

**Présents com. finances:** MM. Steichen (président), Delgado, Flies, Gutenkauf, Mme. Kons, Jacoby, Mangen, Melmer, Michels, Mme Reuter-Schmit, Strasser  
Mme. Larry (secrétaire)

**Ordre du jour**

- 1) **Présentation et discussion du budget rectifié 2020 et budget initial 2021**
- 2) **Divers**

1) **Présentation et discussion du budget rectifié 2020 et budget initial 2021: Voir présentation en annexe**

Situation des réserves	Avoirs au 30/04/2019	Avoirs au 30/04/2020
Fonds de réserve budgétaire	5.250.000,00 €	5.750.099,57 €
Fonds de réserve pacte logement	1.447.621,00 €	2.062.680,34 €
<b>Total</b>	<b>8.019.144,76 €</b>	<b>7.490.660,76 €</b>

Selon la circulaire budgétaire reçue en date du 15 octobre 2020, la situation du fonds de dotations globale se présente de la manière suivante :

	Budget initial 2020	Budget rectifié 2018	Budget initial 2019
2/170/744560/99001	28.644.250,00 €	24.580.000,00 €	26.270.160,00 €
		-4.064.250 € par rapport au budget initial 2020	+1.690.160 € par rapport au budget rectifié 2020

Un membre de la commission a demandé si le nouveau modèle de financement du FDG permettra d'identifier les moins-values annoncées par la circulaire. Le ministère de l'intérieur établit un décompte avec le détail des calculs FDG et ICC. A ce moment on pourra voir l'impact des moins-values. (voir annexe)

Un recours au fonds de réserve budgétaire de 2.000.000,00 € est prévu au budget initial 2021.

Un emprunt de 11.500.000 € est inscrit au budget initial 2021 permettant à financer les projets extraordinaires.

B.P. 116 | L-9002 Ettelbruck

Le président de la commission a brièvement donné quelques explications concernant les différents projets figurant dans le budget extraordinaire.

Un membre de la commission a demandé si le réseau de gaz et les investissements y relatifs sont toujours rentables. Le président de la commission a envisagé d'aborder ce point dans une autre réunion en 2021, après avoir reçu les informations nécessaires du responsable du service technique.

**2) Divers : /**

Ettelbruck, le 11 décembre 2020

Le Président,

La Secrétaire,



Bob STEICHEN

Claire LARRY





⇒ Classe  
Copie : ...

Luxembourg, le 6 mars 2020

Ville d'Ettelbruck  
Monsieur Jean-Paul Schaaf  
Bourgmestre

B.P. 116  
L-9002 ETTELBRUCK

**Objet: Finances communales – Décompte 2019 et plan de paiement 2020**

Monsieur le Bourgmestre,

Par la présente, j'ai l'honneur de vous faire parvenir le décompte de l'année 2019 relatif aux recettes provenant du Fonds de dotation globale des communes (FDGC), la participation directe au produit de l'Impôt commercial communal (ICC) et le montant de la contribution de la Ville d'Ettelbruck au Fonds de l'emploi (FdE) selon la loi modifiée du 14 décembre 2016 portant création d'un Fonds de dotation globale des communes.

Les recettes afférentes seront versées prochainement par la Trésorerie de l'Etat.

Par ailleurs, je tiens à vous informer que les tableaux, joints en annexe à la présente, vous donneront les informations indispensables à la bonne compréhension du décompte 2019 et vous informeront sur le plan de paiement 2020.

Le décompte de l'exercice 2019 de la Ville d'Ettelbruck se présente comme suit:

<b>FDGC</b>	<b>27.769.722,53 €</b>
<b>Participation directe ICC</b>	<b>856.189,55 €</b>
<b>Contribution FdE</b>	<b>-48.213,22 €</b>
<b>Décompte</b>	<b><u>28.577.698,86 €</u></b>



Je vous saurais gré de bien vouloir aviser vos services de comptabiliser les montants indiqués au tableau « Comptabilisations 2019 », joint en annexe, aux articles budgétaires afférents.

Sur les tableaux en annexe, vous retrouverez également la participation définitive de votre commune au Corps grand-ducal d'incendie et de sauvetage (CGDIS) dont le solde sera déduit du versement ci-dessus.

Finalement, le tableau « Plan de paiement 2020 » vous permettra de prévoir les tranches qui vous seront versées au cours de l'année en cours.

