

# ETABLISSEMENT PUBLIC TERRITORIAL EST ENSEMBLE

## RAPPORT DE LA COMMISSION LOCALE D'EVALUATION DES CHARGES TERRITORIALES

REUNION DU 16 JANVIER 2023

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    |                  |
| Bagnole              | Tony DI MARTINO, titulaire   |                  |
|                      | Olivier TARAVELLA, suppléant | Présent          |
| Bobigny              | Sami BOUFETTA, titulaire     |                  |
|                      | José MOURY, suppléant        |                  |
| Les Lilas            | Lionel BENHAROUS, titulaire  |                  |
|                      | Martin DOUXAMI, suppléant    |                  |
| 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 trait à plusieurs sujets :

- La mise en œuvre opérationnelle du pacte de gouvernance financière et fiscale (PGFF) adoptée et annexée (annexe n°1). Cette CLECT traduit les engagements entre les 9 villes et le territoire, notamment en fixant les montants pour financer la compétence renouvellement urbain ainsi que le recours de façon limitée au FCCT «équilibre» pour financer les projets prévus dans la programmation pluriannuelle des investissements et l'ouverture des nouveaux équipements ;
- L'actualisation annuelle de la part dite « fiscale » du FCCT ;
- L'ajustement du FCCT dit « transfert » pour des compétences transférées (Médiathèque de Bagnolet en année pleine, réévaluation d'équipements de Pantin à la suite des extensions de services, PLUi, SIG...) et des régularisations techniques.

## 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<sup>ère</sup> fraction - « Part fiscale » - données provisoires

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 15/12/2022), l'IPCH évolue de + 7.1 % de novembre 2021 à novembre 2022.

### 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 »   | 5917         | 110,67  | 0,5                        | 5,3                      |
| Produits alimentaires hors viandes, produits laitiers et exotiques | 758          | 114,63  | 1                          | 9,9                      |
| Produits manufacturés  | 2006         | 106,04  | 0,5                        | 5,4                      |
| Services y compris loyers et eau                                   | 3153         | 112,81  | 0,4                        | 4,1                      |
| Ensemble IPCH  | 10000        | 116,81  | 0,4                        | 7,1                      |

(1) : Évolution [m/(m-1)]

(2) : Évolution [m/(m-12)]

Source : Insee - indices des prix à la consommation

Par conséquent, la fraction fiscale du FCCT serait revalorisée globalement de + 3,3 % pour 2023.

|   | FCCT 2020          | FCCT 2021          | FCCT 2022          | FCCT 2023          | Evolution<br>2023/2022 |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------------------|
| <b>BAGNOLET - Total FCCT</b>                          | <b>11 665 559</b>  | <b>11 675 016</b>  | <b>11 836 100</b>  | <b>12 183 919</b>  | <b>+2,9%</b>           |
| Bagnolet - taxe d'habitation (part EPCI)              | 4 725 778          | 4 735 230          | 4 896 228          | 5 243 860          | +7,1%                  |
| Bagnolet - taxe foncier non bâti (part EPCI)          | 2 534              | 2 539              | 2 625              | 2 812              | +7,1%                  |
| Bagnolet - CPS  | 6 937 247          | 6 937 247          | 6 937 247          | 6 937 247          | +0,0%                  |
| <b>BOBIGNY - Total FCCT</b>                           | <b>13 880 403</b>  | <b>13 891 366</b>  | <b>14 078 120</b>  | <b>14 481 365</b>  | <b>+2,9%</b>           |
| Bobigny - taxe d'habitation (part EPCI)               | 5 477 184          | 5 488 138          | 5 674 735          | 6 077 641          | +7,1%                  |
| Bobigny - taxe foncier non bâti (part EPCI)           | 4 606              | 4 615              | 4 772              | 5 111              | +7,1%                  |
| Bobigny - CPS   | 8 398 613          | 8 398 613          | 8 398 613          | 8 398 613          | +0,0%                  |
| <b>BONDY - Total FCCT</b>                             | <b>9 900 016</b>   | <b>9 911 729</b>   | <b>10 111 258</b>  | <b>10 542 090</b>  | <b>+4,3%</b>           |
| Bondy - taxe d'habitation (part EPCI)                 | 5 850 059          | 5 861 759          | 6 061 059          | 6 491 394          | +7,1%                  |
| Bondy - taxe foncier non bâti (part EPCI)             | 6 742              | 6 755              | 6 985              | 7 481              | +7,1%                  |
| Bondy - CPS   | 4 043 215          | 4 043 215          | 4 043 215          | 4 043 215          | +0,0%                  |
| <b>LES LILAS - Total FCCT</b>                         | <b>6 338 828</b>   | <b>6 346 564</b>   | <b>6 478 326</b>   | <b>6 762 832</b>   | <b>+4,4%</b>           |
| LES LILAS - taxe d'habitation (part EPCI)             | 3 866 796          | 3 874 530          | 4 006 264          | 4 290 709          | +7,1%                  |
| LES LILAS - taxe foncier non bâti (part EPCI)         | 830                | 832                | 860                | 921                | +7,1%                  |
| LES LILAS - CPS                                       | 2 471 202          | 2 471 202          | 2 471 202          | 2 471 202          | +0,0%                  |
| <b>MONTREUIL - Total FCCT</b>                         | <b>30 033 746</b>  | <b>30 062 699</b>  | <b>30 555 876</b>  | <b>31 620 760</b>  | <b>+3,5%</b>           |
| MONTREUIL - taxe d'habitation (part EPCI)             | 14 460 449         | 14 489 370         | 14 982 009         | 16 045 731         | +7,1%                  |
| MONTREUIL - taxe foncier non bâti (part EPCI)         | 15 797             | 15 829             | 16 367             | 17 529             | +7,1%                  |
| MONTREUIL - CPS                                       | 15 557 500         | 15 557 500         | 15 557 500         | 15 557 500         | +0,0%                  |
| <b>NOISY LE SEC - Total FCCT</b>                      | <b>9 149 924</b>   | <b>9 159 790</b>   | <b>9 327 853</b>   | <b>9 690 741</b>   | <b>+3,9%</b>           |
| NOISY LE SEC - taxe d'habitation (part EPCI)          | 4 923 113          | 4 932 959          | 5 100 680          | 5 462 828          | +7,1%                  |
| NOISY LE SEC - taxe foncier non bâti (part EPCI)      | 10 051             | 10 071             | 10 413             | 11 153             | +7,1%                  |
| NOISY LE SEC - CPS                                    | 4 216 760          | 4 216 760          | 4 216 760          | 4 216 760          | +0,0%                  |
| <b>PANTIN - Total FCCT</b>                            | <b>20 723 362</b>  | <b>20 739 749</b>  | <b>21 018 897</b>  | <b>21 621 644</b>  | <b>+2,9%</b>           |
| PANTIN - taxe d'habitation (part EPCI)                | 8 187 132          | 8 203 506          | 8 482 425          | 9 084 677          | +7,1%                  |
| PANTIN - taxe foncier non bâti (part EPCI)            | 6 722              | 6 735              | 6 964              | 7 458              | +7,1%                  |
| PANTIN - CPS  | 12 529 508         | 12 529 508         | 12 529 508         | 12 529 508         | +0,0%                  |
| <b>PRE SAINT GERVAIS - Total FCCT</b>                 | <b>3 993 754</b>   | <b>3 998 332</b>   | <b>4 076 315</b>   | <b>4 244 699</b>   | <b>+4,1%</b>           |
| PRE SAINT GERVAIS - taxe d'habitation (part EPCI)     | 2 288 625          | 2 293 202          | 2 371 171          | 2 539 524          | +7,1%                  |
| PRE SAINT GERVAIS - taxe foncier non bâti (part EPCI) | 415                | 416                | 430                | 461                | +7,1%                  |
| PRE SAINT GERVAIS - CPS                               | 1 704 714          | 1 704 714          | 1 704 714          | 1 704 714          | +0,0%                  |
| <b>ROMAINVILLE - Total FCCT</b>                       | <b>8 924 249</b>   | <b>8 930 413</b>   | <b>9 035 410</b>   | <b>9 262 124</b>   | <b>+2,5%</b>           |
| ROMAINVILLE - taxe d'habitation (part EPCI)           | 3 076 752          | 3 082 906          | 3 187 725          | 3 414 053          | +7,1%                  |
| ROMAINVILLE - taxe foncier non bâti (part EPCI)       | 5 234              | 5 244              | 5 422              | 5 807              | +7,1%                  |
| ROMAINVILLE - CPS                                     | 5 842 263          | 5 842 263          | 5 842 263          | 5 842 263          | +0,0%                  |
| <b>Total FCCT versé à l'EPT EST ENSEMBLE</b>          | <b>114 609 841</b> | <b>114 715 658</b> | <b>116 518 156</b> | <b>120 410 172</b> | <b>+3,3%</b>           |

## B. FCCT 2ème fraction – « Part équilibre »

La CLECT met en œuvre le nouveau montant du FCCT équilibre, fixé à 4 000 000€ pour 2023, soit une augmentation de 1 500 000 € consécutivement à l'adoption du pacte de gouvernance fiscale et financière (PGFF) lors du conseil de territoire du 29 mars 2022, et conformément à l'engagement 2 du PGFF (cf. annexe n°1). 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 FFCT 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 2023 |
|-----------------------|--------------------|----------------------|-----------------|----------------------------------|--------------------|-----------------------------|-----------------------------|----------------|------------------|---------------------------|
|                       |                    | 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              | 36 308             | 13 588,93            | 1,01            | 36 689,44                        | 171 970            | 1 452,93                    | 1,20                        | 43 448         | 193 607          | 365 667                   |
| BOBIGNY               | 54 074             | 8 640,33             | 0,64            | 35 128,91                        | 164 656            | 1 334,11                    | 1,10                        | 60 075         | 267 823          | 432 479                   |
| BONDY                 | 54 888             | 10 513,16            | 0,78            | 42 910,56                        | 201 130            | 845,88                      | 0,70                        | 38 239         | 170 475          | 371 605                   |
| LES LILAS             | 23 766             | 19 201,12            | 1,43            | 33 934,09                        | 159 055            | 1 136,16                    | 0,94                        | 22 239         | 99 145           | 258 200                   |
| MONTREUIL             | 112 712            | 15 530,37            | 1,15            | 130 168,37                       | 610 123            | 1 299,21                    | 1,07                        | 120 606        | 537 681          | 1 147 804                 |
| NOISY LE SEC          | 44 741             | 11 281,30            | 0,84            | 37 533,44                        | 175 927            | 974,40                      | 0,80                        | 35 906         | 160 073          | 336 000                   |
| PANTIN                | 60 653             | 13 093,95            | 0,97            | 59 057,69                        | 276 814            | 1 657,71                    | 1,37                        | 82 809         | 369 178          | 645 993                   |
| PRE SAINT GERVAIS     | 17 502             | 15 228,16            | 1,13            | 19 887,26                        | 93 215             | 975,69                      | 0,80                        | 14 113         | 62 916           | 156 131                   |
| ROMAINVILLE           | 30 252             | 13 951,56            | 1,04            | 31 385,59                        | 147 110            | 1 251,47                    | 1,05                        | 31 181         | 139 011          | 286 121                   |
| <b>Total communes</b> | <b>435 536</b>     | <b>13 447,65</b>     |                 | <b>426 695</b>                   | <b>2 000 000</b>   | <b>1 214,17</b>             |                             | <b>448 615</b> | <b>2 000 000</b> | <b>4 000 000</b>          |

Données issues de la notification FPIC 2022

### Synthèse globale par ville

| Communes              | FCCT - part équilibre 2022 | FCCT - part équilibre 2023 | Variation 2023/2022 |
|-----------------------|----------------------------|----------------------------|---------------------|
| BAGNOLET              | 369 235                    | 365 667                    | - 3 568             |
| BOBIGNY               | 437 103                    | 432 479                    | - 4 624             |
| BONDY                 | 374 935                    | 371 605                    | - 3 330             |
| LES LILAS             | 256 470                    | 258 200                    | 1 730               |
| MONTREUIL             | 1 144 515                  | 1 147 804                  | 3 289               |
| NOISY LE SEC          | 333 669                    | 336 000                    | 2 331               |
| PANTIN                | 647 290                    | 645 993                    | - 1 297             |
| PRE SAINT GERVAIS     | 156 284                    | 156 131                    | - 152               |
| ROMAINVILLE           | 280 501                    | 286 121                    | 5 621               |
| <b>Total communes</b> | <b>4 000 000</b>           | <b>4 000 000</b>           | <b>-</b>            |

### C. FCCT 3<sup>ème</sup> fraction - « Transfert »

Le montant total du FCCT transfert se répartissait par ville comme suit, conformément aux évaluations 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,
- et du 04 juillet 2022.

