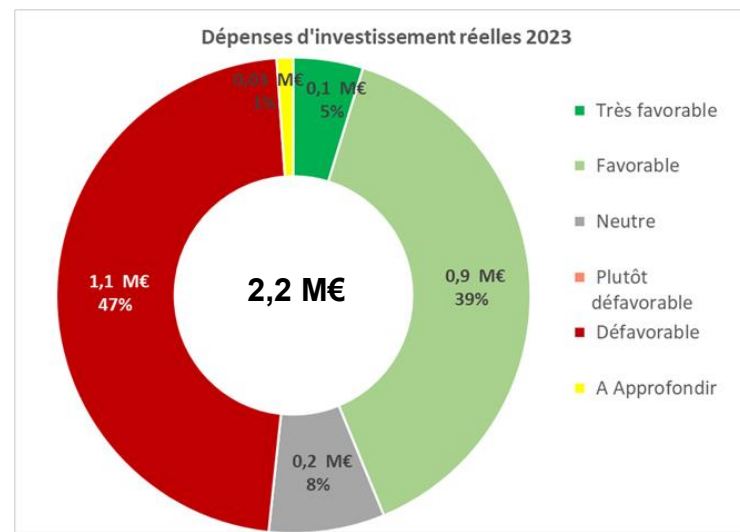
Ainsi, en 2023, 3 installations et 7 aides aux projets ont été accompagnés pour un montant de près de 45 000 €.

Par ailleurs, une quinzaine de projets de création et d'aménagement de jardins et ruchers collectifs ont également été accompagnés, pour un montant de près de 20 000 € également.

Concernant le foncier et bâtis agricoles, les dépenses ont porté essentiellement sur l'acquisition et l'implantation de 4 bâtiments temporaires pour permettre l'installation des maraîchers sur le site de Meylan.

Les dépenses liées à la trame verte et bleue et la biodiversité ont consisté en la réalisation d'aménagements de passages à faune d'une part et de la fin des travaux d'étude sur la restructuration de zones humides d'autre part.

Classification des dépenses d'investissement au regard de l'atténuation du changement climatique Programme Environnement, Montagne, Agriculture.



5% des dépenses sont classées **Très favorable**, soit 106 k€ comprenant :

- Agriculture et transition alimentaire : Appel à projets sous conditions environnementales sur la gestion des coteaux, la relocalisation de l'alimentation (magasins de vente et transformation), et des aides à l'installation des agriculteurs pour 57 k€,
- Trame noire (réduit l'éclairage) pour 25 k€,
- Jardins et apiculture partagés (limite l'artificialisation) pour 24 k€.

39 % des dépenses sont classées **Favorable** :

- Acquisition parcelles et bâtiment Meylan La Taillat pour 0,8 M€,
- Espace agricole La Taillat pour 54 k€, implantation de containers maritimes de récupération pour installer les maraîchers.

Les actions de biodiversité de la Trame Verte et Bleue (0,2 M€) sont classées **Neutre**.

47% des dépenses sont classées **Défavorable**, avec :

- Acquisition bâtiment « taille bavette » pour 0,7 M€

- Syndicat mixte des abattoirs, travaux réalisés dans les locaux (aménagement de la salle de découpe) pour 0,3 M€.

Les dépenses de fonciers et bâtis agricoles réalisées dans le cadre de travaux divers restent à **approfondir** pour 25 k€.

15.9 RESSOURCES METROPOLITAINES

Avancement du PPI 2021-2030

Dans le cadre du PPI 2021-2030, un total de 165,8 M€ de dépenses sont inscrits au budget principal au titre des Ressources métropolitaines.

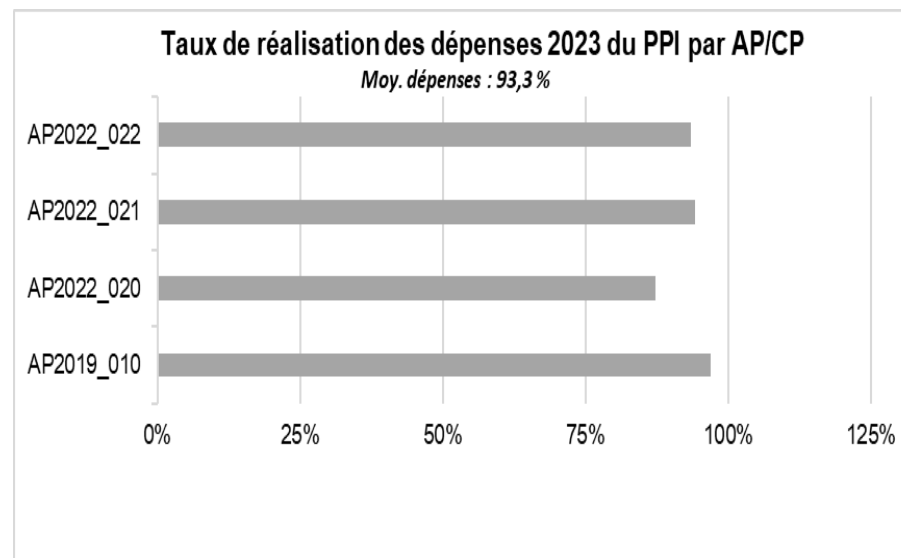
Quatre AP/CP sont concernées :

| Codification | Intitulé | Période | Montant total dépenses |
|--------------|------------------------|-----------|------------------------|
| AP2019_010 | SIEGE DE LA METROPOLE | 2019-2028 | 85 830 900 € |
| AP2022_020 | LOCAUX ADMINISTRATIFS | 2022-2030 | 12 819 903 € |
| AP2022_021 | MOYENS MATERIELS | 2022-2030 | 4 148 500 € |
| AP2022_022 | SYSTEMES D'INFORMATION | 2022-2030 | 35 161 500 € |

L'avancement du PPI au terme de l'exercice 2023, avec 54 M€ de dépenses réalisées entre 2021 et 2023 dont 11,9 M€ en 2023, est globalement proche du niveau attendu avec un taux de réalisation de 33 %.

Le bilan des dépenses des AP/CP est le suivant :

| AP (en k€) | PPI 2023 | Engag 2023 | Taux engag. | Réalisé 2023 | Taux réal. | Engag. non soldé | Dispo pour engag. | Reste à réaliser | Ratio couverture (année) |
|--------------|---------------|---------------|-------------|---------------|------------|------------------|-------------------|------------------|--------------------------|
| AP2019_010 | 5 000 | 4 884 | 98% | 4 846 | 97% | 38 | 70 793 | 70 831 | 14,6 |
| AP2022_020 | 3 248 | 2 878 | 89% | 2 837 | 87% | 2 878 | 4 694 | 4 736 | 1,7 |
| AP2022_021 | 471 | 447 | 89% | 444 | 89% | 3 | 2 869 | 2 872 | 6,5 |
| AP2022_022 | 3 992 | 3 873 | 97% | 3 728 | 93% | 144 | 26 419 | 26 563 | 7,1 |
| TOTAL | 12 710 | 12 081 | 95% | 11 855 | 93% | 3 063 | 104 775 | 105 002 | 8,9 |



15.9.1 Programme 51- Locaux administratifs

FONCTIONNEMENT

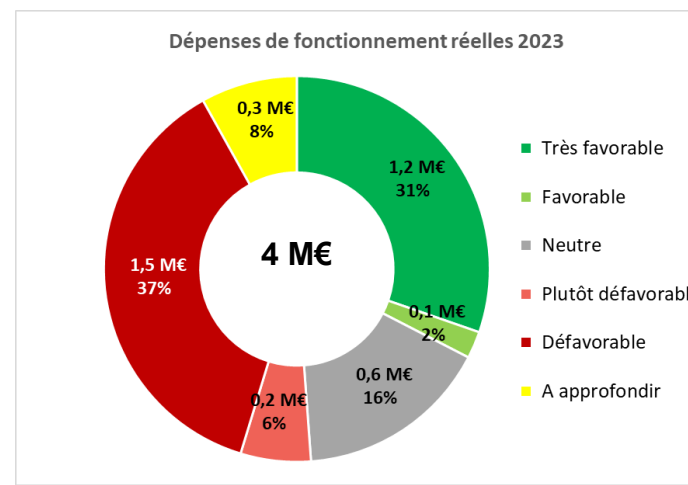
| Fonctionnement (Euros) | Dépenses | | | | | Recettes | | | | |
|---|------------------|------------------|-------------------------------|------------------|----------------------------|------------------|------------------|-------------------------------|------------------|----------------------------|
| | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM+VC) | CA 2023 | Réalisé/TOTAL crédits 2023 | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM+VC) | CA 2023 | Réalisé/TOTAL crédits 2023 |
| ALLIANCE | 90 220 | 0 | 177 368 | 116 652 | 65,8% | | | | | |
| ASSURANCE BATIMENTS SPECIFIQUE | | | | | | 119 330 | 133 666 | 133 666 | 85 585 | 64,0% |
| AUTRES LOCAUX ADMINISTRATIFS | 391 243 | 325 968 | 449 215 | 257 611 | 57,3% | 175 181 | 56 624 | 56 624 | 63 875 | 112,8% |
| BATIMENT BALZAC | | 0 | 58 460 | 58 460 | 100,0% | | | | | |
| BATIMENT CHANRION | | 127 816 | 155 116 | 131 868 | 85,0% | | 172 400 | 172 400 | 206 380 | 119,7% |
| BATIMENT DE BONNE | | 375 379 | 464 254 | 398 695 | 85,9% | | 247 019 | 247 019 | 241 170 | 97,6% |
| BATIMENT EDITH THOMAS | | 179 400 | 246 800 | 214 220 | 86,8% | | 173 940 | 173 940 | 238 834 | 137,3% |
| BATIMENT HEBERT | 95 833 | 384 000 | 536 643 | 497 547 | 92,7% | | 207 087 | 207 087 | 352 543 | 170,2% |
| BATIMENT LA CHANTOURNE | | 0 | 31 966 | 30 112 | 94,2% | | | | | |
| BATIMENT LE PRESIDENT | | 232 500 | 218 180 | 201 081 | 92,2% | | 497 746 | 497 746 | 472 694 | 95,0% |
| BATIMENT LE VERSEAU | 40 674 | 410 860 | 407 965 | 184 667 | 45,3% | | | 0 | 19 345 | 0,0% |
| BATIMENT MALRAUX | 333 836 | 605 000 | 894 934 | 813 617 | 90,9% | | 136 953 | 550 228 | 751 365 | 136,6% |
| BATIMENT MANCRET | 16 911 | 10 000 | 9 100 | 7 726 | 84,9% | | | | | |
| BATIMENT MARIE REYNOARD | | 612 460 | 429 309 | 388 956 | 90,6% | | 34 406 | 34 406 | 46 128 | 134,1% |
| BATIMENT PASTEUR | | 74 642 | 101 752 | 77 143 | 75,8% | | | | | |
| BATIMENT VIZILLE | 5 052 | 8 370 | 7 170 | 5 952 | 83,0% | | | | | |
| CASERNE DE BONNE | 361 199 | | | | | | 229 646 | | | |
| CHANRION | 133 940 | | | | | | 166 318 | | | |
| CHANRION VILLE | 22 061 | 22 061 | 41 316 | 19 255 | 46,6% | | | | | |
| CTE OUEST FONTAINE ASSAINISSEMENT ET ESPACES NATURELS | 18 477 | 24 000 | 12 600 | 0 | 0,0% | | | | | |
| GRENOBLE HOTEL DE VILLE | 33 284 | | 0 | 0 | 0,0% | | | | | |
| LE FORUM | 1 073 168 | 85 000 | 70 022 | 55 527 | 79,3% | 958 230 | 413 275 | 0 | 40 661 | 0,0% |
| LE PRESIDENT | 150 495 | | | | | | 408 798 | | | |
| L OBIOU | 359 029 | 97 453 | 121 021 | 117 109 | 96,8% | 12 203 | 39 134 | 39 134 | 0 | 0,0% |
| LOCAL PASTEUR SEYSSINS | 73 180 | | | | | | | | | |
| LOCAUX ARCHIVES | 113 939 | | | | | | 105 972 | | | |
| LOCAUX PFI POISAT | | 0 | 2 500 | 0 | 0,0% | | | | | |
| PARKING SILO MUTUALITE | 124 979 | 95 220 | 125 000 | 124 056 | 99,2% | | | | | |
| PREMALLIANCE | 336 265 | | | | | | 33 955 | | | |
| TOTAL FONCTIONNEMENT | 3 773 785 | 3 670 129 | 4 560 690 | 3 700 254 | 81,1% | 2 209 633 | 2 112 250 | 2 112 250 | 2 519 580 | 119,2% |

Dépenses de fonctionnement

L'année 2023 est caractérisée par la poursuite des dépenses de maintenance des bâtiments administratifs de la Métropole notamment maintenance réglementaire, maintenance corrective, frais de gardiennage et de contrôle d'accès et la finalisation des déménagements liés à la libération du Forum.

Durant cette année il a été constaté un fort accroissement des coûts liés aux fluides et à la hausse de la taxe foncière.

Classification des dépenses de fonctionnement au regard de l'atténuation du changement climatique – Programme Locaux administratifs.



Les dépenses de fonctionnement s'élèvent à 4 M€, dont 2,2 M€ de dépenses de personnel.

Pour les dépenses de fonctionnement (hors dépenses de personnel), soit 1,8M€ :

0,5 M€ sont classées **Très favorable**, avec :

- Marchés d'électricité pour 375 k€ (garantie origine renouvelable),
- Chauffage urbain pour 90k€ (82% de chauffage EnR&R).

0,5 M€ de dépenses **Neutre**, il s'agit du paiement de la taxe foncière sur les bâtiments, du gardiennage, des charges de copropriété.

0,8 M€ des dépenses sont classées **Défavorable** :

- Entretien et maintenance des bâtiments pour 0,3 M€,
- Nettoyage pour 0,3 M€,
- Location immobilière Caserne de Bonne pour 0,13 M€,
- Charges locatives et de copropriétés pour 0,1 M€ (l'Obiou et parking Silo).

0,1 M€ de dépenses restent à **approfondir**, cela concerne les charges locatives et les locations immobilières des bâtiments Chanrion, Alliance et du local Pasteur à Seyssins.

Recettes de fonctionnement

Ces recettes concernent les refacturations des locaux liées à l'hébergement des services communs adressées à la ville et au CCAS de Grenoble, elles concernent également l'hébergement des personnels mis à disposition des budgets annexes et des syndicats SMMAG et SABF.

INVESTISSEMENT

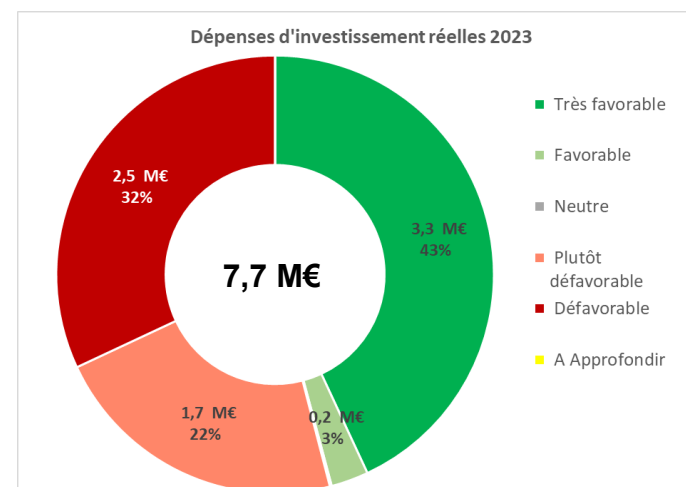
| Investissement (Euros) | Dépenses | | | | | Recettes | | | | |
|-----------------------------------|------------------|------------------|--------------------------------|------------------|----------------------------|---------------|---------------|--------------------------------|----------------|----------------------------|
| | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM+V C) | CA 2023 | Réalisé/Total crédits 2023 | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM+V C) | CA 2023 | Réalisé/Total crédits 2023 |
| AUTRES LOCAUX ADMINISTRATIFS | 53 885 | 60 000 | 56 224 | 54 947 | 97,7% | | | | | |
| BATIMENT CHANRION | | 90 000 | 244 017 | 225 684 | 92,5% | | | | | |
| BATIMENT DE BONNE | | 5 000 | 31 668 | 11 557 | 36,5% | | | | | |
| BATIMENT EDITH THOMAS | | 206 000 | 462 820 | 420 853 | 90,9% | | | | | |
| BATIMENT HEBERT | 1 142 456 | 728 000 | 1 127 408 | 1 108 808 | 98,4% | | | | | |
| BATIMENT LA CHANTOURNE | | 0 | 406 440 | 307 993 | 75,8% | | | | | |
| BATIMENT LE PRESIDENT | | 150 000 | 48 874 | 23 803 | 48,7% | | | | | |
| BATIMENT LE VERSEAU | 1 629 129 | 0 | 16 614 | 16 614 | 100,0% | | | | | |
| BATIMENT MALRAUX | 1 466 064 | 230 000 | 345 723 | 316 159 | 91,4% | 2 400 | 0 | 0 | 0 | 0,0% |
| BATIMENT MARIE REYNOARD | | 70 000 | 131 069 | 95 549 | 72,9% | | | | | |
| BATIMENT PASTEUR | | 5 000 | 1 731 | 1 731 | 100,0% | | | | | |
| BATIMENT VIZILLE | 4 620 | 0 | 25 839 | 11 230 | 43,5% | | | | | |
| CASERNE DE BONNE | | | | | | 17 367 | | | | |
| CHANRION | 15 056 | | | | | 390 | | | | |
| LE FORUM | 608 397 | | | | | | | | | |
| LE PRESIDENT | 8 994 | | | | | | | | | |
| L OBIOU | 0 | 20 000 | 11 865 | 11 772 | 99,2% | | | 0 | 38 105 | 0,0% |
| LOCAL PASTEUR SEYSSINS | 5 280 | | | | | | | | | |
| LOCAUX ARCHIVES | 180 590 | | | | | | | | | |
| LOCAUX PELDIS | 14 859 | 388 000 | 258 000 | 161 308 | 62,5% | | | | | |
| LOCAUX PFI POISAT | | 0 | 11 000 | 0 | 0,0% | | | | | |
| PREMALLIANCE | 117 381 | | | | | | | | | |
| SDIE DES BATIMENTS METROPOLITAINS | 906 | 90 000 | 68 608 | 68 545 | 99,9% | | 45 000 | 45 000 | 0 | 0,0% |
| SIEGE METROPOLITAIN | 3 222 059 | 5 000 000 | 5 000 000 | 4 848 457 | 97,0% | 313 | 0 | 0 | 139 503 | 0,0% |
| TOTAL INVESTISSEMENT | 8 469 675 | 7 042 000 | 8 247 900 | 7 685 009 | 93,2% | 20 470 | 45 000 | 45 000 | 177 608 | 394,7% |

Dépenses d'investissement

En 2023 ont été finalisés les travaux d'aménagement des sites accueillant les agents du Forum (Malraux et Hébert) pour 1,4 M€ ainsi que la démolition du site Peldis sur Saint Martin Le Vinoux.

A noter que l'opération du siège a démarré et le curage/désamiantage totalement réalisé pour 4,85 M€.

Classification des dépenses d'investissement au regard de l'atténuation du changement climatique – Programme Locaux administratifs



43% des dépenses sont classées comme **Très favorable**, soit 3,3 M€ :

- Part des travaux de réhabilitation du siège métropolitain, soit 3,1 M€,
- Déconstruction et désamiantage du bâtiment Peldis.

3% des dépenses sont **Favorable**, avec :

- Création d'un data center à Hebert pour 144 k€, permet des économies d'énergie par rapport aux anciens serveurs.
- Etude Schéma Directeur Immobilier Energétique (SDIE) pour 68 k€.

22 % des dépenses sont classées **Plutôt défavorable**, soit 1,7 M€, il s'agit de la partie construction neuve du siège métropolitain (construction PassivHaus).

32% des dépenses sont **Défavorable**, cela concerne le Gros Entretien Réparations (GER) des bâtiments Edith Thomas, La Chantourne, Chanrion et Marie Reynoard.

15.9.2 Programme 52- Ressources Humaines

FONCTIONNEMENT

Les dépenses relatives à la masse salariale et aux indemnités des élus sont présentées dans la partie générale du rapport de présentation.

| Fonctionnement (Euros) | Dépenses | | | | | Recettes | | | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------|-----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------|----------------------------|
| | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM+VC) | CA 2023 | Réalisé/ Total crédits 2023 | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM+VC) | CA 2023 | Réalisé/Total crédits 2023 |
| ACCOMPAGNEMENT ET PREVENTION | 159 433 | 212 038 | 216 738 | 138 133 | 63,7% | 699 714 | 40 000 | 540 000 | 1 066 934 | 197,6% |
| CARRIERE REMUNERATION ET GESTION SOCIALE | | 385 000 | 342 150 | 203 794 | 59,6% | | | | | |
| DECHETS COLLECTE TRAITEMENT REMBOURSEMENTS DE FRAIS | | | | | | | 3 483 708 | 4 029 633 | 3 482 113 | 86,4% |
| DECHETS MISE A DISPO PERSONNEL | | | | | | 2 539 387 | | | | |
| FONDS D AIDES SOCIALES EXCEPTIONNELLES | | | 3 200 | 2 358 | 73,7% | | | | | |
| FORMATIONS ET COLLOQUES | 671 056 | 908 080 | 1 043 584 | 965 121 | 92,5% | 1 112 | 54 010 | 54 010 | 0 | 0,0% |
| FRAIS DE PERSONNEL LOGEMENT | | | | | | 137 203 | | | | |
| GEMAPI MISE A DISPOSITION | | | | | | 161 422 | | | | |
| GEMAPI REMBOURSEMENTS DE FRAIS | | | | | | | 155 512 | 303 598 | 253 617 | 83,5% |
| GESTION SOCIALE | 382 515 | | | | | | | | | |
| GFU MISE A DISPOSITION | | | | | | 185 026 | | | | |
| GROUPEMENT FERME D UTILISATEURS REMBOURSEMENTS DE FRAIS | | | | | | | 159 188 | 159 188 | 142 102 | 89,3% |
| GROUPES D ELUS | 1 961 379 | 2 026 500 | 2 026 560 | 1 945 537 | 96,0% | | 206 859 | 206 859 | 265 588 | 128,4% |
| HANDICAP | 69 076 | 100 300 | 90 301 | 57 607 | 63,8% | 119 053 | 150 000 | 150 000 | 126 825 | 84,5% |
| INSTANCES ET ASSURANCE | 847 957 | 830 000 | 830 000 | 780 176 | 94,0% | | | | | |
| INTEGRITE DES AGENTS | | 120 000 | 115 396 | 7 821 | 6,8% | | 125 000 | 125 000 | 0 | 0,0% |
| INTERVENTION EQUIPE RECLASSEMENT | 34 877 | 66 500 | 66 500 | 56 073 | 84,3% | | | | | |
| LOCAUX ECONOMIQUES REMBOURSEMENTS DE FRAIS | | | | | | 474 260 | 360 321 | 263 240 | 296 592 | 112,7% |
| LOGEMENT D ABORD HEBERGEMENT REMBOURSEMENTS DE FRAIS | | | | | | | 157 902 | 164 989 | 154 541 | 93,7% |
| MANAGEMENT ORGANISATION | 77 755 | 144 640 | 217 616 | 188 459 | 86,6% | | | | | |
| PERSONNEL HORS MASSE SALARIALE | 2 711 167 | 1 848 299 | 3 396 323 | 3 260 749 | 96,0% | 3 521 376 | 50 000 | 295 000 | 904 862 | 306,7% |
| PERSONNEL MASSE SALARIALE | 72 192 751 | 76 544 089 | 77 062 155 | 76 864 746 | 99,7% | 578 169 | 4 272 027 | 4 272 027 | 2 434 726 | 57,0% |
| PERSONNEL RESEAUX DE CHAUFFAGE | | | | | | 420 787 | | | | |
| PHOTOVOLTAIQUE REMBOURSEMENTS DE FRAIS | | | | | | 62 204 | 93 598 | 137 998 | 119 412 | 86,5% |
| PREVENTION RISQUES PROFESSIONN | 199 723 | | | | | 204 260 | | | | |
| PREVENTION RISQUES PROFESSIONNELS VILLE DE GRENOBLE | | 203 000 | 209 999 | 178 536 | 85,0% | | 203 000 | 203 000 | 211 315 | 104,1% |
| RECRUTEMENT ET MANAGEMENT | 70 492 | 100 000 | 123 307 | 98 904 | 80,2% | | | | | |
| REGIE ASSAINISSEMENT MISE A DISPO PERSONNEL | | | | | | 3 966 173 | 3 398 340 | 3 398 340 | 2 649 407 | 78,0% |
| REGIE ASSAINISSEMENT REMBOURSEMENTS DE FRAIS | | | | | | | 1 466 498 | 1 513 335 | 1 467 478 | 97,0% |
| REGIE EAU POTABLE MISE A DISPO PERSONNEL | | | | | | 4 416 752 | 3 959 505 | 3 959 505 | 3 429 702 | 86,6% |
| REGIE EAU POTABLE REMBOURSEMENTS DE FRAIS | | | | | | | 1 203 272 | 1 105 058 | 1 099 365 | 99,5% |
| REBOURSEMENT PERSONNEL SC HORS MASSE SALARIALE | | | 5 865 | 5 865 | 100,0% | | | | | |
| RESEAUX DE CHALEUR REMBOURSEMENTS DE FRAIS | | | | | | | 432 911 | 598 904 | 567 339 | 94,7% |
| SABF MISE A DISPO PERSONNEL | | | | | | 456 810 | | | | |
| SCOT MISE A DISPO PERSONNEL | | | | | | 1 321 | | | | |
| SERVICE PUBLIC DE L EFFICACITE ENERGETIQUE REMBOURSEMENTS DE FRAIS | | | | | | | 560 126 | 599 478 | 580 978 | 96,9% |
| SERVICES COMMUNS MAD PERSONNEL | | | | | | | 6 470 658 | 6 470 658 | 6 411 681 | 99,1% |
| SERVICES COMMUNS MISE A DISPO | | | | | | 6 050 289 | | | | |
| SERVICES COMMUNS PERSONNEL HOR | | | | | | 234 491 | | | | |
| SMMAG MISE A DISPO PERSONNEL | | | | | | 4 610 807 | | | | |
| SPEE MISE A DISPO PERSONNEL | | | | | | 512 666 | | | | |
| STATIONNEMENT EN OUVRAGE REMBOURSEMENTS DE FRAIS | | | | | | 249 785 | 209 157 | 275 022 | 255 054 | 92,7% |
| SYNDICAT AMENAGEMENT DU BOIS FRANCAIS MISE A DISPO PERSONNEL | | | | | | | 474 964 | 474 964 | 511 027 | 107,6% |
| SYNDICAT MIXTE DES MOBILITES DE L AIRE GRENOBLOISE MISE A DISPO PERSONNEL | | | | | | | 4 884 501 | 4 884 501 | 5 022 360 | 102,8% |
| TOTAL FONCTIONNEMENT | 79 378 182 | 83 488 446 | 85 749 693 | 84 753 870 | 98,8% | 29 603 067 | 32 571 057 | 34 184 307 | 31 453 018 | 92,0% |

Dépenses de fonctionnement

- Politique handicap orientée vers plus de 194 agents en situation de handicap au sein de la collectivité.
- Dépenses handicap (aides à la formation auprès des apprentis, prime apprentissage BOE, remboursement appareillages auditifs, accompagnements, évaluations de potentiels professionnels, aides sociales BOE, maintien dans l'emploi, aménagements de postes de travail ...) compensées par la convention tripartite et triennale avec le Fonds d'insertion des personnes handicapées dans la fonction publique.
- Afin de lutter contre l'absentéisme et la détection des pathologies : dispositif bouger au travail afin de permettre aux agents d'être durables dans leur travail : actions ciblées sur les plus de 40 ans et les métiers à risque.

Cette politique bouger au travail : sport nutrition stress sommeil et hygiène de vie avec comme objectif de diminuer l'absentéisme. En 2023, un marché a été passé pour 3 ans avec 4 lots :

Des activités physiques pour tous qui ont mobilisés 33 k€ sur un trimestre (mise en œuvre en cours d'année) avec le Yoga, le renforcement musculaire, du sport sur ordonnance avec de l'activité physique adaptée et échauffement, et étirement/ gestes et postures pour les agents du technique (mise en œuvre effective à compter de 2024).

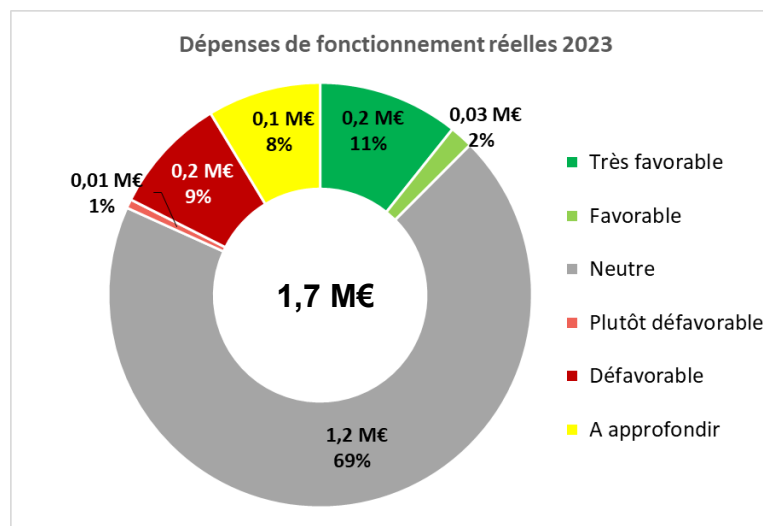
- Politique de lutte de l'absentéisme : comprend l'assurance statutaire (750 k€) ainsi que la participation au CDG38 au titre des instances médicales, intervention de l'ACFI

L'évolution est liée à celle des effectifs de la Métropole ainsi qu'aux accidents de travail / trajets, plus nombreux et dont certains plus lourds en termes de frais médicaux.

- Poursuite de la politique de reclassement et accompagnement des agents.
- L'effort d'accompagnement Formation des agents a été marqué en 2023.
- La hausse des dépenses de Formation concerne principalement deux axes du plan de formation : les formations sécurité au travail et les montées en compétences métiers.
- Par ailleurs, des sessions de formation concernant les métiers d'exploitation, initialement prévues en 2022, ont été reportées en 2023. En effet, la mobilisation des équipes concernées n'a pas permis de maintenir la tenue de toutes les sessions de Formation en 2022.

- La valorisation de la marque employeur a marqué également l'année 2023. Cela s'est traduit par la mise en avant des métiers de la collectivité sur les réseaux sociaux professionnels (abonnements supplémentaires, réalisation de vidéos...)

Classification des dépenses de fonctionnement au regard de l'atténuation du changement climatique – Programme Ressources Humaines



Les dépenses de fonctionnement s'élèvent à 1,7 M€, dont 0,2 M€ de dépenses de personnel.

Pour les dépenses de fonctionnement (*hors dépenses de personnel*), soit 1,5M€ :

0,12 M€ sont des dépenses **Très favorable**, cela concerne :

- Les déplacements réalisés dans le cadre de formations avec l'utilisation des transports en commun ou du train (marché billetterie) : 80 k€,
- Les formations réalisées sur l'axe 1 - Accompagner les évolutions sociétales : transition et sobriété énergétique pour 31 k€.

19 k€ de dépenses classées **Favorable**, soit 19 k€, pour le Noël des enfants du personnel (éco compatible).

1,2 M€ de dépenses sont classées **Neutre**, avec :

- Assurances : 0,5 M€,

- Formations sur autres axes : 0,5 M€,
- Handicap (diagnostics, achat de matériels) : 73 k€,
- Hébergement dans des hôtels dans le cadre de formations (marché billetterie) : 65k€.

Enfin, 0,1 M€ de dépenses **Défavorable** pour :

- L'achat de petites fournitures : 31 k€,
- L'achat de bons cadeaux pour le Noël des enfants du personnel : 28 k€,
- Les déplacements réalisées dans le cadre de formations (avion, voiture) (marché billetterie) : 22 k€.