Pour toutes informations et explications complémentaires, les agents suivants de la Direction des finances communales du ministère de l'Intérieur sont à votre entière disposition :

<b>Mme Clara Muller</b>	<b>tél. 247-84655</b>	<b>clara.muller@mi.etat.lu</b>
<b>M. Daniel Kemp</b>	<b>tél. 247-84639</b>	<b>daniel.kemp@mi.etat.lu</b>
<b>M. Laurent Kieffer</b>	<b>tél. 247-84669</b>	<b>laurent.kieffer@mi.etat.lu</b>
<b>M. Philippe Schram</b>	<b>tél. 247-84635</b>	<b>philippe.schram@mi.etat.lu</b>

Veuillez recevoir, Monsieur le Bourgmestre, l'expression de mes sentiments distingués.

La Ministre de l'Intérieur

Taina BOFFERDING

1. Détail des calculs FDGC, ICC et FdE 2019  
Ettelbruck

Fonds de dotation globale des communes 2019									
Enveloppe Dotation forfaitaire							Population	Montant forfaitaire	Nom
							8.926	300.000,00	Ettelbruck
							<b>613.894</b>	<b>22.347.900,00</b>	<b>Total pays</b>
Enveloppe Population ajustée	Superficie totale en km <sup>2</sup>	Densité de population	Ajustement Densité	Ajustement CDA	Population ajustée	Montant Population ajustée			Nom
	15,20	587,24	-2,06%	0,00%	8.742	22.144.749,64			Ettelbruck
	<b>2.593,03</b>	<b>236,75</b>			<b>677.374</b>	<b>1.715.886.255,00</b>			<b>Total pays</b>
Enveloppe Emplois salariés					Nombre d'emplois salariés	Montant Emplois salariés			Nom
					5.594	726.393,89			Ettelbruck
					<b>483.444</b>	<b>62.776.326,40</b>			<b>Total pays</b>
Enveloppe Indice socio-économique			Indice socio-économique		Population pondérée	Montant Indice socio-économique			Nom
			0,8625		16.625	3.753.532,66			Ettelbruck
					<b>918.271</b>	<b>207.323.921,35</b>			<b>Total pays</b>
Enveloppe Logements sociaux					Nombre de logements sociaux	Montant logements sociaux			Nom
					12	18.000,00			Ettelbruck
					<b>1.287</b>	<b>1.930.500,00</b>			<b>Total pays</b>
Enveloppe Superficie totale ajustée	Terrains bâtis en km <sup>2</sup>	Ratio des zones urbanisées	Ajustement de la superficie totale		Superficie totale ajustée	Montant superficie totale ajustée			Nom
	2,94	3,036,05	25,60%		19,09	827.046,34			Ettelbruck
	<b>419,89</b>	<b>1.462,04</b>			<b>2.415,02</b>	<b>104.627.210,67</b>			<b>Total pays</b>
Enveloppe totale					Montant total				Nom
					<b>27.769.722,53</b>				Ettelbruck
					<b>2.114.892.113,42</b>				<b>Total pays</b>

Impôt communal 2019									
Population	ICC propre	ICC ventile	ICC produit dans la commune	35% de l'ICC produit dans la commune	35% de la moyenne nationale multipliée avec la population de la commune	Contribution au FDGC	Participation directe au produit en ICC		Nom
8.926	1.026.986,48	1.419.269,38	2.446.255,86	856.189,55	5.779.458,28	1.590.066,31	856.189,55		Ettelbruck
<b>613.894</b>	<b>989.287.807,69</b>	<b>146.391.190,79</b>	<b>1.135.678.998,48</b>			<b>957.164.016,36</b>	<b>178.514.982,12</b>		<b>Total pays</b>

Fonds de l'emploi 2019									
FDGC	Recettes combinées	Recettes combinées par habitant ajusté	Dépassement du seuil de 110%	Montant du dépassement	1ère contribution	2ème contribution	Contribution totale au Fonds de l'emploi		Nom
8.742	28.625.912,08	3.274,53	0,00	0,00	48.213,22	48.213,22	48.213,22		Ettelbruck
<b>677.374</b>	<b>2.293.407.095,54</b>	<b>3.385,73</b>		<b>18.850.907,21</b>	<b>3.862.672,76</b>	<b>22.713.579,97</b>	<b>22.713.579,97</b>		<b>Total pays</b>

Participation au CGDIS 2019									
Part Population	Part Décompte	Participation définitive au CGDIS 2019							Nom
165.142,81	143.566,46	308.709,28							Ettelbruck
<b>11.381.431,00</b>	<b>11.381.431,00</b>	<b>22.762.862,00</b>							<b>Total pays</b>

