

COMPTE ADMINISTRATIF

2023

CONSEIL DE MÉTROPOLE 9 JUILLET 2024



INTRODUCTION

2023 s'inscrit dans le respect des principes de la stratégie financière actée par la Métropole:

- Maîtriser la section de fonctionnement avec le maintien d'un taux d'épargne brut élevé, (objectif minimum : supérieur à 12%), soit **15,5% en 2023**
- Conserver une bonne solvabilité avec le maintien d'une capacité de désendettement inférieure à 12 ans, soit **9,2 ans en 2023**
- Investir pour le long terme dans le cadre d'une ambitieuse programmation pluriannuelle d'investissements (PPI) de 2,5 Milliards d'euros afin de doter le territoire des infrastructures et équipements essentiels dont il a besoin.

Pour plusieurs raisons, 2023 a été une année exceptionnelle :

- ⇒ Pour soutenir le pouvoir d'achat des habitants et accélérer la révolution nécessaire des mobilités, la **gratuité des transports publics pour tous les métropolitains** a été mise en œuvre le 21 décembre 2023,
- ⇒ Les **dépenses d'équipement ont atteint le niveau record de 388 M€**, soit le double de 2019, reflétant le projet volontariste du mandat.

388M€ dépenses d'équipement 2023

- +24% par rapport à 2022
- Multiplié par deux par rapport à 2019

- ⇒ Le choc conjoncturel amorcé à l'échelle mondiale à compter de l'invasion de l'Ukraine par la Russie s'est intensifié en 2023 et a percuté l'exécution budgétaire 2023. Ce contexte économique dégradé a poussé une inflation qui a autant progressé en deux ans que sur les 10 dernières années, un coût historiquement élevé de l'énergie et des taux d'intérêt qui ont été multipliés par 4 en moins de deux ans.

Cette conjoncture défavorable touche particulièrement la Métropole de Montpellier en raison de ses caractéristiques et choix passés, comme son périmètre de compétence, unique en France du fait de sa forte intégration, ce qui implique une sensibilité très forte aux dépenses énergétiques (médiathèques, piscines, éclairage public, transport en commun...).

Table des matières

| | |
|--|----|
| A. Le contexte et l'équilibre du Compte Administratif 2023 | 5 |
| Une gestion transparente des comptes | 5 |
| Compte administratif 2023 – Exécution par section | 7 |
| La chaîne de l'épargne pour 2023 | 9 |
| Les grands agrégats du compte administratif 2023 | 11 |
| B. Les réalisations thématiques 2023 | 13 |
| Mieux se déplacer | 14 |
| Les mobilités douces et alternatives, priorités de notre équipe | 15 |
| Une mobilité routière plus sûre et concertée | 17 |
| Mieux soutenir l'activité du territoire | 19 |
| Investir dans l'innovation | 20 |
| ... et répondre aux besoins de entreprises et des artisans | 22 |
| Gérer les risques majeurs et préserver les milieux aquatiques | 23 |
| Protéger contre les risques - GEMAPI | 25 |
| Pour un territoire plus résilient | 26 |
| Agroécologie et espaces naturels | 27 |
| Déchets : accompagner les bonnes pratiques | 28 |
| Une Métropole exemplaire | 30 |
| Une Métropole sportive et culturelle | 31 |
| Sports | 32 |
| Culture | 34 |
| Une Métropole plus solidaire | 36 |
| Une Métropole plus solidaire de ses habitants | 37 |
| ...Et de ses communes | 38 |

| | | |
|-----------|---|----|
| C. | Les ressources du Compte Administratif 2023 | 39 |
| 1. | Les recettes de fonctionnement du budget principal | 39 |
| | Impôts et taxes | 40 |
| | Les autres recettes de fonctionnement | 44 |
| 2. | Les recettes d'investissement du budget principal | 45 |
| D. | Les emplois du Compte Administratif 2023 | 47 |
| 1. | Les dépenses de fonctionnement du budget principal | 47 |
| | Les charges de fonctionnement courant | 48 |
| | Les charges de personnel | 50 |
| | Les charges financières | 52 |
| | Les autres charges | 54 |
| | Les reversements de fiscalité | 54 |
| | Le choc conjoncturel | 55 |
| 2. | Les dépenses d'investissement | 62 |
| | Annexe 1 – Tableau CA2023 du budget annexe Parking | 67 |
| | Annexe 2 – Miroir 2023 Ville de Montpellier/Montpellier Méditerranée Métropole | 68 |
| | Annexe 3 – Informations relatives aux dépenses à vocation touristique | 70 |
| | Annexe 4 – Informations relatives aux dépenses liées à GEMAPI en 2023 | 71 |
| | Annexe 5 – Synthèse des mutualisations de personnel en 2023 | 72 |
| | Annexe 6 – Bilan de la dette au 31/12/2023 | 74 |
| | Annexe 7 – Etat des principaux comptes de bilan | 80 |
| | Annexe 8 – Tableau de réalisation des PUP en 2023 | 81 |
| | Annexe 9 – Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 au CA2023 | 83 |
| | Annexe 10 – Présentation brève et synthétique du Compte Administratif 2023 | 85 |

A. Le contexte et l'équilibre du Compte Administratif 2023

Une gestion transparente des comptes

Le Budget climat:

Cette volonté de transparence se traduit aussi par la démarche de budget climat dans laquelle s'est engagée la collectivité.

Dans le contexte actuel des défis mondiaux liés à la transition écologique et énergétique, les collectivités territoriales jouent un rôle crucial dans la réduction des émissions de gaz à effet de serre.

C'est pourquoi l'article 191 de la loi de finances 2024 rend obligatoire pour les collectivités de plus de 3500 habitants, la publication d'un état annexé à leurs comptes intitulé « Impact du budget pour la transition écologique » et ce à partir de 2024 pour les comptes administratifs et 2025 pour les budgets primitifs. Cette mesure concernera uniquement les dépenses d'investissements.

Par anticipation sur cette obligation, la Métropole de Montpellier s'est engagée dès 2023 dans une démarche de budgétisation verte en s'appuyant sur une méthodologie élaborée par I4CE (Institut For Climate Economics), institut de recherche à but non lucratif, en collaboration avec cinq collectivités pilotes et des associations et en utilisant le volet atténuation de cette méthode.

Le concept de budget climat vise à évaluer l'impact environnemental, notamment sur le climat et la biodiversité, de chaque dépense inscrite au budget d'une collectivité. Il repose sur une analyse détaillée de chaque ligne budgétaire, classée selon son impact environnemental (très favorable, favorable, neutre, ou défavorable). Les résultats obtenus permettent de mieux comprendre la cohérence des dépenses par rapport aux objectifs environnementaux, éclairant ainsi les décisions budgétaires. Les objectifs du budget climat sont multiples, notamment :

- Identifier et comprendre quelles sont les dépenses bénéfiques pour le climat, et celles qui lui sont défavorables.
- Évaluer la cohérence des dépenses avec les objectifs climatiques.
- Analyser les marges de manœuvre pour réorienter les dépenses selon un prisme climat.
- Progresser dans la labélisation du référentiel Climat – Air – Énergie du label TETE Territoire Engagé Transition Écologique », piloté par l'ADEME, visant à récompenser les collectivités pour leur politique climat-air-énergie ambitieuse.

Après une expérimentation de la méthode menée en 2023 sur les lignes du budget primitif 2023, un approfondissement de cette analyse est mené sur le compte administratif 2023.

Les dépenses sont ainsi examinées à travers le prisme du changement climatique, évaluant leur impact sur les émissions de gaz à effet de serre. Les différentes catégories établies pour classer les dépenses selon leur impact sur les émissions de gaz à effet de serre vont de très favorables (dépenses ayant un impact très positif sur le climat aujourd'hui et demain : compatibles avec une France neutre en carbone) à défavorables (dépenses incompatibles avec l'objectif de neutralité carbone car elles contribuent à émettre des GES de manière significative).

Le travail de la Métropole sur le compte administratif 2023 a commencé en mars 2024 et donnera lieu à une restitution au second semestre 2024. Pour les exercices suivants cette présentation sera faite en même temps que le vote du compte administratif.

Les résultats de cet outil d'aide à la décision seront à considérer comme un des angles de lecture du budget à travers le prisme du climat, qui pourra être mis en perspective avec d'autres enjeux tels que les enjeux sociaux et économiques.

Le miroir budgétaire Ville/Métropole:

Une volonté de transparence caractérise les comptes de la Métropole: la contrepartie des charges supportées de chaque côté doit être en parfaite cohérence entre les deux entités, l'ensemble des flux fait donc l'objet d'un miroir budgétaire.

En effet, la Ville et la Métropole mettent à disposition des élus et des citoyens l'exhaustivité des flux financiers les liant dans un miroir budgétaire dont le détail est présenté en annexe 2 à ce rapport.

Compte administratif 2023 – Exécution par section

Section de fonctionnement Budget Principal 2023

| | Recettes | Dépenses | |
|---|--|--|---|
| Recettes Réelles de Fonctionnement : 701 | Fiscalité 478,3 | Charges de personnel 146,4 | Dépenses Réelles de Fonctionnement : 592,4 |
| | Attributions de compensation communes/ dotation de compensation département 64,8 | Charges à caractère général 209,3 | |
| | Dotations et compensations Etat 60,2 | Subventions, contributions 182,1 | |
| | Produits des services 61,8 | Fonds National de Garantie Individuelle des Ressources 18,6 | |
| | Autres recettes (subventions, loyers, redevances...) 35,9 | Attributions de compensation, Dotation de solidarité communautaire 3,5 | |
| | | Autres charges 3,4 | |
| | | Intérêts 29,1 | |
| | | Epargne Brute 108,6 | |

Section d'investissement Budget Principal 2023

| Recettes | | Dépenses | | Dépenses réelles d'investissement : 492,4 |
|--|--|---|--|---|
| Epargne Brute 108,6 | | Remboursement du capital de la dette 51,2 | | |
| | | Refinancement et prêt revolving 42,3 | | |
| | | Autres 11,2 | | |
| Emprunts 233,6 | | Dépenses d'équipement 317,9 | | |
| Refinancement et prêt revolving 10 | | Subventions d'investissement 69,8 | | |
| Subventions 62,2 | | Résultat de l'exercice 115,2 | | |
| Autres recettes 46,4 | | | | |
| Attribution de Compensation d'Investissement 17,7 | | | | |
| Excédent fonctionnement capitalisé 129,1 | | | | |
| Recettes réelles d'investissement : 499 | | | | |
| | | Résultats antérieurs reportés fonctionnement/investissement -100,1 | | |
| | | Résultat de clôture 15,1 | | |
| | | Solde RAR fonctionnement/investissement -0,6 | | |
| | | Résultat net 14,5 | | |

La chaîne de l'épargne pour 2023

| Chaîne de l'épargne en M€ | CA 2023 |
|--|------------|
| Recettes de fonctionnement | 701 |
| - Dépenses de fonctionnement (hors intérêts) | 563 |
| EPARGNE DE GESTION | 138 |
| - Intérêts (comptes 66, hors remboursements anticipés) | 29 |
| EPARGNE BRUTE | 109 |
| Remboursement du capital de la dette (hors remboursements anticipés et revolving) | 54 |
| EPARGNE NETTE | 55 |

| | |
|--|------------|
| Encours de dette au 31/12 en M€ | 1 002 |
| Epargne brute en M€ | 109 |
| Taux d'épargne brute en % | 15,5 |
| CAPACITE DE DESENETTEMENT EN ANNEES | 9,2 |

Le niveau d'épargne a été marqué par les évolutions suivantes :

- Pour les recettes de fonctionnement:

- Une hausse des produits des services dû à la hausse des refacturations de mutualisation,
- La progression du produit fiscal (dynamique des bases fiscales et du versement mobilités malgré les aléas auxquels il est soumis).

- Pour les dépenses réelles de fonctionnement:

- Elles sont impactées par la conjoncture internationale actuelle qui conduit à une augmentation sans précédent des prix des matières premières (forte progression de l'inflation et hausse des dépenses énergétiques),
- Elles intègrent également la revalorisation du point d'indice et la mise en place du nouveau régime indemnitaire de 2022 en année pleine, ainsi que la nouvelle revalorisation du point d'indice décidée par l'Etat en juillet 2023,

- Elles sont enfin majorées de dépenses affectant la DSP Transport (majoration de la SFE dû en partie à la hausse de l'énergie et à la compensation pour perte de recettes).

Le tableau du CA2023 du budget annexe Parking est présenté en annexe 1.

Les grands agrégats du compte administratif 2023

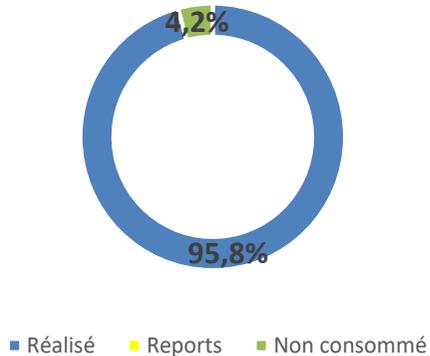
Les résultats du compte administratif 2023 s'établissent ainsi :

| Résultats | CA 2023 |
|--|--------------|
| Résultat de fonctionnement de l'exercice | 90,5 |
| Résultat d'investissement de l'exercice | 24,7 |
| Résultat de l'exercice | 115,2 |
| Reports à nouveau en fonctionnement (002) | 27,6 |
| Reports à nouveau en investissement (001) | -127,7 |
| Résultat de clôture | 15,1 |
| Solde des restes à réaliser à reporter en n+ 1 en fonctionnement | 0,0 |
| Solde des restes à réaliser à reporter en n+ 1 en investissement | -0,6 |
| Résultat net | 14,5 |

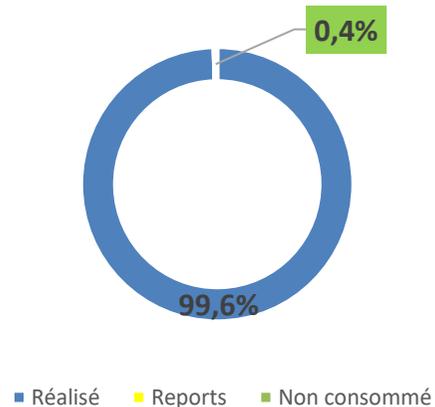
Taux de réalisation du compte administratif 2023 :

Les taux de réalisation du budget principal sont présentés ci-dessous ; à noter que le taux de réalisation des dépenses d'équipement augmente de +4 points, il passe ainsi de 76% en 2022 à 80% en 2023 :

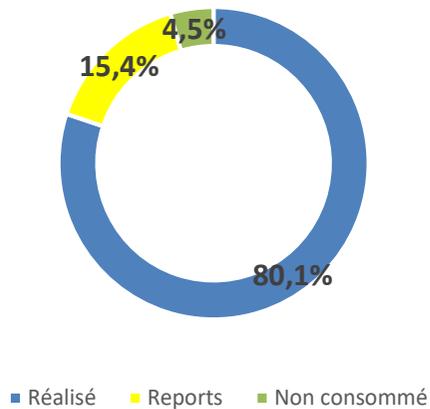
Réalisation des dépenses de fonctionnement 2023



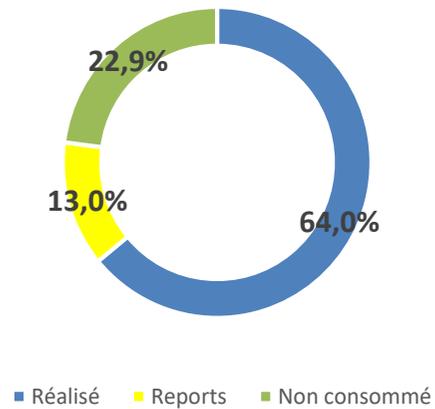
Réalisation des recettes de fonctionnement 2023



Réalisation des dépenses d'équipement 2023



Réalisation des recettes d'investissement 2023



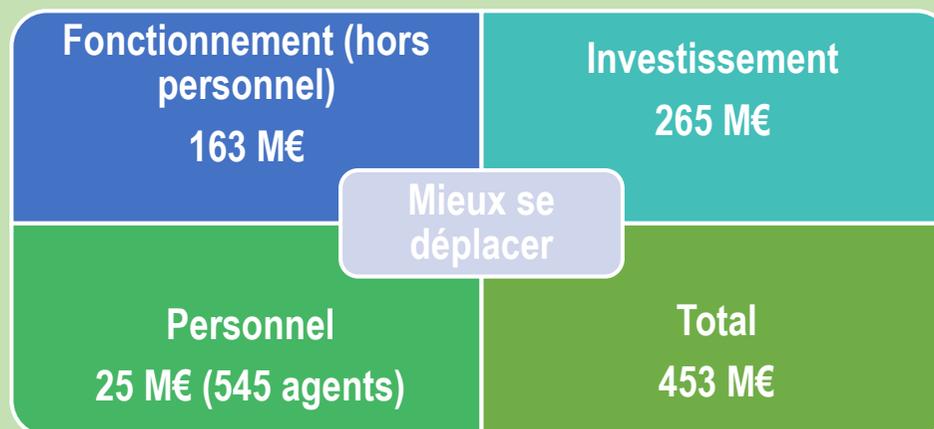
B. Les réalisations thématiques 2023

Les réalisations 2023 de Montpellier Méditerranée Métropole s'articulent autour de six orientations :

- **Mieux se déplacer**
 - Les mobilités douces et alternatives, priorités de notre équipe
 - Une mobilité routière plus sûre et concertée
- **Mieux soutenir l'activité du territoire**
 - Investir dans l'innovation
 - Répondre aux besoins des entreprises et des artisans
- **Gérer les risques et protéger les milieux aquatiques**
 - Protéger contre les risques - GEMAPI
- **Pour un territoire plus résilient**
 - Agroécologie et espaces naturels
 - Déchets : accompagner les bonnes pratiques
 - Une Métropole exemplaire
- **Une Métropole sportive et culturelle**
 - Sports
 - Culture
- **Une Métropole plus solidaire**
 - Avec ses habitants
 - Avec ses communes

Mieux se déplacer

Au travers de cette première orientation, la Métropole répond au défi de la transition écologique. Cela passe par le développement de toutes les mobilités, doublé de l'aménagement durable du territoire et des espaces publics.



Gratuité permanente des transports publics pour les métropolitains depuis fin 2023

Ligne 5 de tramway

APCP "Mobilités Actives"
150M€

Les mobilités douces et alternatives, priorités de notre équipe



Gratuité des transports publics
pour tous les métropolitains
depuis le 21 décembre 2023

Autorisation de programme
« Mobilités Actives »

150M€

Après la mise en place de la gratuité les week-ends pour tous les métropolitains fin 2020 et la mise en place de la gratuité des transports publics pour les moins de 18 ans et les plus de 65 ans en septembre 2021, la Métropole a terminé le déploiement de la gratuité permanente pour tous les habitants de la Métropole depuis le 21 décembre 2023.

Notre collectivité a fait le choix de la transition écologique et de la préservation de la santé de nos populations tout en faisant du transport en commun un bien public, accessible de manière inconditionnelle à tous les habitants de la Métropole. Nous répondons ainsi au défi climatique que nous devons relever et participons à l'amélioration du pouvoir d'achat de nos concitoyens.

L'année 2023 a été marquée par la poursuite des travaux de la ligne 5 et les études pour les futures lignes de bus à haut niveau de service, ainsi que par la mise en place de la police métropolitaine des transports depuis le 1^{er} septembre 2023.

Actions 2023 :

Moderniser notre réseau de tramway

- Etudes et travaux ligne 5 : **62,1 M€** dans le cadre d'une AP de 418 M€
- Acquisition de matériel roulant tramway : **29,4 M€** dans le cadre d'une AP de 180M€
- Nouveau dépôt : **7,6 M€**



Améliorer notre réseau de transport publics

- Acquisition de bus au GNV pour renouveler le parc bus urbains : **3,6 M€**
- Délégation de service public du réseau de transports collectifs de Montpellier à TAM : **103,4 M€** pour l'exploitation, la gestion et la maintenance du réseau (fonctionnement), et **14 M€** pour les investissements sur le réseau
- Bustram : **15,2 M€** dans le cadre d'une AP de 106M€
- Accessibilité : **1,9 M€** (travaux et soutien au GIHP)

Développer les mobilités alternatives

- Cyclistes et piétons : **26,5 M€ sur AP** (aménagement pistes cyclables, opérations de sensibilisation et d'apprentissage du vélo à l'école, aide à l'acquisition de vélos à assistance électrique pour les métropolitains, jalonnement, stationnement et stations de comptage...)
- Jalonnement directionnel : **0,8 M€** (maintenance et nouvelles implantations d'équipements)
- Covoiturage : **1,1 M€** (animation, cofinancements aires)

Rénover et embellir les espaces publics piétons du Cœur Métropole: 16,3 M€

- Comédie Esplanade Triangle-Foch Peyrou Arceaux

**Aides aux VAE: 5,6 M€
soit près de 11 000 vélos achetés
en 2023 avec l'aide de la
Métropole**



Une mobilité routière plus sûre et concertée



Un service public co construit avec chaque commune du territoire

La compétence voirie et espace public comprend l'aménagement, la gestion, l'exploitation et le nettoyage de la voirie, des espaces verts attenants et des plantations d'alignement, des équipements de la route et des ouvrages d'art. Elle s'exerce sur près de **2270 kilomètres de voirie** dont 82% proviennent des communes et 18% du département.

Dans le cadre du plan zéro-carbone que nous mettons en œuvre sur ce mandat la Métropole promeut les mobilités actives notamment autour de la marche, du vélo et des Personnes à Mobilité Réduite afin de ré équilibrer les espaces publics métropolitains.

Actions 2023 :



Insuffler une nouvelle dynamique sur les 6 pôles territoriaux : 55 M€ (investissement)

- Pôle Voirie « Plaine ouest » : **7,1 M€** (dont Fon de l'Hospital à Saint-Jean-de-Védas, rue Neuve des Horts à Fabrègues...)
- Pôle Voirie « Piémont et Garrigues » : **5 M€** (dont l'aménagement de la rue Himalia à Juvignac, place Jean Jaurès à Grabels...)
- Pôle Voirie « Vallée du Lez » : **6,7 M€** (dont chemin de Salaison à Castelnau-le-Lez, avenue Mistral au Crès ...)
- Pôle Voirie « Cadoule et Bérange » : **4,9 M€** (dont réfection chemin du Peillou et chemin de Notre Dame à Beaulieu, travaux chemin des prés et chemin de Sussargues à Restinclières...)
- Pôle Voirie « Littoral » : **7,4 M€** (dont travaux de réduction de vitesse boulevard des Moures et couche de roulement chemin de la Capoulière à Villeneuve-les-Maguelone, route de Pérols...)
- Pôle Voirie « Montpellier » : **24,2 M€** (dont programmes chaussées et trottoirs, aménagement des abords d'école et des quartiers apaisés, aménagement voirie de la rue de Corse, travaux Forge Fontcarrade...)

Préserver la qualité de l'espace public : 32 M€ pour le nettoyage des pôles territoriaux

Financer des projets structurants du plan d'urgence Mobilités Zéro-Carbone:

- RM5 Recalibrage desserte lycée Cournonterral: **0,3 M€**
- RM5 RM185 Barreau rabattement PEM : **0,2 M€**
- RM612 fluidification La Lauze : **1,1 M€**

Programmer la remise à niveau du patrimoine d'ouvrage d'art : 1,4 M€

Investir sur les fonds propres de La Métropole:

- Mise en sécurité et conformité des réseaux d'éclairage public des communes, accompagnement extinction : **7,8 M€**
- Mise en sécurité des dispositifs de retenue : **0,9 M€**

Participation aux grandes infrastructures : 0,6M€

- Ligne ferroviaire Nîmes-Montpellier-Perpignan



Mieux soutenir l'activité du territoire

Le compte administratif a continué à soutenir l'innovation et l'activité de tous les acteurs du territoire.



ZAC Cambacérés

Création de l'agence de développement économique

« Montpellier Med Vallée »

Investir dans l'innovation ...



Création de l'agence de
développement et des transitions

Après la crise sanitaire, une crise économique s'est installée depuis 2022 avec le ralentissement de la croissance, la forte montée de l'inflation, la flambée des prix de l'énergie et l'augmentation du niveau des taux d'intérêts.

La Métropole de Montpellier doit savoir faire face au défi que représente cette crise économique, être à la hauteur des enjeux de soutien à l'innovation et à tous les acteurs de l'économie.

Dans ce cadre la Métropole de Montpellier souhaite se doter d'une politique innovante de développement et de coopération économique répondant aux grands enjeux du mandat que sont l'emploi et la transition sociétale. Elle a créé une agence qui porte l'ambition d'accélérer le développement économique et l'emploi de notre bassin de vie, et de transformer ce dernier en un grand territoire d'entrepreneuriat et d'innovation européen.

Actions 2023 :

Accélérer pour lever les freins et booster la création et la croissance des entreprises : 0,4 M€

- Plusieurs sites d'incubation et d'accueil d'entreprises en accélération : Cap Alpha, Cap Oméga, BIC Mosson, hôtel de l'innovation et MIBI
- Label French Tech : soutien à la filière de l'économie numérique



Soutenir l'Enseignement supérieur et la recherche (CPER ESRI) : 1,1 M€

Contrat de plan Etat Région 2021 -2026, projets ESRI pluriannuels cofinancés par la Métropole

Agir en faveur de l'insertion et de l'emploi : 1,6 M€

- Plateforme collaborative clauses sociales, soutien aux structures

Promouvoir l'innovation :

- Halle de l'innovation Cambacérès : **0,1 M€**
- Cité Intelligente/IA (stratégie d'inclusion numérique, projet HUT, démonstrateur ville durable): **0,6 M€**

Créer une « Montpellier Med Vallée » : 5,3 M€ (AP de 32,5M€)

Pôle d'excellenceS mondial en Santé globale (One Health de l'OMS) au croisement des domaines de la Santé, de l'Alimentation, de l'Environnement au Nord du territoire.