Recettes de fonctionnement

✓ Pour la santé, prévention et sécurité au travail

Les recettes sont composées des recettes handicap du FIPHFP (convention de 2023 à 2025), des recettes du fonds national de prévention sur les violences externes (recettes perçues courant de l'année 2024), des recettes sur la politique sport nutrition stress (3000 € de versés sur l'année 2024 sur le projet nutrition) et de la refacturation à la ville de Grenoble des dépenses relatives aux services communs (203 000 €).

✓ Pour les Ressources Humaines

Les recettes sont principalement issues de la refacturation de la masse salariale pour les agentes et agents sous convention de mise à disposition. Les recettes liées aux apprentis sont en diminution compte tenu de la modification des règles de financement par le CNFPT.

Sont également retracées dans ce programme les refacturations de charges de personnels supportées par la Métropole au titre du portage des services communs.

15.9.3 Programme 54- Communication

FONCTIONNEMENT

| Fonctionnement (Euros) | Dépenses | | | | | Recettes | | | | |
|-----------------------------|------------------|------------------|--------------------------------|------------------|-----------------------------|----------------|----------------|--------------------------------|----------------|-----------------------------|
| | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM +VC) | CA 2023 | Réalisé/ Total crédits 2023 | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM +VC) | CA 2023 | Réalisé/ Total crédits 2023 |
| COMM INTERNE EVENEMENTIEL | 47 225 | 42 505 | 36 746 | 34 602 | 94,2% | | | | | |
| COMM INTERNE SUPPORTS | 17 031 | 33 975 | 39 890 | 35 203 | 88,2% | | | | | |
| COMMUNICATION BA | | | | | | 165 476 | 178 609 | 178 609 | 387 089 | 216,7% |
| COMMUNICATION GENERALE | 169 148 | 135 000 | 259 237 | 258 517 | 99,7% | | | | | |
| COMMUNICATION NUMERIQUE | 96 763 | 50 000 | 58 530 | 58 530 | 100,0% | 113 406 | | | | |
| COMMUNICATION PARTENARIATS | 1 058 779 | 985 680 | 1 087 523 | 1 087 523 | 100,0% | | | | | |
| COMMUNICATION PUBLICITES | 110 073 | 75 000 | 147 081 | 145 429 | 98,9% | | | | | |
| JOURNAL METROPOLE MAG | 257 938 | 350 000 | 313 245 | 312 856 | 99,9% | | | | | |
| TOTAL FONCTIONNEMENT | 1 756 956 | 1 672 160 | 1 942 254 | 1 932 660 | 99,5% | 278 882 | 178 609 | 178 609 | 387 089 | 216,7% |

Dépenses de fonctionnement

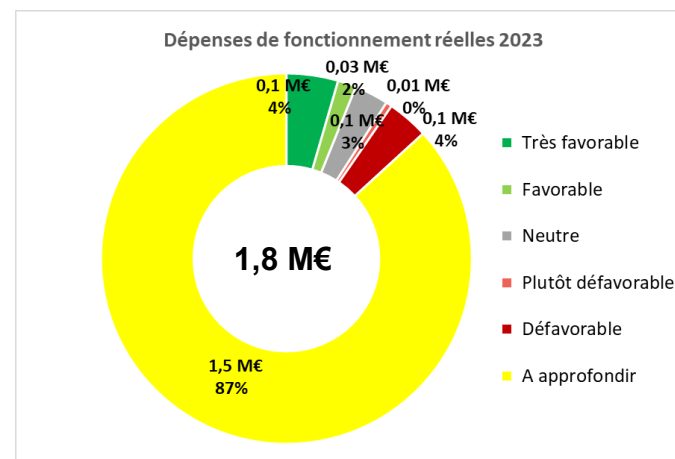
Les crédits dans le domaine de la communication permettent de promouvoir l'image de la Métropole par des actions récurrentes ou ponctuelles. Les principales actions sont :

- La publication du magazine « Métropole Mag » (six numéros),
- Le développement d'outils numériques (évolution sites internet, accroissement de la présence sur les réseaux sociaux, ...),
- Les partenariats avec différents clubs sportifs,
- Lancement et conduite des différentes campagnes de communication thématiques sur les actions et politiques de la Métropole.

Les crédits, dédiés à la communication interne sont principalement affectés à :

- La mise en place et la coordination de l'éco-système de communication interne
- Aux outils d'information (Journal interne, intranet, affichage) ; 20 k€
- Aux 2 principales actions événementielles protocolaires (cérémonie des vœux et cérémonie médaillés retraités) ; 33 k€
- À la contribution aux actions Marque employeur notamment par la promotion et valorisation des métiers des agents (11 portraits vidéos) ; 11 k€

Classification des dépenses de fonctionnement au regard de l'atténuation du changement climatique – Programme Communication



Les dépenses de fonctionnement s'élèvent à 1,8 M€, dont 0,2 M€ de dépenses de personnel.

Pour les dépenses de fonctionnement (hors dépenses de personnel), soit 1,6M€ :

Les dépenses de réceptions sont classées à 50 % **Très favorable** (12 k€), 25% **Neutre** (6 k€) et 25% **Défavorable** (6 k€) avec 50% pour la partie végétarienne, 25 % pour la consommation de viande blanche et 25% pour la consommation de viande rouge.

Le reste des dépenses est à **approfondir**, cela concerne les partenariats (FCG Rugby, GF 38, GMH 38 Hockey) et la communication générale.

Recettes de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement correspondent au remboursement par les budgets annexes des frais engagés par le Budget Principal pour leurs comptes à hauteur de 387 k€.

15.9.4 Programme 55- Systèmes d'information

FUNCTIONNEMENT

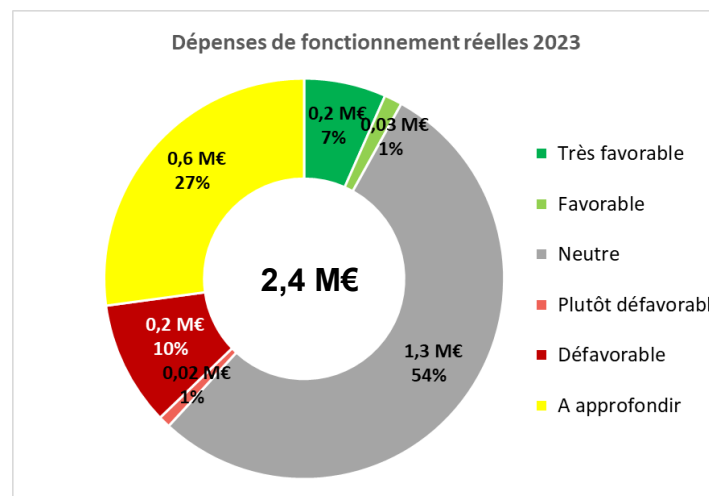
| Fonctionnement (Euros) | Dépenses | | | | | Recettes | | | | |
|--|------------------|------------------|--------------------------------|------------------|-----------------------------|------------------|------------------|--------------------------------|------------------|-----------------------------|
| | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM +VC) | CA 2023 | Réalisé/ Total crédits 2023 | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM +VC) | CA 2023 | Réalisé/ Total crédits 2023 |
| COMMUNICATION NUMERIQUE | 184 719 | | | | | | | | | |
| EXPLOITATION SYSTEMES | 722 689 | 570 900 | 321 671 | 318 573 | 99,0% | 1 164 453 | 370 110 | 370 110 | 29 357 | 7,9% |
| GESTION RELATION CITOYENNE | 29 292 | 50 000 | 47 340 | 47 340 | 100,0% | | 17 500 | 17 500 | 0 | 0,0% |
| OUTILS ADMINISTRATION GENERALE | 435 032 | 690 244 | 669 268 | 664 205 | 99,2% | 0 | 362 808 | 362 808 | 1 470 780 | 405,4% |
| OUTILS COMMUNICATION NUMERIQUE | | 209 075 | 244 747 | 231 685 | 94,7% | | 61 620 | 61 620 | 0 | 0,0% |
| OUTILS DU DECISIONNEL | 18 141 | 40 120 | 23 840 | 23 840 | 100,0% | 0 | 26 079 | 26 079 | 0 | 0,0% |
| OUTILS INFORMATIQUES FINANCES | 169 684 | 250 905 | 294 088 | 287 555 | 97,8% | 0 | 21 109 | 21 109 | 0 | 0,0% |
| OUTILS INFORMATIQUES PATRIMOINE | 88 710 | 99 500 | 83 971 | 83 971 | 100,0% | 0 | 54 925 | 54 925 | 0 | 0,0% |
| OUTILS INFORMATIQUES RH | 64 709 | 136 920 | 112 241 | 104 620 | 93,2% | 0 | 18 000 | 18 000 | 0 | 0,0% |
| POSTES DE TRAVAIL INFORMATIQUE | 159 208 | 111 400 | 297 827 | 296 169 | 99,4% | 0 | 24 266 | 24 266 | 0 | 0,0% |
| RESEAUX INFORMATIQUES ET TELECOM | 413 246 | 634 350 | 778 752 | 768 321 | 98,7% | 0 | 107 618 | 107 618 | 0 | 0,0% |
| RESSOURCES INFORMATIQUES | 1 298 603 | 1 129 400 | 1 174 025 | 1 123 468 | 95,7% | 440 309 | 704 920 | 704 920 | 159 832 | 22,7% |
| SYSTEME D INFORMATION TERRITORIAL | 145 235 | 235 850 | 201 918 | 200 921 | 99,5% | 28 643 | 39 480 | 39 480 | 28 980 | 73,4% |
| SYSTEMES D INFORMATIONS BA | | | | | | 529 714 | 631 701 | 631 701 | 585 526 | 92,7% |
| SYSTEMES INFORMATIONS SERVICES COMMUNS | 625 | | 2 586 | 2 586 | 100,0% | 103 811 | 104 847 | 104 847 | 96 668 | 92,2% |
| TOPOGRAPHE | 2 270 | 6 900 | 6 900 | 6 334 | 91,8% | 127 873 | 73 000 | 73 000 | 15 964 | 21,9% |
| TOTAL FONCTIONNEMENT | 3 732 170 | 4 165 564 | 4 259 173 | 4 159 588 | 97,7% | 2 384 904 | 2 617 883 | 2 617 883 | 2 387 107 | 91,2% |

Dépenses de fonctionnement

La mise en place de nouvelles applications comme le portail RH ou le logiciel de gestion des achats génère une augmentation des coûts de maintenance.

Inversement les logiciels qui ne répondent plus aux besoins sont supprimés, à l'image de l'outil de gestion financière Gathering Tools, qui n'est plus adapté.

Classification des dépenses d'investissement au regard de l'atténuation du changement climatique – Programme Systèmes d'information



Les dépenses de fonctionnement s'élèvent à 2,4 M€, dont 0,5 M€ de dépenses de personnel.

Pour les dépenses de fonctionnement (hors dépenses de personnel), soit 1,9M€ :

1,2 M€ de dépenses sont classées **Neutre**, avec les dépenses :

- D'infogérance : 0,9 M€,
- Des télécommunications : 0,26 M€,
- L'abonnement Alfresco : 70 k€,

0,1 M€ de dépenses **Défavorable**, cela concerne les achats de fournitures informatiques (adaptateurs, claviers, souris...).

0,6 M€ de dépenses restent à **approfondir**, il s'agit de la maintenance des logiciels et du matériel informatique.

Recettes de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement correspondent au remboursement par la Ville de Grenoble et le Centre Communal d'Action Sociale de Grenoble des frais engagés par le service commun pour leur compte, selon une clé de répartition prévue dans la convention de service commun.

INVESTISSEMENT

| Investissement (Euros) | Dépenses | | | | | Recettes | | | | |
|--|------------------|------------------|--------------------------------|------------------|----------------------------|------------------|------------------|--------------------------------|------------------|----------------------------|
| | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM +VC) | CA 2023 | Réalisé/Total crédits 2023 | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM +VC) | CA 2023 | Réalisé/Total crédits 2023 |
| COMMUNICATION NUMERIQUE | 321 473 | | | | | 528 069 | | | | |
| EXPLOITATION SYSTEMES | 613 794 | 742 256 | 1 296 833 | 1 293 972 | 99,8% | 1 315 476 | 487 176 | 487 176 | 1 054 298 | 216,4% |
| GESTION RELATION CITOYENNE | 78 661 | 140 000 | 31 980 | 28 200 | 88,2% | 0 | 293 300 | 293 300 | 0 | 0,0% |
| OUTLS ADMINISTRATION GENERALE | 209 677 | 366 744 | 114 770 | 113 570 | 99,0% | 0 | 138 861 | 138 861 | 0 | 0,0% |
| OUTLS COMMUNICATION NUMERIQUE | | 294 456 | 421 447 | 408 033 | 96,8% | | 7 150 | 7 150 | 0 | 0,0% |
| OUTLS DU DECISIONNEL | 0 | 145 000 | 39 192 | 39 192 | 100,0% | 0 | 9 750 | 9 750 | 0 | 0,0% |
| OUTLS INFORMATIQUES FINANCES | 394 193 | 225 000 | 98 762 | 98 762 | 100,0% | 0 | 48 000 | 48 000 | 0 | 0,0% |
| OUTLS INFORMATIQUES PATRIMOINE | 173 673 | 716 000 | 122 019 | 122 019 | 100,0% | 0 | 364 850 | 364 850 | 0 | 0,0% |
| OUTLS INFORMATIQUES RH | 275 988 | 251 000 | 322 240 | 322 240 | 100,0% | 129 697 | 101 948 | 101 948 | 0 | 0,0% |
| POSTES DE TRAVAIL INFORMATIQUE | 1 770 565 | 454 000 | 994 801 | 986 175 | 99,1% | 0 | 44 050 | 44 050 | 13 595 | 30,9% |
| RESEAUX INFORMATIQUES ET TELECOM | 829 040 | 242 000 | 272 617 | 151 627 | 55,6% | 0 | 109 200 | 109 200 | 0 | 0,0% |
| RESSOURCES INFORMATIQUES | 54 040 | 113 255 | 46 513 | 45 517 | 97,9% | 0 | 45 016 | 45 016 | 0 | 0,0% |
| SYSTEME D INFORMATION TERRITORIAL | 79 912 | 210 000 | 182 000 | 83 737 | 46,0% | 0 | 6 200 | 6 200 | 0 | 0,0% |
| SYSTEMES INFORMATIONS SERVICES COMMUNS | 68 893 | 0 | 3 415 | 0 | 0,0% | | | | | |
| TOPOGRAPHIE DEP EQUIPEMENTS | | 45 000 | 45 000 | 35 400 | 78,7% | | | | | |
| TOTAL INVESTISSEMENT | 4 888 911 | 3 944 681 | 3 991 689 | 3 728 443 | 93,4% | 1 973 242 | 1 655 501 | 1 655 501 | 1 067 892 | 64,5% |

Dépenses d'investissement

Pour 2023, les dépenses liées aux logiciels ont porté principalement sur la poursuite de la mise en place du portail RH, avec de nouveaux modules (Recrutement, Formation), et sur l'achat d'une solution de gestion et de suivi des impressions, copies et numérisations dans le cadre du renouvellement du parc d'impression multifonctions.

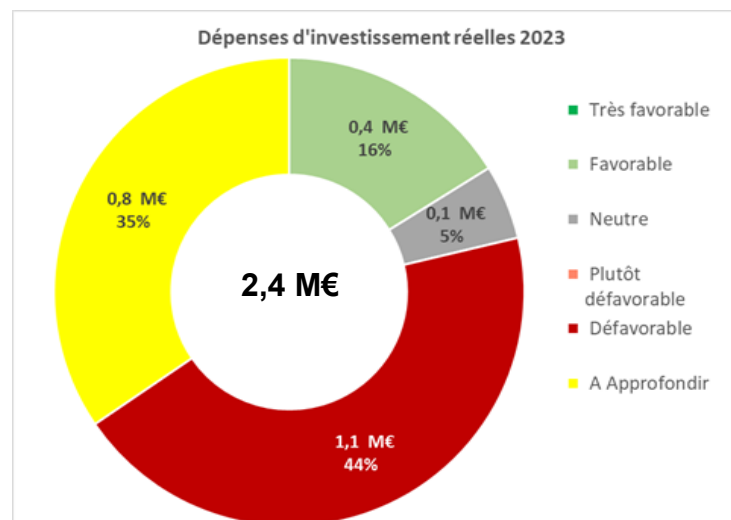
Le programme Patrimoine et Espace public (PEPS) est également passé en phase opérationnelle, avec la sélection d'une solution technique.

Par ailleurs, un nouveau site Internet <https://www.grenoblealpesmetropole.fr/> en mode éco-conçu a été lancé, ainsi qu'un nouveau portail Open Data, pour faciliter et automatiser la diffusion des données publiques.

Concernant les matériels, 350 écrans reconditionnés ont été acquis, ce qui permet de répondre aux exigences du Schéma de Promotion des Achats Publics Socialement et Ecologiquement Responsables (SPASER) adopté en février 2022.

Enfin dans le cadre de la feuille de route de résilience face à la menace cyber une solution de « stockage immuable » a été acquise, pour assurer une capacité de reprise d'activité dans la cadre d'attaque par rançongiciels.

Classification des dépenses d'investissement au regard de l'atténuation du changement climatique – Programme Systèmes d'information



16% des dépenses sont classées **Favorable**, soit 0,4 M€ avec :

- L'acquisition de 18,3 % de matériel informatique recyclé, soit 0,2 M€,
- Le site internet de la Métropole (éco conçu) soit 0,4 M€.

5% des dépenses classées **Neutre**, soit 0,1 M€ pour la réalisation d'études dont le schéma directeur.

44% des dépenses sont classées **Défavorable**, soit 1,1 M€ :

- Acquisition de matériel informatique neuf pour 456 k€,
- Achat de serveurs informatiques pour 462 k€.

0,8 M€ de dépenses restent à **approfondir**, cela concerne les licences des logiciels (logiciels éco conçus?).

Recettes d'investissement

Les recettes d'investissement correspondent au remboursement par la Ville de Grenoble et le Centre Communal d'Action Sociale de Grenoble des frais engagés par le service commun pour leur compte. Ces dépenses varient chaque année, en fonction des programmes d'investissement portés par chaque membre.

15.9.5 Programme 56- Moyens collectifs

FONCTIONNEMENT

| Fonctionnement (Euros) | Dépenses | | | | | Recettes | | | | |
|---|------------------|------------------|-------------------------------|------------------|-----------------------------|------------------|------------------|-------------------------------|------------------|-----------------------------|
| | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM+VC) | CA 2023 | Réalisé/Tot al crédits 2023 | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM+VC) | CA 2023 | Réalisé/Tot al crédits 2023 |
| ANNULATIONS ET INTERETS MORATO | 356 150 | | | | | 7 924 | | | | |
| ARCHIVES | 124 454 | 45 800 | 44 600 | 44 472 | 99,7% | 169 380 | 31 488 | 31 488 | 30 574 | 97,1% |
| ASSURANCES ET TAXES | 438 187 | 1 187 000 | 1 077 500 | 1 023 274 | 95,0% | 32 768 | | 0 | 14 631 | 0,0% |
| AUDIT DE GESTION | 89 294 | 125 000 | 75 320 | 75 240 | 99,9% | | | | | |
| CENTRE D IMPRESSION NUMERIQUE | 981 189 | 964 000 | 1 020 418 | 971 633 | 95,2% | 638 894 | 577 631 | 577 631 | 681 005 | 117,9% |
| CONSEIL DE DEVELOPPEMENT | 31 506 | 35 000 | 39 926 | 35 253 | 88,3% | | | | | |
| CONTRACTUALISATION DISPOSITIFS | 55 689 | | | | | 5 600 | | | | |
| CONTRACTUALISATION DISPOSITIFS EUROPE | | 31 300 | 32 680 | 32 680 | 100,0% | | | | | |
| CONTRACTUALISATION DISPOSITIFS NATIONALX | | 1 000 | 0 | 0 | 0,0% | | | | | |
| COOPERATION | 1 500 | 5 500 | 0 | 0 | 0,0% | | | | | |
| COORDINATION TERRITORIALE | 1 320 | 3 000 | 3 000 | 915 | 30,5% | | | | | |
| DEPLACEMENTS ET PARC ROULANT AUTOS | 674 722 | 706 500 | 721 430 | 654 595 | 90,7% | 1 921 | | 0 | 2 831 | 0,0% |
| DOCUMENTATION | 204 598 | 205 200 | 203 100 | 180 327 | 88,8% | 101 597 | 102 600 | 102 600 | 60 449 | 58,9% |
| EAU POTABLE FRAIS DE STRUCTURE | | | | | | | 130 191 | 130 191 | 111 413 | 85,6% |
| EVALUATION OBSERVATION | 40 587 | 66 000 | 29 800 | 14 290 | 48,0% | | | | | |
| FOURNITURES ET AFFRANCHISEMEN | 333 596 | | | | | | | | | |
| GEMAPI FRAIS DE STRUCTURE | | | | | | | 12 012 | 12 012 | 16 626 | 138,4% |
| GESTION CENTRALISEE | | 199 900 | 99 194 | 41 412 | 41,7% | | 100 000 | 100 000 | 0 | 0,0% |
| GESTION COLLECTE ET TRAITEMENT | | | | | | 454 590 | | | | |
| GESTION DETTE | 162 008 | 218 300 | 425 309 | 233 579 | 54,9% | | | | | |
| GESTION EAU POTABLE | | | | | | 127 676 | | | | |
| GESTION EPFL | | | | | | 5 665 | | | | |
| GESTION EP SCOT | | | | | | 540 | | | | |
| GESTION FINANCES | | 56 000 | 739 557 | 737 551 | 99,7% | | 0 | 277 601 | 1 151 211 | 414,7% |
| GESTION GEMAPI | | | | | | 12 621 | | | | |
| GESTION GFU | | | | | | 3 783 | | | | |
| GESTION LOCAUX ECONOMIQUES | | | | | | 8 630 | | | | |
| GESTION LOGEMENT D ABORD HEBER | | | | | | 17 577 | | | | |
| GESTION PHOTOVOLTAIQUE | | | | | | 1 695 | | | | |
| GESTION REGIE ASSAINISSEMENT | | | | | | 180 690 | | | | |
| GESTION RESEAUX DE CHAUFFAGE | | | | | | 6 987 | | | | |
| GESTION SABF | | | | | | 35 586 | | | | |
| GESTION SPEE | | | | | | 9 381 | | | | |
| GESTION STATIONNEMENT | | | | | | 6 025 | | | | |
| GRUPEMENT FERME D UTILISATEURS FRAIS DE STRUCTURE | | | | | | | 2 910 | 2 910 | 1 502 | 51,6% |
| JURIDIQUE ET COMMANDE PUBLIQUE | 739 009 | 335 000 | 523 671 | 491 041 | 93,8% | 11 800 | | 0 | 41 281 | 0,0% |
| LOCAUX ECONOMIQUES FRAIS DE STRUCTURE | | | | | | | 7 382 | 7 382 | 3 716 | 50,3% |
| LOGEMENT D ABORD HEBERGEMENT FRAIS DE STRUCTURE | | | | | | | 17 650 | 17 650 | 16 406 | 93,0% |
| LOGISTIQUE DE TRAVAIL | | 400 100 | 506 691 | 407 774 | 80,5% | | | | | |
| MOYENS MATERIELS | 89 477 | 148 000 | 105 696 | 79 087 | 74,8% | 0 | 0 | 858 187 | 0 | 0,0% |
| PARTICIPATION ET CONCERTATION | 40 659 | 71 500 | 51 216 | 27 090 | 52,9% | | | | | |
| PHOTOVOLTAIQUE FRAIS DE STRUCTURE | | | | | | | 1 838 | 1 838 | 2 168 | 118,0% |
| PROSPECTIVE ET INTELLIGENCE TERRITORIALE | 231 178 | 204 000 | 200 470 | 184 534 | 92,1% | | | | | |
| PROTOCOLE | 126 050 | 118 500 | 127 783 | 99 096 | 77,5% | | | | | |
| REGIE ASSAINISSEMENT FRAIS DE STRUCTURE | | | | | | | 184 250 | 184 250 | 159 120 | 86,4% |
| RESEAUX DE CHALEUR FRAIS DE STRUCTURE | | | | | | | 9 061 | 9 061 | 7 729 | 85,3% |
| REVERSEMENT GDV BA COLLECTE ET TRAITEMENT DES DECHETS | | | | | | | 467 967 | 467 967 | 393 918 | 84,2% |
| SAVI QUESTURE | 44 258 | 30 000 | 28 400 | 28 335 | 99,8% | | | | | |
| SERVICE PUBLIC DE L EFFICACITE ENERGETIQUE FRAIS DE STRUCTURE | | | | | | | 10 114 | 10 114 | 11 102 | 109,8% |
| SERVICES COMMUNS CHARGES DE STRUCTURE | 0 | 2 906 | 2 906 | 2 906 | 100,0% | 139 052 | 117 508 | 117 508 | 109 800 | 93,4% |
| SERVICES COMMUNS ETUDES | | | | | | | | 0 | 1 474 | 0,0% |
| STATIONNEMENT EN OUVRAGE FRAIS DE STRUCTURE | | | | | | | 4 904 | 4 904 | 4 270 | 87,1% |
| SYNDICAT AMENAGEMENT DU BOIS Français FRAIS DE STRUCTURE | | | | | | | 34 029 | 34 029 | 6 626 | 19,5% |
| SYNDICAT MIXTE DES MOBILITES DE L AIRE GRENOBLOISE FRAIS DE STRUCTURE | | | | | | | 95 214 | 95 214 | 95 247 | 100,0% |
| TOTAL FONCTIONNEMENT | 4 763 412 | 5 156 600 | 6 058 687 | 5 363 084 | 88,6% | 1 980 383 | 1 908 749 | 3 042 537 | 2 923 098 | 96,1% |

Dépenses de fonctionnement

Concernant les assurances l'année 2023 a vu une très forte augmentation des primes assurantielles liée principalement au profond changement structurel en cours sur ces activités.

Une légère baisse des coûts induits par le parc roulant sont constatés malgré l'inflation du carburant et des pièces détachées.

Ceci est dû au retrait de véhicules du pool entamé suite au projet d'optimisation des véhicules de la Métropole. L'année 2023 a été marquée par la relocalisation et le déménagement des services communs Impression numérique (situé précédemment au Forum), Veille et Information Professionnelle (installé auparavant d'une part au Forum et d'autre part à l'hôtel de Ville de Grenoble)

La participation citoyenne a été marquée par le suivi des préconisations de la convention citoyenne métropolitaine pour le climat (inscrites sur le budget climat), le lancement de l'AGORA, instance de concertation avec les réfugiés, et la concertation sur de nombreux projets d'aménagement.

L'évaluation des politiques publiques a porté en 2023 sur la rénovation urbaine, Territoire Zéro Chômeur Longue Durée, Capitale verte, la numothèque, MurMur copropriétés.

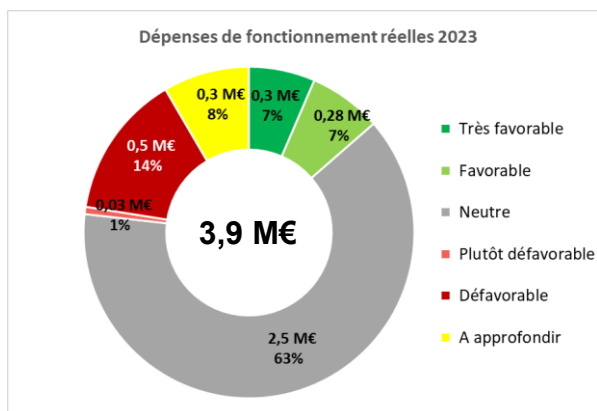
En observation, le « baromètre des transitions » a déployé 3 enquêtes auprès d'un panel d'habitants sur leurs représentations et pratiques environnementales, leur rapport aux risques et à la consommation. Ce travail a alimenté le dossier clé de prospective 2023, le rapport annuel sur les risques et la résilience (RARRe).

Côté innovation, le lab inter-administration « la Piste », a poursuivi la formation de tous les agents notamment sur les parcours et l'accueil des usagers. Dans les politiques métropolitaines, cela s'est traduit par l'amélioration et la simplification, par le design, du parcours « MurMur maison individuelle », la prime air bois et l'accompagnement ZFE.

Les dépenses juridiques recouvrent les honoraires des avocats tant pour des prestations de conseils que pour assurer la défense de la Métropole dans le cadre de contentieux. La variation des montants entre 2022 et 2023 tient au fait que la commande publique est désormais rattachée au pôle des ressources.

Depuis juin 2022, la Métropole a recours à un logiciel de transcription en lieu et place d'une sténotypiste dont les coûts étaient plus élevés. Seuls certains procès-verbaux communiqués en retard ont été imputés sur l'exercice 2023.

Classification des dépenses de fonctionnement au regard de l'atténuation du changement climatique – Programme Moyens collectifs



Les dépenses de fonctionnement s'élèvent à 3,9 M€, dont 0,7 M€ de dépenses de personnel.

Pour les dépenses de fonctionnement (hors dépenses de personnel), soit 3,2M€ :

0,1 M€ de dépenses **Très favorable**, avec :

- Le financement de la convention « baromètre des transitions » : 27 k€,
- Les dépenses de réception, 50% de repas végétarien : 25 k€,
- Projet de recherche : scénario de neutralité carbone (15 k€).

0,2 M€ de dépenses **Favorable**, dont l'achat de papier recyclé, catalogue restreint...

2,2 M€ de dépenses sont classées **Neutre**, cela concerne : les assurances (1,2M€), le conseil juridique (0,3 M€), les frais de contentieux (0,2 M€), le conseil en gestion de la dette (0,12 M€), les frais liés à l'affranchissement (0,1 M€) et les cotisations FU, ADCF... (0,1 M€).

0,3 M€ de dépenses sont classées en **Défavorable**, dont :

- Achat de petites fournitures et équipements, achats vêtements de travail : 0,1 M€
- Entretien et maintenance du matériel roulant : 66 k€
- Déménagement janvier 2023 : 66 k€
- Carburant : 48 k€

0,2 M€ des dépenses restent à **approfondir**, il s'agit de l'achat d'ouvrages et d'abonnements dans le cadre de la documentation, un bilan sur l'utilisation de la documentation est actuellement en cours de réalisation.

Recettes de fonctionnement

Les recettes de fonctionnement correspondent au remboursement par la Ville de Grenoble et le Centre communal d'Action Sociale de Grenoble des frais engagés par les services communs – Archives, Documentation, Centre d'impression numérique - pour leur compte.

INVESTISSEMENT

| Investissement (Euros) | Dépenses | | | | | Recettes | | | | |
|-------------------------------------|----------------|----------------|--------------------------------|----------------|----------------------------|---------------|---------------|--------------------------------|---------------|----------------------------|
| | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM +VC) | CA 2023 | Réalisé/Total crédits 2023 | CA 2022 | BP 2023 | Total crédits 2023 (BP+DM +VC) | CA 2023 | Réalisé/Total crédits 2023 |
| ACQUISITION DE MOBILIER OU MATERIEL | 510 784 | 120 000 | 227 669 | 226 376 | 99,4% | | | | | |
| ADAPTATION POSTES DE TRAVAIL | 68 254 | 125 000 | 45 366 | 25 046 | 55,2% | | | | | |
| ARCHIVES | 51 241 | 20 000 | 24 311 | 24 309 | 100,0% | 33 174 | 13 750 | 13 750 | 13 624 | 99,1% |
| CENTRE D IMPRESSION NUMERIQUE | 86 917 | 50 000 | 34 517 | 33 639 | 97,5% | 24 716 | 39 750 | 39 750 | 46 887 | 118,0% |
| DEPLACEMENTS ET PARC ROULANT AUTOS | 115 774 | 156 000 | 68 798 | 37 312 | 54,2% | 0 | 30 000 | 30 000 | 0 | 0,0% |
| DEPLACEMENTS ET PARC ROULANT VELOS | | | 90 364 | 87 105 | 96,4% | | | | | |
| DOCUMENTATION | | | 9 975 | 9 975 | 100,0% | 0 | | 0 | 2 937 | 0,0% |
| GESTION FINANCES | | 0 | 29 251 | 0 | 0,0% | | 0 | 5 251 | 0 | 0,0% |
| TOTAL INVESTISSEMENT | 832 869 | 471 000 | 530 251 | 443 763 | 83,7% | 57 890 | 63 500 | 68 751 | 63 448 | 71,6% |

Dépenses d'investissement

En 2023, les acquisitions de mobilier ont été divisées par 2 malgré la finalisation du transfert des agents sur les nouveaux sites administratifs. Ceci est dû principalement à la politique de réemploi mise en œuvre avec de la récupération gratuite de mobilier sur de grands sites privés en cours de réaménagement.

