

2

RAPPORT AU CONSEIL MUNICIPAL

OBJET : INFRASTRUCTURES - BÂTIMENTS

Restauration collective municipale de Portivechju – Approbation du coût prévisionnel des travaux et ajustement du plan de financement.

Le Maire soumet au Conseil Municipal le rapport suivant.

Par délibération n°22/010/INF-BÂT du 14 février 2022, le Conseil Municipal a adopté son programme de restauration collective, composé de trois opérations (OPÉ) :

- la construction de la cuisine ;
- l'acquisition d'équipements - soit au principal des véhicules de livraison ;
- les adaptations des cantines.

Puis, le programme et le financement ont été ajustés par la délibération n°22/141/INF-BÂT du 12 septembre 2022.

La consistante en est rappelée comme suit :

DESIGNATION	TAUX	MONTANT
OPÉ N°1 – CONSTRUCTION CUISINE - DEPENSE TOTALE HT		2 545 100,00
DONT RESTAURATION SCOLAIRES - 76,46%		1 945 865,59
ETAT – DSIL – ELIGIBILITÉ : 1 945 865,59	34,08%	663 204,45
CDC - DOTATION ^{ECOLE} – ELIGIBILITÉ : 1 945 865,59	37,30%	725 875,00
DONT RESTAURATION AUTRES - 23,54%		599 234,41
ETAT - DSIL – ELIGIBILITÉ : 599 234,41	34,08%	204 235,55
CDC - DOTATION ^{QUINQUENNALE} – ELIGIBILITÉ : 599 234,41	40,00%	239 693,76
TOTAL AIDES	72,02%	1 833 008,76
PART COMMUNALE HT	27,98%	712 091,24
RAPPEL TVA		348 649,50
PART COMMUNALE TTC		1 060 740,74
OPERATION N°1 TTC		2 893 749,50
OPÉ N°2 - EQUIPEMENTS CUISINE - DEPENSE TOTALE HT		82 000,00
ETAT	17,56%	14 400,00
CDC - DOTATION ^{QUINQUENNALE}	40,00%	32 800,00
TOTAL AIDES	57,56%	47 200,00
PART COMMUNALE HT	42,44%	34 800,00
RAPPEL TVA		16 400,00
PART COMMUNALE TTC		51 200,00
OPERATION N°2 TTC		98 400,00
OPÉ N°3 - ADAPTATION CANTINES - DEPENSE TOTALE HT		71 800,00
CDC - DOTATION ^{ECOLE}	50,00%	35 900,00
TOTAL AIDES	50,00%	35 900,00
PART COMMUNALE HT	50,00%	35 900,00
RAPPEL TVA		9 225,00
PART COMMUNALE TTC		45 125,00
OPERATION N°3 TTC		81 025,00
SYNTHESE PROGRAMME GLOBAL - DEPENSE TOTALE HT		2 698 900,00
TOTAL AIDES	71,00%	1 916 108,76
PART COMMUNALE HT	29,00%	782 791,24
RAPPEL TVA		374 274,50
PART COMMUNALE TTC		1 157 065,74
PROGRAMME TTC		3 073 174,50

A cette période, la restauration collective était décrite de façon prévisionnelle et indicative, par l'esquisse (ESQ) établie par la Commune elle-même, épaulée par son AMO spécialisée en process de cuisine-PRO. Depuis le 22 mai 2023, les études techniques et économiques relatives à l'OPÉ n°1, la plus complexe et la plus importante, ont débuté.

Le 29 septembre 2023, l'architecte du programme et les experts de son groupement, activement engagés dans l'étude approfondie du projet, ont livré à la Collectivité l'Avant-Projet Détaillé (ADP).

Au terme de cette première phase de conception, la Commune, maître d'ouvrage, a disposé d'un dossier descriptif suffisamment détaillé et précis pour arrêter le coût prévisionnel des travaux de construction de la cuisine.