Faire du tourisme un moteur de l'économie locale : 2,9 M€

- Office de tourisme métropolitain (subvention de fonctionnement): 2,4 M€
- Tourisme d'affaires (congrès) : 0,5 M€



... et répondre aux besoins de entreprises et des artisans



Action foncière et immobilière à destination des entreprises et artisans

Actions 2023 :

Aménager le territoire

- Mandats et concessions d'aménagement : **5,9 M€** (Ode à la Mer, ZAC Cambacérès, ZAC Cavalade/Hippocrate, Jules Rimet à Sussargues, ZAC Charles Martel extension à Villeneuve-lès-Maguelone, Extension parc 2000, Site Schneider Fabrègues)
- Etudes d'aménagement de parcs d'activité : **0,8 M€**

Poursuite de l'Action foncière et immobilière d'entreprise et d'artisanat : 1,7 M€

La maîtrise foncière est un préalable indispensable afin de porter les ambitions de la nouvelle mandature dans l'ensemble des politiques publiques jugées prioritaires pour la durée du mandat.

Gérer les risques majeurs et préserver les milieux aquatiques

Le budget comporte les actions et les opérations permettant de préserver les populations face aux risques.



Participer à la Défense Incendie

PAPI Lez Basse vallée de la Mosson : Fabrègues, Grabels, Juvignac

Schéma hydraulique du Verdanson à Montpellier : protection du CHU

Protéger contre les risques - GEMAPI



La Métropole finance des structures et investissements pour protéger la population

Actions 2023 :

Prévenir les risques majeurs et préserver les milieux aquatiques : 10 M€ (investissement et fonctionnement)

- PAPI Lez Basse vallée de la Mosson : Rieumassel à Grabels et Mosson à Juvignac
- Restauration des cours d'eaux, des zones humides et de la continuité écologique
- Protection contre la submersion marine, protection du trait de côte et restauration du cordon dunaire à Villeneuve-Lès-Maguelone
- Etudes stratégiques, alerte et gestion de crise

Participer à la Défense Extérieure Contre l'Incendie (DECI)

- Contribution 2023 de fonctionnement au SDIS : **18,5 M€** (fonctionnement)
- Maintenance et travaux de création ou remplacement des poteaux incendie et d'extension de réseaux : **1,5 M€**

Pour un territoire plus résilient

La Métropole a conduit des actions en faveur de l'agroécologie, des espaces naturels et d'une gestion plus vertueuse des déchets et a voulu être exemplaire en matière d'environnement.



Rénovation thermique et énergétique des bâtiments métropolitains

Compostage de proximité des bio déchets et déchets verts

Prévenir et sensibiliser pour un meilleur tri

Agroécologie et espaces naturels



La Métropole agit pour la préservation de ses espaces agricoles et naturels

Actions 2023 :

Poursuite de l'Action foncière et immobilière en matière agricole: 4,4 M€

Développer une politique agro écologique et alimentaire : 0,9 M€ (fonctionnement et investissement)

- Animations, études et subventions dans le cadre de la candidature au plan de relance - Mesure 13 pour les projets alimentaires territoriaux – PAT
- Modernisation du MIN

Préservation des parcs, espaces verts et renouvellement du patrimoine végétal : 2,7M€

Offrir un espace pédagogique pour la jeunesse avec l'Ecolothèque :

2,3 M (fonctionnement, travaux, équipements)

Déchets : accompagner les bonnes pratiques



Gestion déchets : 109 M€
Fonctionnement (hors personnel) 93 M€
Personnel 9 M€ (219 agents)
Investissement 7 M€

Depuis 2020, suite à la fermeture du casier de Castries, la Métropole exporte tous les déchets qu'elle ne peut traiter dans ses centres DEMETER et AMETYST. Cela correspond dorénavant à 115 000 tonnes qui sont annuellement acheminées vers des exécutoires d'autres territoires afin que les déchets produits sur le territoire métropolitain soient traités. Ce traitement prend la forme d'une mise en décharge ou d'une incinération au sein d'une Unité de Valorisation Energétique subissant la Taxe Générale sur les Activités Polluantes (TGAP) qui n'a de cesse d'augmenter.

A cela s'ajoutent la prise en compte de l'inflation et de la hausse des énergies qui pèsent sur les marchés d'exportation et de collecte qui portent intrinsèquement un bilan carbone catastrophique.

Ce contexte unique en France d'une métropole qui exporte ses déchets afin qu'ils soient traités est insoutenable tant écologiquement que financièrement. Une nouvelle stratégie pour retrouver un équilibre dans la gestion de cette politique a été actée.

Actions 2023 :



Organiser une collecte vertueuse des déchets

- Contrat de collecte 2023 (fonctionnement) : **28 M€**
- Rénovation des déchèteries : **0,8 M€**
- Colonnes d'apport volontaire (emballages, papier, verre), conteneurs enterrés et bacs roulants : **1,4 M€**
- Nouveaux véhicules de collecte (GNV) : **1 M€**

Améliorer le traitement des déchets

- Transport et prise en charge extérieure des déchets (fonctionnement) : **24,9 M€**
- Dernière phase d'aménagement d'Ametyst : **0,3 M€**
- Aménagement final du casier 2 de Castries : **0,7 M€**
- Plateforme et composteurs bio déchets : **0,4 M€**

Prévenir et sensibiliser pour un meilleur tri : **1,1 M€** (fonctionnement)

- Actions de promotion de l'éco consommation : réemploi, réutilisation, recyclage, ressourceries
- Actions de sensibilisation auprès des écoles et des usagers : animations auprès des scolaires et des agents des collectivités, communication autour du geste de tri dans les immeubles collectifs
- Développement du compostage individuel, en pied d'immeuble, en établissement (écoles et entreprises) et de quartier



Une Métropole exemplaire



Flotte de véhicules métropolitains décarbonés
3,1 M€

Actions 2023 :

Rénovation thermique et énergétique des bâtiments métropolitains: 1 M€

Flotte de véhicules métropolitains dé-carbonés : 3,1 M€ (AP de 11,5M€)

Projets d'énergies renouvelables: 0,3 M€

- Etudes et réalisation d'installations photovoltaïques
- Extension des réseaux électriques

Une Métropole sportive et culturelle

Le compte administratif a favorisé aussi l'épanouissement des habitants par la promotion du sport et de la culture.



Musée Fabre

Soutien aux clubs et manifestations sportives

Réhabilitation du Centre Nautique Neptune

Sports



La Métropole promeut la pratique sportive avec un maillage d'équipements répartis sur tout son territoire

La Métropole a apporté son soutien à l'organisation des manifestations sportives de niveau local, national et international en 2023 et a poursuivi son action en faveur des associations sportives et des clubs de haut niveau.

Sports : 41 M€

- Fonctionnement (hors personnel) 17 M€
- Personnel 14 M€ (354 agents)
- Investissement 10 M€

Coût total fonctionnement des équipements sportifs en 2023 :

| Structure | Dépenses (inclus personnel) | Recettes | Coût net 2023 |
|---------------------------|-----------------------------|----------|---------------|
| Piscines | 10,2M€ | 2,8M€ | 7,4M€ |
| Stades, Palais des Sports | 2,5M€ | 1,4M€ | 1,1M€ |
| Patinoire | 0,3M€ | 0,1M€ | 0,2M€ |

Actions 2023 :

Améliorer le réseau des piscines

- Rénovation de la piscine de la Motte-Rouge : **3,7 M€**
- Réhabilitation du Centre Nautique Neptune dans le quartier de la Mosson, de la piscine Jean Taris en quartier ciblé politique de la Ville et de la piscine Pitot à Montpellier : **0,3 M€**
- Maintenance et fonctionnement des 14 piscines du réseau : **2,9 M€** dont 1,4 M€ pour la Piscine Olympique d'Antigone à Montpellier
- Travaux d'amélioration des 14 piscines du réseau : **1,8 M€**

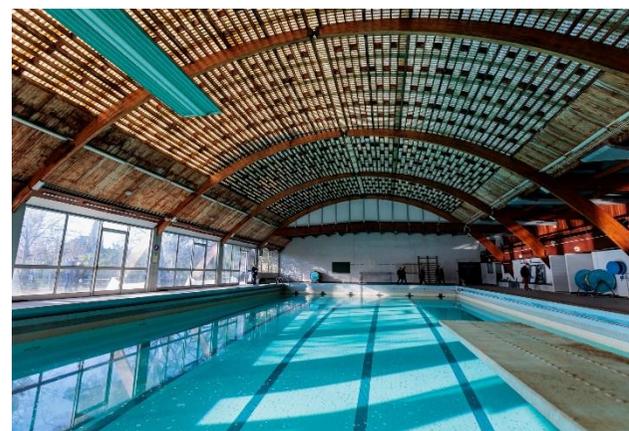
Rénover les stades et palais des sports

- Entretien et travaux dans le complexe Yves du Manoir : **1,5 M€**
- Entretien et travaux du Stade de la Mosson : **2 M€**
- Entretien et travaux du Palais des Sports Renée Bougnol : **1,8 M€**

Programmer la mise aux normes accessibilité des équipements sportifs : 0,1 M€ (AP de 5,8 M€)

Promouvoir le développement du sport

- Subventions de fonctionnement aux clubs : **8,7 M€**
- Prestations de service (fonctionnement) : **4 M€**



Culture



Un soutien aux équipements et aux acteurs de la culture qui sont une richesse de notre territoire

Notre métropole est une métropole de la culture et des artistes qui soutient la création et la diffusion, qui échange avec les territoires voisins, les citoyens et les professionnels de la culture du monde entier.

2023 a permis de financer des festivals à rayonnement national et international ainsi que des manifestations culturelles dans les communes du territoire.

Culture : 74 M€

- Fonctionnement (hors personnel) 38 M€
- Personnel 25 M€ (684 agents)
- Investissement 11 M€

Coût total fonctionnement des équipements culturels en 2023 :

| Structure | Dépenses (inclus personnel) | Recettes | Coût net 2023 |
|---------------|-----------------------------|----------|---------------|
| Médiathèques | 15,5M€ | 0,6M€ | 14,9M€ |
| Musée Fabre | 7,2M€ | 1M€ | 6,2M€ |
| Cité des Arts | 7,4M€ | 0,7M€ | 6,7M€ |
| Musée Lattara | 1,2M€ | 0,1M€ | 1,1M€ |

Actions 2023 :

Favoriser l'accès à la culture avec le réseau de lecture publique

- Budget de fonctionnement du réseau de 15 médiathèques métropolitaines (hors masse salariale) : **3,3 M€**
- Travaux courant du réseau des médiathèques : **0,9M€**

Mettre en avant l'art public avec le Centre d'Art Contemporain

Subvention à l'établissement : **2,9 M€**

Construire un nouveau Conservatoire à Rayonnement Régional :

- Fin des travaux de construction avenue du professeur Grasset à Montpellier : **0,8 M€**
- Acquisition de matériels de musique : **0,8 M€**
- Budget de fonctionnement (avec masse salariale) : **7,4M€**

Poursuivre la politique ambitieuse d'expositions du Musée Fabre

- Fonctionnement (frais de personnel, gardiennage, entretien): **7,2 M€**
- Investissement (achat d'œuvres, réaménagements) : **2,7 M€**

Soutenir les festivals et les manifestations culturelles : 21,1 M€

- Opéra et Orchestre de Montpellier (subvention de fonctionnement): **13,8 M€**
- Soutien financier à l'EPIC Domaine d'Ô et aux différents festivals organisés sur le site (fonctionnement): **3,1 M€**

Mise en accessibilité des équipements culturels métropolitains : 0,9M€

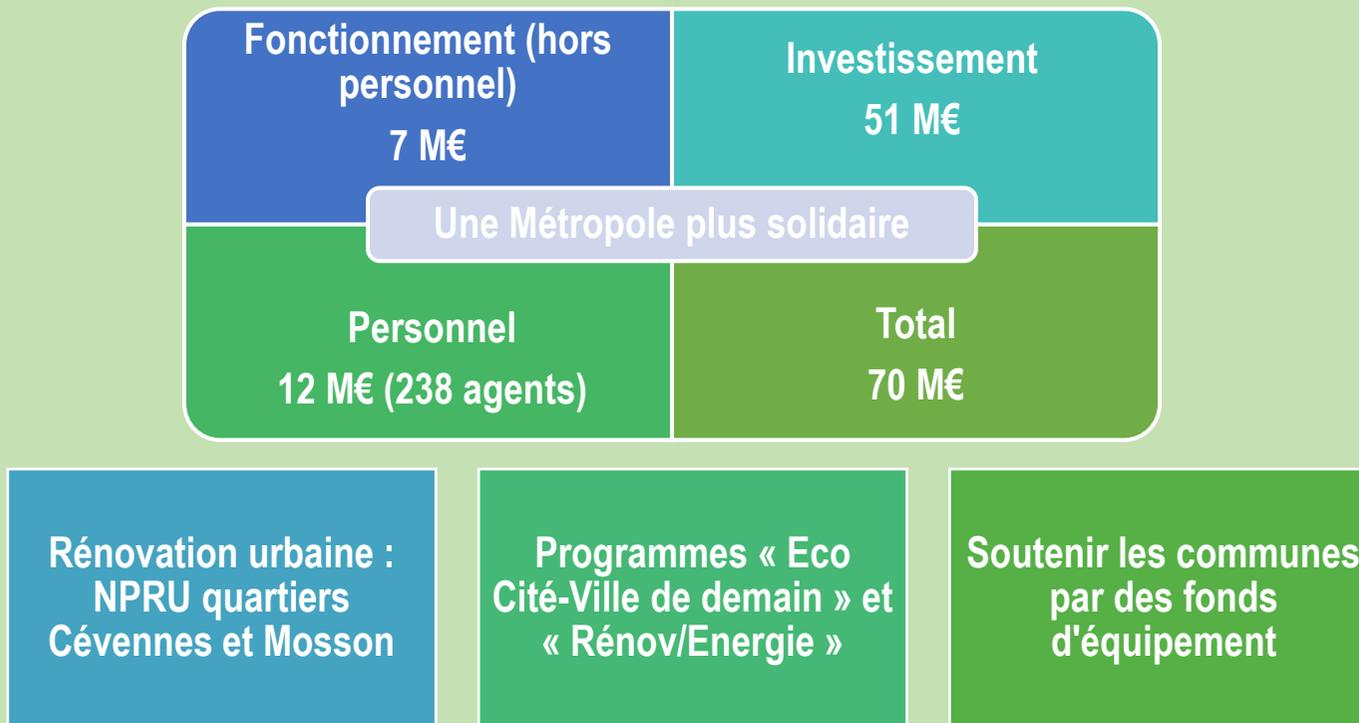
Accomplir des missions de programmation d'exposition et de médiation auprès des publics du musée Lattara : 0,5M€

Création d'un Centre de Conservation et d'Etudes et d'un parcours archéologique



Une Métropole plus solidaire

La Métropole a été solidaire en 2023 de ses habitants et de ses communes.



Une Métropole plus solidaire de ses habitants...



Rénovation urbaine
21 M€ pour le NPRU Mosson Cévennes

Actions 2023 :

Soutenir et réhabiliter les Parcours Résidentiels

- Rénovation urbaine : **20,9 M€** pour les opérations NPRU quartiers Cévennes et Mosson (AP de 130M€)
- Soutien aux bailleurs sociaux pour la réalisation de logements locatifs : **4,5 M€**
- Aides aux bailleurs sociaux et propriétaires privés pour les logements anciens dégradés et la rénovation de l'habitat privé : **7,5 M€**
- Fonds de Solidarité Logement (FSL) : **2,7 M€** (aides aux ménages en grande précarité et aux associations œuvrant dans l'accompagnement social)
- Création d'un Organisme Foncier Solidaire : **1 M€**

Rénovation énergétique des logements privés : dans le cadre du Plan Climat Air Energie Territoriale la Métropole a identifié le bâtiment comme l'un des enjeux principaux du territoire en terme d'émissions de gaz à effet de serre et de consommation d'énergie.

- Programme « Eco Cité-Ville de demain » et dispositif « Rénov/Energie » : **1,8 M€**

Equipement public multi-services au cœur du quartier Mosson - Espace Gisèle Halimi : **0,6M€** (fonctionnement et investissement) afin de déployer une nouvelle offre de services pluridimensionnelle en fédérant les acteurs locaux et les initiatives autour de l'inclusion sociale, citoyenne, économique, culturelle

Réduire les inégalités avec le Fonds d'Aide aux Jeunes : **0,4 M€** (fonctionnement)

Soutenir la vitalité démocratique avec le contrat de ville de l'Etat dans les 12 Quartiers Prioritaires de la Ville de Montpellier : **0,3 M€** (fonctionnement)

...Et de ses communes



Soutenir les projets des communes

Actions 2023 :

Verser des fonds d'équipement aux communes : 2 M€ ont été délibérés pour 12 projets communaux en 2023

Création d'un réseau d'aire d'accueil des gens du voyage : 2,3 M€

Dans le cadre du nouveau schéma pour l'accueil et pour l'habitat des gens du voyage pour la période 2018-2024 la Métropole a confié un mandat à la SA3M, afin de réaliser les aires d'accueil et grand passage prévues. **0,9 M€** ont été réalisés pour l'entretien des aires existantes.

Répondre à l'évolution démographique avec le nouveau cimetière intercommunal : 0,5 M€ (investissement)

11 000 places en caveau sur le site de Grammont à Montpellier afin de répondre aux besoins des 31 communes du territoire.

C. Les ressources du Compte Administratif 2023

1. Les recettes de fonctionnement du budget principal

Les recettes réelles de fonctionnement ont été réalisées à hauteur de **701 M€** sur le budget principal en 2023. Elles sont en progression en raison principalement de deux facteurs cumulatifs:

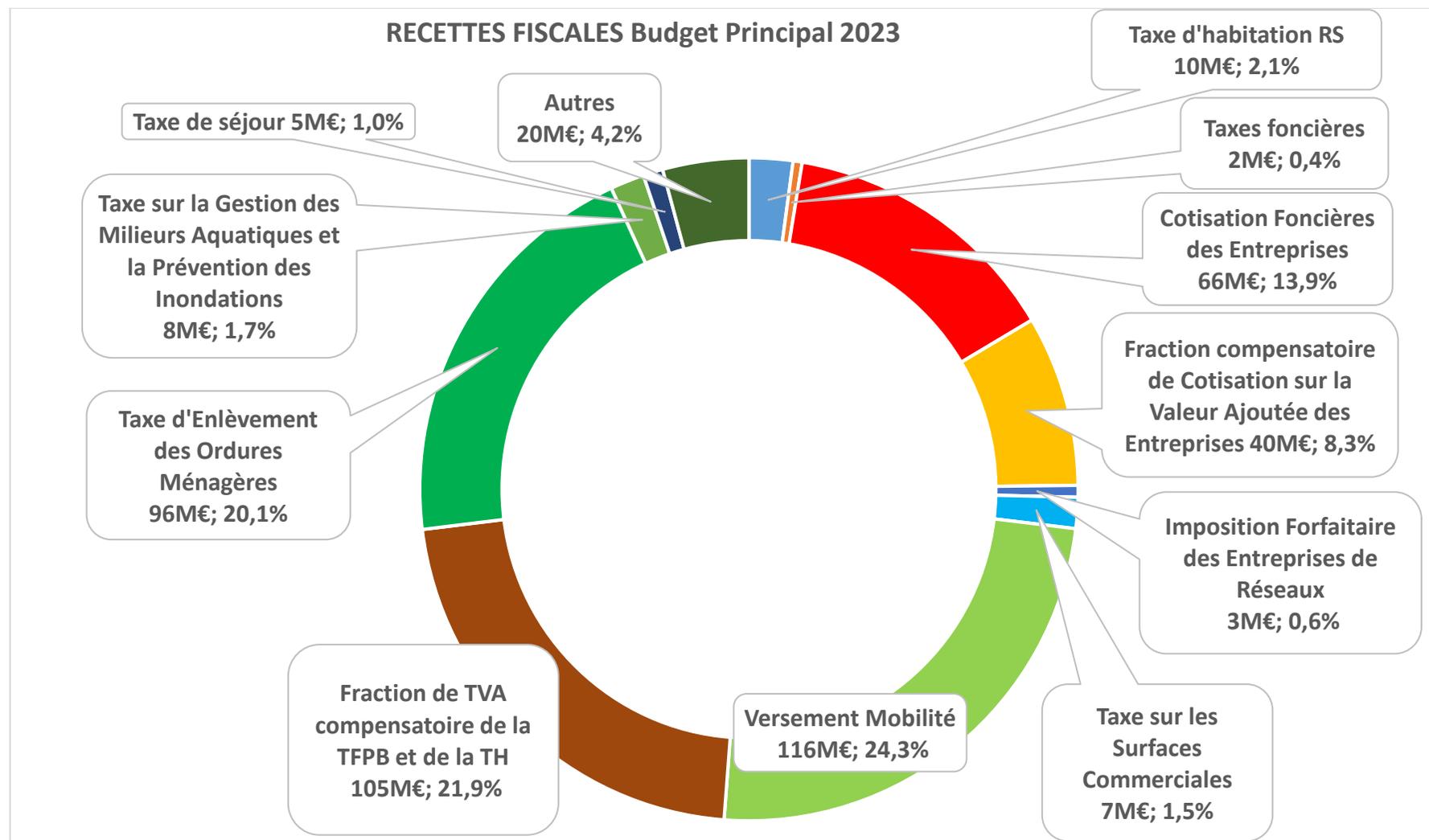
- La hausse des produits des services, consécutive à la hausse des refacturations de masse salariale dans le cadre de la mutualisation des services,
- La progression du produit fiscal (dynamique des bases fiscales et du versement mobilité malgré les aléas auxquels il est soumis)

Détail des recettes réelles de fonctionnement du budget principal :

| En € | CA 2023 |
|--|--------------------|
| RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT | 701 011 084 |
| Produits des services (70) | 61 815 458 |
| Impôts et taxes (73) | 478 316 787 |
| Attribution de compensation / Dotation de compensation | 64 759 312 |
| Dotations et participations (74) | 72 222 703 |
| Autres Produits de gestion courante (75) | 17 122 342 |
| Produits financiers (76) | 303 886 |
| Atténuation de charges (013) | 2 377 401 |
| Produits Exceptionnels (77) | 4 093 194 |

Impôts et taxes

Les recettes fiscales et assimilées représentent 478,3 M€ soit 68% des produits 2023 sur le budget principal et sont représentés pour les 2/3 par trois d'entre elles, la TEOM (96 M€), la fraction de TVA compensatoire de la TFPB et de la TH (105 M€) et le versement mobilité (116 M€) :



- **Fraction de TVA nationale compensatoire de la TH : évolution corrélée à la TVA**

Depuis 2020, à la suite de la réforme supprimant la taxe d'habitation sur les résidences principales, la Métropole perçoit en compensation une fraction de la TVA nationale, calculée sur la base des valeurs locatives 2020 et du taux 2017. Cette fraction est depuis indexée à la croissance de la TVA nationale. En 2023, la TVA nationale a évolué de 2,7% ce qui a porté la fraction de TVA de la Métropole à 104,5M€. Il est à noter que le produit définitif 2023 est en baisse par rapport à nos prévisions initiales de -2,4M€. En effet, l'Etat a notifié aux collectivités en début d'année 2023 une croissance de TVA nationale de + 5,1% conformément à la prévision inscrite en Loi de Finances 2023. Cette croissance a été révisée à la baisse à +3,7 % par le projet de loi de finances 2024 ce qui a conduit à une régularisation de -2,4M€ pour la Métropole à l'automne 2023. La croissance définitive de la TVA nationale 2023 s'est finalement limitée à +2,7%, ce qui a entraîné une seconde régularisation en avril 2024 de -911K€ qui portera en dépense sur l'exercice 2024.

Pour mémoire, une régularisation était déjà identiquement intervenue début 2023 pour corriger la TVA 2022 à hauteur de -936k€. Cette régularisation étant constatée en dépense, elle doit venir en déduction de la TVA encaissée. Ainsi, l'évolution budgétaire nette de la TVA est de 1,8% entre 2022 et 2023.

- **Taxe d'Habitation pour les Résidences Secondaires (THRS) : produit 2023 exceptionnellement important**

Le produit 2023 s'élève à 10,3M€, soit +94% par rapport à 2022. Cette évolution exceptionnelle trouve son origine dans la première campagne de déclaration des occupations menée par la DGFIP au travers du nouvel applicatif GMBI (Gérer Mes Biens Immobiliers). Les difficultés déclaratives rencontrées par les propriétaires ont abouti à une surestimation massive du nombre de résidences secondaires. A l'issue de la taxation principale 2023, nombre d'entre eux ont porté réclamation afin d'obtenir le dégrèvement de leur taxation.

- **Taxe Foncière sur Propriétés Bâties (TFB) : recette 2023 en adéquation avec la revalorisation des bases**

Le produit 2023 s'élève à 1,2M€, soit +7,0% par rapport à 2022. Cette augmentation a été portée par la revalorisation des bases d'habitation établie à 7,1% en 2023. Ce produit de TFPB correspond à 2,3€ par habitant sur notre territoire métropolitain.

- **Cotisation Foncière des Entreprises (CFE) : effet de la deuxième étape de modulation des bases minimum**

Le conseil métropolitain du 28 juillet 2021 avait adopté un barème progressif applicable au 1er janvier 2022 sur les bases minimums de CFE en vue de rétablir l'équité fiscale pour chaque tranche de chiffre d'affaires sur le territoire de la métropole de Montpellier et d'adapter la base minimum au chiffre d'affaires généré par l'activité. Le produit 2023 intègre la deuxième phase de mise à jour de ce barème adoptée lors du Conseil métropolitain du 26 juillet 2022. Il s'élève à 66,4M€, soit +9,8% par rapport à 2022.

