

COMPTE RENDU

CONSEIL MUNICIPAL DU 30 MARS 2015

Présents : Alain BERNARD, Philippe GUILLON, Christian DUMORTIER, Christian VANDEWALLE, Renaud AVEZ, Marie-Renée PELON, Denise DESCAMPS, Jean-Pierre JAYET, Yannick DELOURME, Marcel WATIER, France CATOEN, Brigitte GYRE, Mélanie MAZINGARBE, Danièle WATTEAU, Marie NIETO

Absents excusés :
Pouvoirs :

Désignation du secrétaire de séance :

Ph Guillon

1 - Validation du compte rendu du conseil du 9 mars 2015

Le compte rendu du conseil du 9 mars 2015 est approuvé à l'unanimité.

2- Délibérations à prendre

PRESENTATION DES REALISATIONS BUDGETAIRES 2014

voir documents projetés en séance



Budget réalisé 2014

1/2

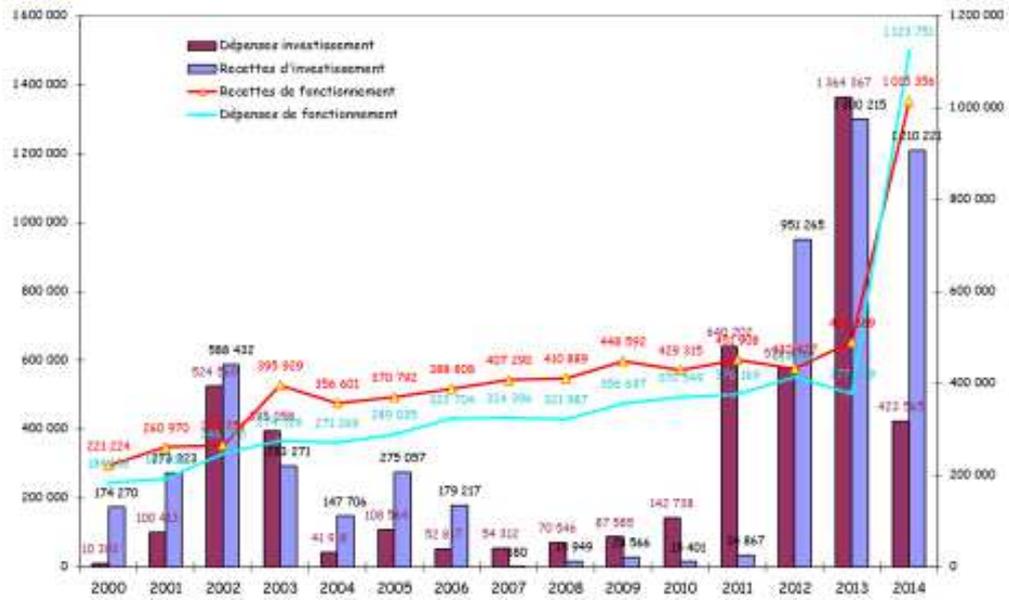
- Dépenses d'investissement : 449 530 €
 - Eglise
 - Tranche 2 : 105 k€
 - tranche 4 : 135 k€
 - Ecole :
 - Construction : 102 k€
 - Aménagement terrain : 5 k€
 - Obélisque : 11 800 €
 - Mobilier
 - Mobilier extérieur : 8 300 €
 - Salle d'évolution : 6 300 €
 - Divers : 1 300 €
 - Aménagement rond point : 4 k€
- Recettes investissements : 1 210 221 €
 - FCTVA : 186 k€ (+ 60 k€ par rapport aux prévisions)
 - Dons : 25 k€ (Bouvines 2014)
 - Subventions investissements : 434 k€ (reste 90 k€ à recevoir pour l'école)
 - Vente terrain + école : 551 k€