En l'espèce l'estimation du coût des travaux de l'APD présente, en valeurs non pondérées, un écart avec celle provisoirement arrêtée par la Collectivité :

Travaux de construction hors provision pour actualisation	€ HT
ESQ	2.081.800,00
Esquisse - Délibération 22/010/INF-BÂT du 14/02/22 - Mémoire janvier 2022	
APD	2.611.103,00
Etudes de conception phase avant-projet détaillé – Septembre 2023	
Ecart	529.303,00

L'écart constaté appelle les commentaires qui suivent.

A. Le programme a été enrichi

L'APD comprend plusieurs compléments non prévus initialement :

Désignation	€ HT
OUVRAGE	
Un secours d'alimentation électrique par groupe électrogène	48.600,00
Un ensemble de panneaux photovoltaïques en toiture terrasse	66.390,00
PROCESS CUISINE	
L'amélioration et développement des équipements de cuisine	34.500,00
TRANSPORT	
L'amélioration des conteneurs isothermes : ajout d'un chauffage intégré	13.000,00
Total	162.490,00

Déduction faite de ces éléments complémentaires, le montant de l'APD est ramené à 2.448.613,00 € HT. L'écart ESQ/APD est réduit à 366.813,00 € HT.

B. Le contexte économique a évolué

Entre le mémoire d'esquisse de la Commune en janvier 2022 et l'estimation prévisionnelle de l'APD de l'architecte de septembre 2023, on constate un net changement du contexte économique.

L'évolution du contexte sur la période, traduit par les index de l'INSEE, justifie en partie l'écart constaté :

Désignation	Valeur
Index INSEE BT01 – Variation de janvier 2022 à juillet 2023 (dernier connu)	121,4 à 129,7
Coefficient d'actualisation (Rapport des indices)	1,0684
Estimation ESQ janvier 2022	2.081.800,00
Estimation ESQ actualisée à juillet 2023	2.224.195,12
Estimation ADP septembre 2023 hors enrichissements de programme	2.448.613,00
Ecart en valeur	224.417,88
Ecart en pourcentage	10,09%

L'évolution du coût des travaux de construction, de l'enveloppe initialement allouée à l'avant-projet détaillé, proche de 10%, demeure mesurée. Parallèlement, on observe que, même hors actualisation, les dépenses d'ingénierie sont conformes aux prévisions.

Il est enfin précisé que les montants des opérations N°2 et N°3 n'ont jusqu'alors pas connu d'évolution. L'économie du projet demeure ainsi maîtrisée.

2

En conséquence, il est proposé au Conseil municipal d'approuver l'évolution du coût d'objectif, dont le montant est porté à 3.233.183,00 € HT, soit 3.623.704,30 € TTC, qu'il convient de décomposer comme suit :

