

ETABLISSEMENT PUBLIC TERRITORIAL EST ENSEMBLE

RAPPORT DE LA COMMISSION LOCALE D'EVALUATION DES CHARGES TERRITORIALES

REUNION DU 4 MARS 2024

La Commission locale d'évaluation des charges territoriales s'est réunie sous la présidence de Samia SEHOUANE. Conformément au règlement intérieur de la CLECT, les charges évaluées font l'objet d'un rapport spécifique, transmis aux villes pour adoption en Conseil municipal.

Ville/Est Ensemble	Membres	Présence/Absence
Est-Ensemble	Patrice BESSAC, titulaire	
	Samia SEHOUANE, titulaire	Présente
	Richard GALERA, suppléant	
Bagnolet	Cédric PAPE, titulaire	
	Tony DI MARTINO, suppléant	Présent
Bobigny	Sami BOUFETTA, titulaire	
	José MOURY, suppléant	
Les Lilas	Lionel BENHAROUS, titulaire	
	Martin DOUXAMI, suppléant	Présent
Le Pré Saint-Gervais	Laurent BARON, suppléant	
	Stéphane COMMUN, titulaire	Présent
Montreuil	Philippe LAMARCHE, titulaire	
	Amin MBARKI, suppléant	
Noisy le Sec	Bruno MARTINEZ, titulaire	Présent
	François RONGET, suppléant	
Pantin	Bertrand KERN, titulaire	
	Vincent LOISEAU, suppléant	Présent
Romainville	Pilar SERRA, titulaire	Présente
	Nader BEYK, suppléant	
Bondy	Onur SAGKAN, titulaire	
	Cristel FABRIS, suppléante	

Cette CLECT a traité à plusieurs sujets :

- L'actualisation annuelle de la part dite « fiscale » du FCCT ;
- L'actualisation annuelle de la part dite « équilibre » du FCCT ;
- L'ajustement du FCCT dit « transfert » pour des compétences transférées à l'occasion des précédentes CLECT, hors Renouvellement Urbain.

Le fonds de compensation des charges territoriales (FCCT)

L'article L5219-5 du code général des collectivités territoriales dispose qu'il « est institué au profit de chaque établissement public territorial un fonds de compensation des charges territoriales destiné à leur financement ».

Il est composé de plusieurs fractions :

- Une première fraction, composée elle-même de deux parts :
 - Une première part, dite « fiscale », essentiellement assise sur la fiscalité des ménages préalablement perçue par la Communauté d'Agglomération,
 - Une deuxième part, dite « équilibre » ayant pour objectif de tenir compte du besoin de financement de l'EPT ;
- Une fraction dite « transfert », correspondant aux montants des transferts de charges évalués par la commission locale d'évaluation des charges territoriales (CLECT).

Il est précisé par commodité que les montants sont arrondis à l'euro.

A. FCCT 1^{ère} fraction - « Part fiscale »

Cette fraction correspond au montant de fiscalité additionnelle sur les ménages (taxe d'habitation, taxes foncières) perçue en 2015 par l'EPCI préexistant, majorée de la dotation de compensation de la part salaires (DCPS). Le montant de la fraction dite « fiscale » du FCCT (hors part DCPS) est actualisé chaque année par application du taux d'évolution des valeurs locatives foncières de l'année figurant à l'article 1518 bis du code général des impôts.

Depuis 2018, les valeurs locatives foncières sont revalorisées en fonction de l'évolution de l'indice des prix à la consommation harmonisé (IPCH) glissant de novembre à novembre. Selon les dernières données publiées par l'INSEE (le 15/12/2023), l'IPCH évolue de + 3,9 % de novembre 2022 à novembre 2023.

Evolution des indices d'inflation sous-jacente et de l'IPCH

base 100 : année 2015

Regroupements conjoncturels	Pondérations	Indices	Variations (en %) au cours	
			du dernier mois (1)	des 12 derniers mois (2)
Ensemble « sous-jacent »	6 057	114,58	-0,2	3,6
Produits alimentaires hors viandes, produits laitiers et exotiques	766	123,83	0,0	8,2
Produits manufacturés	1 899	108,51	0,1	2,3
Services y compris loyers et eau	3 392	116,33	-0,3	3,2
Ensemble IPCH	10 000	121,32	-0,2	3,9

Par conséquent, la fraction fiscale du FCCT sera revalorisée globalement de + 1,9 % pour 2024.

	FCCT 2021	FCCT 2022	FCCT 2023	FCCT 2024	Evolution 2024/2023
BAGNOLET - Total FCCT	11 675 016	11 836 100	12 183 919	12 388 539	+1,7%
Bagnolet - taxe d'habitation (part EPCI)	4 735 230	4 896 228	5 243 860	5 448 371	+3,9%
Bagnolet - taxe foncier non bâti (part EPCI)	2 539	2 625	2 812	2 921	+3,9%
Bagnolet - CPS	6 937 247	6 937 247	6 937 247	6 937 247	+0,0%
BOBIGNY - Total FCCT	13 891 366	14 078 120	14 481 365	14 718 592	+1,6%
Bobigny - taxe d'habitation (part EPCI)	5 488 138	5 674 735	6 077 641	6 314 669	+3,9%
Bobigny - taxe foncier non bâti (part EPCI)	4 615	4 772	5 111	5 310	+3,9%
Bobigny - CPS	8 398 613	8 398 613	8 398 613	8 398 613	+0,0%
BONDY - Total FCCT	9 911 729	10 111 258	10 542 090	10 795 546	+2,4%
Bondy - taxe d'habitation (part EPCI)	5 861 759	6 061 059	6 491 394	6 744 558	+3,9%
Bondy - taxe foncier non bâti (part EPCI)	6 755	6 985	7 481	7 772	+3,9%
Bondy - CPS	4 043 215	4 043 215	4 043 215	4 043 215	+0,0%
LES LILAS - Total FCCT	6 346 564	6 478 326	6 762 832	6 930 206	+2,5%
LES LILAS - taxe d'habitation (part EPCI)	3 874 530	4 006 264	4 290 709	4 458 046	+3,9%
LES LILAS - taxe foncier non bâti (part EPCI)	832	860	921	957	+3,9%
LES LILAS - CPS	2 471 202	2 471 202	2 471 202	2 471 202	+0,0%
MONTREUIL - Total FCCT	30 062 699	30 555 876	31 620 760	32 247 228	+2,0%
MONTREUIL - taxe d'habitation (part EPCI)	14 489 370	14 982 009	16 045 731	16 671 515	+3,9%
MONTREUIL - taxe foncier non bâti (part EPCI)	15 829	16 367	17 529	18 213	+3,9%
MONTREUIL - CPS	15 557 500	15 557 500	15 557 500	15 557 500	+0,0%
NOISY LE SEC - Total FCCT	9 159 790	9 327 853	9 690 741	9 904 226	+2,2%
NOISY LE SEC - taxe d'habitation (part EPCI)	4 932 959	5 100 680	5 462 828	5 675 878	+3,9%
NOISY LE SEC - taxe foncier non bâti (part EPCI)	10 071	10 413	11 153	11 588	+3,9%
NOISY LE SEC - CPS	4 216 760	4 216 760	4 216 760	4 216 760	+0,0%
PANTIN - Total FCCT	20 739 749	21 018 897	21 621 644	21 976 237	+1,6%
PANTIN - taxe d'habitation (part EPCI)	8 203 506	8 482 425	9 084 677	9 438 980	+3,9%
PANTIN - taxe foncier non bâti (part EPCI)	6 735	6 964	7 458	7 749	+3,9%
PANTIN - CPS	12 529 508	12 529 508	12 529 508	12 529 508	+0,0%
PRE SAINT GERVAIS - Total FCCT	3 998 332	4 076 315	4 244 699	4 343 758	+2,3%
PRE SAINT GERVAIS - taxe d'habitation (part EPCI)	2 293 202	2 371 171	2 539 524	2 638 565	+3,9%
PRE SAINT GERVAIS - taxe foncier non bâti (part EPCI)	416	430	461	479	+3,9%
PRE SAINT GERVAIS - CPS	1 704 714	1 704 714	1 704 714	1 704 714	+0,0%
ROMAINVILLE - Total FCCT	8 930 413	9 035 410	9 262 124	9 395 498	+1,4%
ROMAINVILLE - taxe d'habitation (part EPCI)	3 082 906	3 187 725	3 414 053	3 547 201	+3,9%
ROMAINVILLE - taxe foncier non bâti (part EPCI)	5 244	5 422	5 807	6 034	+3,9%
ROMAINVILLE - CPS	5 842 263	5 842 263	5 842 263	5 842 263	+0,0%
Total FCCT versé à l'EPT EST ENSEMBLE	114 715 658	116 518 156	120 410 172	122 699 829	+1,9%