| 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 | Vitrerie                 | Ajustements Mélias/Pac Beaumonts/ Montreuil | Autres Déchets    |
|----------------------|---------------------|-----------------------------|---------------------|------------------------|-------------------------|--------------------------|-----------------------------|--|--------------------------|---|-------------------|
|                      | 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                      |   | -                 |
| <b>TOTAL</b>         | <b>433 923,00</b>   | <b>282 000,00</b>           | <b>18 238,00</b>    | <b>1 923 484,00</b>    | <b>- 8 154,00</b>       | <b>- 1 500,00</b>        | <b>55 000,00</b>            | <b>362 807,00</b>                        | <b>93 034,00</b>         | <b>201 371,31</b>                           | <b>148 134,62</b> |

| En €                 | Précédentes CLECT (Hors PLU, RU, SIG) | PLU            | Renouvellement Urbain | SIG 2022      | RLPI 2021       | PLUI 2021       | Provision PLUI | CLECT prévisionnelle 2022 dite "CLECT 2021" |  |
|----------------------|---------------------------------------|----------------|-----------------------|---------------|-----------------|-----------------|----------------|---|--|
|                      |                                       |                |                       |               |                 |                 |                |   |  |
| 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-Gervais | 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                                       |  |
| <b>TOTAL</b>         | <b>4 014 320</b>                      | <b>140 394</b> | <b>654 293</b>        | <b>71 670</b> | <b>- 19 524</b> | <b>- 59 530</b> | <b>-</b>       | <b>106 722</b>                              |  |

| En €                 | PLU            | Renouvellement Urbain | SIG 2022      | RLPI 2021       | PLUI 2021       | Provision PLUI   | Médiathèque R. Gouhier | Piscines       | JOP Bagnolet  | RU - renforts spécifiques | Territoire Zéro Chômeur | Classes 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           |              |   | 124 037                  |
| Les Lilas            | 5 872          | 4 435                 | 4 595         | - 1 283         | -               | - 6 843          |                        |                |               |                           |                         | 20 000           |              | 831                                       | 75 099                   |
| Montreuil            | 57 182         | 106 953               | 20 507        | - 5 555         | -               | - 30 536         |                        |                |               |                           | 9 452                   |                  |              |   | 1 069 098                |
| Noisy-le-Sec         | 11 288         | 58 188                | 5 979         | - 1 642         | -               | - 8 902          | 49 780                 |                |               |                           | 9 452                   |                  | 172          |   | 2 283 327                |
| 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                   |                  | 101          |   | 338 020                  |
| <b>TOTAL</b>         | <b>140 394</b> | <b>654 293</b>        | <b>71 670</b> | <b>- 19 524</b> | <b>- 59 530</b> | <b>- 106 722</b> | <b>49 780</b>          | <b>243 156</b> | <b>17 149</b> | <b>188 756</b>            | <b>122 872</b>          | <b>60 000</b>    | <b>3 400</b> | <b>784 793</b>                            | <b>6 164 807</b>         |

Ce rapport consiste :

- à actualiser les coûts engagés au titre des PLU et du renouvellement urbain entre le 1<sup>er</sup> janvier 2022 et le 31 décembre 2022 (points 1 et 2). La méthodologie, telle qu'elle a été adoptée lors de la CLECT du 13 décembre 2017, est reconduite à l'identique pour la période allant jusqu'au 31 décembre 2022. A compter du 1<sup>er</sup> janvier 2022, les nouvelles modalités de financement du renouvellement urbain s'appliquent conformément au PGFF ;
- à ajuster au réel des dépenses évaluées lors des deux dernières CLECT portant sur le PLUI, le RLPI, le SIG et à réévaluer, dans le cadre d'extension de services publics, les transferts de trois équipements (Conservatoire – Piscine et la bibliothèque Romain Rolland) transférés par la ville de Pantin lors de la CLECT de décembre 2012 (point 3) ;
- 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 au 1<sup>er</sup> juillet 2022 (point 4) ;
- à évaluer l'extension de services pour 3 équipements situés à Pantin et transférés au 1<sup>er</sup> janvier 2013 (point 5) ;
- à ajuster les montants relatifs au frais de ménage pour le Point d'accès au droit à Montreuil, l'ajustement pour la période 2021-2022 au réel des renforts RH pour la piscine Jacques Brel à Bobigny et l'ajustement sur 2022 du fect relatif aux clauses sociales, en raison d'une vacance de poste (point 6).

#### **1) Evaluation des charges engagées relatives aux PLU « communaux »**

Est Ensemble a confié à ses communes membres la réalisation en son nom et pour son compte des prestations nécessaires à la réalisation de cette compétence. A cet effet, des conventions de mandat ont été établies entre l'EPT et les communes membres. Le remboursement des sommes identifiées par ces conventions doit s'effectuer par le moyen du FCCT.

Pour les dépenses réalisées en section de fonctionnement, il a été décidé de retenir les sommes dans leur totalité. S'agissant des dépenses réalisées en section d'investissement, il a été décidé de retenir la valeur de l'amortissement annuel des dépenses réalisées : celles-ci sont mandatées sur le compte 202 dont la durée d'amortissement est de 5 ans, soit une valeur annuelle à retenir de 20% (somme équivalente à répartir sur 5 années successives).

Les dépenses réalisées par Est Ensemble sont arrêtées au 31 décembre 2022. Les dépenses de fonctionnement sont compensées par les Villes dans leur intégralité, mais les dépenses d'investissement ne sont compensées par les Villes qu'à raison de 20% par an sur 5 ans, déduction faite du FCTVA.

Ainsi, le montant du FCCT 3<sup>ème</sup> fraction pour la compétence PLU et sur l'année 2022, s'élève à **92 705 €**, répartis comme suit :

**Evaluation des charges transférées à l'EPT année 2022 - compétence PLU**

**Arrêt des comptes pour la période allant du 1er janvier 2022 au 31 décembre 2022**

| Ville        | projet concerné     | frais annexes<br>(fonctionnement) | marchés<br>(investissement) |                                      |
|--------------|---------------------|-----------------------------------|-----------------------------|--------------------------------------|
|              |                     | réalisé TTC                       | réalisé TTC                 |                                      |
|              |                     | A                                 | B                           | 20% pris en<br>compte<br>C = 0,2 x B |
| BAGNOLET     | modification du PLU |                                   |                             | - €                                  |
| BOBIGNY      | élaboration du PLU  |                                   |                             | - €                                  |
| BONDY        | Révision PLU        |                                   |                             | - €                                  |
|              | modification du PLU |                                   |                             | - €                                  |
| LES LILAS    | Révision PLU        |                                   |                             | - €                                  |
| MONTREUIL    | Contentieux PLU     |                                   |                             | - €                                  |
| NOISY        | Contentieux PLU     | 720,00 €                          |                             | - €                                  |
| PANTIN       | modification du PLU |                                   |                             | - €                                  |
| LE PRE       | Contentieux PLU     |                                   |                             | - €                                  |
| ROMAINVILLE  | modification du PLU |                                   |                             | - €                                  |
| <b>TOTAL</b> |                     | <b>720,00 €</b>                   | <b>- €</b>                  | <b>- €</b>                           |

Pour rappel, ci-dessous les dépenses réalisées depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2016, l'amortissement des dépenses d'investissement sur 5 ans porte sur les dépenses réalisées entre octobre 2017 et 2021, puisque les dépenses de 2016 et 2017 auront été intégralement amorties.

| Ville                | Montants réalisés                |                                   |                                   |                                   |                                   |                                   |   | 20% FCTVA perçu<br>sur les dépenses<br>imputées au<br>compte 202 (P) | FCCT 2016-2020<br>charges invest<br>(F) = (O-P) |
|----------------------|----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|---|--|---|
|                      | 01/01/2016-<br>30/09/2016<br>(i) | 01/01/2017 -<br>30/09/2017<br>(j) | 01/10/2017 -<br>30/09/2018<br>(k) | 01/10/2018 -<br>30/09/2019<br>(l) | 01/10/2019 -<br>30/09/2020<br>(m) | 01/10/2020 -<br>31/12/2021<br>(n) | 20% pris en<br>compte<br>(O) = 0,2 x<br>(k+l+m+n) |  |   |
| Bagnolet             |                                  |                                   | 2 863,20 €                        | 1 854,60 €                        | 1 053,60 €                        |                                   | 1 154,28 €  | 189 €  | 965,00 €  |
| Bobigny              |                                  |                                   | 44 442,00 €                       | 4 686,72 €                        | 3 336,25 €                        |                                   | 10 493,39 €                                       | 1 721 €  | 8 772,00 €                                      |
| Bondy                |                                  | 109 748,47 €                      | 67 852,82 €                       | 18 012,58 €                       | - €                               |                                   | 17 173,08 €                                       | 2 817 €  | 14 356,00 €                                     |
|                      |                                  |                                   | 5 357,27 €                        |                                   | - €                               |                                   | 1 071,45 €  | 176 €  | 896,00 €  |
| Les Lilas            | 5 165,00 €                       | 20 846,20 €                       | 7 078,01 €                        | 7 197,22 €                        | - €                               |                                   | 2 855,05 €  | 468 €  | 2 387,00 €                                      |
| Montreuil            | 44 334,00 €                      | 72 909,09 €                       | 208 899,38 €                      | 29 039,91 €                       | 5 328,00 €                        |                                   | 48 653,46 €                                       | 7 981 €  | 40 672,00 €                                     |
| Noisy-le-Sec         |                                  |                                   | 20 316,28 €                       | 16 473,58 €                       | 7 470,70 €                        |                                   | 8 852,11 €  | 1 452 €  | 7 400,00 €                                      |
| Pantin               |                                  |                                   | 1 038,57 €                        | 5 301,54 €                        | - €                               |                                   | 1 262,02 €  | 207 €  | 1 055,00 €                                      |
| Le Pré Saint-Gervais | 6 106,00 €                       | 7 327,08 €                        | 22 647,14 €                       | 23 553,96 €                       | 18 577,80 €                       | 6 106,81 €                        | 14 177,14 €                                       | 2 326 €  | 11 852,00 €                                     |
| Romainville          |                                  |                                   | 4 829,07 €                        | 7 322,51 €                        | 9 557,15 €                        | - €                               | 4 341,75 €  | 712 €  | 3 630,00 €                                      |
| <b>TOTAL</b>         | <b>55 605,00 €</b>               | <b>210 830,84 €</b>               | <b>385 293,74 €</b>               | <b>113 412,62 €</b>               | <b>45 325,50 €</b>                | <b>6 106,81 €</b>                 | <b>100 033,73 €</b>                               | <b>18 050 €</b>  | <b>91 985,00 €</b>                              |

| 20 % FCTVA<br>perçu sur les<br>dépenses imputées<br>au compte 202<br>D | FCCT année 2020<br>charges HT<br>E =(C-D) | Rappel 2018 - 2021<br>(F) | FCCT total 2022<br>+ rappel 2018,<br>2019, 2020 et 2021<br>(A + E + F) |
|--|---|---------------------------|--|
| - €  | - €                                       | 965,00 €                  | 965,00 €   |
| - €  | - €                                       | 8 772,00 €                | 8 772,00 €   |
| - €  | - €                                       | 14 356,00 €               | 14 356,00 €  |
| - €  | - €                                       | 896,00 €                  | 896,00 €   |
| - €  | - €                                       | 2 387,00 €                | 2 387,00 €   |
| - €  | - €                                       | 40 672,00 €               | 40 672,00 €  |
| - €  | - €                                       | 7 400,00 €                | 8 120,00 €   |
| - €  | - €                                       | 1 055,00 €                | 1 055,00 €   |
| - €  | - €                                       | 11 852,00 €               | 11 852,00 €  |
| - €  | - €                                       | 3 630,00 €                | 3 630,00 €   |
| - €  | - €                                       | 91 985 €                  | 92 705 €   |

## 2) Evaluation des dépenses engagées pour le renouvellement urbain sur l'année 2022

La méthodologie appliquée est principalement la même que celle qui a été énoncée lors de la CLECT du 13 décembre 2017. Elle consiste à appeler le coût réel net des recettes potentielles de la compétence exercée par Est Ensemble pour le compte de chaque ville.

