

MAIRIE DE METZ

CONSEIL MUNICIPAL DE LA VILLE DE METZ

REGISTRE DES DELIBERATIONS

Séance du 25 septembre 2014

DCM N° 14-09-25-25

Objet : ZAC du Sansonnet - Approbation du compte-rendu financier annuel et des participations de la Ville de Metz à l'opération.

Rapporteur: M. LIOGER

La ZAC du Sansonnet a été créée par délibération du Conseil Municipal en date du 26 janvier 2006, et sa réalisation a été confiée à la SAREMM par le biais d'une concession d'aménagement approuvée par délibération du 15 décembre 2011. Celle-ci a été signée le 20 décembre 2012.

En application des dispositions de cette convention de concession ainsi que de l'article L 300-5 du Code de l'Urbanisme, la SAREMM doit soumettre à la collectivité concédante, un compte-rendu financier annuel (C.R.A.C.) comportant notamment :

- le bilan financier prévisionnel actualisé de la zone faisant apparaître l'état des réalisations en dépenses et recettes, l'estimation des dépenses et recettes à réaliser,
- le plan de trésorerie de l'opération dans le temps.

Ces documents et une note de conjoncture sont joints en annexe.

Aucune cession n'a été réalisée sur l'ensemble de la zone depuis l'origine.

Les dépenses réalisées par le concessionnaire sur l'exercice 2013 concernent notamment des travaux de fouilles archéologiques en 2^{ème} phase (au poste études générales du bilan), des travaux de confortement du parc paysager et d'équipement des jardins familiaux, et les dépenses ou rémunérations correspondantes. Les travaux prévus en 2014 concernent des confortements d'espaces verts et l'aménagement d'une aire de jeux.

Une première tranche est commercialisée pour des projets immobiliers au sud de la zone (soit 5 lots).

Le prix de cession des terrains à vocation d'habitat est maintenu à 200 € HT/m² Surface de Plancher (SP) en marché libre, et à 165 € HT/m² SP pour le logement social ou aidé. Le foncier pour la création d'un EHPAD sur le lot H est, lui, valorisé au prix de 897 000 € HT.

Le prix de vente des lots pourra évoluer de 10% à la hausse dans la programmation de la troisième tranche opérationnelle de logements.

Les prévisions de recettes sont effectuées suivant le rythme de commercialisation actuel suivant trois tranches de travaux.

Le bilan financier prévisionnel arrêté au 31 décembre 2013 est équilibré à hauteur de 10.841.311 € HT en dépenses et en recettes, et comprend, suivant les dispositions prévues à la concession, la participation financière d'équilibre de la Ville de Metz à la ZAC du Sansonnet, arrêtée au montant de 2.066.139 €. Il fait état des sommes suivantes :

| CRAC 2013 Bilan financier au 31/12/2013 | Réalisé (hors acte d'apport) TTC | Reste à réaliser (dont acte d'apport) HT | Bilan global actualisé HT |
|---|---|---|---------------------------------|
| Dépenses | 517.322 | 10.378.892 | 10.841.311 |
| Recettes | 0 | 10.841.311 | 10.841.311 |

Au 31 décembre 2013, la situation de trésorerie présente pour la période un solde négatif de 424.998 € TTC. La zone ne devrait pas dégager d'excédent à la clôture de l'opération.

Une avance de trésorerie de 700 000 € TTC a été versée par la Ville de Metz à la SAREMM suivant les termes de la convention financière signée le 12 février 2014.

Il est proposé au Conseil Municipal d'approuver ce compte-rendu financier annuel (C.R.A.C.) de la ZAC du Sansonnet arrêté au 31 décembre 2013.

En conséquence, la délibération suivante est soumise à l'approbation du Conseil Municipal.

LE CONSEIL MUNICIPAL

Les Commissions compétentes entendues,

VU le Code Général des Collectivités Territoriales,

VU le Code de l'Urbanisme, et notamment son article L 300-5,

VU la délibération du Conseil Municipal en date du 26 janvier 2006 approuvant le dossier de création de la ZAC du Sansonnet à Metz,

VU le traité de concession du 20 décembre 2012, par lequel la Ville de Metz a confié à la SAREMM l'aménagement de la ZAC du Sansonnet,

CONSIDERANT le bilan prévisionnel au 31 décembre 2013 présenté par la SAREMM équilibré à hauteur de 10.841.311 € HT en dépenses et en recettes,

CONSIDERANT qu'il convient de procéder à un avenant au traité de concession en application de son article 16 définissant la participation financière d'équilibre de la Ville de

Metz sur la ZAC du Sansonnet, arrêtée au montant de 2.066.139 €, au regard du bilan prévisionnel arrêté au 31 décembre 2013,

APRÈS EN AVOIR DÉLIBÉRÉ

DECIDE :

- **D'APPROUVER** le bilan financier prévisionnel au 31 décembre 2013 équilibré à hauteur de 10.841.311 € HT en dépenses et en recettes suivant état du 28 juillet 2014,
- **D'APPROUVER** la participation financière du concédant à l'équilibre de l'opération d'un montant de 2.066.139 €, qui sera versée à la SAREMM dans les conditions du projet d'avenant n°1 au traité de concession entre la Ville de Metz et la SAREMM,
- **D'AUTORISER** le Maire ou son représentant à finaliser et signer l'avenant n°1 au traité de concession entre la Ville de Metz et la SAREMM, ainsi que tout document s'y rapportant,
- **D'INSCRIRE** les dépenses au budget principal.