▪ **Fraction de TVA compensatoire de la Cotisation sur la Valeur Ajoutée des Entreprises (CVAE) :**

Si les contribuables acquittent encore la CVAE, le produit perçu par l'Etat n'est plus reversé aux collectivités. Cette perte est compensée par une part fixe de TVA, égale à la moyenne de la CVAE perçue au titre des années 2020 à 2023, complétée d'une seconde fraction qui tient compte d'une part de la croissance de TVA nationale, et d'autre part de l'attractivité économique locale afin de maintenir un dispositif qui incite les collectivités à attirer de nouvelles activités économiques sur leurs territoires.

Le produit perçu en 2023 est de 39.9M€, soit une hausse de +10,4% par rapport à 2022. Comme pour la fraction de TVA nationale compensatoire de la TH, des régularisations interviendront désormais au regard de la TVA révisée. En avril 2024 une régularisation (-360k€) est intervenue sur la base de la TVA 2023 révisée, et portera sur l'exercice 2024. Il faut noter que la recette de TVA compensatoire perçue en 2023 est moindre que si nous avions conservé la CVAE (-5M€ d'érosion environ).

▪ **Le Versement Mobilité : un produit en hausse qui reste soumis à la conjoncture**

Le produit 2023 est de 116,3 M€ soit +9,2% par rapport à 2022 (pour un taux de 2% sur les salaires). Cette évolution est en partie imputable à la revalorisation du point d'indice pour les fonctionnaires et à celle des salaires pour le secteur privé. Elle est également imputable à une modification des conditions de reversement par l'URSSAF qui a conduit à tasser le produit 2022.

Les modifications des modalités d'entrée et de sortie apportées par la loi Pacte doivent par ailleurs nous inciter à la vigilance quant au produit à percevoir sur les prochaines années. Une entreprise entre désormais dans le dispositif quand elle dépasse le seuil de 11 salariés durant 5 ans et elle en sort dès l'année qui suit en cas de baisse du nombre de salariés en dessous de ce seuil.

▪ **Taxe d'Enlèvement des Ordures Ménagères (TEOM) : maîtriser le déficit**

Le produit TEOM perçu en 2023 s'élève à 96 M€ soit +7,4% par rapport à 2022. Au même titre que la TFPB, cette augmentation a été portée par la revalorisation des bases d'habitation établie à 7,1% en 2023.

La hausse de la Taxe Générale sur les Activités Polluantes (TGAP), la prise en compte de l'inflation sur les marchés, ainsi que la fermeture du casier de Castries et la nécessité d'exporter le traitement d'une partie de nos déchets qui en est découlée, ont rendu insoutenable le modèle de financement de cette compétence. Une nouvelle stratégie a été arrêtée afin de diminuer le coût global de ces déchets pour le territoire et de mettre en corrélation la production des déchets et leur tarification.

- **La taxe de séjour: une recette confortée suite à la reprise post crise sanitaire**

Elle s'élève à 4,6M€ en 2023, soit +2,3% par rapport à 2022. L'année 2022 s'était caractérisée par une reprise de l'activité touristique suite à la crise sanitaire : l'année 2023 s'inscrit dans sa continuité. L'affectation de la taxe de séjour est présentée en annexe 3.

- **Taxe GEMAPI : investir pour la sécurité des habitants**

Dans le cadre d'une politique volontariste d'investissements pour la sécurisation des habitants et des milieux naturels, une évolution du produit a été décidée en 2023, dans la limite des dépenses liées au financement de la gestion des milieux aquatiques et de la prévention des inondations. Le produit perçu en 2023 s'élève désormais à 8,0M€. L'affectation de la taxe GEMAPI est présentée en annexe 4.

- **Le Fonds de Péréquation des Ressources Intercommunales et Communales:**

Le Fonds de Péréquation des Ressources Intercommunales et Communales (FPIC) s'est élevé à 7,8M€, en baisse de -2,5% par rapport à 2022.

L'ensemble territorial métropolitain reste éligible à cette péréquation du fait d'un potentiel financier agrégé inférieur de plus de 20% à la moyenne nationale actuelle.

Les autres recettes de fonctionnement

- **Les dotations et compensations : 60,2 M€**

La dotation d'intercommunalité s'est élevée à 41,4 M€ et la dotation de compensation à 4,3 M€, pour un total de 45,7 M€, soit une hausse de +4,4% par rapport à 2022.

Les compensations fiscales se sont élevées à 11,8 M€, en hausse de +4,4% par rapport à 2022.

- **Attributions de compensation versées par les communes (ACF) : 46,9 M€**

Depuis 2021 la Métropole a lancé l'élaboration d'un nouveau pacte financier et fiscal dans la concertation avec les communes ainsi qu'un bilan des transferts de charges 2017-2021, afin d'établir un socle robuste pour nos relations financières et d'être à la hauteur des enjeux du territoire.

- **Dotations de Compensation versée par le Conseil Départemental de l'Hérault : 17,8 M€**

En hausse de +1,7% par rapport à 2022, en raison des coefficients d'actualisation de cette dotation et de l'intégration progressive de la charge de la dette.

- **Les produits des services : 61,8 M€**

Les produits des services sont constitués par les redevances d'occupation du domaine public liées à la voirie, les droits de stationnement, les recettes des réseaux ainsi que par les remboursements au titre de conventions de mise à disposition descendantes.

Ils sont en hausse de +38% par rapport à 2022 en lien, notamment, avec l'augmentation des remboursements de mise à disposition de personnel dans le cadre de la poursuite de la mutualisation des services avec la Ville de Montpellier.

2. Les recettes d'investissement du budget principal

Recettes réelles d'investissement du budget principal :

| En € | CA 2023 |
|--|--------------------|
| RECETTES REELLES D'INVESTISSEMENT | 499 021 546 |
| Dotations (10) | 40 290 664 |
| Excédent de fonctionnement capitalisé (R1068) | 129 073 842 |
| Subventions reçues (13) | 62 155 799 |
| Attribution de compensation d'investissement (ACI) | 17 747 826 |
| Emprunt dont 16871 | 233 600 000 |
| Recettes revolving (16441) | 10 004 158 |
| Autres recettes d'investissement | 6 149 256 |

- **Subventions : 55,2 M€**

La Métropole s'engage sur ce mandat à maintenir un niveau important de subventions reçues, en menant une politique volontariste de recherche de financements locaux, nationaux et européens.

- **FCTVA : 33,7 M€** ; avec l'évolution de nos investissements, ce produit est en hausse de 60% par rapport à 2022.

- **Attributions de Compensation d'Investissement (ACI) : 17,7 M€**

A périmètre constant, part des dépenses d'investissement Voirie transférées en 2015 incluses dans les attributions de compensation de fonctionnement transférées soit à hauteur de 30% avec bonification, soit à hauteur de 100% sans bonification.

- **Amendes de police : 7 M€**

Dispositif remplacé pour partie depuis 2018 par une redevance d'occupation du domaine public, dénommée forfait post-stationnement reversé par la Ville de Montpellier à la Métropole.

- **Taxe d'Aménagement : 6,5M€**

La taxe d'aménagement sert principalement à financer les équipements publics rendus nécessaires par les futures constructions et aménagements constatés sur un territoire. Ce produit affecté à la voirie revient à la métropole qui en reverse une partie aux communes en concertation avec elles (1,5M€).

- **Emprunts** : pour financer les dépenses d'équipement de 388M€, 234M€ d'emprunt ont été réalisés pour le budget principal.

L'encours de dette s'élève à 1 002 M€ au 31/12/2023. Le bilan de la dette au 31/12/2023 est présenté en annexe 6, conformément au règlement voté en 2020.

D. Les emplois du Compte Administratif 2023

1. Les dépenses de fonctionnement du budget principal

Les dépenses réelles de fonctionnement 2023 s'élèvent à **592,4 M€** pour le budget principal.

Détail des dépenses réelles de fonctionnement du budget principal :

| En € | CA 2023 |
|--|--------------------|
| DEPENSES REELLES DE FONCTIONNEMENT | 592 373 277 |
| Charges à caractère général (011) | 209 305 644 |
| Charges de personnel (012) | 146 799 017 |
| Charges de gestion courante (65) | 182 082 625 |
| Intérêts de la dette (66111 66112 et autres) | 29 109 403 |
| Autres frais financiers (6615 et 6688) | 566 054 |
| Dépenses exceptionnelles (67) | 376 304 |
| Charges d'atténuation (014) | 21 621 240 |
| Attribution de compensation | 2 512 991 |

Les charges de fonctionnement courant

Charges à caractère général : 209 M€

Les charges à caractère général représentent les charges nécessaires au fonctionnement courant des services publics : dépenses d'énergie, de nettoyage, d'achats de matériel et fournitures, les contrats de prestation de service et d'entretien de la voirie et des équipements publics, etc.

La principale variation constatée sur ce type de charges en 2023 concerne principalement :

- L'énergie (+7,6M€)
- Le secteur des déchets et du nettoyage (+11 M€)

Principaux secteurs des charges à caractère général en 2023:

| THEMATIQUES | CA 2022 | CA 2023 |
|---------------------------------|----------|----------|
| Propreté et gestion des déchets | 112,6 M€ | 123,6 M€ |
| Energie | 4,7 M€ | 12,3M€ |
| Moyens généraux | 2,3 M€ | 3,1M€ |
| Numérique et données | 2,3 M€ | 2,9 M€ |
| Mobilités | 4,8 M€ | 5,3 M€ |

Les subventions aux associations et partenaires: 48,3 M€

La Métropole a reconduit en 2023 son important soutien à la vitalité associative et ses partenaires.

Les principales enveloppes de subventions 2023 se sont établit comme suit :

| THEMATIQUES | CA 2023 |
|--|---------|
| Culture | 27,3 M€ |
| Sports | 8,8 M€ |
| Développement Economique, tourisme, rayonnement international | 4,9 M€ |
| Transports | 2,8 M€ |
| Habitat | 1,9 M€ |
| Biodiversité, paysages, agroécologie et transition énergétique | 0,6 M€ |
| Déchets | 0,3 M€ |

DSP Transports

La contribution financière au délégataire TAM (SFE et compensations tarifaires) s'élève à 103,4 M€ et intègre les éléments suivants :

- Première phase de la gratuité des transports publics pour les métropolitains les weekends et seconde phase de la gratuité des transports publics toute la semaine pour les moins de 18 ans et les plus de 65 ans
- Impact de la crise énergétique sur la contribution annuelle
- Indemnisation suite à la baisse de fréquentation sur l'activité du délégataire (impact de la crise sanitaire) en 2023

Les charges de personnel

Les charges de personnel (budget principal) : 146,8M€

Principaux éléments d'évolution de 2022 à 2023:

- Effets liés à la structure de la population d'agents et à la réglementation : PPCR, revalorisation du point d'indice de 3,5% de juillet 2022 en année pleine, revalorisation du point d'indice de 1,5% en juillet 2023, avancements d'échelon
- Politique salariale de la Métropole : avancements de grades et promotions internes, régimes indemnitaires (PIC, fin de mise en place du RIFSEEP, nouveau régime indemnitaire obligatoire)
- Nouveaux recrutements liés aux priorités du mandat et à la création de nouveaux services communs dans le cadre de la réorganisation (Pôle relations aux usagers, aux habitants et engagement citoyen ; culture ; patrimoine immobilier) avec le transfert d'agents de la Ville de Montpellier

Flux financier de la mutualisation:

Dans le contexte de mutualisation entre la Ville de Montpellier et la Métropole, la contrepartie des charges supportées de chaque côté doit être en parfaite cohérence entre les deux entités, l'ensemble des flux fait donc l'objet d'un miroir budgétaire présenté en annexe 2.

Recettes liées à la masse salariale mutualisée : **34M€** (agents transférés de la Ville de Montpellier à la Métropole et remboursés par la Ville à la Métropole dans le cadre des conventions de gestion, voir synthèse des mutualisations de personnel en 2023 en annexe 5).

Les principaux postes de masse salariale en 2023 sont les suivants:

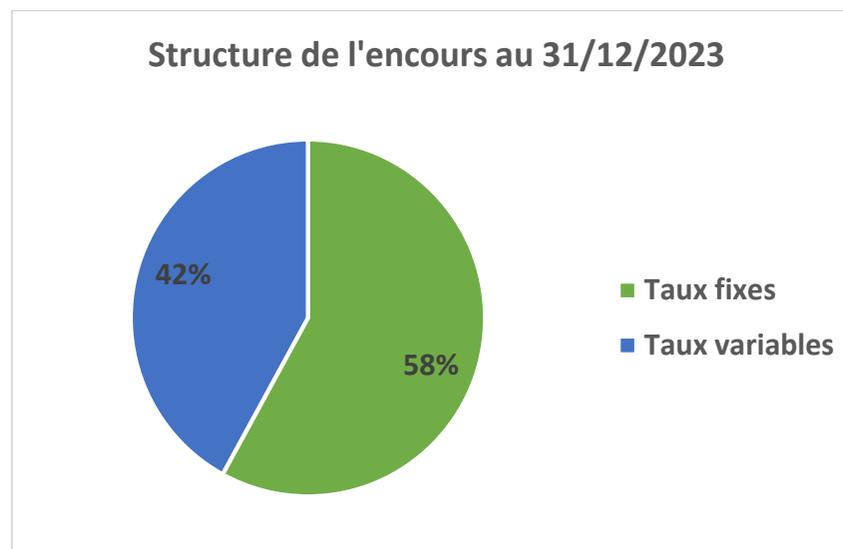
| Répartition des charges de personnel (masse salariale) | en M€ |
|---|-------|
| Culture | 25,3 |
| Voiries et espace public | 21,1 |
| Sports | 13,9 |
| Développement économique et numérique Santé, Recherche, enseignement supérieur, Tourisme, Attractivité | 12,2 |
| Politique de la Ville et cohésion sociale, Habitat, logement Égalités, Inclusion des publics fragiles et Bien vieillir | 11,7 |
| Déchets | 9,4 |
| Transports et mobilités actives | 3,7 |
| Environnement et politique agroalimentaire | 3,4 |
| Littoral, prévention des risques majeurs, GEMAPI, eau | 2,1 |
| Fonctions support administratives | 20,2 |
| Fonctions support techniques | 12,5 |
| Fonctions support autres | 8,9 |

Les charges financières

Les charges financières s'établissent à **29,7M€** en 2023 pour le budget principal, soit +66% par rapport à 2022. Ces charges financières s'inscrivent dans un contexte de niveau élevé des taux d'intérêt.

Structure de la dette consolidée au 31/12/2023 : 1 001,6 M€ d'encours pour le budget principal

- Structure de l'encours de dette équilibrée entre **taux fixes (58 %)** et **taux variables (42 %)** :

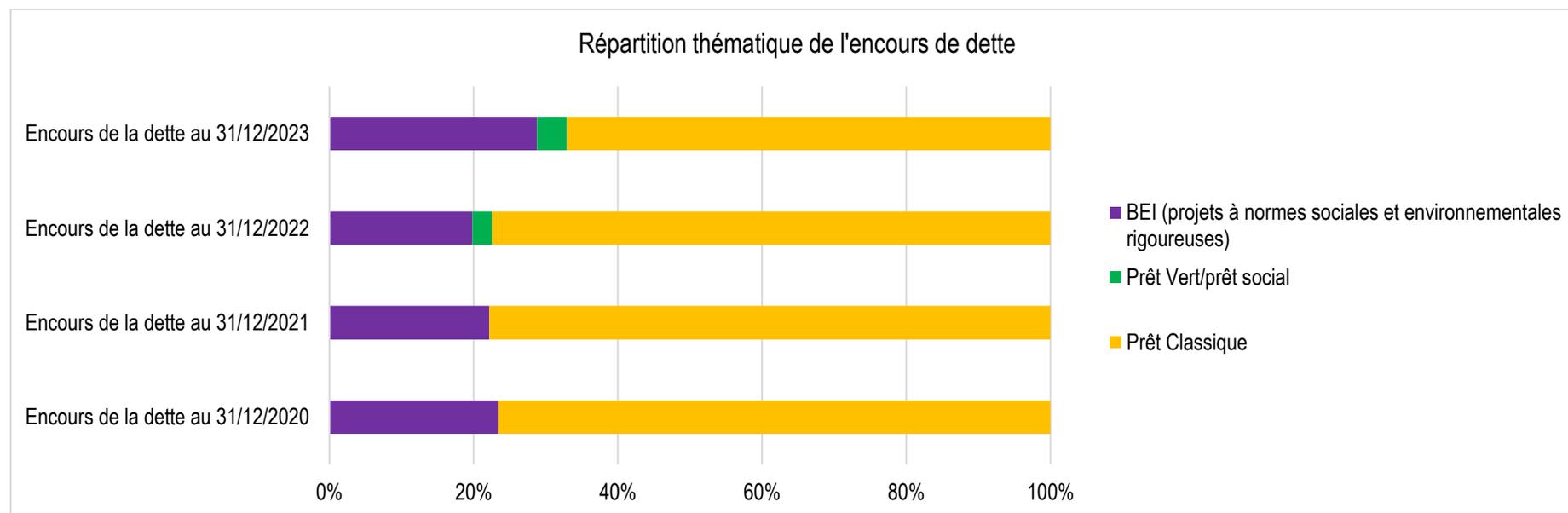


- **Taux moyen global** de la dette de Montpellier Méditerranée Métropole à **3,41%** (2,78% en taux fixe et 4,11% en taux variable) contre 3,33% l'année précédente : la Métropole reste **bien positionnée** par rapport à la moyenne des collectivités de la strate
- Diversification de la dette de Montpellier Méditerranée Métropole avec plus de **13 prêteurs** : la Métropole **sécurise son risque de contrepartie**

- **Durée résiduelle moyenne** de la dette de Montpellier Méditerranée Métropole à **16 ans et 9 mois** : la Métropole présente des **maturités d'emprunts adaptées** à la nature de ces investissements
- **98,4% de l'encours de dette est classé en 1A sur la Charte Gissler** : la Métropole bénéficie d'un bon classement de son encours en taux fixe ou en taux variable sans option

La Métropole de Montpellier a maintenu l'équilibre entre les emprunts à taux fixe et à taux variables, tout en cherchant à bénéficier des meilleurs taux selon les conditions actuelles en matière de souplesse de l'offre d'emprunt, ce qui permet d'adapter les mobilisations aux besoins. Des actions de sécurisation et d'optimisation ont été réalisées afin de bénéficier d'éventuelles opportunités de marchés : optimisation des types de taux, réduction de marges, optimisation de la trésorerie.

Cette stratégie vertueuse de gestion de la dette qui permettra d'amortir la hausse des taux d'intérêt est aussi basée sur des engagements financiers fléchés sur des projets à vocation sociale ou concourant à la transition écologique:



Le bilan de la dette au 31/12/2022 est présenté en annexe 6.

Les autres charges

- **La contribution au Service Départementale d'Incendie et de Secours (SDIS) : 18,5 M€**, soit +5,7% par rapport à 2022, l'évolution de cette contribution est calculée chaque année à partir de l'indice des prix à la consommation ensemble des ménages hors tabac.
- **Fonds d'Aides aux Jeunes en Difficultés (FAJ)/Fonds de Solidarité Logement (FSL) : 3 M€**, stable par rapport à 2022. Des aides individuelles du FAJ ainsi que celles allouées aux associations ont été attribuées pour 0,3M€ afin de favoriser l'insertion sociale et professionnelle des jeunes de 18 à 25 ans; la Métropole a participé au FSL à hauteur de 2,7M€ au travers des aides financières versées aux ménages ou aux associations pour le logement et les dépenses énergétiques qui lui sont liées, en direction des populations les moins favorisées.

Les reversements de fiscalité

- **Attributions de compensation versées aux communes à périmètre constant : 2,5M€**
- **La Dotation de Solidarité Communautaire : 1M€** instituée dès l'installation de la nouvelle mandature et confirmée en 2023

Le choc conjoncturel

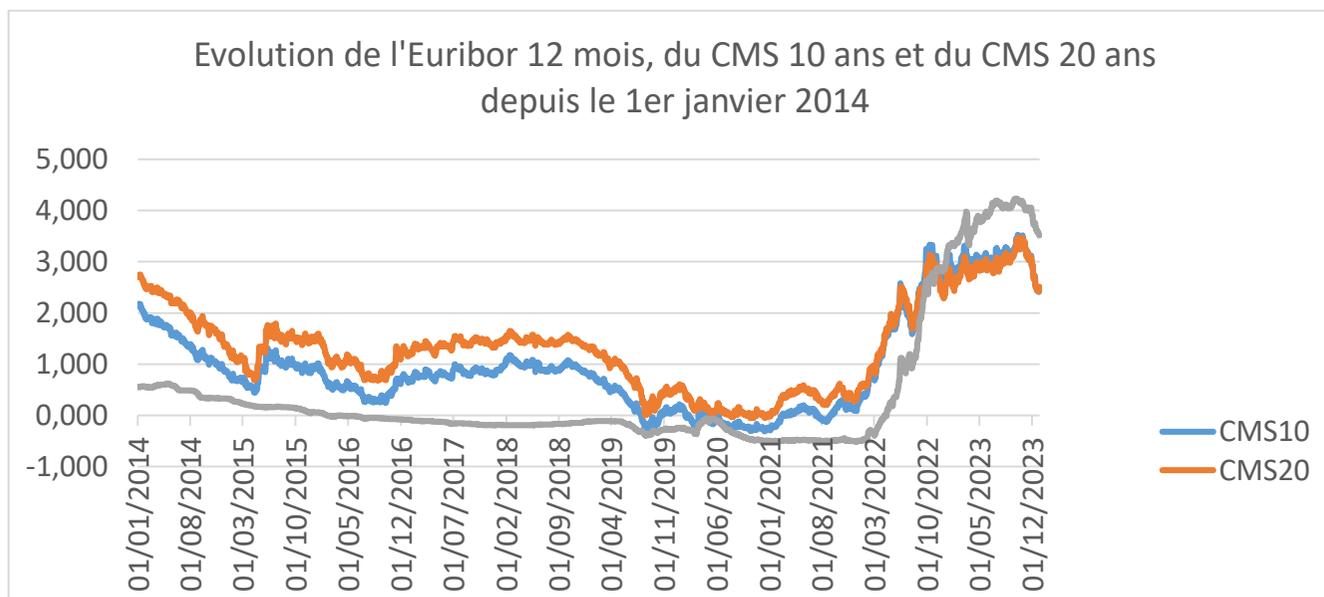
De par ses importantes compétences exercées, la Métropole de Montpellier s'est révélée plus exposée que les autres EPCI français au revirement conjoncturel de février 2022, dont il convient de rappeler que sa soudaineté n'a d'égale que son ampleur, bouleversant radicalement les finances territoriales.

L'impact sur la trajectoire financière du mandat est donc plus significatif et son absorption plus complexe puisqu'il est intervenu au terme du premier tiers du mandat, dans un manque de visibilité moyen et long termes unique.

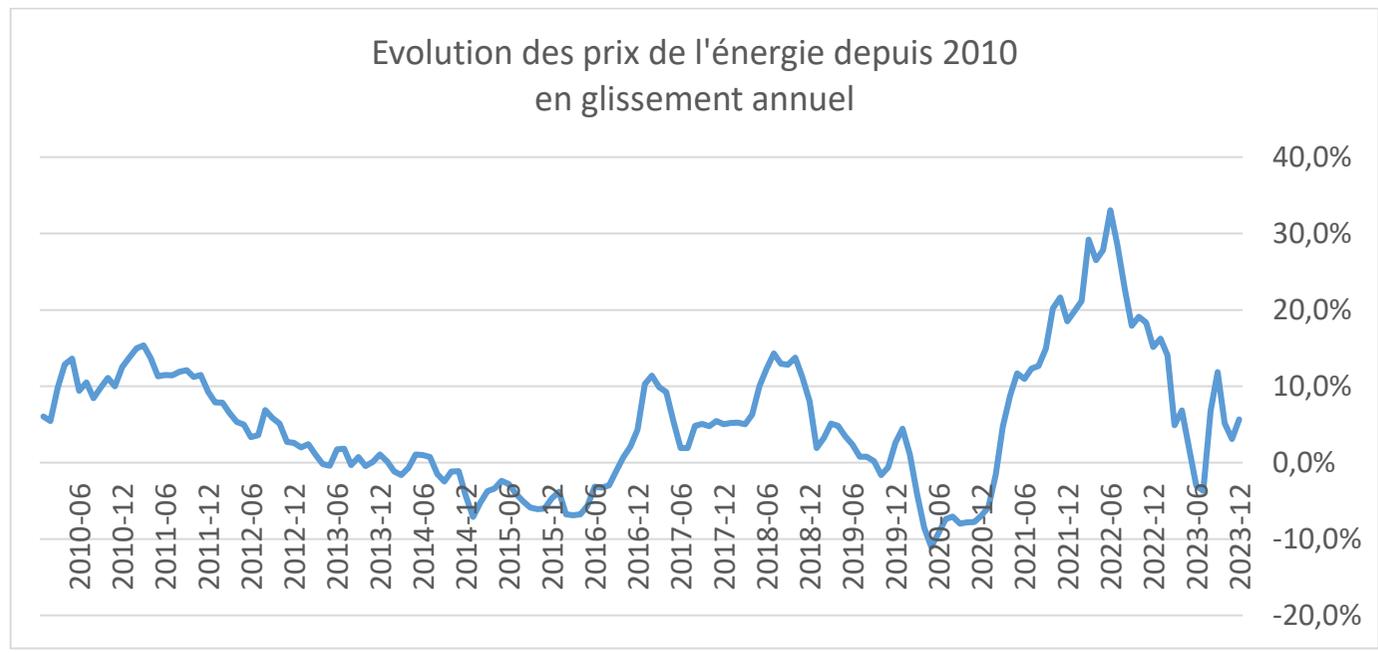
Le soudain revirement conjoncturel :

Le principal élément déclencheur est l'invasion de l'Ukraine par la Russie.