### a. Préambule : calcul des ratios des fonctions supports (intégrés dans l'évaluation de la conduite de projet et d'ingénierie ci-après)

Ratio relatif à la masse salariale des fonctions dites support - ressources :

| Directions - support                               | Total          |
|--|----------------|
| DGA Département des ressources                     | 289 373,74     |
| Direction des assemblées & des affaires juridiques | 863 937,13     |
| Direction des finances                             | 793 460,02     |
| Direction des bâtiments                            | 911 475,18     |
| Direction Relation aux Usagers et de la Logistique | 965 539,88     |
| Direction des ressources humaines                  | 1 782 017,65   |
| Direction des systèmes d'informations              | 462 609,41     |
| Total des directions ressources                    | 6 068 413,01 € |

|   |                 |
|---|-----------------|
| Ressources humaines 31/12/2022 (principal + élus) | 58 706 543,70 € |
|---|-----------------|

|                           |        |
|---------------------------|--------|
| Ratio - fonctions support | 10,34% |
|---------------------------|--------|

Ratio relatif aux autres dépenses RH :

| Chap. | Ant.       | Libellé compte                           | Mandaté 31/12 |
|-------|------------|--|---------------|
| 012   | RESTAU     | AUTRES CHARGES SOCIALES DIVERSES         | 1 245 252,47  |
| 012   | CNAS       | VERSEMENTS AUX AUTRES OEUVRES SOCIALES   | 271 642,75    |
| 012   | ACCIDENT   | COTISATIONS POUR ASSURANCE DU PERSONNEL  | 162 735,99    |
| 012   | MEDECINE   | MEDECINE DU TRAVAIL, PHARMACIE           | 148 490,48    |
| 012   | PREV       | AUTRE PERSONNEL EXTERIEUR                | 5 046,36      |
| 011   | FORM AUTRE | VERSEMENTS A DES ORGANISMES DE FORMATION | 146 704,00    |
| 011   | INSERT NET | ANNONCES ET INSERTIONS                   | 43 081,49     |
| 011   | AST        | AUTRES FRAIS DIVERS                      | 27 192,00     |
| 011   | FORM HS    | VERSEMENTS A DES ORGANISMES DE FORMATION | 26 739,40     |
| 011   | FORM AUTRE | VERSEMENTS A DES ORGANISMES DE FORMATION | 7 110,00      |
| 011   | PREV       | AUTRES FOURNITURES NON STOCKEES          | 6 988,84      |
| 011   | PREV       | FOURNITURES DE PETIT EQUIPEMENT          | 3 452,86      |
| 011   | PREV       | AUTRES FRAIS DIVERS                      | 2 257,44      |
| 011   | COL SEMIN  | FRAIS DE COLLOQUES ET SEMINAIRES         | 1 738,80      |
| 011   | ACCIDENT   | AUTRES FRAIS DIVERS                      | 920,00        |
| TOTAL |            |  | 2 099 352,88  |

|   |                 |
|---|-----------------|
| Ressources humaines 31/12/2022 (principal + élus) | 58 706 543,70 € |
|---|-----------------|

|                             |       |
|-----------------------------|-------|
| Ratio - dépenses annexes RH | 3,58% |
|-----------------------------|-------|

Soit un ratio ressources total de **13.91 %**

b. Evaluation des dépenses directes par quartier sur l'année 2022

| Etat des dépenses /recettes estimées par quartier  | Fonctionnement   |                  |                  | Investissement     |                    |                      |
|--|------------------|------------------|------------------|--------------------|--------------------|----------------------|
|  | Dépenses         | Recettes         | Solde            | Dépenses           | Recettes           | Solde                |
| <b>BOBIGNY</b>   |                  |                  |                  |                    |                    |                      |
| <b>CONDUITE DE PROJET</b>  |                  |                  |                  |                    |                    |                      |
| Directrice de projet, cheffes de projet Abrevoir   | 183 400 €        | 144 583 €        | 38 816 €         |                    |                    |                      |
| <b>PHASE OPERATIONNELLE</b>  |                  |                  |                  |                    |                    |                      |
| PRU Abrevoir / Centre-ville  |                  |                  |                  | 1 097 687 €        | - €                | 1 097 687 €          |
| <b>TOTAL BOBIGNY</b>   | <b>183 400 €</b> | <b>144 583 €</b> | <b>38 816 €</b>  | <b>1 097 687 €</b> | <b>- €</b>         | <b>1 097 687 €</b>   |
| <b>BONDY</b>   |                  |                  |                  |                    |                    |                      |
| <b>CONDUITE DE PROJET BONDY</b>  |                  |                  |                  |                    |                    |                      |
| Directrice de projet, cheffes de projet - CLECT 8/7/2021                                   | 193 652 €        | 152 500          | 41 152 €         |                    |                    |                      |
| <b>PHASE OPERATIONNELLE</b>  |                  |                  |                  |                    |                    |                      |
| PRU  |                  |                  |                  | 172 483 €          | 111 329 €          | 61 155 €             |
| <b>TOTAL BONDY</b>   | <b>193 652 €</b> | <b>152 500 €</b> | <b>41 152 €</b>  | <b>172 483 €</b>   | <b>111 329 €</b>   | <b>61 155 €</b>      |
| <b>ROMAINVILLE</b>   |                  |                  |                  |                    |                    |                      |
| <b>CONDUITE DE PROJET</b>  |                  |                  |                  |                    |                    |                      |
| Directrice de projet   | 47 084 €         | 38 333 €         | 8 751 €          |                    |                    |                      |
| <b>PHASE OPERATIONNELLE</b>  |                  |                  |                  |                    |                    |                      |
| PRU Gagarine   | -                | -                | -                | 1 351 252 €        | 2 871 470 €        | - 1 520 218 €        |
| <b>TOTAL ROMAINVILLE</b>   | <b>47 084 €</b>  | <b>38 333 €</b>  | <b>8 751 €</b>   | <b>1 351 252 €</b> | <b>2 871 470 €</b> | <b>- 1 520 218 €</b> |
| <b>NOISY LE SEC</b>  |                  |                  |                  |                    |                    |                      |
| <b>CONDUITE DE PROJET</b>  |                  |                  |                  |                    |                    |                      |
| Directeur de projet  | 52 969 €         | 43 125 €         | 9 844 €          |                    |                    |                      |
| <b>PHASE OPERATIONNELLE</b>  |                  |                  |                  |                    |                    |                      |
| PRU Bethisy / Londeau  |                  |                  |                  | 62 010 €           | 21 153 €           | 40 858 €             |
| <b>TOTAL NOISY-LE-SEC</b>  | <b>52 969 €</b>  | <b>43 125 €</b>  | <b>9 844 €</b>   | <b>62 010 €</b>    | <b>21 153 €</b>    | <b>40 858 €</b>      |
| <b>MONTREUIL</b>   |                  |                  |                  |                    |                    |                      |
| <b>CONDUITE DE PROJET</b>  |                  |                  |                  |                    |                    |                      |
| Equipe projet (Une directrice de projet et deux chefs de projet La Noue et Malassis) à 50% | 92 744 €         | 69 635 €         | 23 109 €         |                    |                    |                      |
| <b>PHASE OPERATIONNELLE</b>  |                  |                  |                  |                    |                    |                      |
| PRU La Noue Malassis 50% / Le Morillon   |                  |                  |                  | 61 158 €           | 13 650 €           | 47 508 €             |
| <b>TOTAL MONTREUIL</b>   | <b>92 744 €</b>  | <b>69 635 €</b>  | <b>23 109 €</b>  | <b>61 158 €</b>    | <b>13 650 €</b>    | <b>47 508 €</b>      |
| <b>BAGNOLET</b>  |                  |                  |                  |                    |                    |                      |
| <b>CONDUITE DE PROJET</b>  |                  |                  |                  |                    |                    |                      |
| Equipe projet (Une directrice de projet et deux chefs de projet La Noue et Malassis) à 50% | 61 988 €         | 48 854 €         | 13 133 €         |                    |                    |                      |
| <b>ETUDES STRATEGIQUES PRU 2</b>   |                  |                  |                  |                    |                    |                      |
| PRU La Noue Malassis 50%   |                  |                  |                  | 43 523 €           | 13 650 €           | 29 873 €             |
| <b>TOTAL BAGNOLET</b>  | <b>61 988 €</b>  | <b>48 854 €</b>  | <b>13 133 €</b>  | <b>43 523 €</b>    | <b>13 650 €</b>    | <b>29 873 €</b>      |
| <b>PANTIN</b>  |                  |                  |                  |                    |                    |                      |
| <b>CONDUITE DE PROJET</b>  |                  |                  |                  |                    |                    |                      |
| Une directrice de projet à 85%   | 45 024 €         | 36 656 €         | 8 368 €          |                    |                    | 0                    |
| <b>PHASE OPERATIONNELLE</b>  |                  |                  |                  |                    |                    |                      |
| PRU Quatre-Chemins   |                  |                  |                  | 45 564 €           | 30 000 €           | 15 564 €             |
| <b>TOTAL PANTIN</b>  | <b>45 024 €</b>  | <b>36 656 €</b>  | <b>8 368 €</b>   | <b>45 564 €</b>    | <b>30 000 €</b>    | <b>15 564 €</b>      |
| <b>PRE-SAINT-GERVAIS</b>   |                  |                  |                  |                    |                    |                      |
| Une directrice de projet à 15%   | 7 945 €          | 6 469 €          | 1 477 €          | 2 206 €            |                    | 2 206 €              |
| <b>TOTAL PRE-SAINT-GERVAIS</b>   | <b>7 945 €</b>   | <b>6 469 €</b>   | <b>1 477 €</b>   | <b>2 206 €</b>     | <b>- €</b>         | <b>2 206 €</b>       |
| <b>TOTAL</b>   | <b>684 806 €</b> | <b>510 156 €</b> | <b>144 650 €</b> | <b>2 835 883 €</b> | <b>3 061 250 €</b> | <b>- 225 368 €</b>   |

## Dépenses d'ingénierie par quartier :

| PRU   | Nb ETP effectif | Base forfaitaire forfait annuelle | Subventions/an ANRU/ANRU + (validation CE juillet 2021) | Cotation des postes/an | Postes + fonctions support/an | Coût total annuel prorata temporis | Subventions/an ANRU/ANRU + prorata temporis | Reste à charges/an |
|---|-----------------|-----------------------------------|---|------------------------|-------------------------------|------------------------------------|---|--------------------|
| <b>Ingénierie par quartier</b>              |                 |                                   |   |                        |                               |                                    |   |                    |
| Direction de projet Bobigny                 | 1,00            | 115 000 €                         | 57 500 €  | 62 000                 | 70 626                        | 70 626                             | 57 500                                      | 13 126             |
| Chef de projet Abreuvier                    | 0,83            | 95 000 €                          | 47 500 €  | 54 000                 | 61 513                        | 51 261                             | 39 583                                      | 11 677             |
| Chef de projet centre ville                 | 1,00            | 95 000 €                          | 47 500 €  | 54 000                 | 61 513                        | 61 513                             | 47 500                                      | 14 013             |
| Directrice de projet Romainville - Gagarine | 0,67            | 115 000 €                         | 57 500 €  | 62 000                 | 70 626                        | 47 084                             | 38 333                                      | 8 751              |
| Directrice de projet Montreuil-Bagnolet     | 0,67            | 115 000 €                         | 57 500 €  | 62 000                 | 70 626                        | 47 084                             | 38 333                                      | 8 751              |
| Chef de projet La Noue                      | 1,00            | 95 000 €                          | 47 500 €  | 54 000                 | 61 513                        | 61 513                             | 47 500                                      | 14 013             |
| Chef de projet Malassis                     | 0,63            | 95 000 €                          | 47 500 €  | 54 000                 | 61 513                        | 38 446                             | 29 688                                      | 8 758              |
| Chef de projet Morillon                     | 0,13            | 95 000 €                          | 23 750 €  | 54 000                 | 61 513                        | 7 689                              | 2 969                                       | 4 720              |
| Directrice de projet Pantin/Pré             | 0,75            | 115 000 €                         | 57 500 €  | 62 000                 | 70 626                        | 52 969                             | 43 125                                      | 9 844              |
| Direction de projet Bondy                   | 1,00            | 115 000 €                         | 57 500 €  | 62 000                 | 70 626                        | 70 626                             | 57 500                                      | 13 126             |
| Chef de projet La Noue-Caillet              | 1,00            | 95 000 €                          | 47 500 €  | 54 000                 | 61 513                        | 61 513                             | 47 500                                      | 14 013             |
| Chef de projet Marnaudes-Fosse aux bergers  | 1,00            | 95 000 €                          | 47 500 €  | 54 000                 | 61 513                        | 61 513                             | 47 500                                      | 14 013             |
| Direction de projet Noisy-le-sec            | 0,75            | 115 000 €                         | 57 500 €  | 62 000                 | 70 626                        | 52 969                             | 43 125                                      | 9 844              |
| Sous total conduite de projet par quartier  | 10,42           | 1 355 000                         | 653 750   | 750 000                | 854 347                       | 684 806                            | 540 156                                     | 144 650            |