L'optimisation du parc roulant des pools a permis de diviser par 3 les coûts d'investissement sur le parc roulant. Les dépenses étant principalement des dépenses liées à l'acquisition de VAE ou de vélos traditionnels.

Par ailleurs, l'acquisition de matériels spécifiques est réalisée pour adapter les postes de travail aux besoins des agents rencontrant des problèmes de santé sur préconisation médicale comme pour les agents reconnus en situation de handicap.

Les dépenses d'investissement pour les archives, la documentation et le centre d'impression numérique correspondent principalement aux achats suivants : véhicule utilitaire, vélo, chariots, élévateur, mobiliers.



24% des dépenses classées **Très favorable**, soit 0,1 M€ avec l'achat de vélos et fournitures pour le pool.

76% des dépenses classées **Défavorable**, soit 0,3 M€ :

- Acquisition de mobilier ou de matériel neuf pour 226 k€,
- Aménagement des véhicules du pool pour 19 k€.

Recettes d'investissement

Les recettes d'investissement correspondent au remboursement par la Ville de Grenoble et le Centre Communal d'Action Sociale de Grenoble des frais engagés par les services communs pour leur compte.

16. LES CHARGES REFACTUREES

Les remboursements de frais (masse salariale et autres charges) s'élèvent à 35.2 M€ contre 33,6 M€, en 2022.

Les remboursements représentent 7.95 % des recettes de fonctionnement du Budget Principal.

Elles concernent les dépenses portées par le Budget Principal pour d'autres :

- Les Budgets Annexes,
- Les Services Communs,
- Les syndicats : SMMAG et SABF

Par délibération du 29 septembre 2023, le Conseil Métropolitain a validé le principe et la méthodologie de remboursement des charges de structure, de personnel et des charges indirectes des Budgets Annexes et des syndicats.

Pour les Services Communs, le remboursement des charges est prévu dans chacune des conventions de gestion des services

16.1 LES BUDGETS ANNEXES

Les charges portées par le Budget Principal pour les Budgets Annexes ont fait l'objet de remboursement de leur part à hauteur de 18.6 M€ en 2023 contre 17.5 M€ en 2022.

Ces charges comprennent :

- La masse salariale des agents de droit public des régies Eau Potable et Assainissement,
- Les dépenses de personnel des fonctions supports et directions opérationnelles intervenant en soutien, les frais divers associés au personnel ainsi que les frais de fonctionnement de ce personnel,
- Les charges de l'assemblée délibérante (indemnités, frais de mission et de formation des élus), la masse salariale et les frais de fonctionnement des groupes d'élus,
- Les charges centralisées (charges indirectes) portées par le budget principal pour l'ensemble des budgets. Il s'agit principalement du coût des assurances, des locations mobilières et immobilières, des fournitures administratives, des dépenses de formation, d'une partie des dépenses de restauration.

Ces charges de fonctionnement hors masse salariale représentent 4.08 M€ contre 4.3 M€ en 2022.

TABLEAU DE SYNTHESE DES CHARGES DE FONCTIONNEMENT
REFACTUREES (HORS MASSE SALARIALE)

| DETAIL REPARTITION | LOCAUX | MOYENS COLLECTIFS | SYSTEMES D'INFORMATION | COMMUNICATION EXTERNE | SIT | FRAIS DIVERS DE PERSONNEL (hors masse salariale) | TOTAL montants euros |
|---|------------------|-------------------|------------------------|-----------------------|---------------|--|----------------------|
| SERVICES SUPPORTS ET DIRECTIONS OPERATIONNELLES | 1 062 629 | 127 297 | 144 348 | 131 099 | | 243 333 | 1 708 706 |
| CHARGES CENTRALISEES | 469 898 | 598 399 | 352 463 | 255 989 | 28 980 | 661 295 | 2 367 024 |
| TOTAL | 1 532 527 | 725 696 | 496 811 | 387 088 | 28 980 | 904 628 | 4 075 730 |

16.1.1 LA MASSE SALARIALE DES AGENTS DE DROIT PUBLIC DES REGIES

La masse salariale refacturée au titre des agents publics des régies s'élève à 6,08 M€ contre 6,1 M€ en 2021, la baisse est essentiellement justifiée par le changement de statut d'un certain nombre d'agents.

Les refacturations ont été impactées par les différentes mesures gouvernementales (augmentation du point d'indice, revalorisation des dépenses concernant le forfait mobilité durable (FMD)...) et par les choix de la collectivité en matière d'action sociale : augmentation de la valeur faciale des tickets restaurant (passage de 8 à 10 €), maintien du dispositif des chèques emploi service universel (CESU), mise en place des chèques vacances

La masse salariale et les cotisations CNRACL et RAFP refacturées concernent :

- La Régie Assainissement : pour 2,65 M€ contre 2.76 M€ en 2022,
- Le Budget Annexe Eau Potable : pour 3,42 M€ contre 3,5 M€ en 2022.

16.1.2 LES CHARGES DE STRUCTURE

Ces charges comprennent les dépenses de personnel (et frais divers associés) des fonctions supports et des directions opérationnelles intervenant en soutien, les charges de l'assemblée délibérante et le fonctionnement des groupes d'élus et les charges centralisées au budget principal pour l'ensemble des budgets.

✓ Les dépenses de personnel

Il s'agit de la part des fonctions supports et des directions opérationnelles intervenant sur les compétences des Budgets Annexes.

La contribution des services est déterminée selon des clés de répartition spécifiques à chacun d'eux basées selon les cas :

- ✚ Sur l'application de proratas forfaitaires,
- ✚ Sur l'application de proratas calculés,
- ✚ Sur des critères d'activité,
- ✚ Sur une estimation du temps de travail des agents.

LISTE DES SERVICES ET CLES DE REPARTITION APPLIQUEES

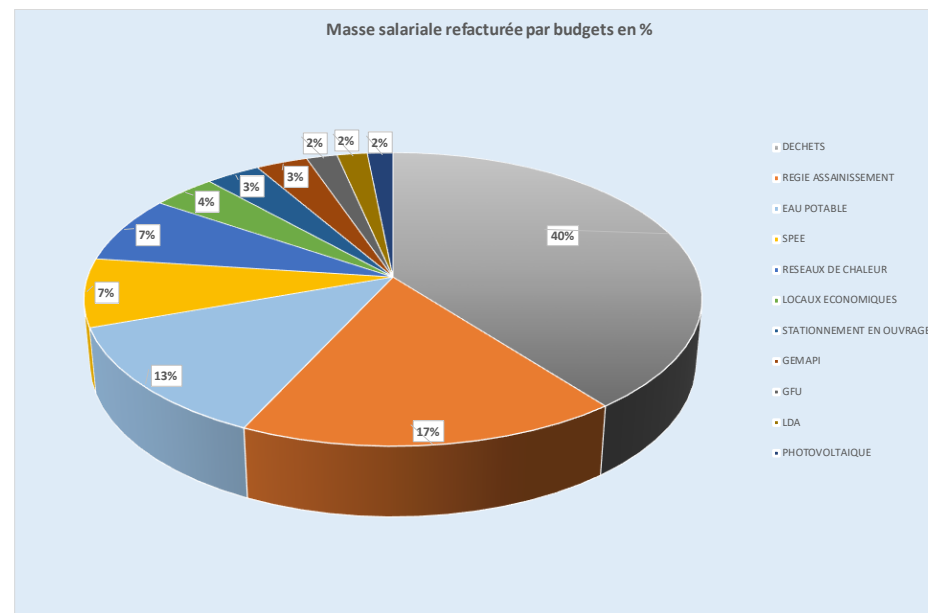
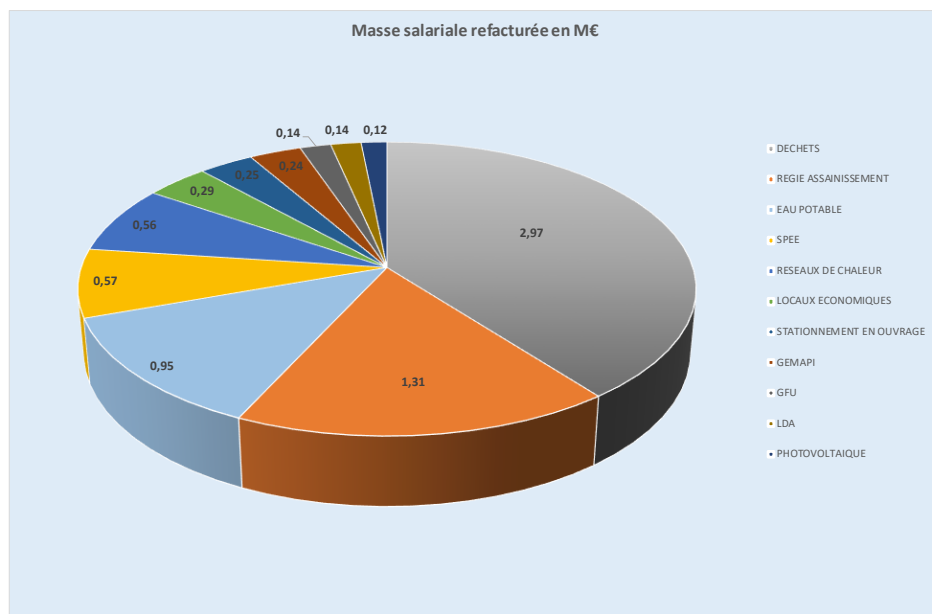
| SERVICES SUPPORTS CONCOURANT AU FONCTIONNEMENT DES BUDGETS ANNEXES | |
|---|------------------------------------|
| DIRECTIONS/SERVICES | CLES DE REPARTITION |
| COLLEGE DIRECTION GENERALE | Prorata effectifs |
| DIRECTION DES RESSOURCES HUMAINES | |
| DIRECTION SANTE PREVENTION SECURITE | |
| DIRECTION FINANCES CHOIX DE GESTION | Prorata nbre titres et mandats |
| SERVICE CONTRÔLE DE GESTION EXTERNE | Prorata temporis |
| DIRECTION DE L'ADMINISTRATION | Prorata nbre titres et mandats |
| SERVICE COMMANDE PUBLIQUE CENTRAL ET PROXIMITE | Prorata temporis |
| UNITE A CHATS | |
| DIRECTION IMMO ENVIRONNEMENT DE TRAVAIL (clés de répartition différentes selon les unités/services) | |
| UNITE ASSURANCE SERVICE ENVIRONNEMENT DE TRAVAIL UNITE PRESTATIONS ET LOGISTIQUE UNITE SURETE SECURITE UNITE D'EXPLOITATION REGIE DE TRAVAIL | Prorata effectifs |
| DIRECTION ET ASSISTANTE - UNITE GESTION IMMOBILIERE SERVICE DE LA CONSTRUCTION- UNITE CONDUITE D'OPERATION BAT SERVICE MAINTENANCE - UNITE DE TRAVAIL SERVICE PARC ROULANT - GESTION FLOTTE AUTOMOBILE UNITE INFORMATIQUE DE GESTION MISSION ENERGIE | Prorata temporis |
| MISSION ORGANISATION METHODE ET COMMUNICATION INTERNE | Prorata effectifs |
| SERVICE CONSEIL JURIDIQUE CONTENTIEUX | Prorata temporis |
| SERVICE RELATION METRO USAGERS | Prorata effectifs |
| MISSION EVALUATION PILOTAGE OBSERVATION INNOVATION | |
| DIRECTION DES SYSTEMES D'INFORMATION | Prorata PC |
| SERVICE ARCHIVES | Poids dép réelles FCT& INVEST |
| SERVICE DOCUMENTATION | Prorata PC |
| SERVICE CENTRE IMPRESSION NUMERIQUE | Prorata volume des consommations |
| SERVICE DES ASSEMBLEES ET DE LA VIE INSTITUTIONNELLE | Prorata du nombre de délibérations |
| DIRECTION DE LA COMMUNICATION EXTERNE | Poids dép réelles FCT& INVEST |
| INDEMNITES ET FORMATIONS DES ELUS MASSE SALARIALE ET FRAIS DE FONCTIONNEMENT DES GROUPES D'ELUS | Prorata du nombre de délibérations |

Au titre de l'année 2023, la masse salariale de l'ensemble des services contributeurs remboursée par les budgets annexes s'est élevée à 7,5 M€ contre 7,1 M€ en 2022 dont :

- ✚ 6.2 M€ (soit 82.7 %) pour les services supports contre 4,5 M€ en 2022,
- ✚ 1.3 M€ (soit 17.3 %) pour les services opérationnels contre 2,6 M€ en 2022.

Un changement de répartition est opéré en 2023 suite à une évolution de l'organisation des services métropolitains qui intègre la DIET et la direction de l'administration dans les fonctions supports alors qu'elles étaient considérées comme des directions opérationnelles en 2022

REPARTITION DE LA MASSE SALARIALE REFACTUREE



La répartition détaillée de la masse salariale par services et par budgets est présentée sur le tableau en annexe 1.

- ✓ **Les frais divers associés au personnel des fonctions supports et des directions opérationnelles.**

Ces charges concernent les frais divers de personnel, ceux-ci sont répartis selon la nature des dépenses, ils sont détaillés dans le tableau qui suit.

| REPARTITION DES FRAIS DIVERS DE PERSONNEL DES SERVICES SUPPORTS ET OPERATIONNELS | | |
|---|----------------|----------------------------------|
| | 2022 | 2023 |
| REPARTITION AU PRORATA DES EFFECTIFS GLOBAUX | | |
| Fêtes cérémonies réceptions | 4 945 | 9 049 |
| Participation restauration hors tickets restaurant | 140 272 | 7 651 |
| Contrat prestations de services | 4 576 | 11 438 |
| Honoraires Conseils et contentieux RH | 38 480 | 19 264 |
| Divers | | 23 915 |
| Annonces insertion | 1 183 | 14 577 |
| Cotisations | | 2 610 |
| Medecine du travail, pharmacie | 11 921 | 5 495 |
| Subvention Association | 8 362 | 12 780 |
| frais divers et frais fct groupes élus | 21 586 | comptabilisés au chapitre 012 |
| SOUS TOTAL | 231 325 | 106 779 |
| REPARTITION AU PRORATA DES EFFECTIFS ADMINISTRATIFS | | |
| Formation - colloques seminaires | 41 613 | 28 557 |
| Voyages Déplacements et missions | 6 479 | 10 950 |
| SOUS TOTAL | 48 092 | 39 507 |
| REPARTITION SELON CLES SPECIFIQUES | | |
| Assurance statutaire juridique | 87 878 | 97 046 |
| TOTAL | 367 295 | 243 332 |
| En 2023 les tickets restaurant sont comptabilisés au chapitre 012 | | |

Le tableau consolidé et les tableaux de détail par budget sont présentés en annexes 2 et 3.

✓ **Les frais de fonctionnement des fonctions supports et des services opérationnels contributeurs.**

Ceux-ci sont répartis selon la nature des dépenses.

Le montant remboursé par les budgets annexes au titre des locaux représente : 1.04 M€ contre 0.63 M€ en 2022.

Cette évolution sensible est justifiée par un accroissement des charges courantes liées aux nouveaux aménagements, (Sites Malraux, Hébert, Edith Thomas) 0.6 M€ en 2023 contre 0.3 M€ en 2022 ainsi qu'à l'application systématique d'un équivalent loyer.

Ce poste évolue et passe de 0.26 M€ à 0.4 M€.

En 2022 le site Edith Thomas qui accueille les services des archives et du centre d'impression numérique n'avait pas donné lieu à refacturation.

L'installation des services supports sur le site de Malraux impacte également le niveau de la refacturation lié aux locaux.

Les charges afférentes aux locaux comprennent les charges courantes de fonctionnement auxquelles s'ajoute un équivalent loyer qui est appliqué lorsque la collectivité est propriétaire du bien immobilier.

Cet équivalent loyer est calculé sur la base d'un prix moyen HT du m² du marché (source FNAIM). Le coût moyen est défini selon la catégorie, l'état et la situation géographique du bien.

Le coût global est réparti en fonction du nombre d'ETP occupant le site identifié.

Les sites administratifs concernés en 2023 sont :

- ✚ Malraux : 120 €/m² soit 2 383 €/agent,
- ✚ Chanrion : 110 €/m² soit 1 696 €/agent,
- ✚ Hébert : 110 €/m² soit 1 696 €/agent,
- ✚ Le Président : 120 €/m² soit 2 227 €/agent,
- ✚ Edith Thomas : 110 €/m² soit 1696 €/agent

Pour les dépenses de communication externe, le montant remboursé s'élève à 125,8 K€ contre 35 K€ en 2022.

L'évolution est justifiée d'une part, par un montant avant répartition plus important qu'en 2022 puisqu'il intègre désormais la subvention versée à TéléGrenoble de 0.3 M€, d'autre part le changement de clé de répartition en 2023 désormais basé sur le poids des dépenses réelles de fonctionnement et les investissements impacte le niveau de la refacturation

Les autres charges représentent 131 846 € en 2023 contre 184 192 € en 2022.

Elles sont soit réparties au prorata des effectifs globaux soit au prorata des effectifs administratifs. Elles sont détaillées dans le tableau qui suit.

| REPARTITION DES FRAIS DE FONCTIONNEMENT SERVICES SUPPORTS ET OPERATIONNELS | | |
|---|----------------|----------------|
| | 2022 | 2023 |
| REPARTITION AU PRORATA DES EFFECTIFS GLOBAUX | | |
| FOURNITURES PETIT EQUIPEMENT | 15 807 | 9 587 |
| AFFRANCHISSEMENT | 15 202 | 16 352 |
| HONORAIRES | 40 563 | 17 553 |
| COTISATIONS | 8 060 | 5 612 |
| SOUS TOTAL | 79 632 | 49 104 |
| REPARTITION AU PRORATA DES EFFECTIFS ADMINISTRATIFS | | |
| FOURNITURES ADMINISTRATIVES | 10 068 | 16 105 |
| PRESTATIONS INTERNES CENTRE IMPRESSION NUMERIQUE LOCATIONS MOBILIERES | 38 300 | 18 151 |
| IMPRIMES PUBLICATIONS DOCUMENTATION GENERALE | 18 567 | 8 652 |
| DEMENAGEMENTS ET TRANSFERTS | 1 764 | 9 310 |
| ANNONCES INSERTION | 3 399 | 4 972 |
| VEHICULES | 32 462 | 21 003 |
| SOUS TOTAL | 104 560 | 78 193 |
| TOTAL | 184 192 | 127 297 |

Les dépenses afférentes aux systèmes d'information remboursées par les budgets annexes s'élèvent à 138 530 € contre 161 759 € en 2022. Elles sont réparties au prorata du nombre d'ordinateurs.

Le coût d'un ordinateur est déterminé, chaque année, à partir des dépenses de fonctionnement du programme dédié aux Systèmes d'information. A ces dépenses vient s'ajouter la charge liée à l'amortissement des biens acquis en investissement dans ce même programme selon la durée d'amortissement du bien concerné.

16.1.3 LES CHARGES DE L'ASSEMBLEE DELIBERANTE ET LES FRAIS DE FONCTIONNEMENT DES GROUPES D'ELUS

Les charges de l'assemblée délibérante correspondent aux indemnités des élus, aux formations, aux frais de déplacement. Elles s'élèvent à 246 139 € contre 214 272 € en 2022.

Les frais de fonctionnement des groupes d'élus s'élèvent à 2741 € contre 1962 € en 2022.

16.1.4 LES CHARGES CENTRALISEES PORTEES PAR LE BUDGET PRINCIPAL

Elles concernent des charges ne pouvant, pour des raisons pratiques être imputées directement sur les Budgets Annexes, elles sont centralisées et portées par le Budget Principal, puis font l'objet de remboursement.

Le montant global correspondant aux charges centralisées s'élève à 2,6 M€ contre 2,99 M€ en 2022. Le détail des charges est présenté dans le tableau qui suit.

| CHARGES CENTRALISEES TOUS BUDGETS ANNEXES | | |
|--|------------------|------------------|
| MOYENS COLLECTIFS | | |
| montants en euros | 2022 | 2023 |
| Fournitures petit équipement | 51 326 | 27 905 |
| Prestations internes CIN - Locations mobilières (copieurs) | 76 868 | 41 943 |
| Fournitures administratives | 17 288 | 50 441 |
| Honoraires | 121 551 | 73 468 |
| Catalogues et imprimés documentation générale | 31 880 | 27 557 |
| Affranchissement | 45 551 | 47 121 |
| Déménagements transferts | 3 029 | 18 788 |
| annonces insertions | 10 185 | 14 473 |
| Cotisations diverses | 21 228 | 17 876 |
| Véhicules Primes assurances | 254 355 | 278 827 |
| SOUS TOTAL MOYENS COLLECTIFS | 633 262 | 598 399 |
| CHARGES DIVERSES DE PERSONNEL | | |
| Contrat de prestation de service | 14 915 | 33 142 |
| Assurance statutaire | 255 109 | 263 467 |
| Formation - colloques | 87 284 | 69 853 |
| Honoraires Conseils | 108 550 | 29 528 |
| Frais d'actes contentieux | 16 799 | 26 172 |
| Divers | 67 870 | 69 145 |
| Annonces insertion | 3 857 | 42 144 |
| Fêtes cérémonies réceptions | 16 116 | 26 167 |
| Cotisations diverses | - | 7 543 |
| Voyages Déplacements et missions | 10 688 | 19 178 |
| Participation restauration tickets restaurant | 457 175 | 22 123 |
| Medecine du travail, pharmacie | 38 916 | 15 885 |
| Subvention Association | 27 252 | 36 949 |
| Frais de fonctionnement des groupes d'élus | 1 200 | 2 741 |
| Formations et indemnités des élus | 214 272 | 246 139 |
| SOUS TOTAL CHARGES DE PERSONNEL | 1 320 003 | 910 175 |
| LOCAUX | 530 321 | 469 898 |
| SYSTEMES D'INFORMATION | 360 126 | 352 463 |
| COMMUNICATION | 127 240 | 255 989 |
| SIT PRESTATIONS TOPO | 28 220 | 28 220 |
| TOTAL GENERAL | 2 999 172 | 2 615 144 |

16.2 LES SERVICES COMMUNS

En 2023, 12 services communs sont portés par la Métropole

Les refacturations s'effectuent selon les principes définis dans les différentes conventions de gestion des services communs. Les conventions de gestion modifiées ou nouvellement créées ont été adoptées par les conseils métropolitains suivants :

- 16/12/2022 convention relative aux services communs DSI Archives, Veille Info Pro, Centre d'impression numérique,
- 16/12/2022 service commun Bureau d'Etudes Aménagement de l'Espace Public service regroupant à compter du 1/1/2023 la Métropole, la ville de Grenoble, la ville de Meylan,
- 30/09/2022 service commun Aménagement et Projets Urbains,
- 08/07/2022 service commun Protection Des Données,
- 25/03/2022 service commun Plateforme Numérique Participative,
- Les services communs Contrôle de Gestion Externe, Direction Santé Prévention, Accessibilité et Expertise Fiscale n'ont pas fait l'objet de modification en 2023

Les services communs concernent pour 90.6 % la ville de Grenoble pour 7.9% le CCAS de Grenoble et pour 1.5% les autres communes et autres CCAS.

En 2023, les remboursements des services communs s'élèvent à 10.12 M€ contre 9.6 M€ en 2022. L'évolution globale de **0,52 M€** est justifiée :

- ✚ Par l'augmentation de la masse salariale de 413.5K€ liée à l'évolution des clés de répartition (314.6 K€) ainsi qu'à l'arrivée des nouveaux services communs (99 K€)
- ✚ Par l'augmentation de l'environnement de travail de 154.4 K€
- ✚ Par une diminution des charges des services (42.8.K€)

A fin décembre les douze services communs représentent 192 agents dont 6 apprentis

REFACTURATION DES SERVICES COMMUNS

| Montants en € | 2023 | | |
|--|------------------|--------------------|-------------------|
| | Masse salariale | Charges du service | TOTAL |
| BEAEP | 506 887 | | 506 887 |
| CONTRÔLE DE GESTION | 131 433 | | 131 433 |
| DSPS | 1 077 873 | 211 314 | 1 289 187 |
| ARCHIVES | 442 616 | 30 574 | 473 190 |
| VEILLE INFO PRO | 396 619 | 90 163 | 486 782 |
| CENTRE IMPRESSION NUMERIQUE | 992 547 | 673 783 | 1 666 330 |
| SYSTEMES D'INFORMATION | 2 792 698 | 1 655 061 | 4 447 759 |
| EXPERTISE FISCALE | 24 214 | | 24 214 |
| SERVICE AMENAGEMENT PROJETS URBAINS | 34 651 | 1 474 | 36 125 |
| PROTECTION DES DONNEES CCAS | 12 143 | | 12 143 |
| SOUS TOTAL | 6 411 681 | 2 662 369 | 9 074 050 |
| REMBOURSEMENT VIA ATTRIBUTION DE COMPENSATION | | | |
| ACCESSIBILITE | 2 977 | | 2 977 |
| PLATEFORME NUMERIQUE PARTICIPATIVE | 14 777 | | 14 777 |
| PROTECTION DES DONNEES COMMUNES | 34 389 | | 34 389 |
| SOUS TOTAL REMBOURSEMENT VIA AC | 52 143 | - | 52 143 |
| ENVIRONNEMENT DE TRAVAIL | | 998 492 | 998 492 |
| TOTAL | 6 463 824 | 3 660 861 | 10 124 685 |
| Dont Ville de Grenoble | 5 849 291 | 3 324 560 | 9 173 851 |
| Dont CCAS de Grenoble | 483 433 | 314 942 | 798 375 |
| Dont autres communes et autres CCAS | 131 101 | 21 359 | 152 459 |

Le coût des services communs comprend les :

- ✚ Dépenses de personnel (masse salariale brute chargée),
- ✚ Charges additionnelles de structure correspondant aux charges des fonctions supports concourant au fonctionnement des services communs.
- ✚ Charges liées à l'environnement de travail des agents,
- ✚ Dépenses et recettes de fonctionnement et d'investissement propres au service.

16.2.1 LES FRAIS DE PERSONNEL

La masse salariale de l'ensemble des services communs correspondant au réalisé 2023 est de 10.66 M€ contre 9,2 M€ en 2022.

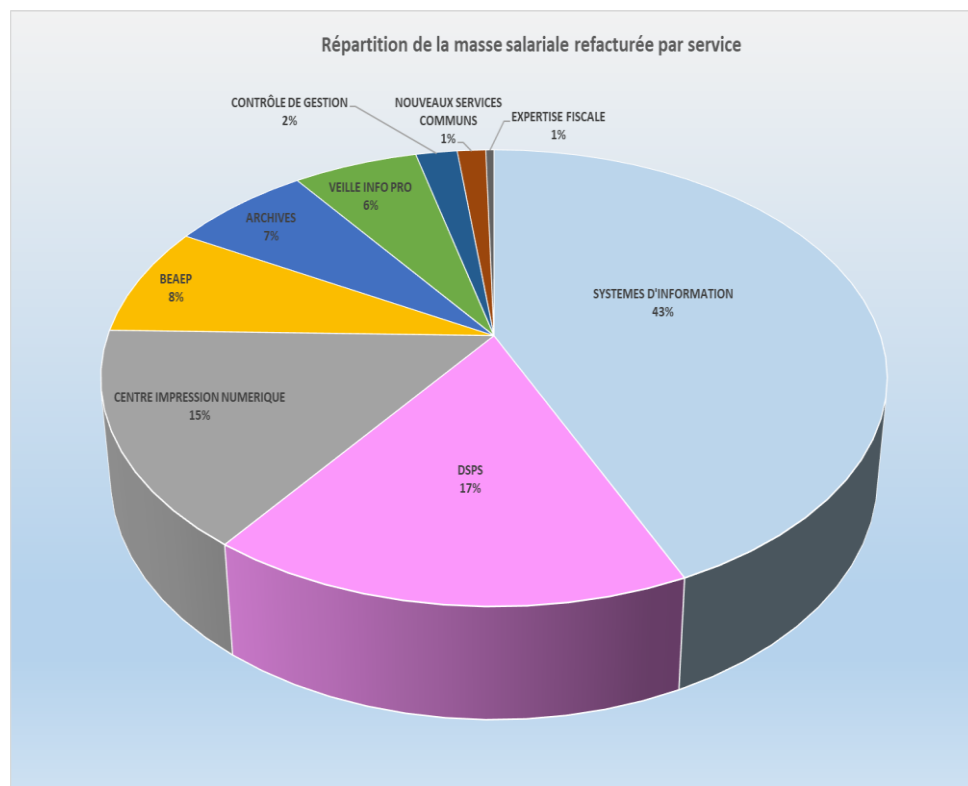
Les clés de répartition appliquées à la masse salariale sont propres à chaque service, les clés de répartition appliquées en 2023 sont présentées dans le tableau ci-dessous :

| SERVICES | CLES APPLICABLES A LA MASSE SALARIALE | | | |
|--|---|----------------|--------------|-------|
| | METROPOLE | VILLE GRENOBLE | VILLE MEYLAN | CCAS |
| BEAEP | 55% | 41% | 4% | |
| CONTRÔLE DE GESTION EXTERNE | 80% | 20% | | |
| DSPS | 36,10% | 63,90% | | |
| DEPARTEMENT RESSOURCES NUMERIQUES | | | | |
| ARCHIVES | 31,25% | 62,50% | | 6,25% |
| VEILLE INFO PRO | 44,10% | 55,90% | | |
| CENTRE IMPRESSION NUMERIQUE | 20,03% | 73,43% | | 6,54% |
| SYSTEMES D'INFORMATION | 38,2% | 53,7% | | 8,1% |
| SAPUR | Prorata du temps consacré à chaque partie (communes et CCAS) | | | |
| PROTECTION DES DONNEES | | | | |
| ACCESSIBILITE | | | | |
| PLATEFORME NUMERIQUE PARTICIPATIVE | Mission socle : 50% du coût total réparti au prorata de la population de chaque commune membre, Mission complémentaire répartition au prorata du temps consacré à chaque partie, Mission non mise en œuvre en 2023 | | | |

La masse salariale des services communs concerne à 50.9 % la ville de Grenoble contre 56% en 2022, 43.8 % la Métropole contre 39% en 2022, 4.2 % le CCAS de Grenoble contre 5% en 2022. Elle concerne pour 1.2% les autres communes et CCAS

REPARTITION DE LA MASSE SALARIALE

| SERVICES COMMUNS | MASSE SALARIALE GLOBALE (hors charges de structure) | METROPOLE | VILLE GRENOBLE | CCAS GRENOBLE | AUTRES COMMUNES ET AUTRES CCAS |
|------------------------------------|---|------------------|------------------|----------------|--------------------------------|
| BEAEP | 1 034 216 | 566 729 | 435 523 | | 31 965 |
| CONTRÔLE DE GESTION | 610 816 | 488 653 | 122 163 | | |
| DSPS | 1 596 075 | 589 786 | 1 006 289 | | |
| ARCHIVES | 595 684 | 186 151 | 372 303 | 37 230 | |
| VEILLE INFO PRO | 655 795 | 289 206 | 366 589 | | |
| CENTRE IMPRESSION NUMERIQUE | 1 145 942 | 229 532 | 841 465 | 74 945 | |
| SYSTEMES D'INFORMATION | 4 161 078 | 1 568 949 | 2 259 446 | 332 683 | |
| EXPERTISE FISCALE | 48 428 | 24 214 | 10 380 | | 13 834 |
| SAPUR | 626 208 | 593 250 | | | 32 958 |
| PROTECTION DES DONNEES | 99 569 | 55 544 | | | 44 025 |
| PLATEFORME NUMERIQUE PARTICIPATIVE | 23 199 | 11 599 | 8 606 | | 2 994 |
| ACCESSIBILITE | 66 972 | 63 995 | | | 2 977 |
| TOTAL | 10 663 982 | 4 667 607 | 5 422 764 | 444 858 | 128 753 |



Le service commun expertise fiscale est régi par une convention spécifique, il n'est pas concerné par le remboursement des autres types de charges.