B. FCCT 2ème fraction – « Part équilibre »

Selon le Pacte de gouvernance financière et fiscale (PGFF), adopté lors du conseil de territoire du 29 mars 2022, et conformément à l'engagement 2 du PGFF, le FCCT équilibre a été porté à 4 millions d'€. Ainsi, le FCCT équilibre se répartit entre les communes de la manière suivante (conformément au maintien d'une clé de répartition de la part « équilibre » du FCCT cohérente avec les objectifs de solidarité du contrat de ville – engagement n°3 du PGFF) :

Communes	Population DGF	Critère Revenus				Critère Potentiel financier				Total FCCT équilibre 2024
		Poids du critère		50%		Poids du critère		50%		
		Enveloppe à répartir		2 000 000		Enveloppe à répartir		2 000 000		
		Revenus par habitant	Ecart à la moyenne	Points	Critère revenus	Potentiel financier par habitant	Ecart à la moyenne	Points	Critère potentiel financier	
BAGNOLET	38 720	13 140,44	0,97	37 479,67	173 790	1 418,76	1,14	44 024	193 700	367 490
BOBIGNY	55 212	8 729,01	0,64	35 501,69	164 618	1 370,02	1,10	60 619	266 714	431 332
BONDY	53 655	10 862,59	0,80	42 933,28	199 078	916,83	0,73	39 423	173 454	372 532
LES LILAS	23 576	19 164,17	1,41	33 282,10	154 326	1 195,11	0,96	22 580	99 349	253 675
MONTREUIL	112 864	15 665,03	1,15	130 237,84	603 901	1 347,44	1,08	121 874	536 230	1 140 131
NOISY LE SEC	45 311	11 789,33	0,87	39 349,87	182 462	1 007,21	0,81	36 574	160 920	343 382
PANTIN	61 205	13 256,10	0,98	59 765,86	277 129	1 699,02	1,36	83 336	366 667	643 796
PRE SAINT GERVAIS	17 480	15 479,17	1,14	19 931,48	92 421	1 020,26	0,82	14 292	62 884	155 304
ROMAINVILLE	31 636	14 091,87	1,04	32 839,82	152 275	1 255,79	1,01	31 838	140 083	292 358
Total communes	439 659	13 575,30		431 322	2 000 000	1 247,83		454 559	2 000 000	4 000 000

Données issues de la notification FPIC 2023

Synthèse globale par ville

Communes	FCCT - part équilibre 2023	FCCT - part équilibre 2024	Variation 2023/2024
BAGNOLET	365 667	367 490	1 823
BOBIGNY	432 479	431 332	- 1 147
BONDY	371 605	372 532	927
LES LILAS	258 200	253 675	- 4 525
MONTREUIL	1 147 804	1 140 130	- 7 673
NOISY LE SEC	336 000	343 382	7 382
PANTIN	645 993	643 796	- 2 197
PRE SAINT GERVAIS	156 131	155 304	- 827
ROMAINVILLE	286 121	292 358	6 237
Total communes	4 000 000	4 000 000	-

réalisées lors des précédentes CLECT des :

- 15 juin 2016,
- 13 décembre 2017,
- 6 juin 2018,
- 14 novembre 2018,
- 03 avril 2019,
- 22 janvier 2020,
- 26 janvier 2021,
- 08 juillet 2021,
- 13 mai 2022,
- 04 juillet 2022,
- Et du 16 janvier 2023.

En €		Cohésion Sociale	Déchets Corbeille Montreuil	Ecole du PSG	Médiathèque	Dé-transfert Bruitparif	Dé-transfert Natureparif	Observatoire fiscal	Déchets dont marché alimentaire de Bondy	Vitrerie	Ajustements Méliés/Parc Beaumonts/ Montreau	Autres Déchets
					R. Gouhier							
		CLECT du 15/06/2016		CLECT du 13/12/2017		CLECT du 06/06/2018		CLECT du 03/04/2019 ajustée		Clect du 22 janvier 2022		
Bagnolet		47 602,00				- 664,00	- 122,00	5 069	-	1 728		-
Bobigny		89 277,00				- 1 107,00	- 204,00	6 149	-	4 854		-
Bondy		56 394,00				- 1 365,00	- 251,00	5 294	137 967,00	16 199		85 716
Le Pré-Saint-Gervais		39 126,00		18 238,00		- 389,00	- 71,00	2 143	-	8 476		-
Les Lilas						- 400,00	- 74,00	3 569	16 500,00	-		-
Montreuil		68 331,00	282 000,00			- 1 849,00	- 340,00	15 588	138 667,00	26 162	201 371,31	-
Noisy-le-Sec		86 085,00			1 923 484,00	- 989,00	- 182,00	4 696	-	20 622		19 350
Pantin		12 642,00				- 911,00	- 168,00	8 944	69 673,00	14 728		43 069
Romainville		34 466,00				- 480,00	- 88,00	3 548	-	264		-
TOTAL		433 923,00	282 000,00	18 238,00	1 923 484,00	- 8 154,00	- 1 500,00	55 000,00	362 807,00	93 034,00	201 371,31	148 134,62