ESTIMATION - DESIGNATION	€ HT	TVA	€ TTC
OPÉ. N°1 - CONSTRUCTION CUISINE	3 079 383,00	364 896,30	3 444 279,30
SERVICES - INGENIERIE	407 080,00	81 416,00	488 496,00
INGENIERIE CUISINE	48 860,00	9 772,00	58 632,00
GEOMETRE - TOPO/IMPLANT. - PRESTA. FONCIERES	4 090,00	818,00	4 908,00
GEOTECHNIQUE - PHASE CONCEPTION - G1 & G2	7 260,00	1 452,00	8 712,00
GEOTECHNIQUE - PHASE CHANTIER - G3/G4	2 000,00	400,00	2 400,00
SPS & CONTROLE TECHNIQUE	21 510,00	4 302,00	25 812,00
AMO MOBILIER ET PETITS EQUIPEMENTS DE RESTAURATION	12 000,00	2 400,00	14 400,00
AMO DOSSIER D'AGREMENT SANITAIRE	2 000,00	400,00	2 400,00
MAITRISE ŒUVRE CUISINE (MŒ)	348 520,00	69 704,00	418 224,00
PRIMES CANDIDATS CONCOURS	111 000,00	22 200,00	133 200,00
MAITRISE ŒUVRE - BASE	214 900,00	42 980,00	257 880,00
MAITRISE ŒUVRE - OPC	22 620,00	4 524,00	27 144,00
AUTRES DEPENSES DE SERVICES	9 700,00	1 940,00	11 640,00
PUBLICITE LEGALE	1 500,00	300,00	1 800,00
COMMUNICATION	1 000,00	200,00	1 200,00
ACTUALISATION (ARRONDI)	7 200,00	1 440,00	8 640,00
CONSTRUCTION	2 672 303,00	283 480,30	2 955 783,30
TRAVAUX SOUS MŒ DELEGUEE	2 509 803,00	250 980,30	2 760 783,30
TRAVAUX HORS ALEAS & ACTUALISATION (ESTI PHASE APS)	2 365 803,00	236 580,30	2 602 383,30
ALEAS (ARRONDI)	82 800,00	8 280,00	91 080,00
ACTUALISATION (ARRONDI)	61 200,00	6 120,00	67 320,00
AUTRES DEPENSES HORS MŒ	139 500,00	32 500,00	195 000,00
MOBILIER ET PETITS EQUIPEMENTS	139 500,00	27 900,00	167 400,00
OPÉ. N°2 - EQUIPEMENTS CUISINE	82 000,00	16 400,00	98 400,00
MOBILIER VESTIAIRES & FOYER	1 000,00	200,00	1 200,00
VEHICULE ISOTHERME - LIAISON CHAUDE	47 200,00	9 440,00	56 640,00
VEHICULE FRIGORIPHIQUE - LIAISON FROIDE	31 100,00	6 220,00	37 320,00
AUTRES MATERIELS DE TRANSPORT	1 500,00	300,00	1 800,00
ACTUALISATION	1 200,00	240,00	1 440,00
OPÉ. N°3 - ADAPTATION CANTINES	71 800,00	9 225,00	81 025,00
ADAPTATION LOCAUX CANTINES SCOLAIRES	50 300,00	5 030,00	55 330,00
ADAPTATION EQUIPEMENTS CANTINES SCOLAIRES	20 000,00	4 000,00	24 000,00
ACTUALISATION	1 500,00	195,00	1 695,00
TOTAUX PROGRAMME	3 233 183,00	390 521,30	3 623 704,30

La réalisation de ce programme est soutenue par des aides publiques octroyées par l'Etat et la Collectivité de Corse.

Il est proposé au Conseil municipal d'ajuster les taux d'aides, à valeurs inchangées des subventions, en adoptant le plan de financement ajusté comme suit :

DESIGNATION	TAUX	MONTANT
OPÉ N°1 – CONSTRUCTION CUISINE - DEPENSE TOTALE HT		3 079 383,00
DONT RESTAURATION SCOLAIRES - 76,46%		2 354 496,24
ETAT – DSIL – ELIGIBILITÉ : 2 255 564,12	28,17%	663 204,45
CDC - DOTATION _{ECOLE} – ELIGIBILITÉ : 2 255 564,12	30,83%	725 875,00
DONT RESTAURATION AUTRES - 23,54%		724 886,76
ETAT - DSIL – ELIGIBILITÉ : 694 606,88	28,17%	204 235,55
CDC - DOTATION _{QUINQUENNALE} – ELIGIBILITÉ : 694 606,88	33,07%	239 693,76
TOTAL AIDES	59,53%	1 833 008,76
PART COMMUNALE HT	40,47%	1 246 374,24
RAPPEL TVA		364 896,30
PART COMMUNALE TTC		1 611 270,54
OPERATION N°1 TTC		3 444 279,30
OPÉ N°2 - EQUIPEMENTS CUISINE - DEPENSE TOTALE HT		82 000,00
ETAT	17,56%	14 400,00

DESIGNATION	TAUX	MONTANT
CDC - DOTATION _{QUINQUENNALE}	40,00%	32 800,00
TOTAL AIDES	57,56%	47 200,00
PART COMMUNALE HT	42,44%	34 800,00
RAPPEL TVA		16 400,00
PART COMMUNALE TTC		51 200,00
OPERATION N°2 TTC		98 400,00
OPÉ N°3 - ADAPTATION CANTINES - DEPENSE TOTALE HT		71 800,00
CDC - DOTATION _{ECOLES}	50,00%	35 900,00
TOTAL AIDES	50,00%	35 900,00
PART COMMUNALE HT	50,00%	35 900,00
RAPPEL TVA		9 225,00
PART COMMUNALE TTC		45 125,00
OPERATION N°3 TTC		81 025,00
SYNTHESE PROGRAMME GLOBAL - DEPENSE TOTALE HT		3 233 183,00
TOTAL AIDES	59,26%	1 916 108,76
PART COMMUNALE HT	40,74%	1 317 074,24
RAPPEL TVA		390 521,30
PART COMMUNALE TTC		1 707 595,54
PROGRAMME TTC		3 623 704,30