## Amortissement des charges nettes d'investissement sur 5 ans – par quartier

| Amortissement des investissements par quartier sur 5 ans |           |            |            |            |            |            |             |            |            |            |
|--|-----------|------------|------------|------------|------------|------------|-------------|------------|------------|------------|
|  | FCCT 2018 | FCCT 2019  | FCCT 2020  | FCCT 2021  | FCCT 2022  | FCCT 2023  | FCCT 2024   | FCCT 2025  | FCCT 2026  | FCCT 2027  |
| <b>Bobigny</b>   |           | 29 898,00  | 59 850,00  | 61 296,70  | 64 828,95  | 96 708,05  | 127 138,42  | 96 637,02  | 90 173,79  | 84 113,97  |
| 2019   |           | 29 898,00  | 29 898,00  | 29 898,00  | 29 898,00  | 29 898,00  |             |            |            |            |
| 2020   |           |            | 29 952,00  | 29 952,00  | 29 952,00  | 29 952,00  | 29 952,00   |            |            |            |
| 2021   |           |            |            | 1 446,70   | 1 446,70   | 1 446,70   | 1 446,70    | 1 446,70   |            |            |
| 2022   |           |            |            |            | 3 532,23   | 3 532,23   | 3 532,23    | 3 532,23   | 3 532,23   |            |
| 2023   |           |            |            |            |            | 31 879,12  | 92 207,49   | 91 658,09  | 86 641,56  | 84 113,97  |
| <b>Bondy</b>   | 21 152,00 | 33 619,00  | 45 756,00  | 52 980,72  | 83 925,78  | 75 004,68  | 62 537,68   | 50 400,68  | 43 175,96  | 12 230,90  |
| 2018   | 21 152,00 |            |            |            |            |            |             |            |            |            |
| 2019   |           | 21 152,00  | 21 152,00  | 21 152,00  | 21 152,00  |            |             |            |            |            |
| 2020   |           | 12 467,00  | 12 467,00  | 12 467,00  | 12 467,00  | 12 467,00  |             |            |            |            |
| 2021   |           |            | 12 137,00  | 12 137,00  | 12 137,00  | 12 137,00  | 12 137,00   |            |            |            |
| 2022   |           |            |            | 7 224,72   | 7 224,72   | 7 224,72   | 7 224,72    | 7 224,72   |            |            |
| 2023   |           |            |            |            | 30 945,06  | 30 945,06  | 30 945,06   | 30 945,06  | 30 945,06  |            |
| 2024   |           |            |            |            |            | 12 230,90  | 12 230,90   | 12 230,90  | 12 230,90  | 12 230,90  |
| <b>Romainville</b>                                       | 27 860,00 | 31 727,00  | 35 454,08  | 39 779,81  | 39 779,81  | -46 627,94 | -598 107,19 | 4 325,73   | 0,00       | 0,00       |
| 2018   | 27 860,00 |            |            |            |            |            |             |            |            |            |
| 2019   |           | 27 860,00  | 27 860,00  | 27 860,00  | 27 860,00  |            |             |            |            |            |
| 2020   |           | 3 867,00   | 3 867,00   | 3 867,00   | 3 867,00   | 3 867,00   |             |            |            |            |
| 2021   |           |            | 3 727,08   | 3 727,08   | 3 727,08   | 3 727,08   | 3 727,08    |            |            |            |
| 2021 (*)   |           |            |            | 4 325,73   | 4 325,73   | 4 325,73   | 4 325,73    | 4 325,73   |            |            |
| 2022   |           |            |            |            |            | -58 547,75 |             |            |            |            |
| 2023   |           |            |            |            |            |            | -406 160,00 |            |            |            |
| <b>Noisy-le-Sec</b>                                      | 0,00      | 12 700,00  | 32 444,00  | 32 661,00  | 38 244,91  | 46 416,41  | 33 716,41   | 13 972,41  | 13 735,41  | 8 171,50   |
| 2019   |           | 12 700,00  | 12 700,00  | 12 700,00  | 12 700,00  | 12 700,00  |             |            |            |            |
| 2020   |           |            | 19 744,00  | 19 744,00  | 19 744,00  | 19 744,00  | 19 744,00   |            |            |            |
| 2021   |           |            |            | 217,00     | 217,00     | 217,00     | 217,00      | 217,00     |            |            |
| 2022   |           |            |            |            | 5 583,91   | 5 583,91   | 5 583,91    | 5 583,91   | 5 583,91   |            |
| 2023   |           |            |            |            |            | 8 171,50   | 8 171,50    | 8 171,50   | 8 171,50   | 8 171,50   |
| <b>Montreuil</b>   | 0,00      | 12 530,00  | 49 403,00  | 57 332,40  | 52 107,48  | 72 058,94  | 54 304,02   | 17 431,02  | 12 206,60  | 9 501,61   |
| 2019   |           | 12 530,00  | 12 530,00  | 12 530,00  | 12 530,00  | 12 530,00  |             |            |            |            |
| 2020   |           |            | 36 873,00  | 36 873,00  | 36 873,00  | 36 873,00  | 36 873,00   |            |            |            |
| 2021   |           |            |            | 5 224,93   |            | 10 449,85  | 5 224,93    | 5 224,93   |            |            |
| 2022   |           |            |            | 2 704,48   | 2 704,48   | 2 704,48   | 2 704,48    | 2 704,48   | 2 704,48   |            |
| 2023   |           |            |            |            | 9 501,61   | 9 501,61   | 9 501,61    | 9 501,61   | 9 501,61   | 9 501,61   |
| <b>Bagnolet</b>  | 0,00      | 8 702,00   | 30 432,00  | 35 328,76  | 52 475,36  | 58 449,97  | 49 747,97   | 28 017,97  | 23 121,22  | 5 974,61   |
| 2019   |           | 8 702,00   | 8 702,00   | 8 702,00   | 8 702,00   | 8 702,00   |             |            |            |            |
| 2020   |           |            | 21 730,00  | 21 730,00  | 21 730,00  | 21 730,00  | 21 730,00   |            |            |            |
| 2021   |           |            |            | 4 896,76   | 4 896,76   | 4 896,76   | 4 896,76    | 4 896,76   |            |            |
| 2022   |           |            |            |            | 17 146,61  | 17 146,61  | 17 146,61   | 17 146,61  | 17 146,61  |            |
| 2023   |           |            |            |            |            | 5 974,61   | 5 974,61    | 5 974,61   | 5 974,61   | 5 974,61   |
| <b>Pantin</b>  | 0,00      | 0,00       | 0,00       | 1 593,02   | 13 325,02  | 16 437,75  | 16 437,75   | 16 437,75  | 14 844,73  | 3 112,73   |
| 2019   |           |            |            |            |            |            |             |            |            |            |
| 2020   |           |            |            |            |            |            |             |            |            |            |
| 2021   |           |            |            | 1 593,02   | 1 593,02   | 1 593,02   | 1 593,02    | 1 593,02   |            |            |
| 2022   |           |            |            |            | 11 732,00  | 11 732,00  | 11 732,00   | 11 732,00  | 11 732,00  |            |
| 2023   |           |            |            |            |            | 3 112,73   | 3 112,73    | 3 112,73   | 3 112,73   | 3 112,73   |
| <b>Total</b>   | 49 012,00 | 120 176,00 | 253 339,08 | 280 972,40 | 344 687,28 | 318 447,86 | -54 224,95  | 227 222,57 | 197 277,20 | 123 105,33 |

**Nota bene :**

Pour Bobigny, compte tenu de l'importance des dépenses sur 2022 et conformément au principe de financement acté dans le Pacte de gouvernance financier et fiscal adopté en mars 2021, les dépenses sont lissées sur 20 ans et financées par une quote-part d'emprunt (cf. annexe n° 3).

Pour Romainville, il est procédé à une restitution de l'annuité perçue dans le cadre du FCCT 2022, et ce en raison de recettes d'investissement exceptionnelles couvrant de manière excédentaire les dépenses de 2021 et 2022, ainsi un crédit de 406 160 € est reporté sur le FCCT 2024 en vue de couvrir les dépenses à venir sur 2023.

Pour Montreuil, une erreur matérielle n'avait pas intégré l'amortissement prévu en 2022 pour 5 224.93 €, ce montant est donc comptabilisé sur le FCCT 2023, soit un amortissement de 5 224.93 € \* 2, 10 449.89 €.

**c. Evaluation des dépenses transversales pour l'année 2022**

**i. Dépenses transversales en fonctionnement**

| Dépenses /recettes estimées volet transversal sur l'année 2022 |                 |            |                 |
|--|-----------------|------------|-----------------|
| FONCTIONS TRANSVERSALES  | FONCTIONNEMENT  |            |                 |
|  | Dépenses TTC    | Recettes   | Solde           |
| Diverses études - relogement - AMO - montage des PRU           | 57 154,00       | - €        | 57 154 €        |
| <b>TOTAL</b>   | <b>57 154 €</b> | <b>- €</b> | <b>57 154 €</b> |

**Dépenses d'ingénierie transversale :**

| PRU  | Nb ETP effectif | Base forfaitaire forfait annuelle | Subventions/an ANRU/ANRU + (validation CE juillet 2021) | Cotation des postes/an | Postes + fonctions support/an | Coût total annuel prorata temporis | Subventions/an ANRU/ANRU + prorata temporis | Reste à charges/an |
|--|-----------------|-----------------------------------|---|------------------------|-------------------------------|------------------------------------|---|--------------------|
| Directrice DHURU   | 1,00            | 57 500 €                          | 28 750 €  | 38 000 €               | 42 758                        | 42 758 €                           | 28 750 €                                    | 14 008 €           |
| Responsable pôle Renouvellement urbain   | 1,00            | 115 000 €                         | 57 500 €  | 62 000 €               | 69 762                        | 69 762 €                           | 57 500 €                                    | 12 262 €           |
| Chargée de mission coordination dispositifs de relogement / CIL                  | 0,33            | 95 000 €                          | 15 833 €  | 54 000 €               | 60 761                        | 20 254 €                           | 5 278 €                                     | 14 976 €           |
| Chargée de mission programmation habitat dans les PRU                            | 1,00            | 95 000 €                          | 47 500 €  | 54 000 €               | 60 761                        | 60 761 €                           | 47 500 €                                    | 13 261 €           |
| Chargé de la coordination des clauses d'insertion                                | 0,50            | 95 000 €                          | 23 750 €  | 27 000 €               | 30 380                        | 15 190 €                           | 11 875 €                                    | 3 315 €            |
| Chargé d'urbanisme opérationnel  | 1,00            | 95 000 €                          | 47 500 €  | 54 000 €               | 60 761                        | 60 761 €                           | 47 500 €                                    | 13 261 €           |
| Chargée du suivi financier   | 1,00            | 0 €                               | 0 €   | 38 000 €               | 42 758                        | 42 758 €                           | 0 €   | 42 758 €           |
| Assistante   | 1,00            | 0 €                               | 0 €   | 42 500 €               | 47 821                        | 47 821 €                           | 0 €   | 47 821 €           |
| ANRU + / coordination / financement (5 ans)                                      | 0,42            |                                   | 50 000 €  | 54 000 €               | 60 761                        | 25 317 €                           | 20 833 €                                    | 4 484 €            |
| ANRU + / urbanisme transitoire financement (5 ans)                               | 1,00            |                                   | 50 000 €  | 54 000 €               | 60 761                        | 60 761 €                           | 50 000 €                                    | 10 761 €           |
| ANRU + / réemploi financement (5 ans)  | 1,00            |                                   | 50 000 €  | 54 000 €               | 60 761                        | 60 761 €                           | 50 000 €                                    | 10 761 €           |
| ANRU + / coordination administrative et financière / financement (5 ans)         | 1,00            | 60 000 €                          | 30 000 €  | 48 500 €               | 54 572                        | 54 572 €                           | 30 000 €                                    | 24 572 €           |
| ANRU + / Quartiers Fertiles - coordination projets d'agriculture urbaine (5 ans) | 0,56            |                                   | 50 000 €  | 54 000 €               | 60 761                        | 34 026 €                           | 28 000 €                                    | 6 026 €            |
| Sous total conduite transversale Est Ensemble                                    | 11,81           |                                   | 268 333 €   | 343 000 €              | 385 944 €                     | 330 246 €                          | 245 903 €                                   | 84 343 €           |
| <b>Total</b>   | <b>22,23</b>    |                                   |   |                        |                               |                                    | <b>786 059 €</b>                            | <b>228 993 €</b>   |

