ADMINISTRATION COMMUNALE DE LA VILLE DE VIANDEN

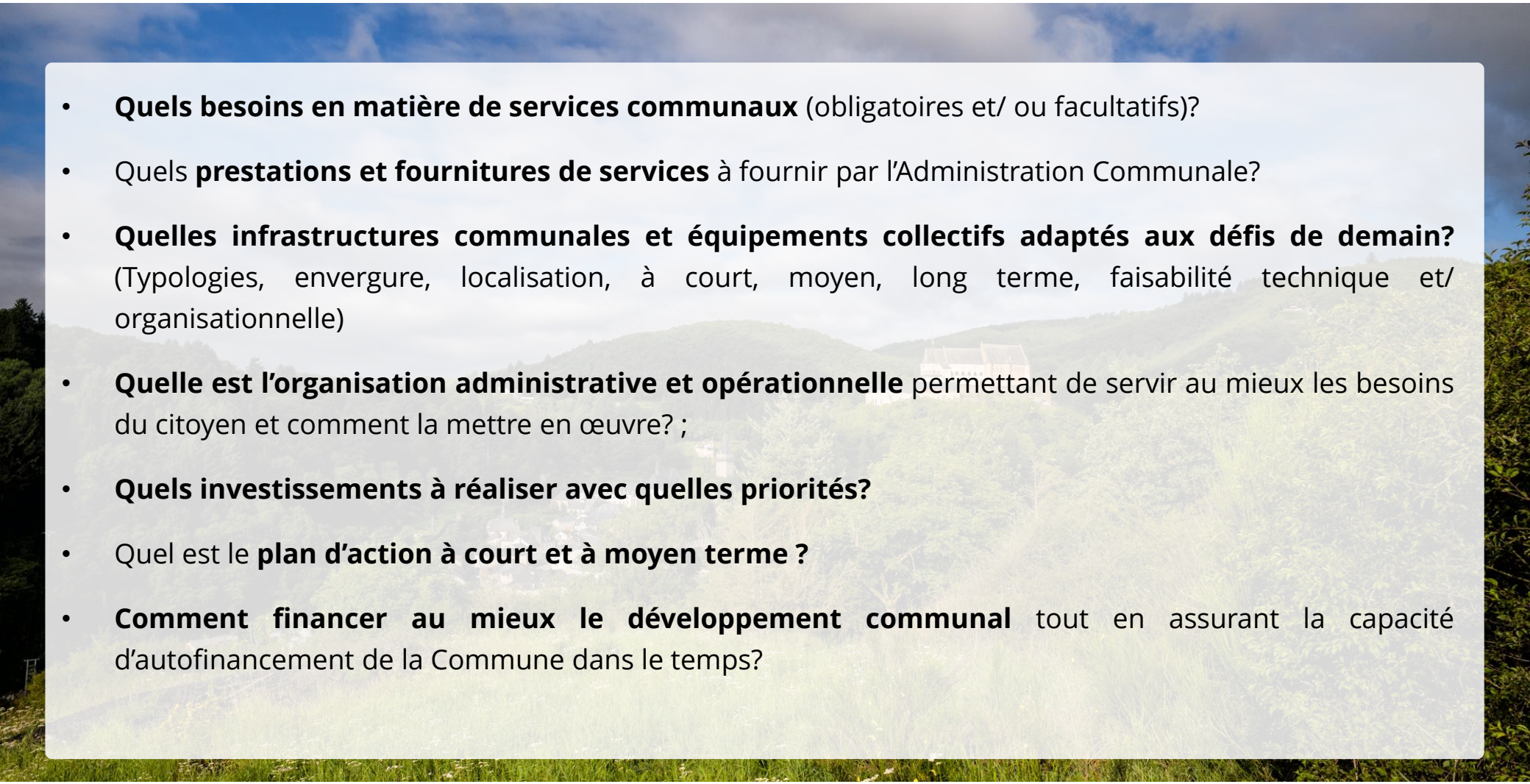
« MASTERPLANG VEIANEN 2035 »

PPF 2020 - 2025

RÉUNION DU CONSEIL COMMUNAL

Vianden, le 9 décembre 2020

Contexte



- **Quels besoins en matière de services communaux** (obligatoires et/ ou facultatifs)?
- Quels **prestations et fournitures de services** à fournir par l'Administration Communale?
- **Quelles infrastructures communales et équipements collectifs adaptés aux défis de demain?** (Typologies, envergure, localisation, à court, moyen, long terme, faisabilité technique et/ organisationnelle)
- **Quelle est l'organisation administrative et opérationnelle** permettant de servir au mieux les besoins du citoyen et comment la mettre en œuvre? ;
- **Quels investissements à réaliser avec quelles priorités?**
- Quel est le **plan d'action à court et à moyen terme ?**
- **Comment financer au mieux le développement communal** tout en assurant la capacité d'autofinancement de la Commune dans le temps?

© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

Principales thématiques communales
Situation financière
Education fondamental – Services d'accueil et d'encadrement
Vie associative et culturelle
Sports et loisirs
Administration communale et Atelier technique
Infrastructures et équipements collectifs
Gestion du patrimoine communal & Logements communaux
Plan d'actions et besoins de financement

© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

Veianen 2020

Analyse de l'existant

Habitants[1] : 2.138

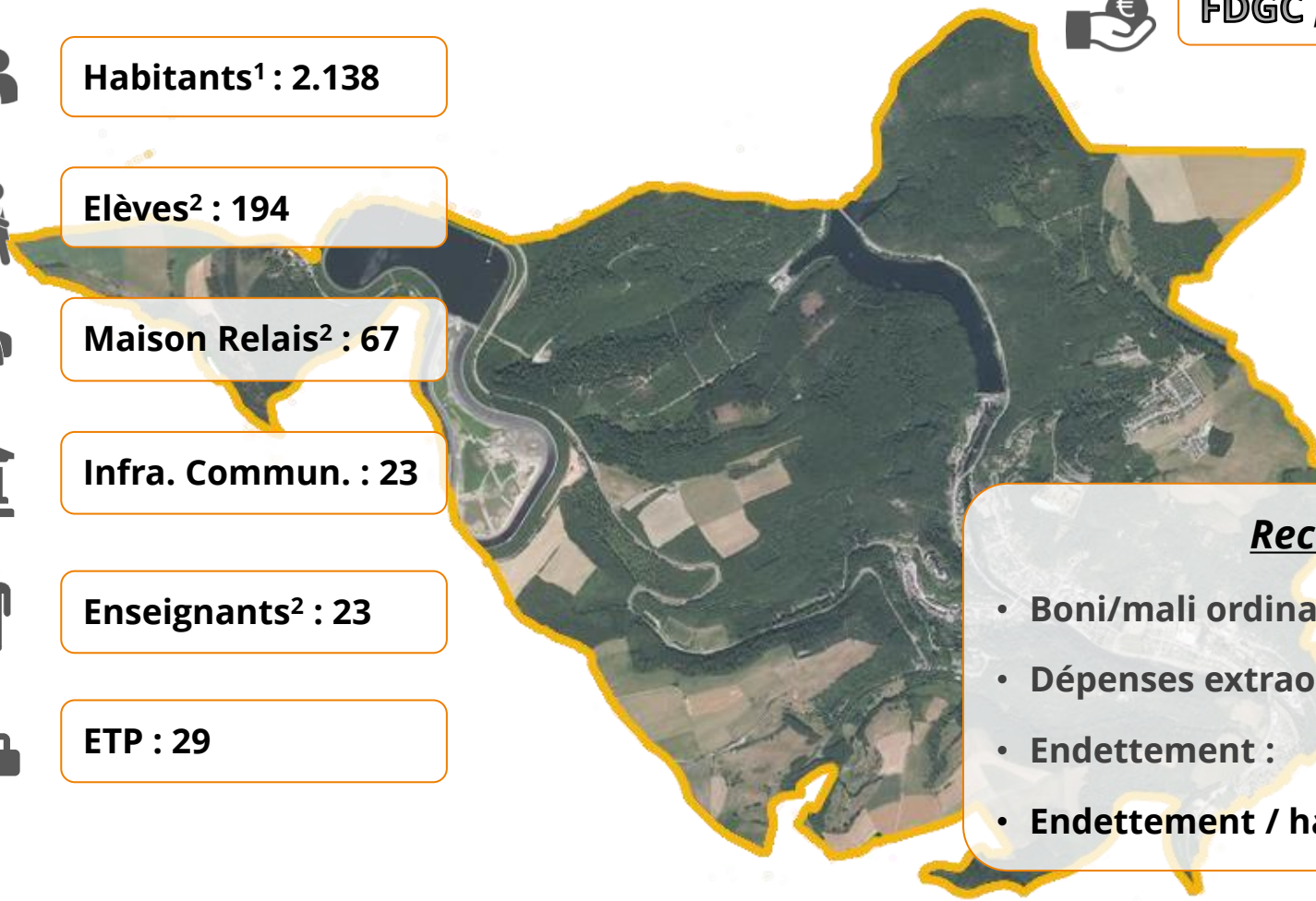
Elèves[2] : 194

Maison Relais[2] : 67

Infra. Commun. : 23

Enseignants[2] : 23

ETP : 29



FDGC *per capita* (2019): 3.172 **€**

Synthèse globale en Euro	2014 Compte	2015 Compte	2016 Compte	2017 Compte	2018 Compte	2019 Budget
	NPC	NPC	NPC	NPC	NPC	NPC
Recettes ordinaires	*5.936.327*	*5.176.801*	*6.135.680*	*6.219.333*	*7.147.010*	*7.422.532*
Dépenses ordinaires	*4.278.623*	*4.376.180*	*4.469.434*	*4.324.308*	*4.632.988*	*5.916.410*
Résultat Ordinaire (hors financier)	**1.657.704**	**800.621**	**1.666.246**	**1.895.024**	**2.514.022**	**1.506.122**
Recettes financières	*686*	*1.559*	*3.254*	*657*	*486*	*1.250*
Dépenses financières	*567.270*	*503.380*	*598.308*	*638.975*	*774.605*	*721.000*
Résultat financier	**-566.585**	**-501.820**	**-595.254**	**-638.318**	**-774.119**	**-719.750**
Total recettes ordinaires	*5.937.013*	*5.178.361*	*6.138.934*	*6.219.990*	*7.147.496*	*7.423.782*
Total dépenses ordinaires	*4.845.893*	*4.879.570*	*5.067.942*	*4.963.283*	*5.407.593*	*6.637.410*
Boni/mali ordinaire	***1.091.120***	***298.791***	***1.070.992***	***1.256.707***	***1.739.903***	***786.372***
Report année précédente	*179.866*	*313.161*	*1.307.081*	*979.021*	*663.644*	*927.940*
Fonds de réserve budgétaire	***14.846***	***14.846***	***14.846***	***14.846***	***14.846***	***739.846***
Fonds de réserve Pacte Logement	***214.496***	***214.496***	***330.956***	***211.531***	***494.995***	***494.995***
Recettes extraordinaires (Hors emprunts)	*574.687*	*319.676*	*1.067.219*	*682.459*	*591.887*	*405.850*
Dépenses Extraordinaires	*1.172.780*	*2.124.547*	*2.466.271*	*5.754.543*	*2.067.494*	*2.706.417*
Capacité d'autofinancement (CAF)	**911.254**	**611.953**	**2.378.073**	**2.235.728**	**2.403.546**	**1.714.312**
Impact net des investissements de l'exercice	**-598.093**	**-1.804.871**	**-1.399.052**	**-5.072.084**	**-1.475.606**	**-2.300.567**
Emprunts réalisés/ prévus au budget/ calculés	-	*2.500.000*	-	*3.500.000*	-	-
Total recettes extraordinaires	*574.687*	*2.819.676*	*1.067.219*	*4.182.459*	*591.887*	*405.850*
Total dépenses extraordinaires	*1.172.780*	*2.124.547*	*2.466.271*	*5.754.543*	*2.067.494*	*2.706.417*
Boni/mali extraordinaire	- ***598.093***	***695.129***	- ***1.399.052***	- ***1.572.084***	- ***1.475.606***	- ***2.300.567***
Boni/mali de l'exercice	***493.027***	***993.920***	- ***328.060***	- ***315.378***	***264.296***	- ***1.514.195***
Report à nouveau	***313.161***	***1.307.081***	***979.021***	***663.644***	***927.940***	- ***586.255***

Rectifié 2019

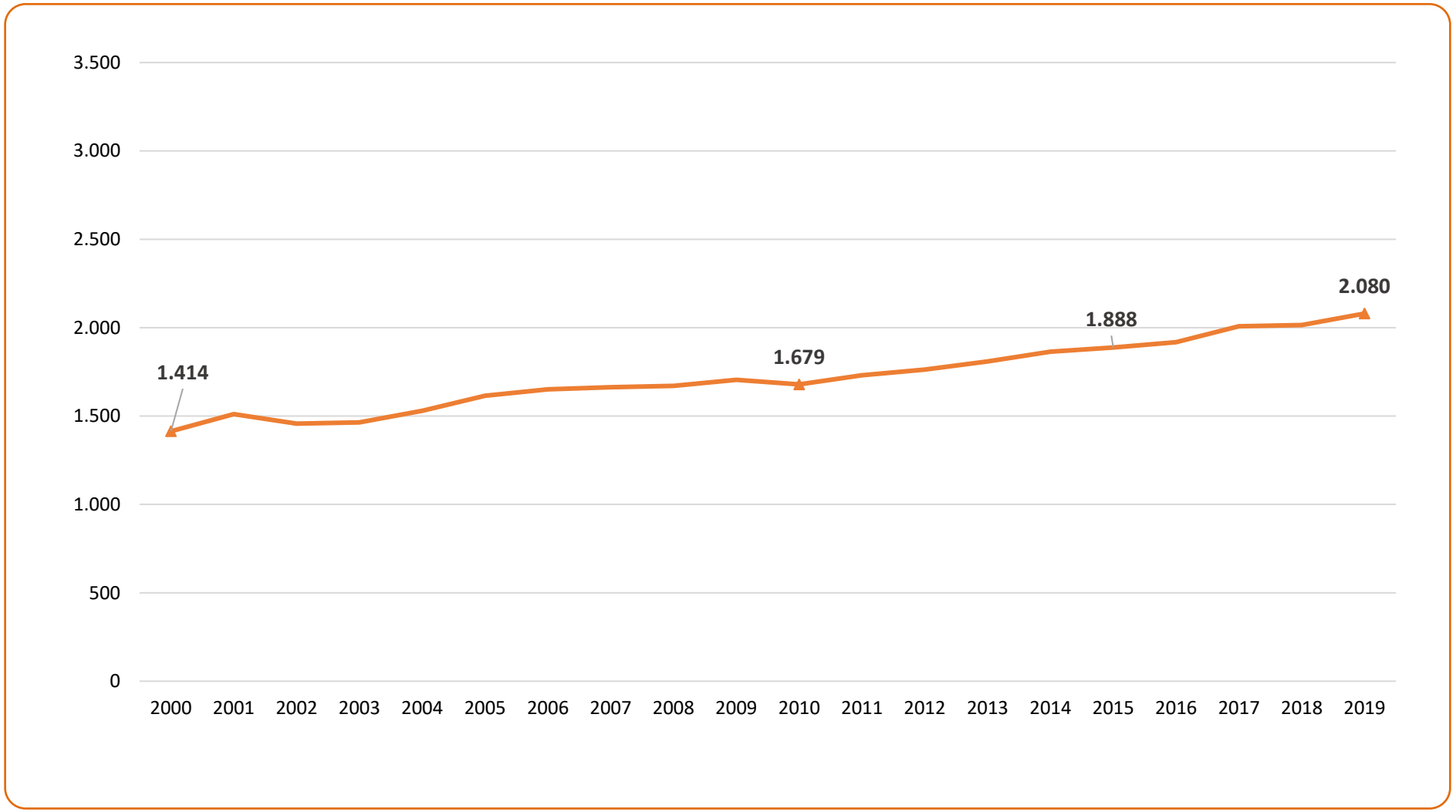
- **Boni/mali ordinaire: ± 2,7 mio. €**
- **Dépenses extraordinaires: ± 2,6 mio. €**
- **Endettement : ± 2,8 mio. €**
- **Endettement / habitant : ± 1.339 €**

[1] Statec 2020; [2] Organisation de l'enseignement fondamental 2020/2021; [3] education.lu/Annuaire des structures d'éducation et d'accueil (+ Kannervilla Gepëppelte Mëmmel: 27 places).

© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

VEIANEN 2020

EVOLUTION DÉMOGRAPHIQUE DE LA POPULATION LOCALE

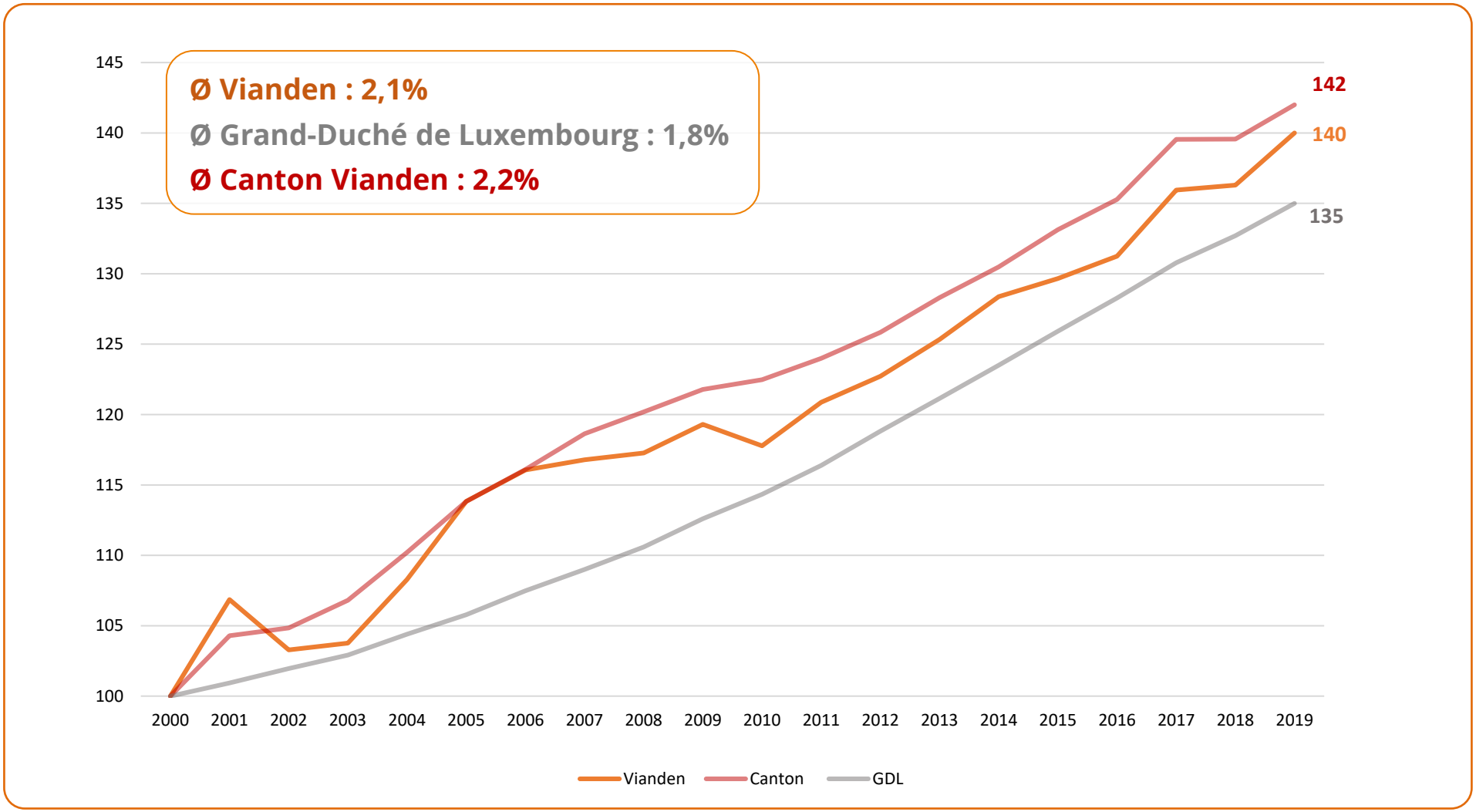


Source: Statec 2020

© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

VEIANEN 2020

CROISSANCE DÉMOGRAPHIQUE INDEX 2000 =100

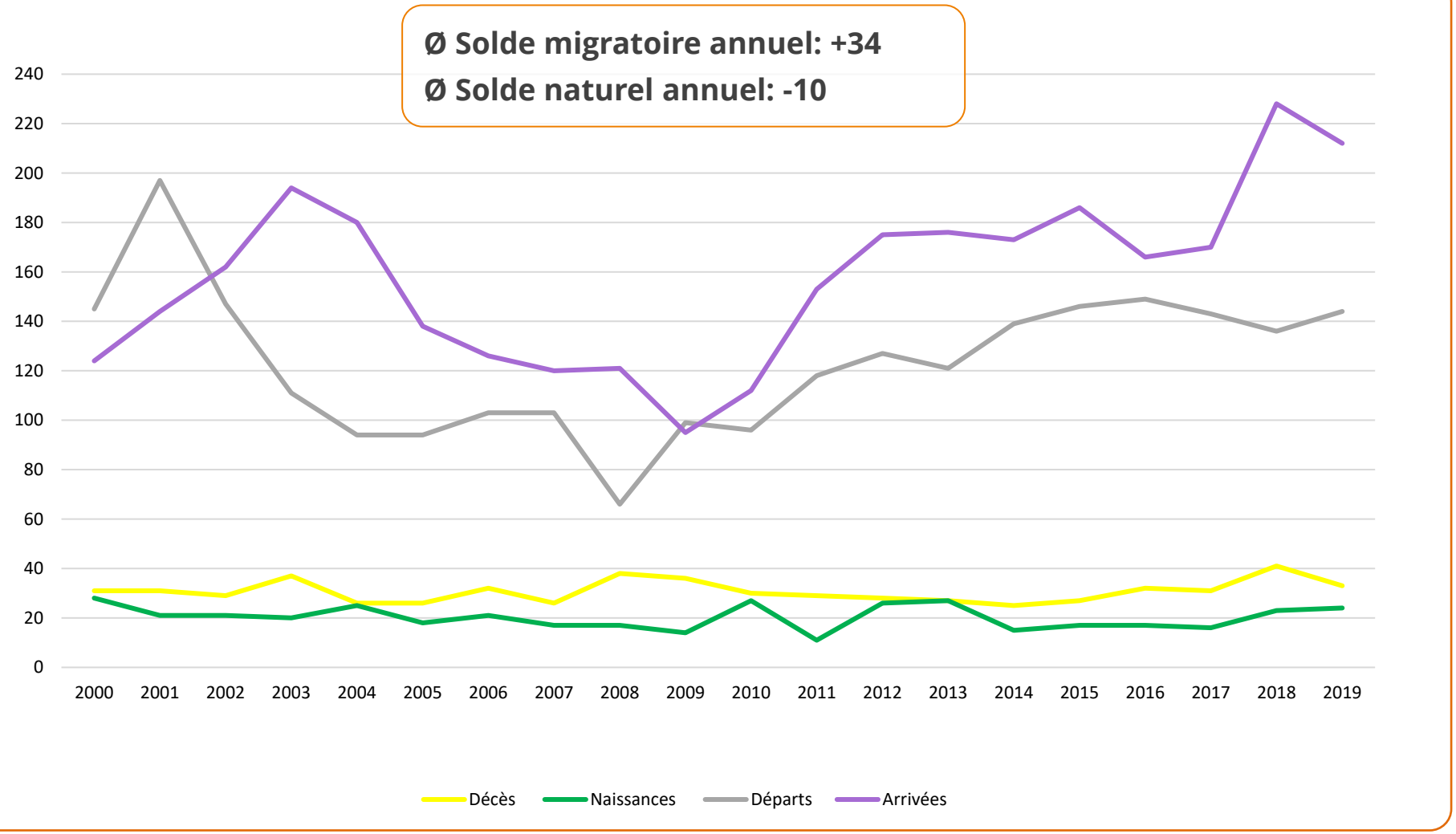


Source: Statec 2020

© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

VEIANEN 2020

SOLDE NATUREL ET SOLDE MIGRATOIRE

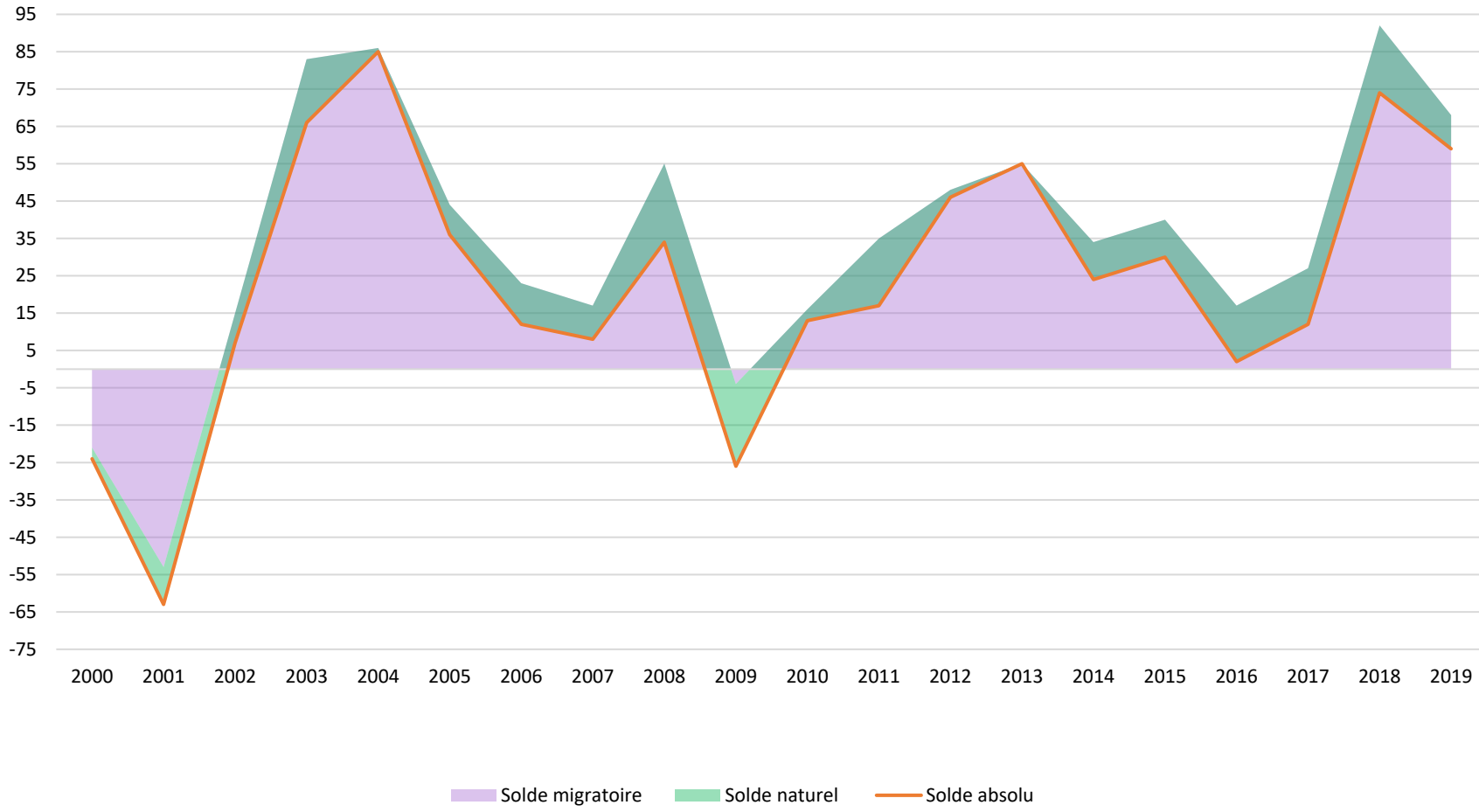


Source: Statec 2020

© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

VEIANEN 2020

SOLDE NATUREL ET SOLDE MIGRATOIRE ABSOLUS

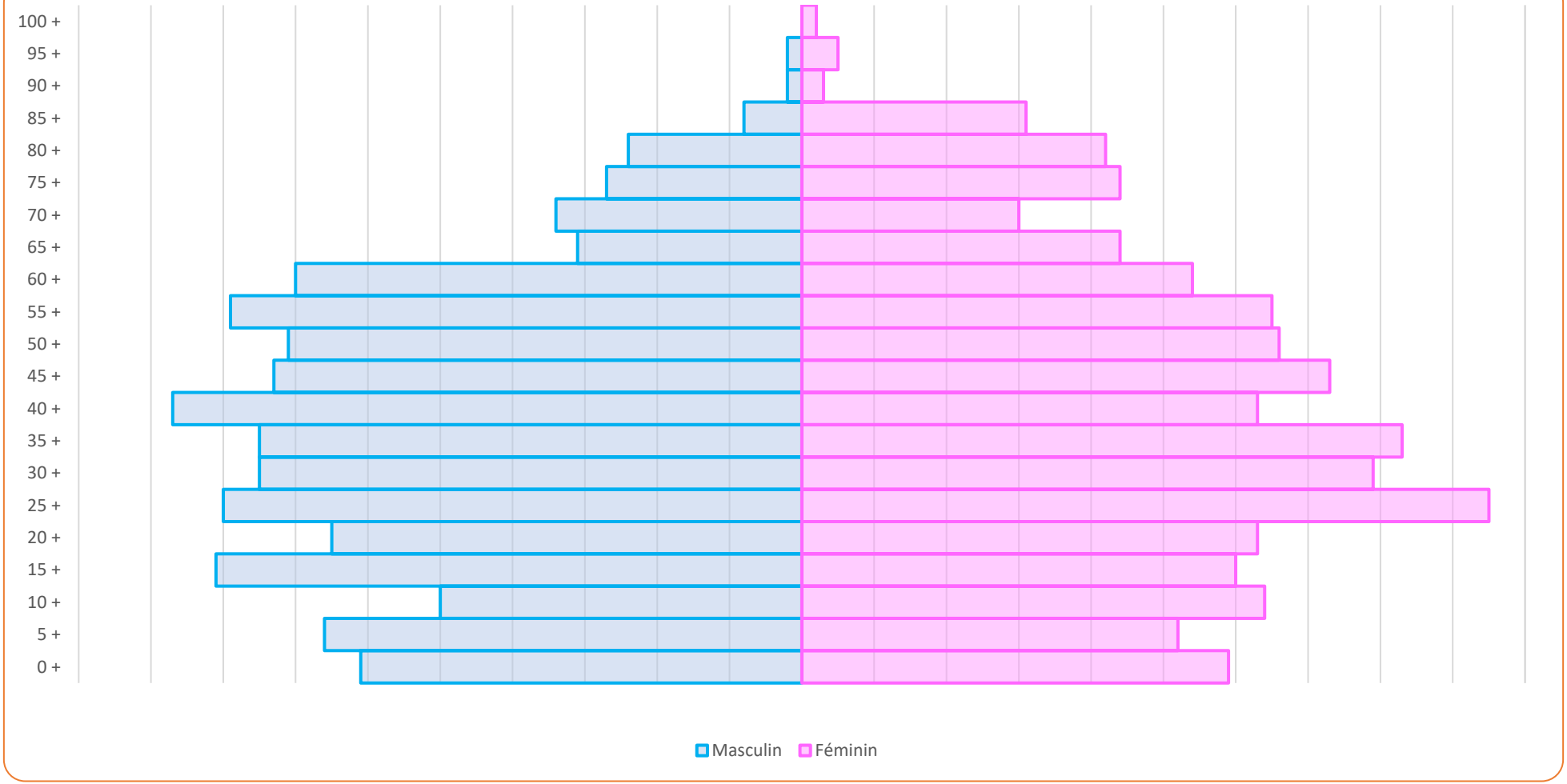


Source: Statec 2020

© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

VEIANEN 2020

PYRAMIDE DES ÂGES 2020

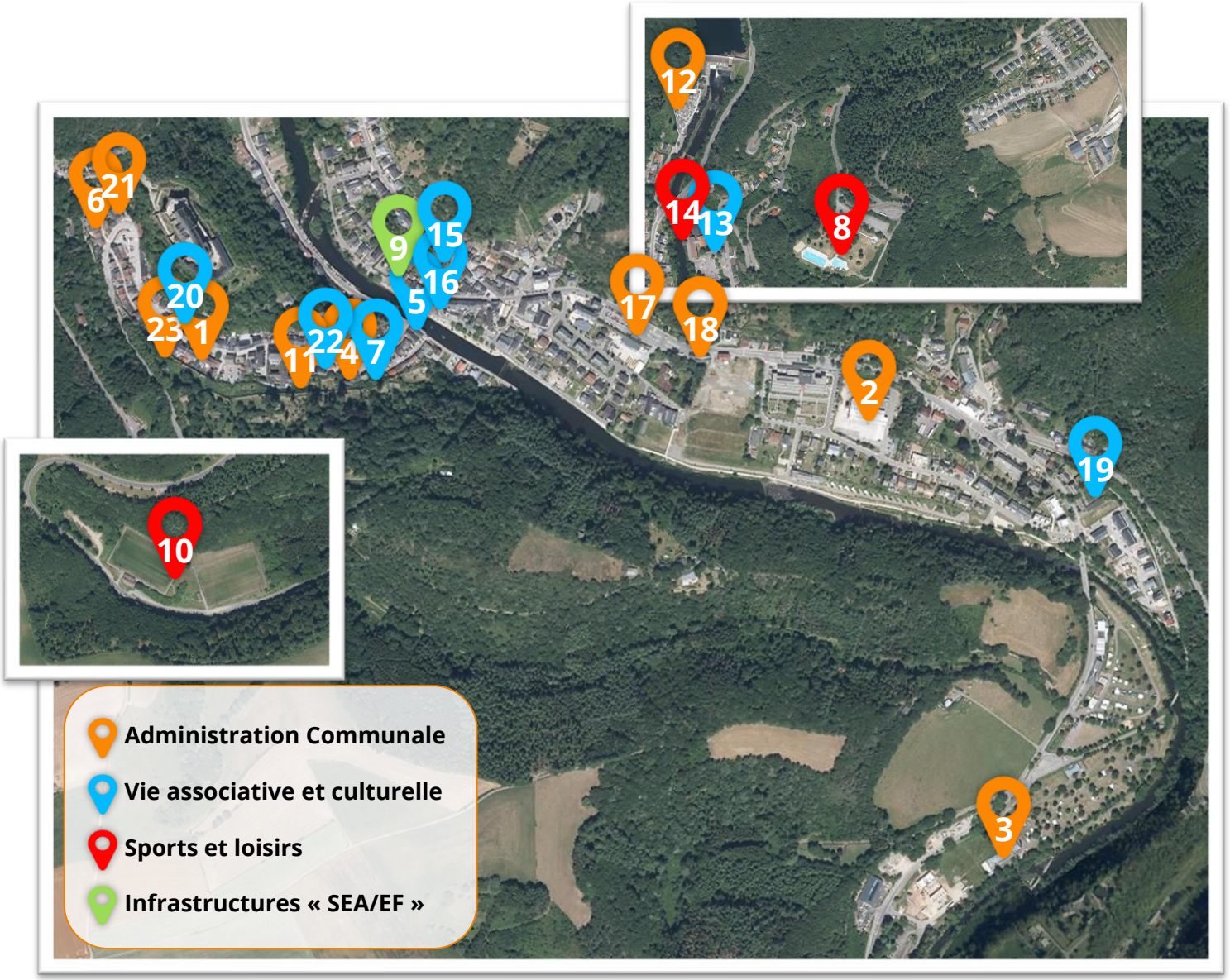


Source: Administration communale

© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

VEIANEN 2020

LES INFRASTRUCTURES COMMUNALES



1. Appartements Schammelshous (3x)
2. Atelier technique
3. Bâtiment mixte / Camping
4. Mairie
5. Syndicat d'Initiative
6. Maison Fiume
7. Kiosque
8. Piscine
9. Maison Relais /Ecole / Crèche
10. Terrains de football
11. Presbytère
12. Morgue
13. Larei Centre Culturel
14. Larei Hall sportif
15. Theatersall
16. Musée Victor Hugo
17. Gare + Kiosque
18. Caserne Pompier
19. Maison des jeunes
20. Musée de la Ville Vianden
21. Auberge de jeunesse
22. Galerie d'Art
23. Lokalscheier

© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

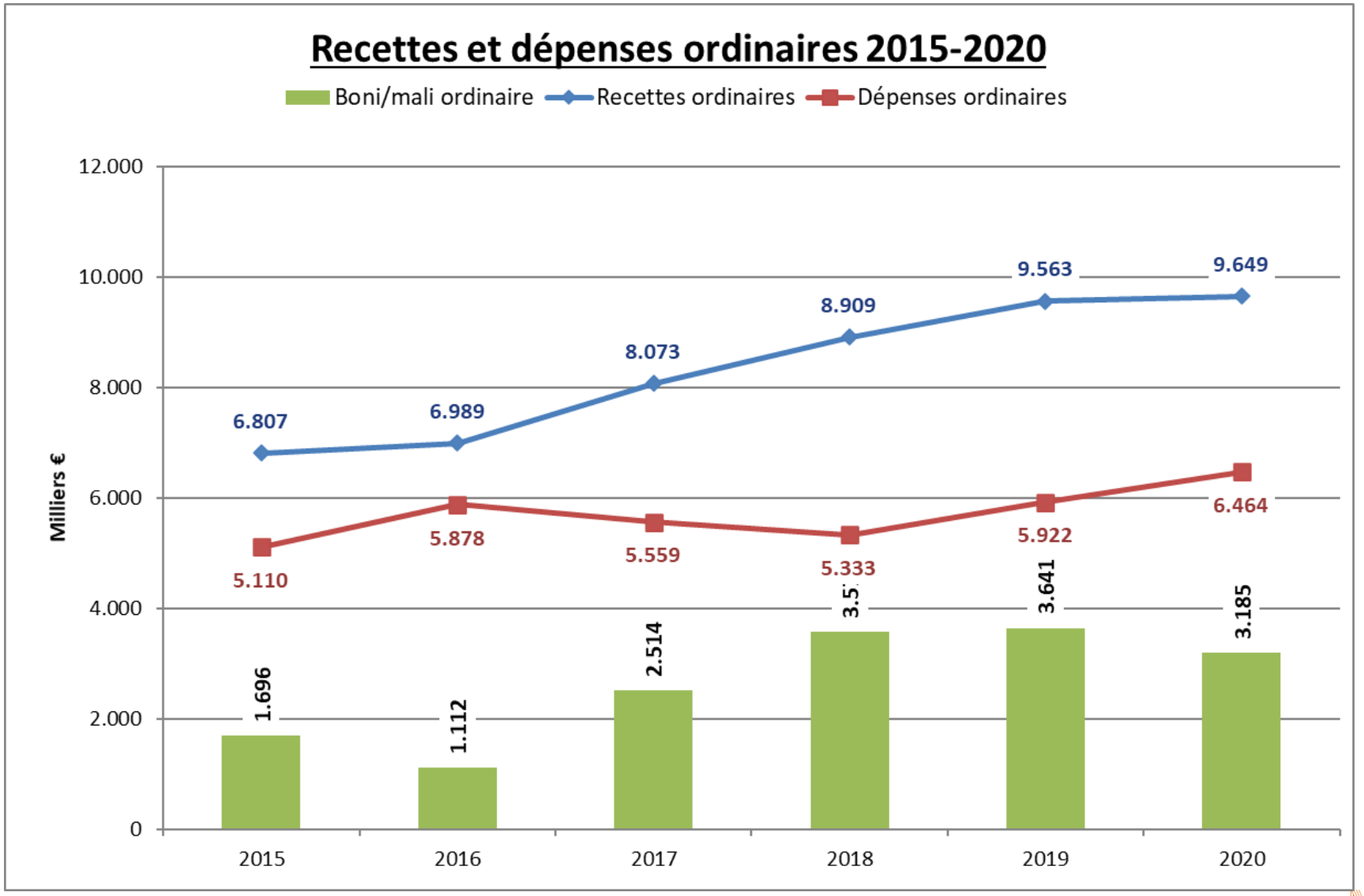
VEIANEN 2020

PPF 2015 - 2020

Synthèse globale en Euro	2015	2016	2017	2018	2019	2020
	Compte	Compte	Compte	Compte	Compte	Budget
Recettes ordinaires	*6.806.518*	*6.989.163*	*8.072.416*	*8.908.299*	*9.682.325*	*9.649.171*
Dépenses ordinaires	*4.895.312*	*5.586.975*	*5.268.115*	*5.043.066*	*5.237.172*	*6.246.525*
Résultat Ordinaire (hors financier)	**1.911.206**	**1.402.188**	**2.804.301**	**3.865.233**	**4.445.152**	**3.402.645**
Recettes financières	*49*	*152*	*134*	*417*	*61*	*140*
Dépenses financières	*215.182*	*290.593*	*290.585*	*290.432*	*290.433*	*288.900*
Résultat financier	**-215.133**	**-290.441**	**-290.451**	**-290.015**	**-290.371**	**-288.760**
Total recettes ordinaires	*6.806.567*	*6.989.315*	*8.072.550*	*8.908.715*	*9.682.386*	*9.649.311*
Total dépenses ordinaires	*5.110.494*	*5.877.568*	*5.558.700*	*5.333.498*	*5.527.605*	*6.535.425*
Boni/mali ordinaire	***1.696.073***	***1.111.747***	***2.513.850***	***3.575.217***	***4.154.781***	***3.113.885***
Report année précédente	*688.670*	*2.175.455*	*785.839*	*989.391*	*2.697.633*	*4.798.315*
Fonds de réserve budgétaire	***361.660***	***411.661***	***635.937***	***635.937***	***635.937***	***635.937***
Fonds de réserve Pacte Logement	***250.538***	***375.004***	***718.030***	***718.030***	***976.015***	***976.015***
Recettes extraordinaires (Hors emprunts)	*308.475*	*71.957*	*415.908*	*218.817*	*313.578*	*1.742.568*
dont nouveaux projets						
Dépenses Extraordinaires	*2.917.763*	*2.573.320*	*2.726.205*	*2.085.792*	*2.367.677*	*7.493.042*
dont nouveaux projets						
Capacité d'autofinancement (CAF)	**2.384.744**	**3.287.202**	**3.299.688**	**4.564.608**	**6.852.414**	**7.912.200**
Impact net des investissements de l'exercice	**-2.609.289**	**-2.501.363**	**-2.310.298**	**-1.866.975**	**-2.054.099**	**-5.750.474**
*Emprunts réalisés/ prévus au budget / **calculés***	*2.400.000*	*-*	*-*	*-*	*-*	*-*
Total recettes extraordinaires	*2.708.475*	*71.957*	*415.908*	*218.817*	*313.578*	*1.742.568*
Total dépenses extraordinaires	*2.917.763*	*2.573.320*	*2.726.205*	*2.085.792*	*2.367.677*	*7.493.042*
Boni/mali extraordinaire	***- 209.289***	***- 2.501.363***	***- 2.310.298***	***- 1.866.975***	***- 2.054.099***	***- 5.750.474***
Boni/mali de l'exercice	***1.486.785***	***- 1.389.617***	***203.552***	***1.708.242***	***2.100.682***	***- 2.636.589***
Report à nouveau	***2.175.455***	***785.839***	***989.391***	***2.697.633***	***4.798.315***	***2.161.726***

© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

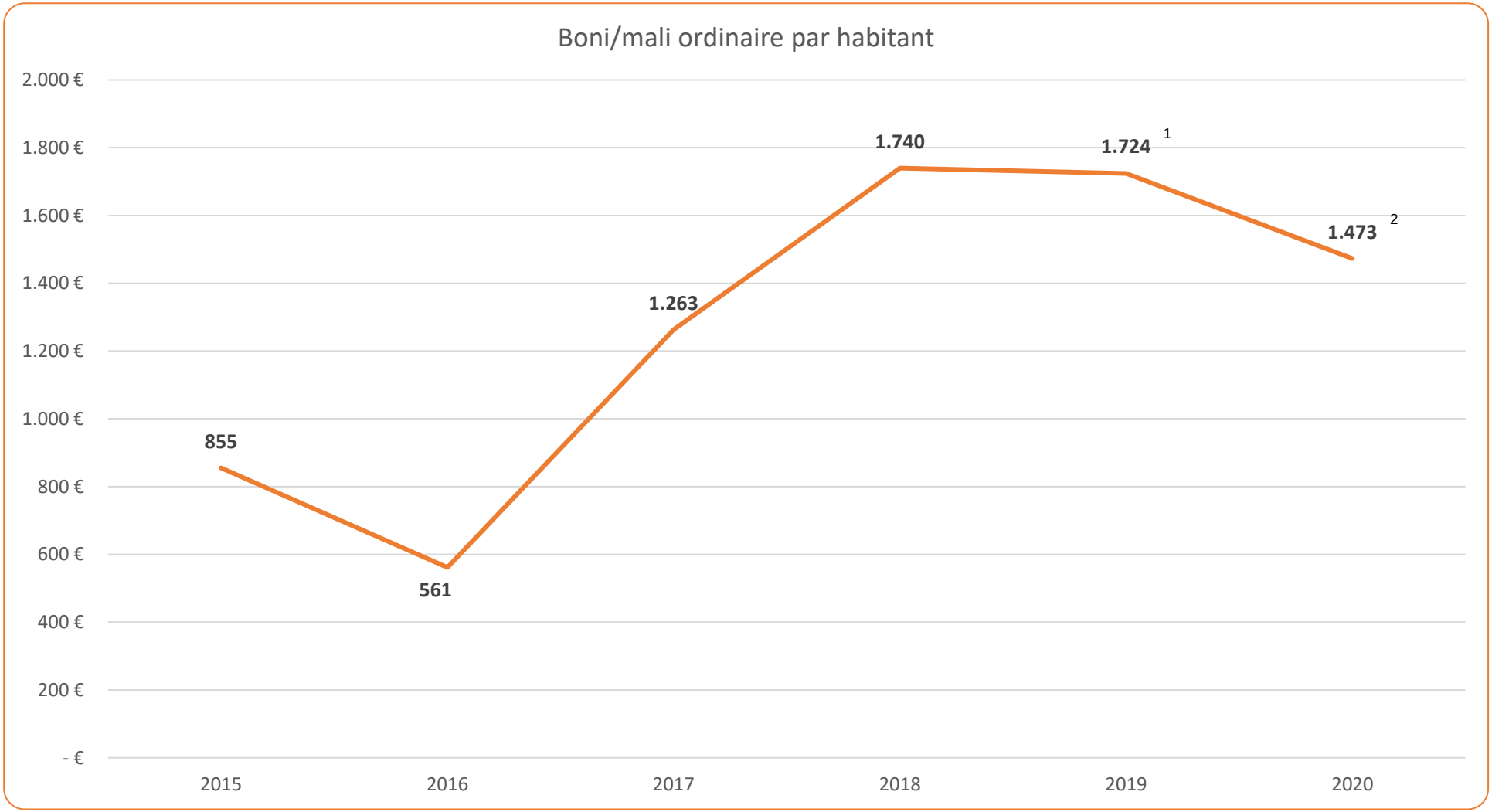
PPF 2020 – RECETTES & DÉPENSES ORDINAIRES



© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

VEIANEN 2020

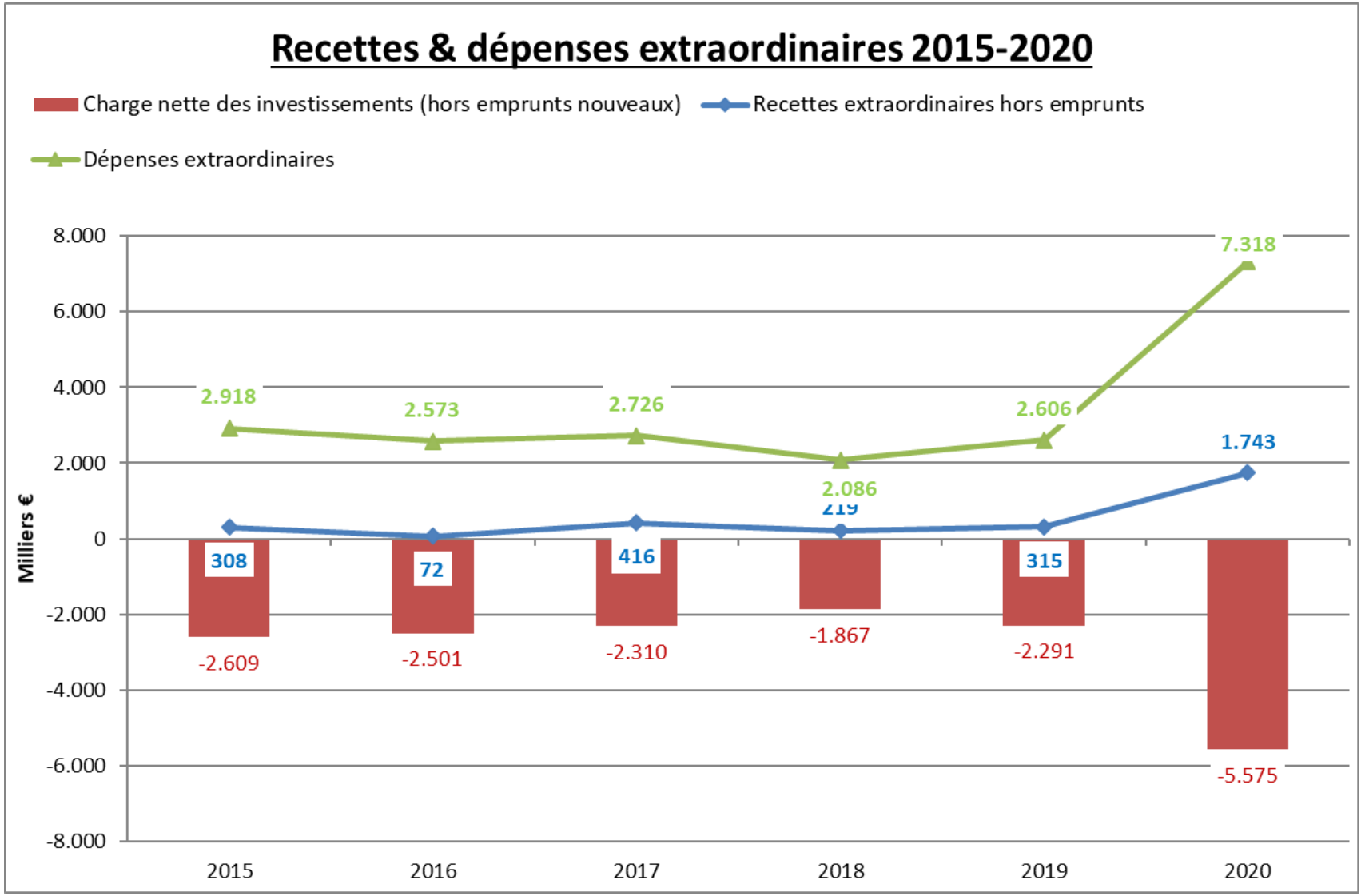
PPF 2020 – RÉSULTAT ORDINAIRE PAR HABITANT



[1]Budget rectifié 2019; [2]Budget 2020

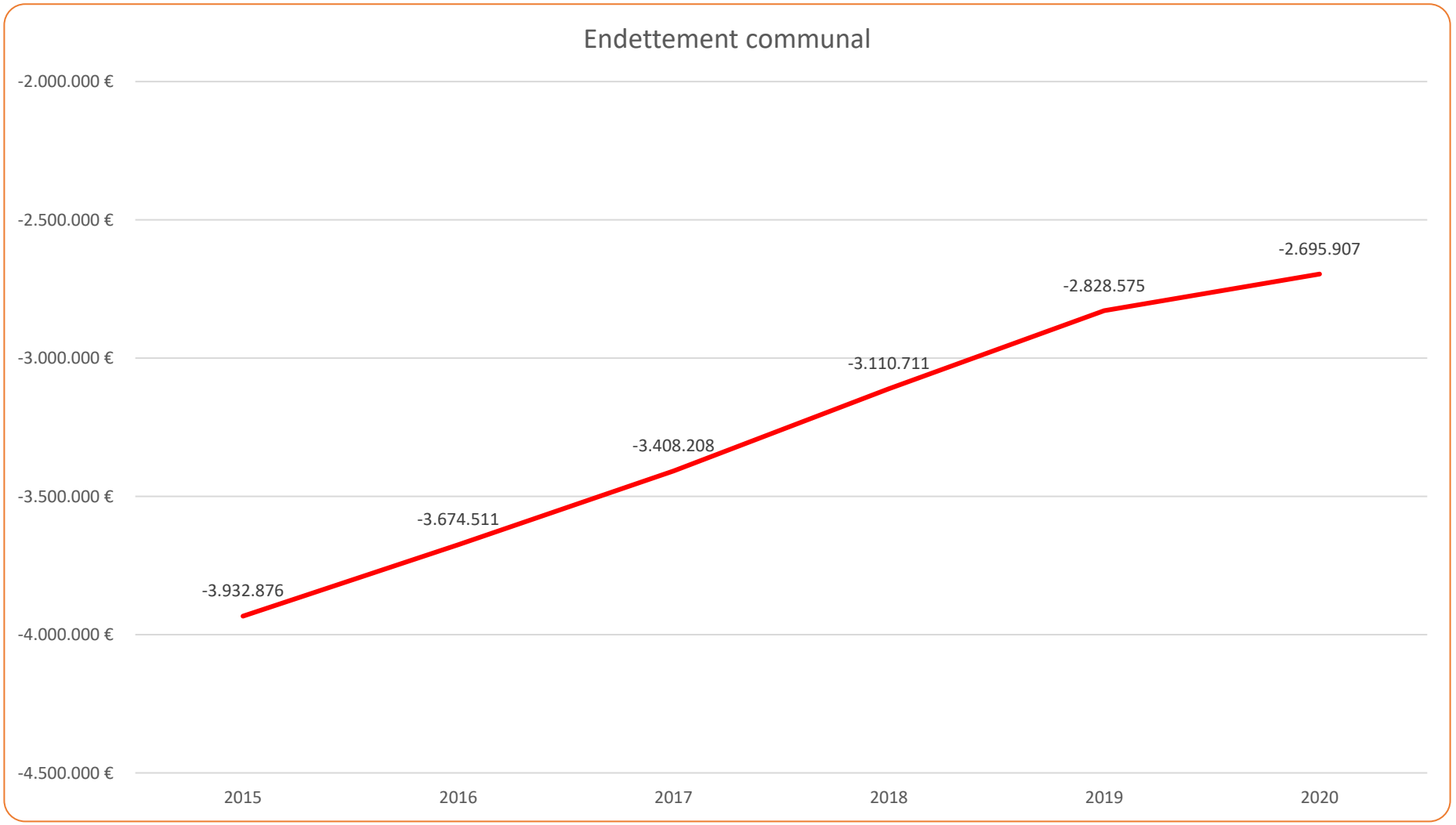
© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