Vu et présenté pour enrôlement,

Signé :

Pour le Maire

Le Premier Adjoint au Maire,

Richard LIOGER

Service à l'origine de la DCM : Aménagement opérationnel
Commissions : Commission Attractivité, Aménagement et Urbanisme
Référence nomenclature «ACTES» : 1.4 Autres types de contrats

Séance ouverte à 18h00 sous la Présidence de M. Dominique GROS Maire de Metz ,
Nombre de membres élus au Conseil Municipal : 55 dont 55 sont encore en fonction à la date de la délibération.

Membres assistant à la séance : 45 Absents : 10 Dont excusés : 9

Décision : ADOPTÉE À L'UNANIMITÉ

**ZAC DU SANSONNET
A METZ**

NOTE DE CONJONCTURE AU 31 DECEMBRE 2013

PERSPECTIVES 2014 et EXERCICES SUIVANTS

- I – OBJECTIFS ET HISTORIQUE DE L'OPERATION**
- II – PROGRAMME DE L'OPERATION – ETAT D'AVANCEMENT**
- III – EVOLUTIONS NOTABLES DES POSTES DU BILAN**
- IV – DONNEES FINANCIERES**
- V – PERSPECTIVES**
- VI – PROPOSITIONS DE DECISIONS DANS LE CADRE DE L'EVOLUTION
DE L'OPERATION**

I – OBJECTIFS ET CADRE REGLEMENTAIRE DE L'OPERATION

Rappel :

La ZAC du Sansonnet d'une superficie de 12.20 ha est située dans le quartier de Metz-devant-les-Ponts.

La ZAC a été créée par délibération en Conseil Municipal 26 janvier 2006.

Le dossier de réalisation a été approuvé par décision du Conseil Municipal du 16 décembre 2010 et prévoit la création de 49 500 m² SHON maximum dont :

- 45 000 m² SHON maximum de logements répartis entre des logements sociaux, des logements locatifs libres et en accession à la propriété.
- 4 500 m² SHON pour un établissement d'hébergement pour personnes âgées dépendantes (EHPAD).

Il prévoit en outre un certain nombre d'équipements publics constitués par :

- *La réalisation d'un réseau de nouvelles voies de desserte permettant d'irriguer l'ensemble de l'opération.*
- *La réalisation des réseaux permettant la viabilisation de l'opération,*
- *La réalisation d'un parc paysager et de jardins familiaux.*

Par délibération du Conseil Municipal en date du 15 décembre 2011, le Conseil Municipal a approuvé le traité de concession pour la réalisation de la ZAC du Sansonnet entre la Ville de Metz et la SAREMM. Cette convention de concession signée le 20 décembre 2012 est prévue pour une durée de 8 ans à compter du 9 janvier 2013, date d'entrée en vigueur.

II – PROGRAMME DE L'OPERATION – ETAT D'AVANCEMENT

PROGRAMME PREVISIONNEL

A ce jour, le programme comporte 45 000 m² de SHON répartis de la façon suivante :

| | | |
|-------------|---|-----------------------|
| - EHPAD | : | 4 500 m ² |
| - Logements | : | 45 000 m ² |

Les prix unitaires sont établis de la façon suivante (par m² de SDP) :

| | | |
|----------------------------|---|--------------|
| - Logements | : | 200 € HT |
| - Logements locatifs aidés | : | 165 € HT |
| - EHPAD (prix unitaire) | : | 897 000 € HT |

ETAT D'AVANCEMENT

Le Parc du Sansonnet d'une superficie de 2.24 ha est désormais réalisé et inauguré. Il contribue à protéger la ZAC des risques d'inondation tout en valorisant le paysage de ce nouveau quartier. En accompagnement, 41 jardins familiaux ont été livrés.

Les opérateurs EDI et Blue Habitat ont eu un permis de construire délivrés respectivement le 16/04/2013 et le 26/09/2013.

REALISATIONS AU 31/12/2013

Cet état n'intègre pas les dépenses réalisées et les recettes perçues par la ville de Metz en régie. Elles seront transférées à la SAREMM par un acte d'apport qui sera signé au 2ème semestre 2014.