Répartition par ville en fonction des critères du pacte financier et fiscal pour les dépenses transversales en fonctionnement :

| Répartition des dépenses transversales en Fonctionnement |                |                             |                    |            |                 |                                  |                    |         |                             |  |
|--|----------------|-----------------------------|--------------------|------------|-----------------|----------------------------------|--------------------|---------|-----------------------------|--|
| Communes   | Population DGF | Critère Revenus             |                    |            |                 | Critère Potentiel financier      |                    |         |                             | Répartition des dépenses transversales |
|  |                | Poids du critère            |                    | 50%        |                 | Poids du critère                 |                    | 50%     |                             |  |
|  |                | Enveloppe à répartir 70 749 |                    |            |                 | Enveloppe à répartir 70 749      |                    |         |                             |  |
|  |                | Revenus par habitant        | Ecart à la moyenne | Points     | Critère revenus | Potentiel financier par habitant | Ecart à la moyenne | Points  | Critère potentiel financier |  |
| BAGNOLET   | 36 308         | 13 589                      | 1,07               | 38 762,46  | 6 609           | 1 453                            | 1,19               | 43 101  | 7 209                       | 13 818                                 |
| BOBIGNY  | 54 674         | 8 640                       | 0,68               | 37 113,76  | 6 328           | 1 334                            | 1,09               | 59 596  | 9 968                       | 16 296                                 |
| BONDY  | 54 888         | 10 513                      | 0,83               | 45 335,09  | 7 730           | 846                              | 0,69               | 37 934  | 6 345                       | 14 075                                 |
| LES LILAS  |                |                             |                    |            |                 |                                  |                    |         |                             |  |
| MONTRÉUIL  | 112 712        | 15 530                      | 1,22               | 137 523,13 | 23 447          | 1 299                            | 1,06               | 119 645 | 20 012                      | 43 460                                 |
| NOISY LE SEC   | 44 741         | 11 281                      | 0,89               | 39 654,15  | 6 761           | 974                              | 0,80               | 35 620  | 5 988                       | 12 719                                 |
| PANTIN   | 60 653         | 13 094                      | 1,03               | 62 394,57  | 10 638          | 1 658                            | 1,35               | 82 150  | 13 741                      | 24 379                                 |
| PRE SAINT GERVAIS  | 17 562         | 15 228                      | 1,20               | 21 010,93  | 3 582           | 976                              | 0,80               | 14 000  | 2 342                       | 5 924                                  |
| ROMAINVILLE  | 30 252         | 13 952                      | 1,10               | 33 158,94  | 5 654           | 1 251                            | 1,02               | 30 933  | 5 174                       | 10 827                                 |
| Total communes   | 411 790        | 12 728                      |                    | 414 953,03 | 70 749          | 1 224                            |                    | 422 979 | 70 749                      | 141 497                                |

Données issues de la notification FPIC 2022

ii. Dépenses transversales en investissement pour l'année 2022

| Dépenses /recettes estimées volet transversal sur l'année 2022 |                  |                 |                 |
|--|------------------|-----------------|-----------------|
| ETUDES STRATEGIQUES GENERALES                                  | INVESTISSEMENT   |                 |                 |
|  | Dépenses HT      | Recettes        | Solde           |
| Etudes qualité de l'air  | 42 400 €         | 48 507 €        | - 6 107 €       |
| Etude stratégique Porte de Bagnolet et Pont de Bondy           | 74 797 €         | 38 000 €        | 36 797 €        |
| <b>TOTAL</b>   | <b>117 197 €</b> | <b>86 507 €</b> | <b>30 690 €</b> |

Amortissement des investissements sur 5 ans

|                   | FCCT 2020 | FCCT 2021 | FCCT 2022 | FCCT 2023 | FCCT 2024 | FCCT 2025 | FCCT 2026 | FCCT 2027 |
|-------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Bobigny           | 1 697     | 1 779     | 1 779     | 2 486     | 2 486     | 789       | 706       | 707       |
| Bondy             | 1 453     | 1 523     | 1 523     | 2 134     | 2 134     | 680       | 610       | 611       |
| Romainville       | 1 005     | 1 055     | 1 055     | 1 525     | 1 525     | 522       | 471       | 470       |
| Noisy-le-Sec      | 1 295     | 1 358     | 1 358     | 1 910     | 1 910     | 614       | 551       | 552       |
| Montreuil         | 4 337     | 4 550     | 4 550     | 6 435     | 6 435     | 2 098     | 1 886     | 1 885     |
| Bagnolet          | 1 386     | 1 454     | 1 454     | 2 053     | 2 053     | 667       | 599       | 599       |
| Pantin            | 2 471     | 2 592     | 2 592     | 3 650     | 3 650     | 1 179     | 1 058     | 1 058     |
| Le Pré-St Gervais | 597       | 626       | 626       | 883       | 883       | 287       | 258       | 257       |
| Les Lilas         | 1 018     | 1 067     | 1 067     | 1 067     | 1 067     | 47        |           |           |
| Total             | 15 260    | 16 005    | 16 005    | 22 143    | 22 143    | 6 883     | 6 140     | 6 138     |

Répartition par ville en fonction des critères du pacte financier et fiscal pour les dépenses transversales en investissement :

| Répartition des dépenses transversales en Investissement |                |                             |                    |            |                 |                                  |                    |         |                             |  |
|--|----------------|-----------------------------|--------------------|------------|-----------------|----------------------------------|--------------------|---------|-----------------------------|--|
| Communes   | Population DGF | Critère Revenus             |                    |            |                 | Critère Potentiel financier      |                    |         |                             | Répartition des dépenses transversales |
|  |                | Poids du critère            |                    | 50%        |                 | Poids du critère                 |                    | 50%     |                             |  |
|  |                | Enveloppe à répartir 15 345 |                    |            |                 | Enveloppe à répartir 15 345      |                    |         |                             |  |
|  |                | Revenus par habitant        | Ecart à la moyenne | Points     | Critère revenus | Potentiel financier par habitant | Ecart à la moyenne | Points  | Critère potentiel financier |  |
| BAGNOLET   | 36 308         | 13 589                      | 1,07               | 38 762,46  | 1 433           | 1 453                            | 1,19               | 43 101  | 1 564                       | 2 997                                  |
| BOBIGNY  | 54 674         | 8 640                       | 0,68               | 37 113,76  | 1 372           | 1 334                            | 1,09               | 59 596  | 2 162                       | 3 535                                  |
| BONDY  | 54 888         | 10 513                      | 0,83               | 45 335,09  | 1 677           | 846                              | 0,69               | 37 934  | 1 376                       | 3 053                                  |
| LES LILAS  |                |                             |                    |            |                 |                                  |                    |         |                             |  |
| MONTRÉUIL  | 112 712        | 15 530                      | 1,22               | 137 523,13 | 5 050           | 1 299                            | 1,06               | 119 645 | 4 341                       | 9 426                                  |
| NOISY LE SEC   | 44 741         | 11 281                      | 0,89               | 39 654,15  | 1 466           | 974                              | 0,80               | 35 620  | 1 292                       | 2 759                                  |
| PANTIN   | 60 653         | 13 094                      | 1,03               | 62 394,57  | 2 307           | 1 658                            | 1,35               | 82 150  | 2 900                       | 5 288                                  |
| PRE SAINT GERVAIS  | 17 562         | 15 228                      | 1,20               | 21 010,93  | 777             | 976                              | 0,80               | 14 000  | 506                         | 1 285                                  |
| ROMAINVILLE  | 30 252         | 13 952                      | 1,10               | 33 158,94  | 1 226           | 1 251                            | 1,02               | 30 933  | 1 122                       | 2 345                                  |
| Total communes   | 411 790        | 12 728                      |                    | 414 953,03 | 15 345          | 1 224                            |                    | 422 979 | 15 345                      | 30 690                                 |

Données issues de la notification FPIC 2022

iii. Contribution totale par commune au titre du renouvellement urbain sur l'année 2022

|                   | Part quartier communale |                  | Dépenses transversales en fonction du pacte financier |                 | Total            |                  | Total            |
|-------------------|-------------------------|------------------|---|-----------------|------------------|------------------|------------------|
|                   | Fonctionnement          | Investissement   | Fonctionnement  | Investissement  | Fonctionnement   | Investissement   |                  |
| Bobigny           | 38 816 €                | 96 708 €         | 16 296 €  | 2 486 €         | 55 112 €         | 99 194 €         | 154 307 €        |
| Bondy             | 41 152 €                | 75 005 €         | 14 075 €  | 2 134 €         | 55 226 €         | 77 138 €         | 132 365 €        |
| Romainville       | 8 751 €                 | 46 628 €         | 10 827 €  | 1 525 €         | 19 578 €         | 45 103 €         | 25 525 €         |
| Noisy-le-Sec      | 9 844 €                 | 46 416 €         | 12 719 €  | 1 910 €         | 22 563 €         | 48 326 €         | 70 889 €         |
| Montreuil         | 23 109 €                | 72 059 €         | 43 460 €  | 6 435 €         | 66 568 €         | 78 494 €         | 145 062 €        |
| Bagnolet          | 13 133 €                | 58 450 €         | 13 818 €  | 2 053 €         | 26 952 €         | 60 503 €         | 87 455 €         |
| Pantin            | 8 368 €                 | 16 438 €         | 24 379 €  | 3 650 €         | 32 747 €         | 20 088 €         | 52 834 €         |
| Le Pré-St Gervais | 1 477 €                 |                  | 5 924 €   | 883 €           | 7 401 €          | 883 €            | 8 284 €          |
| Les Lilas         |                         |                  |   | 1 067 €         |                  | 1 067 €          | 1 067 €          |
| <b>Total</b>      | <b>144 650 €</b>        | <b>318 448 €</b> | <b>141 497 €</b>                                      | <b>22 143 €</b> | <b>286 147 €</b> | <b>340 591 €</b> | <b>626 738 €</b> |

En 2022, le versement de subventions importantes à hauteur de 2 871 470.14 € (ANRU + Région), crée un excédent au regard du cumul des dépenses sur 2021 (1 114 058 €) et sur 2022 (1 351 252.45 €), soit un solde positif de 406 160 €, qu'il est proposé de reporter sur 2023, permettant ainsi de couvrir les dépenses à prévoir sur 2023. Il est donc proposé de revenir sur l'emprunt affecté en 2021 et sur l'annuité facturée à la ville de Romainville, soit une restitution de **58 547.75 €**. L'échéancier ainsi annexé lors du rapport CLECT du 13 mai 2022 n'a plus lieu d'être, et la correction de l'annuité de 2021 avec l'intégration des frais de dossiers pour 15 472.38 € n'ayant pas été appliquée sur 2022 ne donne ainsi pas lieu à une restitution complémentaire.

Parallèlement, pour la ville de Bobigny, les dépenses portant sur les PRU de l'Abreuvoir et du Centre-ville s'élèvent sur 2022 à 1 097 687 €, ce montant étant significatif, il est proposé de le financer en affectant une quote-part d'un emprunt contracté sur 2022 auprès de l'AFL sur 20 ans, à taux variable. L'échéancier prévisionnel est annexé au présent rapport (annexe n°4), ainsi l'annuité de 31 879.12 € pour 2022 figure au FCCT 2023 dans le cadre des dépenses d'investissement par quartier pour ce même montant. Ont été inscrits également à titre indicatif, les annuités pour la période 2023-2026, ces montants seront amenés à évoluer au regard de l'indexation des emprunts sur l'euribor 3 Mois.

### 3) Ajustements au réel des montants FCCT au titre des transferts RLPI, PLUI et SIG

#### a. Le RLPI

La CLECT de 2019 avait acté un recrutement et une provision de 50 k€ en investissement, soit une restitution de **4 315 €** pour la provision en matière d'investissement, au regard de la moindre consommation constatée sur l'année 2022, à savoir une dépense de 24 109.37 € TTC. A cette restitution, s'ajoute celle d'une subvention d'investissement perçue en 2021 au titre du RLPI, à savoir 56 120 euros, que nous proposons de lisser sur 5 ans selon la même règle que les dépenses d'investissement, soit une restitution de 11 224 € par an pendant 5 ans.

La restitution totale pour 2022 s'élève donc à **15 539 €**.

Pour rappel, une provision de 120 k€ avait été actée lors de la CLECT du 22 janvier 2020, il est proposé au regard de la faible consommation de cette provision de la reconduire pour la période 2023-2024 à hauteur de 100 k€, 50k€ pour 2023 et 50 k€ pour 2024.

En effet, l'élaboration du RLPI a été prescrite par délibération en février 2020. La procédure a ensuite été initiée au premier semestre 2022. Les orientations du RLPI ont été mises en débat lors du CT du 15 novembre 2022. Le Règlement et le zonage sont en cours d'élaboration. Le RLPI doit être arrêté au CT de juin 2023 pour une entrée en vigueur du document début 2024.

#### b. Le PLUI

4 recrutements, dont 2 transferts pour les villes de Pantin et de Bagnolet étaient inscrits lors de la CLECT de 2019. Au 31 décembre 2020, 3 postes sur les 4 prévus sont pourvus : 2 recrutements externes et le transfert de l'ETP de Pantin. Seuls sont restitués les 59 530 € prévus initialement, en raison du non-transfert de l'ETP pour la ville de Bagnolet.

En complément des 4 ETP, pour la compétence PLUI, un montant annuel de 200k€ a été proposé sous forme de provision, ce montant correspondant au coût estimé pour l'élaboration du document et son actualisation sur 10 ans (règle d'amortissement du PLUI) intégrant, également les potentiels contentieux et les modifications à la demande des villes.

En 2022, il a été constaté un montant de dépenses de 213 928 € TTC, soit 179 614.03 € 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 1 477.20 € an et ce jusqu'en 2026.