PPF 2020 – RECETTES & DÉPENSES EXTRAORDINAIRES



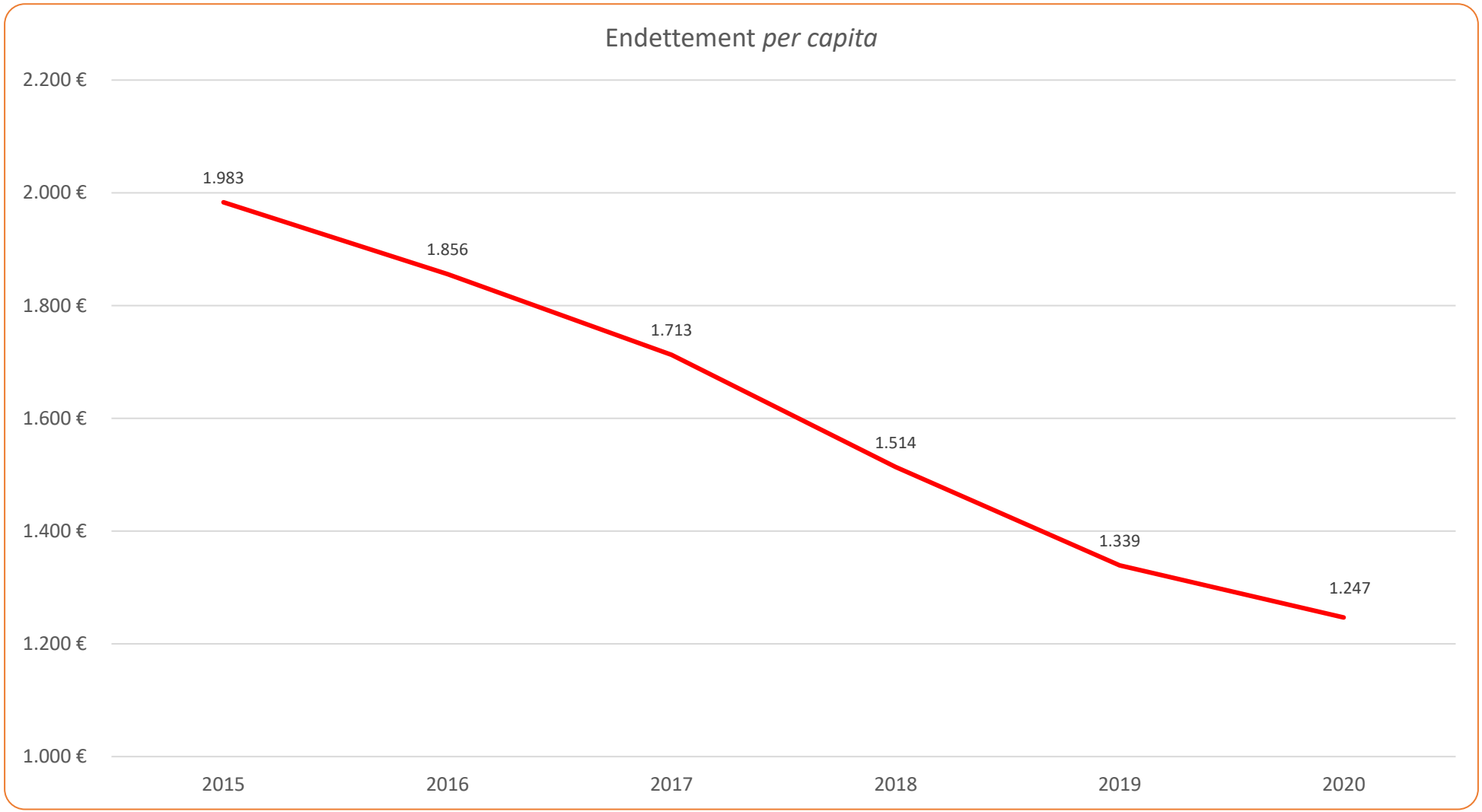
© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

PPF 2020 – ENDETTEMENT COMMUNAL



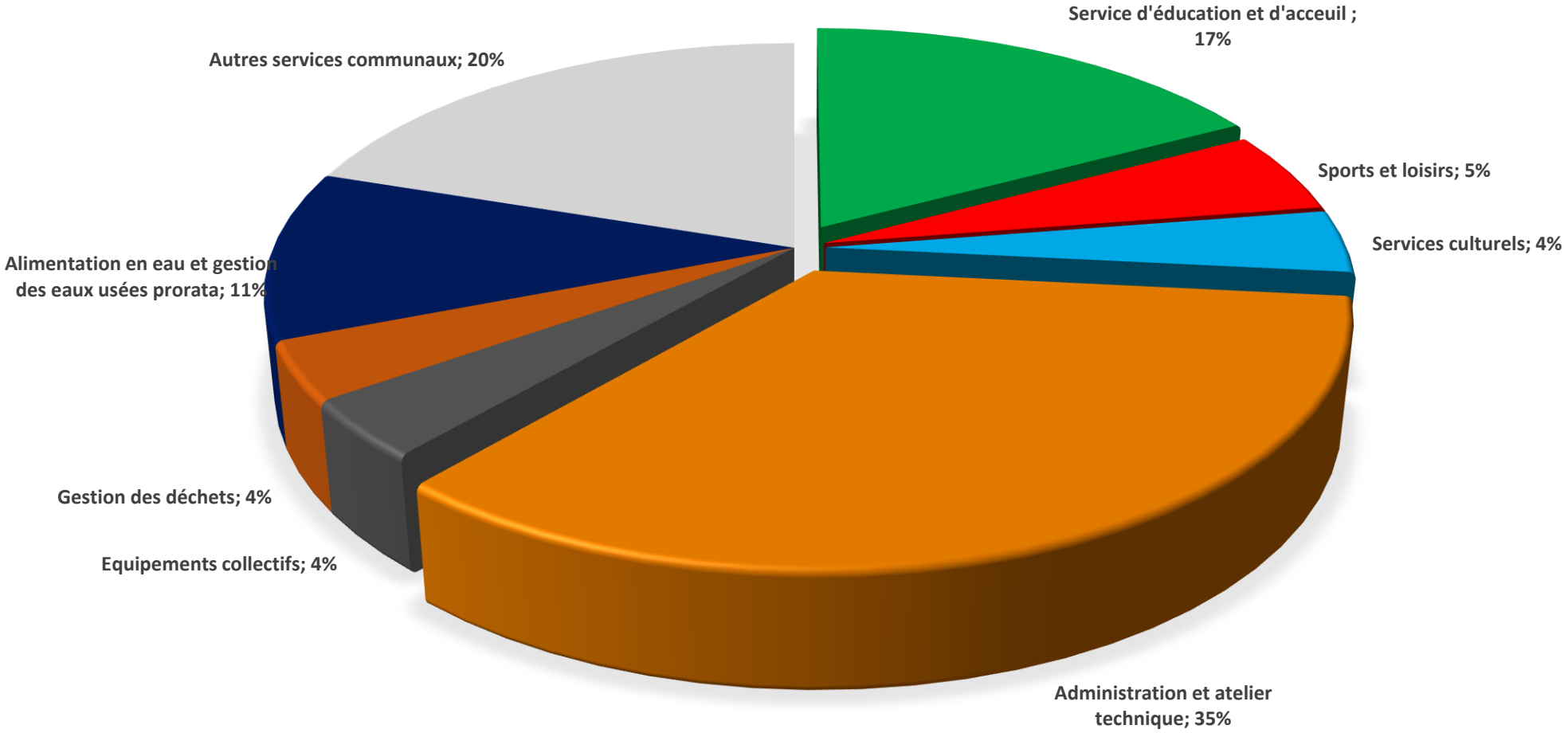
© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

PPF 2020 – ENDETTEMENT PAR HABITANT



© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

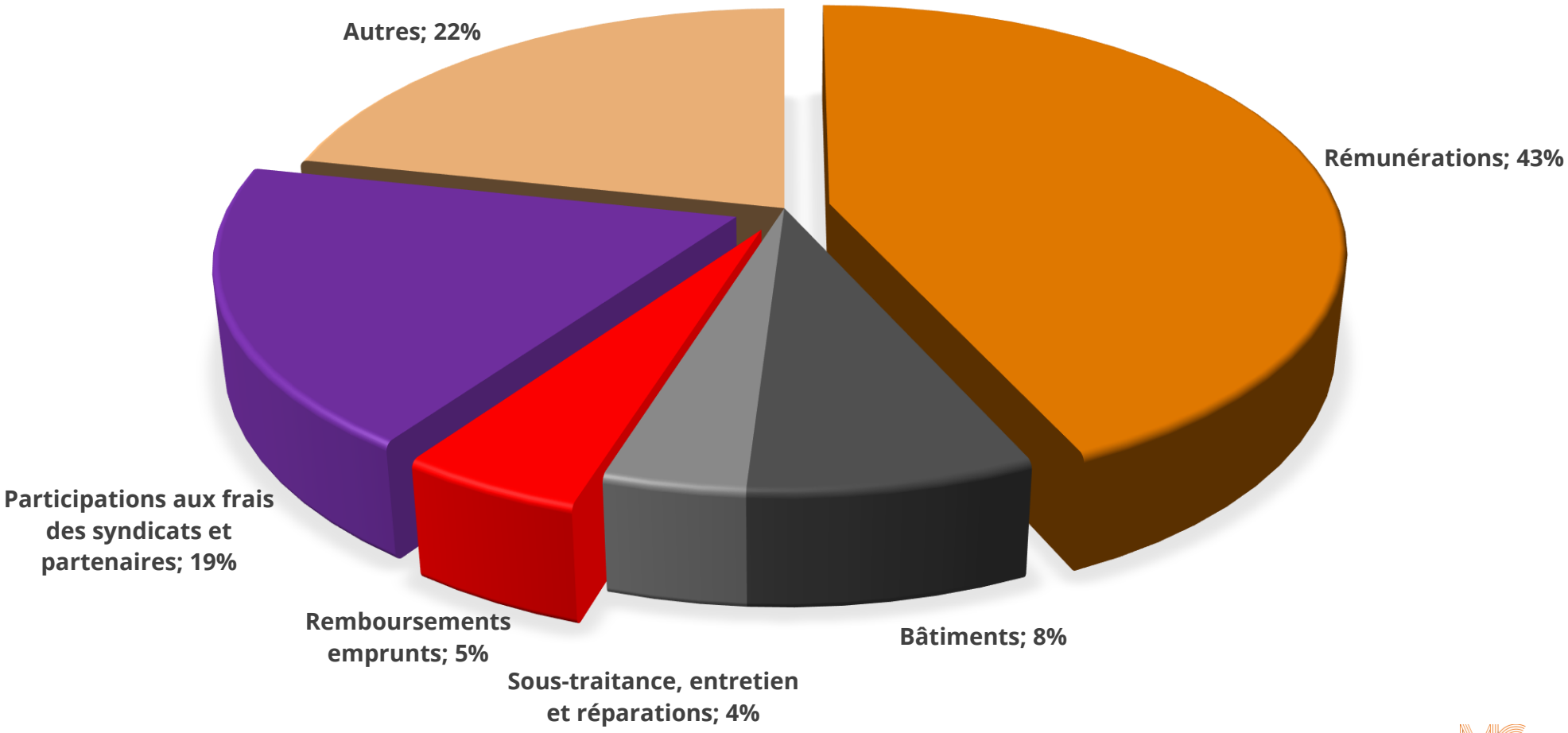
PRORATA DES DÉPENSES ORDINAIRES PAR MISSION COMMUNALE 2015-2019



© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

DÉPENSES ORDINAIRES PAR NATURES

PRORATA DES DÉPENSES ORDINAIRES PAR NATURES 2015 - 2019



© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

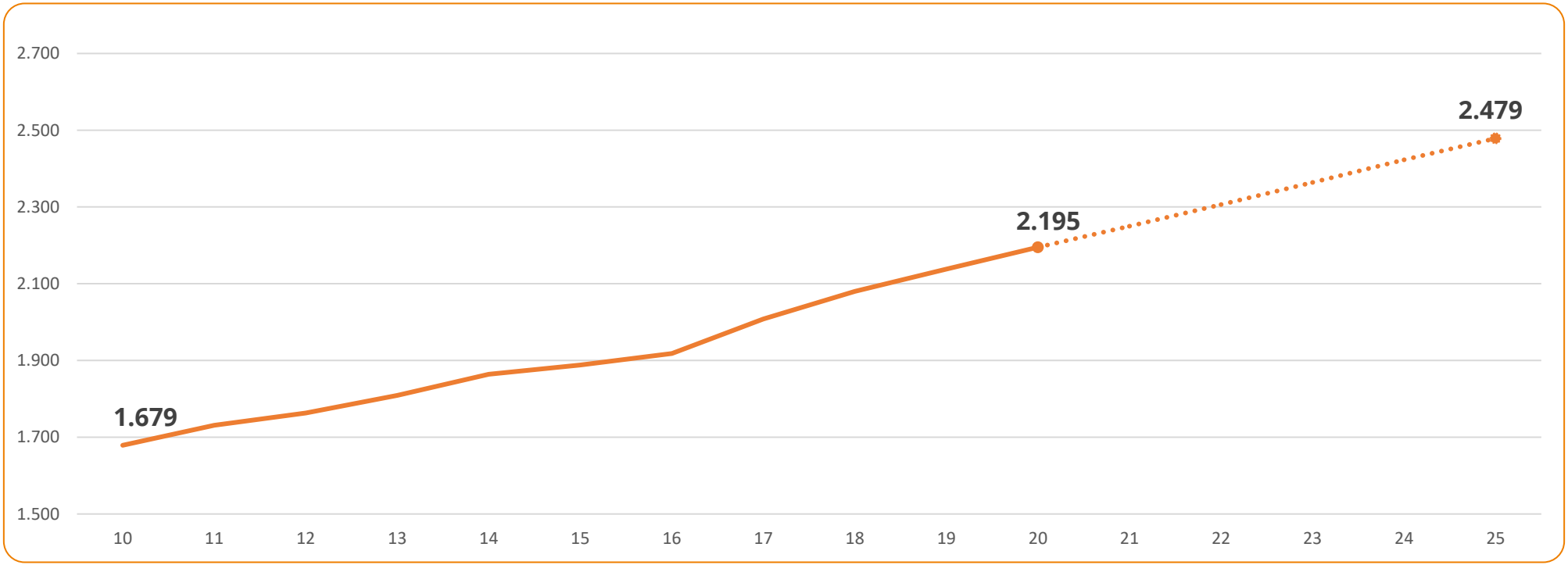
Veianen 2020 – 2035

Hypothèses de base

Taux de croissance annuel 2010 – 2020 : Ø 2,7%

Taux de croissance projeté > 2020 : Ø 2,5%

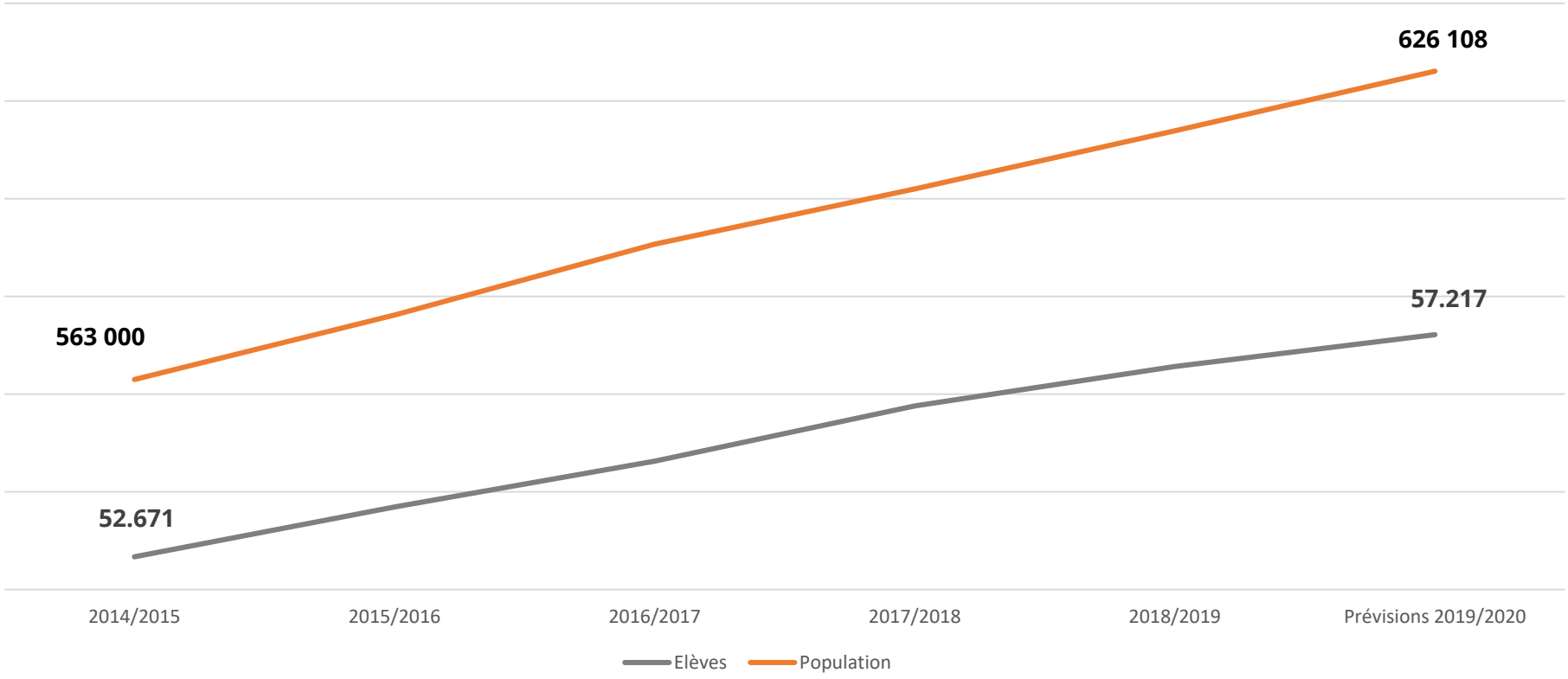
Taux de croissance absolue 2010 – 2025 : 48%



© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

Ratio Elèves/Population national 2014 – 2020 : Ø 9,2%

Ratio Elèves/Population Vianden 2020 : Ø 8,8%



© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

HYPOTHÈSES DE BASE

PROJETS D'URBANISME PPF 2020-2035 | HABITANTS[1]

Projets d'urbanisme	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Total
Noppe Grand-Rue				**3**			**3**
Bach Vieux Marché				**3**			**3**
Rue Neugarten			**5**				**5**
Projet Kelterhous				**30**	**30**	**20**	**80**
Rue du vieux marché			**13**	**33**			**46**
			18	**69**	**30**	**20**	**137**

Total Population 2020 – 2025 : + 300 habitants[2]

Total élèves 2020 – 2025 : + 27[3]

[1]Base Service Technique, Unités d'habitations x2,5
[2]Projections PPF (solde migratoire/solde naturel/PAP's)
[3]Taux de croissance : 9% (cf slide précédent)

© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

Evolution de la masse salariale	Total
ETP employés publics et communaux	+ 4
ETP salariés manuels	+ 1
ETP fonctionnaires	+ 1

➔ Secteur tourisme ORT / Télésiège

➔ 1xETP manuel / 300 habitants

➔ 1xETP fonctionnaire / 600 habitants

© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

Veianen 2020 – 2035

Analyse de l'existant des principales missions communales

Veianen 2020 – 2035

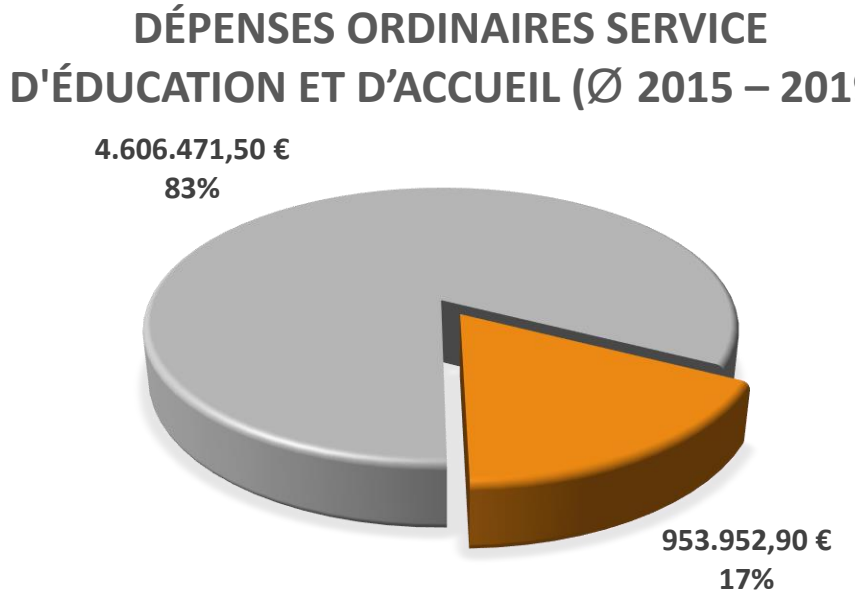
Enseignement fondamental – Services d'accueil et d'encadrement

ENSEIGNEMENT FONDAMENTAL – SERVICES D'ACCUEIL ET D'ENCADREMENT

© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

ENSEIGNEMENT FONDAMENTAL – SERVICES D'ACCUEIL ET D'ENCADREMENT

ANALYSE FINANCIÈRE



Ecole fondamentale et SEA	Compte	Compte	Compte	Compte	Compte	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Recettes ordinaires	404.024 €	356.525 €	349.413 €	448.777 €	406.020 €	290.300 €	291.745 €	297.409 €	302.443 €	309.068 €	315.839 €
Dépenses ordinaires	720.298 €	1.527.991 €	774.633 €	829.283 €	792.225 €	913.134 €	894.916 €	908.676 €	951.197 €	967.532 €	983.679 €
Boni/Mali ordiniare	- 316.274 €	- 1.171.465 €	- 425.220 €	- 380.506 €	- 386.205 €	- 622.834 €	- 603.171 €	- 611.267 €	- 648.755 €	- 658.465 €	- 667.841 €
Recettes extraordinaires	- €	- €	- €	152.068 €	6.211 €	130.000 €	- €	- €	- €	1.000.000 €	- €
Dépenses extraordinaires	40.774 €	38.854 €	177.834 €	75.709 €	216.121 €	221.193 €	75.500 €	2.075.500 €	2.535.500 €	535.500 €	1.535.500 €
Boni/Mali extraordinaire	- 40.774 €	- 38.854 €	- 177.834 €	**76.359 €**	- 209.910 €	- 91.193 €	- 75.500 €	- 2.075.500 €	- 2.535.500 €	**464.500 €**	- 1.535.500 €
Impact Net	- 357.048 €	- 1.210.319 €	- 603.054 €	- 304.147 €	- 596.114 €	- 714.027 €	- 678.671 €	- 2.686.767 €	- 3.184.255 €	- 193.965 €	- 2.203.341 €

© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

LE SITE

© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

ENSEIGNEMENT FONDAMENTAL – SERVICES D'ACCUEIL ET D'ENCADREMENT

CONSTATS

- **Ecole fondamentale (Années '50)**
  - Problème au niveau de la protection incendie et des issues de secours
  - Non conforme pour personnes à mobilité réduite
  - Consommation fioul (36.000 l/ an)
  - Capacités supplémentaires futures non disponibles
- **Maison Relais (Années '70)**
  - Utilité du bâtiment dans le temps ? (Nouvelle MR Rue Neugarten)
- **Précoce / Préscolaire (Années '00)**

© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

- **Perspectives et capacités futures ?**

A moyen terme (5-10 ans) et dans sa configuration actuelle, les capacités des infrastructures d'enseignement fondamental ne satisferont pas aux besoins d'accueil et d'encadrement de tous les élèves.

- **Extension Ecole ?**

Après la relocalisation de l'actuelle Maison Relais (rue Neugarten), une possibilité d'extension sur l'actuel site est envisageable.

L'ancien théâtre acquis par la commune dans les années 2000 constitue également une option viable d'élargissement des capacités d'encadrement et d'accueil.

- **Concept pédagogique futur ?**

Quel sera le futur modèle d'encadrement et d'accueil proposé par la Commune et quels seront les besoins en infrastructures pour garantir son fonctionnement ?

© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

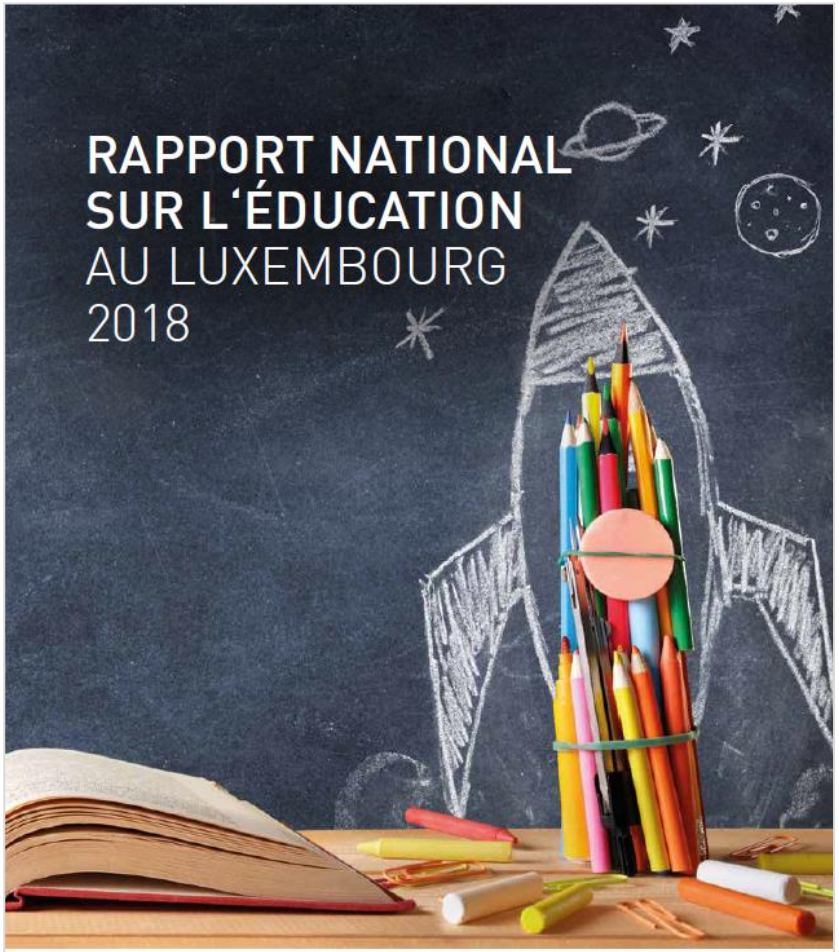
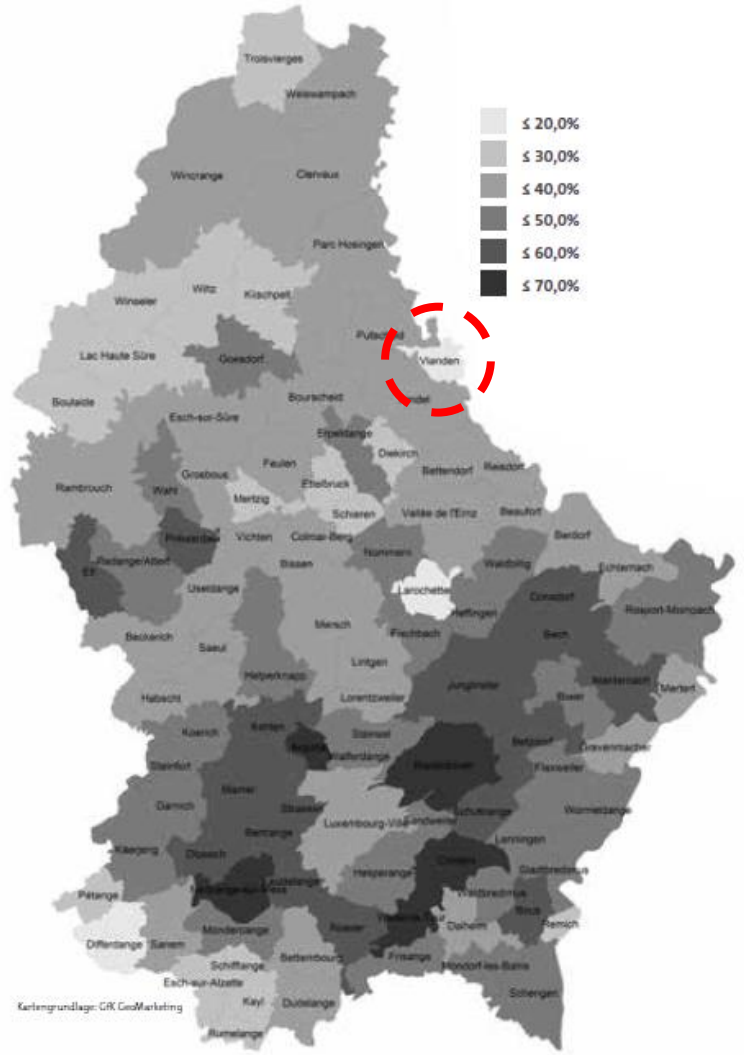


Fig 6 Proportion d'orientations vers l'ES (ESC) au cours des années scolaires 2009/2010 à 2016/2017



© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

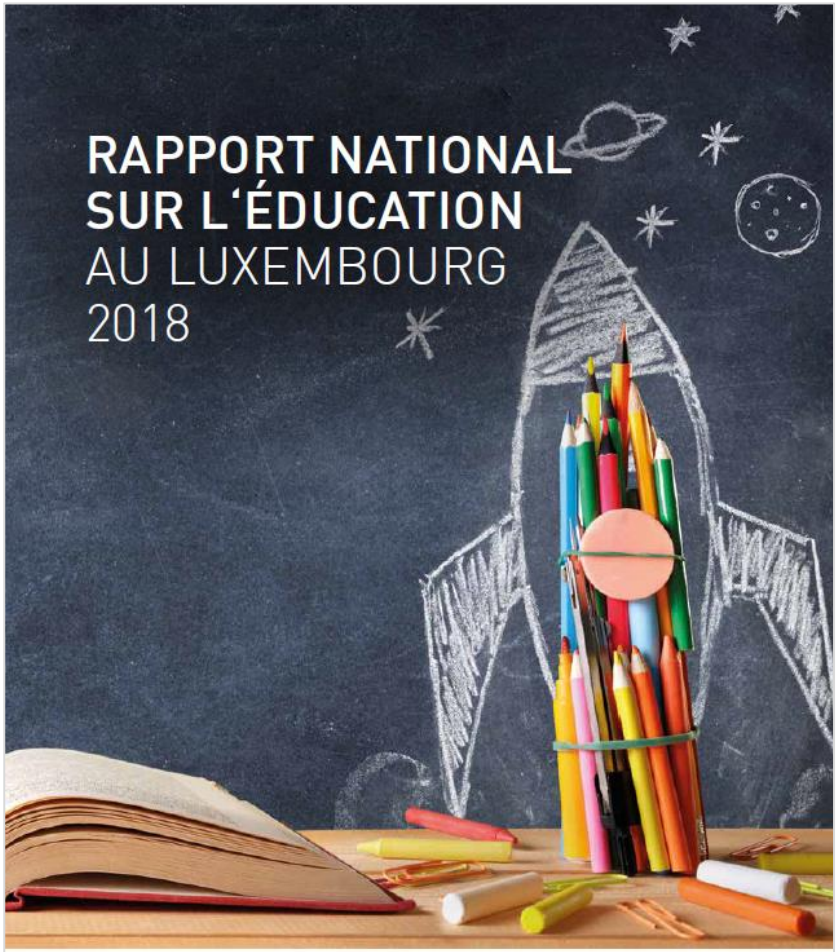
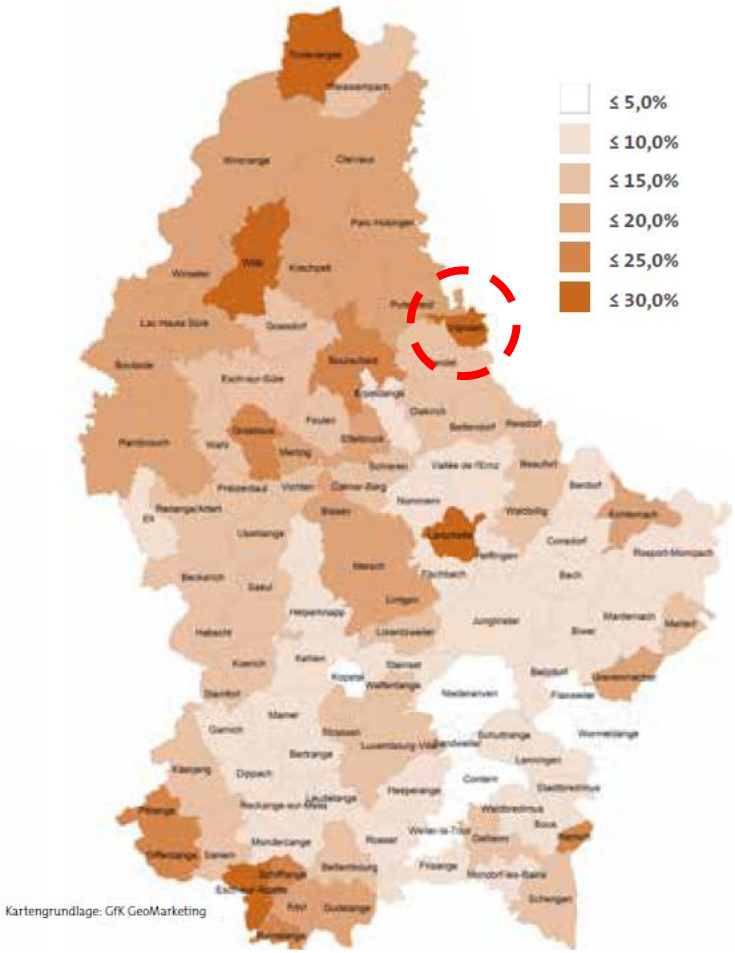


Fig 8 Proportion d'orientations vers le régime préparatoire (Modulaire) au cours des années scolaires 2009/2010 à 2016/2017



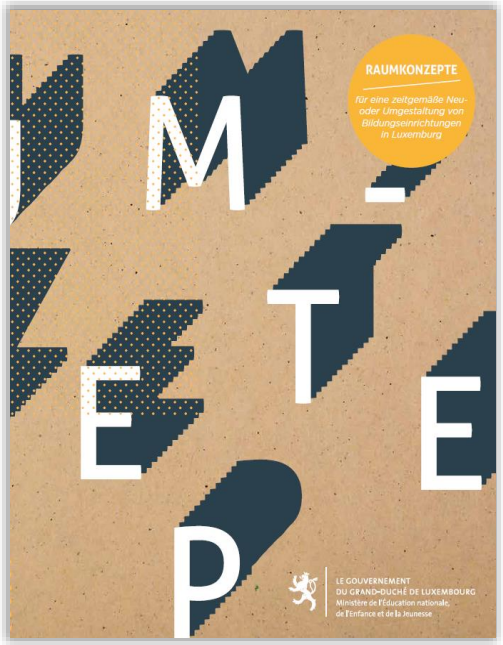
© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

OBJECTIFS

© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

Concept d'action général

MARS 2018



MENJE, Raumkonzepte, 05/2018.

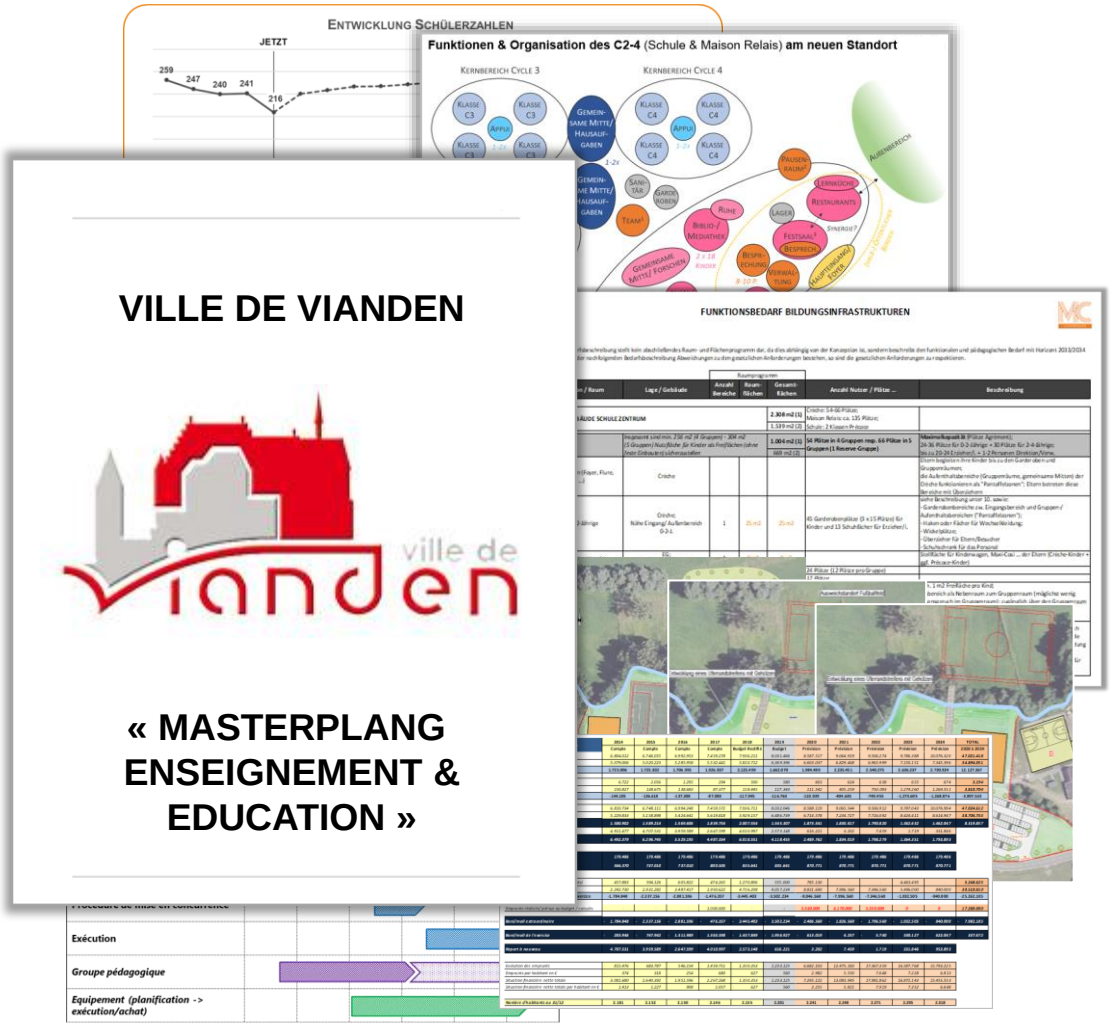
« Den Bau von Schulen und Kindertageseinrichtungen neu denken. »

© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

ANALYSE DES BESOINS

- *ANALYSE DE L'EXISTANT:*
  - *ANALYSE FONCTIONNELLE/ ORGANISATIONNELLE*
  - *ETAT DES LIEUX ET ANALYSE TECHNIQUE*
- *PERSPECTIVES DE DÉVELOPPEMENT*
- *GROUPE PÉDAGOGIQUE: BESOINS PÉDAGOGIQUES, ORGANISATIONNELS ET FONCTIONNELS*
- *PROGRAMME DES SURFACES (« RAUM- UND FLÄCHENPROGRAMM »)/ BENCHMARK*
- *DÉVELOPPEMENT ET ÉVALUATION DE SCÉNARII*
- *ÉVALUATION ÉCONOMIQUE ET FINANCIÈRE SOMMAIRE/ PLAN PLURIANNUEL FINANCIER (PPF)*
- *PHASAGE DE MISE EN ŒUVRE*

→ ***« MASTERPLANG »***



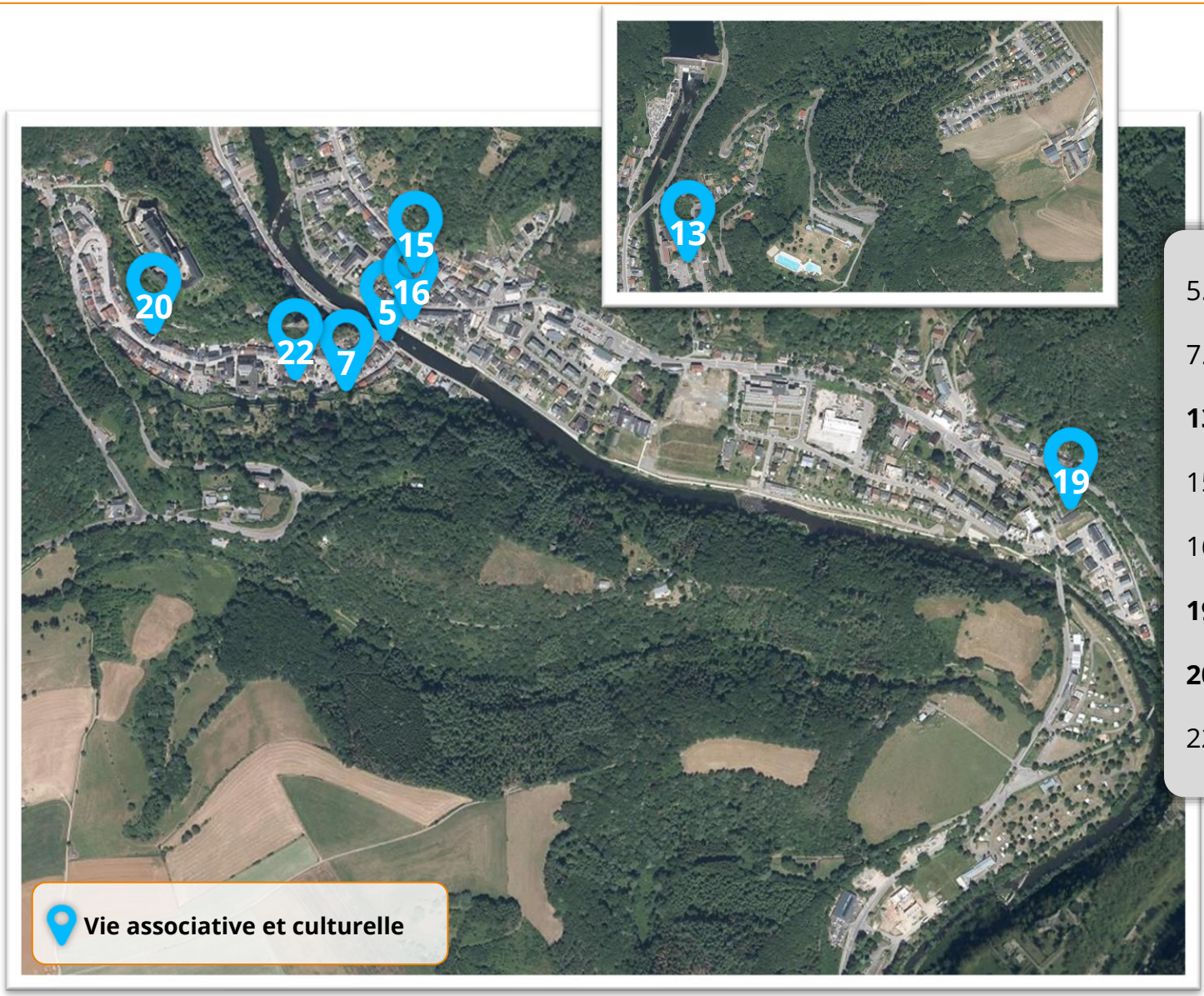
© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

Veianen 2020 - 2035

Vie associative et culturelle

VIE ASSOCIATIVE ET CULTURELLE

LES INFRASTRUCTURES COMMUNALES

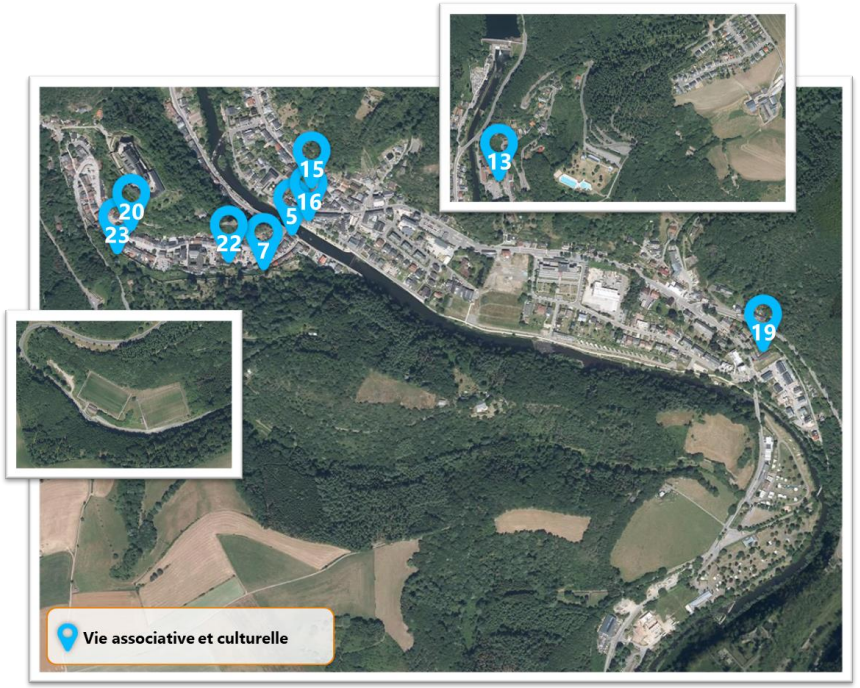


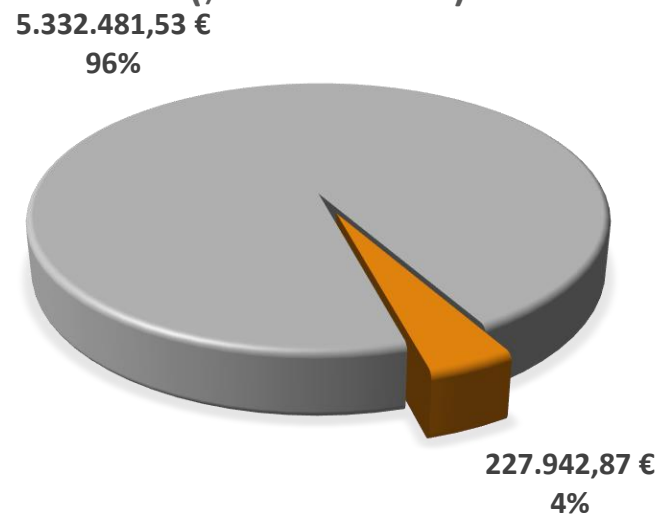
5. Syndicat d'Initiative ✓
7. Kiosque ✓
13. Larei Centre Culturel
15. Theatersall ✓
16. Musée Victor Hugo ✓
19. Maison des jeunes
20. Musée de la Ville Vianden
22. Galerie d'Art ✓

© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

VIE ASSOCIATIVE ET CULTURELLE

ANALYSE FINANCIÈRE





Services culturels	Compte	Compte	Compte	Compte	Compte	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Recettes ordinaires	404.024 €	356.525 €	349.413 €	448.777 €	406.020 €	9.400 €	9.402 €	9.405 €	9.409 €	9.416 €	9.420 €
Dépenses ordinaires	720.298 €	1.527.991 €	774.633 €	829.283 €	792.225 €	263.871 €	251.252 €	254.332 €	262.049 €	265.777 €	269.331 €
Boni/Mali ordiniare	- 316.274 €	- 1.171.465 €	- 425.220 €	- 380.506 €	- 386.205 €	- 622.834 €	- 241.849 €	- 244.927 €	- 252.640 €	- 256.361 €	- 259.912 €
Recettes extraordinaires	- €	- €	- €	152.068 €	6.211 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Dépenses extraordinaires	40.774 €	38.854 €	177.834 €	75.709 €	216.121 €	612.811 €	100.000 €	100.000 €	- €	- €	- €
Boni/Mali extraordinaire	- 40.774 €	- 38.854 €	- 177.834 €	**76.359 €**	- 209.910 €	- 612.811 €	- 100.000 €	- 100.000 €	- €	- €	- €
Impact Net	- 357.048 €	- 1.210.319 €	- 603.054 €	- 304.147 €	- 596.114 €	- 714.027 €	- 341.849 €	- 344.927 €	- 252.640 €	- 256.361 €	- 259.912 €

© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

VIE ASSOCIATIVE ET CULTURELLE

- ➔ Concept énergétique (40.000 Liter fioul / an)
- ➔ Besoins PMR
- ➔ Prescriptions incendie
- ➔ Modernisations divers
- ➔ Mise en conformité générale ?

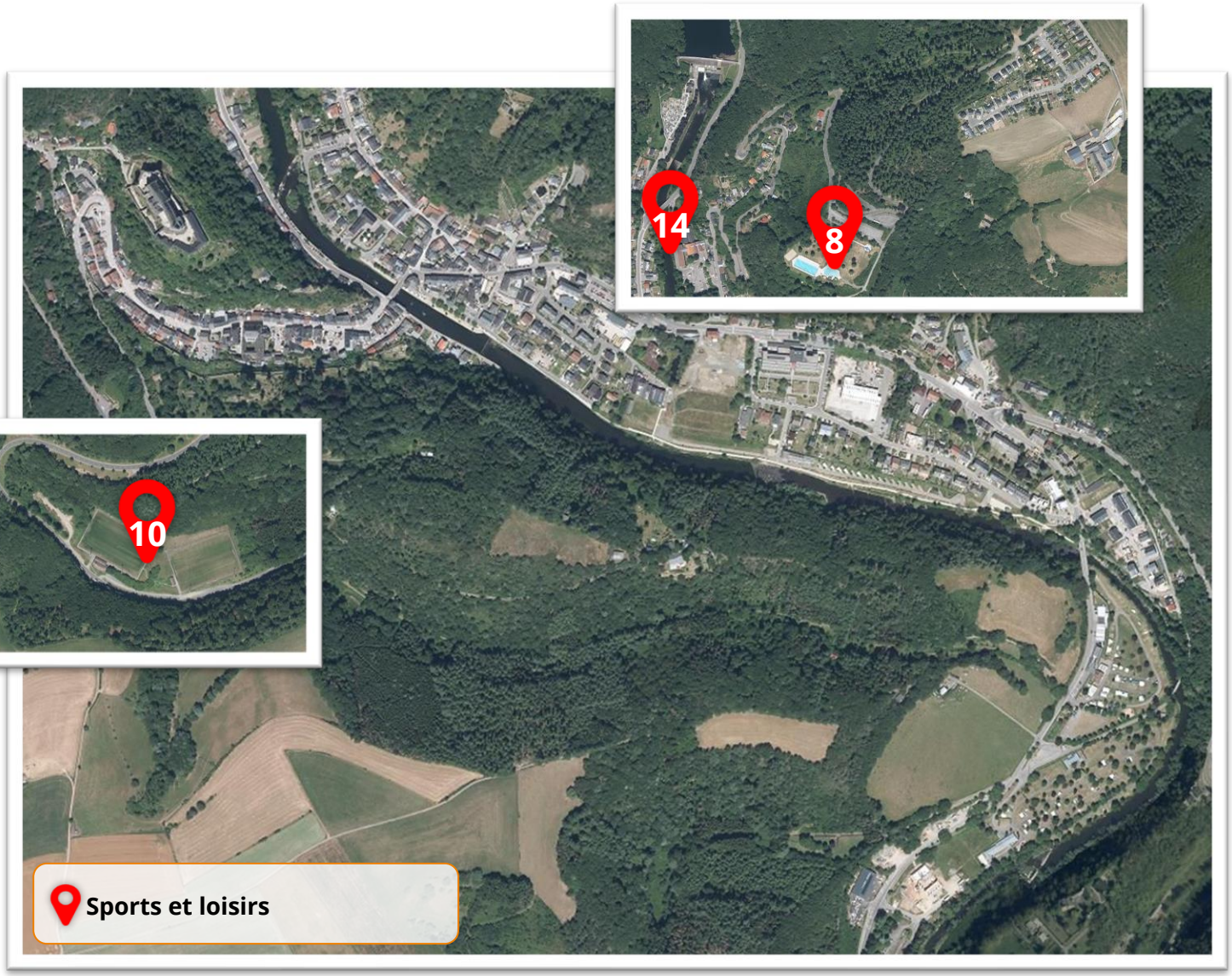
- ➔ Potentiel logement / 2 résidences prévues (PAP)
- ➔ Relocalisation de la fonction « Maison des jeunes » ?

- ➔ Optimisation du patrimoine communal
- ➔ Réaffectation partielle en logement abordable ?

© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

Veianen 2020 - 2035

Sports & loisirs



8. Piscine

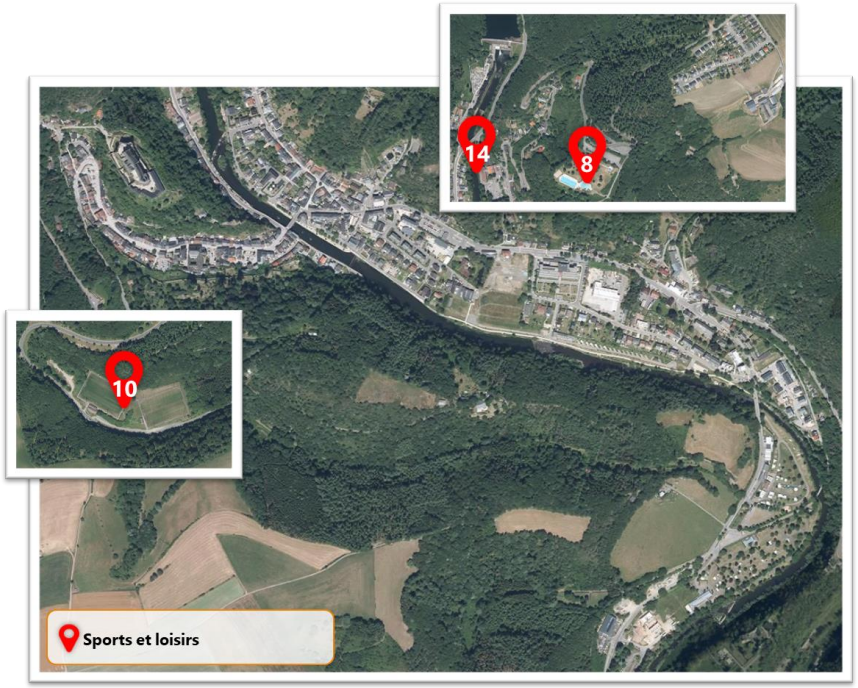
10. Terrains de football ✓

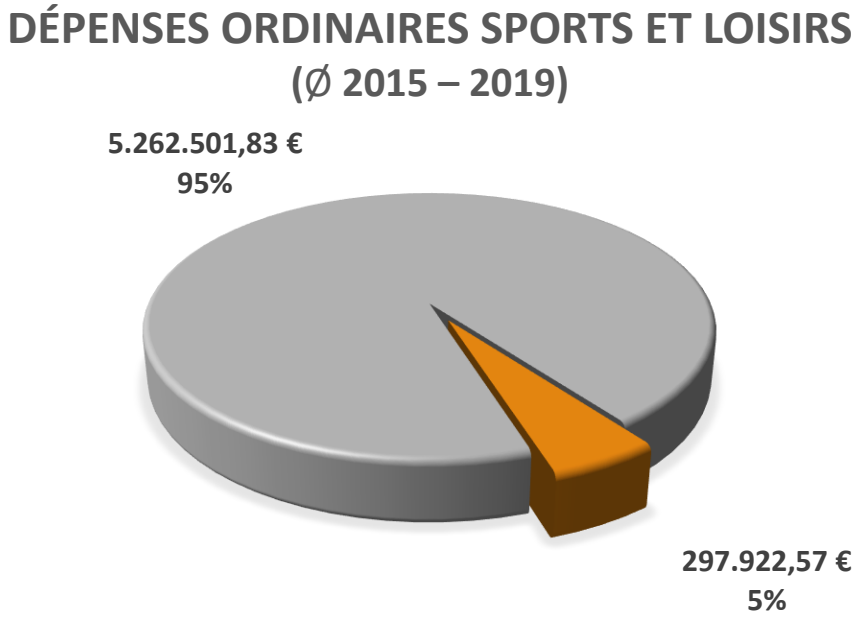
14. Larei Hall sportif ✓

© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

SPORTS & LOISIRS

ANALYSE FINANCIÈRE





Sports et loisirs	Compte	Compte	Compte	Compte	Compte	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Recettes ordinaires	129.109 €	102.079 €	86.647 €	165.593 €	117.963 €	97.920 €	98.023 €	98.127 €	98.257 €	98.370 €	98.478 €
Dépenses ordinaires	277.206 €	254.734 €	283.874 €	320.485 €	318.766 €	386.005 €	359.271 €	366.263 €	383.204 €	390.948 €	398.312 €
Boni/Mali ordiniare	- 148.097 €	- 152.656 €	- 197.227 €	- 154.893 €	- 200.803 €	- 288.085 €	- 261.248 €	- 268.136 €	- 284.947 €	- 292.579 €	- 299.834 €
Recettes extraordinaires	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	2.000.000 €	- €
Dépenses extraordinaires	29.569 €	474.669 €	117.463 €	52.556 €	148.636 €	259.000 €	200.000 €	4.000.000 €	4.000.000 €	1.800.000 €	- €
Boni/Mali extraordinaire	- 29.569 €	- 474.669 €	- 117.463 €	- 52.556 €	- 148.636 €	- 259.000 €	- 200.000 €	- 4.000.000 €	- 4.000.000 €	200.000 €	- €
Impact Net	- 177.666 €	- 627.324 €	- 314.690 €	- 207.448 €	- 349.439 €	- 547.085 €	- 461.248 €	- 4.268.136 €	- 4.284.947 €	- 92.579 €	- 299.834 €

© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

- ➔ Infrastructure communale **vétuste**
- ➔ Etude technique en cours (modernisation)
- ➔ **Absence d'un concept de loisir moderne et adapté aux besoins du pôle d'attractivité touristique Vianden**
- ➔ **Absence d'un plan d'affaire et obsolescence du modèle de tarification**

	2016	2017	2018	2019	Ø
Entrées (Pers.)	21.024	18.961	34.938	24.248	25.000
EUR					
Total Recettes	102.078	86.647	165.592	117.963	
Total Dépenses	- 212.689	- 233.805	- 231.240	- 358.791	
Mali ordinaire	- 47.371	- 85.386	- 24.579	- 92.192	55.000
Mali total	**- 110.610**	**- 147.158**	**- 65.647**	**- 240.828**	**- 120.000**

© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

Sports & loisirs

Perspectives de développement

- **Développement d'un concept de sport/loisir outdoor** intégré et innovant;
- Le cas échéant, prise en considération d'une **approche régionale**;
- Développement d'un **plan d'affaires** reprennent l'ensemble des frais d'investissement et de fonctionnement;
- Analyse de **solutions de subventionnement maximal** (MSP / MECO).

OUR Naturpark

LE GOUVERNEMENT
DU GRAND-DUCHÉ DE LUXEMBOURG
Ministère des Sports

LE GOUVERNEMENT
DU GRAND-DUCHÉ DE LUXEMBOURG
Ministère de l'Économie

Direction générale du tourisme

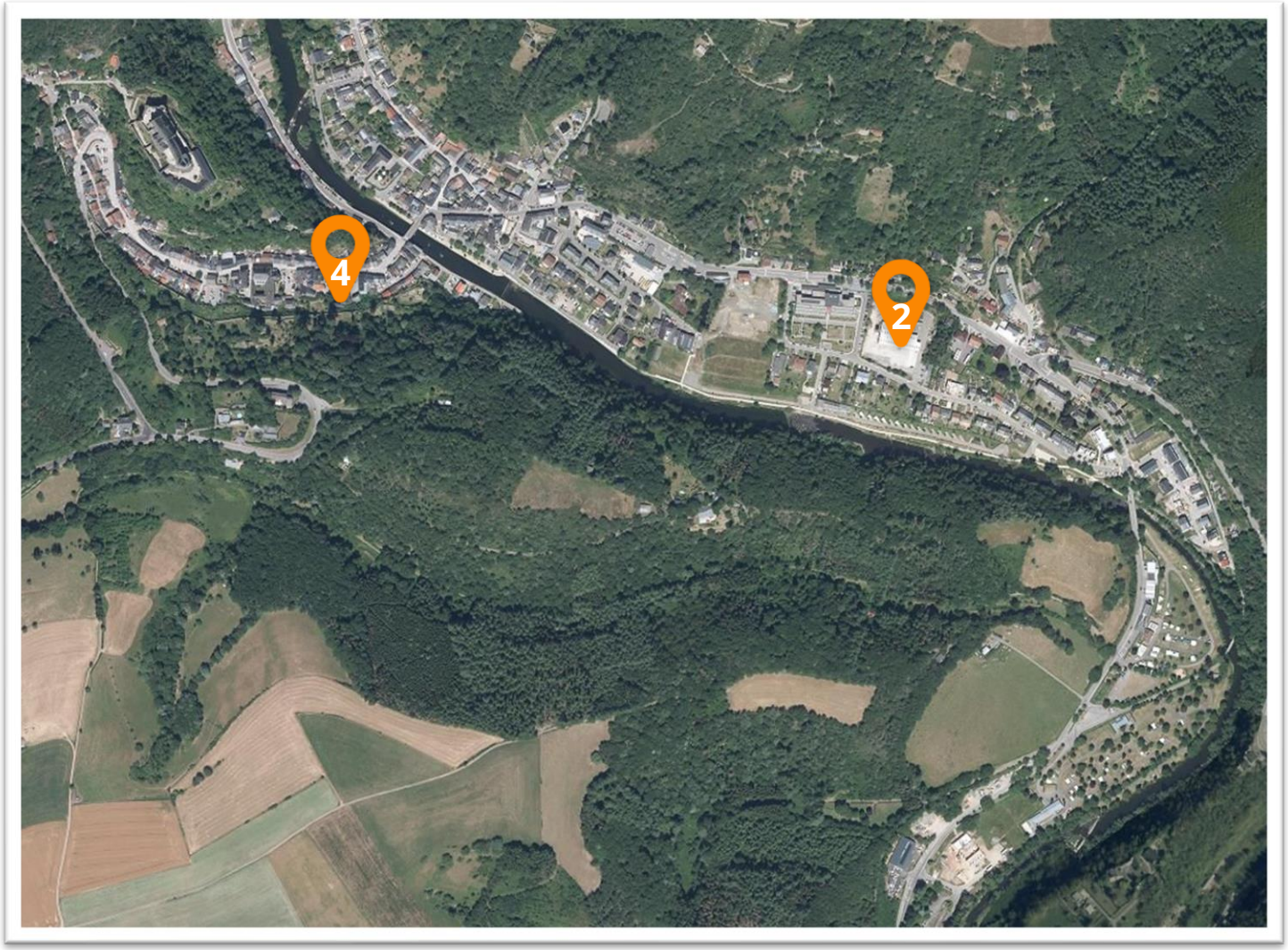
© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

Veianen 2020 – 2035

Administration Communale & atelier technique

ADMINISTRATION COMMUNALE & ATELIER TECHNIQUE

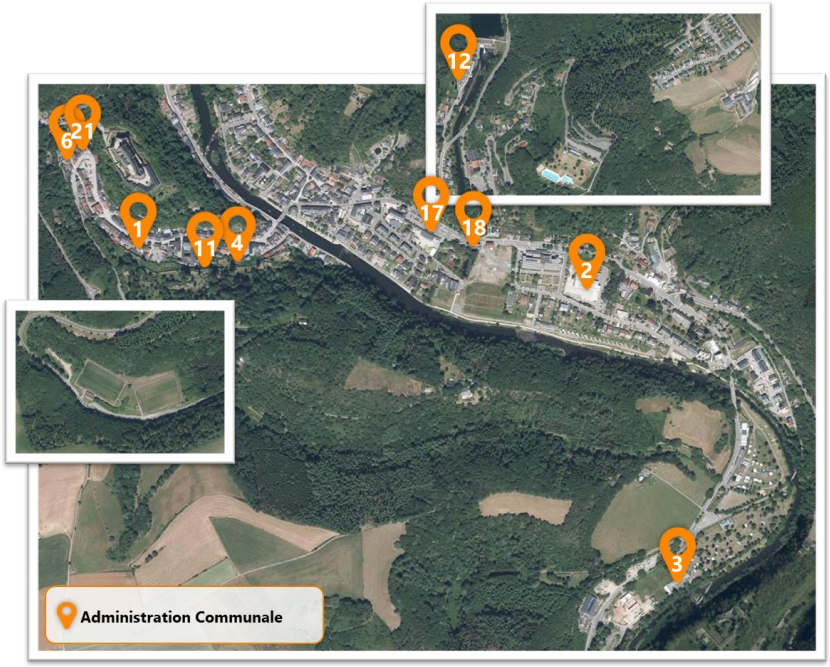
LES INFRASTRUCTURES COMMUNALES

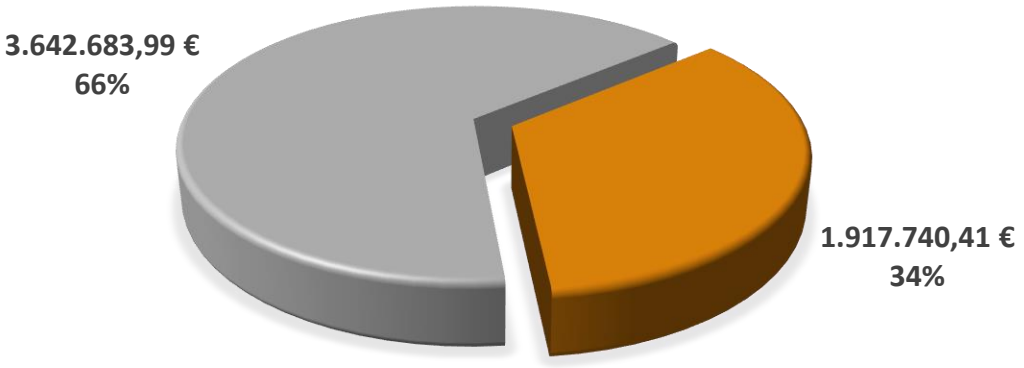


© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

ADMINISTRATION COMMUNALE & ATELIER TECHNIQUE

ANALYSE FINANCIÈRE



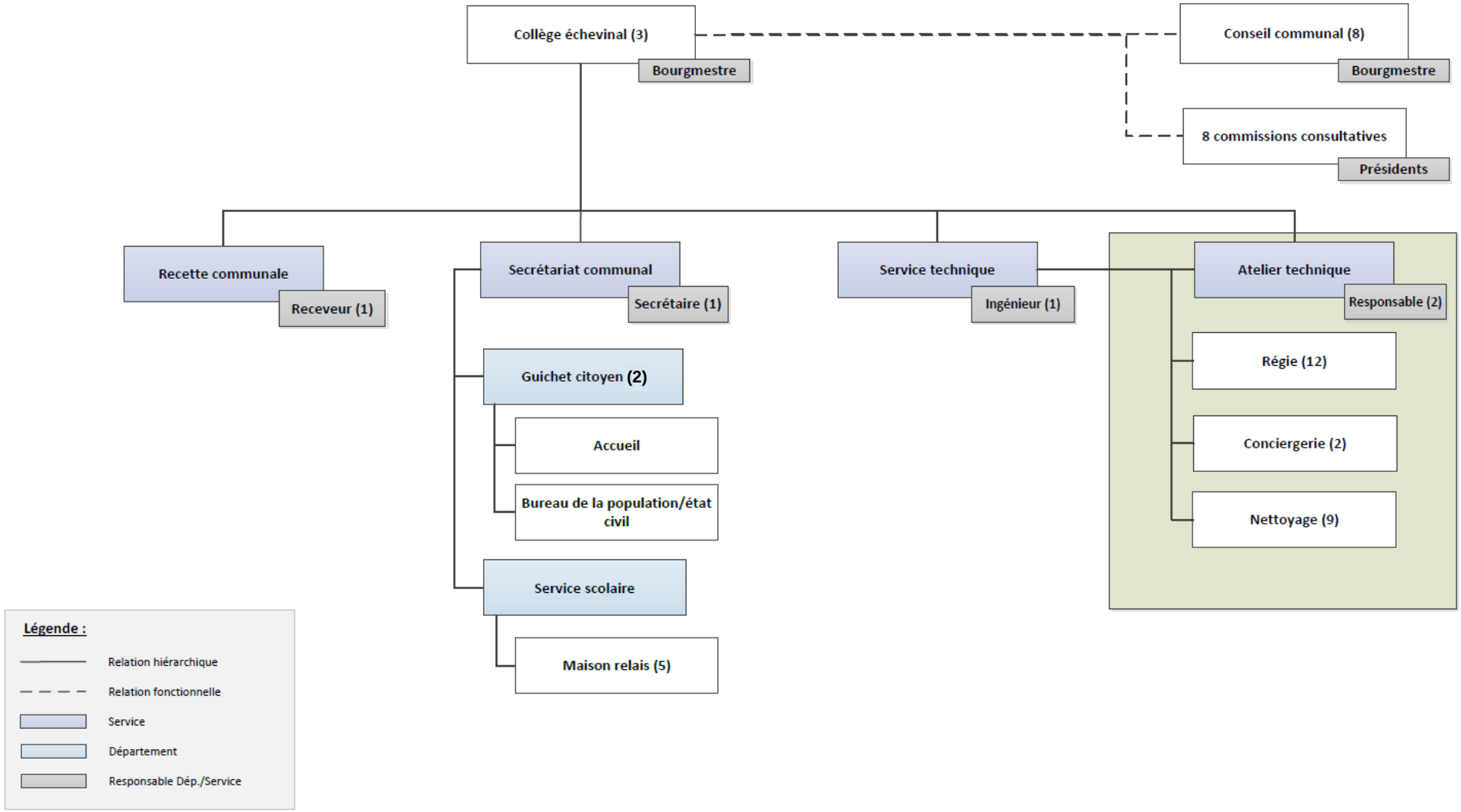


Administration et atelier technique	Compte	Compte	Compte	Compte	Compte	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Recettes ordinaires	78.817 €	122.972 €	99.102 €	101.747 €	147.311 €	110.007 €	110.462 €	111.321 €	112.258 €	113.506 €	114.584 €
Dépenses ordinaires	2.370.461 €	2.251.734 €	2.514.423 €	2.140.074 €	2.244.433 €	2.610.338 €	2.299.162 €	2.338.673 €	2.508.915 €	2.832.494 €	2.985.361 €
Boni/Mali ordiniare	**- 2.291.644 €**	**- 2.128.761 €**	**- 2.415.321 €**	**- 2.038.327 €**	**- 2.097.122 €**	**- 2.500.331 €**	**- 2.188.700 €**	**- 2.227.352 €**	**- 2.396.657 €**	**- 2.718.987 €**	**- 2.870.777 €**
Recettes extraordinaires	2.400.000 €	- €	- €	- €	- €	200.000 €	30.000 €	- €	- €	- €	- €
Dépenses extraordinaires	973.998 €	50.603 €	82.445 €	188.797 €	197.917 €	788.841 €	242.000 €	62.000 €	252.000 €	2.162.000 €	3.672.000 €
Boni/Mali extraordinaire	**1.426.002 €**	**- 50.603 €**	**- 82.445 €**	**- 188.797 €**	**- 197.917 €**	**- 588.841 €**	**- 212.000 €**	**- 62.000 €**	**- 252.000 €**	**- 2.162.000 €**	**- 3.672.000 €**
Impact Net	**- 865.643 €**	**- 2.179.364 €**	**- 2.497.766 €**	**- 2.227.124 €**	**- 2.295.039 €**	**- 3.089.172 €**	**- 2.400.700 €**	**- 2.289.352 €**	**- 2.648.657 €**	**- 4.880.987 €**	**- 6.542.777 €**

© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

ADMINISTRATION COMMUNALE & ATELIER TECHNIQUE

ORGANIGRAMME



© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

ADMINISTRATION COMMUNALE & ATELIER TECHNIQUE

LES SITES

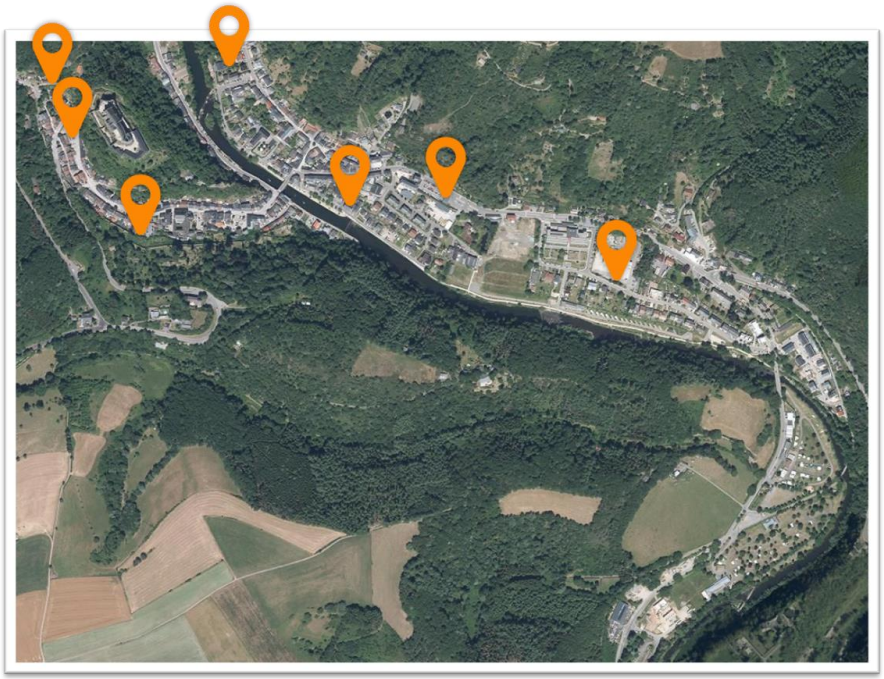
- Bâtiment **délabré**, réparations en continue (années ‘60)
- **Etude technique** en cours (modernisation)
- **Toiture** à moderniser
- Absence de **chauffage**
- **Conformité** (commodo) et **conditions de travail** (Bureau)
- **Non adapté au besoins** du service technique (vestiaires/salle de réunions/H-F)
- Aménagement initial du site
- **Potentiel de développement** élevé, site urbanistique très attractif

- **Conformité du bâtiment** (Accès, issues de secours, incendie);
- Pas d’accès **PMR**, pas d’ascenseur;
- **Archives** - sous toiture, charpente, sol et murs en bois – **non conformes**, risque accru de perte de données;
- **Non adapté aux besoins** d’un fonctionnement **moderne** d’une administration;
- **Empreinte énergétique** négative;
- **Accès Parking** limité;
- **Caractère représentatif du « Stadhous »**.

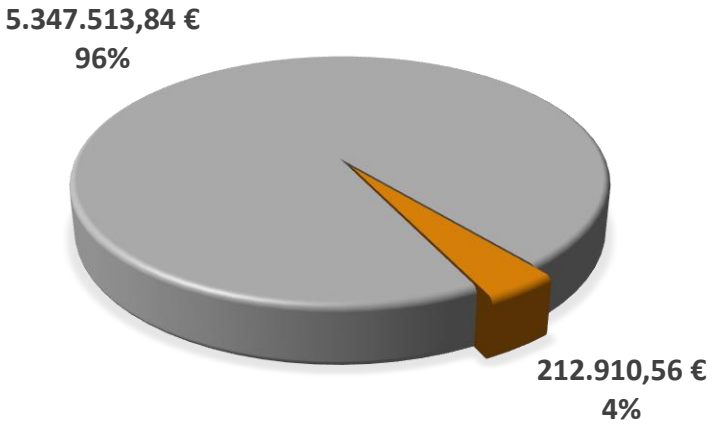
© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

Veianen 2020 – 2035

Infrastructures et équipements collectifs



DÉPENSES ORDINAIRES ÉQUIPEMENTS COLLECTIFS (∅ 2015 – 2019)



Equipements collectifs	Compte	Compte	Compte	Compte	Rectifié	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Recettes ordinaires	201.034 €	170.115 €	246.653 €	169.791 €	278.472 €	257.708 €	260.221 €	263.073 €	267.627 €	277.478 €	284.252 €
Dépenses ordinaires	113.350 €	194.295 €	241.200 €	229.478 €	286.229 €	352.772 €	280.159 €	283.307 €	286.702 €	290.052 €	293.359 €
Boni/Mali ordiniare	**87.684 €**	**- 24.180 €**	**5.453 €**	**- 59.687 €**	**- 7.758 €**	**- 95.064 €**	**- 19.937 €**	**- 20.235 €**	**- 19.075 €**	**- 12.574 €**	**- 9.107 €**
Recettes extraordinaires	220.087 €	7.594 €	346.630 €	- €	260.845 €	1.349.872 €	- €	- €	- €	- €	- €
Dépenses extraordinaires	1.024.222 €	812.459 €	920.828 €	157.646 €	355.773 €	2.754.290 €	171.000 €	171.000 €	171.000 €	171.000 €	171.000 €
Boni/Mali extraordinaire	**- 804.135 €**	**- 804.865 €**	**- 574.198 €**	**- 157.646 €**	**- 94.928 €**	**- 1.404.418 €**	**- 171.000 €**	**- 171.000 €**	**- 171.000 €**	**- 171.000 €**	**- 171.000 €**
Impact Net	**- 716.451 €**	**- 829.045 €**	**- 568.746 €**	**- 217.332 €**	**- 102.685 €**	**- 1.499.482 €**	**- 190.937 €**	**- 191.235 €**	**- 190.075 €**	**- 183.574 €**	**- 180.107 €**

© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

Infrastructures & équipements collectifs

Emplacements de stationnement

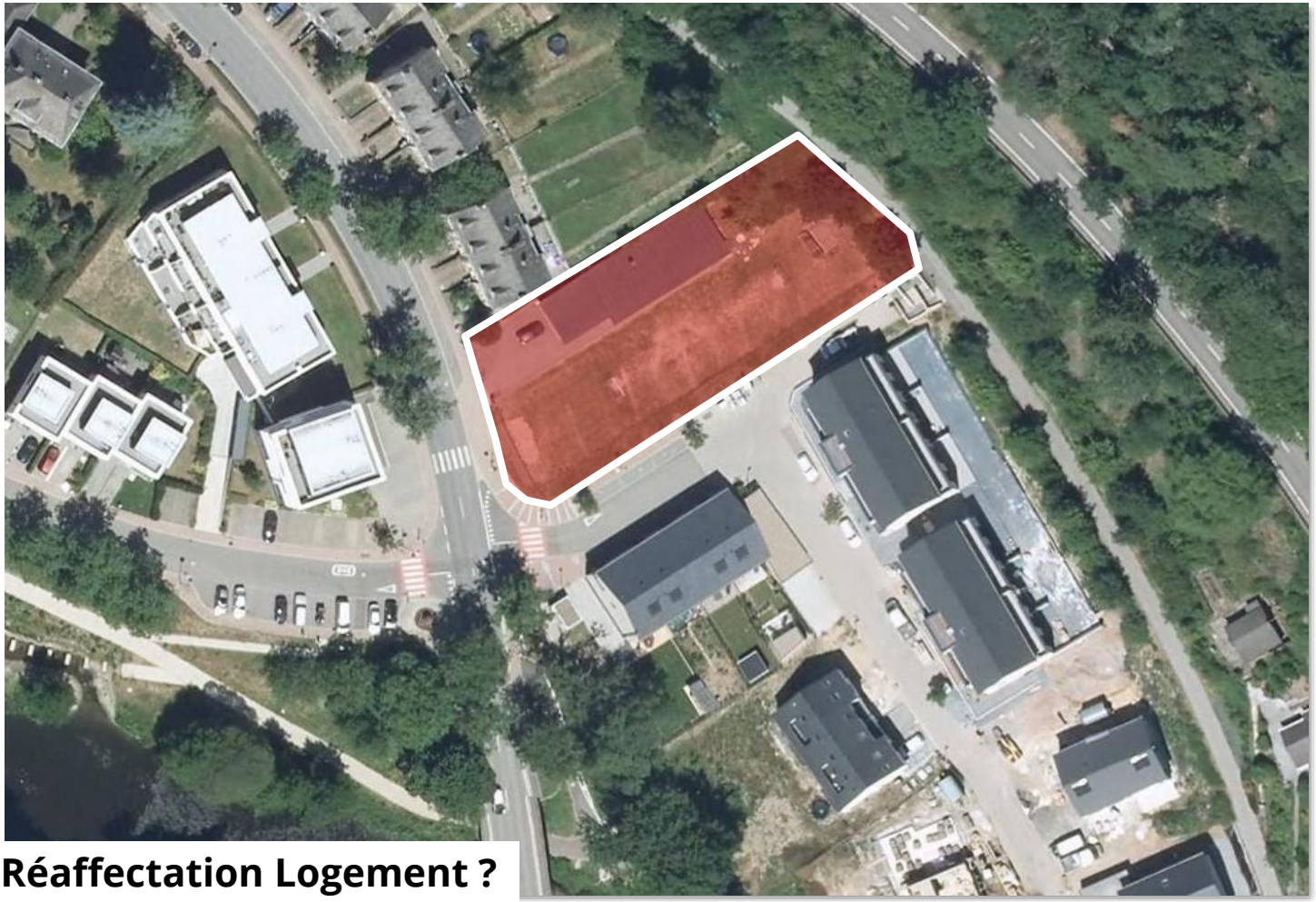
- ➔ Taxes communales à réévaluer
- ➔ Concept de tarification général
- ➔ Concept mobilité général
- ➔ Optimisation des emplacements de parkings existants
- ➔ Emplacements de stationnement largement insuffisants pendant les périodes estivales et en fin de semaine !

© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

Veianen 2020 – 2035

Gestion du patrimoine communal & Autres

MAISON DES JEUNES / ANCIEN TERRAIN DE FOOTBALL



➔ **Réaffectation Logement ?**

© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

ANCIENNE CASERNE POMPIERS

➔ Réaffectation?

➔ Maison des jeunes ?

➔ Maison Relais ?

➔ Tourisme ?