1 - Dépenses

| | | |
|--------------------|----------------------------------|----------------|
| - Foncier : | réalisation au 31/12/2013 | 0 € TTC |
|--------------------|----------------------------------|----------------|

Pas de dépense à ce jour.

| | | |
|-----------------------------|----------------------------------|----------------------|
| - Etudes générales : | réalisation au 31/12/2013 | 265 409 € TTC |
|-----------------------------|----------------------------------|----------------------|

Ces dépenses concernent les dépenses liées aux fouilles archéologiques.

| | | |
|--------------------------------------|----------------------------------|---------------------|
| - Travaux d'infrastructures : | réalisation au 31/12/2013 | 44 993 € TTC |
|--------------------------------------|----------------------------------|---------------------|

Ces dépenses se décomposent de la manière suivante :

| | |
|---|--------------|
| - Dépenses liées à l'aménagement du parc paysager : | 12 400 € TTC |
| - Dépenses liées à l'aménagement des jardins : | 32 593 € TTC |

| | | |
|----------------------------------|----------------------------------|--------------------|
| - Honoraires techniques : | réalisation au 31/12/2013 | 4 186 € TTC |
|----------------------------------|----------------------------------|--------------------|

Il s'agit de la rémunération versée à la maîtrise d'œuvre (BEA Ingénierie, Citadia).

| | | |
|---------------------------|----------------------------------|----------------------|
| - Frais généraux : | réalisation au 31/12/2013 | 181 200 € TTC |
|---------------------------|----------------------------------|----------------------|

Ce poste représente la rémunération de la SAREMM pour la conduite de l'opération.

Cette rémunération est forfaitisée annuellement et révisée à la hausse ou à la baisse, à l'issue de chaque période quinquennale et ce, en concertation avec la Ville de METZ.

L'ajustement des forfaits permet de tenir compte du cadencement réajusté des dépenses et des recettes d'une part et des perspectives éventuelles de prolongation de la durée de l'opération, d'autre part.

| | | |
|-------------------------|----------------------------------|---------------------|
| - Frais divers : | réalisation au 31/12/2013 | 20 430 € TTC |
|-------------------------|----------------------------------|---------------------|

Les frais 2013 d'un montant de 20 430 € TTC sont des travaux d'entretien notamment de débroussaillage.

| | | |
|-----------------------------|----------------------------------|--------------------|
| - Frais financiers : | réalisation au 31/12/2013 | 1 104 € TTC |
|-----------------------------|----------------------------------|--------------------|

Frais financiers liés au découvert de l'opération.

2 - Recettes

Pas de recettes au 31/12/13.

III – EVOLUTIONS NOTABLES DES POSTES DU BILAN

DEPENSES (€ TTC)

- Etudes générales :

| | | |
|-------------------|---|--------------------|
| Bilan 2013 | : | 1 157 266 € |
| Bilan 2014 | : | <u>803 939 €</u> |
| Différence | : | - 353 327 € |

Cette différence s'explique par le fait que le reliquat des honoraires de l'urbaniste ont été mis en honoraires techniques car il s'agit d'un marché commun Citadia – BeA et d'un montant prévisionnel de la ligne étude de l'acte d'apport moins important que prévu.

- Foncier :

| | | |
|-------------------|---|--------------------|
| Bilan 2013 | : | 2 317 346 € |
| Bilan 2014 | : | <u>2 333 553 €</u> |
| Différence | : | + 16 207 € |

Cette différence s'explique par un montant prévisionnel de la ligne foncier de l'acte d'apport plus important que prévu.

- Travaux d'aménagement dont Honoraires techniques :

| | | |
|-------------------|---|--------------------|
| Bilan 2013 | : | 7 513 867 € |
| Bilan 2014 | : | <u>7 480 195 €</u> |
| Différence | : | - 33 672 € |

Ce poste bilan a considérablement évolué pour intégrer l'estimation financière de l'Avant Projet Sommaire. Il tient compte également des avenants du marché de maîtrise d'œuvre ainsi que la mission de suivi des travaux qui sera confié au maître d'œuvre.

- Frais divers :

| | | |
|-------------------|---|--------------------|
| Bilan 2013 | : | 325 313 € |
| Bilan 2014 | : | <u>484 001€</u> |
| Différence | : | + 158 688 € |

Cette différence s'explique par l'intégration de frais liées à la mise en place d'actions de promotion ainsi qu'un poste bilan Impôts et taxes.

- Frais généraux :

| | | |
|------------|---|------------------|
| Bilan 2013 | : | 724 825 € |
| Bilan 2014 | : | <u>724 825 €</u> |

Différence : **0 €**

Ce poste est proportionnel aux dépenses et recettes et suit leur évolution. Pas d'évolution.

- Frais financiers :

| | | |
|------------|---|------------------|
| Bilan 2013 | : | 163 428 € |
| Bilan 2014 | : | <u>300 000 €</u> |

Différence : **+ 136 572 €**

Cette différence s'explique notamment par l'inscription d'une provision pour frais financier sur emprunt ainsi que la mise en place d'une ligne de trésorerie dès 2015.