Le plan prévisionnel de financement comprend donc une aide globale de 1.901.708,76 € HT, représentant 59,26 % de la dépense totale HT, et réservant une part communale de 1.317.074,24 € HT, soit 1.707.595,54 € TTC.

A la suite du rapport qui vous est soumis, il est ainsi demandé au Conseil Municipal,

Vu le Code général des collectivités territoriales,

Vu la délibération n° 22/010/INF-BÂT du 14 février 2022 portant approbation du programme et du plan de financement de la restauration collective municipale de Porto-Vecchio,

Vu la délibération n° 22/027/INF-BÂT du 22 mars 2022 portant approbation de l'ajustement du plan de financement de la restauration collective municipale de Porto-Vecchio,

Vu la délibération n° 22/141/INF-BÂT du 12 septembre 2022 portant approbation de l'ajustement du plan de financement de la restauration collective municipale de Porto-Vecchio,

- d'approuver l'évolution du coût d'objectif, dont le montant est porté à 3.233.183,00 € HT, soit 3.623.704,30 € TTC, qu'il convient de décomposer comme suit :

ESTIMATION - DESIGNATION	€ HT	TVA	€ TTC
OPÉ. N°1 - CONSTRUCTION CUISINE	3 079 383,00	364 896,30	3 444 279,30
SERVICES - INGENIERIE	407 080,00	81 416,00	488 496,00
INGENIERIE CUISINE	48 860,00	9 772,00	58 632,00
GEOMETRE - TOPO/IMPLANT. - PRESTA. FONCIERES	4 090,00	818,00	4 908,00
GEOTECHNIQUE - PHASE CONCEPTION - G1 & G2	7 260,00	1 452,00	8 712,00
GEOTECHNIQUE - PHASE CHANTIER - G3/G4	2 000,00	400,00	2 400,00
SPS & CONTROLE TECHNIQUE	21 510,00	4 302,00	25 812,00
AMO MOBILIER ET PETITS EQUIPEMENTS DE RESTAURATION	12 000,00	2 400,00	14 400,00
AMO DOSSIER D'AGREMENT SANITAIRE	2 000,00	400,00	2 400,00
MAITRISE ŒUVRE CUISINE (MCE)	348 520,00	69 704,00	418 224,00
PRIMES CANDIDATS CONCOURS	111 000,00	22 200,00	133 200,00
MAITRISE ŒUVRE - BASE	214 900,00	42 980,00	257 880,00
MAITRISE ŒUVRE - OPC	22 620,00	4 524,00	27 144,00
AUTRES DEPENSES DE SERVICES	9 700,00	1 940,00	11 640,00
PUBLICITE LEGALE	1 500,00	300,00	1 800,00
COMMUNICATION	1 000,00	200,00	1 200,00
ACTUALISATION (ARRONDI)	7 200,00	1 440,00	8 640,00