Les taux d'intérêt qui avaient atteint des planchers historiques jusqu'à devenir négatifs pour les taux courts (amenant même des collectivités utilisatrices de billets non plus à payer des intérêts mais à les recevoir) sont soudainement repartis à la hausse emportant avec eux les taux directeurs.

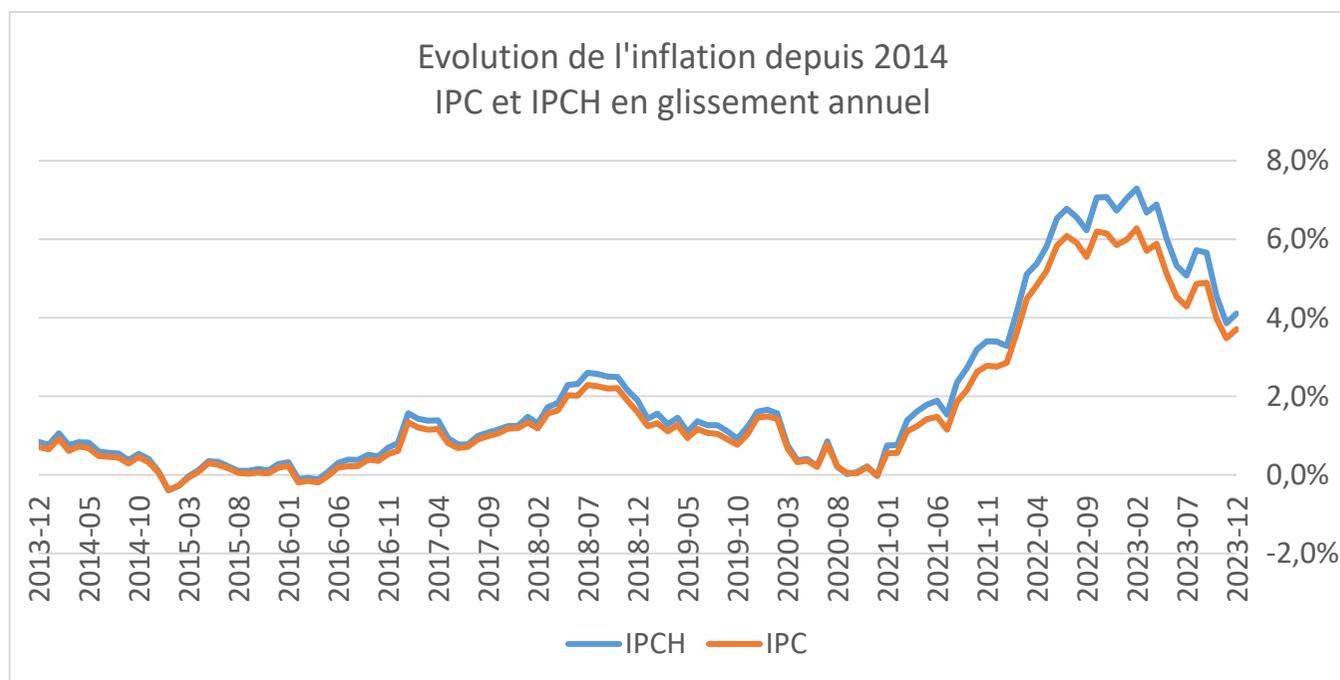


Autre marché bouleversé par l'invasion de l'Ukraine par la Russie : **celui du pétrole et du gaz**, avant tout car l'Ukraine possède les secondes réserves plus importantes de gaz d'Europe (et les 7^{èmes} en charbon).



Dans la foulée des taux et de l'énergie, l'inflation qui oscillait depuis des années autour de 1% s'est envolée au point d'atteindre en deux ans l'équivalent des 10 dernières années.

Là encore, l'invasion de l'Ukraine est à la fois l'élément déclencheur et accélérateur puisque les marchés des matières premières agricoles se sont fortement tendus, l'Ukraine étant le grenier de l'Europe, exportateur de céréales et oléagineux à un niveau de 14,5 milliards d'euros, nettement plus que la Russie qui se situe à 9 milliards d'euros en 2019. Le conflit a évidemment réduit leurs capacités de production et d'exportation entraînant une hausse des produits concernés.



L'impact sur la trajectoire financière de la collectivité

Fin 2021, la prospective financière de la Métropole est basée sur des hypothèses macro-économiques qui ont été bouleversées en quelques mois, dans une ampleur jamais connue.

Les frais financiers :

Depuis 2015, les taux dits longs, qui conditionnent les traditionnels prêts à taux fixe réalisés par les collectivités locales sur des durées comprises entre 15 et 25 ans, se sont situés en deçà de 1%. Il en était de même pour les taux courts qui à compter de 2019, sont même devenus négatifs.

Cela a eu pour conséquence de soulager de manière très significative les frais financiers payés par la Métropole lors du précédent mandat: en 2014 ils s'élevaient à 30 M€ et ont baissé de 10 M€ pour atteindre 20 M€ au CA 2020. Cela a permis à l'époque de renforcer l'épargne brute à due proportion et de faciliter le respect du contrat de Cahors.

En 2021, les intérêts d'emprunt ne s'élèvent qu'à 18,4 M€ pour une dette de près de 900 M€ soit un taux moyen d'endettement de 2%.

Projetés dans la prospective financière à l'aune des taux d'intérêt en place depuis 6 ans, les frais financiers étaient anticipés à un niveau de 16 M€ en 2022 et 2023, puis à 17M€ en 2024, 19M€ en 2025 et 21 M€ en 2026, terme du mandat.

Si en 2022, ils se sont inscrits très logiquement proches des prévisions (les intérêts d'un emprunt à taux variable sont généralement pré-fixés c'est-à-dire que le taux est constaté en début de période soit 2021 pour les taux variables payés en 2022), en 2023 ils reflètent l'envolée des taux d'intérêt atteignant **29,7M€**, soit +66% par rapport à 2022.

En 2024, ils devraient dépasser 35M€ soit le double de ce qui était anticipé juste avant l'invasion de l'Ukraine.

Les dépenses énergétiques :

Les dépenses énergétiques ont subi de manière décalée le choc énergétique. En effet les achats d'énergie ne se font pas de manière instantanée mais à terme.

L'énergie consommée en 2022 à la métropole avait été achetée en 2021, soit avant la flambée des matières premières carbonées ce qui a exonéré la collectivité de ce soubresaut.

Par contre, 2023 ne peut que retranscrire les nouveaux prix de marché et c'est pourquoi les dépenses énergétiques ont flambé.

La collectivité n'est pas restée passive en réduisant sa consommation.

Dès l'esquisse de la crise, le conseil métropolitain a partagé, les déterminants du marché de l'énergie et les raisons de sa flambée. Les risques potentiels pour la Métropole ont aussi été évoqués. En octobre 2022, la Métropole a délibéré un plan de sobriété énergétique, élaboré durant les mois précédents par l'administration.

Ce plan mis en œuvre tout au long de l'année 2023 a permis de réduire le volume d'énergie consommé et ainsi de réduire l'impact très lourd de l'envolée des prix.

Pour autant entre 2022 et 2023, les coûts liés à l'énergie ont doublé.

A cela s'ajoute une hausse des coûts d'énergie pour TAM de 10M€ que la Métropole a été obligée d'entièrement assumée dans le cadre du contrat d'affermage qui nous lie.

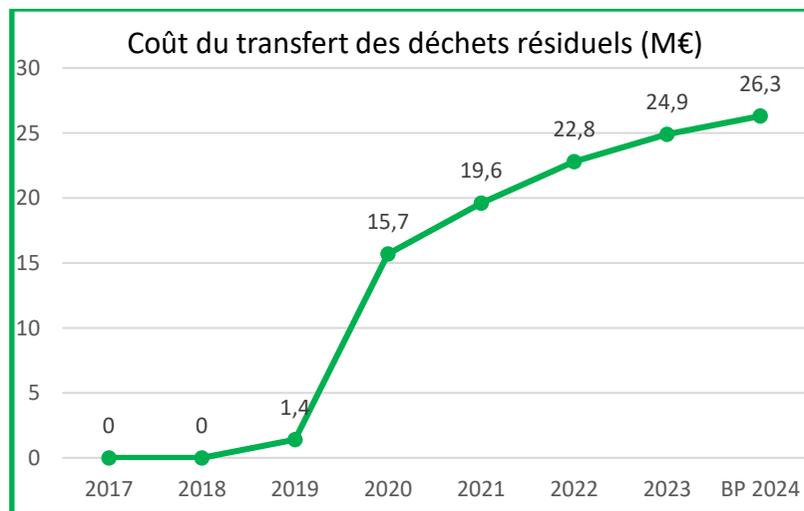
| Estimation impact du coût de l'énergie sur le budget 3M en M€ | 2022 | 2023 |
|--|-------------|-------------|
| Electricité, gaz et autres sur bâtiments | 4,7 | 12,3 |
| Electricité éclairage public | 4,1 | 4,2 |
| Total énergies | 8,8 | 16,5 |

La compétence gestion des Déchets

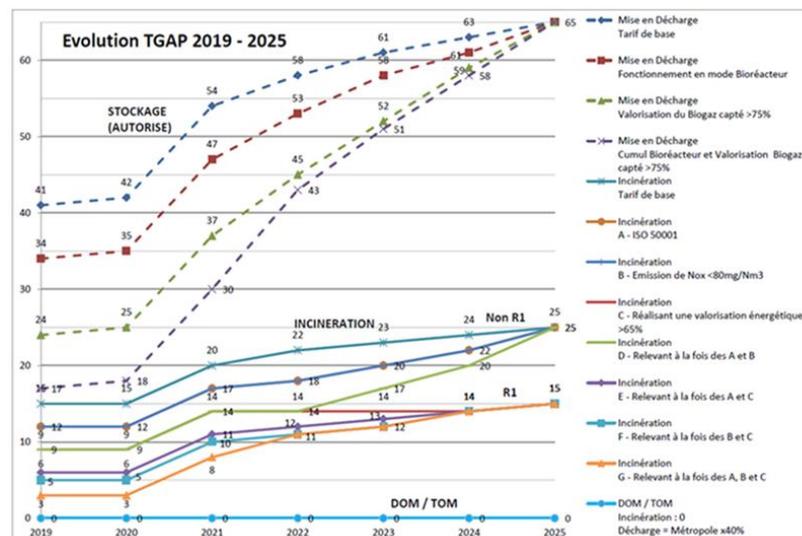
Cette compétence a subi un triple effet, l'un structurel, les deux autres conjoncturels

- 1) Structurellement, cette compétence est bouleversée sous ce mandat par la fermeture de la décharge de Castries et donc l'obligation d'exporter les déchets résiduels produits sur la Métropole afin qu'ils soient traités.

Cette situation est unique en France pour un EPCI de + de 100 000 habitants :



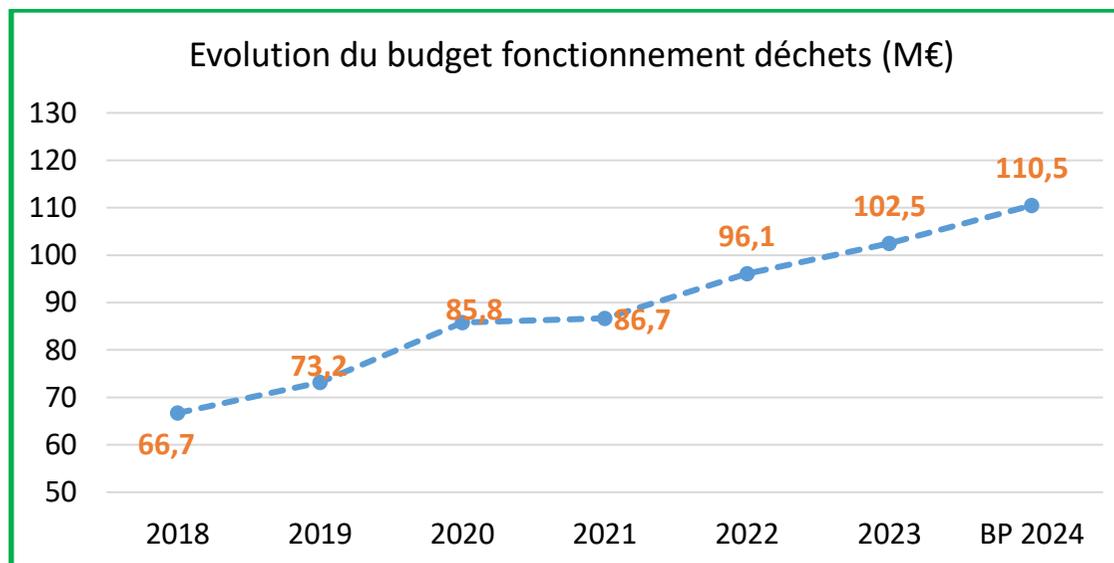
L'impact financier pour la Métropole est considérable et n'a de cesse de s'aggraver notamment, sous l'effet de la hausse de la TGAP, principal levier utilisé par l'Etat pour faire muter le traitement des déchets vers des formes plus respectueuses de l'environnement :



2) Conjoncturellement, les dépenses émanant de cette compétence régalienne des EPCI ont été particulièrement concernées pour le choc conjoncturel puisque l'inflation et la flambée des matières carbonées qui sont les deux principaux éléments d'indexation des marchés de collecte, d'exportation et de traitement qui ont subi tant en 2022 qu'en 2023 des hausses tarifaires automatiques de plus de 10% ; il en sera de même en 2024.

Au total entre 2019 (dernière année de fonctionnement de Castries) et 2024, les dépenses de fonctionnement de la compétence déchets passent de 73M€ à 113M€ soit + 40M€ correspondant à une hausse de 55%. Sur ce chiffre de 40M€, **15M€ sont directement issus du retournement conjoncturel.**

Les mêmes déterminants ont lourdement impacté les marchés de Nettoyement de la collectivité.



La compétence Transport

L'inflation et l'envolée des prix énergie ont eu un impact important en 2022 et 2023 sur la compétence Transport.

En matière de transports en commun, le fonctionnement de TAM a été largement impacté, exigeant une hausse significative de notre subvention forfaitaire d'équilibre. En dehors de la compensation pour la mise en œuvre progressive de la gratuité, la compensation TAM est passée de 60,3 M€ en 2021 à 89.2M€ en 2023 (l'évolution 2023 étant essentiellement due au choc énergétique), soit une progression de près de 50% en deux ans.

2. Les dépenses d'investissement

La maîtrise de la section de fonctionnement et la gestion active de la dette ont pour objectif de financer une importante programmation pluriannuelle d'investissement votée en 2021 à hauteur de 2,5 milliards d'euros.

Cette PPI rassemble l'ensemble des projets d'investissement de ce mandat et constitue un levier déterminant de la relance face à la crise économique et sanitaire :

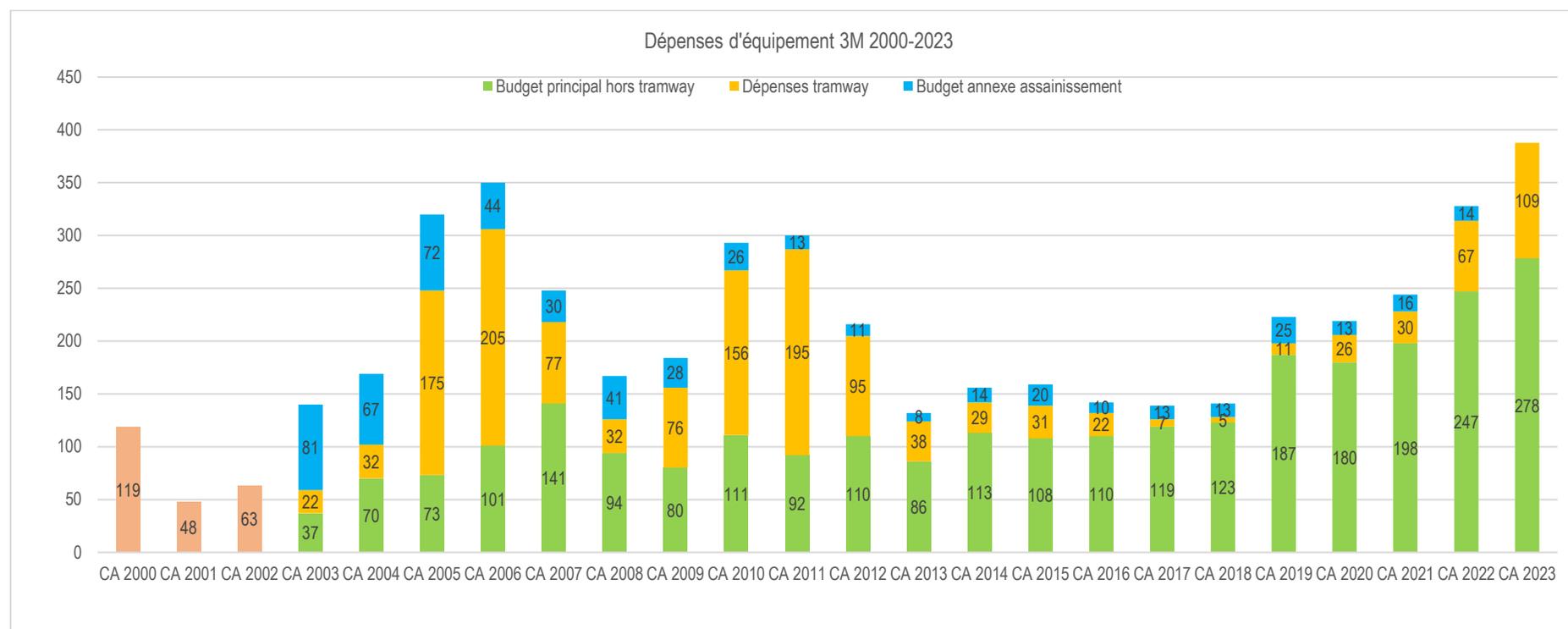
Détail des dépenses réelles d'investissement du budget principal :

| En € | CA 2023 | Reports 2023 sur 2024 |
|---|--------------------|-----------------------|
| DEPENSES REELLES D'INVESTISSEMENT | 492 440 483 | 75 947 813 |
| Dépenses d'équipement en AP | 260 686 285 | 42 250 170 |
| Dépenses d'équipement hors AP | 57 214 118 | 25 830 681 |
| <i>Sous-total des dépenses d'équipement strictes</i> | 317 900 403 | 68 080 850 |
| Subventions d'investissement en AP | 42 991 489 | 4 728 397 |
| Subventions d'investissement hors AP | 26 815 551 | 1 626 107 |
| <i>Sous-total des subventions d'investissement</i> | 69 807 040 | 6 354 504 |
| <i>Total dépenses d'équipement large</i> | 387 707 443 | 74 435 355 |
| Remboursement du capital de la dette | 51 217 336 | |
| Autres opérations financières | 42 302 845 | |
| Autres dépenses d'investissement | 11 212 859 | 1 512 458 |

Dépenses d'équipement 2023 :

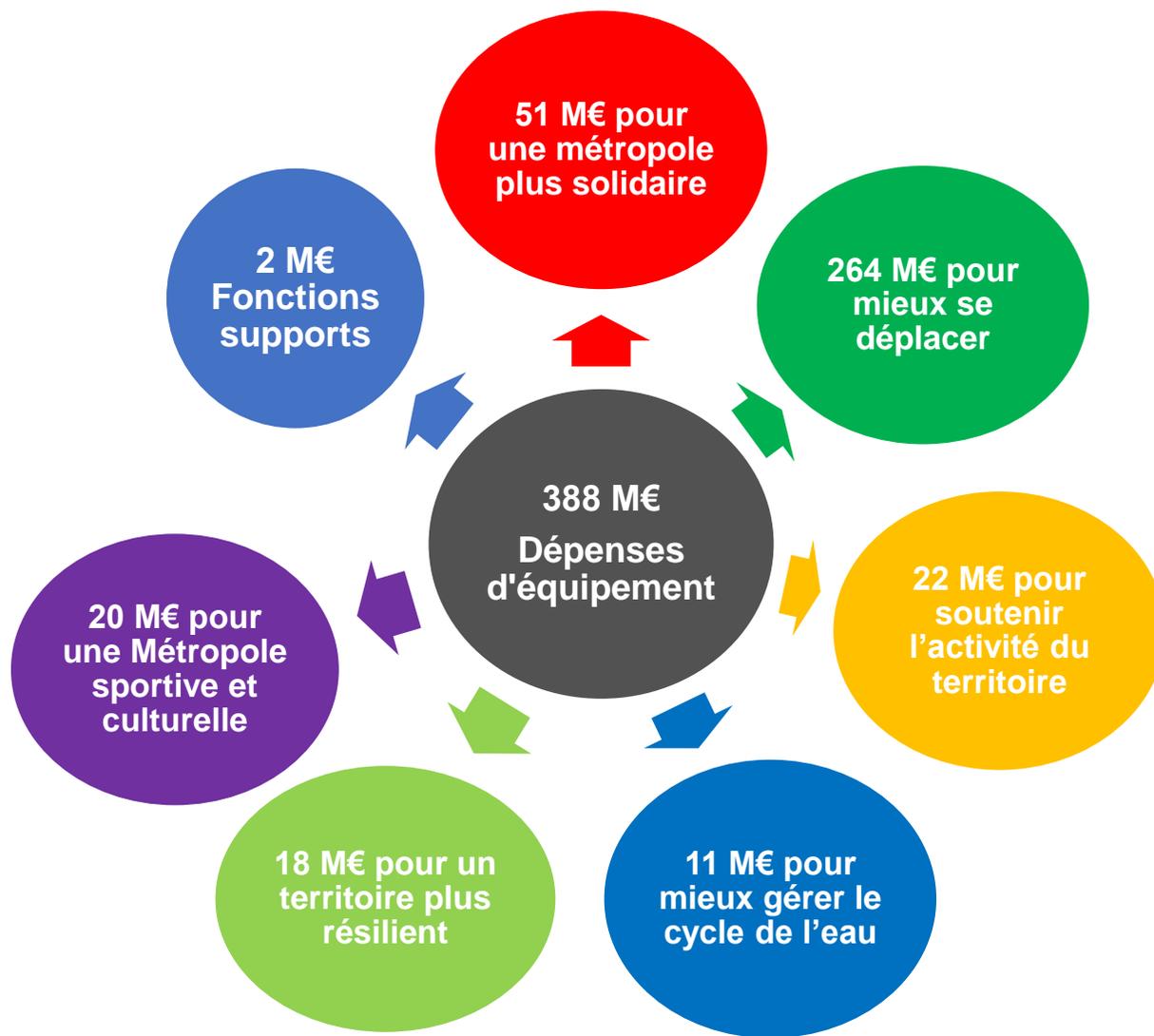
Le montant des dépenses d'investissement réelles du budget principal s'établit en 2023 à 492,4 M€, dont **388 M€ de dépenses d'équipement** qui se répartissent entre les dépenses d'équipement directes de la collectivité (dépenses sur ses propres immobilisations) à hauteur de 318 M€ et les subventions d'investissement versées pour un total de 70 M€.

Ces dépenses d'équipement sont en hausse de +23,6% par rapport à 2022 (et +96% par rapport à 2019), elles témoignent de la dynamique de ce mandat retranscrite dans l'actuelle Programmation Pluriannuelle des Investissements. Le niveau des dépenses d'équipement est en constante progression depuis 2020 avec une accélération constatée pour la 2^{ème} année consécutive en 2023.



L'état des principaux comptes de bilan est présenté en annexe 7.

Ces dépenses s'inscrivent dans un budget de relance économique et de transition écologique, en participant à la création de près de 3900 emplois directs et indirects et concernent les thématiques suivantes de la PPI 2021-2026:



Le remboursement du capital de la dette:

L'encours de dette s'élève à 1 001,6M€ sur le budget principal au 31/12/2023, son annuité s'est élevée à 83,1 M€ en 2023:

| Remboursement dette en M€ | CA 2022 | CA 2023 |
|---------------------------|---------|---------|
| Intérêts | 17,8 | 29,1 |
| Capital | 49,8 | 54 |
| Annuité de la dette | 67,6 | 83,1 |

Les autres opérations financières:

Un montant de 40 M€ pour le remboursement des prêts revolving mobilisés fin 2022 a été réalisé en 2023.

Les autres dépenses d'investissement:

Ces autres dépenses s'élèvent à 11,2 M€ et concernent notamment les reversements des PUP (1M€), de la taxe d'aménagement (1,5 M€) et les avances et titres de participation (7,5M€).

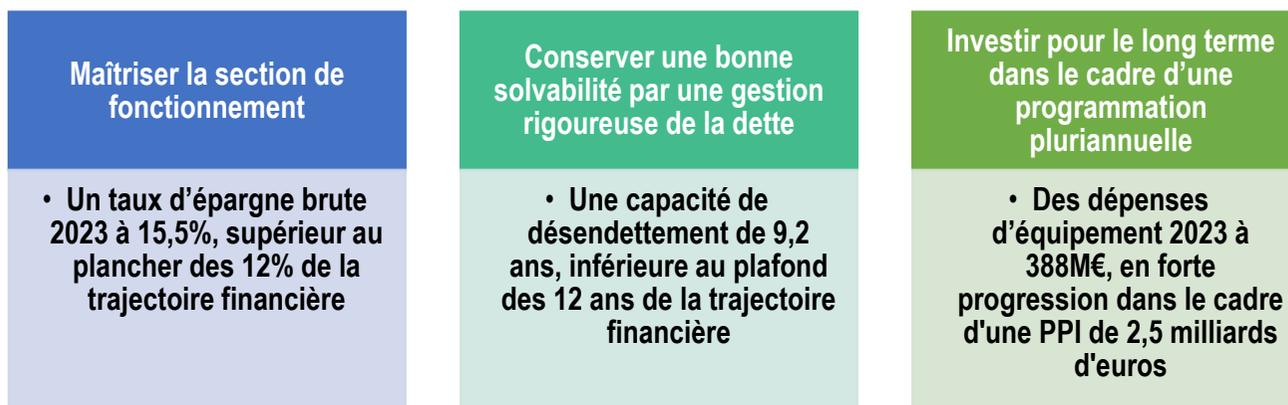
Le tableau de réalisation des PUP en 2022 est présenté en annexe 8.