## 2. Comptabilisations 2019 Ettelbruck

FDGC à comptabiliser	FDGC 2019 Tranche janvier 1/8 (2)	3.181.585,00	FDGC 2019 Tranche février 1/8 (3)	3.181.585,00	FDGC 2019 Tranche mars 1/8 (4)	3.181.585,00	FDGC 2019 Tranche avril 1/8 (5)	3.278.373,00	FDGC 2019 Tranche mai 1/8 (6)	3.278.373,00	FDGC 2019 Tranche juin 1/8 (7)	3.278.373,00	FDGC 2019 Tranche juillet 1/8 (8)	3.278.373,00	FDGC 2019 Tranche août 1/8 (9)	3.278.373,00	FDGC 2019 Tranche septembre 1/8 (10)	3.278.373,00	FDGC 2019 Tranche octobre 1/8 (11)	3.278.373,00	FDGC 2019 Tranche novembre 1/8 (12)	3.278.373,00	FDGC 2019 Tranche décembre 1/8 (13)	3.278.373,00	FDGC 2019 Solde (14) = (1) + (2) + (3) + (4) + (5) + (6) + (7) + (8) + (9) + (10) + (11) + (12) + (13)	5.111.475,53	à comptabiliser à l'article 2/170/744 560/G																																														
ICC à comptabiliser	Participation directe au produit en ICC 2019																						(15)	856.189,55	Total avances ICC 2019																						(16)	368.000,00	Solde participation directe au produit en ICC 2019																						(17) = (15) - (16)	488.189,55	à comptabiliser à l'article 2/170/707 120
Fonds de l'emploi à comptabiliser	Contribution totale au Fonds de l'emploi 2019																						(18)	48.213,22	à comptabiliser à l'article 3/180/648 231/G																																																
Participation au CGDIS à comptabiliser	CGDIS 2019 Retenue mars 1/5 (14)	308.709,28	CGDIS 2019 Retenue avril 1/5 (15)	61.741,86	CGDIS 2019 Retenue mai 1/5 (16)	61.741,86	CGDIS 2019 Retenue juin 1/5 (17)	61.741,86	CGDIS 2019 Retenue juillet 1/5 (18)	61.741,86	CGDIS 2019 Retenue août 1/5 (19)	61.741,86	CGDIS 2019 Retenue septembre 1/5 (20)	61.741,86	CGDIS 2019 Retenue octobre 1/5 (21)	61.741,86	CGDIS 2019 Retenue novembre 1/5 (22)	61.741,86	CGDIS 2019 Retenue décembre 1/5 (23)	61.741,86	CGDIS 2019 Retenue Solde (24) = (25) - (26) - (27) - (28)	61.741,86	à comptabiliser à l'article 3/320/648 211/G																																																		
Montants à payer	Solde positif ICC																						(25)	488.189,55	Solde																						(26) = (9) - (13) - (19)	5.001.520,47																									

2. Comptabilisations 2019  
Ettelbruck

FDGC 2019	FDGC 2019 Tranche janvier 1/8	FDGC 2019 Tranche mars 1/8	FDGC 2019 Tranche avril 1/8	FDGC 2019 Tranche juin 1/8	FDGC 2019 Tranche juillet 1/8	FDGC 2019 Tranche septembre 1/8	FDGC 2019 Tranche décembre 1/8	FDGC 2019 Solde
(11)	27.769.722,53	3.181.585,00	3.181.585,00	3.278.373,00	3.278.373,00	3.278.373,00	3.278.373,00	(19) = (11)+(12)+(13)+(14)+(15)+(16)+(17)+(18) 5.111.475,53
à comptabiliser								à comptabiliser à l'article 2/170/744 560/G

ICC	Participation directe au produit en ICC 2019	Total avances ICC 2019	Solde participation directe au produit en ICC 2019
à comptabiliser	(20) 856.189,55	(11) 3.278.373,00	(12) = (10) - (11) 488.189,55
			à comptabiliser à l'article 2/170/707 120

Fonds de l'emploi	Contribution totale au Fonds de l'emploi 2019
à comptabiliser	(13) 48.213,22
	à comptabiliser à l'article 3/180/648 231/G

Participation au CGDIS	CGDIS 2019 Retenue mars 1/5	CGDIS 2019 Retenue juin 1/5	CGDIS 2019 Retenue septembre 1/5	CGDIS 2019 Retenue décembre 1/5	CGDIS 2019 Retenue Solde
(14) 308.709,28	(15) 61.741,86	(16) 61.741,86	(17) 61.741,86	(18) 61.741,85	(19) = (14) - (15) - (16) - (17) - (18) 61.741,84
à comptabiliser					à comptabiliser à l'article 3/32n/648 211/G