En €	Précédentes CLECT (Hors PLU, RU, SIG)	PLU	Renouvellem ent Urbain	SIG 2022	RLPI 2021	PLUI 2021	Provision PLUI
Bagnolet	137 769	965	88 819	6 616	- 1 789	- 59 530	- 9 851
Bobigny	146 306	8 772	126 074	7 832	- 2 162	-	- 11 662
Bondy	340 291	33 601	90 372	6 718	- 1 847	-	- 10 003
Le Pré-Saint-Ge	84 177	18 029	3 981	4 595	- 762	-	- 4 170
Les Lilas	47 482	5 872	4 435	20 507	- 1 283	-	- 6 843
Montreuil	851 695	57 182	106 953	5 979	- 5 555	-	- 30 536
Noisy-le-Sec	2 089 014	11 288	58 188	11 598	- 1 642	-	- 8 902
Pantin	250 862	1 055	31 799	2 800	- 3 172	-	- 17 270
Romainville	66 725	3 630	143 672	5 026	- 1 313	-	- 7 484
TOTAL	4 014 320	140 394	654 293	71 670	- 19 524	- 59 530	- 106 722

En €	PLU	Renouvellement Urbain	SIG 2022	RLPI 2021	PLUI 2021	Provision PLUI	Médiathèque R. Gouhier	Piscines	JOP Bganolet	RU - renforts spécifiques	Territoire Zéro Chômeur	Clauses Sociales	Aménagement	Médiathèque Bagnolet - Clect du 4 juillet	Total 3ème fraction 2022
Bagnolet	965	88 819	6 616	- 1 789	- 59 530	- 9 851			17 149		18 903		206	784 793	984 049
Bobigny	8 772	126 074	7 832	- 2 162	-	- 11 662		243 156		70 634	18 903		363		608 215
Bondy	33 601	90 372	6 718	- 1 847	-	- 10 003					37 807	20 000	363		517 301
Le Pré-Saint-Gervais	18 029	3 981	2 800	- 762	-	- 4 170						20 000			124 057
Les Lilas	5 872	4 435	4 595	- 1 283	-	- 6 843						20 000	831		75 090
Montreuil	57 182	106 953	20 507	- 5 555	-	- 30 536					9 452				1 009 698
Noisy-le-Sec	11 288	58 188	5 979	- 1 642	-	- 8 902	49 780				9 452		172		2 213 327
Pantin	1 055	31 799	11 598	- 3 172	-	- 17 270					18 903		1 274		295 049
Romainville	3 630	143 672	5 026	- 1 313	-	- 7 484				118 121	9 452		191		338 020
TOTAL	140 394	654 293	71 670	- 19 524	- 59 530	- 106 722	49 780	243 156	17 149	188 756	122 872	60 000	3 400	784 793	6 164 807

En €	Total 3ème fraction 2022 ajustée	Total 3ème fraction 2022 hors RU/PLU/SIG	PLU 2022	Renouvellement Urbain	SIG 2023	RLPI 2022	PLUI 2022	Provision PLUI	Ménage - PAD de Montreuil	Piscines	Piscinatoire Courtillières 2022-2023	Ingénierie de projets - renforts spécifiques	Territoire Zéro Chômeur	Clauses Sociales	Aménagement	Médiathèque Bagnolet - Clect du 4 juillet 2022	Total 3ème fraction 2023
Bagnolet	235 630	137 769	965	87 455	14 442	- 1 440	- 59 530	- 2 278					18 903		206	1 593 614	1 790 105
Bobigny	292 933	146 306	8 772	154 307	17 081	- 1 711	-	- 2 695		163 087		82 027	18 903		363		586 440
Bondy	458 889	340 291	15 252	132 365	14 677	- 1 457	-	- 2 315					37 807	20 000	363		556 981
Le Pré-Saint-Gervais	113 251	84 177	11 852	8 284	6 166	- 605	-	- 973						10 000			118 902
Les Lilas	92 144	47 482	2 387	1 067	10 198	- 999	-	- 1 609						20 000	831		79 357
Montreuil	1 079 776	851 695	40 672	145 062	45 332	- 4 428	-	- 7 152	7 956				9 452				1 088 590
Noisy-le-Sec	2 218 206	2 138 794	8 120	70 889	13 270	- 1 291	-	- 2 094					9 452		172		2 237 312
Pantin	309 087	250 862	1 055	52 834	25 513	- 2 535	-	- 4 025			764 034		18 903		1 274		1 107 915
Romainville	150 558	66 725	3 630	- 25 525	11 300	- 1 074	-	- 1 783				145 145	9 452		191		208 061
TOTAL	4 950 474	4 064 100	92 705	626 738	157 980	- 15 539	- 59 530	- 24 924	7 956	163 087	764 034	227 172	122 872	50 000	3 400	1 593 614	7 773 664

Ce rapport consiste :

- à ajuster au réel des dépenses évaluées lors des trois dernières CLECT portant sur le PLUI, le RLPI, le SIG (point 1) ;
- à mettre à jour les éléments financiers arrêtés lors de la CLECT du 04 juillet 2022 portant sur le transfert de la médiathèque de Bagnolet (point 2) ;
- à actualiser les montants relatifs aux transferts des 3 équipements de Pantin, conformément aux éléments financiers arrêtés lors de la CLECT du 16 janvier 2023 (point 3) ;
- à ajuster les montants relatifs au frais de ménage pour le Point d'accès au droit à Montreuil, l'ajustement pour la période 2023 au réel des renforts RH pour la piscine Jacques Brel à Bobigny et l'ajustement sur 2023 du FCCT relatif aux TZCLD (point 4).

Les dépenses de transfert relatives au Renouvellement Urbain feront l'objet d'une CLECT dédiée au cours de l'année 2024.

Préambule : calcul des ratios des fonctions supports

Ce ratio est relatif à la masse salariale des fonctions dites support – ressources qui s'applique aux transferts des compétences pour en assurer la gestion :

Directions - support 2023	Total
DGA Département des ressources	691 082,24
Direction des assemblées & des affaires juridiques	992 597,98
Direction des finances	801 615,91
Direction des ressources humaines	1 952 055,29
Direction des systemes d'informations	687 304,20
Total des directions ressources	5 124 655,62 €

Ressources humaines 31/12/2023 (principal + élus)	61 957 054,00 €
---	-----------------

Ratio - fonctions support	8,27%
---------------------------	-------

Ratio relatif aux autres dépenses RH :

Chap.	Ant.	Libellé compte	Mandaté 31/12
012	RESTAU	AUTRES CHARGES SOCIALES DIVERSES	1 181 764,46
012	CNAS	VERSEMENTS AUX AUTRES OEUVRES SOCIALES	237 652,12
012	ACCIDENT	COTISATIONS POUR ASSURANCE DU PERSONNEL	170 284,72
012	MEDECINE	MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE	177 875,75
012	PREV	AUTRE PERSONNEL EXTERIEUR	3 364,20
011	FORM AUTRE	VERSEMENTS A DES ORGANISMES DE FORMATION	197 919,70
011	INSERT NET	ANNONCES ET INSERTIONS	68 559,18
011	AST	AUTRES FRAIS DIVERS	62 366,58
011	PREV	AUTRES FOURNITURES NON STOCKEES	2 921,50
011	PREV	FOURNITURES DE PETIT EQUIPEMENT	2 488,64
011	COL SEMIN	FRAIS DE COLLOQUES ET SEMINAIRES	1 738,80
011	ACCIDENT	AUTRES FRAIS DIVERS	920,00
TOTAL			2 107 855,65

Ressources humaines 31/12/2023 (principal + élus)	61 957 054,00 €
---	-----------------

Ratio 2 - dépenses annexes RH	3,40%
-------------------------------	-------

Soit un ratio ressources total de **11.67 %**.