CONCLUSION

2023 traduit pleinement la dynamique du mandat amorcé en 2020. Cette dynamique est placée sous la double ambition :

- D'une Programmation Pluriannuelle des Investissements volontariste, votée à hauteur de 2,5 Md€ en 2021 et dont la réalisation cette année a atteint un 1^{er} sommet avec 388 M€ réalisés (soit une hausse de +24% par rapport à 2022). Cette PPI se met au service des métropolitaines et des métropolitains en assurant le déploiement des équipements et des aménagements qui permettent de répondre aux enjeux du territoire en matière de transition écologique, de mobilités et de relance économique ;
- D'une politique déterminée en faveur de l'épanouissement de chacun et de la solidarité intercommunale dont la mesure la plus emblématique, la gratuité permanente des transports publics pour tous a trouvé son écho le 21 décembre 2023.

2023 s'inscrit également, malgré un contexte national extrêmement contraint qui impacte violemment la Métropole (inflation, explosion des coûts de l'énergie et taux d'intérêts multipliés par 4), dans le respect des principes de la stratégie financière actée dès le début de la mandature. La volonté claire de mettre l'ensemble des moyens dont elle dispose au service des intérêts du territoire et de l'ensemble de ses acteurs, n'entache pas la volonté de la Métropole d'agir tout en veillant au respect de ses fondamentaux financiers.



Annexe 1 – Tableau CA2023 du budget annexe Parking

Budget annexe Parking :

| 2023 | Dépenses | Recettes | Résultat |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Réel | 341 461,08 | 761 174,58 | 419 713,50 |
| Ordre | 0,00 | 15 713,55 | 15 713,55 |
| Investissement | 341 461,08 | 776 888,13 | 435 427,05 |
| Réel | 634 793,39 | 866 550,54 | 231 757,15 |
| Ordre | 15 713,55 | 0,00 | -15 713,55 |
| Fonctionnement | 650 506,94 | 866 550,54 | 216 043,60 |
| Résultat de l'exercice | 991 968,02 | 1 643 438,67 | 651 470,65 |
| Résultat reporté 002 (fonct.) | | 3 062 384,51 | 3 062 384,51 |
| Solde invest. 001 | 85 530,42 | | -85 530,42 |
| Résultat de clôture | 1 077 498,44 | 4 705 823,18 | 3 628 324,74 |
| Total Réel | 976 254,47 | 1 627 725,12 | 651 470,65 |

Annexe 2 – Miroir 2023 Ville de Montpellier/Montpellier Méditerranée Métropole

Remboursements de la Ville Centre à la Métropole :

| Section | Objet | Nature juridique | Montant 2023 de référence | Montant 2023 de dépenses Budget Ville | Montant 2023 de recettes Budget 3M | Solde | Notes |
|--|---|--|---------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------------|---|
| Investissement | Attribution de compensation investissement | Rapport de la CLETC et délibérations Métropole/Ville | 10 567 865,17 | 10 567 865,17 | 10 567 865,17 | - | |
| | Fonds de concours Métropole | Convention de gestion | - | - | - | - | |
| | Fonds de concours Ville pour ligne 5 de tramway | | 21 217 625,41 | 21 217 625,41 | 21 217 625,41 | - | |
| Fonctionnement | Attribution de compensation fonctionnement | Rapport de la CLETC et délibérations Métropole/Ville | 35 138 940,29 | 35 138 940,29 | 35 138 940,29 | - | |
| | Remboursement frais entretien cours d'eau de Montpellier (désemlacement berges) | Convention de gestion | 577 000,00 | 486 463,65 | 584 913,77 | 100 450,12 | Différence due aux rattachements, régularisation effectuée sur 2024 |
| | Remboursement des frais fontaines parcs et jardins | Convention de gestion | | 60 000,00 | 62 000,00 | | |
| | Remboursement charges gymnase Olympie (services sports et énergie Ville) | Convention de gestion | 34 337,35 | 19 506,64 | 34 337,35 | - | |
| | | | | 14 830,72 | | | |
| | Remboursement charges énergie Pitot, Nakache, Neptune, Mosson | Convention de gestion | 117 345,84 | 117 345,84 | 117 345,84 | - | |
| | Remboursement recettes cimetière intercommunal Grammont | convention de gestion | 297 564,03 | 297 564,03 | 297 564,05 | - | |
| | Remboursement de frais archives municipales bibliothèque Paul Langevin / médiathèque Zola | Convention de mise à disposition Zola | 85 537,31 | 85 537,31 | 186 202,44 | - | |
| | | Convention de gestion Langevin | 100 665,13 | 100 665,13 | | | |
| | Redevance spéciale ordures ménagères | | 1 215 203,00 | 1 215 203,00 | 1 215 203,00 | - | |
| | Remboursement SI métier (PND) | | - | - | - | - | |
| | Remboursement ingénierie PTZCLD | Convention prestation de services | 10 000,00 | 10 000,00 | - | 10 000,00 | Différence due aux rattachements, régularisation effectuée sur 2024 |
| | Remboursement entretien flotte véhicules | Convention de gestion | 90 000,00 | 90 000,00 | 90 000,00 | - | |
| | Reversement recette FPS à la Métropole | | 2 718 031,86 | 2 718 031,86 | 2 718 031,86 | - | |
| Refacturation personnel : services communs, mises à dispositions descendantes, et frais de structure | Convention de service commun | 33 923 954,34 | 33 923 954,34 | 33 923 954,34 | - | | |
| TOTAL | | | 106 094 069,73 | 106 063 533,39 | 106 153 983,52 | 90 450,13 | |
| Dont Investissement | | | 31 785 490,58 | 31 785 490,58 | 31 785 490,58 | - | |
| Dont Fonctionnement | | | 74 308 579,15 | 74 278 042,81 | 74 368 492,94 | 90 450,13 | |

Remboursements de la Métropole à la Ville Centre :

| Section | Objet | Nature juridique | Montant 2023 de référence | Montant 2023 de recettes Budget Ville | Montant 2023 de dépenses Budget 3M | Solde | Notes |
|---|---|-----------------------------|---------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|-------------|---|
| Investissement | Remboursement travaux de plantation | Convention de gestion | 430 700,68 | 430 700,68 | 430 700,68 | - | |
| Fonctionnement | Remboursement des charges énergie : réserves musée Fabre et théâtre HTH, bâtiments sportifs | Convention de mutualisation | 326 698,31 | 326 698,31 | 109 229,87 | - | |
| | | | | | 46 029,58 | | |
| | | Convention de gestion | | | 94 939,94 | | |
| | | Convention de gestion | | | 76 498,92 | | |
| | | Convention de gestion | | | 0,00 | | |
| | Remboursement travaux espaces verts | Convention de gestion | 704 392,84 | 704 392,84 | 704 392,84 | - | |
| | Remboursement frais imprimerie municipale (bulletins de salaire, impressions RH, com, finances, protocole, cartes de visite...) | convention de gestion | 16 283,19 | 16 283,19 | 5 682,27 | 10 600,92 | Différence due aux rattachements, régularisation effectuée sur 2024 |
| | Remboursement frais entretien cimetière intercommunal Grammont | convention de gestion | 200,03 | 200,03 | 200,03 | - | |
| Remboursement taxe foncière 3M | | 249 750,00 | 249 750,00 | 249 750,00 | - | | |
| Remboursement entretien véhicules 3M | Convention de gestion | 142 495,97 | 142 495,97 | 142 495,97 | - | | |
| Remboursement personnel : refacturation services communs, autres flux, MAD ascendantes de personnel | Convention de service commun | 2 055 844,77 | 2 055 844,77 | 2 055 844,77 | - | | |
| TOTAL | | | 3 926 365,79 | 3 926 365,79 | 3 915 764,87 | - 10 600,92 | |
| Dont Investissement | | | 430 700,68 | 430 700,68 | 430 700,68 | - | |
| Dont Fonctionnement | | | 3 495 665,11 | 3 495 665,11 | 3 485 064,19 | - 10 600,92 | |

Annexe 3 – Informations relatives aux dépenses à vocation touristique

L'article R5211-6 du CGCT créé par décret n° 2000-318 du 09 avril 2000, modifié par décret n° 2015-970 du 31 juillet 2015, prévoit que les EPCI qui ont institué la taxe de séjour dans les conditions définies à l'article L. 5211-21 font figurer, dans un état annexe au compte administratif, les recettes procurées par cette taxe pendant l'exercice considéré et l'emploi de ces recettes à des actions de nature à favoriser la fréquentation touristique.

Produit de la taxe de séjour en 2023 : 4 636K€

| Principales dépenses | Description | Montant CA 2023 |
|--|--|---|
| Office de tourisme métropolitain et Bureau des congrès | Actions en matière d'accueil, d'information, d'animation, de promotion, et valorisation du territoire, de ses équipements et événements culturels et de loisirs. Actions en faveur du tourisme d'affaire : promotion de Montpellier Méditerranée Métropole comme destination de congrès, séminaires, salons et voyages de motivation. | 2 360K€ subvention fonctionnement 461K€ Bureau des Congrès Total = 2 821K€ |
| Manifestations à portée nationale et internationale | Orchestre Opéra National de Montpellier Festival Montpellier Danse Festival Radio France Montpellier Hérault Sport Club Montpellier Handball Montpellier Hérault Rugby | 13 830K€ 1 588K€ 744K€ 1 374K€ 1 660K€ 1 445K€ Total = 20 641K€ |
| Schéma Directeur de signalisation et signalétique Touristique | Réaménagement banque d'accueil 3M à l'aéroport de Montpellier Fréjorgues : structure et matériel d'exposition | 19K€ |
| Attractivité et promotion du territoire | Actions de communication sur différents supports Fêtes de valorisation des produits locaux, Foires, expositions, stands Workshops et accueils presse à l'Aéroport Montpellier Méditerranée Adhésion aux clusters Tourisme et Attractivité | 210K€ |
| Personnel | Mise à disposition de personnel à l'OT | 495K€ |
| Total des dépenses à vocation touristique | | 24 186K€ |

Annexe 4 – Informations relatives aux dépenses liées à GEMAPI en 2023

Produit de la taxe GEMAPI : 7 994 374€

| Consommation de la Taxe Gemapi | | |
|--|------------------|-----------------------------|
| DEPENSES D'INVESTISSEMENT | CA 2023 | |
| | Mandaté | Engagement reportés |
| BAI - BASSIN RETENTION MOULYGOUS | 9 440 | 42 960 |
| ETUDES HYDROGEOMORPHOLOGIQUES | 0 | 0 |
| MODERNISATION OUVRAGES DE PROTECTION | 847 177 | 305 442 |
| ACQUISITIONS FONCIERES | 83 926 | 251 125 |
| FAB PROTECTION COULAZOU | 52 212 | 38 202 |
| GRA PROTECTION RIEUMASSEL | 748 067 | 8 139 |
| LAT PROTECTION BASSE VALLEE MOSSON | 208 973 | 185 006 |
| JUV PROTECTION CRUES MOSSON | 885 931 | 159 188 |
| PER-PROTECTION CABANES | 129 346 | 38 293 |
| SGM - RESTAURATION VIREDONNE | 69 062 | 67 069 |
| LAVERUNE PRAIRIES ALLUVIALES | 0 | 0 |
| ETUDES STRATEGIQUES GEMAPI | 689 781 | 581 272 |
| MPL - CLAPETS BARRAGE MOULIN L' EVEQUE | 0 | 0 |
| MPL - CONFORTEMENT BERGES DU LEZ | 18 627 | 3 698 |
| PIGNAN - SECURISATION DES POPULATIONS | 28 263 | 33 888 |
| RESTAURAT° ZONES HUMIDES + CONTINUITE ECOLOGIQUE | 753 509 | 444 978 |
| SUBMERSION MARINE | 139 647 | 0 |
| MPL-SDH VERDANSON | 118 373 | 129 096 |
| MPL-PROTECTION INONDATIONS RIEUTORD | 104 574 | 0 |
| PEROLS NEGUES CATS | 2 148 | 0 |
| TOTAL INVESTISSEMENT | 4 889 054 | 2 288 357 |
| | | Total Investissement |
| | | 7 177 411 |
| DEPENSES DE FONCTIONNEMENT | Mandaté | |
| ENTRETIEN COURS D'EAU ET LITTORAL | 739 657 | |
| ENTRETIEN REPARATION DES OUVRAGES | 409 077 | |
| ETUDE REGULARISATION OUVRAGES | 54 322 | |
| FOURNITURES PETITS EQUIPEMENTS | 1 808 | |
| CONVENTIONS AMO EPTB | 0 | |
| CONVENTIONS GESTION ET SUBVENTIONS PARTENAIRES | 334 000 | |
| ANIMATION VALORISATION COMPETENCE GEMAPI | 9 351 | |
| PROJET RESTAURATION ROSELIERE | 15 000 | |
| CHARGES SALARIALES | 844 606 | |
| TOTAL FONCTIONNEMENT | 2 407 821 | |
| | | Total Fonctionnement |
| | | 2 407 821 |
| | | Total général |
| | | 9 585 232 |

Annexe 5 – Synthèse des mutualisations de personnel en 2023

| Service commun | N° Délib 3M | Date délib 3M | N° Délib Ville | Date délib Ville | Convention | Libellé poste | Date mutualisation poste(s) | 3M | Ville | CCAS |
|--|-------------|---------------|----------------|------------------|------------|-----------------|-----------------------------|-----|-------|------|
| Avenant Pôle Sécurités Tranquillité Publique | M2023-410 | 03/10/2023 | V2023-363 | 10/10/2023 | Avenant | Pôle | 01/04/2024 | 19% | 81% | |
| Avenant Pôle Culture et Patrimoine | M2023-410 | 03/10/2023 | V2023-363 | 10/10/2023 | Avenant | Pôle | 01/11/2023 | 43% | 57% | |
| Avenant Direction Générale des Services | M2023-191 | 01/06/2023 | V2023-194 | 05/06/2023 | Avenant | Direction | 01/07/2023 | 47% | 53% | |
| Avenant Direction du Pôle des Solidarités | M2023-191 | 01/06/2023 | V2023-194 | 05/06/2023 | Avenant | Direction | 01/08/2023 | 10% | 30% | 60% |
| Avenant Mission Europe Contractualisation et Partenariats | M2023-191 | 01/06/2023 | V2023-194 | 05/06/2023 | Avenant | Pôle | 01/07/2023 | 69% | 31% | |
| Avenant Pôle des Solidarités | M2023-191 | 01/06/2023 | V2023-194 | 05/06/2023 | Avenant | Pôle | 01/07/2023 | 16% | 84% | |
| Avenant Mission Prospective Transformation Evaluation | M2023-133 | 30/03/2023 | V2023-111 | 04/04/2023 | Avenant | Pôle | 01/05/2023 | 50% | 50% | |
| Avenant Mission Transition Energétique et Climatique | M2023-133 | 30/03/2023 | V2023-111 | 04/04/2023 | Avenant | Pôle | 01/05/2023 | 91% | 9% | |
| Avenant Pôle Attractivité Développement Economique et Emploi | M2023-133 | 30/03/2023 | V2023-111 | 04/04/2023 | Avenant | Pôle | 01/05/2023 | 69% | 31% | |
| Avenant Pôle Patrimoine Immobilier et Sobriété Energétique | M2023-133 | 30/03/2023 | V2023-111 | 04/04/2023 | Avenant | Pôle | 01/05/2023 | 28% | 72% | |
| Avenant Pôle Relations Usagers Habitants et Engagement Citoyen | M2023-133 | 30/03/2023 | V2023-111 | 04/04/2023 | Avenant | Pôle | 01/05/2023 | 35% | 65% | |
| Avenant Pôle des Solidarité | M2022-507 | 06/12/2022 | V2022-476 | 16/12/2022 | Avenant | Pôle | 01/02/2023 | 16% | 84% | |
| Direction Pôle des Solidarités | M2022-403 | 04/10/2022 | V2022-383 | 11/10/2022 | Avenant | Directeur + Ass | 01/11/2022 | 10% | 30% | 60% |
| Avenant Pôle Stratégie Foncières et Immobilières | M2022-330 | 26/07/2022 | V2022-309 | 28/07/2022 | Avenant | Pôle | 01/09/2022 | 44% | 56% | |
| Avenant Pôle Juridique Achats et Assemblées | M2022-330 | 26/07/2022 | V2022-309 | 28/07/2022 | Avenant | Pôle | 01/09/2022 | 58% | 42% | |
| Avenant Pôle Moyens Généraux | M2022-330 | 26/07/2022 | V2022-309 | 28/07/2022 | Avenant | Pôle | 01/11/2022 | 17% | 83% | |
| Avenant Pôle Sports | M2022-330 | 26/07/2022 | V2022-309 | 28/07/2022 | Avenant | Pôle | 01/11/2022 | 63% | 37% | |
| Pôle Sécurité et Tranquillité Publique | M2022-330 | 26/07/2022 | V2022-309 | 28/07/2022 | Création | Pôle | 01/10/2022 | 12% | 88% | |
| Avenant Direction des Relations institutionnelles et de l'Evenementiel | M2022-223 | 31/05/2022 | V2022-236 | 28/06/2022 | Avenant | Pôle | 01/10/2022 | 19% | 81% | |
| Service Administratif et Financier du Cabinet | M2022-223 | 31/05/2022 | V2022-236 | 28/06/2022 | Création | Pôle | 01/10/2022 | 37% | 63% | |
| Avenant Pôle Numérique et Données | M2022-135 | 22/03/2022 | V2022-136 | 29/03/2022 | Avenant | Pôle | 01/07/2022 | 52% | 48% | |
| Avenant Pôle Finances et Conseil en gestion | M2022-135 | 22/03/2022 | V2022-136 | 29/03/2022 | Avenant | Pôle | 01/05/2022 | 52% | 48% | |
| Avenant Pôle Développement Urbain | M2022-135 | 22/03/2022 | V2022-136 | 29/03/2022 | Avenant | Pôle | 01/05/2022 | 68% | 32% | |
| Avenant Pôle Proximité Espaces Publics | M2022-135 | 22/03/2022 | V2022-136 | 29/03/2022 | Avenant | Pôle | 01/05/2022 | 90% | 10% | |
| Pôle Finances et contrôle de gestion (Directeur) | M2021-659 | 14/12/2021 | V2021-478 | 16/12/2021 | Création | Directeur | 01/01/2022 | 50% | 50% | |
| Pôle Numérique et Données (Directeur) | M2021-659 | 14/12/2021 | V2021-478 | 16/12/2021 | Création | Directeur | 01/01/2022 | 50% | 50% | |
| Pôle Ressources Humaines (Directeur) | M2021-659 | 14/12/2021 | V2021-478 | 16/12/2021 | Création | Directeur | 01/01/2022 | 50% | 50% | |
| Pôle Moyens Généraux (Directeur) | M2021-659 | 14/12/2021 | V2021-478 | 16/12/2021 | Création | Directeur | 01/01/2022 | 50% | 50% | |
| Pôle Patrimoine Immobilier (Directeur) | M2021-659 | 14/12/2021 | V2021-478 | 16/12/2021 | Création | Directeur | 01/01/2022 | 50% | 50% | |
| Pôle Juridique, Achats et Assemblées (Directeur) | M2021-659 | 14/12/2021 | V2021-478 | 16/12/2021 | Création | Directeur | 01/01/2022 | 50% | 50% | |
| Pôle Stratégie Foncière et Immobilière (Directeur) | M2021-659 | 14/12/2021 | V2021-478 | 16/12/2021 | Création | Directeur | 01/01/2022 | 50% | 50% | |

Montpellier Méditerranée Métropole - Compte administratif 2023

| | | | | | | | | | | |
|--|-----------|------------|-----------|------------|--------------|-------------------|------------|-----|-----|-----|
| Pôle Attractivité Economique et Emploi (Directeur) | M2021-659 | 14/12/2021 | V2021-478 | 16/12/2021 | Création | Directeur | 01/01/2022 | 50% | 50% | |
| Pôle Développement Urbain (Directeur) | M2021-659 | 14/12/2021 | V2021-478 | 16/12/2021 | Création | Directeur | 01/01/2022 | 50% | 50% | |
| Pôle Proximité Espaces Publics (Directeur) | M2021-659 | 14/12/2021 | V2021-478 | 16/12/2021 | Création | Directeur | 01/01/2022 | 50% | 50% | |
| Pôle Biodiversité, Paysages, Agroécologie et Alimentation (Directeur) | M2021-659 | 14/12/2021 | V2021-478 | 16/12/2021 | Création | Directeur | 01/01/2022 | 50% | 50% | |
| Pôle Relations aux Usagers aux Habitants et Engagement Citoyen (Directeur) | M2021-659 | 14/12/2021 | V2021-478 | 16/12/2021 | Création | Directeur | 01/01/2022 | 50% | 50% | |
| Pôle Sports (Directeur) | M2021-659 | 14/12/2021 | V2021-478 | 16/12/2021 | Création | Directeur | 01/01/2022 | 50% | 50% | |
| Pôle Culture et Patrimoine (Directeurs) | M2021-659 | 14/12/2021 | V2021-478 | 16/12/2021 | Création | Directeur | 01/01/2022 | 50% | 50% | |
| Mission Contractualisations et Partenariats (Directeur) | M2021-659 | 14/12/2021 | V2021-478 | 16/12/2021 | Création | Directeur | 01/01/2022 | 50% | 50% | |
| Mission Marge de manœuvres (Directeur) | M2021-659 | 14/12/2021 | V2021-478 | 16/12/2021 | Création | Directeur | 01/01/2022 | 50% | 50% | |
| Mission Prospectives, Transformation et Evaluation (Directeur) | M2021-659 | 14/12/2021 | V2021-478 | 16/12/2021 | Création | Directeur | 01/01/2022 | 50% | 50% | |
| Mission Transition Energétique et Climatique (Directeur) | M2021-659 | 14/12/2021 | V2021-478 | 16/12/2021 | Création | Directeur | 01/01/2022 | 50% | 50% | |
| Mission Mosson Cévennes (Directeur) | M2021-659 | 14/12/2021 | V2021-478 | 16/12/2021 | Création | Directeur | 01/01/2022 | 50% | 50% | |
| Direction générale déléguée | M2021-499 | 28/09/2021 | V2021-358 | 21/09/2021 | Création | Directeur délégué | 01/10/2021 | 50% | 50% | |
| Direction générale déléguée Qualité des services à la population | M2021-499 | 28/09/2021 | V2021-358 | 21/09/2021 | Création | Directeur délégué | 01/10/2021 | 50% | 50% | |
| Pôle Solidarité | M2021-499 | 28/09/2021 | V2021-358 | 21/09/2021 | Création | Directeur + CDM | 01/10/2021 | 6% | 94% | |
| Direction des relations institutionnelles et de l'événementiel | M2021-187 | 29/03/2021 | V2021-135 | 12/04/2021 | Création | Direction | 01/05/2021 | 50% | 50% | |
| Direction contrôle de gestion externe | M2020-485 | 17/12/2020 | V2020-302 | 14/12/2020 | Reconduction | Direction | 01/01/2021 | 51% | 49% | |
| Direction affaires juridiques et commande publique | M2020-485 | 17/12/2020 | V2020-302 | 14/12/2020 | Reconduction | Direction | 01/01/2021 | 60% | 40% | |
| Département développement et aménagement durable du territoire | M2020-485 | 17/12/2020 | V2020-302 | 14/12/2020 | Reconduction | Direction | 01/01/2021 | 57% | 43% | |
| Service protocole et accueil | M2020-485 | 17/12/2020 | V2020-302 | 14/12/2020 | Reconduction | Service | 01/01/2021 | 29% | 71% | |
| Direction du secrétariat général | M2020-485 | 17/12/2020 | V2020-302 | 14/12/2020 | Reconduction | Direction | 01/01/2021 | 31% | 69% | |
| Pôle ressources humaines et relations sociales | M2020-485 | 17/12/2020 | V2020-302 | 14/12/2020 | Reconduction | Pôle | 01/01/2021 | 37% | 63% | |
| Direction générale | M2020-485 | 17/12/2020 | V2020-302 | 14/12/2020 | Reconduction | Direction | 01/01/2021 | 51% | 49% | |
| Direction relations presse | M2020-485 | 17/12/2020 | V2020-302 | 14/12/2020 | Reconduction | Direction | 01/01/2021 | 35% | 65% | |
| Direction moyens généraux et bâtiments | M2020-485 | 17/12/2020 | V2020-302 | 14/12/2020 | Reconduction | Direction | 01/01/2021 | 50% | 50% | |
| Direction des finances | M2020-485 | 17/12/2020 | V2020-302 | 14/12/2020 | Reconduction | Direction | 01/01/2021 | 52% | 48% | |
| Direction de la culture | M2020-485 | 17/12/2020 | V2020-302 | 14/12/2020 | Reconduction | Direction | 01/01/2021 | 53% | 47% | |
| Direction de la communication | M2020-485 | 17/12/2020 | V2020-302 | 14/12/2020 | Reconduction | Direction | 01/01/2021 | 49% | 51% | |
| Direction des relations internationales | M2020-485 | 17/12/2020 | V2020-302 | 14/12/2020 | Reconduction | Direction | 01/01/2021 | 50% | 50% | |
| Direction organisation études évaluation | M2020-485 | 17/12/2020 | V2020-302 | 14/12/2020 | Reconduction | Direction | 01/01/2021 | 51% | 49% | |
| Chauffeurs | M2020-485 | 17/12/2020 | V2020-302 | 14/12/2020 | Reconduction | Chauffeurs | 01/01/2021 | 32% | 68% | |
| Département solidarité et vivre ensemble | M2020-485 | 17/12/2020 | V2020-302 | 14/12/2020 | Reconduction | Directeur | 01/01/2021 | 5% | 15% | 80% |
| Direction du cabinet | M2020-485 | 17/12/2020 | V2020-302 | 14/12/2020 | Reconduction | Direction | 01/01/2021 | 50% | 50% | |

Annexe 6 – Bilan de la dette au 31/12/2023

La Métropole s'est dotée d'un règlement intérieur par une délibération de 2018, actualisé par délibération n°M2020-102 du 31 juillet 2020. Il prévoit une information synthétique sur la dette de la Métropole de Montpellier au Conseil de Métropole à l'occasion du Compte Administratif 2023, au travers des éléments de bilan ci-après (arrêtés à la date du 31/12/2023) :

BILAN ANNUEL DE GESTION DE DETTE AU 31/12/2023

Encours de dette au 31/12/2023 : 1 001 606 887,78 €

Produits structurés : 1 emprunt classé 3E, d'un montant de 12,2M€
2 emprunts classés 1B, d'un montant total de 3,8M€

Pour mémoire : données CA 2022

851 522 644,11 €

1 emprunt classé 3E, d'un montant de 12,9M€
2 emprunts classés 1B, d'un montant total de 4,5M€

Règlement budgétaire et financier sur la gestion pluriannuelle des investissements et de la dette (Délibération n° M2020-102 du 31 juillet 2020)
Article 2 : le Conseil de Métropole limite la possibilité de recourir aux emprunts bancaires aux zone 1A et 2B de la Charte GISSLER.