2

ESTIMATION - DESIGNATION	€ HT	TVA	€ TTC
CONSTRUCTION	2 672 303,00	283 480,30	2 955 783,30
TRAVAUX SOUS M^{CE} DELEGUEE	2 509 803,00	250 980,30	2 760 783,30
TRAVAUX HORS ALEAS & ACTUALISATION (ESTI PHASE APS)	2 365 803,00	236 580,30	2 602 383,30
ALEAS (ARRONDI)	82 800,00	8 280,00	91 080,00
ACTUALISATION (ARRONDI)	61 200,00	6 120,00	67 320,00
AUTRES DEPENSES HORS M^{CE}	139 500,00	32 500,00	195 000,00
MOBILIER ET PETITS EQUIPEMENTS	139 500,00	27 900,00	167 400,00
OPÉ. N°2 - EQUIPEMENTS CUISINE	82 000,00	16 400,00	98 400,00
MOBILIER VESTIAIRES & FOYER	1 000,00	200,00	1 200,00
VEHICULE ISOTHERME - LIAISON CHAUDE	47 200,00	9 440,00	56 640,00
VEHICULE FRIGORIPHIQUE - LIAISON FROIDE	31 100,00	6 220,00	37 320,00
AUTRES MATERIELS DE TRANSPORT	1 500,00	300,00	1 800,00
ACTUALISATION	1 200,00	240,00	1 440,00
OPÉ. N°3 - ADAPTATION CANTINES	71 800,00	9 225,00	81 025,00
ADAPTATION LOCAUX CANTINES SCOLAIRES	50 300,00	5 030,00	55 330,00
ADAPTATION EQUIPEMENTS CANTINES SCOLAIRES	20 000,00	4 000,00	24 000,00
ACTUALISATION	1 500,00	195,00	1 695,00
TOTAUX PROGRAMME	3 233 183,00	390 521,30	3 623 704,30

- d'approuver l'ajustement du plan de financement du programme tel que défini dans le rapport qui précède, comprenant une aide publique d'un montant de 1.901.708,76 € HT €, soit 61,73 % de la dépense HT, et réservant une part communale de 1.317.074,24 € HT, soit 1.707.595,54 € TTC, tel que résumé ci-dessous :

DESIGNATION	TAUX	MONTANT
OPÉ N°1 – CONSTRUCTION CUISINE - DEPENSE TOTALE HT		3 079 383,00
DONT RESTAURATION SCOLAIRES - 76,46%		2 354 496,24
ETAT – DSIL – ELIGIBILITÉ : 2 255 564,12	28,17%	663 204,45
CDC - DOTATION _{ECOLES} – ELIGIBILITÉ : 2 255 564,12	30,83%	725 875,00
DONT RESTAURATION AUTRES - 23,54%		724 886,76
ETAT - DSIL – ELIGIBILITÉ : 694 606,88	28,17%	204 235,55
CDC - DOTATION _{QUINQUENNALE} – ELIGIBILITÉ : 694 606,88	33,07%	239 693,76
TOTAL AIDES	59,53%	1 833 008,76
PART COMMUNALE HT	40,47%	1 246 374,24
RAPPEL TVA		364 896,30
PART COMMUNALE TTC		1 611 270,54
OPERATION N°1 TTC		3 444 279,30
OPÉ N°2 - EQUIPEMENTS CUISINE - DEPENSE TOTALE HT		82 000,00
ETAT	17,56%	14 400,00
CDC - DOTATION _{QUINQUENNALE}	40,00%	32 800,00
TOTAL AIDES	57,56%	47 200,00
PART COMMUNALE HT	42,44%	34 800,00
RAPPEL TVA		16 400,00
PART COMMUNALE TTC		51 200,00
OPERATION N°2 TTC		98 400,00
OPÉ N°3 - ADAPTATION CANTINES - DEPENSE TOTALE HT		71 800,00
CDC - DOTATION _{ECOLES}	50,00%	35 900,00
TOTAL AIDES	50,00%	35 900,00
PART COMMUNALE HT	50,00%	35 900,00
RAPPEL TVA		9 225,00
PART COMMUNALE TTC		45 125,00
OPERATION N°3 TTC		81 025,00
SYNTHESE PROGRAMME GLOBAL - DEPENSE TOTALE HT		3 233 183,00
TOTAL AIDES	59,26%	1 916 108,76
PART COMMUNALE HT	40,74%	1 317 074,24
RAPPEL TVA		390 521,30
PART COMMUNALE TTC		1 707 595,54
PROGRAMME TTC		3 623 704,30

- d'autoriser le Maire à solliciter les partenaires financiers de la Commune pour l'octroi de subventions aux taux qui y sont indiqués.
- d'autoriser le Maire à entreprendre toute démarche et à signer au nom de la Commune tout document utile au financement et à la réalisation de cette opération.
- Les crédits de recettes et de dépenses afférents feront l'objet des inscriptions budgétaires nécessaires aux imputations correspondantes.