Ainsi, après la reprise des 2 subventions amorties (3 061 € et 1 477.20 €), la dépense 2022 est ramenée à 175 075.83 €, ce qui donne lieu à une restitution au regard de la provision de 200 k€ de : **24 924.17 €**

### 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<sup>ère</sup> phase (en cours de finalisation) 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 2022 comprend :

- des dépenses de fonctionnement, constituées du salaire de l'administrateur de la donnée, soit 60 k€ montant auquel on applique le ratio « fonctions ressources 2022 » de 12.52%, soit 67 512 €, à ce montant s'ajoutent les coûts de l'hébergement, de maintenance (désormais en année pleine) et de l'AMO, soit 46 211.65 €, soit un total de 113 723.65 €. Ainsi, le reste à charges pour les villes est de 50%, soit 56 861.83 €. Toutefois, à ce montant, nous proposons une réduction de 4 900 €, liée au fait que nous avons comptabilisé sur 2021 une subvention en fonctionnement de 12 250 €, alors que la subvention relevait de l'investissement, soit un différentiel de 40% en termes de reste à charges pour les villes (90% en investissement versus 50% en fonctionnement). Ainsi, le reste à charges en fonctionnement est ramené à : 56 861.83 € - 4 900 €, soit **51 963.83 €**
- des dépenses d'investissement, constituées quasi essentiellement du salaire du géomaticien en année pleine sur la base de 42 k€, soit 47 258.40 € une fois qu'on applique le ratio lié aux fonctions ressources pour l'année 2022, et d'un montant de 156 € TTC pour l'acquisition d'une licence, à ces montants, il convient de déduire 131 € de subvention perçue. Le montant total pour 2022 est de **47 257.40 €**, soit **42 531.66 €** de reste à charge pour les villes, celles-ci supportant 90 % du montant, soit un amortissement annuel de **8 506.33 €**, une fois le montant lissé sur 5 ans. Ce montant s'ajoute à l'amortissement précédent, soit un total de **32 345.50 €**.

Tableau d'amortissement des dépenses d'investissement par ville pour la période 2022 – 2026 :

| Amortissement     | 2022             | 2023             | 2024             | 2025             | 2026            |
|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|
| BAGNOLET          | 2 978,19         | 2 978,19         | 2 978,19         | 2 978,19         | 777,62          |
| BOBIGNY           | 3 524,74         | 3 524,74         | 3 524,74         | 3 524,74         | 919,70          |
| BONDY             | 3 024,78         | 3 024,78         | 3 024,78         | 3 024,78         | 790,25          |
| LES LILAS         | 2 077,59         | 2 077,59         | 2 077,59         | 2 077,59         | 549,08          |
| MONTREUIL         | 9 261,97         | 9 261,97         | 9 261,97         | 9 261,97         | 2 440,90        |
| NOISY LE SEC      | 2 703,13         | 2 703,13         | 2 703,13         | 2 703,13         | 714,53          |
| PANTIN            | 5 231,47         | 5 231,47         | 5 231,47         | 5 231,47         | 1 373,76        |
| PRE SAINT GERVAIS | 1 263,44         | 1 263,44         | 1 263,44         | 1 263,44         | 332,03          |
| ROMAINVILLE       | 2 280,19         | 2 280,19         | 2 280,19         | 2 280,19         | 608,46          |
| <b>TOTAL</b>      | <b>32 345,50</b> | <b>32 345,50</b> | <b>32 345,50</b> | <b>32 345,50</b> | <b>8 506,33</b> |

Ainsi, le montant arrêté lors de la CLECT 2022 était de 71 670.17 €, soit un écart de 14 240 €, après la mise à jour des données pour 2022, soit un montant ajusté de **84 307.31 €**, dont **51 936.81 € en fonctionnement**, et **32 345.50 € en investissement**.

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

- **en fonctionnement**, le poste de géomaticien jusque-là imputé en investissement, est désormais comptabilisé en fonctionnement majoré des fonctions ressources pour 2023 - hors direction des bâtiments, soit + 12.36%. 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, contre 50% jusqu'à fin 2022. 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 12.36 %. Ainsi, le montant prévisionnel pour 2023 est de **111 077.14 €** et est détaillé ci-dessous :

| Montant prévisionnel 2023 en fonctionnement |                   |                           |                    |
|---|-------------------|---------------------------|--------------------|
| Poste de dépenses                           | Montant TTC       | Reste à charge des villes | Clé de financement |
| Salaire de l'ADD                            | 60 000,00         | 30 000,00                 | 50%                |
| Fonctions ressources - ADD                  | 7 416,17          | 3 708,08                  | 50%                |
| Salaire du géomaticien                      | 42 000,00         | 33 600,00                 | 80%                |
| Fonctions ressources - Géo                  | 5 191,32          | 4 153,05                  | 80%                |
| Frais de maintenance                        | 30 720,00         | 24 576,00                 | 80%                |
| Licences                                    | 3 000,00          | 2 400,00                  | 80%                |
| Frais d'hébergement                         | 15 800,00         | 12 640,00                 | 80%                |
| <b>TOTAL</b>                                | <b>164 127,48</b> | <b>111 077,14</b>         |                    |

- **en investissement**, le montant prévisionnel est de 12 000 € HT, soit pour une prise en charge par les villes de 80%, ce montant est de 9 600 € HT, soit une provision de 1 920 € est à prévoir en complément des coûts de fonctionnement prévisionnels pour 2023. Ce montant doit couvrir principalement l'acquisition de connecteurs avec les logiciels d'application du droit des sols (ADS) des villes (hors prestations d'installation, à la charge des villes qui souhaitent l'acquérir).

Ainsi, le FCCT 2023 s'élève à : 145 342.63 € pour le prévisionnel 2023, soit au total 157 979.78 €, après la prise en compte des 12 637 € correspondants à l'ajustement entre le prévisionnel FCCT 2022 (71 670.17 €) et le réalisé 2022 (84 307.32 €).

#### Ajustement du FCCT 2023 au regard du prévisionnel 2023

|              | TOTAL 2023        | FONCT 2023        | INVEST ancien    | INVEST nouveau  |
|--------------|-------------------|-------------------|------------------|-----------------|
| <b>TOTAL</b> | <b>145 342,63</b> | <b>111 077,14</b> | <b>32 345,50</b> | <b>1 920,00</b> |

| FCCT 2022 prévisionnel | FCCT 2022 au réel | FCCT 2022 écart | Complément prév 2023 | FCCT 2023 prév ajusté |
|------------------------|-------------------|-----------------|----------------------|-----------------------|
| 71 670                 | 84 307,32         | 12 637          | 66 306,88            | 157 979,78            |

| Communes              | Population DGF     | Critère Revenus      |                 |                                  |                    | Critère Potentiel financier |                             |                |                  | TOTAL             |
|-----------------------|--------------------|----------------------|-----------------|----------------------------------|--------------------|-----------------------------|-----------------------------|----------------|------------------|-------------------|
|                       |                    | Poids du critère     |                 | 50%                              |                    | Poids du critère            |                             | 50%            |                  |                   |
|                       |                    | Enveloppe à répartir |                 | 78 990                           |                    | Enveloppe à répartir        |                             | 78 990         |                  |                   |
| Revenus par habitant  | Ecart à la moyenne | Points               | Critère revenus | Potentiel financier par habitant | Ecart à la moyenne | Points                      | Critère potentiel financier |                |                  |                   |
| BAGNOLET              | 36 308             | 13 588,93            | 1,01            | 36 689,44                        | 6 792              | 1 452,93                    | 1,20                        | 43 448         | 7 650            | 14 442,00         |
| BOBIGNY               | 54 674             | 8 640,33             | 0,64            | 35 128,91                        | 6 503              | 1 334,11                    | 1,10                        | 60 075         | 10 578           | 17 080,72         |
| BONDY                 | 54 888             | 10 513,16            | 0,78            | 42 910,56                        | 7 944              | 845,88                      | 0,70                        | 38 239         | 6 733            | 14 676,52         |
| LES LILAS             | 23 766             | 19 201,12            | 1,43            | 33 934,09                        | 6 282              | 1 136,16                    | 0,94                        | 22 239         | 3 916            | 10 197,61         |
| MON TREUIL            | 112 712            | 15 530,37            | 1,15            | 130 168,37                       | 24 097             | 1 299,21                    | 1,07                        | 120 606        | 21 236           | 45 332,47         |
| NOISY LE SEC          | 44 741             | 11 281,30            | 0,84            | 37 533,44                        | 6 948              | 974,40                      | 0,80                        | 35 906         | 6 322            | 13 270,27         |
| PANTIN                | 60 653             | 13 093,95            | 0,97            | 59 057,69                        | 10 933             | 1 657,71                    | 1,37                        | 82 809         | 14 581           | 25 513,44         |
| PRE SAINT GERVAIS     | 17 562             | 15 228,16            | 1,13            | 19 887,26                        | 3 682              | 975,69                      | 0,80                        | 14 113         | 2 485            | 6 166,40          |
| ROMAINVILLE           | 30 252             | 13 951,56            | 1,04            | 31 385,59                        | 5 810              | 1 251,47                    | 1,03                        | 31 181         | 5 490            | 11 300,35         |
| <b>Total communes</b> | <b>435 556</b>     | <b>13 447,65</b>     |                 | <b>426 695</b>                   | <b>78 989,89</b>   | <b>1 214,17</b>             |                             | <b>448 615</b> | <b>78 989,89</b> | <b>157 979,78</b> |

Données issues du FPIC 2022

#### 4) Ajustement des flux financiers arrêtés lors de la CLECT du 04 juillet 2022

Depuis le 1<sup>er</sup> juillet 2022, la médiathèque de Bagnolet a été transféré à Est Ensemble, le FCCT transfert pour l'année 2023 s'élève ainsi à **1 593 614 €**, conformément à l'échéancier arrêté.

|                           | Evaluation pour la médiathèque | 2022                | 2023                | 2024                | 2025                | 2026                | 2027                | 2028                |
|---------------------------|--------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Masse salariale           | 1 210 152,00                   | 1 210 152,00        | 1 210 152,00        | 1 210 152,00        | 1 210 152,00        | 1 210 152,00        | 1 210 152,00        | 1 210 152,00        |
| Ratio ressources          | 12,52%                         | 10,59%              | 11,56%              | 12,52%              | 12,52%              | 12,52%              | 12,52%              | 12,52%              |
| Fonctions ressources      | 151 511,00                     | 128 202,00          | 139 856,00          | 151 511,00          | 151 511,00          | 151 511,00          | 151 511,00          | 151 511,00          |
| 011                       | 184 361,00                     | 184 361,00          | 184 361,00          | 184 361,00          | 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            | 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           | 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          | - 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            | 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            | 9 900,00            | 9 900,00            | 9 900,00            | 9 900,00            |
| Ratio retenu au m2        | 56,24                          | 0%                  | 10%                 | 20%                 | 40%                 | 60%                 | 80%                 | 100%                |
| GER                       | 123 735,00                     | -                   | 12 374,00           | 24 747,00           | 49 494,00           | 74 241,00           | 98 988,00           | 123 735,00          |
| <b>Total année pleine</b> | <b>1 716 630,00</b>            | <b>1 569 586,00</b> | <b>1 593 614,00</b> | <b>1 617 642,00</b> | <b>1 642 389,00</b> | <b>1 667 136,00</b> | <b>1 691 883,00</b> | <b>1 716 630,00</b> |

## 5) Réévaluation du 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 m<sup>2</sup>,
- 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 m<sup>2</sup> 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 m<sup>2</sup> bâtimentaires supplémentaires un coût / m<sup>2</sup> 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.