RECETTES (€ TTC)

- Cessions de droits à construire :

| | | |
|------------|---|---------------------|
| Bilan 2013 | : | 10 626 875 € |
| Bilan 2014 | : | <u>10 092 505 €</u> |

Différence : **- 534 491 €**

La baisse de recettes des droits à construire s'explique par une plus faible densité sur les lots commercialisés.

- Subventions :

| | | |
|------------|---|------------------|
| Bilan 2013 | : | 128 319 € |
| Bilan 2014 | : | <u>175 176 €</u> |

Différence : **+ 46 857 €**

L'augmentation des recettes de ce poste bilan vient du fait que l'acte d'apport a inscrit l'ensemble des subventions dont la ville a bénéficié dans le cadre de la ZAC.

- Participation à l'équilibre de l'opération :

| | | |
|------------|---|--------------------|
| Bilan 2013 | : | 2 066 139 € |
| Bilan 2014 | : | <u>2 066 139 €</u> |

Différence : **+ 0 €**

La participation de la ville reste au même montant.

IV – DONNEES FINANCIERES

Acte d'apport

La signature de l'Acte d'Apport entre la Ville de METZ et la SAREMM reste à intervenir.

Avances de trésorerie

Une convention d'avances au profit de la SAREMM a été signée le 12 février 2014 avec la Ville de METZ, à hauteur de 700 000 €, montant aujourd'hui inchangé.

Un premier versement à la SAREMM interviendra au 2^{ème} trimestre 2014.

Le remboursement de cette avance est prévu dès que les disponibilités de trésorerie de l'opération le permettront.

Au regard de la trésorerie prévisionnelle de l'opération, ce remboursement pourrait intervenir en 2017.

La participation du Concédant à l'équilibre de l'opération est de 2.066.139 €. Le montant de cette participation, conformément à la concession, fera l'objet d'un avenant N° 1.

Etat de réalisation au 31/12/2013

| | | |
|-----------------------------------|---|---------------|
| - Dépenses réalisées | : | 517 322 € TTC |
| - Recettes réalisées | : | + 0 € |
| - Avance mobilisée | : | + 0 € |
| - Ligne de trésorerie | : | + 0 € |
| La situation de trésorerie est de | : | - 424 998 € |

Prévisions de dépenses et recettes 2014

Pour 2013 et 2014, les principales dépenses et recettes concernent :

Travaux :

- Le solde des fouilles archéologiques ;

Des travaux dans les espaces verts notamment l'aménagement d'une aire de jeux

Recettes :

- | | | |
|--|---|---------------|
| ○ Participations du Concédant à l'équilibre du bilan | : | 0 € TTC |
| ○ Cessions de droits à construire | : | 53.000 € TTC |
| ○ Subvention FNAP | : | 112 576 € TTC |

V – PERSPECTIVES

- Programmes immobiliers privés :

- **Ilot P** : le permis de construire du promoteur EDI a été délivré le 16 avril 2013.
- **Ilot N** : le permis de construire du promoteur Blue Habitat a été délivré le 26 septembre 2013 et la commercialisation est actuellement en cours.
- **Ilot M1 et B** : Bouygues a signé un compromis sur ces deux lots le 1^{er} avril 2014 et souhaite déposer un permis de construire sur le premier lot à la fin du mois de juin 2014 pour un démarrage des travaux en 2015. L'ilot B interviendra à la suite de ce premier programme.
- **M2** : MHT souhaite déposer son permis de construire au 2^{ème} semestre 2014.

VI – PROPOSITIONS DE DECISIONS DANS LE CADRE DE L'EVOLUTION DE L'OPERATION

- Approbation du bilan prévisionnel présenté par la SAREMM.
- Maintien des prix de vente pour les secteurs non affectés, à savoir :

| | | <u>Prix au m² de SDP</u> |
|-------------------|---|---------------------------------|
| * Logements | : | 200 € HT |
| * Logements aidés | : | 165 € HT |
| * Projet d'EHPAD | : | 897 000 € HT |

NB : Afin de maintenir l'équilibre du bilan, une augmentation des prix de vente de 5% interviendra sur la 2^{ème} tranche opérationnelle et de 10% sur la 3^{ème} tranche opérationnelle.

- Approuver la participation financière de la Ville à l'équilibre de l'opération d'un montant de 2.066.139 €

Compte tenu de l'ensemble des dispositions évoquées ci-dessus, le bilan global actualisé est équilibré à hauteur de **10.841.311 € HT**.

ZAC DU SANSONNET A METZ

AVENANT N° 1 **Au Traité de Concession entre la Ville de Metz** **et la SAREMM**

EXPOSE

Par convention publique d'aménagement en date du 20 décembre 2012, la Ville de Metz a confié à la Société d'Aménagement et de Restauration de Metz Métropole (SAREMM) l'aménagement de la " ZAC du SANSONNET à METZ".