| | Prévisionnel | Réalisé |
|--|--------------|-------------|
| ■ Dépenses de fonctionnement : | 602 159 € | 1 123 751 € |
| ■ Charges à caractère général : | 200 k€ | 221 k€ |
| • Dont 35 k€ commémoration | | |
| ■ Charges de personnel : | 175 k€ | 193 k€ |
| ■ Attribution de compensation : | 96 k€ | 96 k€ |
| ■ Autres charges de gestion courante : | 57 k€ | 52 k€ |
| ■ Charges financières | 16 k€ | 9 k€ |
| ■ Dépenses imprévues | 17 k€ | 0 |
| ■ Charges exceptionnelles | 2 k€ | 552 k€ |
| • Vente terrain + école | | |
| ■ Recettes de fonctionnement : | 602 159 € | 1 015 356 € |
| ■ Produits, services + ventes | 28 k€ | 30 k€ |
| ■ Impôts & taxes | 307 k€ | 299 k€ |
| ■ Dotations, subventions | 120 k€ | 131 k€ |
| ■ Produits exceptionnels | 44 k€ | 552 k€ |

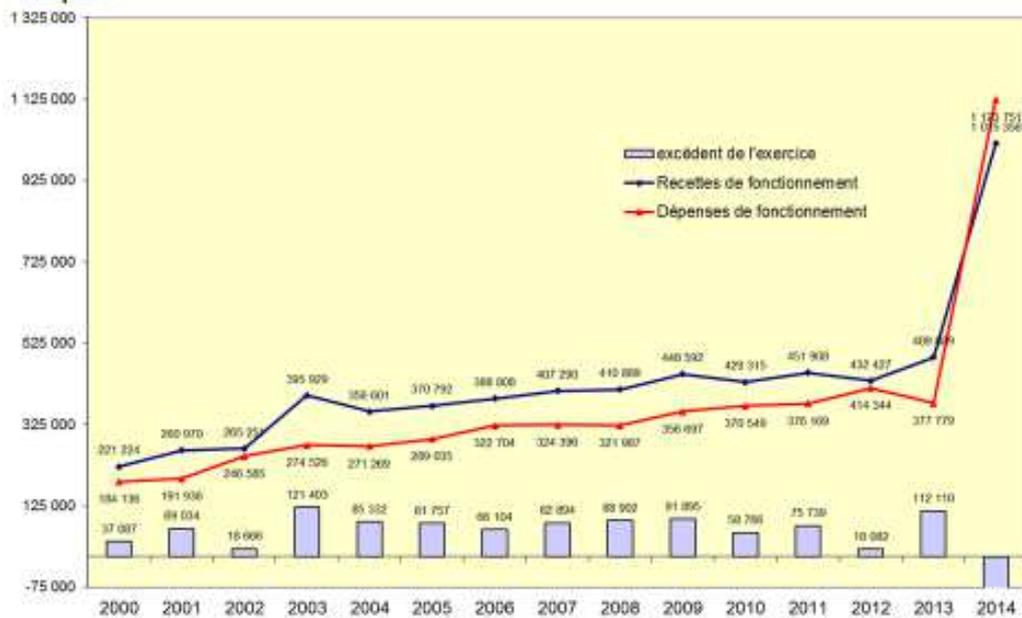
Bilan budget prévisionnel / réalisé 2014

| | | Prévisionnel | | Réalisé | |
|--|----------------|--------------|----------------|-----------|-------------------------------------|
| | | Budget | « net » | Budget | « net » |
| Investissement | Dépenses | 1 253 313 | 621 000 | 449 530 | 440 530 |
| Déficit reporté : 306 765 « terrains nus » : 325 548 | | | | | |
| | Recettes | 1 253 313 | 1 213 366 | 1 210 221 | 1 210 221 |
| Vente terrain + école : 550 k€ Virement section de fonctionnement : 40 k€ | | | | | Dont 25 k€ Bouvines 2014 |
| Fonctionnement | Dépenses | 602 159 | 562 212 | 1 123 751 | 572 295 |
| Virement section investissement : 40 k€ Vente terrain + école : 552 k€ | | | | | |
| | Recettes | 602 159 | 502 459 | 1 015 356 | 463 900 |
| Vente terrain + école : 552 k€ Excédent reporté : 100 k€ | | | | | Bouvines 2014 : 4486 non réalisé |
| Résultat | Investissement | | 592 366 | | 760 690 |
| | Fonctionnement | | - 59 753 | | -108 395 |
| Résultat Investissement + fonctionnement | | | 532 613 | | 652 296 |