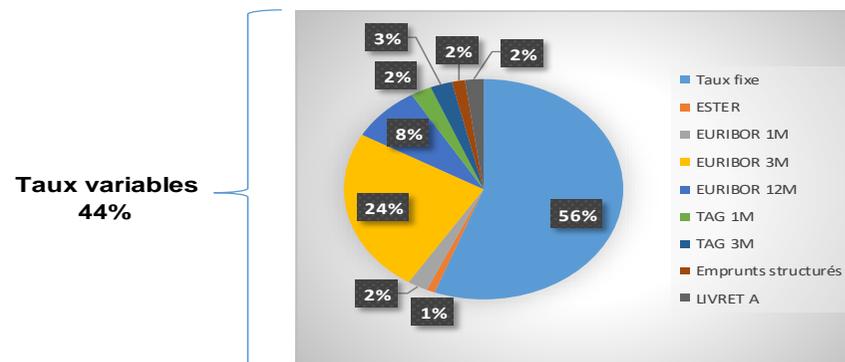
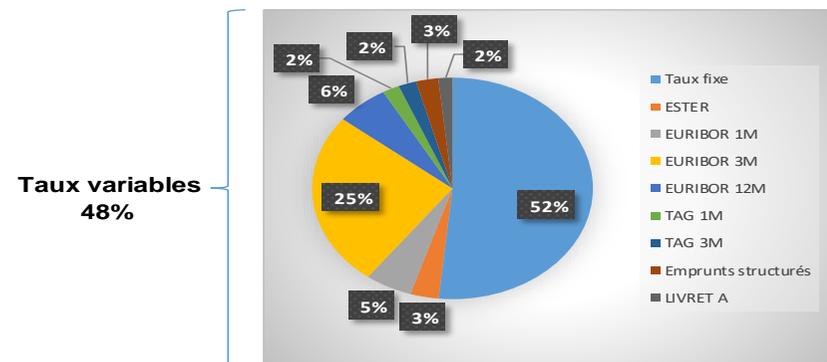
Taux moyen de la dette : 3,33%
98,5
Annuité de 2023 : 53,5 M€ en capital 27,2 M€ en intérêts
Remboursement des revolving 40 M€ en capital

Taux moyen de la dette : 2,31%
Annuité de 2022 : 49,8 M€ en capital 16,2 M€ en intérêts
Remboursement des revolving 32 M€ en capital

Impact estimé d'une hausse de 1 point sur les taux variables : +1,47 M€ d'intérêts

+ 1 M€ d'intérêts

Répartition par type de taux :



Principaux index du marché monétaire servant de référence au calcul des taux variables :

- **ESTER** (European Short Term Rate) : taux à court terme en euros qui reflète les coûts d'emprunt au jour le jour non garantis pour les banques de la zone euro. C'est une moyenne de taux d'intérêt pondérée par le volume de transactions réalisées. Il remplace l'EONIA (Euro Overnight Index Average), calculé depuis le 2 octobre 2019 en ajoutant 8,5 points de base au taux €STR. C'est l'un des deux taux de référence du marché monétaire de la zone euro, avec le taux Euribor qui lui couvre les durées allant d'1 semaine à 1 an

- **EURIBOR** (EUro InterBank Offered Rate) **1 mois, 3 mois, 6 mois, 12 mois** : taux monétaire pour la zone Euro. Un taux monétaire est un taux court-terme (inférieur à un an). Le taux Euribor définit le coût de l'argent pour différentes durées (par exemple Euribor 1 mois). Il est calculé en effectuant une moyenne quotidienne des taux prêteurs sur 13 échéances communiqués par un échantillon de 57 établissements bancaires les plus actifs de la zone Euro.

- **TAG** (Taux Annuel Glissant) **1 mois, 3 mois, 6 mois** : Il est égal à la capitalisation sur des périodes de 1 à 12 mois des moyennes arithmétiques mensuelles de l'EONIA

2023 LES ELEMENTS SPECIFIQUES DU BILAN DE LA GESTION ACTIVE DE LA DETTE

LES NOUVEAUX EMPRUNTS : 243,6 M€

| | | |
|--|---|-----------------|
| * Emprunt de 10 M€ auprès d'ARKEA | sur 25 ans, sur Euribor 3 mois + 0,17% | 20231CONS202102 |
| * Emprunt de 20 M€ auprès de la CACIB | sur 25 ans, sur Euribor 3 mois + 0,19% | 20236CONS202103 |
| * Emprunt de 3,6 M€ auprès de la NEF FINANCE ETHIQUE | sur 20 ans, au taux fixe de 0,8% | 20221CONS202107 |
| * Emprunt de 30 M€ auprès de la BANQUE EUROPEENNE D'INVESTISSEMENT | sur 25 ans, au taux fixe de 3,349% | 20233CONS202209 |
| * Emprunt de 20 M€ auprès de la BANQUE EUROPEENNE D'INVESTISSEMENT | sur 25 ans, au taux fixe de 3,349% | 20234CONS202209 |
| * Emprunt de 20 M€ auprès de la BANQUE EUROPEENNE D'INVESTISSEMENT | sur 25 ans, au taux fixe de 3,554% | 20238CONS202209 |
| * Emprunt de 20 M€ auprès de la BANQUE EUROPEENNE D'INVESTISSEMENT | sur 25 ans, sur Euribor 3 mois + 0,472% | 20239CONS202209 |
| * Emprunt de 20 M€ auprès de la BANQUE EUROPEENNE D'INVESTISSEMENT | sur 25 ans, sur Euribor 3 mois + 0,472% | 202310CON202209 |
| * Emprunt de 20 M€ auprès de la BANQUE EUROPEENNE D'INVESTISSEMENT | sur 25 ans, sur Euribor 3 mois + 0,474% | 202311CON202209 |
| * Emprunt de 20 M€ auprès de la SOCIETE GENERALE | sur 25 ans, sur Euribor 3 mois + 0,54% | 20232VERS202206 |
| * Emprunt de 10 M€ auprès d'ARKEA | sur 25 ans, sur Euribor 3 mois + 0,75% | 20237CONS202301 |
| * Emprunt de 15 M€ auprès de la BANQUE POPULAIRE DU SUD | sur 25 ans, sur Euribor 3 mois + 0,83% | 202312CON202312 |
| * Emprunt de 15 M€ auprès de la BANQUE POSTALE | sur 25 ans, sur Euribor 3 mois + 0,82% | 202313CON202302 |
| * Emprunt de 10 M€ auprès de la SOCIETE GENERALE | sur 25 ans, sur Euribor 3 mois + 0,56% | 20235CONS20235 |
| * Emprunt de 10 M€ auprès de la SOCIETE GENERALE | sur un mois, sur ESTERAJUSTE + 0,0295% | 202314REV20062 |

La Métropole de Montpellier a mobilisé 15 emprunts en 2023. Les trois premiers emprunts ont été contractualisés en 2021 à des conditions très intéressantes puisque les marges sont parmi les plus faibles du marché. L'emprunt vert auprès de la NEF, a permis de contractualiser un taux fixe à 0,8% avant la crise ukrainienne et la remontée des taux. Les sept suivants ont été contractualisés en 2022 à des conditions avantageuses dans la première phase de remontée des taux. Les 6 premiers proviennent de l'enveloppe BEI de 250M€ relative à la création ligne 5 du tramway. Les quatre suivants ont été contractualisés au cours de l'année 2023 Et le dernier emprunt a été mobilisé sur une très courte durée, dans le cadre de phases dites revolving. Ces produits permettent de piloter l'emprunt et sa durée en articulant les besoins structurels budgétaires et les besoins ponctuels de trésorerie, limitant ainsi les frais financiers, en s'assurant une capacité de réaction très rapide, à des conditions financières très avantageuses compte tenu des marges négociées lors de la contractualisation. Outils efficaces de pilotage concomitant du fonds de roulement et des résultats du Compte Administratif dans un souci d'optimisation du couple dette-trésorerie. Il pourra être consolidé au cours de l'année 2024 afin de couvrir un besoin structurel d'emprunt.

LES OPERATIONS DE GESTION ACTIVE DE LA DETTE :

En 2023, la Métropole a procédé à des arbitrages de taux afin de réduire la charge des intérêts sur trois contrats, permettant ainsi de dégager un gain de 43k€ sur 2023

D'autres actions et discussions sont engagées avec nos partenaires financiers.

LES CHIFFRES CLES DE LA DETTE AU 31/12/2023

114 emprunts répartis auprès de 14 prêteurs

| | <i>Pour mémoire, au 31/12/2022</i> | | Au 31/12/2023 | |
|---------------------------------|------------------------------------|------------|-------------------------|------------|
| DETTE GLOBALE | <i>851,5 M€</i> | | 1 001,6 M€ | |
| TAUX MOYEN | <i>2,31%</i> | | 3,33% | |
| DUREE RESIDUELLE MOYENNE | <i>15 ans et 4 mois</i> | | 16 ans et 7 mois | |
| Encours à taux fixe | <i>474,4 M€</i> | <i>56%</i> | 516,7 M€ | 52% |
| avec un taux moyen de | <i>2,74%</i> | | 2,81% | |
| Encours à taux variable | <i>377,1 M€</i> | <i>44%</i> | 484,9 M€ | 48% |
| avec un taux moyen de | <i>1,49%</i> | | 4,00% | |

**Majorité des emprunts répartis en Classe 1A
présentant un couple "risque Structure/Sous-jacent" minimum.**

En 2023, la situation évolue pour la Métropole de Montpellier avec **près de 98 % de la dette en 1A** sur l'échelle des risques "Gissler".

| Catégorie | Encours au 31-12-2023 | % |
|-----------|-----------------------|--------|
| 1-A | 985 564 982,19 | 98,40% |
| 1-B | 3 820 597,71 | 0,38% |
| 3-E | 12 221 307,88 | 1,22% |

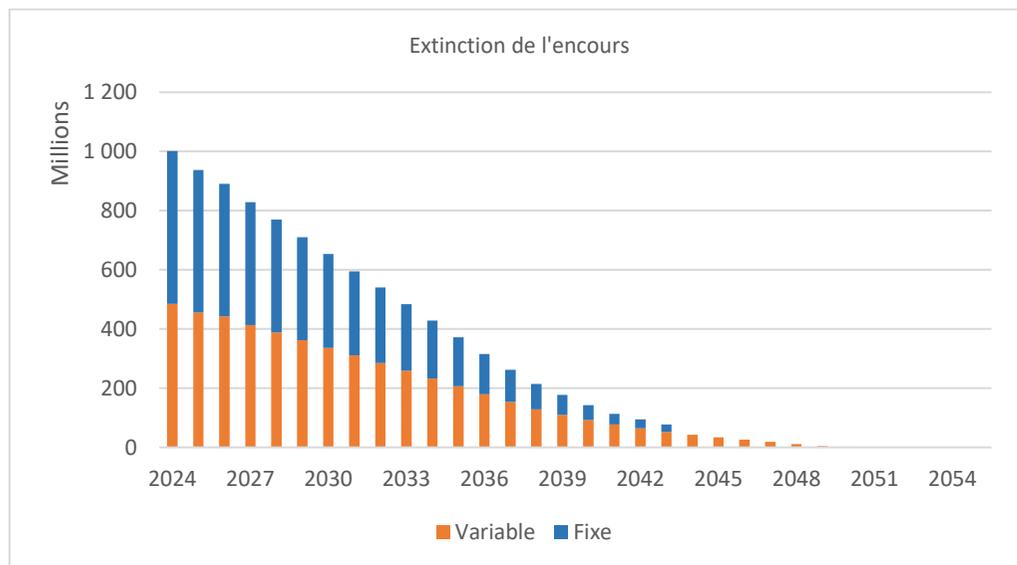
PROFIL D'EXTINCTION DE LA DETTE AU 31/12/2023:

| Ex. | Encours début | Capital | | Intérêts | Annuité |
|------|--------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|------------------|
| | | Amortissement | Remboursement revolving | | |
| 2024 | 1 001 606 887,78 € | 62 924 770,50 € | 10 000 000,00 € | 35 705 887,05 € | 108 630 657,55 € |
| 2025 | 937 682 117,28 € | 61 339 241,38 € | | 29 811 930,17 € | 91 151 171,55 € |
| 2026 | 890 889 107,11 € | 60 967 057,75 € | | 25 388 416,57 € | 86 355 474,32 € |
| 2027 | 829 000 711,60 € | 58 211 191,58 € | | 23 826 116,85 € | 82 037 308,43 € |
| 2028 | 769 699 933,07 € | 58 055 306,85 € | | 22 113 838,51 € | 80 169 145,36 € |
| 2029 | 710 536 083,48 € | 56 219 017,98 € | | 20 504 962,41 € | 76 723 980,39 € |
| 2030 | 653 188 833,08 € | 56 761 219,70 € | | 18 995 274,77 € | 75 756 494,47 € |
| 2031 | 595 278 928,91 € | 54 019 539,31 € | | 17 425 247,15 € | 71 444 786,46 € |
| 2032 | 540 089 461,23 € | 54 804 579,34 € | | 15 880 144,58 € | 70 684 723,92 € |
| 2033 | 484 092 887,10 € | 54 375 705,59 € | | 14 228 231,86 € | 68 603 937,45 € |
| 2034 | 428 502 265,93 € | 55 364 772,09 € | | 12 541 400,24 € | 67 906 172,33 € |
| 2035 | 371 898 770,00 € | 55 077 608,77 € | | 10 741 647,16 € | 65 819 255,93 € |
| 2036 | 315 557 707,38 € | 52 549 624,72 € | | 8 925 526,94 € | 61 475 151,66 € |
| 2037 | 261 718 941,29 € | 46 466 060,99 € | | 7 111 521,73 € | 53 577 582,72 € |
| 2038 | 213 937 056,82 € | 35 516 474,00 € | | 5 719 326,31 € | 41 235 800,31 € |
| 2039 | 177 077 044,18 € | 32 928 363,78 € | | 4 636 287,32 € | 37 564 651,10 € |
| 2040 | 142 776 353,42 € | 28 556 997,04 € | | 3 677 235,99 € | 32 234 233,03 € |
| 2041 | 113 619 356,38 € | 18 783 681,74 € | | 2 922 991,77 € | 21 706 673,51 € |
| 2042 | 94 235 674,64 € | 16 014 923,92 € | | 2 375 760,38 € | 18 390 684,30 € |
| 2043 | 77 620 750,72 € | 13 377 435,19 € | | 1 916 198,06 € | 15 293 633,25 € |
| 2044 | 63 643 315,53 € | 12 736 996,74 € | | 1 526 491,07 € | 14 263 487,81 € |
| 2045 | 50 306 318,79 € | 11 997 583,45 € | | 1 166 702,74 € | 13 164 286,19 € |
| 2046 | 37 708 735,34 € | 11 907 199,70 € | | 832 352,56 € | 12 739 552,26 € |
| 2047 | 25 201 535,64 € | 11 417 109,14 € | | 507 863,94 € | 11 924 973,08 € |

Montpellier Méditerranée Métropole - Compte administratif 2023

| | | | | | |
|------|-----------------|----------------|--|--------------|----------------|
| 2048 | 13 184 426,50 € | 8 431 083,42 € | | 210 576,60 € | 8 641 660,02 € |
| 2049 | 4 153 343,08 € | 827 437,52 € | | 69 121,36 € | 896 558,88 € |
| 2050 | 2 725 905,56 € | 677 437,52 € | | 49 852,82 € | 727 290,34 € |
| 2051 | 1 448 468,04 € | 677 437,52 € | | 32 173,16 € | 709 610,68 € |
| 2052 | 621 030,52 € | 177 437,52 € | | 18 617,00 € | 196 054,52 € |
| 2053 | 443 593,00 € | 177 437,52 € | | 12 659,56 € | 190 097,08 € |
| 2054 | 266 155,48 € | 177 437,52 € | | 6 734,55 € | 184 172,07 € |
| 2055 | 88 717,96 € | 88 717,89 € | | 1 149,44 € | 89 867,33 € |

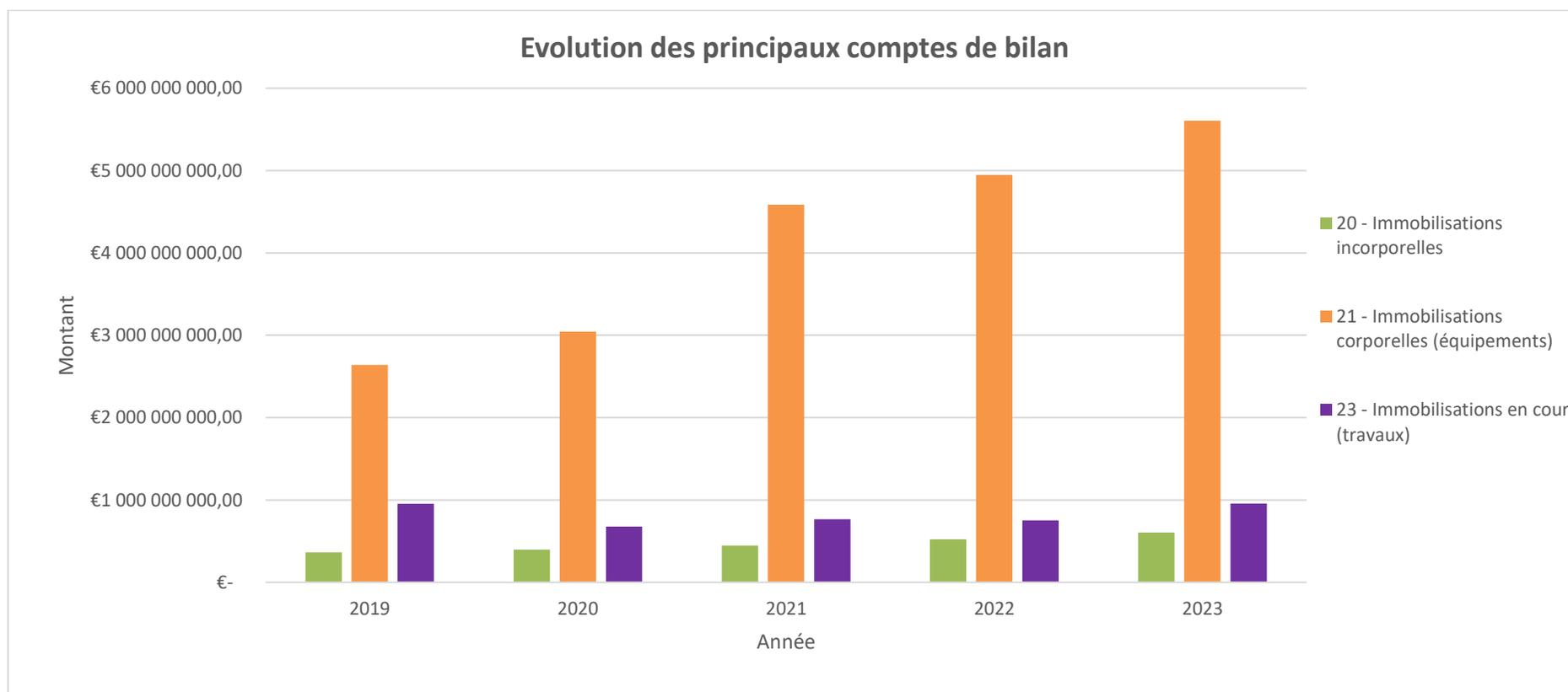
Extinction de l'encours de dette de la Métropole de Montpellier au 31/12/2023 :



Annexe 7 – Etat des principaux comptes de bilan

| Libellé | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------------|
| 20 - Immobilisations incorporelles | 363 978 740,75 € | 398 015 392,90 € | 445 592 618,88 € | 523 097 808,93 € | 603 522 017,29 |
| 21 - Immobilisations corporelles (équipements) | 2 640 203 092,33 € | 3 043 028 741,34 € | 4 587 050 785,63 € | 4 946 105 044,96 € | 5 607 805 117,52 |
| 23 - Immobilisations en cours (travaux) | 952 748 397,21 € | 678 104 003,67 € | 766 723 939,85 € | 751 712 782,83 € | 955 989 439,05 |
| 24 - Immobilisations mises à disposition | 9 450 391,12 € | 9 450 391,12 € | 9 450 391,12 € | 9 450 391,12 € | 9 450 391,12 € |

La Métropole a poursuivi en 2023 le travail sur la qualité de ses comptes de bilan, à titre d'exemple les comptes de travaux (comptes transitoires) ont diminué de près de 50% depuis 2017.