En application des dispositions de cette convention et des dispositions légales et réglementaires, il importe de préciser le montant actualisé des participations de la Ville à l'opération.

Ceci étant exposé,

ENTRE :

- **LA VILLE DE METZ**, représentée par son Maire, Monsieur Dominique GROS, agissant en vertu d'une délibération du conseil municipal en date du désignée ci-après par les mots "la Ville" ou "la collectivité cocontractante",

d'une part,

ET :

- **LA SOCIETE D'AMENAGEMENT ET DE RESTAURATION DE METZ METROPOLE «SAREMM»**, Société Anonyme Publique Locale, au capital de 230 000 Euros, dont le siège social est à METZ (57045), 48 place Mazelle, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Metz, sous le numéro B 361 800 436, représentée par Monsieur Hassan BOUFLIM, Directeur Général, agissant au nom et pour le compte de la SAREMM en sa dite qualité et en vertu des pouvoirs qui lui ont été conférés aux termes d'une délibération du Conseil d'Administration en date du 12 décembre 2012, désignée par le sigle : « SAREMM »

d'autre part,

ARTICLE 1 – PARTICIPATIONS FINANCIERES DE LA VILLE

En application de l'article 16 « Financement des opérations » de la convention de concession relative à la ZAC du SANSONNET, le bilan financier prévisionnel de la ZAC, établi au 31 décembre 2013, fait apparaître une participation financière d'équilibre de la ville pour un montant de **2.066.139 €**.

Conformément au CRAC établi au 31 décembre 2013, les versements de cette participation d'équilibre interviendront selon l'échéancier suivant :

- 1.066.139,00 € au cours de l'exercice 2016,
- 500.000,00 € au cours de l'exercice 2018,
- 500.000,00 € au cours de l'exercice 2020.

ARTICLE 2 - DISPOSITIONS ANTERIEURES

Toutes les dispositions de la Convention Publique d'Aménagement du 20 décembre 2012, ~~non abrogées, modifiées ou complétées par le présent avenant~~ continuent valablement à obliger les parties signataires des présentes.