Evolution budgétaire 2000-2014

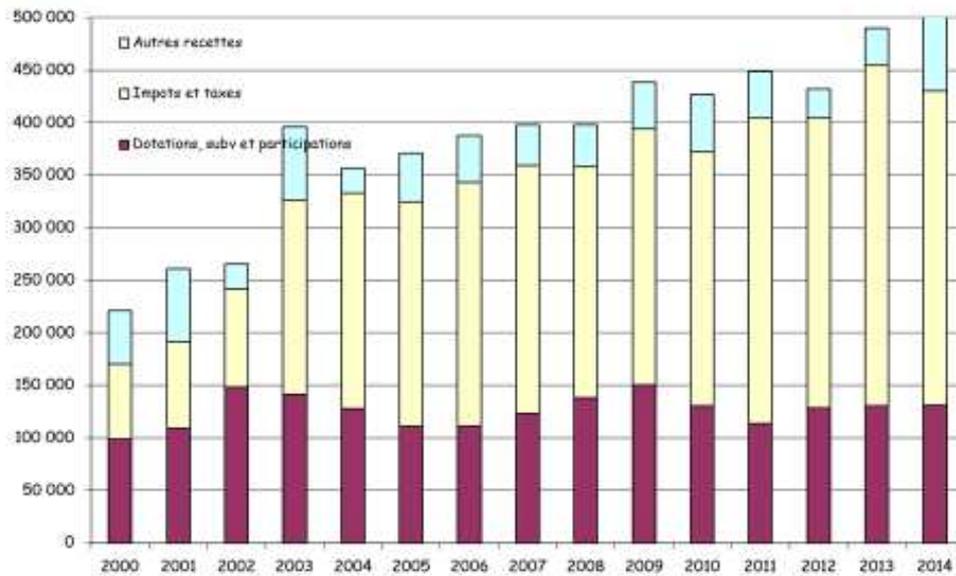


Evolution du budget de fonctionnement

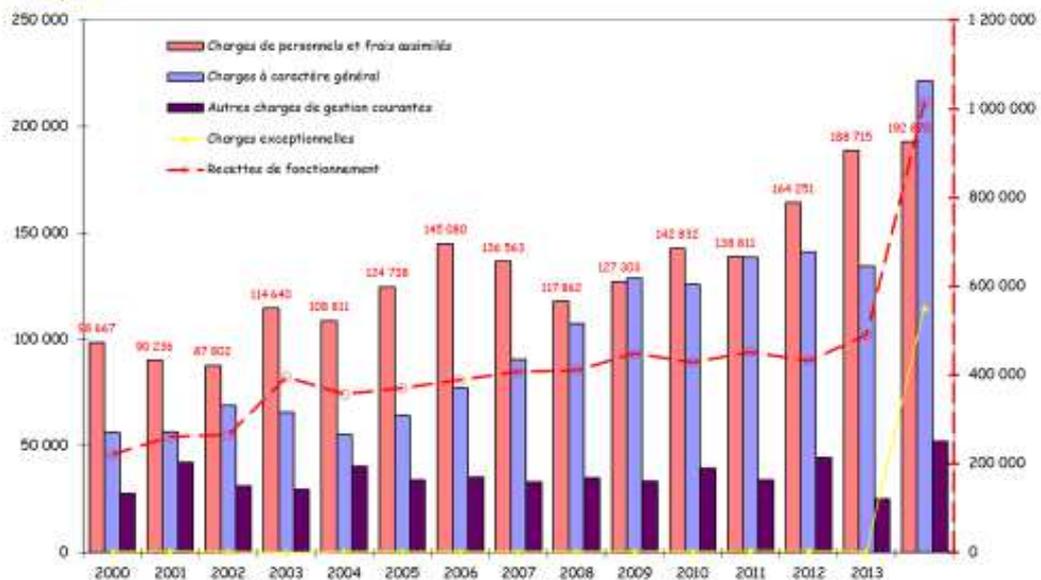




Recettes de fonctionnement (hors produits exceptionnels)