1) Ajustements au réel des montants FCCT au titre des transferts RLPi, PLUI et SIG

a. Le RLPi

La CLECT dite « 2019 », votée le 22 janvier 2020, a prévu le financement du Règlement Local de Publicité intercommunal (RLPi) à hauteur de 67 863 €/an répartis selon les critères du FPIC. Ce montant comprend d'une part un poste à 59 530 € (fonction support compris), et d'autre part une provision d'investissement de 50 K€ TTC en 2020, lissée sur 5 ans soit 8 333 €/an HT. Cette provision de 50 K€ TTC pour l'investissement devait être reconduite en 2021, puis abaissée à 20 K€ en 2022. Ce financement de 67 K€ est prévisionnel, il s'agit du budget pour financer l'année à venir. Les CLECT des années N+1 doivent donc prévoir des régularisations selon les dépenses effectivement réalisées en année N.

La CLECT du 13 mai 2022 a prévu la restitution de la subvention de 56 120€ reçue en 2021, lissée sur 5 ans, soit 11 224 €/an restitués.

Au regard de la faible consommation des crédits d'investissement en 2020, 2021, et 2022, la CLECT du 16 janvier 2023 a prolongé le principe d'une provision de 50 K€ TTC sur les années 2023 et 2024, avec la même méthode de lissage sur 5 ans à 8 333 €/an HT.

Prescrite par délibération en février 2020, la procédure d'élaboration du RLPi a été initiée au premier semestre 2022, permettant la mise en débat des orientations du RLPi lors du CT du 15 novembre 2022. Le RLPi a été arrêté au Conseil de Territoire de juin 2023 et il entrera en vigueur en 2024.

Les dépenses réalisées au titre du RLPi en investissement sur l'année 2023 ont atteint 85 910 € TTC, soit 72 720 € HT. Ainsi, 31 055 € HT ont été dépensés en plus de la provision de 50 K€ TTC (soit 41 665 € HT) constituée.

Il est proposé de maintenir le budget prévisionnel pour l'année 2024 à 67 863 €, et d'opérer 2 régularisations pour l'année 2023 écoulée :

- Restitution de 11 224 € au titre de la subvention de 56 120 € perçue en 2021, et lissé sur 5 ans
- Ajout de 6 211 € au titre du surplus de 31 055 € dépensés en 2023, lissé sur 5 ans.

Ainsi, un solde de - 5013 € est restitué afin de régulariser l'année 2023, répartis selon les critères du FPIC comme suit :

Répartition des dépenses de l'année 2023 au titre du RLPi :

Communes	Population DGF	Critère Revenus					Critère Revenus					Répartition du financeme nt par ville
		Poids du critère		50%			Poids du critère		50%			
		Enveloppe à répartir		-2 507			Enveloppe à répartir		-2 507			
		Revenu par habitant	Ecart à la moyenne	Points	Critère revenus	Potentiel financier par habitant	Ecart à la moyenne	Points	Critère potentiel financier			
BAGNOLET	38 720	13 140,44	0,97	37 479,67	-	218	1 418,76	1,14	44 024,05	-	243	- 461
BOBIGNY	55 212	8 729,01	0,64	35 501,69	-	206	1 370,02	1,10	60 618,63	-	334	- 541
BONDY	53 655	10 862,59	0,80	42 933,28	-	249	916,83	0,73	39 422,55	-	217	- 467
LES LILAS	23 576	19 164,17	1,41	33 282,10	-	193	1 195,11	0,96	22 579,99	-	125	- 318
MONTREUIL	112 864	15 665,03	1,15	130 237,84	-	757	1 347,44	1,08	121 873,87	-	672	- 1 429
NOISY LE SEC	45 311	11 789,33	0,87	39 349,87	-	229	1 007,21	0,81	36 573,74	-	202	- 430
PANTIN	61 205	13 256,10	0,98	59 765,86	-	347	1 699,02	1,36	83 335,71	-	460	- 807
LE PRE SAINT GERVA	17 480	15 479,17	1,14	19 931,48	-	116	1 020,26	0,82	14 292,17	-	79	- 195
ROMAINVILLE	31 636	14 091,87	1,04	32 839,82	-	191	1 255,79	1,01	31 837,89	-	176	- 366
Total communes	439 659	13 575,30		431 322	-	2 507	1 247,83		454 558,61	-	2 507	- 5 013

b. Le PLUI

La CLECT dite « 2019 », votée le 22 janvier 2020, a prévu pour le Plan Local d'Urbanisme Intercommunal le financement de 4 postes à hauteur de 238 119 €. En complément, la CLECT du 26 janvier 2021 a prévu une provision annuelle de 200 K€ pour l'élaboration du document, ainsi que son actualisation sur 10 ans, intégrant les potentiels contentieux ainsi que les modifications à la demande des villes. Ainsi, le budget annuel du PLUI est évalué à 438 119 €.

Sur l'exercice 2023, un montant de dépenses de 172 369 € TTC est constaté, soit 147 714 € après déduction du FCTVA.

Parallèlement, Est Ensemble avait perçu en 2021 une subvention de 15 305 € au titre de la numérisation du PLUI en section d'investissement, cette subvention est amortie sur 5 ans, soit une reprise par an de 3 061 € jusqu'en 2025.

En 2022, 7 386 € a été également perçu au titre du solde de la subvention obtenue au titre toujours de la numérisation du PLUI, soit une reprise de cette subvention sur 5 ans de 1 477 € an et ce jusqu'en 2026.

Enfin, une subvention de 40 252 € a été perçue en 2023 au titre du PLUI, l'amortissement sur 5 ans aboutie à 8050 € par ans jusqu'en 2028.

Ainsi, après la reprise des 3 subventions amorties (3 061 €, 1 477 € et 8 050 €), la dépense réalisée 2023 est ramenée à 135 126 €. Un montant de 200 000 € ayant été provisionnés, 64 874 € sont à restituer au titre de la régularisation de l'année 2023, répartis selon les critères du FPIC.

Pour le budget prévisionnel 2024, il est proposé de maintenir le montant défini les années précédentes à hauteur de 438 119 €.

Régularisation des dépenses de l'année 2023 au titre du PLUi.