A Metz, le

Pour la Ville de Metz

Le Maire

Dominique GROS

A Metz, le

Pour la SAREMM

Le Directeur Général



Hassan BOUFLIM

| | | Bilan | Nouveau Bilan | | Fin 2012 | 2013 | Réalisé | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | |
|----------|-------------------------------|--------------|---------------|------------|----------|----------|----------|------------|------------|-----------|-----------|-----------|
| Intitulé | | Approuvé TTC | HT | TTC | Année | Année | Total | Année | Année | Année | Année | Au delà |
| DEPENSES | | 12 202 045 | 10 841 311 | 12 126 512 | 90 600 | 426 722 | 517 322 | 3 421 183 | 4 518 261 | 508 694 | 1 537 361 | 1 623 693 |
| A | ETUDES | 1 157 266 | 717 994 | 803 939 | | 265 409 | 265 409 | 434 507 | 15 000 | 25 033 | 23 408 | 40 582 |
| A01 | ACTE APPORT | | 283 833 | 283 833 | | | | 283 833 | | | | |
| A03 | HONORAIRES URBANISTES | 251 339 | | | | | | | | | | |
| A06 | SONDAGES GEOTECHNIQUES | 35 880 | 29 900 | 35 880 | | | | 10 033 | | 10 033 | 8 408 | 7 406 |
| A09 | FOUILLES ARCHEOLOGIQUES | 683 367 | 326 614 | 391 050 | | 265 409 | 265 409 | 125 641 | | | | |
| A10 | FOUILLES ARCHEOLOGIQUES | 62 057 | | | | | | | | | | |
| A11 | ETUDES PRE-OPERATION. | 104 623 | 77 647 | 93 176 | | | | 15 000 | 15 000 | 15 000 | 15 000 | 33 176 |
| A13 | DEPENSES DIVERSES | 20 000 | | | | | | | | | | |
| B | FONCIER | 2 317 346 | 2 330 171 | 2 333 553 | | | | 1 776 442 | 192 370 | 182 370 | 182 371 | |
| B01 | ACQUISITIONS TERRAIN EPFL | 1 334 197 | | | | | | | | | | |
| B02 | ACQUISITIONS TERRAINS | 402 538 | | | | | | | | | | |
| B03 | ACQUISITIONS TERRAINS | 547 111 | 547 111 | 547 111 | | | | | 182 370 | 182 370 | 182 371 | |
| B04 | ACTE APPORT | | 1 766 151 | 1 766 151 | | | | 1 766 151 | | | | |
| B05 | FRAIS D'ACQUISITIONS | 13 500 | 243 | 291 | | | | 291 | | | | |
| B09 | HONORAIRES AVOCAT EPFL | 20 000 | 16 667 | 20 000 | | | | 10 000 | 10 000 | | | |
| D | TRAVAUX D'AMENAGEMENT | 7 513 867 | 6 355 554 | 7 480 195 | | 49 179 | 49 179 | 975 125 | 4 037 540 | 101 940 | 1 155 731 | 1 160 680 |
| D01 | TRAVAUX | 6 327 032 | 5 158 228 | 6 189 873 | | | | 174 000 | 3 937 540 | 75 000 | 1 096 191 | 907 142 |
| D01 | VOIRIE 1 EST-OUEST (VOIRIE | 1 157 418 | | | | | | | | | | |
| D02 | VOIRIE 2 (VOIRIE PRIMAIRE | 458 616 | | | | | | | | | | |
| D03 | VOIRIE 3 (VOIRIE TERTIAIRE) | 192 162 | | | | | | | | | | |
| D04 | VOIRIE 4 (VOIRIE TERTIAIRE) | 163 445 | | | | | | | | | | |
| D05 | VOIRIE 5 (VOIRIE TERTIAIRE) | 43 582 | | | | | | | | | | |
| D06 | VOIRIE 6 (VOIRIE | 303 533 | | | | | | | | | | |
| D07 | VOIRIE 7 (VOIRIE TERTIAIRE) - | 81 543 | | | | | | | | | | |
| D08 | VOIRIE ET TERRASSEMENT | | 2 035 217 | 2 442 260 | | | | | 1 676 880 | | 386 120 | 379 260 |
| D09 | VOIRIE 9 - REQUALIFICATION | 168 791 | | | | | | | | | | |
| D10 | RESEAUX D'ELECTRICITE | 262 881 | 219 067 | 262 881 | | | | | 166 660 | | 79 061 | 17 160 |
| D11 | RESEAUX D'ECLAIRAGE PUBLIC | 383 916 | 443 700 | 532 440 | | | | | 363 720 | | 98 280 | 70 440 |
| D12 | CHAUFFAGE URBAIN | 614 266 | 569 650 | 683 580 | | | | | 338 000 | | 183 460 | 162 120 |
| D13 | RESEAUX SECS | 172 463 | 198 750 | 238 500 | | | | | 146 400 | | 52 800 | 39 300 |
| D14 | RESEAUX D'ADDUCTION EAU | 330 096 | 176 150 | 211 380 | | | | | 159 060 | | 27 840 | 24 480 |
| D15 | ASSAINISSEMENT | 296 010 | 858 450 | 1 030 140 | | | | | 706 260 | | 173 160 | 150 720 |
| D16 | CARREFOURS FEUX RTE DE | 299 000 | | | | | | | | | | |
| D17 | SIGNALISATION POLICE ET | 59 800 | 22 054 | 26 465 | | | | | 15 840 | | 5 750 | 4 875 |
| D18 | ESPACES VERTS | 270 117 | 243 117 | 291 740 | | | | 164 000 | 24 720 | 75 000 | 9 720 | 18 300 |
| D19 | PROVISION ALEAS ET | 1 069 393 | 392 073 | 470 487 | | | | 10 000 | 340 000 | | 80 000 | 40 487 |
| D37 | PARTICIPATIONS DIVERSES | 761 797 | 37 620 | 44 993 | | 44 993 | 44 993 | | | | | |
| D371 | ESPACES PUBLICS AMENAGES | 600 000 | 10 368 | 12 400 | | 12 400 | 12 400 | | | | | |
| D372 | ESPACES PUBLICS AMENAGES | 161 797 | 27 252 | 32 593 | | 32 593 | 32 593 | | | | | |
| D39 | ASSURANCES | 29 900 | 29 900 | 29 900 | | | | 4 000 | 4 000 | 4 000 | 4 000 | 13 900 |
| D391 | ASSURANCE | 29 900 | 29 900 | 29 900 | | | | 4 000 | 4 000 | 4 000 | 4 000 | 13 900 |