Annexe 8 – Tableau de réalisation des PUP en 2023

| Code PUP | Intitulé PUP - DEPENSES | Dépenses CA 2016 TTC budget principal | Dépenses CA 2016 TTC budget assainis. | Dépenses CA 2017 TTC budget principal | Dépenses CA 2017 TTC budget assainis. | Dépenses CA 2018 TTC budget principal | Dépenses CA 2018 TTC budget assainis. | Dépenses CA 2019 TTC budget principal | Dépenses CA 2019 TTC budget assainis. | Dépenses CA 2020 TTC budget principal | Dépenses CA 2021 TTC budget principal | Dépenses CA 2022 TTC budget principal | Dépenses CA 2023 TTC budget principal | TOTAL TTC |
|----------|--------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-------------------|
| PBAI001D | PUP LES LIGNIERES | | | | | | | | | 51 977 | 1 350 663 | 390 143 | 203 879 | 1 996 664 |
| PBAI002 | PUP ROUTE IMPERIALE | | | | | | | | | 1 979 | 397 472 | 274 503 | 20 511 | 694 465 |
| PBAI004 | PUP CASA DE LOS ARTIST | | | | | | | | | 4 010 | 189 835 | 2 640 | | 196 485 |
| PBAI005 | PUP COUSTOULIES | | | | | | | | | 95 882 | | 511 | 162 560 | 258 953 |
| PBAI006 | PUP QUARTIER NAPOLEON | | | | | | | | | | | | 598 583 | 598 583 |
| PBAI007 | PUP MERCEDES | | | | | | | | | | | | | 0 |
| PBAI008 | PUP CONTROLE | | | | | | | | | | | | 103 119 | 103 119 |
| PCLZ001D | PUP PRADO CONCORDE | 6 930 | | 125 154 | | 347 676 | | 1 995 257 | | 1 384 061 | 259 365 | 24 184 | 1 955 | 4 144 582 |
| PCLZ002D | PUP VIOLETTES GERANIUM | | | | | | | | | 24 736 | 214 437 | 255 852 | 86 492 | 581 517 |
| PCLZ003 | PUP CENTURIONS | | | | | | | | | | | 3 978 | 230 407 | 234 384 |
| PCLZ004 | PUP SALENGRO 1 ET 2 | | | | | | | | | | | 1 832 | | 1 832 |
| PCOL001D | PUP ANCIEN STADE | | | 5 189 | | | | 13 959 | | | | | | 19 147 |
| PCOL002D | PUP JARDINS HELIOS | | | 126 454 | | 32 774 | | 1 107 698 | | 23 632 | 305 045 | | | 1 595 604 |
| PCOL003D | PUP LA TUILERIE HAUTE | | 1 575 | 14 804 | 36 488 | 26 659 | | 43 002 | | | | | | 122 528 |
| PCOS001D | PUP LES LUCIOLES | | | | | 3 090 | | 143 345 | | 14 641 | 36 460 | | | 197 535 |
| PCOS002 | PUP LES IRIS | | | | | | | 13 472 | | 9 902 | 16 351 | | 1 577 | 41 303 |
| PFAB001D | PUP DE LA FABRIQUE | | | | | | 1 364 | 146 398 | | 554 425 | 1 105 570 | 725 898 | 221 663 | 2 755 318 |
| PFAB002D | PUP Linkcity | | | | | | | 23 225 | | 65 681 | 15 469 | | | 104 375 |
| PFAB003 | PUP CHEMIN DE LETAGNES | | | | | | | | | | | 244 838 | | 244 838 |
| PJUV001D | PUP BACOTEC | | | 15 999 | | | | | | | | 225 926 | 18 173 | 260 098 |
| PJUV002D | PUP CARRIERE DE L'ORT | | | | | | | 1 088 549 | | | 32 440 | | | 1 120 989 |
| PJUV003D | PUP LA BERGERIE | | | | | | | 1 350 000 | | 51 034 | 55 000 | | | 1 456 034 |
| PLAT001D | PUP LES ROSELIERES | | | 9 960 | | 14 571 | | 455 088 | | 69 613 | | | | 549 232 |
| PLAT002D | PUP URBS | | | | | | | 5 550 | | | | | | 5 550 |
| PLAT003D | PUP NG PROMOTION | | | 72 038 | | | | 72 038 | | | 83 380 | | | 227 456 |
| PLAT004D | PUP SC AVENUE DE MAGUELONE | | | | | 97 830 | | | | | | | | 97 830 |
| PLAT005D | PUP RDS8 | | | | | | 122 509 | 119 262 | 793 | 6 066 | 73 526 | 13 911 | 49 318 | 385 385 |
| PMLM001D | PUP LES SALINIERS | | | 28 283 | | 11 535 | | | | 175 153 | 291 673 | 851 094 | 320 502 | 1 678 240 |
| PMSL002 | PUP PIOCH BAILLOS | | | | | | | 868 | | 5 498 | 214 669 | 73 920 | | 294 955 |
| PMTP001D | PUP HALEVY | 120 779 | | 130 068 | | | | | | | | | 135 856 | 386 703 |
| PMTP002D | PUP CLOS DE L'HIRONDELLE | 3 082 | | | | 135 236 | | 26 934 | | | | | | 165 252 |
| PMTP003D | PUP ST LAZARE | 50 032 | | 40 880 | | | | | | | | | | 90 912 |
| PMTP004D | PUP BACHELARD | 15 144 | | | | | | | | | | | | 15 144 |
| PMTP005D | PUP POMPIGNANE | 9 760 | | 4 113 | | | | | | | | | | 13 873 |
| PMTP007D | PUP DUNANT | | | | | 23 967 | | 117 504 | | 61 792 | | | | 203 263 |
| PMTP009D | PUP JEU DE MAIL | | | | | 724 | | 623 415 | | 9 107 | | | | 633 246 |
| PMTP010D | PUP TRENCAVEL CROIX D'ARGENT | | | | | | | 202 985 | | 32 811 | 4 284 | 141 593 | 25 666 | 407 339 |
| PMTP011D | PUP DENIZOT | | | | | | | 39 021 | | | | | | 39 021 |
| PMTP012D | PUP MAJOR FLANDRE 1 | | | | | | | 12 902 | | 543 | | 5 783 | | 19 228 |
| PMTP013D | PUP MEHUL 2016 PARC SAINT-ANDR | | | | | | | 8 680 | | 50 335 | | | | 59 015 |
| PMTP014D | PUP MEHUL 2017 SCCV MEHUL | | | | | | | | | 67 926 | 48 732 | 89 498 | | 206 155 |
| PMTP17 | PUP RENANI | | | | | | | | | | | | | 0 |
| PMTP18 | PUP VILLA MARIE | | | | | | | 82 478 | | 75 312 | 5 805 | 221 883 | | 385 478 |
| PMTP20 | PUP CLARET | | | | | | | | | | | | | 0 |
| PMTP21 | PUP TESTE/CROIX DES ROSIERS | | | | | | | | | 2 341 | | | 12 904 | 15 245 |
| PMTP24 | PUP MARCONI | | | | | | | | | | 12 892 | | | 12 892 |
| PPIG001 | PUP Cave Oleicole | | | | | | | 1 926 | | 7 949 | 119 309 | | | 129 184 |
| PPLL001 | PUP LES ECUREUILS | | | | | | | | | 172 145 | 27 517 | | | 199 662 |
| PSAU001D | PUP LE PIGEONNIER | | | | | 1 230 | | 278 304 | | 29 054 | | | | 308 588 |
| PSAU003 | PUP LES COULEURS DE PAYS | | | | | | | | | | | 74 163 | 209 | 74 372 |
| PSBR001 | PUP L'OLIVETTE | | | | | | | | | | | | | 0 |
| PSBR002 | PUP DES SOPHORAS | | | | | | | | | | | | 1 520 | 1 520 |
| PSDR001D | PUP LES GRIVES | | | | | | | | | | 140 081 | 425 185 | 172 105 | 737 370 |
| PSDR002 | PUP COURBESSAC | | | | | | | | | | | | 58 686 | 58 686 |
| PSGM001D | PUP ENCORNET | | | | | | | | | | 15 941 | 2 402 | | 18 343 |
| PSGM002 | PUP PROMENADE DES COSTES | | | | | | | | | 25 800 | 121 459 | 1 612 | | 148 871 |
| PSGO001D | PUP ALIAGA | | | | | 16 986 | | 364 600 | | | | | | 381 586 |
| PSGO002D | PUP OGEC (secteur collège) | | | | | | | | | | | | | 0 |
| PSJV001D | PUP LES JASSES | 19 058 | | 1 943 027 | | 1 332 979 | 18 837 | 298 187 | 1 524 | 335 467 | 160 650 | | | 4 109 730 |
| PSJV002D | PUP SIGALIES | | | | | 280 390 | | 99 419 | | 2 248 | | | | 382 057 |
| PSJV003D | PUP IMPASSE HORTENSIAS | | | | | 35 922 | | | | | | | | 35 922 |
| PSJV004D | PUP CHEMIN DE LA ROQUE | | | | | 76 960 | | 265 694 | | 423 932 | 75 170 | | | 841 756 |
| PSJV005D | PUP Fontaine Pontou | | | | | | | 78 160 | | 11 184 | | | | 89 344 |
| PSJV006D | PUP LES JARDINS D'EDEN | | | | | | | | | 31 895 | | | | 31 895 |
| PSJV007D | PUP ROUTE DE BEZIERS AN195 | | | | | | | 20 576 | | 250 | 1 560 | | | 22 386 |
| PSJV008D | PUP BLASCO II | | | | | | | | | 30 173 | 33 547 | | | 63 720 |
| PSUS001D | PUP RESIDENCE OPALE | | | | | | | | | | | | | 190 718 |
| PVEN001D | PUP LE PETIT PARADIS | | | | | 117 036 | | 73 682 | | 129 935 | 412 058 | 1 922 | 10 731 | 1 698 471 |
| PVLM001D | PUP MIREVAL | | | | | 360 518 | | 783 307 | | 73 930 | | 123 316 | | 197 246 |
| PVLM003 | PUP VILLA LAURENT | | | | | | | | | | 30 910 | | | 45 409 |
| | TOTAL | 224 786 | 1 575 | 2 515 968 | 36 488 | 2 917 447 | 141 346 | 9 942 013 | 2 317 | 4 115 987 | 5 844 823 | 4 207 438 | 2 436 417 | 32 386 604 |

Montpellier Méditerranée Métropole - Compte administratif 2023

| Code PUP | Intitulé PUP - RECETTES | Recettes CA 2016 TTC budget principal | Recettes CA 2016 TTC budget assainis. | Recettes CA 2017 TTC budget principal | Recettes CA 2017 TTC budget assainis. | Recettes CA 2018 TTC budget principal | Recettes CA 2018 TTC budget assainis. | Recettes CA 2019 TTC budget principal | Recettes CA 2019 TTC budget assainis. | Recettes CA 2020 TTC budget principal | Recettes CA 2021 TTC budget principal | Recettes CA 2022 TTC budget principal | Recettes CA 2023 TTC budget principal | TOTAL TTC |
|----------|---|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-------------------|
| PBAI001D | PUP Les Lignières | | | | | | | 786 333 | | 786 333 | 214 426 | 128 655 | | 1 915 746 |
| PBAI002 | PUP ROUTE IMPERIALE | | | | | | | 736 325 | | | 133 103 | | 68 637 | 938 065 |
| PBAI004 | PUP CASA DE LOS ARTIST | | | | | | | 181 904 | | | | | 109 142 | 291 046 |
| PBAI005 | PUP COUSTOULIES | | | | | | | | | | | | 308 937 | 308 937 |
| PBAI006 | PUP QUARTIER NAPOLEON | | | | | | | | | | | | 1 035 765 | 1 035 765 |
| PBAI007 | PUP MERCEDES | | | | | | | | | | | | | 0 |
| PBAI008 | PUP CONTRÔLE | | | | | | | | | | | 133 602 | 49 031 | 182 633 |
| PBAI009 | PUP PETIT BONHEUR | | | | | | | | | | 66 782 | 53 426 | | 120 208 |
| PBAI010 | PUP L'OMBRELLE | | | | | | | | | | | 13 472 | 10 778 | 24 250 |
| PCLZ001D | PUP PRADO CONCORDE | | | | | 633 719 | | 1 000 740 | | 389 376 | 147 272 | | | 2 171 106 |
| PCLZ002D | PUP VIOLETTES-GERANIUM | | | | | | | 177 893 | | | 190 169 | | | 368 062 |
| PCLZ003 | PUP CENTURIONS | | | | | | | | | | | 171 554 | 137 243 | 308 797 |
| PCLZ004 | PUP SALENGRO 1 ET 2 | | | | | | | | | | | | 76 764 | 76 764 |
| PCOLO02D | PUP JARDINS HELIOS | 105 379 | | | | | 594 911 | 552 680 | | | 255 360 | | | 1 508 330 |
| PCOLO03D | PUP LA TUILERIE HAUTE | | | 97 694 | | | | | | | | | | 97 694 |
| PCOS001D | PUP LES LUCIOLES | | | | | | 75 375 | 7 932 | | | | | | 83 307 |
| PCOS002 | PUP LES IRIS | | | | | | | | | 28 510 | | | | 28 510 |
| PFAB001D | PUP DE LA FABRIQUE | | | | | | | | | 1 515 741 | | | | 1 515 741 |
| PFAB002D | PUP Linkcity | | | | | | | 86 486 | | | | | 2 492 | 88 978 |
| PFAB003 | PUP CHEMIN DES LETAGNES | | | | | | | | | | 78 201 | | 62 561 | 140 762 |
| PFAB004 | PUP ANCIENNE GARE | | | | | | | | | | | | 122 354 | 122 354 |
| PGRA001 | PUP COTE VILLAGE | | | | | | | | | | | | 45 470 | 45 470 |
| PJUV001D | PUP Bacotec | | | | | | | | | | 289 994 | | | 289 994 |
| PJUV002D | PUP CARRIERE DE L'ORT | | | | | 1 120 990 | | | | | | | | 1 120 990 |
| PJUV003D | PUP LA BERGERIE | | | | | 737 000 | | 737 000 | | | | | | 1 474 000 |
| PLAT001D | PUP LES ROSELIERES | | | | | 65 607 | | | | | | | | 65 607 |
| PLAT003D | PUP NG PROMOTION | | | | | 213 676 | | | | | | | | 213 676 |
| PLAT004D | PUP SC AVENUE DE MAGUELONE | | | 75 000 | | 75 048 | | | | | | | | 150 048 |
| PLAT005D | PUP RD58 | | | | | 194 431 | | 31 615 | | | | | | 226 045 |
| PMLM001D | PUP les saliniers | | | | | | | 392 247 | | 420 585 | 183 066 | | | 995 898 |
| PMSL002 | PUP PIOCH BAILLOS | | | | | | | | | 89 327 | | | | 89 327 |
| PMSL003 | PUP CLOS OLIVIA | | | | | | | | | | | | 100 135 | 100 135 |
| PMTP001D | PUP Halevy | | | | | | | 255 420 | | | | | | 255 420 |
| PMTP002D | PUP Clos de l'Hirondelle | | | | | | | 250 000 | | | | | | 250 000 |
| PMTP003D | PUP ST LAZARE | 984 737 | | | | | | | | | | | | 984 737 |
| PMTP007D | PUP DUNANT | | | | | | | 437 580 | | | 715 926 | 424 760 | | 1 578 266 |
| PMTP010D | PUP TRENCVEL CROIX D'ARGENT | | | | | | | 1 258 554 | | | | | | 1 258 554 |
| PMTP011D | PUP DENIZOT | | | | | | | 338 580 | | | | | | 338 580 |
| PMTP012D | PUP MAJOR FLANDRE 1 | | | | | 448 800 | | | | | | | | 448 800 |
| PMTP013D | PUP MEHUL 2016 PARC SAINT-ANDR | | | | | | | 316 976 | | | | | | 316 976 |
| PMTP014D | PUP MEHUL 2017 SCCV MEHUL | | | | | | | 229 016 | | | 590 535 | | | 819 551 |
| PMTP015D | PUP MEHUL SEQUOIA | | | | | 237 216 | | 221 616 | | | | | | 458 832 |
| PMTP17 | PUP RENAN1 | | | | | | | | | | | | 188 925 | 188 925 |
| PMTP18 | PUP VILLA MARIE | | | | | | | 227 700 | | | | | | 227 700 |
| PMTP21 | PUP TESTE/CROIX DES ROSIERS | | | | | | | | | | | | 291 166 | 291 166 |
| PMTP22 | PUP IMPASSE DES GREZES | | | | | | | | | | | | 189 339 | 189 339 |
| PMTP25 | PUP PUECH VILLA - SOGEPROM | | | | | | | | | | | 272 219 | | 272 219 |
| PMTP26 | PUP PUECH VILLA - ACM | | | | | | | | | | | 177 000 | | 177 000 |
| PMTP29 | PUP M. TESTE /CROIX DES ROZIERS/COGEDIM | | | | | | | | | | | 197 247 | 197 247 | 394 494 |
| PPER001 | PUP BIR HAKEIM | | | | | | | | | | | | 144 373 | 144 373 |
| PPER002 | PUP AV. DE MONTPELLIER | | | | | | | | | 35 952 | | | 11 605 | 47 557 |
| PPIG001 | PUP Cave Oleicole | | | | | | | 37 190 | | 22 314 | | | | 59 504 |
| PRL001 | PUP LES ECUREUILS | | | | | | | 106 544 | | | | | | 106 544 |
| PSAU001D | PUP Le pigeonnier | | | | | | | | | | 66 866 | | | 66 866 |
| PSAU003 | PUP Les Couleurs de Pays | | | | | | | | | | | | | 0 |
| PSBR001 | PUP L'OLIVETTE | | | | | | | | | | | | 54 690 | 54 690 |
| PSBR002 | PUP DES SOPHORAS | | | | | | | | | | | | | 0 |
| PSDR001D | PUP LES GRIVES | | | | | | | | | 289 809 | 173 885 | | | 463 694 |
| PSGM001D | PUP ENCORNET | | | | | | | | | 21 559 | | 12 935 | | 34 494 |
| PSGM002 | PUP PROMENADE DES COSTES | | | | | | | | | 56 811 | 21 341 | | | 78 152 |
| PSGO002D | PUP OGEC (secteur collège) | | | | | | | 364 600 | | | | | | 364 600 |
| PSJV001D | PUP LES JASSES | | | 1 810 667 | | 621 146 | | | | | | | | 2 431 812 |
| PSJV002D | PUP SIGALIES | | | | | 316 940 | | | | | | | | 316 940 |
| PSJV003D | PUP IMPASSE HORTENSIAS | | | | | 35 922 | | | | | | | | 35 922 |
| PSJV004D | PUP CHEMIN DE LA ROQUE | | | | | 169 230 | | 211 538 | | | | | | 380 768 |
| PSJV005D | PUP FONTAINE PONTOU | | | | | 40 895 | | | | | | | | 40 895 |
| PSJV006D | PUP LES JARDINS D'EDEN | | | | | | | 25 152 | | 15 091 | | | | 40 243 |
| PSJV007D | PUP ROUTE DE BEZIERS AN195 | | | | | 17 157 | | | | | | | | 17 157 |
| PSJV008D | PUP BLASCO II | | | | | | | 39 237 | | 23 542 | | | | 62 778 |
| PSUS001D | PUP RESIDENCE OPALE | | | 137 239 | | 19 235 | | | | | | | | 156 474 |
| PVEN001D | PUP LE PETIT PARADIS | | | | | 749 294 | | 1 658 447 | | | | | | 2 407 741 |
| PVEN002 | PUP ILOT DE LA MAIRIE | | | | | | | | | | | | 61 110 | 61 110 |
| PVLM001D | PUP MIREVAL | | | | | 22 233 | | | | 134 366 | | 112 133 | | 268 732 |
| | TOTAL | 1 090 116 | 0 | 2 120 600 | 0 | 6 388 824 | 0 | 10 669 303 | 0 | 3 829 316 | 3 126 925 | 1 697 003 | 3 267 761 | 32 189 848 |

Annexe 9 – Etat de ventilation des dépenses liées à la gestion de la crise sanitaire du COVID-19 au CA2023

| | |
|--|--------------|
| IV – ANNEXES | IV |
| ELEMENTS DU BILAN ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES LIEES A LA GESTION DE LA CRISE SANITAIRE DU COVID-19 AU CA2023 SECTION DE FONCTIONNEMENT | B15.1 |

B15.1 - SECTION DE FONCTIONNEMENT**Dépenses – mandats émis CA2023**

| Article | Libellé | Montant |
|----------------|--|-------------------|
| 011 | Charges à caractère général | 13 912,07 |
| 60628 | Autres fournitures non stockées | 0,00 |
| 60631 | Fournitures d'entretien | 13 912,07 |
| 6068 | Autres matières et fournitures | 0,00 |
| 6236 | Catalogues, imprimés et publications | 0,00 |
| 6283 | Frais de nettoyage des locaux | 0,00 |
| 012 | Charges de personnel et frais assimilés | 0,00 |
| 65 | Autres charges de gestion courante | 0,00 |
| 6573643 | Subventions aux fermiers et aux concessionnaires | |
| 65742 | Subventions de fonctionnement aux personnes, aux associations et aux autres organismes | 0,00 |
| 65888 | Autres subventions | |
| 66 | Charges financières | 0,00 |
| 67 | Charges exceptionnelles | 0,00 |
| 014 | Atténuation de produit | 0,00 |
| | Total des dépenses réelles | |
| 042 | Opérations d'ordre transfert entre sections | 716 135,41 |
| 68128 | Dotations aux amortissements de charges exceptionnelles différées | 716 135,41 |
| 043 | Opérations d'ordre intérieur de la section | 0,00 |
| | Total des dépenses d'ordre | |
| | TOTAL GENERAL | 730 047,48 |

| | |
|---|--------------|
| IV – ANNEXES | IV |
| ELEMENTS DU BILAN ETAT DE VENTILATION DES DEPENSES LIEES A LA GESTION DE LA CRISE SANITAIRE DU COVID-19 AU CA2023 SECTION D'INVESTISSEMENT | B15.2 |

B15.2 - SECTION D'INVESTISSEMENT

Dépenses – mandats émis CA2023

| Article | Libellé | Montant |
|----------------|---|----------------|
| 10 | Dotations et fonds divers | 0,00 |
| 13 | Subventions d'investissement | 0,00 |
| 16 | Emprunts et dettes assimilés | 0,00 |
| 20 | Immobilisations incorporelles (hors opérations) | 0,00 |
| 204 | Subventions d'équipement versées (hors opérations) | 0,00 |
| 21 | Immobilisations corporelles (hors opérations) | 0,00 |
| 23 | Immobilisations en cours (hors opérations) | 0,00 |
| 26 | Participations et créances rattachées | 0,00 |
| 27 | Autres immobilisations financières | 0,00 |
| | Opérations d'équipement | 0,00 |
| | Opérations pour compte de tiers | 0,00 |
| | Total des dépenses réelles | 0,00 |
| 040 | Opérations d'ordre transfert entre sections | 0,00 |
| 041 | Opérations patrimoniales | 0,00 |
| | Total des dépenses d'ordre | 0,00 |
| | TOTAL GENERAL | 0,00 |

Annexe 10 – Présentation brève et synthétique du Compte Administratif 2023

| | |
|--|--|
| IV – ANNEXES | |
| PRESENTATION BREVE ET SYNTHETIQUE DU CA 2023 SELON ARTICLE L.2313-1 DU CGCT | |

PRESENTATION DU CA 2023 SELON ARTICLE L.2313-1 DU CGCT

1 - Eléments de contexte

2023 s'inscrit dans le respect des principes de la stratégie financière actée par la Métropole:

- Maîtriser la section de fonctionnement avec le maintien d'un taux d'épargne brut élevé, (objectif minimum : supérieur à 12%), soit **15,5% en 2023**
- Conserver une bonne solvabilité avec le maintien d'une capacité de désendettement inférieure à 12 ans, soit **9,2 ans en 2023**
- Investir pour le long terme dans le cadre d'une ambitieuse programmation pluriannuelle d'investissements (PPI) de 2,5 Milliards d'euros.

Pour plusieurs raisons, 2023 a été une année exceptionnelle

- ⇒ Pour soutenir le pouvoir d'achat des habitants et accélérer la révolution nécessaire des mobilités, la **gratuité des transports publics pour tous les métropolitains** a été mise en oeuvre le 21 décembre 2023,
- ⇒ Les **dépenses d'équipement ont atteint le niveau record de 388 M€**, soit le double de 2019, reflétant le projet volontariste du mandat.

388M€ dépenses d'équipement 2023

- +24% par rapport à 2022
- Multiplié par deux par rapport à 2019

⇒ Le choc conjoncturel amorcé à l'échelle mondiale à compter de l'invasion de l'Ukraine par la Russie s'est intensifié en 2023 et a percuté l'exécution budgétaire 2023. Ce contexte économique dégradé a poussé une inflation qui a autant progressé en deux ans que sur les 10 dernières années, un coût historiquement élevé de l'énergie et des taux d'intérêt qui ont été multipliés par 4 en moins de deux ans.

Cette conjoncture défavorable touche particulièrement la Métropole de Montpellier en raison de ses caractéristiques et choix passés, comme son périmètre de compétence, unique en France du fait de son forte intégration, ce qui implique une sensibilité très forte aux dépenses énergétiques (médiathèques, piscines, éclairage public, transport en commun...).

2 - Priorités du budget

Les réalisations 2023 de Montpellier Méditerranée Métropole s'articulent autour de six orientations :

- **Mieux se déplacer**
 - Les mobilités douces et alternatives, priorités de notre équipe
 - Une mobilité routière plus sûre et concertée
- **Mieux soutenir l'activité du territoire**
 - Investir dans l'innovation
 - Répondre aux besoins des entreprises et des artisans
- **Gérer les risques majeurs et protéger les milieux aquatiques**
 - Protéger contre les risques - GEMAPI
- **Mieux préserver notre environnement**
 - Agroécologie et espaces naturels
 - Déchets : accompagner les bonnes pratiques
 - Une Métropole exemplaire
- **Compléter nos équipements culturels et sportifs**
 - Sports
 - Culture
- **Une Métropole plus solidaire**
 - Avec ses habitants
 - Avec ses communes

3 - Ressources et charges des sections de fonctionnement et d'investissement du budget principal

3.1 - Recettes réelles de fonctionnement :

| | |
|---|-----------------|
| Dotations, compensations | 60,2 M€ |
| Impôts et taxes | 478,3 M€ |
| Attributions et dotations de compensation | 64,8 M€ |
| Produits des services | 61,8 M€ |
| Autres recettes | 35,9 M€ |
| Résultat de fonctionnement reporté | 27,5 M€ |
| Total général | 728,5 M€ |

3.2 – Dépenses réelles de fonctionnement:

| | |
|-----------------------------|-----------------|
| Subventions, contributions | 182,1 M€ |
| Charges à caractère général | 209,3 M€ |
| Charges financières | 29,1 M€ |
| Charges de personnel | 146,4 M€ |
| Autres dépenses | 25,5 M€ |
| Total général | 592,4 M€ |

3.3 – Recettes réelles d'investissement:

| | |
|---|---------------|
| Recours à l'emprunt et refinancement | 243,6 M€ |
| Subventions d'équipement | 62,2 M€ |
| Attributions de compensation d'Investissement | 17,7 M€ |
| Excédent de fonctionnement capitalisé | 129,1 M€ |
| Autres | 46,4 M€ |
| Total général | 499 M€ |

3.4 – Dépenses réelles d'investissement:

| | |
|--------------------------------------|----------|
| Capital de la dette et refinancement | 93,5 M€ |
| Dépenses d'équipement | 317,9 M€ |

| | |
|-----------------------------------|-----------------|
| Subventions d'équipement | 69,8 M€ |
| Autres | 11,2 M€ |
| Résultat d'investissement reporté | 115,2 M€ |
| Total général | 607,6 M€ |

4 - Montant du budget

Pour le budget principal :

Le montant du Compte Administratif 2022 s'élève en dépenses à **1 084,8M€** : 592,4 M€ en fonctionnement et 492,4 M€ en investissement (hors résultat reporté).

Le montant du Compte Administratif 2022 s'élève en recettes à **1 071 M€** : 701 M€ en fonctionnement (hors résultat reporté) et 370 M€ en investissement.