Communes	Population DGF	Critère Revenus				Critère Potentiel financier				Répartition des dépenses au titre du PLUi
		Poids du critère		50%		Poids du critère		50%		
		Enveloppe à répartir		-32 437		Enveloppe à répartir		-32 437		
		Revenus par habitant	Ecart à la moyenne	Points	Critère revenus	Potentiel financier par habitant	Ecart à la moyenne	Points	Critère potentiel financier	
BAGNOLET	38 720	13 140,44	0,97	37 479,67	- 2 819	1 418,76	1,14	44 024,05	- 3 142	- 5 960
BOBIGNY	55 212	8 729,01	0,64	35 501,69	- 2 670	1 370,02	1,10	60 618,63	- 4 326	- 6 996
BONDY	53 655	10 862,59	0,80	42 933,28	- 3 229	916,83	0,73	39 422,55	- 2 813	- 6 042
LES LILAS	23 576	19 164,17	1,41	33 282,10	- 2 503	1 195,11	0,96	22 579,99	- 1 611	- 4 114
MONTREUIL	112 864	15 665,03	1,15	130 237,84	- 9 794	1 347,44	1,08	121 873,87	- 8 697	- 18 491
NOISY LE SEC	45 311	11 789,33	0,87	39 349,87	- 2 959	1 007,21	0,81	36 573,74	- 2 610	- 5 569
PANTIN	61 205	13 256,10	0,98	59 765,86	- 4 495	1 699,02	1,36	83 335,71	- 5 947	- 10 441
PRE SAINT GERVAIS	17 480	15 479,17	1,14	19 931,48	- 1 499	1 020,26	0,82	14 292,17	- 1 020	- 2 519
ROMAINVILLE	31 636	14 091,87	1,04	32 839,82	- 2 470	1 255,79	1,01	31 837,89	- 2 272	- 4 742
Total communes	439 659	13 575		431 321,62	- 32 437	1 247,83		454 558,61	- 32 437	- 64 874

c. Le SIG mutualisé

La CLECT de 2019 prévoyait la mise en œuvre d'un SIG mutualisé avec une phase 1 de mise en place du dispositif, cette 1^{ère} phase a donné lieu au recrutement de l'administrateur de la donnée en septembre 2020, puis à un géomaticien en avril 2021 en plus de l'acquisition des logiciels, licences et matériels tout au long de l'année 2021 et 2022. A l'issue de la phase 1, les flux seront actualisés au réel des dépenses constatées.

Le flux financier de l'année 2023 comprend des dépenses de fonctionnement qui sont :

- le salaire de l'administrateur de la donnée, soit 60 000 € auquel on applique le ratio « fonctions ressources 2023 » de 11.67%, soit 67 004 €
- le salaire du géomaticien, soit 42 000 € auquel on applique le ratio « fonctions ressources 2023 », soit 46 903 €
- et les coûts de l'hébergement et de la maintenance, soit 49 200 €.

Soit un total de 163 107 €. Conformément aux conditions arrêtées lors des CLECT précédentes, le reste à charge pour les villes est de 80% des dépenses, excepté pour le salaire de l'administrateur de la donnée, dont la participation des villes est de 50%. Soit un total de 110 384 €.

FONCTIONNEMENT	Montant ttc	Reste à charge des villes	Clé de financement
Salaire de l'ADD	60 000	30 000	50%
Fonctions ressources	7 004	3 502	50%
Salaire du géomaticien	42 000	33 600	80%
Fonctions ressources	4 903	3 922	80%
Frais de maintenance	30 723	24 578	80%
Frais d'hébergement	18 477	14 782	80%
TOTAL	163 107	110 384	

Le flux financier de l'année 2023 comprend également des dépenses d'investissement de 39 050 € comprenant des dépenses de connecteurs, de matériel informatique et de SIG. Le reste à charge des villes, à hauteur de 80%, est de 31 240 €. Lissé sur 5 ans, l'amortissement annuel est de 6 248 €.

Avec l'intégration de l'amortissement des dépenses d'investissement des années précédentes, le reste à charge pour les villes est le suivant :

Amortissement	2024	2025	2026	2027	2028
BAGNOLET	3 545	3 545	3 545	1 355	574
BOBIGNY	4 161	4 161	4 161	1 591	674
BONDY	3 594	3 594	3 594	1 374	582
LES LILAS	2 447	2 447	2 447	935	396
MONTREUIL	10 999	10 999	10 999	4 205	1 781
NOISY LE SEC	3 313	3 313	3 313	1 266	536
PANTIN	6 211	6 211	6 211	2 374	1 006
PRE SAINT GERVAIS	1 498	1 498	1 498	573	243
ROMAINVILLE	2 821	2 821	2 821	1 078	457
TOTAL	38 590	38 590	38 590	14 751	6 248

Ainsi, le montant arrêté lors de la CLECT 2023 était de 111 077 €, en fonctionnement, soit un trop-perçu de 693 €, après la mise à jour des données pour 2023.

En investissement, le montant arrêté lors de la CLECT 2023 était de 34 265 €, soit un moins-perçu de 4 325 €.

Concernant le montant prévisionnel du FCCT « 2023 » pour le volet SIG :

- **en fonctionnement**, le poste de géomaticien est majoré des fonctions ressources - hors direction des bâtiments, soit + 11.67%. En plus de ce montant, sont intégrés les frais d'hébergement et le coût de la maintenance, ces dépenses sont prises en charge à hauteur de 80% par les villes et 20% par Est Ensemble et la Régie de l'eau. Seul le salaire de l'administrateur des données reste pris en charge à hauteur de 50% par les villes, montant auquel il faut ajouter le ratio fonctions ressources, soit 11.67 %. Ainsi, le montant prévisionnel pour 2023 est de **114 646 €** et est détaillé ci-dessous :

FONCTIONNEMENT	Montant ttc	Reste à charge des villes	Clé de financement
Salaire de l'ADD	60 000	30 000	50%
Fonctions ressources	7 004	3 502	50%
Salaire du géomaticien	42 000	33 600	80%
Fonctions ressources	4 903	3 922	80%
Frais de maintenance	34 527	27 622	80%
Frais d'hébergement	20 000	16 000	80%
TOTAL	168 434	114 646	

en investissement, le montant prévisionnel est de 39 500 € HT, soit pour une prise en charge par les villes de 80%, ce montant est de 31 720 € HT. Correspond aux coûts glissants pour l'acquisition du SIG (en 2021), de deux connecteurs ADS (en 2023) et au paiement du salaire du géomaticien sur deux années (2021 et 2022).

Ainsi, le FCCT 2024 s'élève à : 146 365 € pour le prévisionnel 2024, soit au total 149 997 €, après la prise en compte des 3 632 € correspondants à l'ajustement entre le prévisionnel FCCT 2023 et le réalisé 2023.