| D40 | HONORAIRES TECHNIQUES | 395 138 | 1 129 807 | 1 215 429 | | 4 186 | 4 186 | 797 125 | 96 000 | 22 940 | 55 540 | 239 638 |
| D4001 | COORDINATION SECURITE | 75 196 | 62 663 | 75 196 | | | | | 30 000 | | 15 000 | 30 196 |
| D4002 | GEOMETRE (arpentage travaux) | 20 000 | 16 667 | 20 000 | | | | | 10 000 | | 5 000 | 5 000 |
| D4005 | ETUDES TECHNIQUES | 17 940 | 14 950 | 17 940 | | | | 3 000 | 5 000 | 2 000 | 2 000 | 5 940 |
| D4006 | MAITRISE D'OEUVRE | 253 056 | 309 780 | 371 722 | | 4 186 | 4 186 | 87 500 | 46 000 | 15 940 | 28 540 | 189 556 |
| D4010 | IMPREVUS ET ALEAS | 28 946 | 24 122 | 28 946 | | | | 5 000 | 5 000 | 5 000 | 5 000 | 8 946 |
| D99 | ACTE D'APPORT | | 701 625 | 701 625 | | | | 701 625 | | | | |
| E | FRAIS DIVERS | 325 313 | 412 767 | 484 001 | | 20 430 | 20 430 | 139 509 | 82 751 | 58 751 | 55 251 | 127 310 |
| E10 | ACTE D'APPORT | | 16 258 | 16 258 | | | | 16 258 | | | | |
| E2 | DIVERS | 325 313 | 396 509 | 467 743 | | 20 430 | 20 430 | 123 251 | 82 751 | 58 751 | 55 251 | 127 310 |
| E2001 | TIRAGES ET FRAIS | 29 900 | 21 875 | 26 249 | | | | 3 751 | 3 751 | 3 751 | 3 751 | 11 247 |
| E2002 | TRAVAUX D ENTRETIEN | 179 400 | 149 557 | 179 400 | | 20 430 | 20 430 | 30 000 | 25 000 | 25 000 | 22 500 | 56 470 |
| E2004 | HONORAIRES GEOMETRE | 59 800 | 49 833 | 59 800 | | | | 7 500 | 9 000 | 9 000 | 9 000 | 25 300 |
| E2006 | ACTIONS DE PROMOTION | 23 920 | 108 333 | 130 000 | | | | 60 000 | 30 000 | 10 000 | 10 000 | 20 000 |
| E2010 | IMPOTS ET TAXES | | 40 000 | 40 000 | | | | 10 000 | 10 000 | 6 000 | 5 000 | 9 000 |
| E2099 | DEPENSES IMPREVUES | 32 293 | 26 911 | 32 293 | | | | 12 000 | 5 000 | 5 000 | 5 000 | |
| F | FRAIS GENEREaux | 724 825 | 724 825 | 724 825 | 90 600 | 90 600 | 181 200 | 90 600 | 90 600 | 90 600 | 90 600 | 181 225 |
| F1 | REMUNERATION SAREMM | 724 825 | 543 625 | 543 625 | | | | 90 600 | 90 600 | | 90 600 | 181 225 |
| F4 | REM SUIVI | | 181 200 | 181 200 | 90 600 | 90 600 | 181 200 | | | | | |
| G | FRAIS FINANCIERS | 163 428 | 300 000 | 300 000 | | 1 104 | 1 104 | 5 000 | 100 000 | 50 000 | 30 000 | 113 896 |
| G1 | F. F. S/ EMPRUNT | 163 428 | 300 000 | 300 000 | | 1 104 | 1 104 | 5 000 | 100 000 | 50 000 | 30 000 | 113 896 |
| | RECETTES | 12 821 333 | 10 841 312 | 12 333 820 | | | | 228 176 | 1 616 802 | 3 979 259 | 2 156 830 | 4 352 753 |
| H | CESSIONS | 10 626 875 | 8 599 997 | 10 092 505 | | | | 53 000 | 1 616 802 | 2 913 120 | 2 156 830 | 3 352 753 |
| H1 | CESSIONS DROITS A | 10 626 875 | 8 599 997 | 10 092 505 | | | | 53 000 | 1 616 802 | 2 913 120 | 2 156 830 | 3 352 753 |
| H10 | CESSIONS ACCESSION | 7 882 836 | 6 134 094 | 7 360 913 | | | | 53 000 | 1 193 800 | 1 836 720 | 1 551 765 | 2 725 628 |
| H13 | CESSIONS LOCATIF AIDE | 1 667 639 | 1 568 902 | 1 655 192 | | | | | 423 002 | | 605 065 | 627 125 |
| H19 | CESSION EPHAD | 1 076 400 | 897 000 | 1 076 400 | | | | | | 1 076 400 | | |
| I | PRODUITS FINANCIERS | | | | | | | | | | | |
| J | REMBOURSEMENT AVANCES | | | | | | | | | | | |
| K | SUBVENTIONS | 128 319 | 175 176 | 175 176 | | | | 175 176 | | | | |
| K1 | ACTE D'APPORT | | 62 600 | 62 600 | | | | 62 600 | | | | |
| K2 | SUBVENTION ADEME | 6 800 | | | | | | | | | | |
| K3 | SUBVENTION REGION | 6 800 | | | | | | | | | | |
| K4 | SUBVENTION FNAP | 114 719 | 112 576 | 112 576 | | | | 112 576 | | | | |
| L | PARTICIPATIONS | 2 066 139 | 2 066 139 | 2 066 139 | | | | | | 1 066 139 | | 1 000 000 |
| L2 | PARTICIPATION EQUILIBRE | 2 066 139 | 2 066 139 | 2 066 139 | | | | | | 1 066 139 | | 1 000 000 |
| | RESULTAT D'EXPLOITATION | 619 288 | | 207 308 | -90 600 | -426 722 | -517 322 | -3 193 007 | -2 901 459 | 3 470 565 | 619 469 | 2 729 060 |
| | AMORTISSEMENTS | 4 878 358 | 6 405 267 | 6 405 267 | | | | | | 3 000 000 | 700 000 | 2 705 267 |
| N | ETAT TVA | | | | | | | | | | | |
| O | AVANCE CONCEDANT | 3 378 358 | 3 405 267 | 3 405 267 | | | | | | | 700 000 | 2 705 267 |
| O1 | RBT AVANCES TRESO | | 700 000 | 700 000 | | | | | | | 700 000 | |
| O2 | AVANCE ET RBST ACTE | 3 378 358 | 2 705 267 | 2 705 267 | | | | | | | | 2 705 267 |
| P | EMPRUNTS | 1 500 000 | 3 000 000 | 3 000 000 | | | | | | 3 000 000 | | |