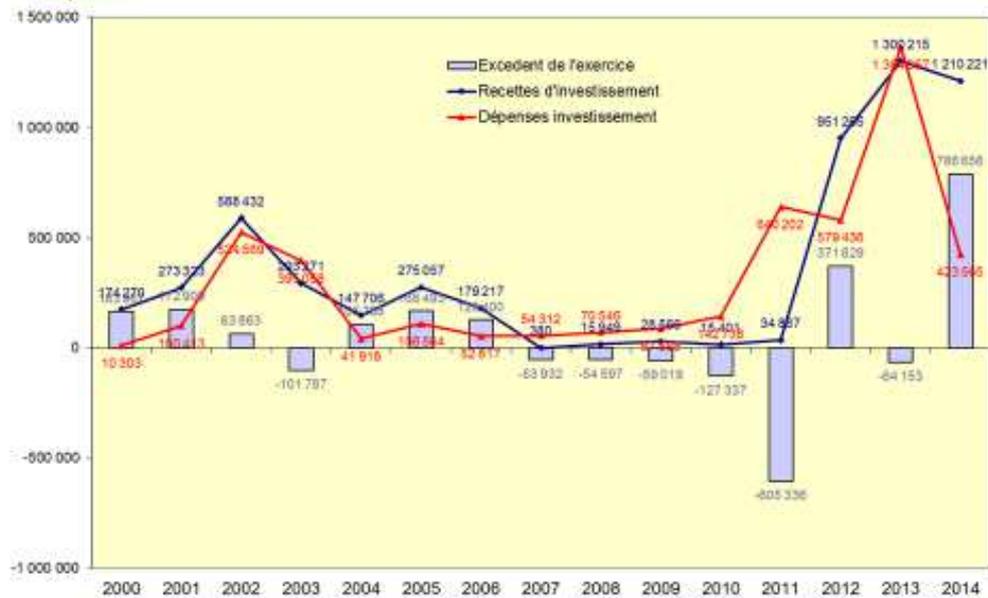


Dépenses de fonctionnement





Evolution du budget investissements



21 – BUDGET 2014 : VOTE DU COMPTE ADMINISTRATIF

Voir fascicule du compte administratif communiqué en séance

Mr le Maire quitte la salle du conseil.

Le conseil, après en avoir délibéré, approuve à la majorité de compte administratif 2014.

22 – BUDGET 2014 : VOTE DU COMPTE DE GESTION

Voir fascicule du compte de gestion communiqué en séance

Le conseil, après en avoir délibéré, approuve à la majorité le compte de gestion 2014

23 – BUDGET : VOTE DU CONSTAT DE RESULTAT 2014 ET AFFECTION AU BUDGET 2015

Le conseil, après en avoir délibéré, approuve à l'unanimité le constat de résultat 2015 et l'affectation de ce résultat au budget prévisionnel 2015.



Constat de résultat 2014

| | |
|--|---------------------|
| Résultat de Fonctionnement 2014 : | - 108 394,79 |
| Résultat de fonctionnement reporté : | + 99 703,06 |
| Résultat de fonctionnement cumulé : | - 8 691,73 |
| | |
| Résultat d'investissement 2014 : | + 760.690,43 |
| Résultat d'investissement reporté : | - 360 765,09 |
| Résultat d'investissement cumulé : | + 453 925,34 |
| | |
| Solde des restes à réaliser d'investissement | + 122 370,28 |
| | |
| Proposition : | |
| 001 R Résultat d'investissement reporté : | 453 925,34 Euros |
| 002 R Résultat de fonctionnement reporté : | - 8 691,73 Euros |

PROPOSITION

La commission 'Finances' propose l'affectation suivante des résultats :

| | |
|--|-------------|
| 001 R Résultat d'investissement reporté : | 453 925.34€ |
| 002 R Résultat de fonctionnement reporté : | -8 691.73 € |

Le conseil, après en avoir délibéré, approuve à l'unanimité l'affectation des résultats proposée en séance.