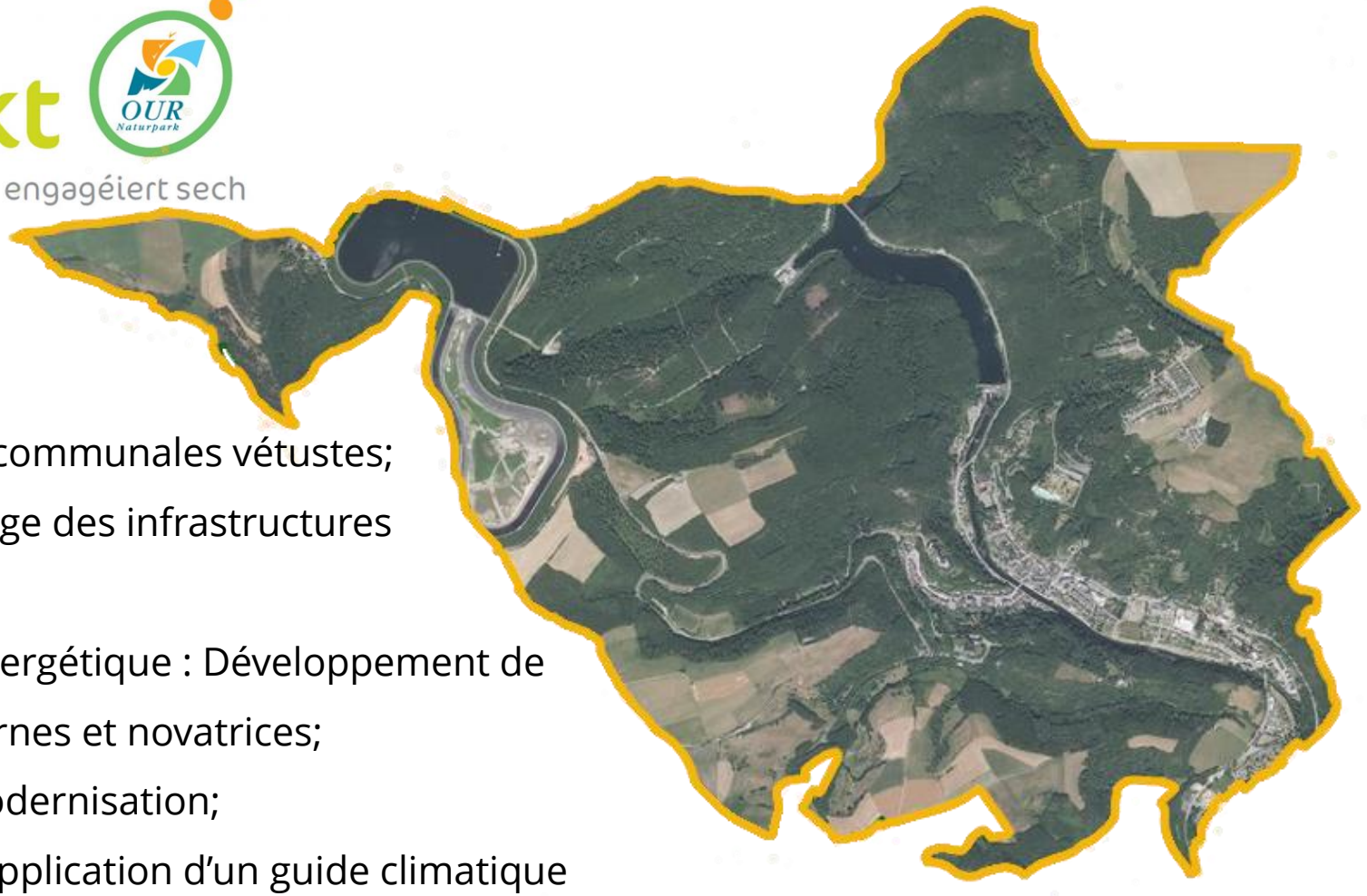
© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

Veianen 2020 – 2035

Concept énergétique – Klimapakt

KlimaPakt

meng Gemeng engagéiert sech



- ➔ Infrastructures communales vétustes;
- ➔ Type de chauffage des infrastructures communales;
- ➔ Alimentation énergétique : Développement de solutions modernes et novatrices;
- ➔ Concepts de modernisation;
- ➔ Elaboration et application d'un guide climatique (Klimateam);

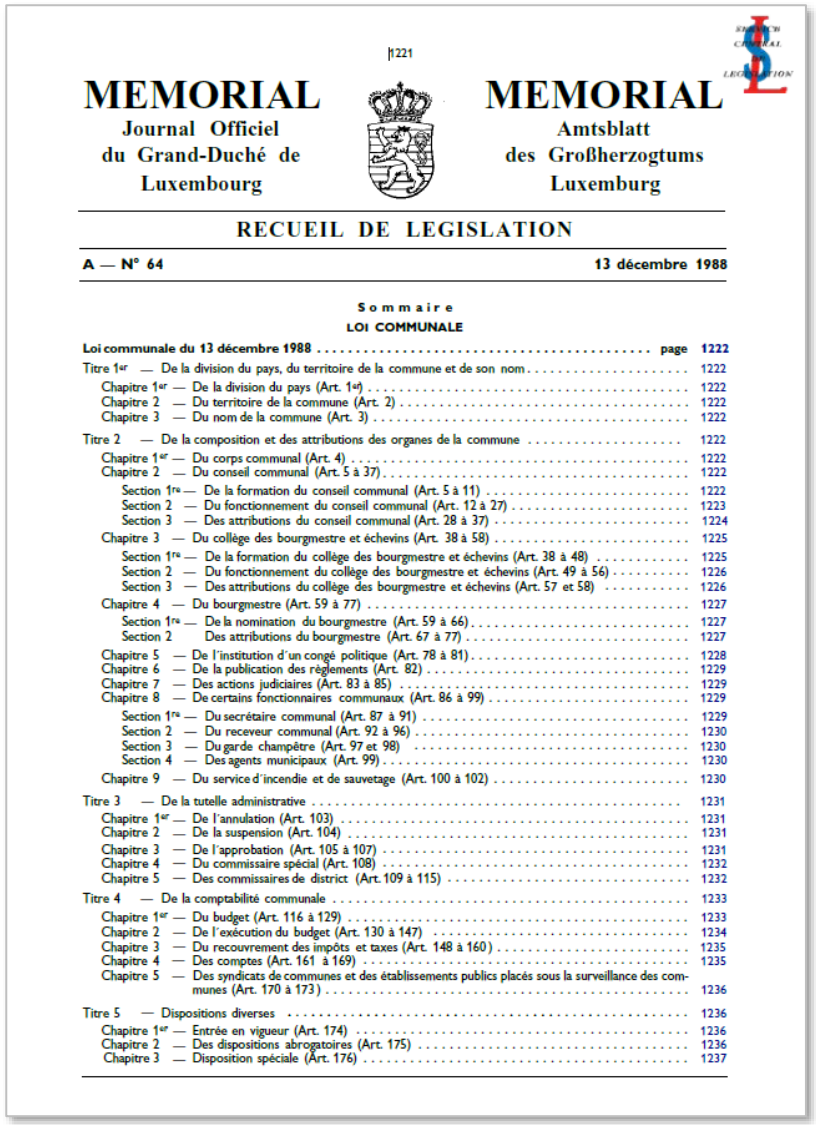
© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

Veianen 2020 – 2035

Taxes commuales

TAXES COMMUNALES

TAXES COMMUNALES À INSTAURER / À RÉÉVALUER ?



1221

MEMORIAL
Journal Officiel
du Grand-Duché de
Luxembourg

MEMORIAL
Amtsblatt
des Großherzogtums
Luxemburg

RECUEIL DE LEGISLATION

A — N° 64 **13 décembre 1988**

Sommaire

LOI COMMUNALE

Loi communale du 13 décembre 1988 ..... page 1222

Titre 1er — De la division du pays, du territoire de la commune et de son nom 1222
Chapitre 1er — De la division du pays (Art. 1er) 1222
Chapitre 2 — Du territoire de la commune (Art. 2) 1222
Chapitre 3 — Du nom de la commune (Art. 3) 1222

Titre 2 — De la composition et des attributions des organes de la commune 1222
Chapitre 1er — Du corps communal (Art. 4) 1222
Chapitre 2 — Du conseil communal (Art. 5 à 37) 1222
Section 1re — De la formation du conseil communal (Art. 5 à 11) 1222
Section 2 — Du fonctionnement du conseil communal (Art. 12 à 27) 1223
Section 3 — Des attributions du conseil communal (Art. 28 à 37) 1224
Chapitre 3 — Du collège des bourgmestre et échevins (Art. 38 à 58) 1225
Section 1re — De la formation du collège des bourgmestre et échevins (Art. 38 à 48) 1225
Section 2 — Du fonctionnement du collège des bourgmestre et échevins (Art. 49 à 56) 1226
Section 3 — Des attributions du collège des bourgmestre et échevins (Art. 57 et 58) 1226
Chapitre 4 — Du bourgmestre (Art. 59 à 77) 1227
Section 1re — De la nomination du bourgmestre (Art. 59 à 66) 1227
Section 2 Des attributions du bourgmestre (Art. 67 à 77) 1227
Chapitre 5 — De l'institution d'un congé politique (Art. 78 à 81) 1228
Chapitre 6 — De la publication des règlements (Art. 82) 1229
Chapitre 7 — Des actions judiciaires (Art. 83 à 85) 1229
Chapitre 8 — De certains fonctionnaires communaux (Art. 86 à 99) 1229
Section 1re — Du secrétaire communal (Art. 87 à 91) 1229
Section 2 — Du receveur communal (Art. 92 à 96) 1230
Section 3 — Du garde champêtre (Art. 97 et 98) 1230
Section 4 — Des agents municipaux (Art. 99) 1230
Chapitre 9 — Du service d'incendie et de sauvetage (Art. 100 à 102) 1230

Titre 3 — De la tutelle administrative 1231
Chapitre 1er — De l'annulation (Art. 103) 1231
Chapitre 2 — De la suspension (Art. 104) 1231
Chapitre 3 — De l'approbation (Art. 105 à 107) 1231
Chapitre 4 — Du commissaire spécial (Art. 108) 1232
Chapitre 5 — Des commissaires de district (Art. 109 à 115) 1232

Titre 4 — De la comptabilité communale 1233
Chapitre 1er — Du budget (Art. 116 à 129) 1233
Chapitre 2 — De l'exécution du budget (Art. 130 à 147) 1234
Chapitre 3 — Du recouvrement des impôts et taxes (Art. 148 à 160) 1235
Chapitre 4 — Des comptes (Art. 161 à 169) 1235
Chapitre 5 — Des syndicats de communes et des établissements publics placés sous la surveillance des communes (Art. 170 à 173) 1236

Titre 5 — Dispositions diverses 1236
Chapitre 1er — Entrée en vigueur (Art. 174) 1236
Chapitre 2 — Des dispositions abrogatoires (Art. 175) 1236
Chapitre 3 — Disposition spéciale (Art. 176) 1237

- Exemples de taxes communales :
  - Taxe d'équipements collectifs
  - Taxe eau & eaux usées
  - Taxe déchets
  - Taxe de séjour
  - Taxe de stationnement
  - Taxe de non occupation
  - Autres taxes

© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

VEIANEN 2020 - 2035

TAXES COMMUNALES DÉFICITAIRES

Alimentation en eau	Compte	Compte	Compte	Compte	Rectifié	Budget
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Recettes ordinaires	428.698 €	464.794 €	452.899 €	516.980 €	481.200 €	491.100 €
Dépenses ordinaires	232.457 €	224.301 €	239.145 €	230.194 €	301.713 €	316.201 €
Boni/Mali ordiniare	**196.241 €**	**240.493 €**	**213.754 €**	**286.787 €**	**179.487 €**	**174.899 €**
Recettes extraordinaires	1.387 €	918 €	1.394 €	446 €	742 €	742 €
Dépenses extraordinaires	30.708 €	9.820 €	85.835 €	639.437 €	466.927 €	530.476 €
Boni/Mali extraordinaire	**- 29.321 €**	**- 8.902 €**	**- 84.440 €**	**- 638.991 €**	**- 466.185 €**	**- 529.734 €**
Impact Net	**166.920 €**	**231.591 €**	**129.314 €**	**- 352.205 €**	**- 286.698 €**	**- 354.835 €**

Gestion des eaux usées	Compte	Compte	Compte	Compte	Rectifié	Budget
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Recettes ordinaires	214.595 €	237.546 €	224.010 €	264.229 €	263.000 €	300.100 €
Dépenses ordinaires	336.656 €	375.855 €	390.327 €	356.284 €	392.544 €	441.688 €
Boni/Mali ordiniare	**- 122.061 €**	**- 138.309 €**	**- 166.317 €**	**- 92.055 €**	**- 129.544 €**	**- 141.588 €**
Recettes extraordinaires	1.787 €	- €	211 €	632 €	1.054 €	1.054 €
Dépenses extraordinaires	635.578 €	636.069 €	657.805 €	682.207 €	814.874 €	640.014 €
Boni/Mali extraordinaire	**- 633.791 €**	**- 636.069 €**	**- 657.594 €**	**- 681.575 €**	**- 813.820 €**	**- 638.960 €**
Impact Net	**- 755.852 €**	**- 774.377 €**	**- 823.911 €**	**- 773.630 €**	**- 943.364 €**	**- 780.548 €**

© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

VEIANEN 2020 - 2035

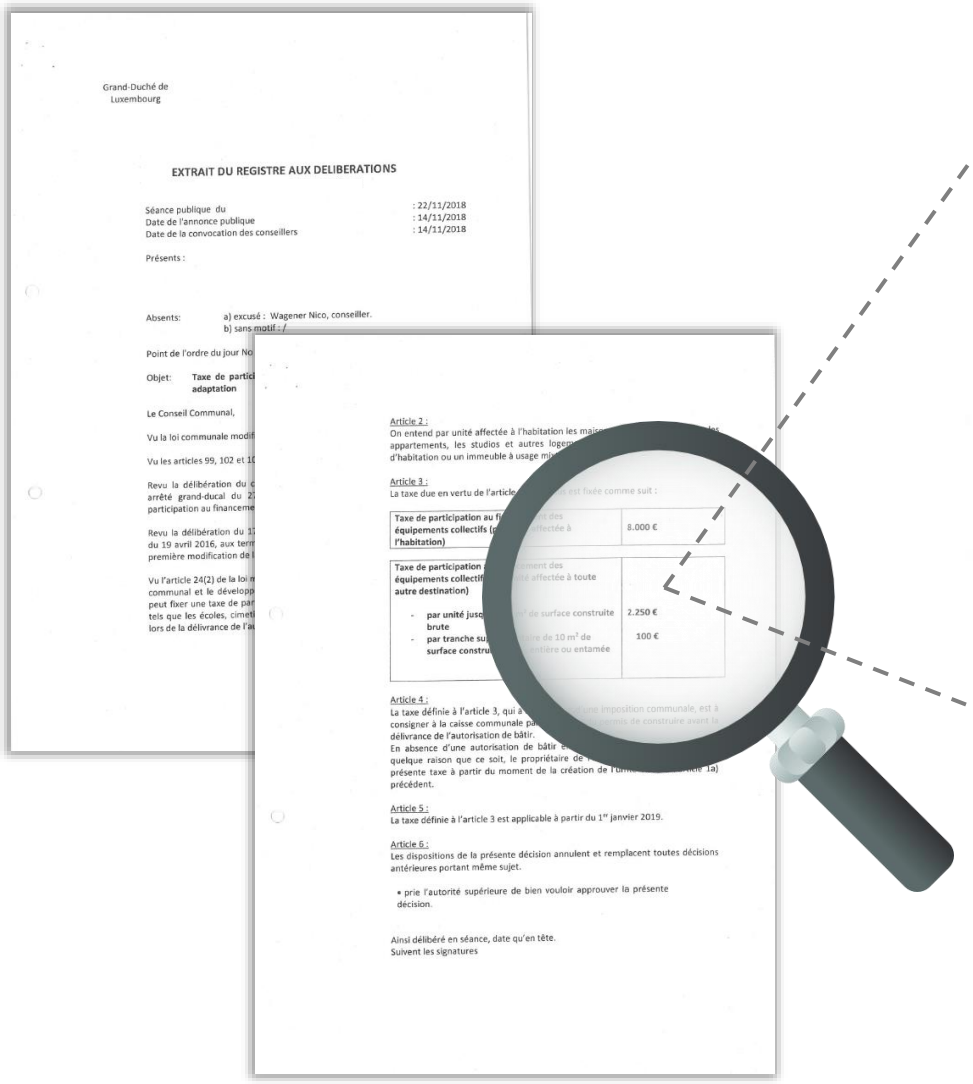
TAXES COMMUNALES DÉFICITAIRES

Gestion des déchets	Compte	Compte	Compte	Compte	Rectifié	Budget
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Recettes ordinaires	216.985 €	214.839 €	212.126 €	204.767 €	214.909 €	215.500 €
Dépenses ordinaires	207.536 €	209.352 €	214.122 €	216.779 €	220.100 €	220.517 €
Boni/Mali ordiniare	**9.449 €**	**5.487 €**	**- 1.996 €**	**- 12.011 €**	**- 5.191 €**	**- 5.017 €**
Recettes extraordinaires	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Dépenses extraordinaires	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Boni/Mali extraordinaire	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**
Impact Net	**9.449 €**	**5.487 €**	**- 1.996 €**	**- 12.011 €**	**- 5.191 €**	**- 5.017 €**

© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

TAXES COMMUNALES

EXEMPLE CALCULÉ D'UNE NOUVELLE TAXE : TAXE D'ÉQUIPEMENTS COLLECTIFS



Grand-Duché de Luxembourg

EXTRAIT DU REGISTRE AUX DELIBERATIONS

Séance publique du : 22/11/2018
Date de l'annonce publique : 14/11/2018
Date de la convocation des conseillers : 14/11/2018

Présents :

Absents: a) excusé : Wagener Nico, conseiller.
b) sans motif : /

Point de l'ordre du jour N

Objet: Taxe de partici… adaptation

Le Conseil Communal,

Vu la loi communale modifi…

Vu les articles 99, 102 et 1…

Revu la délibération du C… arrêté grand-ducal du 2… participation au financeme…

Revu la délibération du 1… du 19 avril 2016, aux term… première modification de l…

Vu l'article 24(2) de la loi m… communal et le développ… peut fixer une taxe de par… tels que les écoles, cimeti… lors de la délivrance de l'a…

Article 2 :
On entend par unité affectée à l'habitation les mais… appartements, les studios et autres loge… d'habitation ou un immeuble à usage mi…

Article 3 :
La taxe due en vertu de l'article … est fixée comme suit :

Taxe de participation au fi… équipements collectifs (p… l'habitation)	… des …ffectée à 8.000 €
Taxe de participation … équipements collecti… autre destination)	…ment des …ité affectée à toute
- par unité jusq… brute	… de surface construite 2.250 €
- par tranche su… surface constru…	…re de 10 m² de …entière ou entamée 100 €

Article 4 :
La taxe définie à l'article 3, qui a… une imposition communale, est à consigner à la caisse communale pa… …mis de construire avant la délivrance de l'autorisation de bâtir.
En absence d'une autorisation de bâtir e… quelque raison que ce soit, le propriétaire de… …1a) présente taxe à partir du moment de la création de l'u… précédent.

Article 5 :
La taxe définie à l'article 3 est applicable à partir du 1er janvier 2019.

Article 6 :
Les dispositions de la présente décision annulent et remplacent toutes décisions antérieures portant même sujet.

- prie l'autorité supérieure de bien vouloir approuver la présente décision.

Ainsi délibéré en séance, date qu'en tête.
Suivent les signatures

Article 3 :
La taxe due en vertu de l'article 1er ci-dessus est fixée comme suit :

Taxe de participation au financement des équipements collectifs (par unité affectée à l'habitation)	8.000 €
Taxe de participation au financement des équipements collectifs (par unité affectée à toute autre destination)	
- par unité jusqu'à 200 m² de surface construite brute	2.250 €
- par tranche supplémentaire de 10 m² de surface construite brute, entière ou entamée	100 €

Exemple AC Vianden : PAP's 2021 – 2025[1]

➔ Manque à gagner 500.000 €

[1]*prévision PAP 2021 -2025*

© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

TAXES COMMUNALES

BASE LÉGALE

1991

MEMORIAL
Journal Officiel
du Grand-Duché de
Luxembourg

MEMORIAL
Amtsblatt
des Großherzogtums
Luxemburg

RECUEIL DE LEGISLATION

A — N° 141 4 août 2004

Sommaire

AMENAGEMENT COMM
ET DEVELOPPEMENT U

Loi du 19 juillet 2004 concernant l'aménagement communal

LE GOUVERNEMENT
DU GRAND-DUCHÉ DE LUXEMBOURG
Ministère de l'Intérieur

Luxembourg, le 31 juillet 2020

Circulaire n° 3779 – Version coordonnée et corrigée

Circulaire
aux administrations communales

Objet : Taxes communales

Madame la Bourgmestre, Monsieur le Bourgmestre,

La loi émargée du 19 juillet 2004 prévoit la possibilité pour les communes de financer leurs infrastructures publiques lors de la création de terrains à bâtir.

Le 20 novembre 2006, la circulaire N°2603 était déjà venue expliquer l'application des différentes possibilités de financement ainsi offertes aux communes. Cette nouvelle circulaire se veut ainsi à la fois être un rappel des dispositions de la circulaire N°2603 tout en apportant des nouvelles précisions utiles à une correcte application des dispositions législatives.

En effet, les juridictions administratives ont depuis eu l'occasion d'apporter des précisions utiles quant à l'application des dispositions pertinentes de la loi précitée du 19 juillet 2004 en la matière.

Actuellement les communes semblent éprouver certaines difficultés lors de l'élaboration de leurs règlements-taxe. En vue d'en accélérer la procédure d'adoption et d'approbation, il me paraît opportun de préciser l'application concrète de ces textes en formulant une série de recommandations par le biais de la présente circulaire.

D'emblée, il y a lieu de préciser que la loi précitée opère une nette distinction entre le financement des travaux de viabilisation de terrains (Art. 24(1)) et le financement des équipements collectifs (Art. 24 (2)).

19, rue Beaumont
L-1219 Luxembourg

B.P. 10
L-2010 Luxembourg

www.gouvernement.lu
www.luxembourg.lu

- **Loi** modifié du **19 juillet 2004** concernant **l'aménagement communal** et le développement urbain :

  […] Le conseil communal peut également fixer une taxe de participation au financement des équipements collectifs, tels que les écoles, cimetières, installations culturelles et sportives, collecteurs d'égouts ou stations d'épuration, à prélever lors de la création de chaque nouvelle unité affecté à l'habitation ou à toute autre destination […]. Cette taxe aura le caractère d'une imposition communale.

- **Circulaire** ministérielle **20 novembre 2008** : on entend par équipement collectif toutes les infrastructures publiques nécessaires à la vie collective et servant en principe à l'ensemble des résidents d'une commune

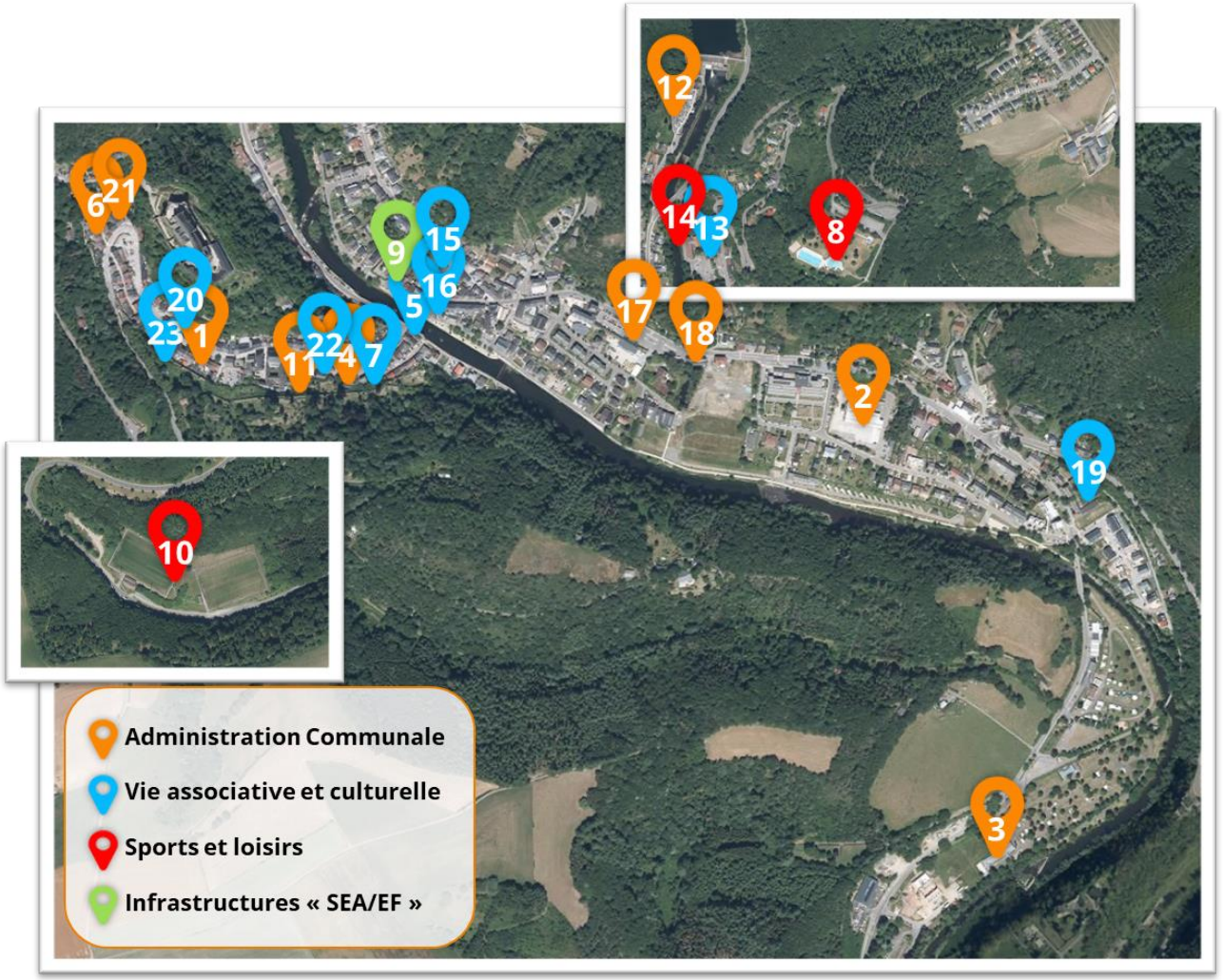
- **Circulaire** ministériel **31 juillet 2020** : Elaboration des règlements taxes et détails de calcul.

© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

Masterplang Veianen 2035

Résultats de l'analyse de l'existant

SUJETS CLÉS « MASTERPLANG VEIANEN 2035 »



- ➔ Enseignement fondamental & SEA
- ➔ Piscine
- ➔ Stationnement / Mobilité
- ➔ Logements à coût modéré
- ➔ Administration communale / Atelier technique
- ➔ Concept énergétique communal
- ➔ Taxe d'équipement collectif & taxes communales

© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

PPF AC Vianden 2020 -2025

Scénarii financiers

PPF initial 2020 (Avant COVID19)

- ➔ Données macroéconomiques suivant circulaire n° 3753 du 11 décembre 2019;
- ➔ Prévisions après 2020 ➔ Analyse: Comptes 2015-2017 / Rectifié 2018 / Budget 2020;
- ➔ Extraordinaire selon PPF initial 2019, adapté avec les dernières informations en provenance de l'Administration Communale et de MC Luxembourg;
- ➔ Inducteurs de volume et inducteurs de prix contrôlés et adaptés;

- **FDGC (Fonds de dotation globale des communes)**

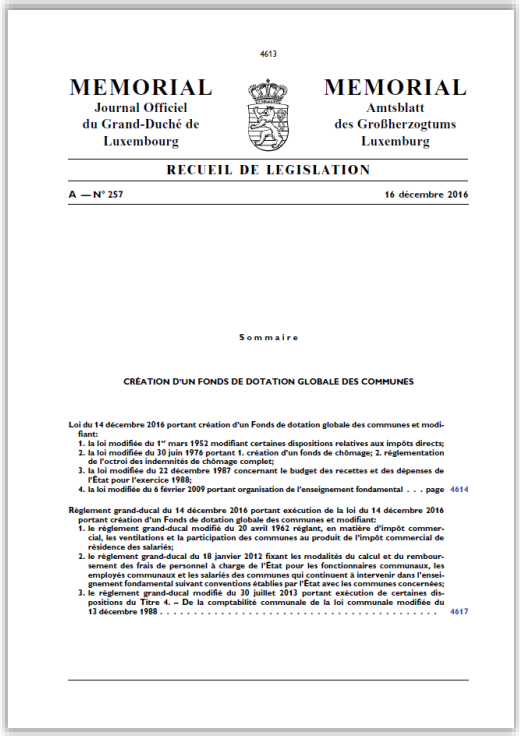
(montants en mio. €)

Compte 2018 (C18)	Budget 2020 (B20)	variation B20 par rapport au C18	Prévision 2021	variation prévision 2021 par rapport au B20	Prévision 2022	variation prévision 2022 par rapport à la prévision 2021	Prévision 2023	variation prévision 2023 par rapport à la prévision 2022
1.922	2.187	+13,8%	2.296	+5,0%	2.439	+6,2%	2.581	+5,8%

© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

HYPOTHÈSES DE BASE

ASSIETTE DE LA DOTATION ANNUELLE FDGC SELON LA LOI DU 14 DÉCEMBRE 2016



4613

MEMORIAL
Journal Officiel
du Grand-Duché de
Luxembourg

MEMORIAL
Amtsblatt
des Großherzogtums
Luxemburg

RECUEIL DE LEGISLATION

A — N° 257 — 16 décembre 2016

Sommaire

CRÉATION D'UN FONDS DE DOTATION GLOBALE DES COMMUNES

Loi du 14 décembre 2016 portant création d'un Fonds de dotation globale des communes et modifiant:
1. la loi modifiée du 1er mars 1952 modifiant certaines dispositions relatives aux impôts directs;
2. la loi modifiée du 30 juin 1976 portant 1. création d'un fonds de chômage; 2. réglementation de l'octroi des indemnités de chômage complet;
3. la loi modifiée du 22 décembre 1987 concernant le budget des recettes et des dépenses de l'État pour l'exercice 1988;
4. la loi modifiée du 6 février 2009 portant organisation de l'enseignement fondamental . . . page 4614

Règlement grand-ducal du 14 décembre 2016 portant exécution de la loi du 14 décembre 2016 portant création d'un Fonds de dotation globale des communes et modifiant:
1. le règlement grand-ducal modifié du 20 avril 1962 réglant, en matière d'impôt commercial, les ventilations et la participation des communes au produit de l'impôt commercial de résidence des salariés;
2. le règlement grand-ducal du 18 janvier 2012 fixant les modalités du calcul et du remboursement des frais de personnel à charge de l'État pour les fonctionnaires communaux, les employés communaux et les salariés des communes qui continuent à intervenir dans l'enseignement fondamental suivant conventions établies par l'État avec les communes concernées;
3. le règlement grand-ducal modifié du 30 juillet 2013 portant exécution de certaines dispositions du Titre 4. – De la comptabilité communale de la loi communale modifiée du 13 décembre 1988 4617

Art. 2. (1) Le Fonds de dotation globale des communes est doté annuellement par les montants suivants:

1. 18 pour cent du produit de l'impôt sur le revenu des personnes physiques fixé par voie d'assiette et de l'impôt retenu sur les traitements et salaires;
2. 10 pour cent du produit de la taxe sur la valeur ajoutée, déduction faite des sommes dues à l'Union européenne à titre de ressources propres provenant de cette taxe;
3. 20 pour cent du produit de la taxe sur les véhicules automoteurs;
4. 65 pour cent du produit de l'impôt commercial communal, montant majoré par des contributions supplémentaires des communes dont le revenu en impôt commercial communal par habitant dépasse 35 pour cent du revenu en impôt commercial communal par habitant du pays;
5. un montant forfaitaire dont le mode de calcul est déterminé annuellement dans la loi budgétaire.

© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

Impact Covid-19 sur l'assiette de la dotation annuelle FDGC

- ➔ Corrélation directe entre les impôts sur la masse salariale (D51A01 & D51A03) et le PIB;
- ➔ Corrélation directe entre les recettes TVA et le PIB;
- ➔ Stabilité des recettes de taxes sur les véhicules automoteurs (D59F05 & D29B01) (analyses de régression) ;
- ➔ Corrélation indirecte entre les recettes ICC (D51B03) et le PIB (impact post-crise différé de 2 ans[1] et pondération faillites);

Scénarii de développement de base :

- ➔ Scénario 1 : « Banque centrale européenne »
- ➔ Scénario 2 : « STATEC I – PSC 2020 »
- ➔ Scénario 3 : « STATEC II – MINT »
- ➔ Scénario 4 : « Mc Kinsey I »
- ➔ Scénario 5 : « Mc Kinsey II »

[1]*Observations post-crise financière 2008/2009*

© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

Données macroéconomiques

1.2. Fonds de dotation globale des communes (FDGC)

Budget 2021

(montants en milliers €)

Compte 2019	Budget rectifié 2020	Variation budget rectifié 2020 par rapport au compte 2019	Budget 2021	Variation budget 2021 par rapport au compte 2019
2.114.892	1.872.103	- 11,5%	2.000.033	- 5,4%

Mise à jour PPF 2020

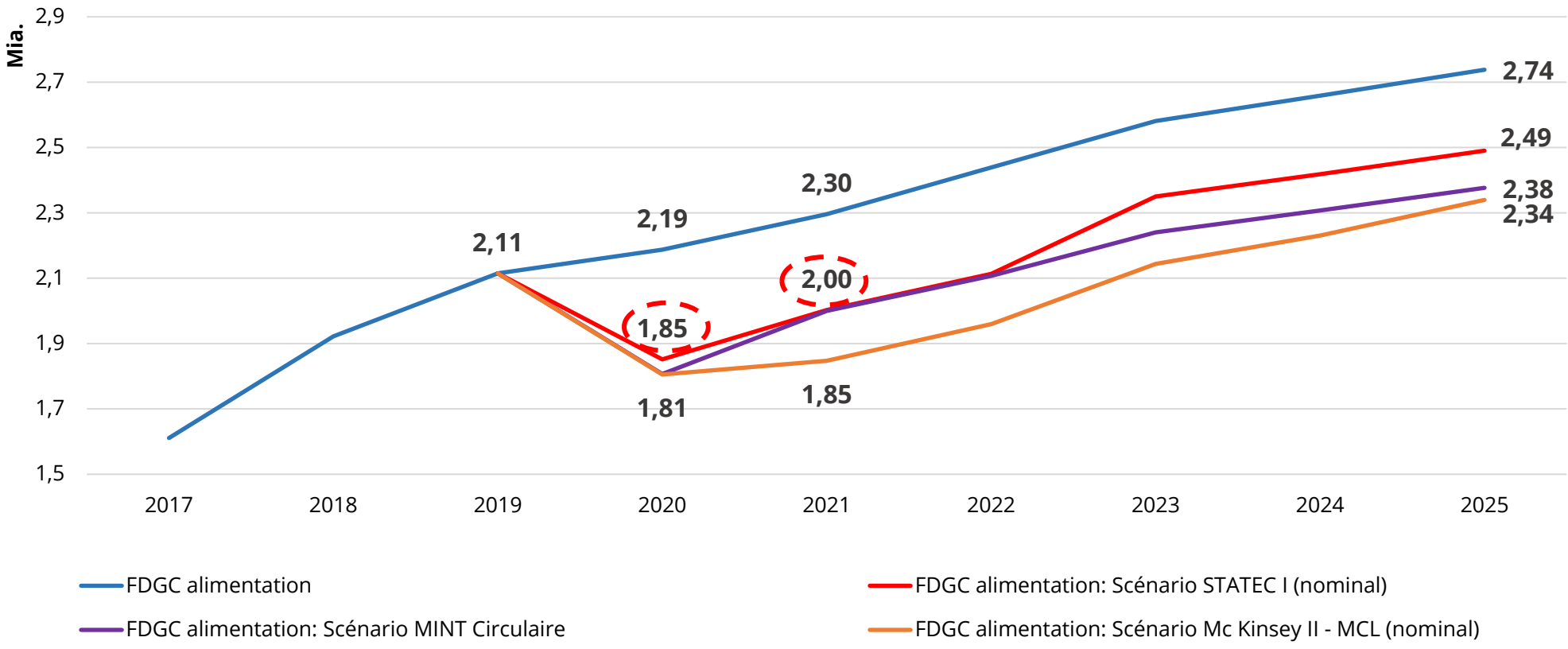
(montants en milliers €)

Prévision 2021 (Budget 2021)	Variation 2021 par rapport au compte 2019	Prévision 2022	Variation 2022 par rapport à 2021	Prévision 2023	Variation 2023 par rapport à 2022
2.000.033	- 5,4%	2.107.234	+ 5,4%	2.240.280	+ 6,3%

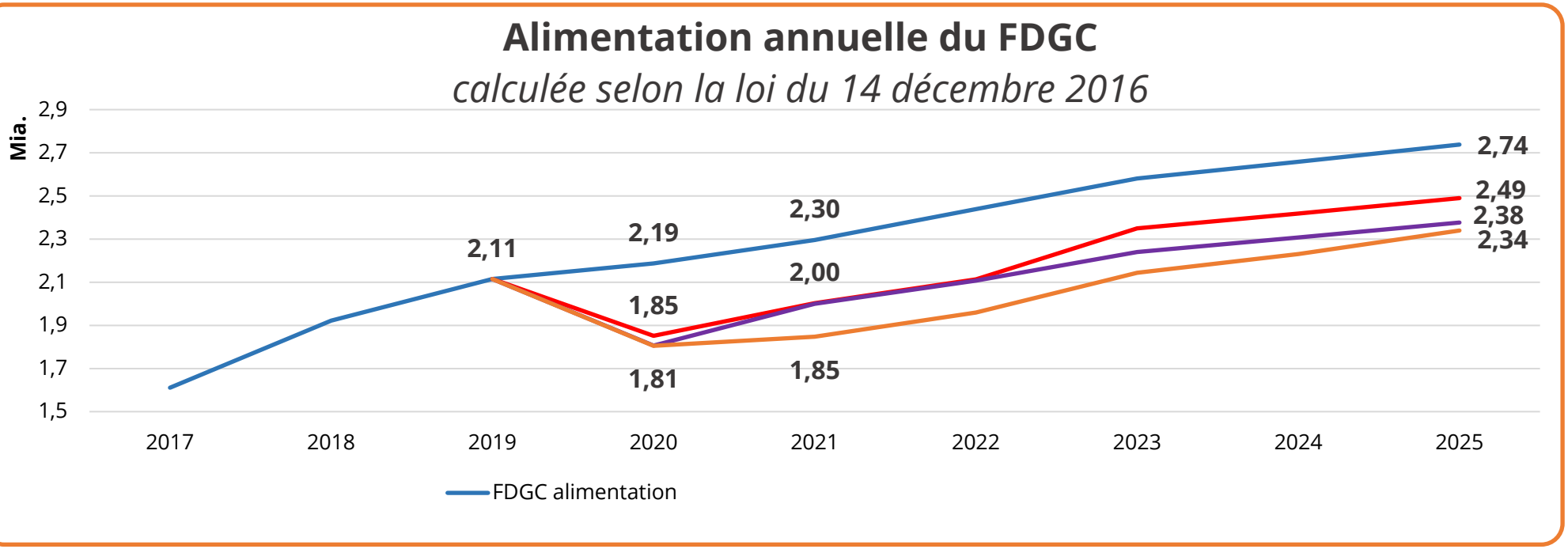
© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

Alimentation annuelle du FDGC

calculée selon la loi du 14 décembre 2016



© MC LUXEMBOURG - All rights reserved



	Cumul 2020-2025	
	Σ *[Mio. €]*	**Δ** *[Mio. €]*
Avant Covid-19	14,9	/
STATEC I (PSC 2020)	13,2	-1,7 (-11,2%)
MINT III *(circulaire 3909)*	12,8	-2,1 (-13,8%)
Mc Kinsey II - MCL	12,3	-2,6 (-17,3%)

© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

Plan Pluriannuel Financier

Analyse économique et financière

VEIANEN 2020

DÉPENSES EXTRAORDINAIRES – PROJETS TOP 20[1]

PROJETS - DÉPENSES	Budget 2020	2021	2022	2023	2024	2025	CUMUL 2020-2025
Mise en conformité Piscine		200.000	4.000.000	4.000.000	1.800.000	0	**10.000.000**
Station d'épuration (investissement net)		0	0	2.500.000	2.000.000	2.000.000	**6.500.000**
Nouvelle Maison Relais		0	2.000.000	2.000.000	0	0	**4.000.000**
Aménagement du bâtiment du service incendie	866.423	1.888.500					**2.754.923**
Logement Maison des Jeunes		0	0	0	500.000	2.500.000	**2.750.000**
Mise en conformité / Extension Ecole		0	0	500.000	500.000	1.500.000	**2.500.000**
Nouvelle Atelier sur Camping Moulin		0	0	0	400.000	2.000.000	**2.400.000**
Parking Rue de la Frontière		0	0	150.000	2.000.000	0	**2.150.000**
Administraiton Communale - Annexe		0	0	0	1.000.000	1.000.000	**2.000.000**
Cotisation SIDEN	640.014	171.120	171.120	342.239	342.239	200.000	**1.866.732**
Logement Grand Rue / Musée de la Ville		0	0	150.000	700.000	600.000	**1.450.000**
Télésiège: travaux aux installations	211.000			500.000	500.000		**1.211.000**
Aménagement d'une promenade le long de l'Our	1.000.000	150.000					**1.150.000**
Extension Promenande Pont PC3		0	500.000	100.000	0	0	**600.000**
Entertien chemins randonné - ancien syndicat d'initiative		100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	**500.000**
Aménagement d'une piste cyclable entre Groesteen et Fouhren	365.500						**365.500**
Réfection Maesgoort		0	0	350.000	0	0	**350.000**
Camping Moulin - Réaffectation partielle		0	0	0	50.000	250.000	**300.000**
Remplacement transformateurs, divers travaux au réseau d'électricité	128.700	150.000					**278.700**
Travaux d'aménagement au centre culturel "Larei	61.000	100.000	100.000				**261.000**
TOTAL	**3.000.000**	**3.000.000**	**7.000.000**	**11.000.000**	**10.000.000**	**10.000.000**	**44.000.000**

[1]Total Dépenses extraordinaires : 49.000.000

© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

PROJETS - DÉPENSES	2026	2027	2028	2029	2030
Administration Communale - Annexe	1.000.000	1.000.000			
Mise en conformité / Extension Ecole	1.500.000	1.500.000	1.500.000		
Atelier technique sur C. Moulin	2.000.000				
Logement Maison des jeunes	2.500.000	500.000			
TOTAL > 2025					**11.500.000**

© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

VEIANEN 2020

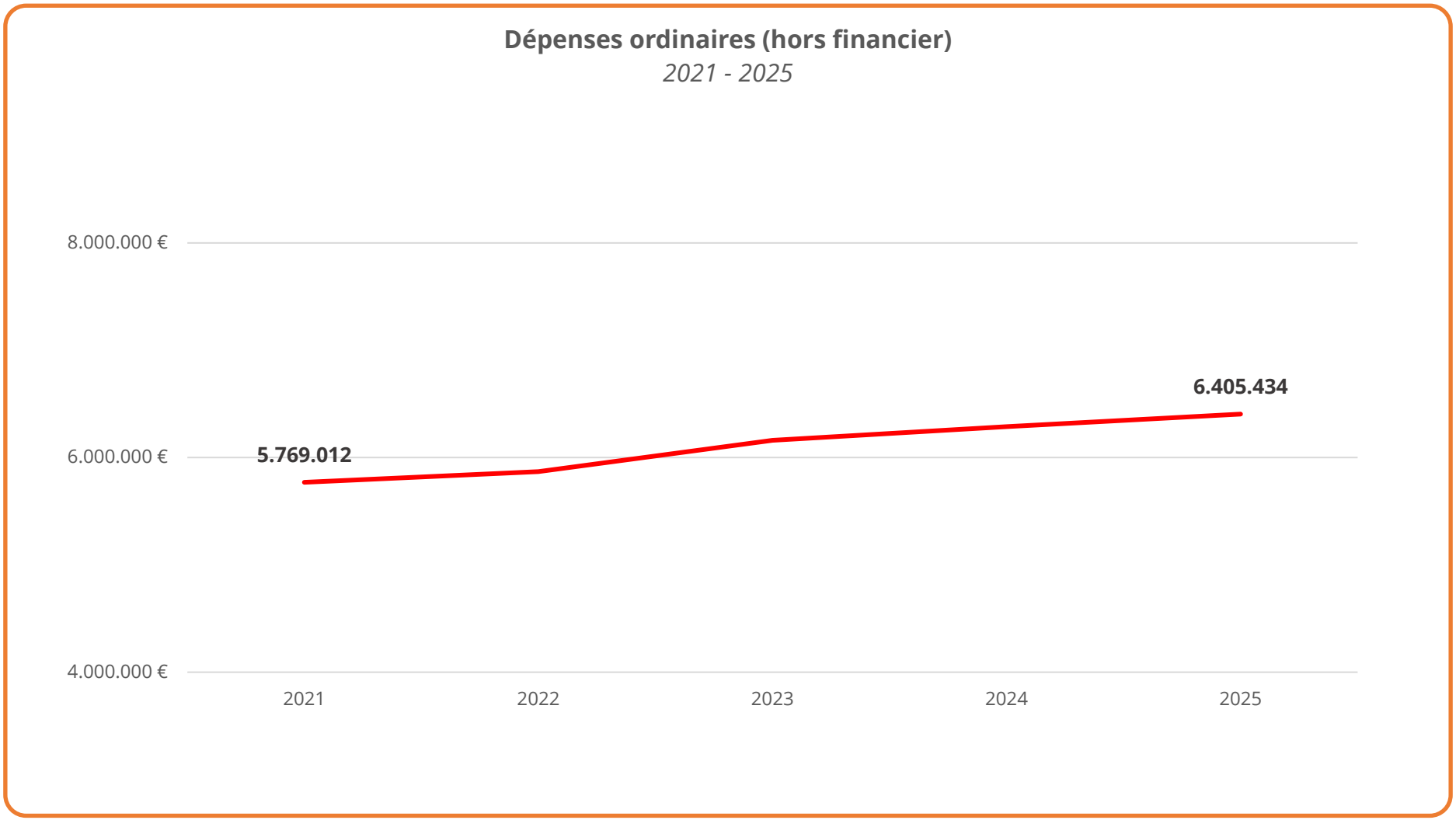
RECETTES EXTRAORDINAIRES

PROJETS - RECETTES	Budget 2020	2021	2022	2023	2024	2025	CUMUL 2020-2025
Mise en conformité Piscine[1]		0	0	0	2.000.000	0	**2.000.000**
Recettes du Télésiège		400.000	400.000	400.000	400.000	400.000	**2.000.000**
Nouvelle Maison Relais[2]		0	0	0	1.000.000	0	**1.000.000**
Subside pour l'aménagement de la promenade le long de l'Our	827.862						**827.862**
Subside pour l'aménagement d'une piste cyclable entre Groesteen et Fouhren	365.500						**365.500**
Subside de l'Etat pour l'assainissement des terrains Electrolux	200.000						**200.000**
Participation du Ministère du Tourisme dans l'aménagement de la promenade de l'Our entre Vianden et Stolzembourg	146.510						**146.510**
Remboursement de l'Etat des frais de transformation de la crèche	130.000						**130.000**
Subside pacte climat	46.000						**46.000**
Réfection Maesgoort[3]		0	0	35.000	0	0	**35.000**
Concept énergétique Infra. Communales[4]		30.000	0	0	0	0	**30.000**
Subside pour la réalisation du projet "Night Light"	14.000						**14.000**
Subside pour la transformation de la Maison Noppe	10.000						**10.000**
Taxes de raccordement à la canalisation	1.054						**1.054**
Taxes de raccordement à l'antenne collective de télévision	900						**900**
Taxes de raccordement à la conduite d'eau	742						**742**
TOTAL	**1.750.000**	**400.000**	**400.000**	**400.000**	**3.500.000**	**400.000**	**6.800.000**

[1]30%(10 Mio.*70%)*
[2]10.000€ / chaise pour 100 chaises
[3]Participation étatique PDR (10%)
[4]Refacturation Pacte Climat

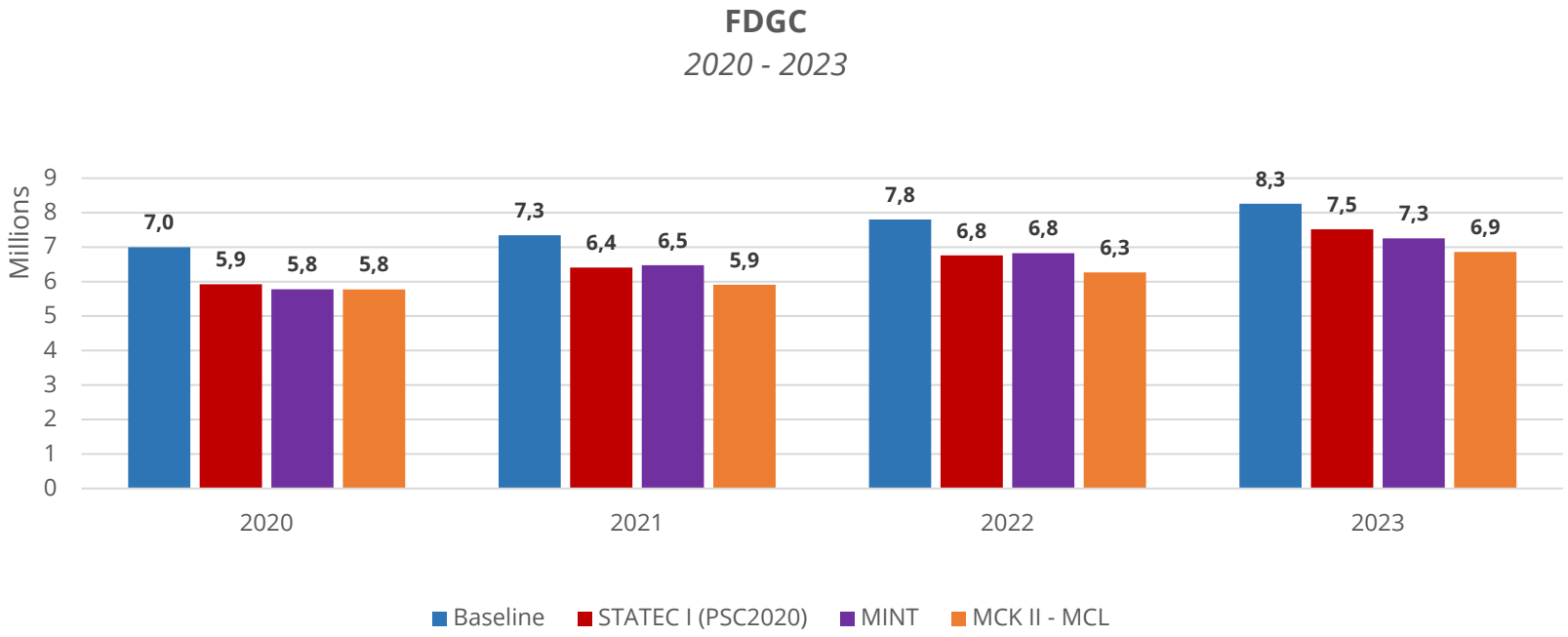
© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

DÉPENSES ORDINAIRES



© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

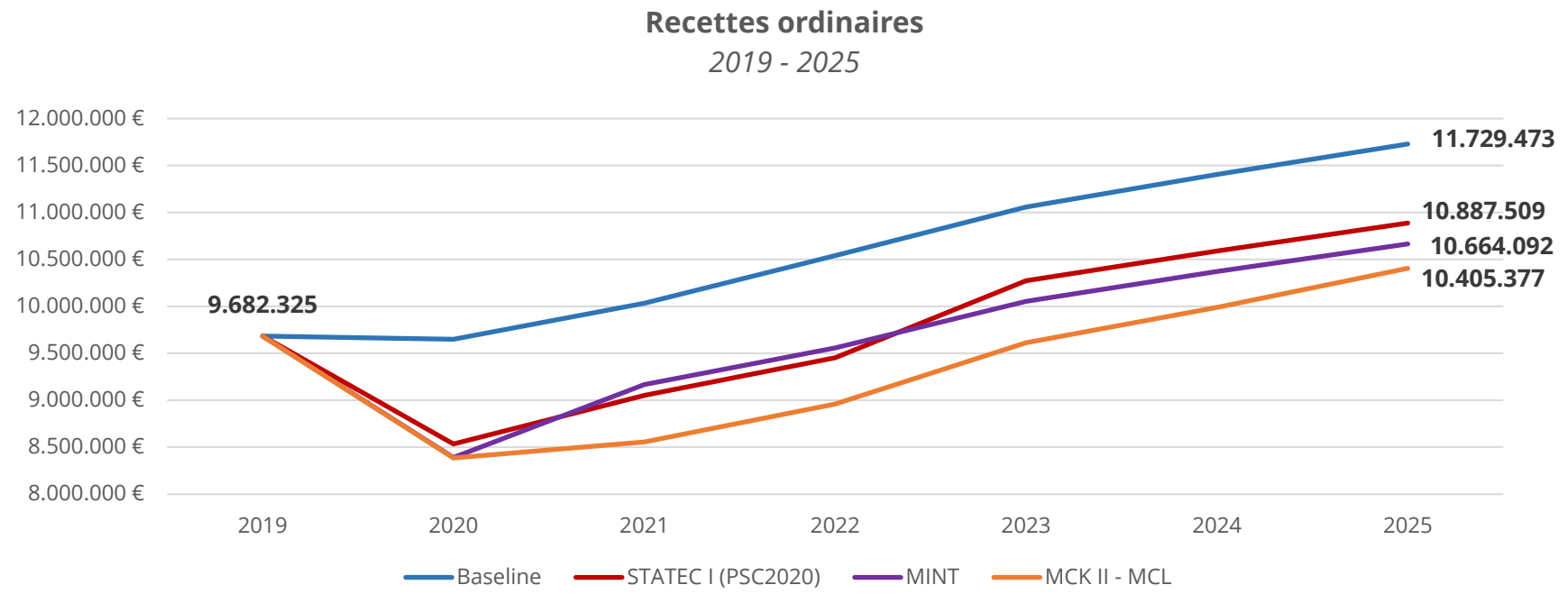
RECETTES DU FONDS DE DOTATION GLOBAL COMMUNAL



	Cumul 2020-2025	
	Σ *[Mio. €]*	**Δ** *[Mio. €]*
Avant Covid-19	47,7	/
STATEC I (PSC 2020)	42,3	-5,4 (-11,2%)
MINT III *(circulaire 3909)*	41,5	-6,2 (-12,9%)
Mc Kinsey II - MCL	39,4	-8,2 (-17,3%)

© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

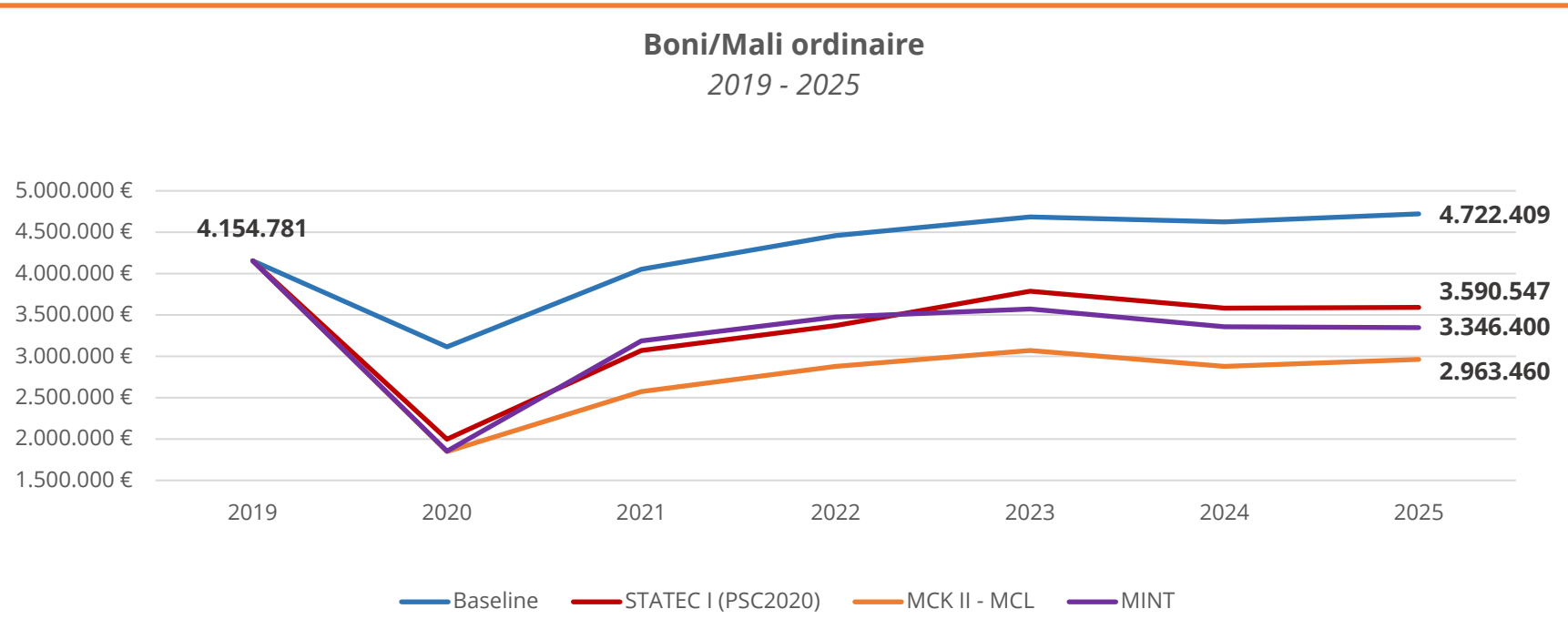
RECETTES ORDINAIRES



	Cumul 2020-2025	
	Σ *[Mio. €]*	**Δ** *[Mio. €]*
Avant Covid-19	64,4	/
STATEC I (PSC 2020)	58,8	-5,6 (-8,7%)
MINT III *(circulaire 3909)*	58,2	-6,2 (-9,7%)
Mc Kinsey II - MCL	55,9	-8,5 (-13,2%)

© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

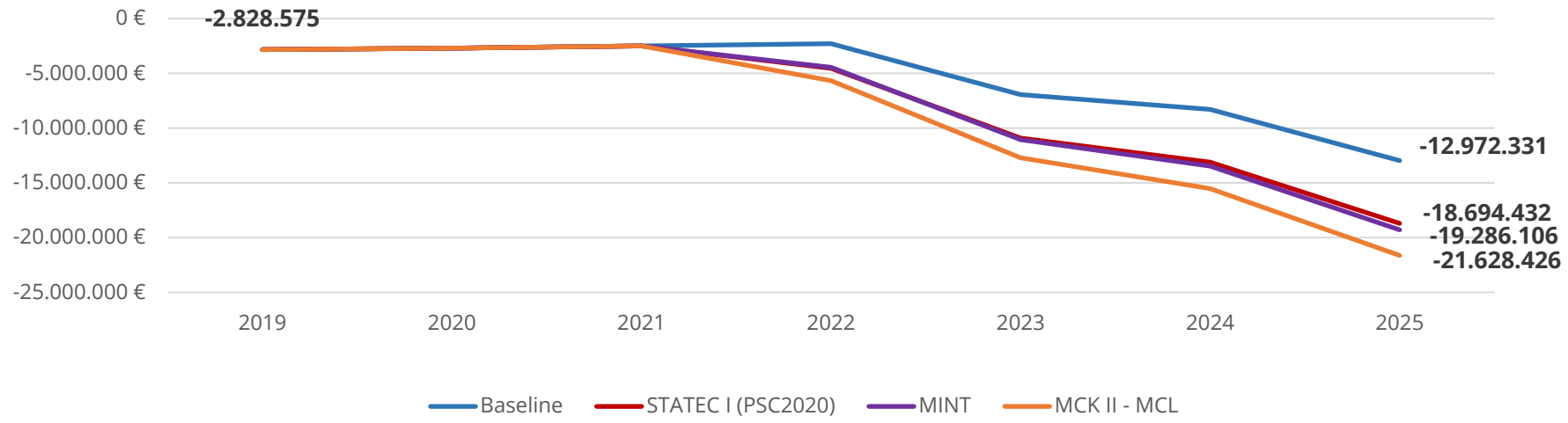
RÉSULTAT ORDINAIRE



	Cumul 2020-2025	
	Σ *[Mio. €]*	**Δ** *[Mio. €]*
Avant Covid-19	25,7	/
STATEC I (PSC 2020)	19,4	-6,3 (-24,4%)
MINT III *(circulaire 3909)*	18,8	-6,9 (-26,8%)
Mc Kinsey II - MCL	16,2	-9,4 **(-36,8%)**

© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

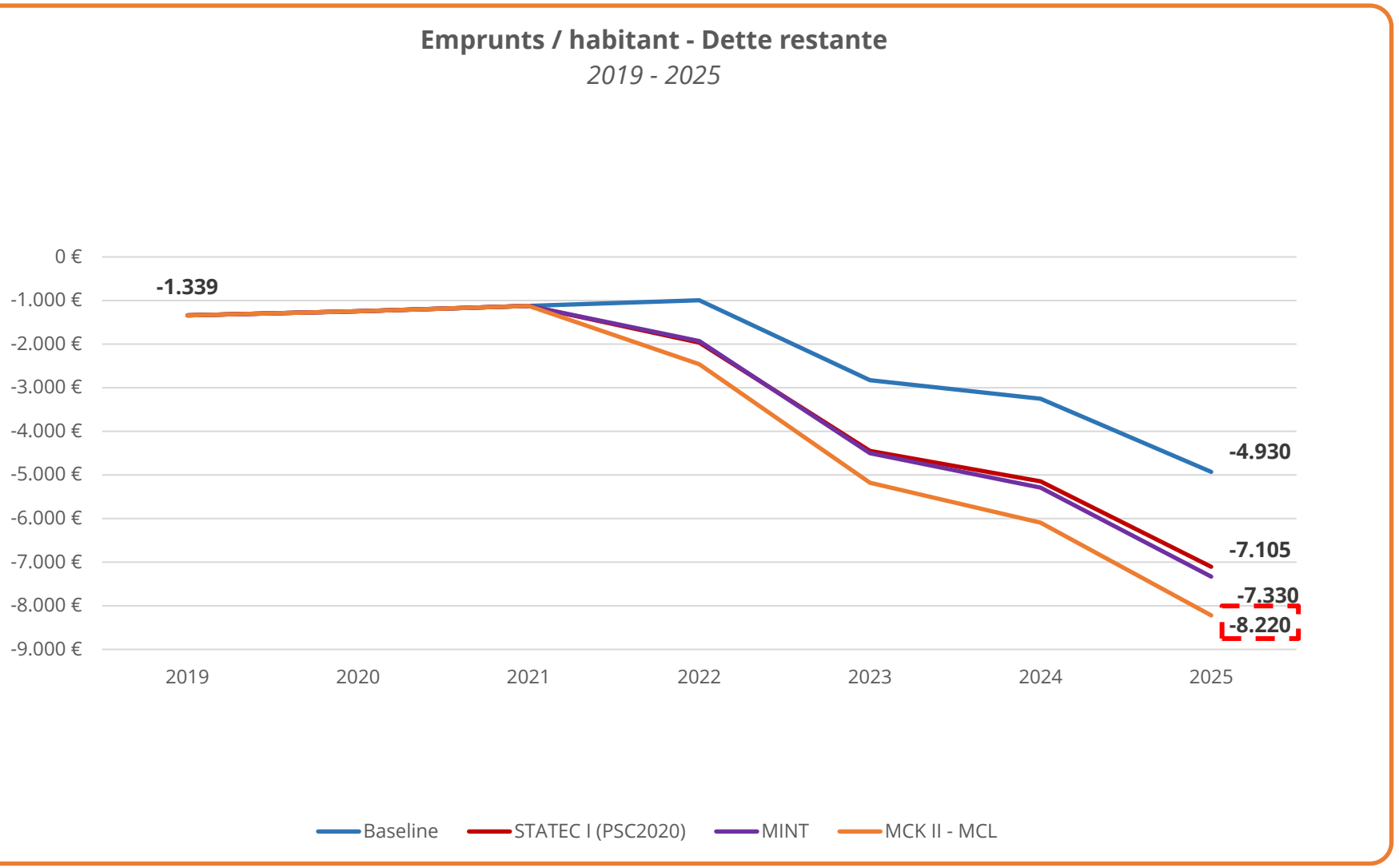
ENDETTEMENT



	Dette restante 2025	
	∑ *[Mio. €]*	**Δ** *[Mio. €]*
Avant Covid-19	13	/
STATEC I (PSC 2020)	18,7	+5,7 (+44,1%)
MINT III *(circulaire 3909)*	19,3	+6,3 (+48,7%)
Mc Kinsey II - MCL	21,6	**+8,7 (+66,7%)**

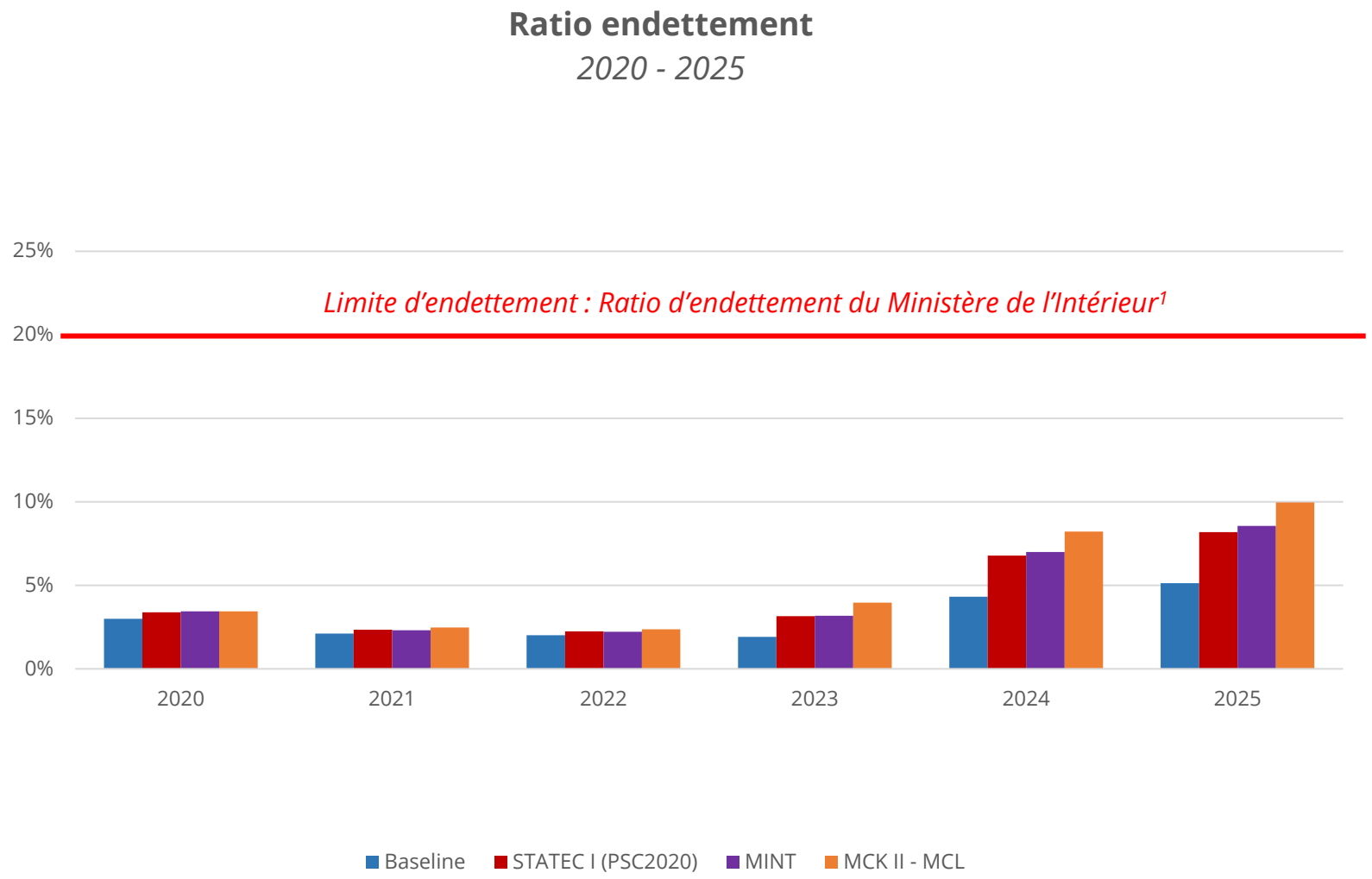
© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

ENDETTEMENT *PER CAPITA*



© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

RATIO ENTRE DÉPENSES FINANCIÈRES ET RECETTES ORDINAIRES



[1]*Dépenses financières < 20% Recettes ordinaires*

© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

PLAN PLURIANNUEL FINANCIER

VUE GLOBALE | BASELINE

Synthèse globale en Euro	2018 Compte	2019 Compte	2020 Budget	2021 Prévision	2022 Prévision	2023 Prévision	2024 Prévision	2025 Prévision	TOTAL 2021 à 2025
Recettes ordinaires	*8.908.299*	*9.682.325*	*9.649.171*	*10.033.617*	*10.539.464*	*11.057.839*	*11.405.054*	*11.729.473*	***54.765.447***
Dépenses ordinaires	*5.043.066*	*5.237.172*	*6.246.525*	*5.769.012*	*5.868.848*	*6.161.207*	*6.288.388*	*6.405.434*	***30.492.890***
Résultat Ordinaire (hors financier)	**3.865.233**	**4.445.152**	**3.402.645**	**4.264.606**	**4.670.615**	**4.896.632**	**5.116.666**	**5.324.039**	**24.272.557**
Recettes financières	*417*	*61*	*140*	*140*	*140*	*140*	*140*	*140*	***700***
Dépenses financières	*290.432*	*290.433*	*288.900*	*212.025*	*212.025*	*212.025*	*492.537*	*601.770*	***1.730.382***
Résultat financier	**-290.015**	**-290.371**	**-288.760**	**-211.885**	**-211.885**	**-211.885**	**-492.397**	**-601.630**	**-1.729.682**
Total recettes ordinaires	*8.908.715*	*9.682.386*	*9.649.311*	*10.033.757*	*10.539.604*	*11.057.979*	*11.405.194*	*11.729.613*	***54.766.147***
Total dépenses ordinaires	*5.333.498*	*5.527.605*	*6.535.425*	*5.981.037*	*6.080.873*	*6.373.232*	*6.780.925*	*7.007.204*	***32.223.272***
Boni/mali ordinaire	***3.575.217***	***4.154.781***	***3.113.885***	***4.052.721***	***4.458.730***	***4.684.747***	***4.624.269***	***4.722.409***	***22.542.875***
Report année précédente	*989.391*	*2.697.633*	*4.798.315*	*2.161.726*	*3.341.827*	*951.437*	*945*	*4.974*	

Fonds de réserve budgétaire	***635.937***	***635.937***	***635.937***	***635.937***	***635.937***	***635.937***	***635.937***	***635.937***
Fonds de réserve Pacte Logement	***718.030***	***976.015***	***976.015***	***976.015***	***976.015***	***976.015***	***976.015***	***976.015***

Recettes extraordinaires (Hors emprunts)	*218.817*	*313.578*	*1.742.568*	*430.000*	*400.000*	*435.000*	*3.400.000*	*400.000*	***5.065.000***
dont nouveaux projets				*430.000*	*400.000*	*435.000*	*3.400.000*	*400.000*	***5.065.000***
Dépenses Extraordinaires	*2.085.792*	*2.367.677*	*7.493.042*	*3.302.620*	*7.249.120*	*10.920.239*	*9.780.239*	*10.298.000*	***41.550.218***
dont nouveaux projets				*705.000*	*6.840.000*	*9.900.000*	*8.800.000*	*9.950.000*	***36.195.000***
Capacité d'autofinancement (CAF)	**4.564.608**	**6.852.414**	**7.912.200**	**6.214.447**	**7.800.557**	**5.636.184**	**4.625.213**	**4.727.383**	**29.003.784**
Impact net des investissements de l'exercice	**-1.866.975**	**-2.054.099**	**-5.750.474**	**-2.872.620**	**-6.849.120**	**-10.485.239**	**-6.380.239**	**-9.898.000**	**-36.485.218**
Emprunts réalisés/ prévus au budget / ***calculés***	-	-	-	***0***	***0***	***4.850.000***	***1.760.000***	***5.180.000***	***11.790.000***
Total recettes extraordinaires	*218.817*	*313.578*	*1.742.568*	*430.000*	*400.000*	*5.285.000*	*5.160.000*	*5.580.000*	***16.855.000***
Total dépenses extraordinaires	*2.085.792*	*2.367.677*	*7.493.042*	*3.302.620*	*7.249.120*	*10.920.239*	*9.780.239*	*10.298.000*	***41.550.218***
Boni/mali extraordinaire	***- 1.866.975***	***- 2.054.099***	***- 5.750.474***	***- 2.872.620***	***- 6.849.120***	***- 5.635.239***	***- 4.620.239***	***- 4.718.000***	***- 24.695.218***
Boni/mali de l'exercice	***1.708.242***	***2.100.682***	***- 2.636.589***	***1.180.101***	***- 2.390.390***	***- 950.492***	***4.030***	***4.409***	***- 2.152.343***
Report à nouveau	***2.697.633***	***4.798.315***	***2.161.726***	***3.341.827***	***951.437***	***945***	***4.974***	***9.383***	

© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

PLAN PLURIANNUEL FINANCIER

VUE GLOBALE | MINISTÈRE DE L'INTÉRIEUR

Synthèse globale en Euro	2018 Compte	2019 Compte	2020 Budget	2021 Prévision	2022 Prévision	2023 Prévision	2024 Prévision	2025 Prévision	TOTAL 2021 à 2025
Recettes ordinaires	*8.908.299*	*9.682.325*	*8.388.809*	*9.167.086*	*9.556.315*	*10.053.615*	*10.370.703*	*10.664.092*	***49.811.811***
Dépenses ordinaires	*5.043.066*	*5.237.172*	*6.245.588*	*5.768.699*	*5.868.536*	*6.160.895*	*6.288.076*	*6.405.122*	***30.491.328***
Résultat Ordinaire (hors financier)	**3.865.233**	**4.445.152**	**2.143.221**	**3.398.387**	**3.687.779**	**3.892.720**	**4.082.627**	**4.258.970**	**19.320.483**
Recettes financières	*417*	*61*	*140*	*140*	*140*	*140*	*140*	*140*	***700***
Dépenses financières	*290.432*	*290.433*	*288.900*	*212.025*	*212.025*	*320.025*	*725.815*	*912.710*	***2.382.600***
Résultat financier	**-290.015**	**-290.371**	**-288.760**	**-211.885**	**-211.885**	**-319.885**	**-725.675**	**-912.570**	**-2.381.900**
Total recettes ordinaires	*8.908.715*	*9.682.386*	*8.388.949*	*9.167.226*	*9.556.455*	*10.053.755*	*10.370.843*	*10.664.232*	***49.812.511***
Total dépenses ordinaires	*5.333.498*	*5.527.605*	*6.534.488*	*5.980.724*	*6.080.561*	*6.480.920*	*7.013.891*	*7.317.832*	***32.873.927***
Boni/mali ordinaire	***3.575.217***	***4.154.781***	***1.854.461***	***3.186.502***	***3.475.894***	***3.572.836***	***3.356.952***	***3.346.400***	***16.938.583***
Report année précédente	*989.391*	*2.697.633*	*4.798.315*	*902.302*	*1.216.183*	*2.957*	*553*	*7.267*	

Fonds de réserve budgétaire	***635.937***	***635.937***	***635.937***	***635.937***	***635.937***	***635.937***	***635.937***	***635.937***
Fonds de réserve Pacte Logement	***718.030***	***976.015***	***976.015***	***976.015***	***976.015***	***976.015***	***976.015***	***976.015***

Recettes extraordinaires (Hors emprunts)	*218.817*	*313.578*	*1.742.568*	*430.000*	*400.000*	*435.000*	*3.400.000*	*400.000*	***5.065.000***
dont nouveaux projets				*430.000*	*400.000*	*435.000*	*3.400.000*	*400.000*	***5.065.000***
Dépenses Extraordinaires	*2.085.792*	*2.367.677*	*7.493.042*	*3.302.620*	*7.249.120*	*10.920.239*	*9.780.239*	*10.298.000*	***41.550.218***
dont nouveaux projets				*705.000*	*6.840.000*	*9.900.000*	*8.800.000*	*9.950.000*	***36.195.000***
Capacité d'autofinancement (CAF)	**4.564.608**	**6.852.414**	**6.652.776**	**4.088.803**	**4.692.077**	**3.575.792**	**3.357.506**	**3.353.667**	**19.067.845**
Impact net des investissements de l'exercice	**-1.866.975**	**-2.054.099**	**-5.750.474**	**-2.872.620**	**-6.849.120**	**-10.485.239**	**-6.380.239**	**-9.898.000**	**-36.485.218**
*Emprunts réalisés/ prévus au budget / **calculés***	-	-	-	***0***	***2.160.000***	***6.910.000***	***3.030.000***	***6.550.000***	***18.650.000***
Total recettes extraordinaires	*218.817*	*313.578*	*1.742.568*	*430.000*	*2.560.000*	*7.345.000*	*6.430.000*	*6.950.000*	***23.715.000***
Total dépenses extraordinaires	*2.085.792*	*2.367.677*	*7.493.042*	*3.302.620*	*7.249.120*	*10.920.239*	*9.780.239*	*10.298.000*	***41.550.218***
Boni/mali extraordinaire	***- 1.866.975***	***- 2.054.099***	***- 5.750.474***	***- 2.872.620***	***- 4.689.120***	***- 3.575.239***	***- 3.350.239***	***- 3.348.000***	***- 17.835.218***
Boni/mali de l'exercice	***1.708.242***	***2.100.682***	***- 3.896.013***	***313.882***	***- 1.213.226***	***- 2.404***	***6.713***	***- 1.600***	***- 896.635***
Report à nouveau	***2.697.633***	***4.798.315***	***902.302***	***1.216.183***	***2.957***	***553***	***7.267***	***5.667***	

© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

PLAN PLURIANNUEL FINANCIER

VUE GLOBALE | MC KINSEY II – MCL

Synthèse globale en Euro	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	TOTAL
	Compte	Compte	Budget	Prévision	Prévision	Prévision	Prévision	Prévision	2021 à 2025
Recettes ordinaires	*8.908.299*	*9.682.325*	*8.384.634*	*8.555.199*	*8.959.981*	*9.613.027*	*9.988.175*	*10.405.377*	***47.521.759***
Dépenses ordinaires	*5.043.066*	*5.237.172*	*6.246.525*	*5.769.012*	*5.868.848*	*6.161.207*	*6.288.388*	*6.405.434*	***30.492.890***
Résultat Ordinaire (hors financier)	**3.865.233**	**4.445.152**	**2.138.108**	**2.786.187**	**3.091.132**	**3.451.820**	**3.699.786**	**3.999.943**	**17.028.869**
Recettes financières	*417*	*61*	*140*	*140*	*140*	*140*	*140*	*140*	***700***
Dépenses financières	*290.432*	*290.433*	*288.900*	*212.025*	*212.025*	*381.025*	*820.804*	*1.036.623*	***2.662.502***
Résultat financier	**-290.015**	**-290.371**	**-288.760**	**-211.885**	**-211.885**	**-380.885**	**-820.664**	**-1.036.483**	**-2.661.802**
Total recettes ordinaires	*8.908.715*	*9.682.386*	*8.384.774*	*8.555.339*	*8.960.121*	*9.613.167*	*9.988.315*	*10.405.517*	***47.522.459***
Total dépenses ordinaires	*5.333.498*	*5.527.605*	*6.535.425*	*5.981.037*	*6.080.873*	*6.542.232*	*7.109.193*	*7.442.057*	***33.155.392***
Boni/mali ordinaire	***3.575.217***	***4.154.781***	***1.849.348***	***2.574.302***	***2.879.247***	***3.070.935***	***2.879.122***	***2.963.460***	***14.367.067***
Report année précédente	*989.391*	*2.697.633*	*4.798.315*	*897.189*	*598.871*	*8.999*	*4.695*	*3.578*	

Fonds de réserve budgétaire	***635.937***	***635.937***	***635.937***	***635.937***	***635.937***	***635.937***	***635.937***	***635.937***
Fonds de réserve Pacte Logement	***718.030***	***976.015***	***976.015***	***976.015***	***976.015***	***976.015***	***976.015***	***976.015***

Recettes extraordinaires (Hors emprunts)	*218.817*	*313.578*	*1.742.568*	*430.000*	*400.000*	*435.000*	*3.400.000*	*400.000*	***5.065.000***
dont nouveaux projets				*430.000*	*400.000*	*435.000*	*3.400.000*	*400.000*	***5.065.000***
Dépenses Extraordinaires	*2.085.792*	*2.367.677*	*7.493.042*	*3.302.620*	*7.249.120*	*10.920.239*	*9.780.239*	*10.298.000*	***41.550.218***
dont nouveaux projets				*705.000*	*6.840.000*	*9.900.000*	*8.800.000*	*9.950.000*	***36.195.000***
Capacité d'autofinancement (CAF)	**4.564.608**	**6.852.414**	**6.647.663**	**3.471.491**	**3.478.119**	**3.079.934**	**2.883.817**	**2.967.037**	**15.880.398**
Impact net des investissements de l'exercice	**-1.866.975**	**-2.054.099**	**-5.750.474**	**-2.872.620**	**-6.849.120**	**-10.485.239**	**-6.380.239**	**-9.898.000**	**-36.485.218**
*Emprunts réalisés/ prévus au budget / **calculés***	-	-	-	***0***	***3.380.000***	***7.410.000***	***3.500.000***	***6.940.000***	***21.230.000***
Total recettes extraordinaires	*218.817*	*313.578*	*1.742.568*	*430.000*	*3.780.000*	*7.845.000*	*6.900.000*	*7.340.000*	***26.295.000***
Total dépenses extraordinaires	*2.085.792*	*2.367.677*	*7.493.042*	*3.302.620*	*7.249.120*	*10.920.239*	*9.780.239*	*10.298.000*	***41.550.218***
Boni/mali extraordinaire	***- 1.866.975***	***- 2.054.099***	***- 5.750.474***	***- 2.872.620***	***- 3.469.120***	***- 3.075.239***	***- 2.880.239***	***- 2.958.000***	***- 15.255.218***
Boni/mali de l'exercice	***1.708.242***	***2.100.682***	***- 3.901.126***	***- 298.318***	***- 589.873***	***- 4.304***	***- 1.117***	***5.460***	***- 888.151***
Report à nouveau	***2.697.633***	***4.798.315***	***897.189***	***598.871***	***8.999***	***4.695***	***3.578***	***9.037***	

© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

Plan Pluriannuel Financier

Tableau comparatif

	Cumul 2020 – 2025		Différence Δ *[Mio. €]*	Différence Δ *%*
	Avant Covid-19 *∑ [Mio. €]*	Covid-19 McK II-MCL *∑ [Mio. €]*		
Recettes ordinaires	**64,4**	**55,9**	**- 8,5**	**- 13,2 %**
Dépenses financières	**2**	**3**	**+ 1**	**+ 50 %**
Boni/mali ordinaire[1]	**25,7**	**16,2**	**- 9,4**	**- 36,8 %**
Emprunts prévus au budget/calculés	**11,8**	**21,2**	**+ 9,4**	**+ 80 %**
Dette Communale restante 2025	**13**	**21,6**	**+ 8,6**	**+ 66,7 %**

[1] *Résultat financier inclus ;*

© MC LUXEMBOURG - All rights reserved

www.MCluxembourg.lu