| | | Bilan | Nouveau Bilan | | Fin 2012 | 2013 | Réalisé | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | |
|----------|-------------------------|--------------|---------------|-----------|----------|----------|----------|-----------|-----------|------------|-----------|------------|
| Intitulé | | Approuvé TTC | HT | TTC | Année | Année | Total | Année | Année | Année | Année | Au delà |
| P2 | REMBOURSEMENT CAPITAL | 1 500 000 | 3 000 000 | 3 000 000 | | | | | | 3 000 000 | | |
| | MOBILISATIONS | 4 878 358 | 6 405 267 | 6 405 267 | | | | 3 705 267 | 2 700 000 | | | |
| N | ETAT TVA | | | | | | | | | | | |
| N2 | CREDIT TVA REMBOURSER | | | | | | | | | | | |
| O | AVANCE CONCEDANT | 3 378 358 | 3 405 267 | 3 405 267 | | | | 3 405 267 | | | | |
| O1 | MOBILISAT AVANCES TRESO | 3 378 358 | 700 000 | 700 000 | | | | 700 000 | | | | |
| O2 | DECALAGE ACTE APPORT | | 2 705 267 | 2 705 267 | | | | 2 705 267 | | | | |
| P | EMPRUNTS | 1 500 000 | 3 000 000 | 3 000 000 | | | | 300 000 | 2 700 000 | | | |
| P1 | mobilisation | 1 500 000 | 3 000 000 | 3 000 000 | | | | 300 000 | 2 700 000 | | | |
| | FINANCEMENT | | | | | | | 3 705 267 | 2 700 000 | -3 000 000 | -700 000 | -2 705 267 |
| | TRESORERIE | | | | | -424 998 | | -4 441 | -205 900 | 264 666 | 184 135 | |
| | TVA sur dépense | 1 887 678 | | | | 54 903 | 54 903 | 90 619 | 688 548 | 29 287 | 204 232 | 217 612 |
| | TVA sur recette | 1 912 572 | | | | | | 8 833 | 221 019 | 485 520 | 290 171 | 486 965 |
| | TVA sur financement | | | | | | | | | | | |
| | TVA période | | | | | | | -81 786 | -467 530 | 456 233 | 85 940 | 269 353 |
| | TVA déclarée (CA3) | | | | | | | | | | | 207 307 |
| | Dépenses TTC | 12 202 045 | | | 90 600 | 426 722 | 517 322 | 3 421 183 | 4 518 261 | 508 694 | 1 537 361 | 1 623 693 |
| | Recettes TTC | 12 821 333 | | | | | | 228 176 | 1 616 802 | 3 979 259 | 2 156 830 | 4 352 753 |
| | Amortissements | 4 878 358 | | | | | | | | 3 000 000 | 700 000 | 2 705 267 |
| | Mobilisations | 4 878 358 | | | | | | 3 705 267 | 2 700 000 | | | |
| | Clients | | | | | | | | | | | |
| | Acompte | | | | | | | | | | | |
| | Encaissement | | | | | | | | | | | |
| | Remboursement acompte | | | | | | | | | | | |
| | Reste à encaisser | | | | | | | | | | | |
| | Fournisseurs | | | | | 424 998 | 424 998 | 91 704 | | | | |
| | Règlement | | | | | 491 886 | 491 886 | 23 754 | | | | |
| | Retenue de garantie | | | | | -1 682 | -1 682 | | | | | 1 682 |
| | Restitution RG | | | | | 1 062 | 1 062 | | | | | -1 062 |
| | Reste à régler | | | | | 91 704 | 91 704 | -91 704 | | | | |
| | TRESORERIE PERIODE | 619 288 | | | | -424 998 | -424 998 | 420 557 | -201 459 | 470 565 | -80 531 | -184 135 |
| | TRESORERIE CUMUL | | | | | -424 998 | | -4 441 | -205 900 | 264 666 | 184 135 | |
| | RATIOS | | | | | | | | | | | |
| | Ratio1 | | | | | | | | | | | |