Axes d'orientation budgétaires retenus pour 2015

- **Priorités sur investissements**
 - Église 3^e tranche (195 k€) et 1/3 de 4^e tranche (1/3 de 600 k€)
 - Principaux travaux :
 - Cimetière (reprise des tombes, aménagement extension, clôture) : 30 k€
 - Éclairage (rond point, mairie, école, église, ...) : 18 k€
 - Divers (chemin ronde & stationnement école, ...) : 16 k€
 - Équipements :
 - Photocopieurs, informatique, écran salle municipale, ... : 18 k€

- **Budget de fonctionnement :**
 - **Vigilance forte sur les charges à caractère général :**
 - Prestations de service
 - EDF, GDF
 - Fournitures
 - Fêtes et cérémonies : 5 k€ pour l'année
 - Illuminations de fin d'année

 - Réduction des subventions aux associations

- **Taux d'imposition :**
 - Nécessité de maintenir une légère augmentation de la part communale
 - Proposition au conseil : + 1.5%

Taux d'imposition

COMMUNE : 106 BOUVINES
 ARRONDISSEMENT : 59 LILLE
 TRESORIER DPL : TRESORIERE TEMPLEUVE-LA PEVELE

N° 1259 COM 111
Taux FDL 2015

ETAT DE NOTIFICATION DES TAUX D'IMPOSITION DES TAXES DIRECTES LOCALES POUR 2015

I - RESSOURCES FISCALES A TAUX CONSTANTES

| | Base d'imposition effective 2014 (1) | Taux d'imposition communautaire de 2014 (2) | Taux d'imposition plafonné 2015 (3) | Base d'imposition prévisionnelle 2015 (4) | Produit à taux constants (col 4 x col 2 ou col 3) (5) |
|--|--------------------------------------|---|-------------------------------------|---|---|
| Taxe d'habitation | 532 144 | 23,32 | >>> | 543 100 | 128 651 |
| Taxe foncière (IM) | 489 746 | 14,22 | >>> | 421 000 | 59 866 |
| Taxe foncière (non IM) | 18 861 | 41,22 | >>> | 18 900 | 7 781 |
| CFE | | | >>> | | 0 |
| Bases de taxe d'habitation relatives aux logements vacants (6) | | | | >>> | |
| Bases de taxe d'habitation sur les résidences secondaires (7) | | | | >>> | |
| Total | | | | 104 300 | 194 306 |

Simulation + 1,5%

II - DECISIONS DU CONSEIL MUNICIPAL

1. PRODUIT DES TAXES DIRECTES LOCALES ATTENDU POUR 2015

| | | | | | |
|--|---------|----------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Produit nécessaire à l'équilibre du budget (8) | 6 267 | Produit des PDM (9) | Produit de la CDM (10) | Produit de la CCDF (11) | Produit de la CCDF (12) |
| Produit des taxes directes locales (13) | 194 306 | Produit des PDM (14) | Produit de la CDM (15) | Produit de la CCDF (16) | Produit de la CCDF (17) |

III - CALCUL DES TAUX 2015 PAR APPLICATION DE LA MODALITE PROPORTIONNELLE

| | Taux de référence de 2014 (col 2 de I) | Coefficient de variation proportionnelle (18) | Taux de référence 2015 (col 6 de I) | 1. TAUX VOTÉS (19) | Base d'imposition prévisionnelle 2015 (20) | Produit correspondant (col 19 x col 20) |
|------------------------|--|---|-------------------------------------|--------------------|--|---|
| Taxe d'habitation | 23,32 | 1,05 | 24,48 | 23,67 | 543 100 | 128 551 |
| Taxe foncière (IM) | 14,22 | 1,05 | 14,93 | 14,43 | 421 000 | 60 750 |
| Taxe foncière (non IM) | 41,22 | 1,05 | 43,38 | 41,84 | 18 900 | 7 907 |
| CFE | | | | | | |
| Total | | | | | | 197 208 |

La simulation sans tenir des taux de vote de 2015 1) indique l'impact de la décision dans la cellule ci-contre.

24 – BUDGET 2015 : VOTE DES TAUX DES TAXES LOCALES POUR LE BUDGET 2015

Les taux en vigueur en 2014 sont :

Taxe d'habitation : 23.32% (moyenne communes -3500 habitants : 24.06%)

Taxe foncière propriétés bâties : 14.22% (moyenne communes -3500 habitants : 17.35%)

Taxe foncière propriétés non bâties : 41.22% (moyenne communes -3500 habitants : 50.58%)

Compte-tenu de la baisse de nos recettes et notamment des dotations, et de l'alourdissement des charges communales (rythmes scolaires), la Commission Finances propose une évolution limitée des taux communaux, soit +1.5%

Le conseil, après en avoir délibéré, décide à la majorité d'augmenter les taux des taxes locales de 1%.