Les montants de FCCT complémentaire par équipement et par année s'établissent ainsi :

### Récapitulatif du FCCT par équipement et par catégorie de dépenses en année pleine :

| 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           |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>481 023</b> | <b>374 497</b>  | <b>279 330</b>  | <b>1 134 850</b> |
| <b>TOTAL hors GER</b>             |                | <b>855 520</b>  |                 |                  |

## Récapitulatif du flux net de FCCT complémentaire 2023 – 2029 :

Pour rappel, le FCCT 2023 intègre les montants dus pour l'année 2022 en raison de l'ouverture de la Piscine Alice Milliat au 1<sup>er</sup> juillet 2022 et du Conservatoire Jacques Higelin au 1<sup>er</sup> septembre 2022.

| Récapitulatif des flux 2023 - 2031                            | FCCT 2022 - 2023 | FCCT 2024      | FCCT 2025      | FCCT 2026      | FCCT 2027      | FCCT 2028        | FCCT 2029        | FCCT 2030        | FCCT 2031        |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Conservatoire - Jacques Higelin - Sept 2022                   | 90 009           | 270 026        | 270 026        | 270 026        | 270 026        | 270 026          | 270 026          | 270 026          | 270 026          |
| Piscine - Alice Milliat - juillet 2022                        | 199 686          | 399 372        | 399 372        | 399 372        | 399 372        | 399 372          | 399 372          | 399 372          | 399 372          |
| Courtillière - bibliothèque - Sept 2023                       |                  | 51 914         | 155 741        | 155 741        | 155 741        | 155 741          | 155 741          | 155 741          | 155 741          |
| Courtillière - espace de diffusion - Sept 2023                |                  | 10 127         | 30 380         | 30 380         | 30 380         | 30 380           | 30 380           | 30 380           | 30 380           |
| Dé-transfert Maurice Baquet - Janv 2023                       |                  | - 79 106       | - 79 106       | - 79 106       | - 79 106       | - 79 106         | - 79 106         | - 79 106         | - 79 106         |
| FCCT Transfert complémentaire estimé - sans GER               | 289 695          | 652 333        | 776 414        | 776 414        | 776 414        | 776 414          | 776 414          | 776 414          | 776 414          |
| Régularisation du GER Leclerc/Sadi Carnot sur 2023-2027       |                  | -277 994       | - 277 994      | - 277 994      | - 277 994      | - 277 994        |                  |                  | 557 324          |
| GER 2028-2030 lissé sur 2023-2030                             |                  | 100 000        | 120 000        | 140 000        | 170 000        | 205 000          | 300 000          | 360 540,56       |                  |
| <b>FCCT Transfert complémentaire - avec modulation du GER</b> | <b>764 034</b>   | <b>618 420</b> | <b>638 420</b> | <b>668 420</b> | <b>703 420</b> | <b>1 026 414</b> | <b>1 076 414</b> | <b>1 136 955</b> | <b>1 333 738</b> |

Il faut préciser au sujet du dé-transfert du bassin de natation Maurice Baquet que si le montant estimatif du dé-transfert est intégré au calcul du FCCT 2023 à compter du 1<sup>er</sup> janvier 2023, le dé-transfert devra faire néanmoins l'objet d'une validation juridique au cours de l'année 2023. La CLECT anticipe néanmoins une réalité financière, puisque ce Bassin n'accueille plus d'activités depuis l'ouverture de la piscine Alice Milliat.

## 6) Régularisations diverses

### a. Prise en charge des frais de ménage pour le Point d'accès au droit (PAD) de Montreuil à partir du 1<sup>er</sup> janvier 2023

La prise en charge par Est Ensemble des frais de nettoyage pour le local dédié au Point d'accès du 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 des CLECT du 8 juillet 2021, le renforcement de l'offre de service public proposée par Est Ensemble a été validé. Les besoins de renfort du personnel pour assurer cette extension du service public au bénéfice des usagers de la piscine de Bobigny sont de 243 156 € en année pleine et de 88 009 € pour 2021, la piscine rouvrant au 1<sup>er</sup> septembre.

L'ajustement des montants de FCCT de 2021 et 2022 au réel conduit à une restitution de :

#### Etat des dépenses de personnel sur la période 2021 - 2022 - Piscine J. Brel Bobigny

|                |           |
|----------------|-----------|
| Montant 2021   | 45 774,84 |
| Avec Fonc Ress | 51 981,91 |

|                 |            |
|-----------------|------------|
| Montant 2022    | 120 974,35 |
| Avec Fonc Ress  | 136 120,34 |
| Vacataires 2022 | 57 981,94  |
| Avec Fonc Ress  | 65 241,28  |
| TOTAL 2022      | 201 361,62 |

| Bilan pour 2021 |             |
|-----------------|-------------|
| Montant Clect   | 88 009,00   |
| Restitué 2021   | - 36 027,09 |

| Bilan 2022    |             |
|---------------|-------------|
| Montant Clect | 245 403,16  |
| Restitué 2022 | - 44 041,54 |

|                |             |
|----------------|-------------|
| TOTAL restitué | - 80 068,63 |
|----------------|-------------|

Le montant alloué lors de la CLECT de juillet 2021 est reconduit et devrait être consommé sur 2023 avec l'ouverture plutôt des bassins extérieurs, le FCCT 2023 corrigé s'élève donc à  $243\,156\text{ €} - 80\,068,63\text{ €} = 163\,087,37\text{ €}$

### c. Ajustement au réel relatif aux clauses sociales pour la ville du Pré-Saint-Gervais

Pour l'année 2022, la contribution de la Commune du Pré-Saint-Gervais pour l'élaboration, la mise en œuvre et le suivi des clauses sociales d'insertion par Est Ensemble est fixée à 10 000 euros.

## D. Montant total du FCCT 2023

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         | Dé-transfert Bruitparif | Dé-transfert Natureparif    | Observatoire fiscal | Déchets dont marché alimentaire de Bondy | Vitrerie  | Ajustements Médias / Parc Beaumonts / Montreuil | Autres Déchets | RLPI      | PLUI       | SIG 2022  | PLU        | Renouvellement Urbain | Total 3 <sup>ème</sup> fraction 2022 avant Clect |
|----------------------|------------------|--------------------------------|--------------|---------------------|-------------------------|-----------------------------|---------------------|--|-----------|---|----------------|-----------|------------|-----------|------------|-----------------------|--|
|                      |                  |                                |              | R. Gouhier          |                         |                             |                     |  |           |   |                |           |            |           |            |                       |  |
| CLECT du 15/06/2016  |                  | CLECT du 13/12/2017+12/05/2022 |              | CLECT du 06/06/2018 |                         | CLECT du 03/04/2019 ajustée |                     |  |           |   |                |           |            |           |            |                       |  |
| Bagnole              | 47 602,00        |                                |              |                     | - 664,00                | - 122,00                    | 5 069               | -  | 1 728     |   | -              | 6 164     | 77 992     | 6 616     | 966        | 90 279                | 235 630,00                                       |
| Bobigny              | 89 277,00        |                                |              |                     | - 1 107,00              | - 204,00                    | 6 149               | -  | 4 854     |   | -              | 7 547     | 39 789     | 7 832     | 8 775      | 130 021               | 292 933,00                                       |
| Bondy                | 56 394,00        |                                |              |                     | - 1 365,00              | - 251,00                    | 5 294               | 137 967,00                               | 16 199    |   | 85 716         | 6 462     | 33 875     | 6 718     | 33 601     | 78 279                | 458 889,00                                       |
| Le Pré-Saint-Gervais | 39 126,00        |                                | 18 238,00    |                     | - 389,00                | - 71,00                     | 2 143               | -  | 8 476     |   | -              | 2 654     | 14 000     | 4 595     | 13 090     | 11 388                | 113 251,00                                       |
| Les Lilas            |                  |                                |              |                     | - 400,00                | - 74,00                     | 3 569               | 16 500,00                                | -         |   | -              | 4 529     | 23 358     | 20 507    | 6 736      | 17 419                | 92 144,00  |
| Montreuil            | 68 331,00        | 282 000,00                     |              |                     | - 1 849,00              | - 340,00                    | 15 588              | 138 667,00                               | 26 162    | 201 371,31                                      | -              | 19 289    | 102 475    | 5 979     | 60 279     | 161 824               | 1 079 776,00                                     |
| Noisy-le-Sec         | 86 085,00        |                                |              | 1 973 264,00        | - 989,00                | - 182,00                    | 4 696               | -  | 20 622    |   | 19 350         | 5 759     | 30 189     | 11 598    | 11 581     | 56 233                | 2 218 206,00                                     |
| Pantin               | 12 642,00        |                                |              |                     | - 911,00                | - 168,00                    | 8 944               | 69 673,00                                | 14 728    |   | 43 069         | 10 990    | 91 894     | 2 800     | 6 383      | 49 043                | 309 087,00                                       |
| Romainville          | 34 466,00        |                                |              |                     | - 480,00                | - 88,00                     | 3 548               | -  | 264       |   | -              | 4 409     | 24 546     | 5 026     | 3 630      | 75 177                | 150 558,00                                       |
| TOTAL                | 433 923,00       | 282 000,00                     | 18 238,00    | 1 973 264,00        | - 8 154,00              | - 1 500,00                  | 55 000,00           | 362 807,00                               | 93 034,00 | 201 371,31                                      | 148 134,62     | 67 863,00 | 438 119,20 | 71 670,17 | 145 040,22 | 669 662,45            | 4 950 474,00                                     |

| En €                 | Total 3 <sup>ème</sup> fraction 2022 ajustée | Total 3 <sup>ème</sup> fraction 2022 hors RU/PLU/SIG | PLU 2022 | Renouvellement Urbain | SIG 2023 | RLPI 2022 | PLUI 2022 | Provision PLUI | Ménage - PAD de Montreuil | Piscines | Piscinatoire Courtilières 2022-2023 | Ingénierie de projets - renforts spécifiques | Territoire Zero Chômeur | Clauses Sociales | Aménagement | Médiathèque Bagnole - Clect du 4 juillet 2022 | Total 3 <sup>ème</sup> fraction 2023 |
|----------------------|--|--|----------|-----------------------|----------|-----------|-----------|----------------|---------------------------|----------|-------------------------------------|--|-------------------------|------------------|-------------|---|--------------------------------------|
| Bagnole              | 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                            |

| En €                 | Total 1 <sup>ère</sup><br>fraction FCCT<br>fiscal | Total 1 <sup>ère</sup><br>fraction FCCT<br>équilibre | Total 3 <sup>ème</sup><br>fraction 2023 | Total FCCT 2023    |
|----------------------|---|--|---|--------------------|
| Bagnole              | 12 183 919  | 365 667  | 1 790 105                               | 14 339 691         |
| Bobigny              | 14 481 365  | 432 479  | 586 440                                 | 15 500 284         |
| Bondy                | 10 542 090  | 371 605  | 556 981                                 | 11 470 676         |
| Le Pré-Saint-Gervais | 4 244 699   | 156 131  | 118 902                                 | 4 519 732          |
| Les Lilas            | 6 762 832   | 258 200  | 79 357                                  | 7 100 389          |
| Montreuil            | 31 620 760  | 1 147 804  | 1 088 590                               | 33 857 154         |
| Noisy-le-Sec         | 9 690 741   | 336 000  | 2 237 312                               | 12 264 053         |
| Pantin               | 21 621 644  | 645 993  | 1 107 915                               | 23 375 552         |
| Romainville          | 9 262 124   | 286 121  | 208 061                                 | 9 756 306          |
| <b>TOTAL</b>         | <b>120 410 174</b>                                | <b>4 000 000</b>                                     | <b>7 773 664</b>                        | <b>132 183 838</b> |

| Rappel FCCT<br>2022 | Ecart<br>2023/2022 | Evolution<br>2023/2022 |
|---------------------|--------------------|------------------------|
| 13 189 385          | 1 150 306          | 8,72%                  |
| 15 123 438          | 376 846            | 2,49%                  |
| 11 003 494          | 467 182            | 4,25%                  |
| 4 356 655           | 163 077            | 3,74%                  |
| 6 809 886           | 290 503            | 4,27%                  |
| 32 704 863          | 1 152 291          | 3,52%                  |
| 11 874 849          | 389 204            | 3,28%                  |
| 21 961 236          | 1 414 316          | 6,44%                  |
| 9 653 930           | 102 376            | 1,06%                  |
| <b>126 677 737</b>  | <b>5 506 102</b>   | <b>4,35%</b>           |

Rapport adopté à l'unanimité par la Commission réunie le 16 janvier 2023.

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

Fait à Romainville, le 16 janvier 2023



**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'Établissement 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 habitants 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.