La Métropole porte 50 % de la masse salariale du service, les 50 % restants sont répartis entre les communes au prorata de leur population.

REPARTITION DE LA MASSE SALARIALE DU SERVICE COMMUN EXPERTISE FISCALE

| COMMUNES | POPULATION INSEE 2022 | POIDS COMMUNE DANS POPULATION INSEE TOTALE | MONTANT FACTURE |
|---|-----------------------|--|-----------------|
| BRESSON | 676 | 0,18% | 44 € |
| CHAMPAGNIER | 1335 | 0,35% | 86 € |
| CLAIX | 8142 | 2,15% | 527 € |
| DOMENE | 6741 | 1,78% | 436 € |
| ECHIROLLES | 37144 | 9,83% | 2 403 € |
| EYBENS | 10231 | 2,71% | 662 € |
| FONTAINE | 23295 | 6,16% | 1 507 € |
| GIERES | 7227 | 1,91% | 467 € |
| GRENOBLE | 160483 | 42,45% | 10 380 € |
| JARRIE | 3867 | 1,02% | 250 € |
| MEYLAN | 18578 | 4,91% | 1 202 € |
| POISAT | 2147 | 0,57% | 139 € |
| LE PONT DE CLAIX | 10948 | 2,90% | 708 € |
| SAINTEGREVE | 16221 | 4,29% | 1 049 € |
| SAINTEGEORGES DE COMMIERS | 2625 | 0,69% | 170 € |
| SAINTE MARTIN D'HERES | 38455 | 10,17% | 2 487 € |
| SAINTE MARTIN LE VINOUX (PRESTATIONS REFACTUREES POUR UN TRIMESTRE) | 5914 | 1,59% | 95 € |
| SEYSSINS | 8023 | 2,12% | 519 € |
| VARCES ALLIERES ET RISSET | 8 483 | 2,24% | 549 € |
| VIZILLE | 7474 | 1,98% | 483 € |
| TOTAL | 378 009 | | 24 162 € |

16.2.2 LES CHARGES DE STRUCTURES

Les charges de structure sont les charges des fonctions supports concourant au fonctionnement des services communs.

Elles sont calculées forfaitairement par l'application d'un taux de 3,65 % à la masse salariale brute chargée du service commun.

En 2023, elles s'élèvent à 387 468 €.

REPARTITION DES CHARGES DE STRUCTURES

| SERVICES COMMUNS | CHARGES DE STRUCTURE | METROPOLE | VILLE GRENOBLE | CCAS GRENOBLE | AUTRES COMMUNES ET AUTRES CCAS |
|-----------------------------|----------------------|----------------|----------------|---------------|--------------------------------|
| BEAEP | 37 749 | 20 686 | 15 897 | - | 1 167 |
| CONTRÔLE DE GESTION | 22 295 | 17 836 | 4 459 | - | - |
| DSPS | 58 257 | 21 527 | 36 730 | - | - |
| ARCHIVES | 21 742 | 6 795 | 13 589 | 1 359 | - |
| VEILLE INFO PRO | 23 937 | 10 556 | 13 381 | - | - |
| CENTRE IMPRESSION NUMERIQUE | 41 827 | 8 378 | 30 713 | 2 735 | - |
| SYSTEMES D'INFORMATION | 151 879 | 57 267 | 82 470 | 12 143 | - |
| EXPERTISE FISCALE | - | - | - | - | - |
| SAPUR | 22 857 | 21 654 | | | 1 203 |
| PROTECTION DES DONNEES | 3 635 | 2 028 | | | 1 607 |
| PLATEFORME NUMERIQUE PARTIC | 847 | 423 | 314 | | 109 |
| ACCESSIBILITE | 2 444 | 2 336 | | | 109 |
| TOTAL | 387 468 | 169 484 | 197 552 | 16 237 | 4 195 |

16.2.3 L'ENVIRONNEMENT DE TRAVAIL

Les charges liées à l'environnement de travail de chaque agent comprennent l'environnement matériel, les frais divers de personnel, les charges des locaux occupés par les services communs, les charges liées aux systèmes d'information.

Contrairement aux dépenses liées à la masse salariale et aux charges des services qui font l'objet d'une refacturation basée sur les dépenses réalisées au cours de l'année n, les charges liées à l'environnement de travail sont déterminées, chaque année au vu des résultats du dernier compte administratif voté (n-1).

Ces charges sont réparties selon les axes analytiques suivants :

- ✚ Les moyens collectifs qui comprennent le coût des véhicules, des fournitures administratives, des locations mobilières des dépenses d'affranchissement, et de l'équipement mobilier d'un agent,
- ✚ Les locaux avec l'ensemble des charges afférentes aux locaux ainsi que l'équivalent loyer,
- ✚ Les systèmes d'information avec les charges constitutives du coût des systèmes d'information (coût PC),
- ✚ Les frais divers de personnel avec les dépenses de formation, colloques, séminaires, missions et déplacements, les dépenses de fêtes, cérémonies, association du personnel, frais d'actes et de contentieux RH, frais de restauration, médecine professionnelle, pharmacie, petit équipement médical et des honoraires divers et l'assurance statutaire du personnel.

Pour obtenir un coût par agent, ces charges sont réparties au prorata des ETP constatés au 1^{er} janvier de l'année considérée.

Le montant de l'environnement de travail refacturé passe de 871 k€ en 2022 à 998.5 k€ en 2023. Cette augmentation est justifiée par :

- ✚ L'évolution du coût des locaux liée à la refacturation par la Métropole des locaux occupés par les services communs Archives, Veille Info Pro et BEAEP.

Chaque entité qui héberge un service commun refacture aux autres la part qui leur incombe.

Ainsi, en 2023 la ville de Grenoble refacture les locaux occupés par le service contrôle de gestion externe, l'atelier grand format à Balzac et les locaux occupés par le service commun Patrimoine Arboré (service commun porté par la ville).

A cette étape, l'occupation de ces sites par les services communs mentionnés n'a encore donné lieu à aucune refacturation de la part de la ville de Grenoble

- ✚ L'évolution des clés de répartition,
- ✚ L'arrivée des nouveaux services communs

Le coût des locaux refacturé est fonction du site occupé par le service commun. Il en résulte un coût de l'environnement de travail différent selon le site d'hébergement.

| COUT AGENT PAR SITE en € | |
|-----------------------------|--------|
| CASERNE DE BONNE | 12 658 |
| CHANRION | 8 070 |
| EDITH THOMAS | 8 099 |
| HEBERT | 8 070 |
| MALRAUX | 9 190 |
| MARIE REY NOARD | 6 547 |
| PRESIDENT | 7 467 |
| VERSEAU | 9 692 |

L'environnement de travail représente 15.45 % de la masse salariale refacturée en 2023 contre 14.4 % en 2022.

REPARTITION DE L'ENVIRONNEMENT DE TRAVAIL PAR AXE DE DEPENSES

| SERVICES COMMUNS | LOCAUX | SYSTEMES D'INFORMATION | MOYENS COLLECTIFS | FRAIS DIVERS DE PRSONNEL | TOTAL montants en euros |
|--------------------------------------|----------------|------------------------|-------------------|--------------------------|-------------------------|
| BEAEP | 71 440 | 18 468 | 20 889 | 49 640 | 160 437 |
| CONTRÔLE DE GESTION EXTERNE | - | 9 720 | 10 445 | 24 053 | 44 217 |
| DIRECTION SANTE PREVENTION SECURITE | 184 420 | 21 967 | 23 605 | 54 545 | 284 537 |
| ARCHIVES | 188 864 | 11 664 | 12 533 | 29 017 | 242 078 |
| VEILLE INFO PRO | 42 864 | 11 664 | 12 533 | 29 784 | 96 845 |
| CENTRE IMPRESSION NUMERIQUE | 88 336 | 19 440 | 26 111 | 61 283 | 195 170 |
| DIRECTION DES SYSTEMES D'INFORMATION | 250 040 | 68 040 | 73 112 | 169 291 | 560 482 |
| SAPUR | 51 074 | 9 558 | 10 270 | 24 406 | 95 309 |
| PROTECTION DES DONNEES | 11 134 | 2 306 | 2 477 | 5 890 | 21 807 |
| PLATEFORME NULERIQUE PARTICIPATIVE | 2 813 | 583 | 626 | 1 488 | 5 510 |
| ACCESSIBILITE | 4 692 | 972 | 1 044 | 2 482 | 9 190 |
| TOTAL | 895 678 | 174 383 | 193 646 | 451 877 | 1 715 584 |

REPARTITION DE L' ENVIRONNEMENT DE TRAVAIL PAR ENTITE

| SERVICES | METROPOLE | VILLE DE GRENOBLE | CCAS DE GRENOBLE | AUTRES COMMUNES ET CCAS | TOTAL montants en euros |
|--------------------------------------|----------------|-------------------|------------------|-------------------------|-------------------------|
| BEAEP | 87 920 | 67 544 | | 4 974 | 160 437 |
| CONTRÔLE DE GESTION EXTERNE | 35 374 | 8 843 | | | 44 217 |
| DIRECTION SANTE PREVENTION SECURITE | 102 718 | 181 819 | | | 284 537 |
| ARCHIVES | 75 649 | 151 299 | 15 130 | | 242 078 |
| VEILLE INFO PRO | 42 709 | 54 137 | | | 96 845 |
| CENTRE IMPRESSION NUMERIQUE | 43 757 | 135 956 | 15 457 | | 195 170 |
| DIRECTION DES SYSTEMES D'INFORMATION | 214 104 | 300 979 | 45 399 | | 560 482 |
| SAPUR | 90 293 | | | 5 016 | 95 309 |
| PROTECTION DES DONNEES | 12 901 | | | 8 906 | 21 807 |
| PLATEFORME NULERIQUE PARTICIPATIVE | 2 755 | 2 044 | | 711 | 5 510 |
| ACCESSIBILITE | 8 912 | | | 278 | 9 190 |
| TOTAL | 717 091 | 902 621 | 75 986 | 19 885 | 1 715 584 |

Les dépenses liées au coût des locaux sont ventilées en fonction de la collectivité qui héberge le service commun.

| DEPENSES DE FONCTIONNEMENT 2023 | | | | |
|--|---|-------------------|------------------|-----------------|
| Opération | Libellé Opération | VILLE DE GRENOBLE | CCAS DE GRENOBLE | AUTRES COMMUNES |
| P520030-DSIT | FORMATIONS ET COLLOQUES | 14 314 | 12 283 | |
| P550006-DSIT | OUTILS ADMINISTRATION GENERALE | 392 120 | 20 697 | |
| P550003-DSIT | GESTION RELATION CITOYENNE | 16 569 | - | |
| P550007-DSIT | OUTILS DU DECISIONNEL | 11 885 | 1 910 | |
| P550008-DSIT | EXPLOITATION SYSTEMES | 166 742 | 26 798 | |
| P550009-DSIT | OUTILS INFORMATIQUES PATRIMOINE | 55 482 | - | |
| P550010-DSIT | POSTES DE TRAVAIL INFORMATIQUE | 3 189 | 2 419 | |
| P550011-DSIT | RESEAUX INFORMATIQUES ET TELECOM | 118 248 | 20 399 | |
| P550012-DSIT | RESSOURCES INFORMATIQUES | 618 432 | 97 432 | |
| P550013-DSIT | OUTILS INFORMATIQUES FINANCES | 6 639 | - | |
| P550014-DSIT | OUTILS COMMUNICATION NUMERIQUE | 55 985 | 2 345 | |
| P550016-DSIT | OUTILS INFORMATIQUES RH | 11 175 | | |
| TOTAL P55 SYSTEMES D'INFORMATION | | 1 470 780 | 184 283 | |
| MOYENS COLLECTIFS | | | | |
| P560006-DSIT | CENTRE D IMPRESSION NUMERIQUE | 621 889 | 51 894 | |
| P560017-DSIT | ARCHIVES | 27 795 | 2 779 | |
| P560019-DSIT | VEILLE INFO PRO | 90 163 | | |
| P560013 | DIVERS ETUDES SAPUR | | | 1 474 |
| TOTAL P56 MOYENS COLLECTIFS | | 739 847 | 54 674 | 1 474 |
| RESSOURCES HUMAINES HORS MASSE SALARIALE | | | | |
| P520010-DSPS | PERSONNEL HORS MASSE SALARIALE | 10 419 | | |
| P520030-DSPS | FORMATIONS ET COLLOQUES | 9 802 | | |
| P520051-DSPS | PREVENTION RISQUES PROFESSIONNELS VILLE DE GRENOBLE | 173 733 | | |
| P520060-DSPS | ACCOMPAGNEMENT ET PREVENTION | 8 107 | | |
| P520100-DSPS | INSTANCES ET ASSURANCE | 538 | | |
| P520101-DSPS | INTERVENTION EQUIPE RECLASSEMENT | 8 716 | | |
| TOTAL P52 RESSOURCES HUMAINES | | 211 315 | - | - |
| TOTAL GENERAL | | 2 421 942 | 238 956 | 1 474 |

16.2.4 CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET INVESTISSEMENT PROPRES AU SERVICES

Les dépenses d'investissement et de fonctionnement concernent soit des biens, des réalisations ou des actions mis(es) en commun (serveurs, infrastructures diverses, logiciels mutualisés), soit des biens, prestations ou actions propres spécifiques à l'une ou l'autre collectivité qui lui sont alors intégralement imputées.

Les dépenses de fonctionnement sont réparties selon les clés de répartition appliquées à la masse salariale ou selon des clés particulières adaptées à la nature du projet concerné.

Les dépenses engagées par la direction des systèmes d'informations sont réparties entre la Métropole, la ville et le CCAS de Grenoble selon des clés de répartition différenciées :

- ✚ Soit sur la base du parc de PC de chaque entité au 31 juillet de l'année N calculé à partir du logiciel de gestion de Parc,
- ✚ Soit sur la base d'une clé plus appropriée quand elle existe (exemple : nombre de tickets déclarés à l'assistance informatique pour le marché d'infogérance),
- ✚ Soit sur la base d'un accord entre les parties pour arrêter la clé la plus adaptée avant tout lancement de nouveau projet ou logiciel.

Dépenses de fonctionnement

Les dépenses de fonctionnement remboursées représentent 2,66 M€.

Les dépenses remboursées par la ville de Grenoble s'élèvent à 2,42 M€ montant équivalent à 2022 et celles du CCAS de Grenoble à 238.9 K€ contre 297,6 K€ en 2022. Le service commun SAPUR crée en 2023 refacture aux communes membres 1.4 k€.

Elles sont détaillées dans le tableau qui suit.

Dépenses d'investissement

Les dépenses d'investissement remboursées s'élèvent à 1.35 M€

Les dépenses remboursées par la ville de Grenoble s'élèvent à 0.96 M€ contre 1.08 M€ en 2022 et celles du CCAS de Grenoble à 0.17M€ contre 0.18 M€ en 2022

Elles concernent principalement les investissements réalisés pour les systèmes d'information, le matériel du centre d'impression numérique, le matériel destiné

aux archives et au service veille info pro ainsi que l'acquisition de véhicules affectés aux services communs.

A titre d'illustration, l'achat d'un véhicule et d'un chariot élévateur pour le service commun centre d'impression numérique a été réalisé pour un montant de 39.9 k€.

En application des clés de répartition, le montant refacturé à la Ville de Grenoble est de 27.85 k€, et celui refacturé au CCAS de Grenoble est de 2.3 k€

Achat de deux véhicules pour la direction des systèmes d'information pour un montant total de 33.13 k€, en application des clés de répartition le montant refacturé à la ville est de 16.8 k€ et celui du CCAS de 3.2 k€

Les dépenses éligibles au FCTVA font l'objet d'une refacturation hors FCTVA.

Les dépenses d'investissement sont remboursées dans leur globalité annuellement.

| INVESTISSEMENTS 2023 | | | |
|--|----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Opération | Libellé Opération | VILLE DE GRENOBLE | CCAS GRENOBLE |
| | | Réalisé Hors FCTVA en euros | Réalisé Hors FCTVA en euros |
| P55EO003-DSIT | GESTION RELATION CITOYENNE | 20 414 | |
| P55EO006-DSIT | OUTILS ADMINISTRATION GENERALE | 30 251 | 4 051 |
| P55EO007-DSIT | OUTIL DU DECISIONNEL | 17 785 | 2 858 |
| P55EO008-DSIT | EXPLOITATION SYSTEMES | 606 695 | 110 157 |
| P55EO009-DSIT | OUTILS INFORMATIQUES PATRIMOINE | 51 001 | - |
| P55EO010-DSIT | POSTES DE TRAVAIL INFORMATIQUE | - | - |
| P55EO011-DSIT | RESEAUX INFORMATIQUES ET TELECOM | 28 077 | 4 512 |
| P55EO012-DSIT | RESSOURCES INFORMATIQUES | 28 010 | 5 010 |
| P55EO013-DSIT | OUTILS INFORMATIQUES FINANCES | 2 977 | 479 |
| P55EO014-DSIT | OUTILS COMMUNICATION NUMERIQUE | 10 909 | 636 |
| P55EO016-DSIT | OUTILS INFORMATIQUES RH | 104 762 | 41 905 |
| TOTAL DIRECTION DES SYSTEMES D'INFORMATION P55E | | 900 882 | 169 609 |
| P56EO006-DSIT | CENTRE D IMPRESSION NUMERIQUE | 48 504 | 4 118 |
| P56EO017-DSIT | ARCHIVES | 12 386 | 1 239 |
| P56EO019-DSIT | VEILLE INFO PRO | 4 169 | - |
| TOTAL P56E MOYENS COLLECTIFS | | 65 059 | 5 357 |
| TOTAL | | 965 941 | 174 967 |

LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT DE LA VILLE ET DU CCAS DE GRENOBLE

16.3 LES SYNDICATS

La Métropole assure pour certains syndicats des mises à disposition de ses services qui font l'objet de refacturation pour un montant global de 6.07 M€ en 2023 contre 5.9 M€ en 2022.

| SYNDICATS en M€ | MASSE SALARIALE | CHARGES DE STRUCTRE | TOTAL |
|--------------------|--------------------|------------------------|-------------|
| SMMAG | 4,88 | 0,66 | 5,54 |
| SABF | 0,50 | 0,03 | 0,53 |
| TOTAL | 5,38 | 0,69 | 6,07 |

16.3.1 REMBOURSEMENT DU SYNDICAT MIXTE DES MOBILITES DE L'AIRE GRENOBLOISE (SMMAG)

Le SMMAG ne disposant pas de personnel propre, sa gestion administrative, financière et technique est assurée par le biais d'une mise à disposition de services des EPCI membres du syndicat.

La convention de mise à disposition de services adoptée en conseil métropolitain le 15/12/2022 définit les conditions et les modalités de mise à disposition d'une partie des personnels de Grenoble-Alpes Métropole au profit du SMMAG pour l'exercice des compétences de ce dernier.

Le coût du remboursement comprend les charges de personnel (masse salariale brute chargée) et l'environnement de travail établi sur la base d'un montant annuel forfaitaire par ETP.

✓ Les charges de personnel

La masse salariale remboursée par le SMMAG pour la contribution de l'ensemble des services contributeurs s'élève à 4,88 M€ contre 4,6 M€ en 2022

Ce montant repose sur les éléments déclaratifs du temps passé affecté au fonctionnement du SMMAG. En 2023, le nombre de contributeurs s'élève à 85.36 ETP contre 87.14 ETP en 2022.

| GRENOBLE ALPES METROPOLE CONTRIBUTIONS DES SERVICES AU FONCTIONNEMENT DU SYNDICAT MIXTE DES MOBILITES DE L'AIRE GRENOBLOISE ANNEE 2023 | | |
|---|---|--------------|
| SERVICES CONTRIBUTEURS | MISSIONS | ETP |
| COMMUNICATION EXTERNE | EXPERTISE EN COMMUNICATION AUX ELUS ET AUX SERVICES | 0,50 |
| CONSEIL JURIDIQUE CONTENTIEUX | CONSEIL JURIDIQUE | 1,15 |
| SERVICE RELATION METRO USAGER | RMU | 0,35 |
| DIRECTION FINANCES CONTRÔLE DE GESTION | GESTION DES RESSOURCES FINANCIERES | 4,22 |
| | CONTRÔLE DE GESTION EXTERNE | 0,68 |
| DIRECTION DES RESSOURCES HUMAINES | GESTION DES RESSOURCES HUMAINES CARRIERE PAIE PILOTAGE DE LA MASSE SALARIALE | 2,90 |
| DIRECTION SANTE PREVENTION SECURITE | MEDECINE PREVENTIVE PREVENTION DES RISQUES PROFESSIONNELS A ACCOMPAGNEMENT SANTE | 1,15 |
| DIR CPA | UNITE ACHAT PASSATION DES MARCHES PUBLICS ET DES DSP ORGANISATION DES CAO | 2,47 |
| DEPARTEMENT RESSOURCES NUMERIQUES | SYSTEMES D'INFORMATION | 1,06 |
| | ARCHIVES | 0,14 |
| | VEILLE DOCUMENTAIRE INFORMATION PROFESSIONNELLE | 0,19 |
| | CENTRE D'IMPRESSION NUMERIQUE | 0,42 |
| ASSURANCE LOG | ENVIRONNEMENT DE TRAVAIL LOGISTIQUE PRESTATIONS UNITE ASSURANCES | 0,45 |
| SAVI | SERVICE DES ASSEMBLEES SECURISATION DES ACTES INSTITUTIONNELS | 1,00 |
| FONCIER - UNITE GESTION IMMOBILIERE | | 0,90 |
| TOTAL SERVICES SUPPORTS | | 17,58 |
| PÔLE SMMAG | EQUIPE DIRECTION + ASSISTANTE | 5,00 |
| | MOBILITE INFO MULTIMODALE | 7,00 |
| | UNITE SIM | 4,50 |
| | UNITE VELO | 3,96 |
| | OBS PROSPECT DEPLACEMENTS | 3,90 |
| | UNT CENTRE RESS OBS EV A L POL | 4,10 |
| | UNITE SUIVI DES CONTRATS | 6,00 |
| | UNITE PAT | 5,31 |
| | UNITE OFFRE TRANSPORTS EN COMMUN | 4,00 |
| | UNITE PROJET | 5,00 |
| PREPARATION SUIVI EXECUTION BUDGETAIRE COMMANDE PUBLIQUE GESTION DES COMMISSION SECURISATION DES ACTES | 8,48 | |
| TOTAL PÔLE SMMAG | | 57,25 |
| PÔLE AMENAGEMENT DU TERRITOIRE SIT TOPOGRAPHIE | ELABORATION CARTES SIG ET RELEVES TOPOGRAPHIQUES | 0,20 |
| TOTAL SIT | | 0,20 |
| PÔLE PROXIMITE ET ESPACES PUBLICS | EQUIPE DIRECTION | 0,18 |
| | MOA PROGRAMMATION | 0,80 |
| | PROSPECTIVES POLITIQUES PUBLIQUES | 0,60 |
| | BEA EP | 0,50 |
| | CONDUITE OPERATIONS | 3,20 |
| | OUVRAGES ART | 0,65 |
| | PC FEUX CENTRALISE | 2,90 |
| EXPLOITATION CENTRALISEE DTS | 1,50 | |
| TOTAL PÔLE PEP | | 10,33 |
| TOTAL GENERAL | | 85,36 |

✓ L'environnement de travail

Ce coût est constaté à partir du dernier compte administratif voté, actualisé le cas échéant des modifications prévisibles des conditions d'exercice de l'activité au vu du Budget Primitif de l'année. La méthode d'évaluation est identique à celle décrite précédemment pour les services communs.

Ce coût est réparti selon les axes suivants :

- ✚ Moyens collectifs : véhicules, fournitures administratives, locations mobilières, affranchissement, frais de télécommunications, coût moyen de l'équipement mobilier d'un agent,
- ✚ Systèmes d'information (PC/agent),
- ✚ Locaux,
- ✚ Frais divers de personnel : assurance statutaire, formation, missions déplacements, colloques, séminaires, frais d'actes et contentieux, agents, annonces insertion, fêtes et cérémonies, association du personnel, PDME, participation restauration, honoraires, pharmacie, visites médicales.

Le montant des charges liées à l'environnement de travail remboursées par le SMMAG s'élève à 0.66 M€ contre 0.8 M€ en 2022. La diminution est principalement expliquée par le nombre de contributeurs moindre par rapport à 2022 et par un changement au niveau de la comptabilisation des tickets restaurant qui apparaissent désormais au chapitre 012.

Ces charges sont réparties selon les axes suivants :

| ENVIRONNEMENT DE TRAVAIL | 2023 montants en euros |
|---------------------------|------------------------------|
| LOCAUX | 339 944 |
| MOYENS COLLECTIFS | 95 247 |
| SYSTEMES INFORMATION | 86 456 |
| FRAIS DIVERS DE PERSONNEL | 136 177 |
| TOTAL | 657 825 |

16.3.2 LE SYNDICAT D'AMENAGEMENT DU BOIS FRANCAIS (SABF)

Le SABF ne disposant pas de personnel en propre sa gestion technique administrative et financière est assurée par Grenoble-Alpes Métropole par le biais d'une convention qui fixe les modalités de mise à disposition d'une partie des services de la Métropole au profit du SABF pour lui permettre d'exercer ses compétences.

La convention du 20 décembre 2022, prévoit que Grenoble-Alpes Métropole mette à la disposition du Syndicat d'Aménagement du Bois Français les moyens nécessaires à sa gestion.

Les remboursements concernent les charges de personnel et l'environnement de travail.

✓ Les charges de personnel

Les charges de personnel correspondent aux coûts salariaux réels de l'année 2023 du personnel affecté au SABF. Le remboursement à hauteur de 501 188 € correspond :

- ✚ À la rémunération du personnel permanent et saisonnier de la base de loisirs 4 ETP permanents et 9 saisonniers (ceux-ci représentant 3,12 ETP),
- ✚ À la contribution de 0.87 ETP de la direction opérationnelle en charge de l'encadrement et de l'animation des personnels saisonniers et permanents,
- ✚ À la contribution de 1,4 ETP des fonctions support (concerne la gestion administrative et financière, gestion des ressources humaines recrutements paies, suivi administratif des assemblées, suivi des marchés, préparation des documents budgétaires, engagement et traitement des dépenses et des recettes) campagnes d'affichage réalisées par la direction de la communication externe.

✓ Les charges liées à l'environnement de travail

Le remboursement à hauteur de 29 831 € correspond à la prise en charge de l'environnement de travail des personnels permanents pour un montant de 10 504 € et à la prise en charge de la contribution des personnels des fonctions supports et de la direction opérationnelle pour un montant de 19 327 €.

CHARGES REFACTUREES AU SABF

| CHARGES DE PERSONNEL - CHARGES DE STRUCTURE REFACTUREES AU SABF | 2022 | 2023 |
|---|----------------|----------------|
| CHARGES DE PERSONNEL | | |
| MASSE SALARIALE PERSONNEL PERMANENTS ET SAISONNIERS | 308 821 | 380 258 |
| MASSE SALARIALE DIRECTIONS OPERATIONNELLES | 87 506 | 47 338 |
| MASSE SALARIALE FONCTIONS SUPPORTS | 60 483 | 64 800 |
| TICKETS RESTAURANT | | 8 792 |
| TOTAL CHARGES DE PERSONNEL | 456 810 | 501 188 |
| CHARGES DE FONCTIONNEMENT | | |
| ENVIRONNEMENT DE TRAVAIL AGENTS TECHNIQUES PERMANENTS | 9 632 | 10 504 |
| ENVIRONNEMENT DE TRAVAIL FONCTIONS SUPPORTS ET DIRECTIONS OPERATIONNELLES | 25 954 | 19 327 |
| TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT | 35 586 | 29 831 |
| TOTAL 012 | 456 810 | 501 188 |
| TOTAL 011 | 35 586 | 29 831 |
| TOTAL | 492 396 | 531 019 |