Montants à payer	Solde positif ICC	FDGC 2019 Solde 4 <sup>e</sup> trimestre
	(20) 488.189,55	(21) = (9) - (13) - (19) 5.001.520,47





**Plan de paiement 2020**  
**Ettelbruck**

FDGC 2020		FDGC 2020 Tranche janvier 1/8	FDGC 2020 Tranche mars 1/8	FDGC 2020 Tranche avril 1/8	FDGC 2020 Tranche juin 1/8	FDGC 2020 Tranche juillet 1/8	FDGC 2020 Tranche septembre 1/8	FDGC 2020 Tranche décembre 1/8	FDGC 2020 Solde
		3.590.961,00	3.590.961,00	3.590.961,00	3.590.961,00	3.590.961,00	3.590.961,00	3.590.961,00	à déterminer
		à comptabiliser à l'article 2/170/744 560/G	à comptabiliser à l'article 2/170/744 560/G	à comptabiliser à l'article 2/170/744 560/G	à comptabiliser à l'article 2/170/744 560/G	à comptabiliser à l'article 2/170/744 560/G	à comptabiliser à l'article 2/170/744 560/G	à comptabiliser à l'article 2/170/744 560/G	

CGDIS 2020		CGDIS 2020 Retenue mars	CGDIS 2020 Retenue juin	CGDIS 2020 Retenue septembre	CGDIS 2020 Retenue décembre	CGDIS 2020 Retenue Solde
		62.387,03	62.387,03	62.387,03	62.387,03	62.387,01
		à comptabiliser à l'article 3/32n/648 211/G	à comptabiliser à l'article 3/32n/648 211/G	à comptabiliser à l'article 3/32n/648 211/G	à comptabiliser à l'article 3/32n/648 211/G	à comptabiliser à l'article 3/32n/648 211/G

Montants à recevoir		Montant qui sera versé en janvier	Montant qui sera versé en mars	Montant qui sera versé en avril	Montant qui sera versé en juin	Montant qui sera versé en juillet	Montant qui sera versé en septembre	Montant qui sera versé en décembre	Montant qui sera versé au solde
		3.590.961,00	3.528.573,97	3.590.961,00	3.528.573,97	3.590.961,00	3.528.573,97	3.528.573,97	à déterminer



**Plan de paiement  
Ettelbruck**

**Copie pour le receveur**

FDGC 2020		FDGC 2020 Tranche janvier 1/8	FDGC 2020 Tranche mars 1/8	FDGC 2020 Tranche avril 1/8	FDGC 2020 Tranche juin 1/8	FDGC 2020 Tranche juillet 1/8	FDGC 2020 Tranche septembre 1/8	FDGC 2020 Tranche décembre 1/8	FDGC 2020 Solde
		3.590.961,00	3.590.961,00	3.590.961,00	3.590.961,00	3.590.961,00	3.590.961,00	3.590.961,00	à déterminer
		à comptabiliser à l'article 2/170/744 560/G	à comptabiliser à l'article 2/170/744 560/G	à comptabiliser à l'article 2/170/744 560/G	à comptabiliser à l'article 2/170/744 560/G	à comptabiliser à l'article 2/170/744 560/G	à comptabiliser à l'article 2/170/744 560/G	à comptabiliser à l'article 2/170/744 560/G	

CGDIS 2020		CGDIS 2020 Retenue mars	CGDIS 2020 Retenue juin	CGDIS 2020 Retenue septembre	CGDIS 2020 Retenue décembre	CGDIS 2020 Retenue Solde
		62.387,03	62.387,03	62.387,03	62.387,03	62.387,01
		à comptabiliser à l'article 3/32n/648 211/G	à comptabiliser à l'article 3/32n/648 211/G	à comptabiliser à l'article 3/32n/648 211/G	à comptabiliser à l'article 3/32n/648 211/G	à comptabiliser à l'article 3/32n/648 211/G

Montants à recevoir		Montant qui sera versé en janvier	Montant qui sera versé en mars	Montant qui sera versé en avril	Montant qui sera versé en juin	Montant qui sera versé en juillet	Montant qui sera versé en septembre	Montant qui sera versé en décembre	Montant qui sera versé au solde
		3.590.961,00	3.528.573,97	3.590.961,00	3.528.573,97	3.590.961,00	3.528.573,97	3.528.573,97	à déterminer