**ANNEXE 2 : Tableau d'amortissement du prêt auquel sont adossées les dépenses relatives aux PRU de Bobigny pour l'année 2022**

**Tableau d'amortissement pour le contrat [2201] Investissements 2022 Réel**

| Date            | Statut      | Taux     | Index      | Tirage              | Echéance            | Capital             | Intérêts          | Encours après échéance |
|-----------------|-------------|----------|------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|------------------------|
| 20/07/2022      | Lettrée     | 1,132    | EURIBOR03M | 1 097 687,00        | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 1 097 687,00           |
| 20/09/2022      | Liquidée    | 0,357    | EURIBOR03M | 0,00                | 14 395,98           | 13 721,09           | 674,90            | 1 083 965,91           |
| 20/12/2022      | Liquidée    | 1,373    | EURIBOR03M | 0,00                | 17 483,14           | 13 721,09           | 3 762,05          | 1 070 244,83           |
| 20/03/2023      | Validée par | 2,357    | EURIBOR03M | 0,00                | 20 027,51           | 13 721,09           | 6 306,42          | 1 056 523,74           |
| 20/06/2023      | Neutre      | 3,43556  | EURIBOR03M | 0,00                | 22 998,30           | 13 721,09           | 9 277,22          | 1 042 802,05           |
| 20/09/2023      | Neutre      | 4,13592  | EURIBOR03M | 0,00                | 24 743,28           | 13 721,09           | 11 022,19         | 1 029 081,56           |
| 20/12/2023      | Neutre      | 4,120234 | EURIBOR03M | 0,00                | 24 438,40           | 13 721,09           | 10 717,31         | 1 015 360,48           |
| 20/03/2024      | Neutre      | 3,664826 | EURIBOR03M | 0,00                | 23 127,70           | 13 721,09           | 9 406,61          | 1 001 639,39           |
| 20/06/2024      | Neutre      | 3,619007 | EURIBOR03M | 0,00                | 22 984,81           | 13 721,09           | 9 263,72          | 987 918,30             |
| 20/09/2024      | Neutre      | 3,626474 | EURIBOR03M | 0,00                | 22 875,58           | 13 721,09           | 9 154,49          | 974 197,21             |
| 20/12/2024      | Neutre      | 3,633748 | EURIBOR03M | 0,00                | 22 670,01           | 13 721,09           | 8 948,92          | 960 476,13             |
| 20/03/2025      | Neutre      | 3,422218 | EURIBOR03M | 0,00                | 21 937,86           | 13 721,09           | 8 216,87          | 946 755,04             |
| 20/06/2025      | Neutre      | 3,350357 | EURIBOR03M | 0,00                | 21 826,36           | 13 721,09           | 8 105,28          | 933 033,95             |
| 20/09/2025      | Neutre      | 3,302011 | EURIBOR03M | 0,00                | 21 594,44           | 13 721,09           | 7 873,35          | 919 312,66             |
| 20/12/2025      | Neutre      | 3,253814 | EURIBOR03M | 0,00                | 21 282,79           | 13 721,09           | 7 561,71          | 905 591,78             |
| 20/03/2026      | Neutre      | 3,297207 | EURIBOR03M | 0,00                | 21 185,43           | 13 721,09           | 7 464,34          | 891 870,69             |
| 20/06/2026      | Neutre      | 3,276009 | EURIBOR03M | 0,00                | 21 187,83           | 13 721,09           | 7 466,74          | 878 149,60             |
| 20/09/2026      | Neutre      | 3,243701 | EURIBOR03M | 0,00                | 21 001,14           | 13 721,09           | 7 280,06          | 864 428,51             |
| 20/12/2026      | Neutre      | 3,211806 | EURIBOR03M | 0,00                | 20 739,57           | 13 721,09           | 7 018,49          | 850 707,43             |
| 20/03/2027      | Neutre      | 3,289958 | EURIBOR03M | 0,00                | 20 718,16           | 13 721,09           | 6 997,07          | 836 986,34             |
| 20/06/2027      | Neutre      | 3,287307 | EURIBOR03M | 0,00                | 20 751,87           | 13 721,09           | 7 030,78          | 823 265,25             |
| 20/09/2027      | Neutre      | 3,270168 | EURIBOR03M | 0,00                | 20 600,64           | 13 721,09           | 6 879,75          | 809 544,16             |
| 20/12/2027      | Neutre      | 3,253004 | EURIBOR03M | 0,00                | 20 377,88           | 13 721,09           | 6 656,77          | 795 823,08             |
| 20/03/2028      | Neutre      | 3,264396 | EURIBOR03M | 0,00                | 20 287,16           | 13 721,09           | 6 566,07          | 782 101,99             |
| 20/06/2028      | Neutre      | 3,254568 | EURIBOR03M | 0,00                | 20 226,87           | 13 721,09           | 6 505,79          | 768 380,90             |
| 20/09/2028      | Neutre      | 3,240417 | EURIBOR03M | 0,00                | 20 083,28           | 13 721,09           | 6 362,19          | 754 659,81             |
| 20/12/2028      | Neutre      | 3,225917 | EURIBOR03M | 0,00                | 19 875,04           | 13 721,09           | 6 153,96          | 740 938,73             |
| 20/03/2029      | Neutre      | 3,246747 | EURIBOR03M | 0,00                | 19 735,66           | 13 721,09           | 6 014,57          | 727 217,64             |
| 20/06/2029      | Neutre      | 3,240556 | EURIBOR03M | 0,00                | 19 744,31           | 13 721,09           | 6 023,22          | 713 496,56             |
| 20/09/2029      | Neutre      | 3,229343 | EURIBOR03M | 0,00                | 19 608,78           | 13 721,09           | 5 887,69          | 699 775,46             |
| 20/12/2029      | Neutre      | 3,218312 | EURIBOR03M | 0,00                | 19 413,33           | 13 721,09           | 5 692,25          | 686 054,38             |
| 20/03/2030      | Neutre      | 3,286981 | EURIBOR03M | 0,00                | 19 358,74           | 13 721,09           | 5 637,65          | 672 333,29             |
| 20/06/2030      | Neutre      | 3,292162 | EURIBOR03M | 0,00                | 19 377,35           | 13 721,09           | 5 666,27          | 658 612,20             |
| 20/09/2030      | Neutre      | 3,287435 | EURIBOR03M | 0,00                | 19 253,50           | 13 721,09           | 5 532,42          | 644 891,11             |
| 20/12/2030      | Neutre      | 3,282611 | EURIBOR03M | 0,00                | 19 072,84           | 13 721,09           | 5 351,75          | 631 170,03             |
| 20/03/2031      | Neutre      | 3,331033 | EURIBOR03M | 0,00                | 18 977,16           | 13 721,09           | 5 256,07          | 617 448,94             |
| 20/06/2031      | Neutre      | 3,336691 | EURIBOR03M | 0,00                | 18 986,62           | 13 721,09           | 5 265,54          | 603 727,85             |
| 20/09/2031      | Neutre      | 3,335632 | EURIBOR03M | 0,00                | 18 868,07           | 13 721,09           | 5 146,98          | 590 006,76             |
| 20/12/2031      | Neutre      | 3,334152 | EURIBOR03M | 0,00                | 18 693,44           | 13 721,09           | 4 972,35          | 576 285,67             |
| 20/03/2032      | Neutre      | 3,378999 | EURIBOR03M | 0,00                | 18 643,35           | 13 721,09           | 4 922,26          | 562 564,59             |
| 20/06/2032      | Neutre      | 3,386337 | EURIBOR03M | 0,00                | 18 589,02           | 13 721,09           | 4 807,93          | 548 843,50             |
| 20/09/2032      | Neutre      | 3,388058 | EURIBOR03M | 0,00                | 18 473,10           | 13 721,09           | 4 752,01          | 535 122,41             |
| 20/12/2032      | Neutre      | 3,389639 | EURIBOR03M | 0,00                | 18 306,64           | 13 721,09           | 4 585,55          | 521 401,32             |
| 20/03/2033      | Neutre      | 3,363056 | EURIBOR03M | 0,00                | 18 106,07           | 13 721,09           | 4 384,99          | 507 680,24             |
| 20/06/2033      | Neutre      | 3,359947 | EURIBOR03M | 0,00                | 18 080,37           | 13 721,09           | 4 359,28          | 493 959,15             |
| 20/09/2033      | Neutre      | 3,360116 | EURIBOR03M | 0,00                | 17 962,55           | 13 721,09           | 4 241,46          | 480 238,06             |
| 20/12/2033      | Neutre      | 3,360158 | EURIBOR03M | 0,00                | 17 799,91           | 13 721,09           | 4 078,82          | 466 516,97             |
| 20/03/2034      | Neutre      | 3,290029 | EURIBOR03M | 0,00                | 17 558,19           | 13 721,09           | 3 837,10          | 452 795,89             |
| 20/06/2034      | Neutre      | 3,276288 | EURIBOR03M | 0,00                | 17 511,89           | 13 721,09           | 3 790,81          | 439 074,80             |
| 20/09/2034      | Neutre      | 3,272823 | EURIBOR03M | 0,00                | 17 393,65           | 13 721,09           | 3 672,57          | 425 353,71             |
| 20/12/2034      | Neutre      | 3,269179 | EURIBOR03M | 0,00                | 17 235,92           | 13 721,09           | 3 514,83          | 411 632,62             |
| 20/03/2035      | Neutre      | 3,183625 | EURIBOR03M | 0,00                | 16 997,68           | 13 721,09           | 3 276,60          | 397 911,54             |
| 20/06/2035      | Neutre      | 3,166775 | EURIBOR03M | 0,00                | 16 941,56           | 13 721,09           | 3 220,48          | 384 190,45             |
| 20/09/2035      | Neutre      | 3,159348 | EURIBOR03M | 0,00                | 16 822,68           | 13 721,09           | 3 101,57          | 370 469,36             |
| 20/12/2035      | Neutre      | 3,152006 | EURIBOR03M | 0,00                | 16 672,82           | 13 721,09           | 2 951,74          | 356 748,27             |
| 20/03/2036      | Neutre      | 3,045742 | EURIBOR03M | 0,00                | 16 467,91           | 13 721,09           | 2 746,82          | 343 027,19             |
| 20/06/2036      | Neutre      | 3,0224   | EURIBOR03M | 0,00                | 16 370,25           | 13 721,09           | 2 649,16          | 329 306,10             |
| 20/09/2036      | Neutre      | 3,010893 | EURIBOR03M | 0,00                | 16 255,03           | 13 721,09           | 2 533,94          | 315 585,01             |
| 20/12/2036      | Neutre      | 2,999348 | EURIBOR03M | 0,00                | 16 113,48           | 13 721,09           | 2 392,39          | 301 863,92             |
| 20/03/2037      | Neutre      | 2,891194 | EURIBOR03M | 0,00                | 15 902,81           | 13 721,09           | 2 181,72          | 288 142,84             |
| 20/06/2037      | Neutre      | 2,864305 | EURIBOR03M | 0,00                | 15 830,04           | 13 721,09           | 2 108,95          | 274 421,75             |
| 20/09/2037      | Neutre      | 2,848947 | EURIBOR03M | 0,00                | 15 719,09           | 13 721,09           | 1 998,00          | 260 700,66             |
| 20/12/2037      | Neutre      | 2,833752 | EURIBOR03M | 0,00                | 15 588,67           | 13 721,09           | 1 867,59          | 246 979,57             |
| 20/03/2038      | Neutre      | 2,709028 | EURIBOR03M | 0,00                | 15 393,76           | 13 721,09           | 1 672,67          | 233 258,49             |
| 20/06/2038      | Neutre      | 2,674702 | EURIBOR03M | 0,00                | 15 315,67           | 13 721,09           | 1 594,58          | 219 537,40             |
| 20/09/2038      | Neutre      | 2,655433 | EURIBOR03M | 0,00                | 15 210,65           | 13 721,09           | 1 489,56          | 205 816,31             |
| 20/12/2038      | Neutre      | 2,636195 | EURIBOR03M | 0,00                | 15 092,49           | 13 721,09           | 1 371,40          | 192 095,22             |
| 20/03/2039      | Neutre      | 2,522035 | EURIBOR03M | 0,00                | 14 932,25           | 13 721,09           | 1 211,16          | 178 374,14             |
| 20/06/2039      | Neutre      | 2,484914 | EURIBOR03M | 0,00                | 14 853,86           | 13 721,09           | 1 132,77          | 164 653,05             |
| 20/09/2039      | Neutre      | 2,462289 | EURIBOR03M | 0,00                | 14 757,05           | 13 721,09           | 1 035,96          | 150 931,96             |
| 20/12/2039      | Neutre      | 2,439477 | EURIBOR03M | 0,00                | 14 651,62           | 13 721,09           | 930,53            | 137 210,87             |
| 20/03/2040      | Neutre      | 2,338947 | EURIBOR03M | 0,00                | 14 532,94           | 13 721,09           | 811,20            | 123 489,79             |
| 20/06/2040      | Neutre      | 2,30199  | EURIBOR03M | 0,00                | 14 447,56           | 13 721,09           | 726,48            | 109 768,70             |
| 20/09/2040      | Neutre      | 2,275947 | EURIBOR03M | 0,00                | 14 359,55           | 13 721,09           | 638,46            | 96 047,61              |
| 20/12/2040      | Neutre      | 2,250540 | EURIBOR03M | 0,00                | 14 267,60           | 13 721,09           | 546,51            | 82 326,52              |
| 20/03/2041      | Neutre      | 2,18126  | EURIBOR03M | 0,00                | 14 169,97           | 13 721,09           | 448,89            | 68 605,44              |
| 20/06/2041      | Neutre      | 2,149349 | EURIBOR03M | 0,00                | 14 097,86           | 13 721,09           | 376,77            | 54 884,35              |
| 20/09/2041      | Neutre      | 2,122496 | EURIBOR03M | 0,00                | 14 018,72           | 13 721,09           | 297,63            | 41 163,26              |
| 20/12/2041      | Neutre      | 2,095747 | EURIBOR03M | 0,00                | 13 939,18           | 13 721,09           | 218,09            | 27 442,17              |
| 20/03/2042      | Neutre      | 2,049283 | EURIBOR03M | 0,00                | 13 861,66           | 13 721,09           | 140,57            | 13 721,09              |
| 20/06/2042      | Neutre      | 2,01976  | EURIBOR03M | 0,00                | 13 791,92           | 13 721,09           | 70,83             | 0,00                   |
| <b>Totaux :</b> |             |          |            | <b>1 097 687,00</b> | <b>1 453 547,49</b> | <b>1 097 687,00</b> | <b>355 860,49</b> |                        |