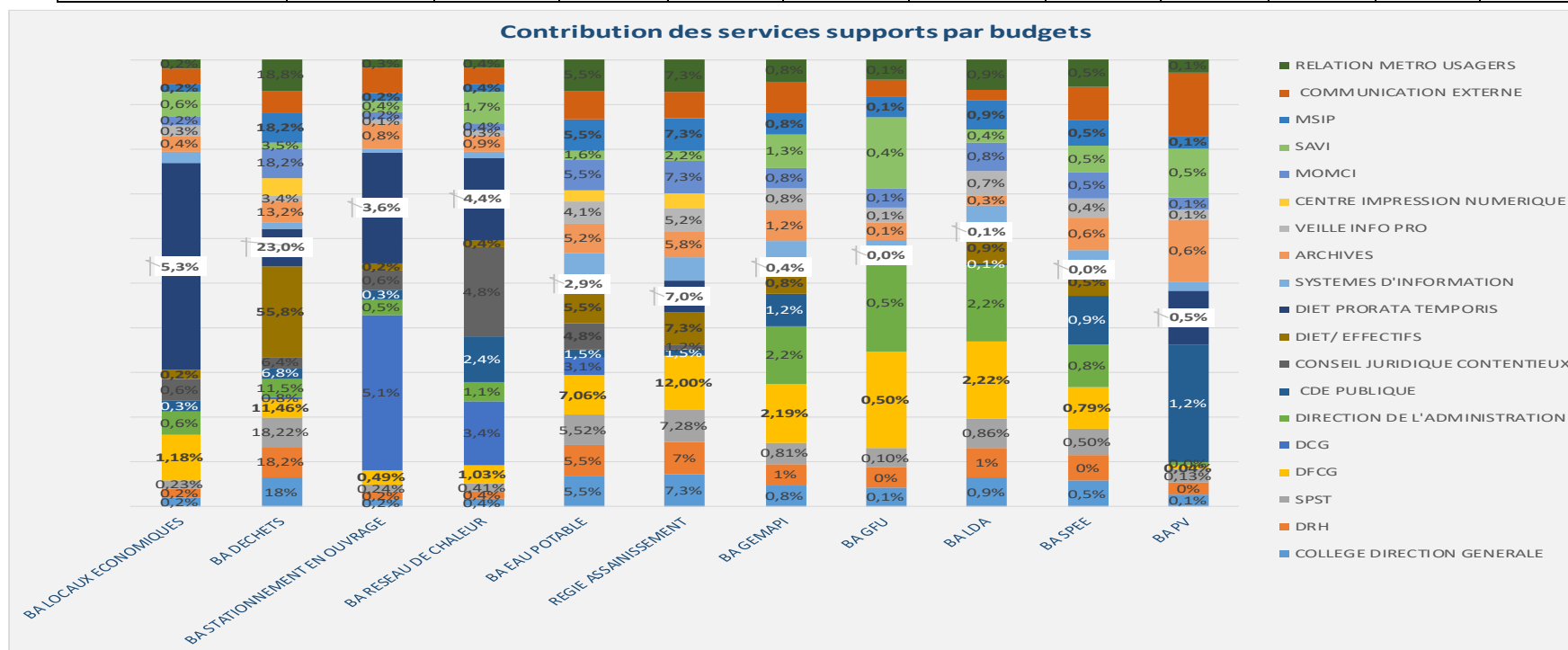
REPARTITION DE LA MASSE SALARIALE PAR SERVICES ET PAR BUDGETS

CHARGES DES PERSONNELS SUPPORTS ET PÔLES OPERATIONNELS REFACTUREES AUX BUDGETS ANNEXES ANNEE 2023

| DIRECTIONS / SERVICES SUPPORTS | MASSE SALARIALE BRUTE CHARGEE EUROS | BA LOCAUX ECONOMIQUES | BA DECHETS | BA STATIONNEMENT EN OUVRAGE | BA RESEAU DE CHALEUR | BA EAU POTABLE | REGIE ASSAINISSEMENT | BA GEMAPI | BA GFU | BA LDA | BA SPEE | BA PV | TOTAL REFACTURATION |
|--------------------------------|-------------------------------------|-----------------------|------------------|-----------------------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------------|
| COLLEGE DIRECTION GENERALE | 515 485 | 1 180 | 93 897 | 1 251 | 2 135 | 28 429 | 37 548 | 4 157 | 521 | 4 425 | 2 552 | 651 | 176 747 |
| DRH | 2 901 734 | 6 643 | 528 558 | 7 043 | 12 019 | 160 033 | 211 365 | 23 401 | 2 932 | 24 911 | 14 365 | 3 664 | 994 934 |
| SPST | 1 052 953 | 2 411 | 191 798 | 2 556 | 4 361 | 58 071 | 76 698 | 8 492 | 1 064 | 9 039 | 5 212 | 1 330 | 361 032 |
| DFCG | 2 143 171 | 25 289 | 245 528 | 10 404 | 22 056 | 151 308 | 257 181 | 46 935 | 10 716 | 47 578 | 16 854 | 857 | 834 707 |
| DCG | 449 843 | - | 3 774 | 22 973 | 15 519 | 14 103 | - | - | - | - | - | - | 56 369 |
| DIRECTION DE L'ADMINISTRATION | 2 447 479 | 14 440 | 280 391 | 11 881 | 25 943 | - | - | 53 600 | 12 237 | 54 334 | 19 825 | 979 | 473 630 |
| CDE PUBLIQUE | 900 678 | 2 541 | 60 988 | 3 096 | 21 872 | 13 247 | 13 247 | 10 914 | - | 538 | 8 372 | 10 769 | 145 584 |
| ACHATS | 252 083 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| CONSEIL JURIDIQUE CONTENTIEUX | 453 143 | 2 524 | 28 970 | 2 905 | 21 936 | 21 810 | 5 215 | - | - | - | - | - | 83 360 |
| DIET/ EFFECTIFS | 1 387 081 | 3 175 | 252 660 | 3 367 | 5 745 | 76 499 | 101 036 | 10 860 | 1 401 | 11 908 | 6 867 | 1 752 | 475 270 |
| DIET PRORATA TEMPORIS | 2 569 702 | 137 088 | 589 844 | 93 356 | 113 637 | 74 633 | 179 943 | 10 587 | - | 2 465 | - | 14 079 | 1 215 631 |
| RELATION METRO USAGERS | 660 646 | 1 512 | 123 948 | 1 652 | 2 819 | 36 435 | 48 122 | 5 328 | 687 | 5 672 | 3 369 | 834 | 230 378 |
| SYSTEMES D'INFORMATION | 1 627 509 | 4 883 | 56 094 | 2 212 | 5 214 | 66 402 | 84 630 | 12 957 | 1 264 | 11 393 | 5 846 | 1 580 | 252 476 |
| ARCHIVES | 186 605 | 709 | 24 693 | 1 540 | 1 594 | 9 722 | 10 823 | 2 192 | 163 | 578 | 1 178 | 1 178 | 54 371 |
| VEILLE INFO PRO | 273 044 | 819 | 9 411 | 371 | 875 | 11 140 | 14 198 | 2 174 | 212 | 1 911 | 981 | 265 | 42 357 |
| CENTRE IMPRESSION NUMERIQUE | 289 120 | - | 31 298 | - | - | 5 725 | 10 206 | - | - | - | - | - | 47 228 |
| MOMCI | 247 267 | 566 | 45 040 | 600 | 1 024 | 13 637 | 18 011 | 1 936 | 250 | 2 061 | 1 224 | 312 | 84 662 |
| SAVI | 294 949 | 1 829 | 10 338 | 1 091 | 4 983 | 4 778 | 6 607 | 3 687 | 1 091 | 1 091 | 1 475 | 1 475 | 38 444 |
| MSIP | 523 417 | 1 198 | 95 342 | 1 270 | 2 168 | 28 867 | 38 126 | 4 098 | 529 | 4 493 | 2 591 | 661 | 179 344 |
| COMMUNICATION EXTERNE | 1 070 457 | 4 068 | 145 903 | 9 099 | 9 420 | 55 771 | 62 087 | 12 953 | 963 | 3 318 | 6 755 | 6 958 | 317 295 |
| REGUL FIN EXERCICE | | | | | | | | | | - 53 328 | | | - 53 328 |
| TICKETS RESTAURANT | | 7 013 | 58 976 | 4 522 | 8 194 | 17 351 | 23 115 | 4 248 | 2 575 | 3 759 | 9 281 | 2 462 | 141 495 |
| SOUS TOTAL SUPPORTS | 20 246 367 | 217 888 | 2 877 452 | 181 189 | 281 515 | 847 962 | 1 198 158 | 218 518 | 36 605 | 136 148 | 106 745 | 49 806 | 6 151 987 |

| DIRECTIONS/SERVICES | BA LOCAUX ECONOMIQUES | BA DECHETS | BA STATIONNEMENT EN OUVRAGE | BA RESEAU DE CHALEUR | BA EAU POTABLE | REGIE ASSAINISSEMENT | BA GEMAPI | BA GFU | BA LDA | BA SPEE | BA PV | TOTAL REFACTORATION |
|--|-----------------------|------------------|-----------------------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------------|
| PÔLE ECONOMIE ATTRACTIVITE | 71 998 | | | | | | | | | | | 71 998 |
| DGA PESP | | 80 619 | | | 24 653 | 28 422 | 3 082 | | | | | 136 776 |
| Dept EAU Direction des régies | | | | | 70 925 | 70 925 | 9 054 | | | | | 150 904 |
| UNITE HYPERVIS | | | | | | | | 101 637 | | | | 101 637 |
| DTE | | | | 268 510 | | | | | | 457 014 | 64 818 | 790 342 |
| MANAGEMENT MOBILITE INFORMATION MULTIMODALES | | | 66085 | | | | | | | | | 66 085 |
| SOUS TOTAL PÔLES OPERATIONNELS | 71 998 | 80 619 | 66 085 | 268 510 | 95 578 | 99 347 | 12 136 | 101 637 | - | 457 014 | 64 818 | 1 317 743 |
| TOTAL SUPPORTS ET PÔLES OPERATIONNELLES | 289 886 | 2 958 071 | 247 274 | 550 025 | 943 540 | 1 297 505 | 230 654 | 138 243 | 136 148 | 563 760 | 114 624 | 7 469 730 |
| MASSE SALARIALE DES ATTACHES DE GROUPES | | 12 421 | 1 273 | 5 987 | 5 570 | 7 933 | 4 427 | 1 771 | 1 310 | 1 771 | 1 771 | 44 232 |
| TOTAL MS | 289 886 | 2 970 492 | 248 547 | 556 012 | 949 110 | 1 305 438 | 235 081 | 140 013 | 137 458 | 565 530 | 116 395 | 7 513 962 |

| DIRECTIONS / SERVICES SUPPORTS | BA LOCAUX ECONOMIQUES | BA DECHETS | BA STATIONNEMENT EN OUVRAGE | BA RESEAU DE CHALEUR | BA EAU POTABLE | REGIE ASSAINISSEMENT | BA GEMAPI | BA GFU | BA LDA | BA SPEG | BA PV |
|--------------------------------|-----------------------|------------|-----------------------------|----------------------|----------------|----------------------|-----------|--------|--------|---------|-------|
| COLLEGE DIRECTION GENERALE | 0,2% | 18% | 0,2% | 0,4% | 5,5% | 7,3% | 0,8% | 0,1% | 0,9% | 0,5% | 0,1% |
| DRH | 0,2% | 18,2% | 0,2% | 0,4% | 5,5% | 7% | 1% | 0% | 1% | 0,5% | 0,1% |
| SPST | 0,23% | 18,22% | 0,24% | 0,41% | 5,52% | 7,28% | 0,81% | 0,10% | 0,86% | 0,50% | 0,13% |
| DFCG | 1,18% | 11,46% | 0,49% | 1,03% | 7,06% | 12,00% | 2,19% | 0,50% | 2,22% | 0,79% | 0,04% |
| DCG | | 0,8% | 5,1% | 3,4% | 3,1% | | | | | | |
| DIRECTION DE L'ADMINISTRATION | 0,6% | 11,5% | 0,5% | 1,1% | | | 2,2% | 0,5% | 2,2% | 0,8% | 0,0% |
| CDE PUBLIQUE | 0,3% | 6,8% | 0,3% | 2,4% | 1,5% | | 1,2% | | 0,1% | 0,9% | 1,2% |
| CONSEIL JURIDIQUE CONTENTIEUX | 0,6% | 6,4% | 0,6% | 4,8% | 4,8% | 1,2% | | | | | |
| DIET/ EFFECTIFS | 0,2% | 55,8% | 0,2% | 0,4% | 5,5% | 7,3% | 0,8% | | 0,9% | 0,5% | |
| DIET PRORATA TEMPORIS | 5,3% | 23,0% | 3,6% | 4,4% | 2,9% | 7,0% | 0,4% | 0,0% | 0,1% | 0,0% | 0,5% |
| RELATION METRO USAGERS | 0,2% | 18,8% | 0,3% | 0,4% | 5,5% | 7,3% | 0,8% | 0,1% | 0,9% | 0,5% | 0,1% |
| SYSTEMES D'INFORMATION | 0,3% | 3,4% | 0,1% | 0,3% | 4,1% | 5,2% | 0,8% | 0,1% | 0,7% | 0,4% | 0,1% |
| ARCHIVES | 0,4% | 13,2% | 0,8% | 0,9% | 5,2% | 5,8% | 1,2% | 0,1% | 0,3% | 0,6% | 0,6% |
| VEILLE INFO PRO | 0,3% | 3,4% | 0,1% | 0,3% | 4,1% | 5,2% | 0,8% | 0,1% | 0,7% | 0,4% | 0,1% |
| CENTRE IMPRESSION NUMERIQUE | | 10,8% | | | 2,0% | 3,5% | | | | | |
| MOMCI | 0,2% | 18,2% | 0,2% | 0,4% | 5,5% | 7,3% | 0,8% | 0,1% | 0,8% | 0,5% | 0,1% |
| SAVI | 0,6% | 3,5% | 0,4% | 1,7% | 1,6% | 2,2% | 1,3% | 0,4% | 0,4% | 0,5% | 0,5% |
| MSIP | 0,2% | 18,2% | 0,2% | 0,4% | 5,5% | 7,3% | 0,8% | 0,1% | 0,9% | 0,5% | 0,1% |
| COMMUNICATON EXTERNE | 0,4% | 13,6% | 0,9% | 0,9% | 5,2% | 5,8% | 1,2% | 0,1% | 0,3% | 0,6% | 0,7% |



DETAIL PAR BUDGETS DU REMBOURSEMENT DES CHARGES DE STRUCTURE ET DES CHARGES CENTRALISEES

| GRENOBLE ALPES METROPOLE PÔLE RESSOURCES Direction Finances Contrôle de Gestion | | | | | | | | | |
|---|-------------------------------------|---|--|-------------------|---------------------|------------------------------------|------------------------------|----------------------|---------------|
| Budget annexe : LOCAUX ECONOMIQUES | | | | | | | | | |
| Exercice 2023 | | | | | | | | | |
| REFACTURATION CHARGES DE STRUCTURE - CHARGES CENTRALISEES (en euros) | | | | | | | | | |
| SEGMENTATION | PROGRAMME | NATURE COMPTABLE | LIBELLE NATURE | TOTAL | QUOTE PART SUPPORTS | QUOTE PART SUPPORTS AFFECTEE AU BA | QUOTE PART DO AFFECTEE AU BA | CHARGES CENTRALISEES | TOTAL |
| CHARGES LOCAUX | | | | | | | | | |
| SOUS TOTAL LOCAUX | | | | 5 036 161 | 2 196 043 | 15 665 | 5 412 | 23 437 | 43 368 |
| AUTRES CHARGES DE FONCTIONNEMENT | | | | | | | | | |
| MOYENS COLLECTIFS - PS | P560021 | 60631-60632-6068 | Fournitures petit équipement | 80 666 | 19 182 | 137 | 36 | | 175 |
| | P560006-07 | 611-6135-6236-6238 | Locations mobilières prestations internes CIN | 277 022 | 65 676 | 470 | 130 | | 600 |
| | P560007 | 6064 | Fournitures administratives | 246 766 | 58 443 | 417 | 116 | | 532 |
| | P560022 | 62266- 6227-6228 | Rémunération d'intermédiaires et Honoraires | 212 375 | 50 503 | 360 | 99 | | 460 |
| | P560017-019 | 6236- 6182 | Catalogues imprimés documentation générale | 132 032 | 31 397 | 224 | 62 | | 286 |
| | P560007 | 6261 | Affranchissement | 137 593 | 32 720 | 233 | 64 | | 296 |
| | 5501040 | 6241 | Déménagements transferts | 91 636 | 21 768 | 165 | 43 | | 198 |
| | P560* | 6231 | annonces insertions | 41 636 | 9 946 | 71 | 20 | | 91 |
| | P560* | 6261 | consultations diverses | 85 647 | 20 367 | 145 | 40 | | 185 |
| P560005/P560001 | 60622-60632-6111-61351-61551-61611- | Restaurant | 343 020 | 81 670 | 582 | 161 | | 743 | |
| SOUS TOTAL MOYENS COLLECTIFS | | | | 1 647 493 | 391 774 | 2 785 | 771 | - | 3 566 |
| SYSTEMES D'INFORMATION P55 | P55* | 60632-611-6132-6156-6184-6226-6261-65611-65618 + Amortissement des investissements métropolitains du sous aux Systèmes d'information. 2031-204181-2061-2163-2166-2316 | Systemes d'information | 2 324 062 | 444 204 | 3 169 | 876 | | 4 044 |
| | | 6262-60632 | Téléphonie coût abonnement consommations et petit équipement | 346 627 | 82 190 | 586 | 342 | | 626 |
| SOUS TOTAL SYSTEMES D'INFORMATION | | | | 2 669 679 | 626 394 | 3 755 | 1 117 | - | 4 672 |
| COMMUNICATION P54 | P540010-020-040-041 | sous articles associés aux programmes identifiés | Communication externe | 939 110 | 223 320 | 1 693 | 3 569 | | 5 162 |
| SOUS TOTAL COMMUNICATION | | | | 939 110 | 223 320 | 1 693 | 3 569 | - | 5 162 |
| CHARGES DIVERSES DE PERSONNEL | | | | | | | | | |
| RESSOURCES HUMAINES - PS | 5802020-2051-20100-20101 | 611 | Contrat de prestation de service | 96 804 | 22 782 | 163 | 96 | | 268 |
| | 58020* | 60631+60632+6068 | Petit matériel et équipement | 3 297 | 754 | 6 | 3 | | 9 |
| | 58020100 - 5801081- 5802020 | 6161-6166 | Assurance statutaire juridique | 803 953 | 191 180 | 1 364 | 1 066 | | 2 432 |
| | 58020* | 6164-6166 | Formation - colloques séminaires | 430 596 | 102 386 | 730 | 428 | | 1 156 |
| | 58020* | 62266 | Honoraires Conseils | 86 354 | 20 297 | 146 | 88 | | 230 |
| | 5802020-5806018 | 6227 | Frais d'actes contentieux | 76 666 | 17 991 | 126 | 76 | | 204 |
| | 5802020-60 | 6226-6236 | Divers | 196 616 | 46 755 | 334 | 196 | | 529 |
| | 5802020-30-40 | 6231 | Annonces insertion | 121 826 | 28 970 | 207 | 121 | | 328 |
| | 5802060-5804040 | 6232-34-36 | Fêtes cérémonies réceptions | 76 640 | 17 987 | 126 | 76 | | 203 |
| | 5802030-5802060 | 6261 | Consultations diverses | 21 803 | 6 186 | 37 | 22 | | 69 |
| | 5802010-2020-2030 | 6251-6256-6166 | Voyages Déplacements et missions | 166 096 | 39 260 | 260 | 164 | | 444 |
| | 5802010-20 | 6566 | Participation restauration hors tickets restaurant | 63 946 | 16 207 | 106 | 64 | | 172 |
| | 5802010-2061 | 6476-60666-62676 | Médecine du travail, pharmacie | 46 920 | 10 920 | 78 | 46 | | 124 |
| | 5802020-2061 | 65746 | Subvention Association | 106 806 | 26 399 | 181 | 106 | | 287 |
| SOUS TOTAL RESSOURCES HUMAINES | | | | 2 292 273 | 646 103 | 3 888 | 2 547 | - | 6 436 |
| TOTAL GENERAL | | | | 12 614 716 | 3 862 634 | 27 697 | 13 416 | 23 637 | 63 403 |
| | | | | | | | | DM YC INFLATION | 66 066 |

Exercice 2023

REFACTURATION CHARGES DE STRUCTURE - CHARGES CENTRALISEES
 (en euros)

| SEGMENTATION | PROGRAMME | NATURE COMPTABLE | LIBELLE NATURE | TOTAL | QUOTE PART SUPPORTS | QUOTE PART SUPPORTS AFFECTEE AU BA | CHARGES CENTRALISEES | TOTAL |
|--|---------------------------------------|--|--|-------------------|---------------------|------------------------------------|----------------------|------------------|
| CHARGES LOCAUX | | | | | | | | |
| SOUS TOTAL LOCAUX | | | | 5 038 161 | 2 196 043 | 540 227 | 198 944 | 739 171 |
| AUTRES CHARGES DE FONCTIONNEMENT | | | | | | | | |
| MOYENS COLLECTIFS - P66 | P560021 | 60631-60632-6068 | Fournitures petit équipement | 80 665 | 19 182 | 4 719 | 15 134 | 19 853 |
| | P560006-07 | 611-6135-6236-6238 | Locations mobilières prestations internes CIN | 277 022 | 65 876 | 6 588 | 13 390 | 19 978 |
| | P560007 | 6064 | Fournitures administratives | 245 766 | 58 443 | 5 844 | 24 577 | 30 421 |
| | P560022 | 62268- 6227-6228 | Rémunération d'intermédiaires et Honoraires | 212 375 | 50 503 | 5 050 | 39 845 | 44 895 |
| | P560017-019 | 6236- 6182 | Catalogues Imprimés documentation générale | 132 032 | 31 397 | 3 140 | 13 203 | 16 343 |
| | P560007 | 6261 | Affranchissement | 137 593 | 32 720 | 8 049 | 25 815 | 33 864 |
| | 5801040 | 6241 | Déménagements transferts | 91 538 | 21 768 | 5 355 | 9 154 | 14 509 |
| | P560* | 6231 | annonces insertions | 41 835 | 9 948 | 2 447 | 7 849 | 10 296 |
| P560* | 6281 | Cotisations diverses | 85 647 | 20 367 | 2 037 | 8 565 | 10 601 | |
| P560005- P560001 | 60622-60632-611-61351-61551-6161-6188 | Carburant | 343 020 | 81 570 | | 8 157 | | 8 157 |
| | | Taxes et Impôts sur véhicules | | | | | | |
| | | Entretien matériel roulant | | | | | | |
| | | Primes assurances | | | | | 169 124 | 169 124 |
| SOUS TOTAL MOYENS COLLECTIFS | | | | 1 647 493 | 391 774 | 51 386 | 326 655 | 378 041 |
| SYSTEMES D'INFORMATION P55 | P55* | 60632-611-6132-6156-6184-6228-6281-65811-65818 + Amortissement des investissements métropolitains du sous axe Systèmes d'information, 2031-204181-2051-2183-2188-2315 | Systèmes d'information | 2 324 052 | 444 204 | 44 420 | 84 564 | 128 984 |
| | | 6262-60632 | Téléphonie coût abonnement consommations et petit équipement | 345 627 | 82 190 | 8 219 | | 8 219 |
| SOUS TOTAL SYSTEMES D'INFORMATION | | | | 2 669 679 | 526 394 | 52 639 | 84 564 | 137 203 |
| COMMUNICATION P54 | P540010-020-040-041 | tous articles associés aux programmes identifiés | Communication externe | 939 110 | 223 320 | 54 937 | 128 001 | 182 938 |
| SOUS TOTAL COMMUNICATION | | | | 939 110 | 223 320 | 54 937 | 128 001 | 182 938 |
| CHARGES DIVERSES DE PERSONNEL | | | | | | | | |
| RESSOURCES HUMAINES - P62 | 5802020-2051-20100-20101 | 611 | Contrat de prestation de service | 95 804 | 22 782 | 5 604 | 17 974 | 23 579 |
| | 58020* | 60631+60632+6068 | Petit matériel et équipement | 3 297 | 784 | 193 | 619 | 811 |
| | 58020100 - 5801081- 5802020 | 6161-6168 | Assurance statutaire juridique | 803 953 | 191 180 | 47 030 | 179 974 | 227 004 |
| | 58020* | 6184 -6185 | Formation - colloques séminaires | 430 556 | 102 386 | 10 239 | 17 761 | 28 000 |
| | 58020* | 62268 | Honoraires Conseils | 85 354 | 20 297 | 4 993 | 16 014 | 21 007 |
| | 5802020-5806018 | 6227 | Frais d'actes contentieux | 75 655 | 17 991 | 4 426 | 14 194 | 18 620 |
| | 5802020-80 | 6228-6238 | Divers | 196 615 | 46 755 | 11 502 | 36 868 | 48 390 |
| | 5802020-30-40 | 6231 | Annonces insertion | 121 825 | 28 970 | 7 127 | 22 856 | 29 983 |
| | 5802080-5804040 | 6232-34-38 | Fêtes cérémonies réceptions | 75 640 | 17 987 | 4 425 | 14 191 | 18 616 |
| | 5802030-5802060 | 6281 | Cotisations diverses | 21 803 | 5 185 | 1 275 | 4 091 | 5 366 |
| | 5802010-2020-2030 | 6251-6256-6188 | Voyages Déplacements et missions | 165 095 | 39 260 | 3 926 | 12 369 | 16 295 |
| | 5802010-20 | 65888 | Participation restauration hors tickets restaurant | 63 948 | 15 207 | 3 741 | 11 998 | 15 739 |
| 5802010-2061 | 6475-60668-62678 | Medecine du travail, pharmacie | 45 920 | 10 920 | 2 686 | 8 615 | 11 302 | |
| 5802020-2061 | 65748 | Subvention Association | 106 808 | 25 399 | 6 248 | 20 039 | 26 287 | |
| SOUS TOTAL RESSOURCES HUMAINES | | | | 2 292 273 | 545 103 | 113 415 | 377 584 | 490 999 |
| TOTAL GENERAL | | | | 12 614 716 | 3 882 634 | 812 603 | 1 115 748 | 1 928 351 |
| | | | | | | | DM 2023 YC INFLATION | 2 009 342 |

Exercice 2023

REFACTURATION CHARGES DE STRUCTURE - CHARGES CENTRALISEES
(en euros)

| SEGMENTATION | PROGRAMME | NATURE COMPTABLE | LIBELLE NATURE | TOTAL | QUOTE PART SUPPORTS | QUOTE PART SUPPORTS AFFECTEE AU BA | QUOTE PART DO AFFECTEE AUX BA | TOTAL | |
|--|--------------------------------------|--|--|-------------------|---------------------|------------------------------------|-------------------------------|---------------|---|
| CHARGES LOCAUX | | | | | | | | | |
| SOUS TOTAL LOCAUX | | | | 5 038 161 | 2 196 043 | 16 146 | 5 161 | 21 307 | |
| AUTRES CHARGES DE FONCTIONNEMENT | | | | | | | | | |
| MOYENS COLLECTIFS - P56 | P56O021 | 60631-60632-6068 | Fournitures petit équipement | 80 665 | 19 182 | 141 | 60 | 201 | |
| | P56O006-07 | 611-6135-6236-6238 | Locations mobilières prestations internes CIN | 277 022 | 65 876 | 484 | 205 | 689 | |
| | P56O007 | 6064 | Fournitures administratives | 245 766 | 58 443 | 430 | 182 | 611 | |
| | P56O022 | 62268- 6227-6228 | Rémunération d'intermédiaires et Honoraires | 212 375 | 50 503 | 371 | 157 | 528 | |
| | P56O017-019 | 6236- 6182 | Catalogues imprimés documentation générale | 132 032 | 31 397 | 231 | 98 | 328 | |
| | P56O007 | 6261 | Affranchissement | 137 593 | 32 720 | 241 | 102 | 342 | |
| | 5801040 | 6241 | Déménagements transferts | 91 538 | 21 768 | 160 | 68 | 228 | |
| | P56O* | 6231 | annonces insertions | 41 835 | 9 948 | 73 | 31 | 104 | |
| | P56O* | 6281 | Cotisations diverses | 85 647 | 20 367 | 150 | 63 | 213 | |
| P56O005- P56O001 | 60622-60632-611-6135-61551-6161-6188 | Carburant | | | | 600 | 253 | 853 | |
| | | Taxes et impôts sur véhicules | | 343 020 | 81 570 | - | - | - | |
| | | Entretien materiel roulant | | | | - | - | - | - |
| | | Primes assurances | | | | - | - | - | - |
| SOUS TOTAL MOYENS COLLECTIFS | | | | 1 647 493 | 391 774 | 2 880 | 1 217 | 4 098 | |
| SYSTEMES D'INFORMATION P55 | P55* | 60632-611-6132-6156-6184-6228-6281-65811-65818 + Amortissement des investissements métropolitains du sous axe Systèmes d'information, 2031-204181-2051-2183-2188-2315 | Systèmes d'information | 2 324 052 | 444 204 | 3 266 | 1 380 | 4 646 | |
| | | 6262-60632 | Téléphonie coût abonnement consommations et petit équipement | 345 627 | 82 190 | 604 | 381 | 986 | |
| SOUS TOTAL SYSTEMES D'INFORMATION | | | | 2 669 679 | 526 394 | 3 870 | 1 762 | 5 632 | |
| COMMUNICATION P54 | P54O010-020-040-041 | tous articles associés aux programmes identifiés | Communication externe | 939 110 | 223 320 | 1 642 | 7 982 | 9 624 | |
| SOUS TOTAL COMMUNICATION | | | | 939 110 | 223 320 | 1 642 | 7 982 | 9 624 | |
| SIT | P55O004 | | Prestations TOPO | 28 000 | | | | - | |
| SOUS TOTAL SIT | | | | 28 000 | | | | - | |
| CHARGES DIVERSES DE PERSONNEL | | | | | | | | | |
| RESSOURCES HUMAINES - P52 | 5802020-2051-20100-20101 | 611 | Contrat de prestation de service | 95 804 | 22 782 | 168 | 71 | 238 | |
| | 58020* | 60631+60632+6068 | Petit matériel et équipement | 3 297 | 784 | 6 | - | 6 | |
| | 58020100 - 5801081- 5802020 | 6161-6168 | Assurance statutaire juridique | 803 953 | 191 180 | 1 406 | 794 | 2 200 | |
| | 58020* | 6184 -6185 | Formation - colloques seminaires | 430 556 | 102 386 | 753 | 425 | 1 178 | |
| | 58020* | 62268 | Honoraires Conseils | 85 354 | 20 297 | 149 | 84 | 234 | |
| | 5802020-5806018 | 6227 | Frais d'actes contentieux | 75 655 | 17 991 | 132 | 75 | 207 | |
| | 5802020-80 | 6228-6238 | Divers | 196 615 | 46 755 | 344 | 194 | 538 | |
| | 5802020-30-40 | 6231 | Annonces insertion | 121 825 | 28 970 | 213 | 120 | 333 | |
| | 5802080-5804040 | 6232-34-38 | Fêtes cérémonies réceptions | 75 640 | 17 987 | 132 | 75 | 207 | |
| | 5802030-5802060 | 6281 | Cotisations diverses | 21 803 | 5 185 | 38 | 22 | 60 | |
| | 5802010-2020-2030 | 6251-6256-6188 | Voyages Déplacements et missions | 165 095 | 39 260 | 289 | 163 | 452 | |
| | 5802010-20 | 65888 | Participation restauration hors tickets restaurant | 63 948 | 15 207 | 112 | 63 | 175 | |
| | 5802010-2061 | 6475-60668-62878 | Medecine du travail, pharmacie | 45 920 | 10 920 | 80 | 45 | 126 | |
| 5802020-2061 | 65748 | Subvention Association | 106 808 | 25 399 | 187 | 106 | 292 | | |
| SOUS TOTAL RESSOURCES HUMAINES | | | | 2 292 273 | 545 103 | 4 008 | 2 237 | 6 245 | |
| TOTAL GENERAL | | | | 12 614 716 | 3 882 634 | 28 546 | 18 360 | 46 906 | |
| | | | | | | | DM YC INFLATION | 48 876 | |