Répartition des dépenses au titre du SIG

Communes	Population DGF	Critère Revenus				Critère Potentiel financier				TOTAL
		Poids du critère		50%		Poids du critère		50%		
		Enveloppe à répartir		74 999		Enveloppe à répartir		74 999		
		Revenus par habitant	Ecart à la moyenne	Points	Critère revenus	Potentiel financier par habitant	Ecart à la moyenne	Points	Critère potentiel financier	
BAGNOLET	38 720	13 140,44	1,01	36 689,44	6 449	1 418,76	1,17	45 244,27	7 264	13 712
BOBIGNY	55 212	8 729,01	0,64	35 128,91	6 174	1 370,02	1,13	62 298,80	10 002	16 176
BONDY	53 655	10 862,59	0,78	42 910,56	7 542	916,83	0,76	40 515,23	6 504	14 047
LES LILAS	23 576	19 164,17	1,43	33 934,09	5 964	1 195,11	0,98	23 205,84	3 726	9 690
MONTREUIL	112 864	15 665,03	1,15	130 168,37	22 879	1 347,44	1,11	125 251,86	20 108	42 987
NOISY LE SEC	45 311	11 789,33	0,84	37 533,44	6 597	1 007,21	0,83	37 587,46	6 034	12 631
PANTIN	61 205	13 256,10	0,97	59 057,69	10 380	1 699,02	1,40	85 645,53	13 750	24 130
PRE SAINT GERVAIS	17 480	15 479,17	1,13	19 887,26	3 496	1 020,26	0,84	14 688,30	2 358	5 854
ROMAINVILLE	31 636	14 091,87	1,04	31 385,59	5 517	1 255,79	1,03	32 720,35	5 253	10 770
Total communes	439 659	13 575,30		426 695,34	74 999	1 247,83		467 157,65	74 999	149 997

Données issues du FPIC 2023

2) Ajustement des flux financiers arrêtés lors de la CLECT du 16 janvier 2023 relatifs à la Médiathèque de Bagnolet

Depuis le 1^{er} juillet 2022, la médiathèque de Bagnolet a été transféré à Est Ensemble, le FCCT transfert pour l'année 2024 s'élève ainsi à **1 607 356 €**, conformément à l'échéancier arrêté.

	Evaluation pour la médiathèque		2023	2024	2025
Masse salariale	1 210 152,00		1 210 152,00	1 210 152,00	1 210 152,00
Ratio ressources	12,52%	Modulation ratio	11,56%	11,67%	12,52%
Fonctions ressources	151 511,00		139 856,00	141 224,74	151 511,00
011	184 361,00		184 361,00	184 361,00	184 361,00
65 et 67	7 041,00		7 041,00	7 041,00	7 041,00
Assurance et nettoyage	26 275,00		26 275,00	26 275,00	26 275,00
Recettes	- 1 345,00		- 1 345,00	- 1 345,00	- 1 345,00
Provision mobilier	5 000,00		5 000,00	5 000,00	5 000,00
Supplément informatique	9 900,00		9 900,00	9 900,00	9 900,00
Ratio retenu au m2	56,24	modulation GER	10%	20%	40%
GER	123 735,00		12 374,00	24 747,00	49 494,00
Montant FCCT transfert à verser	1 716 630,00		1 593 614	1 607 356	1 642 389

3) Transfert de 3 équipements situés à Pantin

Est Ensemble et la ville de Pantin évaluent l'impact financier d'une extension de service dans le cadre de la construction et rénovation d'équipements transférés par la Ville lors de la CLECT de décembre 2012.

Cette extension de services se caractérise par :

- la construction d'un nouveau conservatoire Jacques Higelin, jusqu'à présent, les enseignements se tenaient au sein de différents lieux, dont principalement l'école Sadi Carnot,
- l'extension de l'ancienne piscine Leclerc, désormais baptisée Alice Milliat, avec la construction d'un nouveau bassin de natation, soit une surface supplémentaire de 250 m²,
- la construction d'un nouveau bâtiment situé aux Courtilières (l'espace Nelson Mandela) hébergeant en son sein la bibliothèque Romain Rolland d'une superficie de 470 m² supplémentaires, située jusqu'à présent au sein de la Maison de Quartier des Courtilières et l'organisation de séances cinématographiques au sein de la nouvelle salle de diffusion de spectacles livrée dans le cadre de ce nouvel espace.

La méthodologie retenue consiste à appliquer aux m² bâtimentaires supplémentaires un coût / m² moyen établi à fin 2019 en analysant l'ensemble des coûts des bâtiments d'Est Ensemble par politique publique, à savoir : la natation/le savoir nager, l'enseignement artistique et la lecture publique. Les besoins s'expriment sur 3 volets : les ressources humaines, le coût de fonctionnement des bâtiments et le gros entretien. Ces ratios ont été par la suite actualisés en fonction de l'évolution de l'IPCH entre 2019 et 2021.

Conformément à la CLECT du 16 janvier 2023, les montants de FCCT complémentaire par équipement et par année s'établissent ainsi :

Récapitulatif du FCCT par équipement et par catégorie de dépenses :

FCCT complémentaire	RH	Fonct - hors RH	GER - 2028/2029	TOTAL
Conservatoire - Jacques Higelin	151 902	118 124	142 508	412 534
Piscine - Alice Milliat	195 785	203 587	110 389	509 761
Courtilière - bibliothèque	102 956	52 786	26 433	182 174
Courtilière - espace de diffusion	30 380		-	30 380
TOTAL	481 023	374 497	279 330	1 134 850
TOTAL hors GER		855 520		

Récapitulatif du flux net de FCCT complémentaire 2023 – 2029 :

Récapitulatif des flux 2023 - 2028	FCCT 2023	FCCT 2024	FCCT 2025	FCCT 2026	FCCT 2027	FCCT 2028
Conservatoire - Jacques Higelin - Sept 22	360 035	270 026	270 026	270 026	270 026	491 470
Piscine - Alice Milliat - juillet 22	599 058	399 372	399 372	399 372	399 372	509 761
Courtilière - bibliothèque - Sept 23	51 914	155 741	155 741	155 741	155 741	182 174
Courtilière - espace de diffusion - Sept 23	10 127	30 380	30 380	30 380	30 380	30 380
Régularisation du DER Leclerc/Sadi Carnot -	277 994	277 994	277 994	277 994	277 994	
Dé-transfert Maurice Baquet - Janv 23	79 106	79 106	79 106	79 106	79 106	79 106
GER 2028-2030	100 000	120 000	140 000	170 000	205 000	250 000
FCCT Transfert complémentaire estimé	764 034	618 420	638 420	668 420	703 420	1 384 681

4) Régularisations diverses

a. Prise en charge des frais de ménage pour le Point d'accès au droit (PAD) de Montreuil à partir du 1^{er} janvier 2023

La prise en charge par Est Ensemble des frais de nettoyage pour le local dédié au Point d'accès au droit sur Montreuil conduit à ajuster le FCCT transfert pour la ville de Montreuil à un complément de **7 956 €**. Ce montant est établi à partir du devis réalisé par l'attributaire du marché.

b. Ajustement au réel pour le renfort RH relatif à la réouverture de la Piscine J. BREL à Bobigny

Dans le cadre de la CLECT du 8 juillet 2021, le renforcement de l'offre de service public proposée par Est Ensemble pour la piscine de Bobigny a été validé.