5 - Crédits d'investissement pluriannuels

Les Autorisations de Programme (AP) réalisées en 2023 sont retracées ci-après :

| Numéro d'AP | Intitulé de l'AP | Chap. | Montant de l'AP initiale | Variation d'AP 2023 | AP total CA 2023 | CP réalisés 2023 |
|-------------|-----------------------------------|-------|--------------------------|---------------------|------------------|------------------|
| AMECEB16 | AMENAGEMENT CADOULE ET BERANGE | 905 | 4 363 | 770 | 5 134 | 401 |
| AMELIT16 | AMENAGEMENT LITTORAL | 905 | 8 862 | 1 397 | 10 260 | 1 345 |
| AMEMTP16 | AMENAGEMENT MONTPELLIER | 905 | 30 746 | 7 703 | 38 450 | 3 784 |
| AMEPEG16 | AMENAGEMENT PIEMONTS ET GARRIGUES | 905 | 3 522 | 81 | 3 604 | 180 |
| AMEPLO16 | AMENAGEMENT PLAINE OUEST | 905 | 2 824 | 682 | 3 506 | 308 |
| AMEVDL16 | AMENAGEMENT VALLE DU LEZ | 905 | 4 859 | 1 371 | 6 231 | 700 |
| CULACC01 | ACCESSIBILITE CULTURE | 903 | 5 349 | | 5 349 | 874 |
| | | | 718 | | 718 | 481,67 |

Montpellier Méditerranée Métropole - Compte administratif 2023

| | | | | | | | | |
|-----------|---|-----|-----|---------|-------------|-----|---------|--------|
| CULALG01 | HOTEL MONTCALM - MOCO | 903 | 000 | 22 500 | | 000 | 22 500 | - |
| CULCRR01 | CITE DES ARTS | 903 | 167 | 46 905 | | 167 | 46 905 | 775 |
| CULFAB01 | RESTAURATION OEUVRES MUSEE FABRE | 903 | 945 | 1 628 | 147 | 609 | 1 776 | 157 |
| CULIFZ17 | INTEGRATION MEDIATHEQUE FELLINI A ZOLA | 903 | 001 | 6 708 | | 001 | 6 708 | 41 |
| DEAFAB18 | FABREGUES PROTECTION COULAZOU | 907 | 000 | 4 915 | | 000 | 4 915 | 52 |
| DEAGRA18 | GRABELS PROTECTION RIEUMASSEL | 907 | 000 | 3 600 | 700 | 000 | 4 300 | 748 |
| DEALAT18 | LATTES PROTECTION BASSE VALLÉE MOSSON | 907 | 524 | 5 399 | 50 | 524 | 5 449 | 167 |
| DEASHV18 | SCHÉMA HYDRAULIQUE VERDANSON BASSIN VALS | 907 | 000 | 7 000 | 6 870 | 448 | 13 870 | 118 |
| DEEESR01 | CPER/ESRI UNIVERSITES ET PARTENARIATS - ANCIEN | 906 | 080 | 11 803 | | 080 | 11 803 | 253 |
| DEEPMI17 | PACTE MEDITERRANEEN D'INNOVATION | 906 | 000 | 3 590 | -3 590 000 | | - | - |
| DPVDEC18 | MODERNISATION PARC DÉCHÈTERIES MÉTROPOLE | 907 | 000 | 6 972 | | 000 | 6 972 | 444 |
| DPVDTR18 | EXTENSION RENOV CENTRE TRI DEMETER | 907 | 396 | 20 175 | -20 175 396 | | - | - |
| DRICIN18 | CITÉ INTELLIGENTE | 906 | 000 | 7 110 | | 000 | 7 110 | 579 |
| DRIEXT18 | EXTENSION DU SHEMA DIRECTEUR D'AMENAGEMENT NUMERIQUE | 906 | 207 | 9 313 | | 207 | 9 313 | 1 112 |
| DUHCNM01 | CONTOURNEMENT NIMES MONTPELLIER | 905 | 298 | 80 838 | | 298 | 80 838 | 3 |
| DUHESR01 | CPER LOGEMENT ETUDIANT - VIE ETUDIANTE | 905 | 043 | 2 554 | | 043 | 2 554 | 586 |
| DUHPIE18 | AIDES À LA PIERRE SUR FONDS PROPRES | 905 | 000 | 16 800 | | 000 | 16 800 | 2 196 |
| FONAMU03 | OPERATIONS D'AMENAGEMENT A VOCATION ECO | 906 | 102 | 23 671 | | 102 | 23 671 | - |
| FONAMU04 | DESARTICIALIZATION ET TRANSFERT DES COMMERCES DU FENOUILLET | 906 | 327 | 28 891 | | 327 | 28 891 | 2 163 |
| FONAMU05 | ACQUISITIONS FONCIERES | 905 | 083 | 117 023 | | 083 | 117 023 | 21 060 |
| M18CIME01 | CRÉATION D'UN CIMETIÈRE INTERCOMMUNAL | 900 | 000 | 44 400 | | 000 | 44 400 | 531 |
| M18SBRN01 | AMÉNAGEMENT AV NÎMES | 908 | 000 | 1 620 | | 000 | 1 620 | - |
| M18VEHI01 | MISE À NIVEAU PARC VÉHICULES DAT | 908 | 516 | 4 108 | | 516 | 4 108 | 201 |
| | | | | | | | | 955,96 |

Montpellier Méditerranée Métropole - Compte administratif 2023

| | | | | | | | | |
|----------------|---|-----|-----|---------|-------------|-----|---------|------------------|
| M19FRA709 | FRANCHISSEMENT A709 | 908 | 797 | 11 701 | | 797 | 11 701 | 6 328 670,38 |
| M19FRTC01 | HALLE FRENCH TECH CAMBACERES | 906 | 000 | 23 597 | -23 597 000 | | - | - |
| M19JTOU01 | JALONNEMENT TOURISTIQUE | 908 | 000 | 2 280 | | 000 | 2 280 | - |
| M19LIHT01 | EMBELLISSEMENT DE LA METROPOLE : ENFOUISSEMENT DES LIGNES HAUTES TENSIONS | 906 | 794 | 12 043 | | 794 | 12 043 | - |
| M19LITT01 | PRESERVATION DU LITTORAL | 905 | 000 | 1 000 | | 000 | 1 000 | - |
| M19METH01 | DERNIERE PHASE USINE METHANISATION | 907 | 962 | 2 475 | | 962 | 2 475 | 266 847,23 |
| M19TRD501 | TRAVAUX RD5 COURNONSEC | 908 | 000 | 3 900 | | 000 | 3 900 | 47 631,98 |
| M19TRVS01 | TRAVERSE DE SUSSARGUES | 908 | 000 | 2 300 | | 000 | 2 300 | 97 165,82 |
| M19TRVS02 | TRAVERSE DE RESTINCLIERES | 908 | 000 | 1 760 | | 000 | 1 760 | 4 983,31 |
| M20AAGV01 | AIRES D'ACCUEIL DES GENS DU VOYAGE - PROGRAMME 2020-2023 | 905 | 000 | 22 000 | | 000 | 22 000 | 2 287 840,50 |
| M20ASSA01 | ACQ FONCIERE DEMOLITION DE LA TOUR D'ASSAS | 905 | 000 | 3 252 | | 000 | 3 252 | 1 277 515,66 |
| M20CDMO01 | OPAH COPROS DEGRADEES MOSSON | 905 | 000 | 1 215 | | 000 | 1 215 | 245 629,09 |
| M20DASS01 | SOUTIEN AUX IMPLANTATIONS ECONOMIQUES : DASSAULT 2EME EXTENSION | 906 | 540 | 1 999 | | 540 | 1 999 | - |
| M20LAUZ01 | SOUTIEN AUX IMPLANTATIONS ECONOMIQUES : MANDAT REQUALIFICATION LAUZE EST | 906 | 971 | 9 167 | | 971 | 9 167 | - |
| M20LAUZ02 | SOUTIEN AUX IMPLANTATIONS ECONOMIQUES : LAUZE EST | 906 | 000 | 4 206 | | 000 | 4 206 | - |
| M20MART01 | SOUTIEN AUX IMPLANTATIONS ECONOMIQUES : CHARLES MARTEL EXTENSION | 906 | 000 | 2 370 | | 000 | 2 370 | 491 377,53 |
| M20MOAC01 | MOBILITES ACTIVES | 908 | 000 | 150 000 | | 000 | 150 000 | 26 575 585,06 |
| M20MUSI01 | ACQUISITION INSTRUMENTS MUSIQUE POUR LE NOUVEAU CRR | 903 | 000 | 1 600 | | 000 | 1 600 | 796 444,37 |
| M20NPAE01 | NOUVEAU MANDAT PAE | 906 | 000 | 1 500 | | 000 | 1 500 | 6 418,80 |
| M20NPRU01 | NPRU CEVENNES | 905 | 600 | 27 325 | | 600 | 27 325 | 5 533 972,00 |
| M20NPRU02 | NPRU MOSSON | 905 | 500 | 97 212 | | 500 | 97 212 | 14 120 672,40 |
| M20PDSC01 | PLAN DE SAUVEGARDE CEVENNES | 905 | 000 | 1 715 | | 000 | 1 715 | 278 815,13 |
| M20RDRDM0 4 | RD613 RD24E2 GIR ET BARREAU ZAC DES CHATAIGNIERS | 908 | 000 | 1 800 | | 000 | 1 800 | 23 997,30 |

Montpellier Méditerranée Métropole - Compte administratif 2023

| | | | | | | | | |
|-----------|--|-----|-----|---------|------------|--------|-------|---------|
| M20RDRM01 | DESSERTTE DE L'ARENA SDF LEVADES | 908 | 000 | 1 826 | | 000 | 1 826 | 31 |
| | | | | | | | | 819,48 |
| M20RDRM02 | OA RM62 GRAU DE PEROLS | 908 | 000 | 1 030 | | 000 | 1 030 | - |
| M20RDRM03 | RD612 AMENAGEMENT ENTREE OUEST DE MONTPELLIER | 908 | 000 | 2 030 | | 000 | 2 030 | 26 |
| | | | | | | | | 866,69 |
| M20RDRM05 | RM610 AMGT URBAIN TRAVERSEE DE VENDARGUES | 908 | 000 | 1 208 | | 000 | 1 208 | - |
| M20RDRM07 | RD66 REPRISE DES RAMPES EST DE L'OUVRAGE DE FREJORGUES | 908 | 000 | 1 506 | | 000 | 1 506 | 78 |
| | | | | | | | | 343,75 |
| M20SECU01 | AMELIORATION DE LA SECURITE ROUTIERE | 908 | 000 | 2 700 | | 000 | 2 700 | - |
| MGBRES18 | RACCORDEMENT RÉSEAUX ÉLECTRIQUES MTP SRU | 908 | 000 | 1 200 | 885 | 476 | 885 | 1 676 |
| | | | | | | | | 145 |
| | | | | | | | | 913,14 |
| MGBSUR18 | TRAVAUX SÛRETÉ SIÈGE MÉTROPOLE | 900 | 434 | 3 810 | | 434 | 3 810 | 5 |
| | | | | | | | | 678,36 |
| NETMTP16 | ENVIRONNEMENT MONTPELLIER | 907 | 649 | 8 003 | 389 | 3 765 | 038 | 11 769 |
| | | | | | | | | 1 848 |
| | | | | | | | | 566,13 |
| SPOACC01 | SPORTS ACCESSIBILITE EQUIPEMENTS | 903 | 903 | 5 812 | | | 903 | 5 812 |
| | | | | | | | | 67 |
| | | | | | | | | 372,60 |
| SPOCNN18 | RÉHABILITATION CENTRE NAUTIQUE NEPTUNE | 903 | 000 | 14 240 | | | 000 | 14 240 |
| | | | | | | | | 184 |
| | | | | | | | | 478,86 |
| SPOPAR01 | PARC MULTIGLISSE GERARD BRUYERE | 903 | 000 | 15 500 | 265 | 689 | 265 | 16 189 |
| | | | | | | | | 340 |
| | | | | | | | | 414,09 |
| SPOPI02 | PISCINE HERACLES | 903 | 236 | 12 160 | | | 236 | 12 160 |
| | | | | | | | | 8 |
| | | | | | | | | 576,64 |
| VOICEB16 | VOIRIE CADOULE ET BERANGE | 908 | 821 | 23 148 | 458 | 2 119 | 279 | 25 268 |
| | | | | | | | | 2 897 |
| | | | | | | | | 489,53 |
| VOILIT16 | VOIRIE LITTORAL | 908 | 283 | 25 628 | 322 | 5 626 | 605 | 31 254 |
| | | | | | | | | 4 390 |
| | | | | | | | | 056,83 |
| VOIMTP16 | VOIRIE MONTPELLIER | 908 | 794 | 129 952 | 262 | 35 759 | 056 | 165 712 |
| | | | | | | | | 21 890 |
| | | | | | | | | 868,39 |
| VOIPEG16 | VOIRIE PIEMONTS ET GARRIGUES | 908 | 578 | 18 119 | 773 | 2 438 | 351 | 20 558 |
| | | | | | | | | 3 203 |
| | | | | | | | | 751,34 |
| VOIPLO16 | VOIRIE PLAINE OUEST | 908 | 545 | 25 719 | 114 | 2 223 | 659 | 27 942 |
| | | | | | | | | 4 127 |
| | | | | | | | | 469,67 |
| VOIVDL16 | VOIRIE VALLE DU LEZ | 908 | 960 | 31 026 | 685 | 2 271 | 645 | 33 298 |
| | | | | | | | | 4 292 |
| | | | | | | | | 745,79 |
| M21ACCM02 | POURSUITE DU SCHEMA DIRECTEUR ACCESSIBILITE MOBILITES | 908 | 000 | 2 500 | 000 | 3 750 | 000 | 6 250 |
| | | | | | | | | 495 |
| | | | | | | | | 480,87 |
| M21ALLU01 | BAILLARGUES ALLEE ALLUVIALE | 907 | 000 | 8 500 | | | 000 | 8 500 |
| | | | | | | | | - |
| M21ALLU02 | LAVERUNE PRAIRIES ALLUVIALES PARCELLE ANCIENNE PEPINIÈRE PITOT | 907 | 000 | 1 600 | -1 600 000 | | - | - |
| | | | | | | | | - |
| M21DEPO02 | NOUVEAU DEPOT TRANSPORTS MOBILITES | 908 | 000 | 60 000 | | | 000 | 60 000 |
| | | | | | | | | 7 614 |
| | | | | | | | | 156,21 |

Montpellier Méditerranée Métropole - Compte administratif 2023

| | | | | | | | | |
|------------|--|-----|-----|---------|---------|-----|---------|--------|
| M21ECOC01 | ECOCITE RENOVATION DES COPROPRIETES | 905 | 000 | 6 013 | | 000 | 6 013 | 550 |
| | | | | | | | | 119,08 |
| M21ESPP01 | COEUR DE METROPOLE COMEDIE ESPLANADE TRIANGLE | 905 | 000 | 39 400 | | 000 | 39 400 | 12 610 |
| | | | | | | | | 745,32 |
| M21ESPP02 | COEUR DE METROPOLE FOCH PEYROU ARCEAUX | 905 | 000 | 17 720 | | 000 | 17 720 | 3 642 |
| | | | | | | | | 142,86 |
| M21EXTLI01 | POURSUITE EXTENSION L1 TRAMWAY | 908 | 508 | 46 916 | | 508 | 46 916 | 378 |
| | | | | | | | | 492,00 |
| M21GUNRJ1 | GUICHET UNIQUE - RENOV ENERGIE | 907 | 500 | 16 641 | | 500 | 16 641 | 1 231 |
| | | | | | | | | 150,00 |
| M21IRDI01 | FONDS DE CAPITAL-RISQUE | 906 | 000 | 4 600 | | 000 | 4 600 | 644 |
| | | | | | | | | 204,00 |
| M21NBUS02 | POURSUITE ACQUISITION DE NAVETTES ET BUS | 908 | 967 | 9 587 | 1 089 | 262 | 10 677 | 3 587 |
| | | | | | | | | 482,75 |
| M21OUES01 | ESPACES PUBLICS LIGNE 5 | 908 | 040 | 33 371 | | 040 | 33 371 | 5 981 |
| | | | | | | | | 389,80 |
| M21OUES02 | RESEaux LIGNE 5 | 908 | 200 | 13 855 | | 200 | 13 855 | 2 483 |
| | | | | | | | | 390,54 |
| M21PAPI02 | PAPI 2 LEZ JUVIGNAC PROTECTION MOSSON QUARTIER PLAINE | 907 | 000 | 1 865 | 52 | 102 | 1 917 | 885 |
| | | | | | | | | 930,54 |
| M21ROUL2 | MATERIEL ROULANT TRAMWAY | 908 | 000 | 180 000 | | 000 | 180 000 | 29 417 |
| | | | | | | | | 733,00 |
| M21SEC116 | AMELIORATION DE LA SECURITE ROUTIERE SUR LA RD116 | 908 | 000 | 1 200 | | 000 | 1 200 | 83 |
| | | | | | | | | 323,08 |
| M21TRAML5 | POURSUITE LIGNE 5 DE TRAMWAY | 908 | 229 | 386 668 | | 229 | 386 668 | 62 102 |
| | | | | | | | | 391,28 |
| M21VEGE01 | VEGETALISATION DE LA METROPOLE | 905 | 000 | 2 000 | | 000 | 2 000 | 173 |
| | | | | | | | | 145,73 |
| M21VEHI01 | FLOTTE DE VEHICULES DECARBONES | 908 | 000 | 11 550 | | 000 | 11 550 | 2 863 |
| | | | | | | | | 172,83 |
| M22CAMB01 | ZAC CAMBACERES | 906 | 000 | 10 930 | | 000 | 10 930 | 1 200 |
| | | | | | | | | 000,00 |
| M22FICC01 | FONDS D'AIDE AUX ICC | 903 | 000 | 3 600 | | 000 | 3 600 | 491 |
| | | | | | | | | 500,00 |
| M22LATT01 | LATTARA: CREATION CENTRE CONSERVATION ET D'ETUDES | 903 | 236 | 8 127 | | 236 | 8 127 | 17 |
| | | | | | | | | 100,00 |
| M22LATT02 | LATTARA: AMENAGEMENT D'UN PARCOURS PEDAGOGIQUE | 903 | 000 | 7 139 | | 000 | 7 139 | 268 |
| | | | | | | | | 593,83 |
| M22METRO01 | REALISATION DE 5 LIGNES DE BUSTRAM (dont matériel roulant) | 908 | 000 | 106 200 | 199 800 | 000 | 306 000 | 15 185 |
| | | | | | | | | 151,61 |
| M22MROU01 | REHABILITATION PISCINE MOTTE ROUGE | 903 | 000 | 3 885 | 2 095 | 000 | 5 980 | 3 213 |
| | | | | | | | | 900,02 |
| M22NRJV01 | TRANSITION ENERGETIQUE DU PATRIMOINE METROPOLITAIN | 900 | 000 | 1 375 | 131 | 825 | 1 506 | 188 |
| | | | | | | | | 094,18 |
| M22OFS01 | ORGANISME FONCIER SOLIDAIRE | 905 | 000 | 2 700 | | 000 | 2 700 | 1 000 |
| | | | | | | | | 000,00 |

Montpellier Méditerranée Métropole - Compte administratif 2023

| | | | | | | | | |
|-----------|---|-----|-----|--------|-----|--------|--------|-----------------|
| M22OPER01 | PATRIMOINE: FACADES OPERA COMEDIE | 903 | 000 | 1 280 | | 000 | 1 280 | - |
| M22PATC01 | SOUTIEN PATRIMONIAL AUX COMMUNES | 903 | 000 | 8 000 | | 000 | 8 000 | - |
| M22RM001 | CREATION D'UN GIRATOIRE A VILLEUNEUVE LES MAGUELONE (RM185) | 908 | 000 | 1 100 | | 000 | 1 100 | 155 170,02 |
| M22RM002 | CREATION D'UN GIRATOIRE A PIGNAN (RM5) | 908 | 000 | 1 760 | | 000 | 1 760 | 2 288,35 |
| M22SDSI01 | MODERNISATION INFORMATIQUE DE L'ADMINISTRATION ET DES RELATIONS AUX USAGERS | | 200 | 18 389 | | 200 | 18 389 | 4 916 970,88 |
| M22FEC01 | FONDS D'EQUIPEMENT AUX COMMUNES | 905 | 000 | 10 000 | | 000 | 10 000 | 556 070,00 |
| M23CHRM66 | REPRISE CHAUSSEES RM66 | 908 | | - | 000 | 5 150 | 5 150 | 21 038,26 |
| M23DOUBL3 | DOUBLEMENT LIGNE 3 TRAMWAY | 908 | | - | 024 | 25 608 | 25 608 | 760 736,00 |
| M23ESRI01 | CPER ESRI 2023-2027 | 906 | | - | 000 | 19 100 | 19 100 | 854 000,00 |
| M23GEMA01 | SDH RIEUTORD MONTPELLIER | 907 | | - | 000 | 5 200 | 5 200 | 20 832,22 |
| M23GEMA02 | PAPI OR PROTECTION CABANES PEROLS | 907 | | - | 000 | 2 400 | 2 400 | 2 696,40 |
| M23GEMA03 | MTP POMPIGNANE CONFORTEMENT BERGES DU LEZ | 907 | | - | 000 | 2 100 | 2 100 | 9 026,82 |
| M23MIJO01 | PARC D'ACTIVITE MIJOULAN A SAINT-GEORGES D'ORQUES | 906 | | - | 434 | 1 791 | 1 791 | - |
| M23RESS01 | RESSOURCERIES | 907 | | - | 000 | 4 000 | 4 000 | - |
| M23RPAE01 | MANDAT D'ETUDES REQUALIFICATION PAE | 906 | | - | 060 | 1 073 | 1 073 | - |
| M23TARI01 | REHABILITATION PISCINE TARIS | 903 | | - | 000 | 4 130 | 4 130 | - |

6 - Niveau de l'Épargne Brute et de l'Épargne Nette

Sur le budget principal, l'épargne brute s'élève à 108,6 M€ et l'épargne nette à 55,1 M€.

| | |
|--|-----------------|
| Épargne brute | 108,6 M€ |
| - Capital de la dette (hors remboursements anticipés et revolving) | - 53,5 M€ |
| Soit une épargne nette de | 55,1 M€ |

7 - Niveau d'endettement

Le recours global à l'emprunt s'est élevé à 233,6 M€ en 2023 (pour le budget principal uniquement). Ce recours à l'emprunt est en hausse par rapport à 2022 (96,4 M€).

L'encours de dette est aussi en hausse, à hauteur de 1 001,6 M€ pour le budget principal (contre 851,6 M€ au 31/12/2022).

Notre dette, répartie entre 13 prêteurs, est composée à 52% de taux fixes et à 48% de taux variables.
Le taux moyen de la dette de la Métropole est de 3,41%.

8 - Capacité de désendettement

La capacité de désendettement est maîtrisée. Elle s'établit, au 31 décembre 2023, à 9.2 ans sur le budget principal.

9 - Niveau des taux d'imposition

Pour 2023, comme depuis 2014 nous avons **maintenu des taux d'imposition stables** pour le bloc communal (Ville et intercommunalité) hors taxe d'enlèvement des ordures ménagères.

Les taux d'imposition 2023 sont les suivants :

- Taux de la Taxe d'Habitation : 12,08 %
- Taux de la Taxe sur le Foncier Bâti : 0,167 %
- Taux de la Taxe sur le Foncier non Bâti : 5,69 %
- Taux de la Cotisation Foncière des Entreprises : 36,58 %
- Taux de la Taxe d'Enlèvement des Ordures Ménagères : 12,35%

10 - Principaux ratios du budget principal

Les principaux ratios de la Collectivité sont les suivants pour 2023 :

| Principaux ratios | Valeurs CA 2023 |
|--|-----------------|
| Dépenses réelles de fonctionnement / population | 1 170,76 € |
| Recettes réelles de fonctionnement / population | 1 385 € |
| Dépenses d'équipement brut / population | 628 € |
| Encours de dette / population | 1 979,55 € |
| Dotations Globales de Fonctionnement / population | 90,37 € |
| Dépenses réelles de fonctionnement + remboursement du capital de la dette / recettes réelles de fonctionnement | 92,14% |
| Dépenses d'équipement brut / recettes réelles de fonctionnement | 45,35% |
| Encours de la dette / recettes réelles de fonctionnement | 142,88% |
| Taux d'épargne | 15,5% |
| Dépenses de personnel / dépenses réelles de fonctionnement | 24,78% |

11 - Effectifs de la Collectivité et dépenses de personnel

Pour le budget principal, le montant de la masse salariale en 2023 s'élève **146,4 M€**. En face de ces dépenses la Métropole a encaissé 34M€ de recettes liées à la masse salariale mutualisée (agents transférés de la Ville de Montpellier à la Métropole et remboursés par la Ville à la Métropole dans le cadre des conventions de gestion) soit une masse salariale nette de 112,4 M€. Elle a aussi versé 2 M€ de remboursement à la Ville pour les mises à disposition ascendante de personnel.

Après un ralentissement des mutualisations entre la Ville et la Métropole, l'année 2023 est marquée par l'augmentation de l'effectif sur emploi permanent qui s'explique essentiellement par la création de nouveaux services communs dans le cadre de la réorganisation avec le transfert (Pôle relations aux usagers, aux habitants et engagement citoyen ; culture ; patrimoine immobilier) d'agents de la Ville de Montpellier.

Le nombre d'agents sur emplois permanents de Montpellier Méditerranée Métropole a ainsi connu une augmentation soutenue pour atteindre 2725 agents au 31 décembre 2023. Parmi ces agents, on comptait 2392 titulaires et stagiaires (87,8 %) et 333 agents non titulaires (12,2 %).

Enfin, l'année 2023 intègre la revalorisation du point d'indice décidé par l'Etat en juillet 2023 et l'impact des dispositions de la loi du 6 août 2019 de transformation de la fonction publique avec notamment la fin du déploiement du RIFSEEP, ainsi que les créations de poste et les nouveaux recrutements liés aux priorités du mandat.

- BAILLARGUES
- BEAULIEU
- CASTELNAU-LE-LEZ
- CASTRIES
- CLAPIERS
- COURNONSEC
- COURNONTERRAL
- FABRÈGUES
- GRABELS
- JACOU
- JUVIGNAC
- LATTES
- LAVÉRUNE
- LE CRÈS
- MONTAUD
- MONTFERRIER-SUR-LEZ
- MONTPELLIER
- MURVIEL-LÈS-MONTPELLIER
- PÉROLS
- PIGNAN
- PRADES-LE-LEZ
- RESTINCLIÈRES
- SAINT-BRÈS
- SAINT-DRÉZÉRY
- SAINT GENIÈS DES MOURGUES
- SAINT GEORGES D'ORQUES
- SAINT JEAN DE VÉDAS
- SAUSSAN
- SUSSARGUES
- VENDARGUES
- VILLENEUVE-LÈS-MAGUELONE

MONTPELLIER MÉDITERRANÉE MÉTROPOLE
50, place Zeus - CS 39556 - 34961 Montpellier Cedex 2
Tél. 04 67 13 60 00

Tramway 1, arrêts "Léon Blum" et "Place de l'Europe"
Tramway 4, arrêt "Place de l'Europe"