Exercice 2023

REFACTURATION CHARGES DE STRUCTURE - CHARGES CENTRALISEES
 (en euros)

| SEGMENTATION | PROGRAMME | NATURE COMPTABLE | LIBELLE NATURE | TOTAL | QUOTE PART SUPPORTS | QUOTE PART SUPPORTS AFFECTEE AUX BA | QUOTE PART DO AFFECTEE AUX BA | TOTAL | |
|--|---------------------------------------|--|---|-------------------|---------------------|-------------------------------------|-------------------------------|------------------------|---------------|
| CHARGES LOCAUX | | | | | | | | | |
| SOUS TOTAL LOCAUX | | | | 5 038 161 | 2 196 043 | 22 839 | 11 493 | 34 331 | |
| AUTRES CHARGES DE FONCTIONNEMENT | | | | | | | | | |
| MOYENS COLLECTIFS - P66 | P56O021 | 60631-60632-6068 | Fournitures petit équipement | 80 665 | 19 182 | 199 | 164 | 363 | |
| | P56O005-07 | 611-6135-6236-6238 | Locations mobilières prestations internes CIN | 277 022 | 65 876 | 665 | 562 | 1 247 | |
| | P56O007 | 6064 | Fournitures administratives | 245 766 | 58 443 | 608 | 499 | 1 107 | |
| | P56O022 | 62258- 6227-6228 | Rémunération d'Intermediaires et Honoraires | 212 375 | 50 503 | 525 | 431 | 956 | |
| | P56O017-019 | 6236- 6182 | Catalogues Imprimés documentation générale | 132 032 | 31 397 | 327 | 268 | 594 | |
| | P56O007 | 6261 | Affranchissement | 137 593 | 32 720 | 340 | 279 | 619 | |
| | S801040 | 6241 | Déménagements transferts | 91 538 | 21 768 | 226 | 186 | 412 | |
| | P56O* | 6231 | annonces Insertions | 41 835 | 9 948 | 103 | 85 | 188 | |
| | P56O* | 6281 | Cotisations diverses | 85 647 | 20 367 | 212 | 174 | 386 | |
| | P56O005- P56O001 | 60622-60632-611-6135-6155-6161-6188 | Carburant Taxes et Impôts sur véhicules Entretien materiel roulant Primes assurances | 343 020 | 81 570 | 848 - - - | 696 - - - | 1 544 - - - | |
| SOUS TOTAL MOYENS COLLECTIFS | | | | 1 647 493 | 391 774 | 4 074 | 3 343 | 7 417 | |
| SYSTEMES D'INFORMATION P55 | P55* | 60632-611-6132-6156-6184-6228-6281-65811-65818 + Amortissement des investissements métropolitains du sous axe Systèmes d'information, 2031-204181-2051-2183-2188-2315 | Systèmes d'information | 2 324 052 | 444 204 | 4 620 | 3 791 | 8 411 | |
| | | 6262-60632 | Téléphonie coût abonnement consommations et petit équipement | 345 627 | 82 190 | 855 | 1 048 | 1 903 | |
| SOUS TOTAL SYSTEMES D'INFORMATION | | | | 2 669 679 | 526 394 | 5 474 | 4 839 | 10 313 | |
| COMMUNICATION P54 | P54O010-020-040-041 | tous articles associés aux programmes identifiés | Communication externe | 939 110 | 223 320 | 2 323 | 8 264 | 10 587 | |
| SOUS TOTAL COMMUNICATION | | | | 939 110 | 223 320 | 2 323 | 8 264 | 10 587 | |
| SIT | P55O004 | | Prestations TOPO | 28 000 | | | | - | |
| SOUS TOTAL SIT | | | | 28 000 | | | | - | |
| CHARGES DIVERSES DE PERSONNEL | | | | | | | | | |
| RESSOURCES HUMAINES - P52 | 5802020-2051-20100-20101 | 611 | Contrat de prestation de service | 95 804 | 22 782 | 237 | 194 | 431 | |
| | 58020* | 60631+60632+6068 | Petit matériel et équipement | 3 297 | 784 | 8 | 7 | 15 | |
| | 58020100 - 5801081- 5802020 | 6161-6168 | Assurance statutaire juridique | 803 953 | 191 180 | 1 988 | 2 181 | 4 169 | |
| | 58020* | 6184 -6185 | Formation - colloques séminaires | 430 556 | 102 386 | 1 065 | 874 | 1 938 | |
| | 58020* | 62268 | Honoraires Conseils | 85 354 | 20 297 | 211 | 173 | 384 | |
| | 5802020-5806018 | 6227 | Frais d'actes contentieux | 75 665 | 17 991 | 187 | 154 | 341 | |
| | 5802020-80 | 6228-6238 | Divers | 196 615 | 46 755 | 486 | 399 | 885 | |
| | 5802020-30-40 | 6231 | Annonces insertion | 121 825 | 28 970 | 301 | 247 | 548 | |
| | 5802080-5804040 | 6232-34-38 | Fêtes cérémonies réceptions | 75 640 | 17 987 | 187 | 153 | 341 | |
| | 5802030-5802060 | 6281 | Cotisations diverses | 21 803 | 5 185 | 54 | 44 | 98 | |
| | 5802010-2020-2030 | 6251-6256-6188 | Voyages Déplacements et missions | 165 095 | 39 260 | 408 | 335 | 743 | |
| | 5802010-20 | 65888 | Participation restauration hors tickets restaurant | 63 948 | 15 207 | 158 | 130 | 288 | |
| | 5802010-2061 | 6475-60668-62878 | Medecine du travail, pharmacie | 45 920 | 10 920 | 114 | 93 | 207 | |
| | 5802020-2061 | 65748 | Subvention Association | 106 808 | 25 399 | 264 | 217 | 481 | |
| | SOUS TOTAL RESSOURCES HUMAINES | | | | 2 292 273 | 545 103 | 5 669 | 5 201 | 10 870 |
| TOTAL GENERAL | | | | 12 614 716 | 3 882 634 | 40 379 | 33 139 | 73 519 | |
| | | | | | | | | DM YC INFLATION | 76 607 |

| GRENOBLE ALPES METROPOLE PÔLE RESSOURCES Direction Finances Contrôle de Gestion Budget annexe : EAU POTABLE | | | | | | | | |
|--|-----------------------------|--|---|-------------------|---------------------|-------------------------------------|------------------------------|-----------------------|
| Exercice 2023 | | | | | | | | |
| REFACTURATION CHARGES DE STRUCTURE - CHARGES CENTRALISEES (en euros) | | | | | | | | |
| SEGMENTATION | PROGRAMME | NATURE COMPTABLE | LIBELLE NATURE | TOTAL | QUOTE PART SUPPORTS | QUOTE PART SUPPORTS AFFECTEE AUX BA | CHARGES CENTRALISEES DES BA | TOTAL |
| CHARGES LOCAUX | | | | | | | | |
| SOUS TOTAL LOCAUX | | | | 5 038 161 | 1 305 555 | 139 487 | 63 645 | 203 132 |
| AUTRES CHARGES DE FONCTIONNEMENT | | | | | | | | |
| MOYENS COLLECTIFS - P6 | P560021 | 60631-60632-6068 | Fournitures petit equipem | 80 665 | 15 947 | 1 167 | 4 503 | 5 671 |
| | P560005-07 | 611-6135-6236-6238 | Locations mobilières prestations internes CIN | 277 022 | 54 767 | 1 917 | 9 696 | 11 613 |
| | P560007 | 6064 | Fournitures administratives | 245 766 | 48 588 | 1 701 | 8 602 | 10 302 |
| | P560022 | 62268- 6227-6228 | Remunération d'intermed | 212 375 | 41 987 | 3 073 | 11 856 | 14 930 |
| | P560017-019 | 6236- 6182 | Catalogues imprimés documentation générale | 132 032 | 26 103 | 914 | 4 621 | 5 535 |
| | P560007 | 6261 | Affranchissement | 137 593 | 27 202 | 1 991 | 7 681 | 9 673 |
| | 5801040 | 6241 | Déménagements transfert | 91 538 | 18 097 | 633 | 3 204 | 3 837 |
| | P560* | 6231 | annonces Insertions | 41 835 | 8 271 | 605 | 2 336 | 2 941 |
| | P560* | 6281 | Cotisations diverses | 85 647 | 16 932 | 593 | 2 998 | 3 590 |
| | P560005- P560001 | 60522-60632-611-6135-61551-6161-6188 | Carburant Taxes et impôts sur véhic Entretien materiel roulant Primes assurances | 343 020 | 67 815 | 2 374 - - - | - - - | - - - 36 458 |
| SOUS TOTAL MOYENS COLLECTIFS | | | | 1 647 493 | 325 709 | 14 968 | 91 955 | 106 923 |
| SYSTEMES D'INFORMATION P55 | P55* | 60632-611-6132-6156-6184-6228-6281-65811-65818 + Amortissement des investissements métropolitains du sous axe Systèmes d'information, 2031-204181-2051-2183-2186-2315 | Systemes d'information | 2 324 052 | 369 360 | 12 928 | 97 200 | 110 128 |
| | | 6262-60632 | Téléphonie coût abonnement consommations et petit équipement | 345 627 | 68 330 | 3 417 | | 3 417 |
| SOUS TOTAL SYSTEMES D'INFORMATION | | | | 2 669 679 | 437 690 | 16 344 | 97 200 | 113 544 |
| COMMUNICATION P54 | P540010-020-040-041 | tous articles associés aux programmes identifiés | Communication externe | 939 110 | 185 662 | 13 590 | 48 928 | 62 518 |
| SOUS TOTAL COMMUNICATION | | | | 939 110 | 185 662 | 13 590 | 62 518 | 62 518 |
| SIT | P550004 | | Prestations TOPO | 28 000 | | | 12 420 | 12 420 |
| SOUS TOTAL SIT | | | | 28 000 | | | 12 420 | 12 420 |
| CHARGES DIVERSES DE PERSONNEL | | | | | | | | |
| RESSOURCES HUMAINES - P2 | 5802020-2051-20100-20101 | 611 | Contrat de prestation de s | 95 804 | 18 940 | 1 386 | 5 348 | 6 735 |
| | 58020* | 60631+60632+6068 | Petit materiel et equipem | 3 297 | 652 | 48 | 184 | 232 |
| | 58020100 - 5801081- 5802020 | 6161-6168 | Assurance statutaire jurid | 803 953 | 158 942 | 11 635 | 39 149 | 50 784 |
| | 58020* | 6184 -6185 | Formation - colloques se | 430 556 | 85 121 | 2 979 | 23 167 | 26 146 |
| | 58020* | 62268 | Honoraires Conseils | 85 354 | 16 874 | 1 235 | 4 765 | 6 000 |
| | 5802020-5806018 | 6227 | Frais d'actes contentieux | 75 655 | 14 957 | 1 095 | 4 224 | 5 318 |
| | 5802020-80 | 6228-6236 | Divers | 196 615 | 38 871 | 2 845 | 10 976 | 13 822 |
| | 5802020-30-40 | 6231 | Annonces Insertion | 121 825 | 24 085 | 1 763 | 6 801 | 8 564 |
| | 5802060-5804040 | 6232-34-38 | Fêtes cérémonies recepti | 75 640 | 14 954 | 1 095 | 4 223 | 5 317 |
| | 5802030-5802060 | 6281 | Cotisations diverses | 21 803 | 4 310 | 316 | 1 217 | 1 533 |
| | 5802010-2020-2030 | 6251-6256-6188 | Voyages Déplacements e | 165 095 | 32 639 | 1 142 | 3 373 | 4 516 |
| | 5802010-20 | 65888 | Participation restauration | 63 948 | 12 643 | 925 | 3 570 | 4 495 |
| | 5802010-2061 | 6475-60668-62878 | Medecine du travail, phar | 45 920 | 9 078 | 665 | 2 564 | 3 228 |
| 5802020-2061 | 65748 | Subvention Association | 106 808 | 21 116 | 1 546 | 5 963 | 7 508 | |
| SOUS TOTAL RESSOURCES HUMAINES | | | | 2 292 273 | 453 182 | 28 675 | 115 525 | 144 199 |
| TOTAL GENERAL | | | | 12 614 716 | 3 307 799 | 213 064 | 443 263 | 642 736 |
| | | | | | | | TOTAL DM YC INFLATION | 669 209 |

| GRENOBLE ALPES METROPOLE | | | | | | | | |
|---|--------------------------------------|--|--|-------------------|---------------------|-------------------------------------|------------------------------|----------------|
| PÔLE RESSOURCES | | | | | | | | |
| Direction Finances Contrôle de Gestion | | | | | | | | |
| Budget annexe : REGIE ASSAINISSEMENT | | | | | | | | |
| Exercice 2023 | | | | | | | | |
| REFACTURATION CHARGES DE STRUCTURE - CHARGES CENTRALISEES (en euros) | | | | | | | | |
| SEGMENTATION | PROGRAMME | NATURE COMPTABLE | LIBELLE NATURE | TOTAL | QUOTE PART SUPPORTS | QUOTE PART SUPPORTS AFFECTEE AUX BA | CHARGES CENTRALISEES DES BA | TOTAL |
| CHARGES LOCAUX | | | | | | | | |
| SOUS TOTAL LOCAUX | | | | 5 038 161 | 1 818 134 | 174 739 | 110 666 | 285 405 |
| AUTRES CHARGES DE FONCTIONNEMENT | | | | | | | | |
| MOYENS COLLECTIFS - P56 | P56O021 | 60631-60632-6068 | Fournitures petit équipement | 80 665 | 15 568 | 1 496 | 5 909 | 7 406 |
| | P56O006-07 | 611-6135-6236-6238 | Locations mobilières prestations internes CIN | 277 022 | 53 465 | 2 673 | 13 651 | 16 524 |
| | P56O007 | 6064 | Fournitures administratives | 245 766 | 47 433 | 2 372 | 12 288 | 14 660 |
| | P56O022 | 62268- 6227-6228 | Rémunération d'intermédiaires et Honoraires | 212 375 | 40 988 | 3 939 | 15 558 | 19 497 |
| | P56O017-019 | 6236- 6182 | Catalogues imprimés documentation générale | 132 032 | 25 482 | 1 274 | 6 602 | 7 876 |
| | P56O007 | 6261 | Affranchissement | 137 593 | 26 555 | 2 552 | 10 080 | 12 632 |
| | 5801040 | 6241 | Déménagements transferts | 91 538 | 17 667 | 883 | 4 577 | 5 460 |
| | P56O* | 6231 | annonces insertions | 41 835 | 8 074 | 776 | 3 065 | 3 841 |
| | P56O* | 6281 | Cotisations diverses | 85 647 | 16 530 | 826 | 4 282 | 5 109 |
| P56O005- P56O001 | 60622-60632-611-6135-61551-6161-6188 | Carburant | 343 020 | 66 203 | 6 363 | | 6 363 | |
| | | Taxes et impôts sur véhicules | | | - | | - | |
| | | Entretien materiel roulant | | | - | | - | |
| | | Primes assurances | | | - | | 53 339 | |
| SOUS TOTAL MOYENS COLLECTIFS | | | | 1 647 493 | 317 966 | 23 155 | 129 551 | 152 706 |
| SYSTEMES D'INFORMATION P55 | P55* | 60632-611-6132-6156-6194-6228-6261-65811-66918 + Amortissement des investissements métropolitains du sous axe Systèmes d'information, 2031-204181-2051-2183-2188-2315 | Systèmes d'information | 2 324 052 | 360 612 | 18 031 | 123 444 | 141 475 |
| | | 6262-60632 | Téléphonie coût abonnement consommations et petit équipement | 345 627 | 66 706 | 3 335 | | 3 335 |
| SOUS TOTAL SYSTEMES D'INFORMATION | | | | 2 669 679 | 427 318 | 21 366 | 123 444 | 144 810 |
| COMMUNICATION P54 | P54O010-020-040-041 | tous articles associés aux programmes identifiés | Communication externe | 939 110 | 181 248 | 17 420 | 54 468 | 71 888 |
| SOUS TOTAL COMMUNICATION | | | | 939 110 | 181 248 | 17 420 | 54 468 | 71 888 |
| SIT | P55O004 | | Prestations TOPO | 28 000 | | | 16 560 | 16 560 |
| SOUS TOTAL SIT | | | | 28 000 | | | 16 560 | 16 560 |
| CHARGES DIVERSES DE PERSONNEL | | | | | | | | |
| RESSOURCES HUMAINES - P52 | 5802020-2051-20100-20101 | 611 | Contrat de prestation de service | 95 804 | 18 490 | 1 777 | 7 018 | 8 795 |
| | 58020* | 60631+60632+6068 | Petit matériel et équipement | 3 297 | 636 | 61 | 242 | 303 |
| | 58020100 - 5801081- 5802020 | 6161-6168 | Assurance statutaire juridique | 803 953 | 155 163 | 14 913 | 26 677 | 41 590 |
| | 58020* | 6184 -6185 | Formation - colloques séminaires | 430 556 | 83 097 | 4 155 | 25 359 | 29 514 |
| | 58020* | 62268 | Honoraires Conseils | 85 354 | 16 473 | 1 583 | 6 253 | 7 836 |
| | 5802020-5806018 | 6227 | Frais d'actes contentieux | 75 655 | 14 601 | 1 403 | 5 542 | 6 946 |
| | 5802020-80 | 6228-6238 | Divers | 196 615 | 37 947 | 3 647 | 14 403 | 18 050 |
| | 5802020-30-40 | 6231 | Annonces insertion | 121 825 | 23 512 | 2 260 | 8 925 | 11 184 |
| | 5802080-5804040 | 6232-34-38 | Fêtes cérémonies réceptions | 75 640 | 14 599 | 1 403 | 5 541 | 6 944 |
| | 5802030-5802060 | 6281 | Cotisations diverses | 21 803 | 4 208 | 404 | 1 597 | 2 002 |
| | 5802010-2020-2030 | 6251-6256-6188 | Voyages Déplacements et missions | 165 095 | 31 863 | 1 593 | 859 | 2 452 |
| | 5802010-20 | 65888 | Participation restauration hors tickets restaur | 63 948 | 12 342 | 1 186 | 4 685 | 5 871 |
| | 5802010-2061 | 6475-60668-62878 | Medecine du travail, pharmacie | 45 920 | 8 863 | 852 | 3 364 | 4 216 |
| 5802020-2061 | 65748 | Subvention Association | 106 808 | 20 614 | 1 981 | 7 824 | 9 806 | |
| SOUS TOTAL RESSOURCES HUMAINES | | | | 2 292 273 | 442 409 | 37 219 | 118 290 | 155 508 |
| TOTAL GENERAL | | | | 12 614 716 | 3 187 075 | 273 899 | 552 979 | 826 878 |
| | | | | | | | TOTAL DM YC INFLATION | 860 911 |

| GRENOBLE ALPES METROPOLE PÔLE RESSOURCES Direction Finances Contrôle de Gestion | | | | | | | | |
|---|---------------------------------------|--|--|-------------------|---------------------|-------------------------------------|-----------------------------|----------------|
| Budget annexe : GEMAPI | | | | | | | | |
| Exercice 2023 | | | | | | | | |
| REFACTURATION CHARGES DE STRUCTURE - CHARGES CENTRALISEES (en euros) | | | | | | | | |
| SEGMENTATION | PROGRAMME | NATURE COMPTABLE | LIBELLE NATURE | TOTAL | QUOTE PART SUPPORTS | QUOTE PART SUPPORTS AFFECTEE AUX BA | CHARGES CENTRALISEES DES BA | TOTAL |
| CHARGES LOCAUX | | | | | | | | |
| SOUS TOTAL LOCAUX | | | | 5 038 161 | 2 196 043 | 23 085 | 26 665 | 49 750 |
| AUTRES CHARGES DE FONCTIONNEMENT | | | | | | | | |
| MOYENS COLLECTIFS - P56 | P560021 | 60631-60632-6068 | Fournitures petit équipement | 80 665 | 19 182 | 202 | 646 | 848 |
| | P560006-07 | 611-6135-6236-6238 | Locations mobilières prestations internes CIN | 277 022 | 65 676 | 692 | 1 297 | 1 990 |
| | P560007 | 6064 | Fournitures administratives | 245 766 | 58 443 | 614 | 1 151 | 1 765 |
| | P560022 | 62268- 6227-6228 | Rémunération d'intermédiaires et Honoraires | 212 375 | 50 503 | 531 | 1 702 | 2 233 |
| | P560017-019 | 6236- 6182 | Catalogues Imprimés documentation générale | 132 032 | 31 397 | 330 | 1 058 | 1 388 |
| | P560007 | 6261 | Affranchissement | 137 593 | 32 720 | 344 | 644 | 988 |
| | 5801040 | 6241 | Déménagements transferts | 91 538 | 21 768 | 229 | 429 | 657 |
| | P560° | 6231 | annonces insertions | 41 835 | 9 948 | 105 | 335 | 440 |
| | P560° | 6281 | Cotisations diverses | 85 647 | 20 367 | 214 | 686 | 900 |
| P560005- P560001 | 60622-60632-611-61351-61551-6161-6188 | Carburant | | | | 857 | 1 606 | 2 464 |
| | | Taxes et Impôts sur véhicules | 343 020 | 61 570 | | | - | |
| | | Entretien matériel roulant | | | | | | - |
| | | Primes assurances | | | | | 2 283 | 2 283 |
| SOUS TOTAL MOYENS COLLECTIFS | | | | 1 647 493 | 391 774 | 4 118 | 11 838 | 15 956 |
| SYSTEMES D'INFORMATION P55 | P55° | 60632-611-6132-6156-6184-6228-6281-65811-65818 + Amortissement des Investissements métropolitains du sous axe Systèmes d'information, 2031-204181-2051-2183-2188-2315 | Systemes d'information | 2 324 052 | 444 204 | 4 669 | 19 440 | 24 109 |
| | | 6262-60632 | Téléphonie coût abonnement consommations et petit équipement | 345 627 | 82 190 | 864 | | 864 |
| SOUS TOTAL SYSTEMES D'INFORMATION | | | | 2 669 679 | 526 394 | 5 533 | 19 440 | 24 973 |
| COMMUNICATION PS4 | P540010-020-040-041 | tous articles associés aux programmes identifiés | Communication externe | 939 110 | 223 320 | 2 348 | 11 363 | 13 711 |
| SOUS TOTAL COMMUNICATION | | | | 939 110 | 223 320 | 2 348 | 11 363 | 13 711 |
| SIT | P550004 | | Prestations TOPO | 28 000 | | | | - |
| SOUS TOTAL SIT | | | | 28 000 | | | | - |
| CHARGES DIVERSES DE PERSONNEL | | | | | | | | |
| RESSOURCES HUMAINES - P52 | 5802020-2051-20100-20101 | 611 | Contrat de prestation de service | 95 804 | 22 782 | 239 | 768 | 1 007 |
| | 58020° | 60631+60632+6068 | Petit matériel et équipement | 3 297 | 784 | 8 | 15 | 24 |
| | 58020100 - 5801081 - 5802020 | 6161-6168 | Assurance statutaire juridique | 803 953 | 191 180 | 2 010 | 3 691 | 5 701 |
| | 58020° | 6184 -6185 | Formation - colloques séminaires | 430 556 | 102 386 | 1 076 | 625 | 1 701 |
| | 58020° | 62268 | Honoraires Conseils | 85 354 | 20 297 | 213 | 684 | 897 |
| | 5802020-5806018 | 6227 | Frais d'actes contentieux | 75 655 | 17 991 | 189 | 606 | 795 |
| | 5802020-80 | 6228-6238 | Divers | 196 615 | 46 755 | 491 | 1 575 | 2 067 |
| | 5802020-30-40 | 6231 | Annonces insertion | 121 825 | 28 970 | 305 | 976 | 1 281 |
| | 5802080-5804040 | 6232-34-38 | Fêtes cérémonies réceptions | 75 640 | 17 987 | 189 | 606 | 795 |
| | 5802030-5802060 | 6281 | Cotisations diverses | 21 803 | 5 185 | 55 | 175 | 229 |
| | 5802010-2020-2030 | 6251-6256-6188 | Voyages Déplacements et missions | 165 095 | 39 260 | 413 | 601 | 1 014 |
| | 5802010-20 | 65888 | Participation restauration hors tickets restaurant | 63 948 | 15 207 | 160 | 512 | 672 |
| | 5802010-2061 | 6475-60668-62878 | Medecine du travail, pharmacie | 45 920 | 10 920 | 115 | 368 | 483 |
| 5802020-2061 | 65748 | Subvention Association | 106 808 | 25 399 | 267 | 856 | 1 123 | |
| SOUS TOTAL RESSOURCES HUMAINES | | | | 2 292 273 | 545 103 | 5 730 | 12 059 | 17 789 |
| TOTAL GENERAL | | | | 12 614 716 | 3 882 634 | 40 814 | 81 365 | 122 179 |
| | | | | | | | TOTAL DM YC INFLATION | 127 310 |

| GRENOBLE ALPES METROPOLE | | | | | | | | |
|---|---------------------------------------|---|--|-------------------|---------------------|-------------------------------------|-------------------------------|---------------|
| PÔLE RESSOURCES | | | | | | | | |
| Direction Finances Contrôle de Gestion | | | | | | | | |
| Budget annexe : GFU | | | | | | | | |
| Exercice 2023 | | | | | | | | |
| REFACTURATION CHARGES DE STRUCTURE - CHARGES CENTRALISEES | | | | | | | | |
| (en euros) | | | | | | | | |
| SEGMENTATION | PROGRAMME | NATURE COMPTABLE | LIBELLE NATURE | TOTAL | QUOTE PART SUPPORTS | QUOTE PART SUPPORTS AFFECTEE AUX BA | QUOTE PART DO AFFECTEE AUX BA | TOTAL |
| CHARGES LOCAUX | | | | | | | | |
| SOUS TOTAL LOCAUX | | | | 5 038 161 | 2 196 043 | 3 460 | 3 574 | 7 034 |
| AUTRES CHARGES DE FONCTIONNEMENT | | | | | | | | |
| MOYENS COLLECTIFS - P06 | P560021 | 60531-60632-6068 | Fournitures petit équipement | 80 665 | 19 182 | 30 | 40 | 71 |
| | P560006-07 | 611-6135-6236-6238 | Locations mobilières prestations internes CIN | 277 022 | 65 876 | 104 | 139 | 242 |
| | P560007 | 6064 | Fournitures administratives | 245 766 | 58 443 | 92 | 123 | 215 |
| | P560022 | 62268- 6227-6228 | Remunération d'intermédiaires et Honoraires | 212 375 | 50 503 | 80 | 106 | 186 |
| | P560017-019 | 6236- 6182 | Catalogues Imprimés documentation générale | 132 032 | 31 397 | 49 | 66 | 115 |
| | P560007 | 6261 | Affranchissement | 137 593 | 32 720 | 52 | 69 | 120 |
| | 5901040 | 6241 | Déménagements transferts | 91 538 | 21 768 | 34 | 46 | 80 |
| | P560* | 6231 | annonces insertions | 41 835 | 9 948 | 16 | 21 | 37 |
| | P560* | 6281 | Cotisations diverses | 85 647 | 20 367 | 32 | 43 | 75 |
| P560005- P560001 | 60622-60632-611-61351-61551-6161-6188 | Carburant | | | | 129 | 172 | 300 |
| | | Taxes et impôts sur véhicules | | 343 020 | 61 570 | - | - | - |
| | | Entretien matériel roulant | | | | - | - | - |
| | | Primes assurances | | | | - | - | - |
| SOUS TOTAL MOYENS COLLECTIFS | | | | 1 647 493 | 391 774 | 617 | 624 | 1 441 |
| SYSTEMES D'INFORMATION P55 | P55* | 60632-611-6132-6156-6184-6228-6281-65811-65818 + Amortissement des investissements métropolitains du sous axe Systèmes d'information, 2031-204181-2051-2183-2188-2315 | Systemes d'information | 2 324 052 | 444 204 | 700 | 972 | 1 672 |
| | | 6262-60632 | Téléphonie coût abonnement consommations et petit équipement | 345 627 | 82 190 | 129 | 270 | 399 |
| SOUS TOTAL SYSTEMES D'INFORMATION | | | | 2 669 679 | 526 394 | 829 | 1 242 | 2 071 |
| COMMUNICATION P54 | P540010-020-040-041 | tous articles associés aux programmes identifiés | Communication externe | 939 110 | 223 320 | 352 | 845 | 1 197 |
| SOUS TOTAL COMMUNICATION | | | | 939 110 | 223 320 | 352 | 845 | 1 197 |
| SIT | P550004 | | Prestations TOPO | 28 000 | | | | - |
| SOUS TOTAL SIT | | | | 28 000 | | | | - |
| CHARGES DIVERSES DE PERSONNEL | | | | | | | | |
| RESSOURCES HUMAINES - P02 | 5802020-2051-20100-20101 | 611 | Contrat de prestation de service | 95 804 | 22 782 | 36 | 48 | 84 |
| | 58020* | 60631+60632+6068 | Petit matériel et équipement | 3 297 | 784 | 1 | 2 | 3 |
| | 58020100 - 5801081 - 5802020 | 6161-6168 | Assurance statutaire juridique | 803 953 | 191 180 | 301 | 402 | 703 |
| | 58020* | 6184 -6185 | Formation - colloques séminaires | 430 556 | 102 386 | 161 | 215 | 377 |
| | 58020* | 62268 | Honoraires Conseils | 85 354 | 20 297 | 32 | 43 | 75 |
| | 5802020-5806018 | 6227 | Frais d'actes contentieux | 75 655 | 17 991 | 28 | 38 | 66 |
| | 5802020-80 | 6228-6238 | Divers | 196 615 | 46 755 | 74 | 98 | 172 |
| | 5802020-30-40 | 6231 | Annonces insertion | 121 825 | 28 970 | 46 | 61 | 107 |
| | 5802080-5804040 | 6232-34-38 | Fêtes cérémonies réceptions | 75 640 | 17 987 | 28 | 38 | 66 |
| | 5802030-5802060 | 6281 | Cotisations diverses | 21 803 | 5 185 | 8 | 11 | 19 |
| | 5802010-2020-2030 | 6251-6256-6188 | Voyages Déplacements et missions | 165 095 | 39 260 | 62 | 83 | 144 |
| | 5802010-20 | 65888 | Participation restauration hors tickets restaurant | 63 948 | 15 207 | 24 | 32 | 56 |
| | 5802010-2061 | 6475-60668-62878 | Medecine du travail, pharmacie | 45 920 | 10 920 | 17 | 23 | 40 |
| | 5802020-2061 | 65748 | Subvention Association | 106 808 | 25 399 | 40 | 53 | 93 |
| SOUS TOTAL RESSOURCES HUMAINES | | | | 2 292 273 | 545 103 | 859 | 1 146 | 2 005 |
| TOTAL GENERAL | | | | 12 614 716 | 3 882 634 | 6 117 | 7 631 | 13 748 |
| | | | | | | | TOTAL DM YC INFLATION | 14 325 |

| GRENOBLE ALPES METROPOLE | | | | | | | | |
|---|---------------------------------------|--|--|-------------------|---------------------|-------------------------------------|------------------------------|----------------|
| POLE RESSOURCES | | | | | | | | |
| Direction Finances Contrôle de Gestion | | | | | | | | |
| Budget annexe : LOGEMENT D'ABORD | | | | | | | | |
| Exercice 2023 | | | | | | | | |
| REFACTURATION CHARGES DE STRUCTURE - CHARGES CENTRALISEES (en euros) | | | | | | | | |
| SEGMENTATION | PROGRAMME | NATURE COMPTABLE | LIBELLE NATURE | TOTAL | QUOTE PART SUPPORTS | QUOTE PART SUPPORTS AFFECTEE AUX BA | CHARGES CENTRALISEES DES BA | TOTAL |
| CHARGES LOCAUX | | | | | | | | |
| SOUS TOTAL LOCAUX | | | | 5 038 161 | 2 196 043 | 20 966 | 27 401 | 48 387 |
| AUTRES CHARGES DE FONCTIONNEMENT | | | | | | | | |
| MOYENS COLLECTIFS - P6 | P560021 | 60631-60632-6068 | Fournitures petit équipement | 80 665 | 19 182 | 183 | 588 | 771 |
| | P560006-07 | 611-6135-6236-6238 | Locations mobilières prestations internes CIN | 277 022 | 65 876 | 630 | 2 018 | 2 647 |
| | P560007 | 6064 | Fournitures administratives | 245 766 | 58 443 | 559 | 1 790 | 2 349 |
| | P560022 | 62268- 6227-6228 | Rémunération d'intermédiaires et Honoraires | 212 375 | 50 503 | 483 | 1 547 | 2 030 |
| | P560017-019 | 6236- 6182 | Catalogues Imprimés documentation générale | 132 032 | 31 397 | 300 | 962 | 1 262 |
| | P560007 | 6261 | Affranchissement | 137 593 | 32 720 | 313 | 1 002 | 1 315 |
| | 5801040 | 6241 | Déménagements transferts | 91 538 | 21 768 | 208 | 667 | 875 |
| | P560* | 6231 | annonces insertions | 41 835 | 9 948 | 95 | 305 | 400 |
| | P560* | 6281 | Cotisations diverses | 85 647 | 20 367 | 195 | 624 | 818 |
| P560005- P560001 | 60622-60632-611-61351-61551-6161-6188 | Carburant | | | | 780 | 2 499 | 3 278 |
| | | Taxes et impôts sur véhicules | | 343 020 | 81 570 | - | - | - |
| | | Entretien matériel roulant | | | | - | - | - |
| | | Primes assurances | | | | - | - | - |
| SOUS TOTAL MOYENS COLLECTIFS | | | | 1 647 493 | 391 774 | 3 744 | 12 000 | 15 744 |
| SYSTEMES D'INFORMATION P55 | P55* | 60632-611-6132-6156-6184-6226-6281-65811-65818 + Amortissement des investissements métropolitains du sous axe Systèmes d'information, 2031-204181-2051-2183-2188-2315 | Systemes d'information | 2 324 052 | 444 204 | 4 245 | 13 608 | 17 853 |
| | | 6262-60632 | Téléphonie coût abonnement consommations et petit équipement | 345 627 | 82 190 | 785 | | 785 |
| SOUS TOTAL SYSTEMES D'INFORMATION | | | | 2 669 679 | 526 394 | 5 030 | 13 608 | 18 638 |
| COMMUNICATION P54 | P540010-020-040-041 | tous articles associés aux programmes Identifiés | Communication externe | 939 110 | 223 320 | 2 134 | 2 911 | 5 045 |
| SOUS TOTAL COMMUNICATION | | | | 939 110 | 223 320 | 2 134 | 2 911 | 5 045 |
| SIT | P550004 | | Prestations TOPO | 28 000 | | | | - |
| SOUS TOTAL SIT | | | | 28 000 | | | | - |
| CHARGES DIVERSES DE PERSONNEL | | | | | | | | |
| RESSOURCES HUMAINES - P62 | 5802020-2051-20100-20101 | 611 | Contrat de prestation de service | 95 804 | 22 782 | 218 | 698 | 916 |
| | 58020* | 60631+60632+6068 | Petit matériel et équipement | 3 297 | 784 | 7 | 24 | 32 |
| | 58020100 - 5801081- 5802020 | 6161-6168 | Assurance statutaire juridique | 803 953 | 191 180 | 1 627 | 3 356 | 5 183 |
| | 58020* | 6184 -6185 | Formation - colloques séminaires | 430 556 | 102 386 | 978 | 125 | 1 103 |
| | 58020* | 62268 | Honoraires Conseils | 85 354 | 20 297 | 194 | 622 | 816 |
| | 5802020-5806018 | 6227 | Frais d'actes contentieux | 75 655 | 17 991 | 172 | 551 | 723 |
| | 5802020-80 | 6228-6238 | Divers | 196 615 | 46 755 | 447 | 1 432 | 1 879 |
| | 5802020-30-40 | 6231 | Annonces insertion | 121 825 | 28 970 | 277 | 887 | 1 164 |
| | 5802080-5804040 | 6232-34-38 | Fêtes cérémonies réceptions | 75 640 | 17 987 | 172 | 551 | 723 |
| | 5802030-5802060 | 6281 | Cotisations diverses | 21 803 | 5 185 | 50 | 159 | 208 |
| | 5802010-2020-2030 | 6251-6256-6188 | Voyages Déplacements et missions | 165 095 | 39 260 | 375 | 1 203 | 1 578 |
| | 5802010-20 | 65888 | Participation restauration hors tickets restaurant | 63 948 | 15 207 | 145 | 466 | 611 |
| | 5802010-2061 | 6475-60668-62878 | Medecine du travail, pharmacie | 45 920 | 10 920 | 104 | 334 | 439 |
| | 5802020-2061 | 65748 | Subvention Association | 106 808 | 25 399 | 243 | 778 | 1 021 |
| SOUS TOTAL RESSOURCES HUMAINES | | | | 2 292 273 | 545 103 | 5 209 | 11 185 | 16 395 |
| TOTAL GENERAL | | | | 12 614 716 | 3 882 634 | 37 104 | 67 106 | 104 210 |
| | | | | | | | TOTAL DM YC INFLATION | 108 586 |