Les besoins de renfort du personnel pour assurer cette extension du service public au bénéfice des usagers de cette piscine ont été évalué lors de la CLECT du 13 mai 2022 à 243 156 € en année pleine.

L'ajustement des montants de FCCT de 2023 au réel conduit à une restitution de :

Etat des dépenses de personnel sur l'année 2023 Piscine J. Brel Bobigny	
Montant réalisé 2023	81 979
Avec Fonction Ressources	91 546
Bilan 2023	
Montant prévisionnel Clect	243 156
Régularisation 2023	- 151 610

Le montant alloué lors de la CLECT de juillet 2021 est reconduit et devrait être consommé sur 2024, le FCCT 2023 corrigé s'élève donc à $243\,156\,€ - 151\,610\,€ = 91\,546\,€$

c. Ajustement au réel relatif au dispositif Territoire zéro chômeur longue durée (TZCLD)

Les suppressions de postes et différentes réorganisations conduisent à la répartition suivante :

- Suppression du financement de poste par la ville de Bobigny
- Maintien du financement de poste à Bondy à 0,4 ETP
- Suppression de la contribution FCCT de Montreuil, Romainville et Noisy-le-Sec à compter du 1^{er} janvier 2024

	Avec ratio ressource	
2024	42 000	46 901

Ville	ETP	Quote-part
Bondy	0,4	18 761
Bagnolet	0,4	18 761
Pantin	0,4	18 761
Est Ensemble	1,8	84 423
Total	3 ETP	140 704

d) Ajustement au réel relatif aux clauses sociales

Durant l'année 2023, le poste de facilitateur de clause social pour la ville du Pré Saint Gervais n'ayant pas été pourvu, la contribution de la commune est ramenée de 20 000€ à 0€.

D. Montant total du FCCT 2024

Il résulte des dispositions précédentes que le montant du FCCT des communes membres d'Est Ensemble est le suivant :

En €	Cohésion Sociale	Déchets Corbeille Montreuil	Ecole du PSG	Médiathèque R. Gouhier	Dé-transfert Bruitparif	Dé-transfert Natureparif	Observatoire fiscal	Déchets dont marché alimentaire de Bondy	Vitrierie	Ajustements Méliès/Parc Beaumonts/Montreuil	Autres Déchets	RLPI	PLUI	SIG 2022	PLU	Renouvellement Urbain	Total 3 ^{ème} fraction 2023 avant Clect
	CLECT du 15/06/2016		CLECT du 13/12/2017+12/05/2022		CLECT du 06/06/2018		CLECT du 03/04/2019 ajustée										
Bagnolet	47 602	-	-	-	- 664	- 122	5 069	-	1 728	-	-	6 164	77 992	6 616	965	87 455	232 805
Bobigny	89 277	-	-	-	- 1 107	- 204	6 149	-	4 854	-	-	7 547	39 789	7 832	8 772	154 307	317 216
Bondy	56 394	-	-	-	- 1 365	- 251	5 294	137 967	16 199	-	85 716	6 462	33 875	6 718	15 252	132 365	494 626
Le Pré-Saint-Gervais	39 126	-	18 238	-	- 389	- 71	2 143	-	8 476	-	-	2 654	14 000	4 595	11 852	8 284	108 909
Les Lilas	-	-	-	-	- 400	- 74	3 569	16 500	-	-	-	4 529	23 358	20 507	2 387	1 067	71 443
Montreuil	68 331	282 000	-	-	- 1 849	- 340	15 588	138 667	26 162	201 371	-	19 289	102 475	5 979	40 672	145 062	1 043 408
Noisy-le-Sec	86 085	-	-	1 973 264	- 989	- 182	4 696	-	20 622	-	19 350	5 759	30 189	11 598	8 120	70 889	2 229 400
Pantin	12 642	-	-	-	- 911	- 168	8 944	69 673	14 728	-	43 069	10 990	91 894	2 800	1 055	52 834	307 551
Romainville	34 466	-	-	-	- 480	- 88	3 548	-	264	-	-	4 469	24 546	5 026	3 630	25 525	49 856
TOTAL	433 923	282 000	18 238	1 973 264	- 8 154	- 1 500	55 000	362 807	93 034	201 371	148 135	67 863	438 119	71 670	92 705	626 738	4 855 213

En €	Total 3 ^{ème} fraction 2023 ajustée	Total 3 ^{ème} fraction 2023 hors RU/PLU/SIG	PLU 2024	SIG 2024	Régularisation RLPI 2023	Régularisation PLUI 2023	Ménage - PAD de Montreuil	Renfort piscine Jacques Brel	Transfert 3 équipements Pantin	Territoire Zéro Chômeur	Médiathèque Bagnolet - Clect du 4 juillet 2022	Clauses sociales	Total 3ème fraction 2024
Bagnolet	232 805	137 769	965	13 712	- 461	- 5 960				18 761	1 607 356		1 772 142
Bobigny	317 216	146 306	8 772	16 176	- 541	- 6 996		91 546					255 263
Bondy	494 626	340 291	15 252	14 047	- 467	- 6 042				18 761		20 000	401 842
Le Pré-Saint-Ger	108 909	84 177	11 852	5 854	- 195	- 2 519						-	99 170
Les Lilas	71 443	47 482	2 387	9 690	- 318	- 4 114						20 000	75 127
Montreuil	1 043 408	851 695	40 672	42 987	- 1 429	- 18 491	7 956						923 390
Noisy-le-Sec	2 229 400	2 138 794	8 120	12 631	- 430	- 5 569							2 153 546
Pantin	307 551	250 862	1 055	24 130	- 807	- 10 441			618 420	18 761			901 980
Romainville	49 856	66 725	3 630	10 770	- 366	- 4 742							76 017
TOTAL	4 855 213	4 064 100	92 705	149 997	- 5 013	- 64 874	7 956	91 546	618 420	56 283	1 607 356	40 000	6 658 476

En €	Total 1 ^{ère} fraction FCCT fiscal	Total 1 ^{ère} fraction FCCT équilibre	Total 3 ^{ème} fraction 2024	Total FCCT 2024
Bagnolet	12 388 539	367 490	1 772 142	14 528 171
Bobigny	14 718 592	431 332	255 263	15 405 187
Bondy	10 795 546	372 532	401 842	11 569 919
Le Pré-Saint-Ger	4 343 758	155 304	99 170	4 598 232
Les Lilas	6 930 206	253 675	75 127	7 259 008
Montreuil	32 247 228	1 140 130	923 390	34 310 749
Noisy-le-Sec	9 904 226	343 382	2 153 546	12 401 153
Pantin	21 976 237	643 796	901 980	23 522 012
Romainville	9 395 498	292 358	76 017	9 763 873
TOTAL	122 699 829	4 000 000	6 658 476	133 358 305

Rappel FCCT 2023	Ecart 2024/2023	Evolution 2024/2023
14 339 691	188 480	1,31%
15 500 284	- 95 097	-0,61%
11 470 676	99 243	0,87%
4 519 732	78 500	1,74%
7 100 389	158 619	2,23%
33 857 154	453 595	1,34%
12 264 053	137 100	1,12%
23 375 552	146 460	0,63%
9 756 306	7 567	0,08%
132 183 837	1 174 468	0,89%

Rapport adopté à l'unanimité par la Commission réunie le 4 mars 2024.