| GRENOBLE ALPES METROPOLE PÔLE RESSOURCES Direction Finances Contrôle de Gestion | | | | | | | | |
|---|-----------------------------|--|--|-------------------|---------------------|-------------------------------------|-------------------------------|---------------|
| Budget annexe : SPEE | | | | | | | | |
| Exercice 2023 | | | | | | | | |
| REFACTURATION CHARGES DE STRUCTURE - CHARGES CENTRALISEES (en euros) | | | | | | | | |
| SEGMENTATION | PROGRAMME | NATURE COMPTABLE | LIBELLE NATURE | TOTAL | QUOTE PART SUPPORTS | QUOTE PART SUPPORTS AFFECTEE AUX BA | QUOTE PART DO AFFECTEE AUX BA | TOTAL |
| CHARGES LOCAUX | | | | | | | | |
| SOUS TOTAL LOCAUX | | | | 5 038 161 | 2 196 043 | 9 611 | 21 125 | 30 735 |
| AUTRES CHARGES DE FONCTIONNEMENT | | | | | | | | |
| MOYENS COLLECTIFS - P56 | P56O021 | 60631-60632-6068 | Fournitures petit équipement | 80 665 | 19 182 | 84 | 438 | 522 |
| | P56O006-07 | 611-6135-6236-6238 | Locations mobilières prestations internes CIN | 277 022 | 65 876 | 288 | 1 503 | 1 792 |
| | P56O007 | 6064 | Fournitures administratives | 245 766 | 58 443 | 256 | 1 334 | 1 589 |
| | P56O022 | 62268- 6227-6228 | Rémunération d'intermédiaires et Honoraires | 212 375 | 50 503 | 221 | 1 152 | 1 373 |
| | P56O017-019 | 6236- 6182 | Catalogues imprimés documentation générale | 132 032 | 31 397 | 137 | 716 | 854 |
| | P56O007 | 6261 | Affranchissement | 137 593 | 32 720 | 143 | 747 | 890 |
| | 5801040 | 6241 | Déménagements transferts | 91 538 | 21 768 | 95 | 497 | 592 |
| | P56O* | 6231 | annonces insertions | 41 835 | 9 948 | 44 | 227 | 271 |
| | P56O* | 6281 | Cotisations diverses | 85 647 | 20 367 | 89 | 465 | 554 |
| | | | | Carburant | | | 357 | 1 861 |
| | P56O005- P56O001 | 60622-60632-611-6135-61551-6161-6188 | Taxes et impôts sur véhicules | 343 020 | 81 570 | - | - | - |
| | | | Entretien materiel roulant | | | - | - | - |
| | | | Primes assurances | | | - | - | - |
| SOUS TOTAL MOYENS COLLECTIFS | | | | 1 647 493 | 391 774 | 1 715 | 8 940 | 10 655 |
| SYSTEMES D'INFORMATION P55 | P55* | 60632-611-6132-6156-6184-6228-6281-65811-65818 + Amortissement des investissements métropolitains du sous axe Systèmes d'Information, 2031-204181-2051-2183-2188-2315 | Systèmes d'information | 2 324 052 | 444 204 | 1 944 | 7 727 | 9 671 |
| | | 6262-60632 | Téléphonie coût abonnement consommations et petit équipement | 345 627 | 82 190 | 360 | 2 136 | 2 496 |
| SOUS TOTAL SYSTEMES D'INFORMATION | | | | 2 669 679 | 526 394 | 2 304 | 9 863 | 12 167 |
| COMMUNICATION P54 | P54O010-020-040-041 | tous articles associés aux programmes identifiés | Communication externe | 939 110 | 223 320 | 977 | 6 104 | 7 082 |
| SOUS TOTAL COMMUNICATION | | | | 939 110 | 223 320 | 977 | 6 104 | 7 082 |
| SIT | P55O004 | | Prestations TOPO | 28 000 | | | | - |
| SOUS TOTAL SIT | | | | 28 000 | | | | - |
| CHARGES DIVERSES DE PERSONNEL | | | | | | | | |
| RESSOURCES HUMAINES - P52 | 5802020-2051-20100-20101 | 611 | Contrat de prestation de service | 95 804 | 22 782 | 100 | 520 | 620 |
| | 58020* | 60631+60632+6068 | Petit matériel et équipement | 3 297 | 784 | 3 | 18 | 21 |
| | 58020100 - 5801081- 5802020 | 6161-6168 | Assurance statutaire juridique | 803 953 | 191 180 | 837 | 4 363 | 5 199 |
| | 58020* | 6184 -6185 | Formation - colloques seminaires | 430 556 | 102 386 | 448 | 2 336 | 2 785 |
| | 58020* | 62268 | Honoraires Conseils | 85 354 | 20 297 | 89 | 463 | 552 |
| | 5802020-5806018 | 6227 | Frais d'actes contentieux | 75 655 | 17 991 | 79 | 411 | 489 |
| | 5802020-80 | 6228-6238 | Divers | 196 615 | 46 755 | 205 | 1 067 | 1 272 |
| | 5802020-30-40 | 6231 | Annonces insertion | 121 825 | 28 970 | 127 | 661 | 788 |
| | 5802080-5804040 | 6232-34-38 | Fêtes cérémonies réceptions | 75 640 | 17 987 | 79 | 410 | 489 |
| | 5802030-5802060 | 6281 | Cotisations diverses | 21 803 | 5 185 | 23 | 118 | 141 |
| | 5802010-2020-2030 | 6251-6256-6188 | Voyages Déplacements et missions | 165 095 | 39 260 | 172 | 896 | 1 068 |
| | 5802010-20 | 65888 | Participation restauration hors tickets restaurant | 63 948 | 15 207 | 67 | 347 | 414 |
| | 5802010-2061 | 6475-60668-62878 | Medecine du travail, pharmacie | 45 920 | 10 920 | 48 | 249 | 297 |
| | 5802020-2061 | 65748 | Subvention Association | 106 808 | 25 399 | 111 | 580 | 691 |
| SOUS TOTAL RESSOURCES HUMAINES | | | | 2 292 273 | 545 103 | 2 386 | 12 439 | 14 825 |
| TOTAL GENERAL | | | | 12 614 716 | 3 882 634 | 16 992 | 58 472 | 75 464 |
| | | | | | | | TOTAL DM YC INFLATION | 78 633 |

| GRENOBLE ALPES METROPOLE POLE RESSOURCES Direction Finances Contrôle de Gestion | | | | | | | | |
|---|---------------------------------------|--|---|-------------------|---------------------|-------------------------------------|-------------------------------|--------------------|
| Budget annexe : PHOTOVOLTAÏQUE | | | | | | | | |
| Exercice 2023 | | | | | | | | |
| REFACTURATION CHARGES DE STRUCTURE - CHARGES CENTRALISEES (en euros) | | | | | | | | |
| SEGMENTATION | PROGRAMME | NATURE COMPTABLE | LIBELLE NATURE | TOTAL | QUOTE PART SUPPORTS | QUOTE PART SUPPORTS AFFECTEE AUX BA | QUOTE PART DO AFFECTEE AUX BA | TOTAL |
| CHARGES LOCAUX | | | | | | | | |
| SOUS TOTAL LOCAUX | | | | 5 038 161 | 2 196 043 | 5 046 | 3 091 | 8 136 |
| AUTRES CHARGES DE FONCTIONNEMENT | | | | | | | | |
| MOYENS COLLECTIFS - P56 | P56O021 | 60631-60632-6068 | Fournitures petit équipement | 80 665 | 19 182 | 44 | 58 | 102 |
| | P56O006-07 | 611-6135-6236-6238 | Locations mobilières prestations internes CIN | 277 022 | 65 876 | 151 | 199 | 350 |
| | P56O007 | 6064 | Fournitures administratives | 245 766 | 58 443 | 134 | 176 | 310 |
| | P56O022 | 62268- 6227-6228 | Rémunération d'intermédiaires et Honoraires | 212 375 | 50 503 | 116 | 152 | 268 |
| | P56O017-019 | 6236- 6182 | Catalogues imprimés documentation générale | 132 032 | 31 397 | 72 | 95 | 167 |
| | P56O007 | 6261 | Affranchissement | 137 593 | 32 720 | 75 | 99 | 174 |
| | 5801040 | 6241 | Déménagements transferts | 91 538 | 21 768 | 50 | 66 | 116 |
| | P56O* | 6231 | annonces insertions | 41 835 | 9 948 | 23 | 30 | 53 |
| | P56O* | 6281 | Cotisations diverses | 85 647 | 20 367 | 47 | 61 | 108 |
| | P56O005- P56O001 | 60622-60632-611-6135-61551-6161-6188 | Carburant Taxes et impôts sur véhicules Entretien materiel roulant Primes assurances | 343 020 | 81 570 | 187 - - - | 246 - - - | 433 - - - |
| SOUS TOTAL MOYENS COLLECTIFS | | | | 1 647 493 | 391 774 | 900 | 1 181 | 2 081 |
| SYSTEMES D'INFORMATION P55 | P55* | 60632-611-6132-6156-6194-6228-6281-65811-65818 + Amortissement des investissements métropolitains du sous axe Systèmes d'Information, 2031-204181-2051-2183-2189-2315 | Systèmes d'information | 2 324 052 | 444 204 | 1 021 | 1 069 | 2 090 |
| | | 6262-60632 | Téléphonie coût abonnement consommations et petit équipement | 345 627 | 82 190 | 189 | 282 | 471 |
| SOUS TOTAL SYSTEMES D'INFORMATION | | | | 2 669 679 | 526 394 | 1 209 | 1 351 | 2 561 |
| COMMUNICATION P54 | P54O010-020-040-041 | tous articles associés aux programmes identifiés | Communication externe | 939 110 | 223 320 | 513 | 1 221 | 1 734 |
| SOUS TOTAL COMMUNICATION | | | | 939 110 | 223 320 | 513 | 1 221 | 1 734 |
| SIT | P55O004 | | Prestations TOPO | 28 000 | | | | - |
| SOUS TOTAL SIT | | | | 28 000 | | | | - |
| CHARGES DIVERSES DE PERSONNEL | | | | | | | | |
| RESSOURCES HUMAINES - P52 | 5802020-2051-20100-20101 | 611 | Contrat de prestation de service | 95 804 | 22 782 | 52 | 69 | 121 |
| | 58020* | 60631+60632+6068 | Petit matériel et équipement | 3 297 | 784 | 2 | 2 | 4 |
| | 58020100 - 5801081 - 5802020 | 6161-6168 | Assurance statutaire juridique | 803 953 | 191 180 | 439 | 576 | 1 015 |
| | 58020* | 6184 -6185 | Formation - colloques seminaires | 430 556 | 102 386 | 235 | 309 | 544 |
| | 58020* | 62268 | Honoraires Conseils | 85 354 | 20 297 | 47 | 61 | 108 |
| | 5802020-5806018 | 6227 | Frais d'actes contentieux | 75 655 | 17 991 | 41 | 54 | 96 |
| | 5802020-80 | 6228-6238 | Divers | 196 615 | 46 755 | 107 | 141 | 248 |
| | 5802020-30-40 | 6231 | Annonces insertion | 121 825 | 28 970 | 67 | 87 | 154 |
| | 5802080-5804040 | 6232-34-38 | Fêtes cérémonies réceptions | 75 640 | 17 987 | 41 | 54 | 96 |
| | 5802030-5802060 | 6281 | Cotisations diverses | 21 803 | 5 185 | 12 | 16 | 28 |
| | 5802010-2020-2030 | 6251-6256-6188 | Voyages Déplacements et missions | 165 095 | 39 260 | 90 | 118 | 209 |
| | 5802010-20 | 65888 | Participation restauration hors tickets restaurant | 63 948 | 15 207 | 35 | 46 | 81 |
| | 5802010-2061 | 6475-60868-62878 | Medecine du travail, pharmacie | 45 920 | 10 920 | 25 | 33 | 58 |
| | 5802020-2061 | 65748 | Subvention Association | 106 808 | 25 399 | 58 | 77 | 135 |
| | SOUS TOTAL RESSOURCES HUMAINES | | | | 2 292 273 | 545 103 | 1 252 | 1 643 |
| TOTAL GENERAL | | | | 12 614 716 | 3 882 634 | 8 921 | 8 487 | 17 407 |
| | | | | | | | TOTAL DM YC INFLATION | 18 138 |

17. RESULTATS DE CLOTURE

17.1 Budget Principal

L'affectation du résultat 2023 pour l'exercice 2024 :

| Résultat de clôture 2023 disponible pour affectation en 2024 | |
|---|-----------------------|
| Résultat de l'exercice 2023 budget principal | 32 269 622,21 |
| Résultats antérieurs repris au 1er janvier 2023 (chap 002) budget principal | 166 529,43 |
| Résultat de clôture 2023 budget principal | 32 436 151,64 |
| Résultat 2023 Budget annexe Service Public Efficacité Energétique (SPEE) | -454 279,45 |
| Budget annexe Logement d'Abord | 176 302,43 |
| Résultat de clôture 2023 consolidé | 32 158 174,62 |
| Solde d'investissement 2023 | |
| Solde d'exécution de l'exercice 2023 | 24 222 338,31 |
| Solde antérieur repris au 1er janvier 2023 (chap 001) | -51 455 573,08 |
| Solde de clôture 2023 | -27 233 234,77 |
| Solde des restes à réaliser d'investissement | |
| Besoin de financement | 0,00 |
| Excédent de financement | 0,00 |
| Besoin de financement de la section d'investissement | 27 233 234,77 |
| Affectation des résultats 2023 | |
| 1. Affectation à la couverture du besoin de financement de la section d'investissement - Compte 1068 (en recettes) | 27 233 234,77 |
| 2. Report de fonctionnement - Compte 002 (en recettes) | 4 924 939,85 |

17.2 Budget Annexe Collecte et traitement des déchets

L'affectation du résultat 2023 pour l'exercice 2024

| Résultat de clôture 2023 disponible pour affectation en 2024 | |
|---|----------------------|
| Résultat de l'exercice 2023 | 8 078 778,60 |
| Résultats antérieurs repris au 1er janvier 2023 (chap 002) | 969 571,72 |
| Résultat de clôture 2023 | 9 048 350,32 |
| Solde d'investissement 2023 | |
| Solde d'exécution de l'exercice 2023 | 764 797,26 |
| Solde antérieur repris au 1er janvier 2023 (chap 001) | -5 203 510,15 |
| Solde de clôture 2023 | -4 438 712,89 |
| Solde des restes à réaliser d'investissement | |
| Besoin de financement | 0,00 |
| Excédent de financement | 0,00 |
| Besoin de financement de la section d'investissement | 4 438 712,89 |
| Affectation des résultats 2023 | |
| 1. Affectation à la couverture du besoin de financement de la section d'investissement - Compte 1068 (en recettes) | 4 438 712,89 |
| 2. Report de fonctionnement - Compte 002 (en recettes) | 4 609 637,43 |
| 3. Report du solde d'investissement - Compte 001 (en dépenses) | 4 438 712,89 |

17.3 Budget Annexe Eau potable

L'affectation du résultat 2023 pour l'exercice 2024

| Résultat de clôture 2023 disponible pour affectation en 2024 | |
|---|----------------------|
| Résultat de gestion 2023 | 8 346 861,96 |
| Résultats antérieurs repris au 1er janvier 2023 | 5 551 200,57 |
| Résultat de clôture 2023 | 13 898 062,53 |
| Solde d'investissement 2023 | |
| Solde de gestion 2023 | 1 394 811,16 |
| Soldes antérieurs repris au 1er janvier 2023 | -10 568 847,59 |
| Solde de clôture 2023 (déficit) | -9 174 036,43 |
| Solde des restes à réaliser d'investissement | |
| Besoin de financement | -9 174 036,43 |
| Excédent de financement | |
| Besoin de financement (solde d'investissement + RAR) | 9 174 036,43 |
| Affectation des résultats 2023 : | |
| 1. Affectation au c 1068 (couverture du besoin de financement) | 9 174 036,43 |
| 2. Report en fonctionnement au c 002 | 4 724 026,10 |

17.4 Budget Annexe Assainissement

L'affectation du résultat 2023 pour l'exercice 2024

| Résultat de clôture 2023 disponible pour affectation en 2024 | |
|---|----------------------|
| Résultat de gestion 2023 | 6 870 139,72 |
| Résultats antérieurs repris au 1er janvier 2023 | 10 220 921,85 |
| Résultat de clôture 2023 | 17 091 061,57 |
| Solde d'investissement 2023 | |
| Solde de gestion 2023 | 3 664 201,85 |
| Soldes antérieurs repris au 1er janvier 2023 | -12 263 994,27 |
| Solde de clôture 2023 (déficit) | -8 599 792,42 |
| Solde des restes à réaliser d'investissement | |
| Besoin de financement | -8 599 792,42 |
| Excédent de financement | |
| Besoin de financement (solde d'investissement + RAR) | 8 599 792,42 |
| Affectation des résultats 2023 : | |
| 1. Affectation au c 1068 (couverture du besoin de financement) | 8 599 792,42 |
| 2. Report en fonctionnement au c 002 | 8 491 269,15 |

17.5 Budget Annexe GEMAPI

L'affectation du résultat 2022 pour l'exercice 2023

| Excédent de clôture 2022 disponible pour affectation en 2023 (en €) | |
|--|---------------------|
| Résultat de gestion 2022 | 722 433,08 |
| Résultats antérieurs repris au 1er janvier 2022 | 792 905,62 |
| Résultat de clôture 2022 | 1 515 338,70 |
| Solde d'investissement 2022 | |
| Solde de gestion 2022 | -463 649,91 |
| Solde antérieur repris au 1er janvier 2022 | -198 452,65 |
| Solde de clôture 2022 | -662 102,56 |
| Solde des restes à réaliser d'investissement | |
| Besoin de financement | |
| Excédent de financement | |
| Besoin de financement (solde d'investissement + RAR) | -662 102,56 |
| Affectation des résultats 2022 : | |
| - 1. Affectation de l'excédent de fonctt au c/1068 (couverture du besoin de financement) | 662 102,56 |
| - 2. Report en fonctionnement au c/002 en recettes | 853 236,14 |

17.6 Budget Annexe Réseaux de chaleur

L'affectation du résultat 2023 pour l'exercice 2024

| Résultat de clôture 2023 pour affectation en 2024 (en €) | |
|---|---------------------|
| Résultat de gestion 2023 | 1 740 295,86 |
| Résultats antérieurs repris au 1 ^{er} janvier 2023 | 4 706 528,11 |
| Résultat de clôture 2023 (excédent) | 6 446 823,97 |
| Solde d'investissement 2023 | |
| Solde de gestion 2023 | 5 177 404,12 |
| Soldes antérieurs repris au 1 ^{er} janvier 2023 | -3 708 960,20 |
| Résultat de clôture 2023 (excédent) | 1 468 443,92 |
| Solde des restes à réaliser d'investissement | |
| Besoin de financement | 0,00 |
| Excédent de financement | 0,00 |
| Excédent de financement | 1 468 443,92 |
| Affectation des résultats 2023 : | |
| 1. Excédent d'investissement reporté au c/001 en recettes | 1 468 443,92 |
| 2. Excédent de fonctionnement reporté au c/002 en recettes | 6 446 823,97 |

17.7 Budget Annexe Stationnement en ouvrage

L'affectation du résultat 2023 pour l'exercice 2024

| Résultat de clôture 2023 disponible pour affectation en 2024 | |
|---|----------------------|
| Résultat de gestion 2023 | 1 327 873,22 |
| Résultats antérieurs repris au 1er janvier 2023 | 0,00 |
| Résultat de clôture 2023 | 1 327 873,22 |
| Solde d'investissement 2023 | |
| Solde de gestion 2023 | 1 424 720,12 |
| Soldes antérieurs repris au 1er janvier 2023 | -3 111 178,84 |
| Solde de clôture 2023 (déficit) | -1 686 458,72 |
| Solde des restes à réaliser d'investissement | |
| Besoin de financement | -1 686 458,72 |
| Excédent de financement | |
| Besoin de financement (solde d'investissement + RAR) | 1 686 458,72 |
| Affectation des résultats 2023 : | |
| 1. Affectation au c 1068 (couverture du besoin de financement) | 1 327 873,22 |
| 2. Report en fonctionnement au c 002 | 0,00 |

17.8 Budget Annexe Locaux économiques

L'affectation du résultat 2023 pour l'exercice 2024

| Résultat de clôture 2023 pour affectation en 2024 (en €) | |
|---|---------------------|
| Résultat de gestion 2023 | -288 237,47 |
| Résultats antérieurs repris au 1 ^{er} janvier 2023 | -7 634,85 |
| Résultat de clôture 2023 (déficit) | -295 872,32 |
| Solde d'investissement 2023 | |
| Solde de gestion 2023 | 138 754,77 |
| Soldes antérieurs repris au 1 ^{er} janvier 2023 | 1 151 069,44 |
| Résultat de clôture 2023 (excédent) | 1 289 824,21 |
| Solde des restes à réaliser d'investissement | |
| Besoin de financement | 0,00 |
| Excédent de financement | 0,00 |
| Excédent de financement | 1 289 824,21 |
| Affectation des résultats 2023 : | |
| 1. Excédent d'investissement reporté au c/001 en recettes | 1 289 824,21 |
| 2. Déficit de fonctionnement reporté au c/002 en dépenses | 295 872,32 |

17.9 Budget Annexe Groupements Fermés d'Utilisateurs (GFU)

L'affectation du résultat 2023 pour l'exercice 2024

| Résultat de clôture 2023 disponible pour affectation en 2024 | |
|---|-------------------|
| Résultat de l'exercice 2023 | 60 391,89 |
| Résultats antérieurs repris au 1er janvier 2023 (chap 002) | -156 307,73 |
| Résultat de clôture 2023 | -95 915,84 |
| Solde d'investissement 2023 | |
| Solde d'exécution de l'exercice 2023 | 246 134,22 |
| Solde antérieur repris au 1er janvier 2023 (chap 001) | 716 823,07 |
| Solde de clôture 2023 | 962 957,29 |
| Solde des restes à réaliser d'investissement | |
| Besoin de financement | 0,00 |
| Excédent de financement | 0,00 |
| Besoin de financement de la section d'investissement | 0,00 |
| Affectation des résultats 2023 | |
| 1. Affectation à la couverture du besoin de financement de la section d'investissement - Compte 1068 (en recettes) | 0,00 |
| 2. Report de fonctionnement - Compte 002 (en dépenses) | 95 915,84 |
| 3. Report du solde d'investissement - Compte 001 (en recettes) | 962 957,29 |

17.10 Budget Annexe Opérations d'aménagement

L'affectation du résultat 2023 pour l'exercice 2024

| Solde de fonctionnement 2023 disponible pour affectation en 2024 | |
|--|--------------------|
| Résultat de gestion 2023 | -1,86 |
| Résultats antérieurs repris au 1 ^{er} janvier 2023 | 36 056,00 |
| Résultat de clôture 2023 | 36 054,14 |
| Solde d'investissement 2023 | |
| Solde de gestion 2023 | 307 335,39 |
| Soldes antérieurs repris au 1 ^{er} janvier 2023 | 122 740,40 |
| Solde de clôture 2023 (excédent) | 430 075,79 |
| Solde des restes à réaliser d'investissement | |
| Besoin de financement | 0,00 |
| Excédent de financement | 0,00 |
| Besoin de financement (solde d'investissement + RAR) | -430 075,79 |
| Affectation des résultats 2023 : | |
| 1. Excédent d'investissement reporté au c 001 en recettes | 430 075,79 |
| 2. Excédent de fonctionnement reporté au c 002 en recettes | 36 054,14 |

17.13 Budget Annexe Logement d'Abord

L'affectation du résultat 2023 pour l'exercice 2024

| Résultat de clôture 2023 pour affectation en 2024 (en €) | |
|---|-------------------|
| Résultat de gestion 2023 | -40 206,82 |
| Résultats antérieurs repris au 1 ^{er} janvier 2023 | 216 509,25 |
| Résultat de clôture 2023 (excédent) | 176 302,43 |
| Solde d'investissement 2023 | |
| Budget ne comportant pas de section d'investissement | |
| Affectation du résultat 2023 : | |
| Excédent de fonctionnement reporté au c 002 Recettes | 176 302,43 |

17.12 Budget Annexe Service Public d'Efficacité d'Energétique (SPEE)

L'affectation du résultat 2023 pour l'exercice 2024

| Résultat de clôture 2023 pour affectation en 2024 (en €) | |
|---|--------------------|
| Résultat de gestion 2023 | -88 438,57 |
| Résultats antérieurs repris au 1 ^{er} janvier 2023 | -365 840,88 |
| Résultat de clôture 2023 (déficit) | -454 279,45 |
| Solde d'investissement 2023 | |
| Budget ne comportant pas de section d'investissement | |
| Affectation du résultat 2023 : | |
| Déficit de fonctionnement reporté au c 002 Dépenses | -454 279,45 |

17.14 Budget annexe Photovoltaïque

L'affectation du résultat 2023 pour l'exercice 2024

| Résultat de clôture 2023 disponible pour affectation en 2024 | |
|---|--------------------|
| Résultat de l'exercice 2023 | -9 965,25 |
| Résultats antérieurs repris au 1er janvier 2023 (chap 002) | 3 695,59 |
| Résultat de clôture 2023 | -6 269,66 |
| Solde d'investissement 2023 | |
| Solde d'exécution de l'exercice 2023 | -303 164,87 |
| Solde antérieur repris au 1er janvier 2023 (chap 001) | -21 115,14 |
| Solde de clôture 2023 | -324 280,01 |
| Solde des restes à réaliser d'investissement | |
| Besoin de financement | 0,00 |
| Excédent de financement | 0,00 |
| Besoin de financement de la section d'investissement | 324 280,01 |
| Affectation des résultats 2023 | |
| 1. Affectation à la couverture du besoin de financement de la section d'investissement - Compte 1068 (en recettes) | 0,00 |
| 2. Report de fonctionnement - Compte 002 (en dépenses) | 6 269,66 |
| 3. Report du solde d'investissement - Compte 001 (en dépenses) | 324 280,01 |

GRENOBLE ALPES METROPOLE DETTE BUDGET PRINCIPAL
CARACTÉRISTIQUES DES EMPRUNTS RÉELS
Situation au 31/12/2023
Montants en Euro

| N° EMPRUNT | N° SWAP associé | Indice | | Score Gissler risque maxi | LIBELLÉ | ORGANISME PRÊTEUR | CAPITAL INITIAL | CAPITAL RESTANT DÙ AU 01/01/2024 | DURÉE (ANNÉES) | PÉRIODICITÉ | INDICE | MARGE (%) | EMPRUNT ADOSSÉ (O/N) | TAUX D'INTÉRÊT | | DURÉE RÉSIDUELLE |
|------------|------------------|--------|-----------|---------------------------|--|-----------------------|-----------------|----------------------------------|----------------|---------------|------------|-----------|----------------------|----------------|------------|------------------|
| | | Indice | Structure | | | | | | | | | | | NOMINAL (%) | ACTUEL (%) | |
| 3 | 60 | 1 | A | 1 A | EMP REF LT111358 CO6908 001 FICHE EMP 3 | CA-CIB | 10 000 000 | 4 750 000 | 21 | Trimestrielle | EURIBOR03M | 0,90000 | O | 4,56 | 1,66 | 09 ans 00 mois |
| 4 | | 1 | A | 1 A | EMP REF 00000539989 FICHE EMP 4 | CA | 187 869 | 52 458 | 13 | Annuelle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 4,11 | 4,89 | 02 ans 00 mois |
| 7 | | 1 | A | 1 A | EMP REF 00000807568 FICHE EMP 7 | CA | 260 000 | 86 667 | 15 | Annuelle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 3,39 | 3,42 | 04 ans 06 mois |
| 9 | | 1 | A | 1 A | EMP REF DETTERECUPCORENC FICHE EMP 9 | CORENC | 602 576 | 111 668 | 15 | Annuelle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 2,00 | 2,00 | 06 ans 00 mois |
| 10 | | 1 | A | 1 A | EMP REF DETTERECUPECHIROLLES FICHE EMP 10 | ECHIROLLES | 9 903 028 | 1 835 205 | 15 | Annuelle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 2,00 | 2,00 | 06 ans 00 mois |
| 11 | | 1 | A | 1 A | EMP REF DETTERECUPFONTANIL FICHE EMP 11 | FONTANIL | 753 220 | 139 584 | 15 | Annuelle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 2,00 | 2,00 | 06 ans 00 mois |
| 12 | | 1 | A | 1 A | EMP REF DETTERECUPGIERES FICHE EMP 12 | GIERES | 1 795 714 | 332 777 | 15 | Annuelle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 2,00 | 2,00 | 06 ans 00 mois |
| 13 | | 1 | A | 1 A | EMP REF DETTERECUPGRENOBLE FICHE EMP 13 | GRENOBLE | 25 107 314 | 4 652 825 | 15 | Annuelle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 2,00 | 2,00 | 06 ans 00 mois |
| 14 | | 1 | A | 1 A | EMP REF DETTERECUPJARRIE FICHE EMP 14 | JARRIE | 1 293 613 | 239 729 | 15 | Annuelle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 2,00 | 2,00 | 06 ans 00 mois |
| 15 | | 1 | A | 1 A | EMP REF DETTERECUPLEGUA FICHE EMP 15 | LE GUA | 502 146 | 93 056 | 15 | Annuelle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 2,00 | 2,00 | 06 ans 00 mois |
| 16 | | 1 | A | 1 A | EMP REF DETTERECUPPDCLAIX FICHE EMP 16 | PONT DE CLAIX | 1 673 168 | 310 068 | 15 | Annuelle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 2,00 | 2,00 | 06 ans 00 mois |
| 17 | | 1 | A | 1 A | EMP REF DETTERECUPSTEGREVE FICHE EMP 17 | ST EGREVE | 2 510 731 | 465 282 | 15 | Annuelle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 2,00 | 2,00 | 06 ans 00 mois |
| 18 | | 1 | A | 1 A | EMP REF DETTERECUPSTGDCOM FICHE EMP 18 | ST GEORGES DE COMMERS | 153 324 | 28 413 | 15 | Annuelle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 2,00 | 2,00 | 06 ans 00 mois |
| 19 | | 1 | A | 1 A | EMP REF DETTERECUPSTVMX FICHE EMP 19 | ST MARTIN VINOUX | 970 817 | 179 909 | 15 | Annuelle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 2,00 | 2,00 | 06 ans 00 mois |
| 20 | | 1 | A | 1 A | EMP REF DETTERECUPVARCES FICHE EMP 20 | VARCES | 2 332 360 | 432 227 | 15 | Annuelle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 2,00 | 2,00 | 06 ans 00 mois |
| 21 | | 1 | A | 1 A | EMP REF DETTERECUPVIF FICHE EMP 21 | VIF | 1 590 131 | 294 679 | 15 | Annuelle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 2,00 | 2,00 | 06 ans 00 mois |
| 22 | | 1 | A | 1 A | EMP REF DETTERECUPVIZILLE FICHE EMP 22 | VIZILLE | 2 661 783 | 493 275 | 15 | Annuelle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 2,00 | 2,00 | 06 ans 00 mois |
| 23 | | 1 | A | 1 A | EMP REF DETTERECUPFONTAINE FICHE EMP 23 | FONTAINE | 8 369 105 | 2 054 627 | 15 | Annuelle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 2,00 | 2,00 | 07 ans 00 mois |
| 25 | | 1 | A | 1 A | EMP REF DETTERECUPMC2 FICHE EMP 25 | GRENOBLE | 3 435 365 | 1 145 865 | 15 | Annuelle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 2,00 | 2,00 | 08 ans 00 mois |
| 28 | | 1 | A | 1 A | EMP REF DETTERECUPSIVOMNERON FICHE EMP 28 | SIVOM NERON | 322 313 | 132 909 | 8 | Semestrielle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 3,98 | 4,02 | 02 ans 08 mois |
| 29 | | 1 | A | 1 A | EMP REF DETTERECUPSIRD FICHE EMP 29 | SIRD | 282 055 | 204 287 | 14 | Trimestrielle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 4,42 | 4,49 | 09 ans 04 mois |
| 30 | | 1 | A | 1 A | EMP REF DETTERECUPALPEXPO FICHE EMP 30 | GRENOBLE | 2 762 172 | 1 305 210 | 17 | Annuelle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 2,99 | 2,94 | 11 ans 00 mois |
| 31 | | 1 | A | 1 A | EMP REF DETTERECUPGRENOBLELE FICHE EMP 31 | GRENOBLE | 375 771 | 58 997 | 6 | Annuelle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 4,05 | 0,00 | 00 ans 00 mois |
| 333 | | 1 | A | 1 A | EMP REF CO2961 002 FICHE EMP 333 | CA-CIB | 7 622 451 | 1 056 630 | 23 | Annuelle | TAM | 0,06000 | N | 4,75 | 2,76 | 01 ans 11 mois |
| 12002 | | 1 | A | 1 A | EMP REF 16794005002 FICHE EMP 12002 | SG | 20 000 000 | 7 291 492 | 20 | Trimestrielle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 4,89 | 2,38 | 05 ans 02 mois |
| 14002 | 29, 55, 63 et 76 | 1 | A | 1 A | EMP REF 00778090692L02 FICHE EMP 14002 | CF Groupe CE | 20 000 000 | 12 318 465 | 28 | Trimestrielle | TAG03M | 0,00950 | O | 3,90 | 1,27 | 12 ans 11 mois |
| 14003 | 67 | 1 | A | 1 A | EMP REF 00778090692L02 FICHE EMP 14003 | CF Groupe CE | 10 000 000 | 3 645 746 | 20 | Trimestrielle | TAG03M | 0,00950 | O | 3,91 | 0,63 | 05 ans 02 mois |
| 16002 | 68 | 1 | A | 1 A | EMP REF CO1259 011 FICHE EMP 16002 | CA-CIB | 10 000 000 | 3 500 000 | 20 | Trimestrielle | TAG03M | 0,02000 | O | 3,01 | 0,61 | 06 ans 11 mois |
| 27002 | | 1 | A | 1 A | EMP REF 00003209792K1 FICHE EMP 27002 | CE | 5 000 000 | 1 538 462 | 19 | Trimestrielle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 3,58 | 3,68 | 06 ans 00 mois |
| 32002 | | 1 | A | 1 A | EMP REF LT111356 CO69006 001 FICHE EMP 32002 | CA-CIB | 10 000 000 | 4 750 000 | 21 | Trimestrielle | TAUX FIXE | 0,90000 | N | 3,42 | 2,71 | 09 ans 01 mois |
| 90483 | | 1 | A | 1 A | EMP REF 50001006000 FICHE EMP 90483 | SG | 14 000 000 | 7 000 000 | 20 | Annuelle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 3,50 | 3,58 | 09 ans 06 mois |
| 90485 | 70 | 1 | A | 1 A | EMP REF 971843 FICHE EMP 90485 | CA | 8 000 000 | 5 120 000 | 25 | Trimestrielle | EURIBOR03M | 0,60000 | O | 4,19 | 1,95 | 16 ans 00 mois |
| 90487 | | 1 | A | 1 A | EMP REF 1300102001 FICHE EMP 90487 | SG | 5 000 000 | 3 157 895 | 20 | Trimestrielle | TAUX FIXE | 0,55000 | N | 2,43 | 1,63 | 12 ans 00 mois |
| 90488 | | 1 | A | 1 A | EMP REF 1300102002 FICHE EMP 90488 | SG | 5 000 000 | 3 157 895 | 20 | Trimestrielle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 2,63 | 1,84 | 12 ans 00 mois |
| 90490 | | 1 | A | 1 A | EMP REF 1368103001 FICHE EMP 90490 | SG | 10 000 000 | 6 000 000 | 20 | Trimestrielle | TAUX FIXE | 0,59000 | N | 2,53 | 1,81 | 12 ans 00 mois |
| 90492 | | 1 | A | 1 A | EMP REF 39072 FICHE EMP 90492 | CF Groupe CE | 5 000 000 | 3 000 000 | 20 | Trimestrielle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 1,85 | 1,87 | 12 ans 00 mois |
| 90493 | | 1 | A | 1 A | EMP REF MON510112EUR FICHE EMP 90493 | CFIL | 17 489 761 | 10 688 187 | 17 | Annuelle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 0,44 | 0,45 | 10 ans 00 mois |