Le présent rapport est établi pour être transmis aux villes membres pour approbation par leur Conseil Municipal.

Fait à Romainville, le 4 mars 2024

Le Président de la CLECT

La Présidente
Sanna Schonake



ANNEXE 1: PACTE DE GOUVERNANCE FINANCIERE ET FISCALE





**Est
Ensemble**
Grand Paris

PACTE DE GOUVERNANCE FINANCIERE ET FISCALE



Préambule

Unies par la loi et portées par une volonté commune, les neuf villes qui composent l'Etablissement public territorial Est Ensemble, partagent des mêmes valeurs et l'envie de servir et d'être utiles aux 430 000 habitantes et habitants du territoire.

Elles créent, par ce nouveau pacte de gouvernance financière et fiscale, les conditions propices à la réalisation de leur projet collectif.

Ce pacte constitue un engagement nouveau, indispensable pour concrétiser les projets et mettre en œuvre les politiques publiques portés par le Territoire, en lien avec chacune des neuf villes, au service de la justice climatique et sociale.

S'inscrivant dans une logique de solidarité territoriale forte, ce pacte souhaite incarner une relation renouvelée entre l'EPT et les communes membres : une relation plus péréquatrice, exigeante, sincère et transparente, ayant tiré les conséquences administratives et politiques des évolutions législatives survenues il y a 5 ans avec la Loi NOTRe et la création de la Métropole du Grand Paris.

Dans un contexte de difficultés et d'incertitudes multiples pesant sur les finances des collectivités territoriales, ce pacte vise à organiser, planifier et stabiliser le financement par les villes des politiques publiques menées par Est Ensemble.

Il fera l'objet d'une clause de revoyure annuelle permettant d'actualiser la programmation pluriannuelle des investissements arrêtée au Conseil de territoire du 29 juin 2021 et de modifier, le cas échéant, la solidarité de financement au sein du bloc local.

Par ce pacte de gouvernance, les neuf villes et le territoire renforcent leurs liens de confiance et d'exigences mutuelles, pour un service public territorial toujours plus efficace, plus économe et plus utile aux habitant.es du territoire.

Pour atteindre ces objectifs, ce pacte de gouvernance financière et fiscale repose sur les 3 engagements présentés ci-après.

Engagement 1. Fixer les modalités de financement de la compétence renouvellement urbain

Si la compétence renouvellement urbain a bien été transférée à Est Ensemble, l'organisation des flux permettant de la financer n'a jamais été stabilisée. Ce nouveau pacte de gouvernance financière et fiscale acte les principes de financement qui seront proposés à la Commission Locale d'Evaluation des Charges Transférées (CLECT) pour les trois volets du renouvellement urbain :

- Un volet ingénierie
- Un volet équipement
- Un volet aménagement

Le pacte de gouvernance pose le principe d'une mutualisation, par les villes concernées par le renouvellement urbain, pour les fonctions et les études transversales du volet ingénierie et, par l'ensemble des communes membres, pour les équipements financés dans le cadre de la PPI d'Est Ensemble et relevant de la compétence de l'EPT.

Les opérations d'aménagement, reposant quant à elles essentiellement sur les choix communaux, seront financées par les villes qui les ont décidées, par le reversement à Est Ensemble de l'annuité courante de la dette générée par les opérations.

L'EPT s'engage à intervenir auprès de l'Etat en faveur du financement direct par les villes de dépenses d'investissement via le versement de fonds de concours, aujourd'hui exclusivement réservé aux EPCI à fiscalité propre.

Enfin, à l'occasion de chaque conférence annuelle, une analyse de la situation financière d'Est Ensemble permettra de déterminer si des marges de manœuvre supplémentaires ont été trouvées pour financer des équipements. Cette clause de réexamen devra permettre d'orienter, le cas échéant, les crédits vers celles des communes qui auront les indicateurs de richesse les plus dégradés dans la limite du montant plafond de 270 millions d'euros de la PPI.

Engagement 2. Recourir de façon limitée au FCCT « équilibre » pour financer les projets prévus dans la programmation pluriannuelle des investissements et l'ouverture des nouveaux équipements

Les perspectives financières montrent qu'Est Ensemble aurait besoin de dégager 3 M€ supplémentaires d'épargne pour financer la programmation pluriannuelle des investissements et l'augmentation des dépenses de fonctionnement générées par l'ouverture des nouveaux équipements en contenant la capacité de désendettement en dessous de 12 ans. Sur ces 3 M€, Est Ensemble s'engage à en financer la moitié sans recourir au FCCT, grâce à des efforts de gestion.

Il sera donc fait appel à un financement complémentaire des villes pour l'autre moitié, soit 1,5 M€, répartis selon les critères de répartition de la part « équilibre » du FCCT. Cette fraction du FCCT sera ainsi portée à 4 M€.

Ce mode de financement pose les bases d'une nouvelle forme de coopération solidaire. Il témoigne de la volonté de travailler au sein du bloc local de manière collective et de proposer un choix politique clair : une nouvelle culture communautaire.

Engagement 3. Maintenir une clé de répartition de la part « équilibre » du FCCT cohérente avec les objectifs de solidarité du contrat de Ville

Il est proposé de maintenir la clé de répartition actuellement en vigueur pour la répartition du FCCT « équilibre » à savoir :

- 50% de la part « équilibre » est répartie selon une clé qui dépend du potentiel financier par habitant de chaque Ville : la population DGF de la commune est pondérée par le rapport entre le potentiel financier par habitant de la commune et celui de l'EPT ;
- 50% de la part « équilibre » est répartie selon une clé qui dépend du revenu par habitant de chaque Ville : la population DGF de la commune est pondérée par le rapport entre le revenu par habitant de la commune et celui de l'EPT.

Nos prises de position collectives dans le débat métropolitain

Ce pacte de gouvernance financière et fiscale est également l'occasion de rappeler qu'Est Ensemble et ses communes membres souhaitent que la Métropole du Grand Paris favorise le rééquilibrage métropolitain. La mise en place d'une dotation de solidarité communautaire, la redistribution de la croissance de la cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises (CVAE), les modalités d'attribution du Fonds d'investissement métropolitain, continuent à être des enjeux déterminants pour construire l'avenir du territoire.

En ce sens, les élus d'Est Ensemble s'engagent à porter la voix d'une plus grande solidarité et d'une plus grande péréquation auprès des instances métropolitaines et du législateur afin que l'ensemble du bloc local dispose des capacités financières pour mener les politiques publiques nécessaires aux habitants, y compris en mettant fin à la baisse continue des ressources des collectivités locales.

Accusé de réception - Ministère de l'Intérieur

093-219300456-20240529-D83-24-DE

Accusé certifié exécutoire

Réception par le préfet : 13/06/2024