CARACTÉRISTIQUES DES EMPRUNTS RÉELS

Situation au 31/12/2023

Montants en Euro

| N° EMPRUNT | N° SWAP associé | Score Gissler risque maxi | | LIBELLÉ | ORGANISME PRÊTEUR | CAPITAL INITIAL | CAPITAL RESTANT DÙ AU 01/01/2024 | DURÉE (ANNÉES) | PÉRIODICITÉ | INDICE | MARGE (%) | EMPRUNT ADOSSÉ (O/N) | TAUX D'INTÉRÊT | | DURÉE RÉSIDUELLE | | |
|------------|---|---------------------------|-----------|---------|---|---|----------------------------------|----------------|-------------|---------------|---------------|----------------------|----------------|------------|------------------|----------------|----------------|
| | | Indice | Structure | | | | | | | | | | NOMINAL (%) | ACTUEL (%) | | | |
| 90494 | | 1 | A | 1 A | EMP REF 9829061 FICHE EMP 90494 | CE | 15 000 000 | 9 750 000 | 20 | Trimestrielle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 1,08 | 1,09 | 13 ans 00 mois | |
| 60,93% | Taux fixes sur la durée. Encours : 358,60 M€ | 1 | A | 1 A | EMP REF MON512856EUR FICHE EMP 90495 | Banque Postale | 15 000 000 | 9 937 500 | 20 | Trimestrielle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 1,08 | 1,09 | 13 ans 00 mois | |
| | | 1 | A | 1 A | EMP REF 036131C 42559 FICHE EMP 90496 | Credit Coopératif | 10 000 000 | 6 500 000 | 20 | Trimestrielle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 1,00 | 1,02 | 13 ans 00 mois | |
| | | 1 | A | 1 A | EMP REF DD08850430 FICHE EMP 90497 | ARKEA | 4 000 000 | 2 600 000 | 20 | Trimestrielle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 1,09 | 1,10 | 13 ans 00 mois | |
| | | 1 | A | 1 A | EMP REF DD08850460 FICHE EMP 90498 | ARKEA | 6 000 000 | 3 900 000 | 20 | Trimestrielle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 1,09 | 1,10 | 13 ans 00 mois | |
| | | 1 | A | 1 A | EMP REF FR0013266467 FICHE EMP 90499 | GFI | 5 000 000 | 5 000 000 | 7 | Annuelle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 0,70 | 0,76 | 00 ans 06 mois | |
| | | 1 | A | 1 A | EMP REF FR0013293032 FICHE EMP 90500 | Natixis | 10 000 000 | 10 000 000 | 12 | Annuelle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 1,32 | 1,34 | 05 ans 10 mois | |
| | | 1 | A | 1 A | EMP REF MON520139EUR FICHE EMP 90502 | Banque Postale | 5 000 000 | 3 562 500 | 20 | Trimestrielle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 1,34 | 1,35 | 14 ans 00 mois | |
| | | 72-75 | 1 | A | 1 A | EMP REF 1868104001 FICHE EMP 90504 | SG | 5 000 000 | 3 500 000 | 20 | Trimestrielle | EURIBOR03M | 0,45000 | O | 1,36 | 1,39 | 14 ans 00 mois |
| | | 1 | A | 1 A | EMP REF FR0013364817 FICHE EMP 90505 | HSBC | 10 000 000 | 10 000 000 | 12 | Annuelle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 1,15 | 1,17 | 06 ans 09 mois | |
| | | 1 | A | 1 A | EMP REF FR0013365038 FICHE EMP 90506 | CACIB | 10 000 000 | 10 000 000 | 8 | Annuelle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 0,68 | 0,71 | 02 ans 09 mois | |
| | | 1 | A | 1 A | EMP REF CO6602 001 FICHE EMP 90507 | CACIB | 1 516 980 | 906 838 | 12 | Annuelle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 2,72 | 2,68 | 06 ans 09 mois | |
| | | 1 | A | 1 A | EMP REF 2900074 FICHE EMP 90509 | CG | 444 375 | 267 536 | 11 | Trimestrielle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 4,22 | 4,29 | 05 ans 11 mois | |
| | | 1 | A | 1 A | EMP REF FR0013412137 FICHE EMP 90513 | Natixis | 10 000 000 | 10 000 000 | 9 | Annuelle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 0,63 | 0,63 | 04 ans 03 mois | |
| | | 73-74 | 1 | A | 1 A | EMP REF 0466 F188064 507617 FICHE EMP 90514 | BEI | 10 000 000 | 6 185 000 | 20 | Trimestrielle | TAUX FIXE | 0,00000 | O | 0,30 | 0,30 | 16 ans 00 mois |
| | | 1 | A | 1 A | EMP REF FR0013465978 FICHE EMP 90515 | GFI | 8 000 000 | 8 000 000 | 6 | Annuelle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 0,05 | 0,07 | 01 ans 11 mois | |
| | | 1 | A | 1 A | EMP REF 0466 F190636 514439 FICHE EMP 90516 | BEI | 22 000 000 | 19 100 000 | 20 | Trimestrielle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 0,59 | 0,59 | 16 ans 00 mois | |
| | | 1 | A | 1 A | EMP REF FR0013486925 FICHE EMP 90517 | HSBC | 10 000 000 | 10 000 000 | 7 | Annuelle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 0,02 | 0,07 | 03 ans 02 mois | |
| | | 1 | A | 1 A | EMP REF FR0013488376 FICHE EMP 90518 | SG | 10 000 000 | 10 000 000 | 11 | Annuelle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 0,18 | 0,22 | 07 ans 02 mois | |
| | | 1 | A | 1 A | EMP REF FR00140009H7 FICHE EMP 90519 | Natixis | 5 000 000 | 5 000 000 | 7 | Annuelle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 0,00 | 0,00 | 03 ans 10 mois | |
| | | 1 | A | 1 A | EMP REF FR00140009G9 FICHE EMP 90520 | Natixis | 8 000 000 | 8 000 000 | 8 | Annuelle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 0,00 | 0,00 | 04 ans 10 mois | |
| | | 1 | A | 1 A | EMP REF FR0014000S19 FICHE EMP 90521 | HSBC | 10 000 000 | 10 000 000 | 9 | Annuelle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 0,13 | 0,15 | 05 ans 11 mois | |
| | | 1 | A | 1 A | EMP REF 0539 F192577 550565 FICHE EMP 90522 | BEI | 22 000 000 | 10 000 000 | 20 | Trimestrielle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 0,00 | 0,00 | 17 ans 00 mois | |
| | | 1 | A | 1 A | EMP REF FR0014003Y17 FICHE EMP 90523 | LBP | 5 000 000 | 5 000 000 | 9 | Annuelle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 0,43 | 0,46 | 06 ans 06 mois | |
| | | 1 | A | 1 A | EMP REF FR0014003Y25 FICHE EMP 90524 | LBP | 7 000 000 | 7 000 000 | 9 | Annuelle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 0,43 | 0,46 | 06 ans 06 mois | |
| | | 1 | A | 1 A | EMP REF FR0014005TA3 FICHE EMP 90525 | HSBC | 10 000 000 | 10 000 000 | 10 | Annuelle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 0,57 | 0,57 | 08 ans 00 mois | |
| | | 1 | A | 1 A | EMP REF FR0014006H07 FICHE EMP 90526 | Aurel BGC SAS | 10 000 000 | 10 000 000 | 12 | Annuelle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 0,70 | 0,70 | 09 ans 11 mois | |
| | | 1 | A | 1 A | EMP REF 0539 F192577 550565 FICHE EMP 90527 | BEI | 15 000 000 | 9 782 620 | 20 | Trimestrielle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 0,48 | 0,49 | 17 ans 10 mois | |
| | | 1 | A | 1 A | EMP REF 0539 F192577 550565 FICHE EMP 90528 | BEI | 7 000 000 | 4 565 223 | 20 | Trimestrielle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 0,33 | 0,34 | 18 ans 00 mois | |
| | | 1 | A | 1 A | EMP REF 9785244 FICHE EMP 90529 | CE | 45 810 | 36 285 | 10 | Trimestrielle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 1,34 | 1,35 | 07 ans 11 mois | |
| | | 1 | A | 1 A | EMP REF 204338 06 FICHE EMP 90530 | CM | 12 499 | 9 520 | 9 | Trimestrielle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 1,40 | 1,41 | 06 ans 07 mois | |
| | | 1 | A | 1 A | EMP REF 204338 04 FICHE EMP 90531 | CM | 17 133 | 7 790 | 4 | Trimestrielle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 3,50 | 3,55 | 01 ans 08 mois | |
| | | 1 | A | 1 A | EMP REF 204338 05 FICHE EMP 90532 | CM | 14 278 | 8 396 | 5 | Trimestrielle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 2,60 | 2,63 | 02 ans 10 mois | |
| | | 1 | A | 1 A | EMP REF 5842640 FICHE EMP 90534 | CE | 68 689 | 53 970 | 10 | Trimestrielle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 0,60 | 0,60 | 08 ans 00 mois | |
| | | 1 | A | 1 A | EMP REF 5657616 FICHE EMP 90535 | CE | 67 084 | 55 970 | 12 | Trimestrielle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 2,02 | 2,04 | 10 ans 00 mois | |
| | | 1 | A | 1 A | EMP REF FR001400ACJ6 FICHE EMP 90536 | KBC BANK | 15 000 000 | 15 000 000 | 9 | Annuelle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 1,70 | 1,70 | 07 ans 05 mois | |
| | | 1 | A | 1 A | EMP REF 0539 F192577 550565 FICHE EMP 90538 | BEI | 35 000 000 | 33 250 000 | 20 | Trimestrielle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 2,73 | 2,80 | 19 ans 00 mois | |

CARACTÉRISTIQUES DES EMPRUNTS RÉELS

Situation au 31/12/2023

Montants en Euro

| | N° EMPRUNT | N° SWAP associé | Structure | | Score Gissler risque maxi | LIBELLÉ | ORGANISME PRÊTEUR | CAPITAL INITIAL | CAPITAL RESTANT DÙ AU 01/01/2024 | DURÉE (ANNÉES) | PÉRIODICITÉ | INDICE | MARGE (%) | EMPRUNT ADOSSÉ (O/N) | TAUX D'INTÉRÊT | | DURÉE RÉSIDUELLE | | |
|--------|--|-----------------|-----------|-----------|---|--------------------------------------|-------------------|---|----------------------------------|----------------|---------------|-----------|---------------|----------------------|----------------|----------------|------------------|------|----------------|
| | | | Indice | Structure | | | | | | | | | | | NOMINAL (%) | ACTUEL (%) | | | |
| | 90541 | | 1 | A | 1 A | EMP REF FR001400HS70 FICHE EMP 90541 | TP ICAP | 18 000 000 | 18 000 000 | 10 | Annuelle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 3,58 | 3,60 | 09 ans 04 mois | | |
| | 90546 | | 1 | A | 1 A | LBP 2024 | LA BANQUE POSTALE | 15 000 000 | 15 000 000 | 20 | Trimestrielle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 3,61 | 3,66 | 20 ans 00 mois | | |
| | 90547 | | 1 | A | 1 A | LBP 2024 | LA BANQUE POSTALE | 16 000 000 | 16 000 000 | 20 | Trimestrielle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 3,43 | 4,82 | 20 ans 00 mois | | |
| 0,48% | Taux fixes sur durée partielle. Encours : 3,24 | | 90501 | | 1 | A | 1 A | REA ET REPROFILAGE 5 CONTRATS CE | CE | 10 989 602 | 3 235 125 | 18 | Semestrielle | TAUX FIXE | 0,00000 | N | 0,77 | 1,52 | 12 ans 01 mois |
| 7,59% | Sans taux. Encours : 50,74 M€ | | 24 | | 1 | A | 1 A | DETTE RECUPERABLE SMTC | SMTC | 157 500 000 | 31 500 000 | 10 | Annuelle | Néant | 0,00000 | N | 0,00 | 0,00 | 02 ans 00 mois |
| | | | 27 | | 1 | A | 1 A | ACTIONS GEG VILLE DE GRENOBLE | CNE GRENOBLE | 24 306 150 | 19 242 300 | 24 | Annuelle | Néant | 0,00000 | N | 0,00 | 0,00 | 18 ans 05 mois |
| 1,61% | Fonia en attente conso ou relais trésorerie. Encours : 10,78 M€ | | 2001 | | 1 | A | 1 A | CONTRAT MIR262431 TIRAGE EONIA | DEXIA | 2 439 184 | 871 391 | 28 | Mensuelle | EONIA | 0,27000 | N | 4,26 | 0,58 | 06 ans 04 mois |
| | | | 13001 | | 1 | A | 1 A | Echéancier Eonia CLTR MIR244856 | DEXIA | 40 000 000 | 9 906 000 | 29 | Mensuelle | EONIA | 0,00000 | N | 4,00 | 0,29 | 12 ans 01 mois |
| 16,10% | Taux variable ou révisables non swapés. Encours : 107,73 M€ | | 329 | | 1 | A | 1 A | PCTM n°2120 BFT de 38,112254ME | CA CIB | 7 622 451 | 1 512 590 | 24 | Annuelle | TAM | 0,06000 | N | 1,46 | 1,81 | 02 ans 11 mois |
| | | | 4004 | | 1 | A | 1 A | Tirage 2022 | CF | 3 300 000 | 2 811 111 | 0 | Trimestrielle | EURIBOR03M | 0,07500 | N | 2,72 | 2,75 | 05 ans 09 mois |
| | | | 12003 | | 1 | A | 1 A | Tirage 2022 | SG | 2 570 000 | 1 757 804 | 0 | Trimestrielle | EURIBOR03M | 0,01500 | N | 3,89 | 3,86 | 13 ans 00 mois |
| | | | 16005 | | 1 | A | 1 A | Tirage 2022 | CA-CIB | 3 999 900 | 3 714 193 | 0 | Trimestrielle | EURIBOR03M | 0,01500 | N | 3,56 | 3,56 | 13 ans 00 mois |
| | | | 26002 | | 1 | A | 1 A | Financement 2009 Dexia Enveloppe ANRU/BEI | DEXIA | 3 600 000 | 1 231 412 | 20 | Trimestrielle | EURIBOR03M | 0,65000 | N | 4,38 | 1,30 | 06 ans 01 mois |
| | | | 90481 | | 1 | A | 1 A | Emprunt CDC PRU 2013 | CDC | 5 300 000 | 1 766 667 | 15 | Annuelle | LIVRET A | 0,60000 | N | 1,60 | 1,50 | 04 ans 02 mois |
| | | | 90486 | | 1 | A | 1 A | FINANCEMENTS 2014 CDC PRU AM | CDC | 3 436 946 | 1 603 908 | 15 | Annuelle | LIVRET A | 0,60000 | N | 1,60 | 1,40 | 06 ans 00 mois |
| | | | 90489 | | 1 | A | 1 A | FINANCEMENTS 2015 CDC PRU AM | CDC | 3 510 000 | 1 872 000 | 15 | Annuelle | LIVRET A | 1,35000 | N | 1,60 | 1,38 | 07 ans 00 mois |
| | | | 90503 | | 1 | A | 1 A | FINANCEMENT INVESTISSEMENTS 2017 SME CE | CE | 5 000 000 | 3 500 000 | 20 | Trimestrielle | EURIBOR03M | 0,32000 | N | 3,93 | 2,25 | 14 ans 00 mois |
| | | | 90510 | | 1 | A | 1 A | TRANSFERT EMP LE 21 AU BP | CAFFIL/SFIL | 3 492 879 | 1 291 166 | 7 | Trimestrielle | EURIBOR03M | 1,01000 | N | 4,60 | 1,55 | 02 ans 06 mois |
| | | | 90511 | | 1 | A | 1 A | TRANSFERT EMP LE 24 AU BP 58,06% | CACIB | 4 991 683 | 3 639 008 | 16 | Trimestrielle | EURIBOR03M | 0,30000 | N | 4,01 | 0,23 | 10 ans 10 mois |
| | | | 90512 | | 1 | A | 1 A | BEI 2018 TRANCHE 1 | BEI | 17 000 000 | 8 797 500 | 20 | Trimestrielle | EURIBOR03M | 0,30900 | N | 4,19 | 2,40 | 15 ans 00 mois |
| | | | 90537 | | 1 | A | 1 A | BEI 2022 TRANCHE 1 | BEI | 15 000 000 | 13 125 000 | 20 | Trimestrielle | EURIBOR03M | 0,30900 | N | 3,94 | 3,88 | 18 ans 11 mois |
| | | | 90539 | | 1 | A | 1 A | EMISSION OBLIGATAIRE 2022 17 T1 | GFI | 8 000 000 | 8 000 000 | 11 | Trimestrielle | EURIBOR03M | 0,30900 | N | 4,40 | 4,47 | 10 ans 01 mois |
| | | | 90540 | | 1 | A | 1 A | EMP REF FR001400G0J8 FICHE EMP 90540 | Aurel BGC SAS | 15 000 000 | 15 000 000 | 9 | Trimestrielle | EURIBOR03M | 0,46000 | N | 4,27 | 4,31 | 08 ans 02 mois |
| | | | 90542 | | 1 | A | 1 A | EMP REF MIS503492EUR FICHE EMP 90542 | CAFFIL/SFIL | 2 218 979 | 2 106 086 | 14 | Trimestrielle | EURIBOR03M | 0,06000 | N | 3,65 | 3,69 | 13 ans 00 mois |
| | | | 90543 | | 1 | A | 1 A | EMP REF 0539 FI92577 FICHE EMP 90543 | BEI | 6 000 000 | 6 000 000 | 0 | Trimestrielle | EURIBOR03M | 0,34900 | N | 4,28 | 4,35 | 20 ans 00 mois |
| 90544 | | 1 | A | 1 A | EMP REF 0162 FI93430 FICHE EMP 90544 | BEI | 5 000 000 | 5 000 000 | 0 | Trimestrielle | EURIBOR03M | 0,37500 | N | 4,31 | 4,38 | 20 ans 00 mois | | | |
| 90545 | | 1 | A | 1 A | EMP REF FICHE EMP 90545 | Agence France Locale | 25 000 000 | 25 000 000 | 20 | Trimestrielle | EURIBOR03M | 0,61000 | N | 4,65 | 4,73 | 20 ans 00 mois | | | |
| 3,86% | Taux monétaires swapés à taux fixe sans conditions. Encours : 25,85 M€ | | 2 | 59, 61 | 1 | A | 1 A | Financements 2012 | CA-CIB | 5 000 000 | 2 375 000 | 21 | Trimestrielle | EURIBOR03M | 0,90000 | O | 4,56 | 1,66 | 08 ans 09 mois |
| | | | 327 | 57 | 1 | A | 1 A | TIRAGE 1 30MF ET 2 DE 20MF PCTM BFT | CA-CIB | 7 622 451 | 1 481 185 | 25 | Annuelle | TAM | 0,06000 | O | 1,46 | 1,91 | 02 ans 11 mois |
| | | | 343 | 32 & 54 | 1 | A | 1 A | PCTM 5120 BFT | CA-CIB | 7 622 451 | 1 547 060 | 23 | Annuelle | TAM | 0,06000 | O | 1,46 | 1,39 | 02 ans 11 mois |
| | | | 13002 | 28 | 1 | A | 1 A | ARBITRAGE 01 08 2008 T01 | DEXIA | 10 000 000 | 4 314 074 | 28 | Trimestrielle | TAG03M | 0,00950 | O | 3,39 | 1,08 | 12 ans 11 mois |
| | | | 27004 | 58 | 1 | A | 1 A | FINANCEMENT 2010 | CF Groupe CE | 15 000 000 | 5 250 000 | 20 | Trimestrielle | EURIBOR03M | 0,48000 | O | 4,28 | 1,17 | 06 ans 11 mois |
| 90484 | 65, 66, 69 | 1 | A | 1 A | FINANCEMENT 2014 CREDIT AGRICOLE 25 ANS | CA | 17 000 000 | 10 880 000 | 25 | Trimestrielle | EURIBOR03M | 0,60000 | O | 4,45 | 2,03 | 15 ans 11 mois | | | |
| 0,97% | Taux monétaire swapé à taux fixe avec option donnée à la banque. Encours : 6,50 M€ | | 2 | 62 | 1 | C | 1 C | Financements 2012 | CA-CIB | 5 000 000 | 2 375 000 | 21 | Trimestrielle | EURIBOR03M | 0,90000 | O | 4,56 | 1,66 | 08 ans 09 mois |
| | | | 13003 | 64 | 1 | C | 1 C | FINANCEMENTS 2011 | DEXIA | 10 000 000 | 4 125 000 | 20 | Trimestrielle | TAG03M | 0,00950 | O | 3,58 | 0,75 | 08 ans 00 mois |
| | Taux monétaires swanés | | 332 | 25 & 47 | 1 | B | 1 B | PCTM 3120 BFT | CA-CIB | 7 622 451 | 1 512 590 | 24 | Annuelle | TAM | 0,06000 | O | 4,83 | 2,02 | 02 ans 11 mois |

CARACTÉRISTIQUES DES EMPRUNTS RÉELS

Situation au 31/12/2023

Montants en Euro

| | N° EMPRUNT | N° SWAP associé | Score Gissler | | LIBELLÉ | ORGANISME PRÊTEUR | CAPITAL INITIAL | CAPITAL RESTANT DÙ AU 01/01/2024 | DURÉE (ANNÉES) | PÉRIODICITÉ | INDICE | MARGE (%) | EMPRUNT ADOSSÉ (O/N) | TAUX D'INTÉRÊT | | DURÉE RÉSIDUELLE | | | |
|----------------|--|-----------------|---------------|-----------|---------|---------------------------------------|-----------------|---|----------------|-------------|---------------|------------|----------------------|--------------------------------------|------------|------------------|----------------|------|----------------|
| | | | Indice | Structure | | | | | | | | | | NOMINAL (%) | ACTUEL (%) | | | | |
| 1,42% | à taux fixe avec barrière. Encours : 9.47 M€ | | 4002 | 24 & 49 | 1 | B | 1 B | TIRAGE EN E03M 08 07 04 | CF Groupe CE | 15 000 000 | 684 109 | 20 | Trimestrielle | TAG03M | 0,08950 | O | 3,74 | 1,55 | 00 ans 06 mois |
| | 6002 | 22 & 50 | 1 | B | 1 B | CONSOLIDATION CE 2004 PRESAME | CF Groupe CE | 20 000 000 | 7 272 727 | 25 | Trimestrielle | TAG03M | 0,08250 | O | 3,98 | 1,35 | 07 ans 11 mois | | |
| 0,75% | Taux monétaires swapés à taux fixe sous condition d'inflation. Encours : 5.03 M€ | | 27003 | 71 | 2 | B | 2 B | FINANCT 2009 TX MON REAM BAISSSE MARGE 2010 | CF Groupe CE | 6 153 623 | 1 893 423 | 19 | Trimestrielle | EURIBOR03M | 0,48000 | O | 4,06 | 1,09 | 06 ans 00 mois |
| | 90478 | 42 | 2 | B | 2 B | REFINANCEMENT MIN265993EUR 01 08 2010 | CAFFIL/SFIL | 9 788 842 | 3 137 449 | 19 | Trimestrielle | EURIBOR03M | 0,63000 | O | 4,36 | 1,27 | 06 ans 01 mois | | |
| 0,47% | Taux monétaires swapés à taux fixe sous conditions de taux CMS. Encours : 3,11 M€ | | 16004 | 44 | 3 | B | 3 B | FINANCEMENT 2010 CA CIB | CA-CIB | 8 888 889 | 3 111 111 | 20 | Trimestrielle | TAG03M | 0,02000 | O | 3,71 | 0,70 | 07 ans 00 mois |
| 1,14% | Taux monétaires swapés avec Floor (tx plancher) et CAP (tx plafond) conditionnés à la variation de l'Euribor dans un intervalle. Encours : 7.66 M€ | | 4003 | 46 | 1 | B | 1 B | CONSOLIDATION 2EME TRANCHE DE 15ME | CF Groupe CE | 15 000 000 | 4 156 627 | 22 | Trimestrielle | TAG03M | 0,08950 | O | 3,99 | 1,30 | 07 ans 02 mois |
| | 16003 | 45 et 68 | 1 | B | 1 B | CONSOLIDATION 2 CA CIB | CA-CIB | 10 000 000 | 3 500 000 | 20 | Trimestrielle | TAG03M | 0,02000 | O | 3,01 | 0,61 | 06 ans 11 mois | | |
| 1,36% | Contrat structuré à taux fixe avec barrière sur CMS. Encours : 9.09M€ | | 90477 | | 3 | E | 3 E | REFINANCEMENT MPH249711EUR 01 08 2010 | CAFFIL/SFIL | 16 833 827 | 9 090 011 | 22 | Annuelle | Tx fixe à barrière | 0,00000 | N | 3,70 | 4,07 | 07 ans 00 mois |
| 1,36% | Contrat structuré à taux fixe avec barrière sur Euribor. Encours : 9.09 M€ | | 90476 | | 1 | E | 1 E | FIXIA 2007 REAMENAGEMENT FIXMS MIN983085EUR | CAFFIL/SFIL | 0 | 9 090 011 | 25 | Annuelle | Tx fixe à barrière | 0,00000 | N | 3,84 | 3,90 | 08 ans 07 mois |
| 1,36% | Contrat structuré à taux fixe avec barrière sur les parités Euro /ChF et Euro/Dollar. Encours : 9.09 M€ | | 90479 | | 6 | F | 6 F | DUALIS 2010 REFINANCEMENT MPH249730EUR001 | CAFFIL/SFIL | 16 396 644 | 9 090 011 | 21 | Annuelle | Tx fixe à barrière €/CHF - €/Dollar | 0,00000 | N | 3,51 | 4,12 | 08 ans 07 mois |
| 0,60% | Contrat structuré à barrières sur Euribor avec Floor et CAP. Encours : 4.00 M€ | | 31002 | | 1 | B | 1 B | FINANCEMENTS 2011 CA CIB | CA-CIB | 10 000 000 | 4 000 000 | 0 | Trimestrielle | Tx fixe à barrière avec Floor et CAP | 0,00000 | N | 2,75 | 2,78 | 08 ans 00 mois |
| 100,00% | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

Encours total prévisionnel **668 972 285**

dont 2,23 M€ au titre de la dette récupérable auprès du budget annexe Déchets

| Indice Gissler | Structure Gissler | | |
|----------------|-------------------|-----------------------|----------------|
| 1 | A | 605 934 215,79 | 90,58% |
| 1 | B | 21 126 053,03 | 3,16% |
| 1 | C | 6 500 000,00 | 0,97% |
| 1 | E | 9 090 011,03 | 1,36% |
| 2 | B | 5 030 871,73 | 0,75% |
| 3 | B | 3 111 111,17 | 0,47% |
| 3 | E | 9 090 011,03 | 1,36% |
| 6 | F | 9 090 011,03 | 1,36% |
| | | 668 972 284,81 | 100,00% |

Contrat bénéficiant de l'aide du fonds de soutien dérogatoire
 Contrat bénéficiant de l'aide du fonds de soutien dérogatoire

| | | |
|---------------------------------|----------------------|--------------|
| Dont dette récupérable communes | 14 510 590,89 | 2,17% |
| Dont dette récupérable SMTC | 31 500 000,00 | 4,71% |
| Dont dette récupérable GEG | 19 242 300,00 | 2,88% |
| Total dette récupérable | 65 252 890,89 | 9,75% |