25 – BUDGET PRIMITIF 2015



BP 2015 : Investissements 1/2

| | |
|--|-------------|
| ■ Dépenses | |
| ■ Provision acquisition terrain : | 110 k€ |
| ■ Projets immobiliers en cours : | 525 k€ |
| • Solde travaux école | |
| • Eglise (3 ^e tranche + 1/3 4 ^e tranche) | |
| ■ Autres dossiers : | |
| • Cimetière | 30 k€ |
| • Éclairage public | 18 k€ |
| • Travaux divers | 16 k€ |
| ■ Autres investissements | |
| • Équipements | 18 k€ |
| • Mobilier divers : | 2 k€ |
| • Outillage | 1 k€ |
| • Provision pour Imprévus | 5 k€ |
| ■ Dépenses imprévues | 30 k€ |
| ■ Emprunts et dettes assimilées | 44 k€ |
| ■ Total budget prévisionnel 2015 dépenses d'investissement : | 822 452 € |
| ■ Rappel budget 2014 | |
| • Prévisionnel : | 1 253 313 € |
| • Réalisé : | 449 530 € |



BP 2015 : Investissements 2/2

- Recettes
 - Excédant d'investissement reporté : 454 k€
 - FCTVA : estimation à 52 k€
 - Subventions : 300 k€
 - Eglise 3^e tranche et 4^e tranche 220 k€,
 - Ecole 80 k€
 - Virement de la section de fonctionnement : 4 953 €

- Total budget prévisionnel 2015 recettes d'investissement : 822 452 €

- Rappel budget 2014
 - Prévisionnel : 1 253 313 €
 - Réalisé : 1 210 221 €



BP 2015 : Fonctionnement 1/2

- Recettes
 - Produits services domaines + ventes 31 450 €
 - Impôts et taxes 311 299 €
 - Contributions directes : 194 000 €
 - Dotation solidarité communautaire : 63 924 €
 - Taxe sur électricité : 17 000 €
 - Taxe sur pylones : 16 000 €
 - Dotations, subventions 126 649 €
 - Dotation forfaitaire : 72 000 €
 - Dotation national de péréquation : 17 000 €
 - Excédent de fonctionnement reporté 0 €

- Total budget prévisionnel 2015 recettes fonctionnement : 471 498 €

- Rappel budget 2014
 - Prévisionnel : 602 159 €
 - Réalisé : 1 015 356 € (463 713 € hors produits cession immobilisations)

BP 2015 : Fonctionnement 2/2

- Dépenses
 - Virement à la section d'investissement 4 953 €
 - Charges à caractère général 151 100 €
 - EDF/GDF : 24 000 €
 - Prestations de services : 60 000 €
 - Fêtes et cérémonies : 5 000 €
 - Charges de personnel 183 200 €
 - Autres charges de gestion courante 30 100 €
 - Charges financières 15 000 €
 - Dépenses imprévues 20 000 €
 - Divers
 - Compensation taxe pro : 57 338 €
- Total budget prévisionnel 2015 dépenses fonctionnement : 471 498 €
- Rappel budget 2014
 - Prévisionnel : 602 159 €
 - Réalisé : 1 015 356 € (463 713 € hors produits cession immobilisations)

26 – BUDGET PRIMITIF 2015 : VOTE DES SUBVENTIONS ET DOTATIONS DIVERSES

BP 2015 : subventions, allocations,...

| | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|-----------------------------------|-------|-------|-------|--------|--------|
| ■ Associations | 5000€ | 5000€ | 5000€ | 5000 € | 3000 € |
| ■ Écoles | | | | | |
| ■ Voyage études (par enfant) | 13 € | 13 € | 13 € | 13 € | 13 € |
| ■ Subvention classe de neige | 525 € | 525 € | 525 € | 525 € | 525 € |
| ■ Fournitures scolaires | 47 € | 50 € | 50 € | 50 € | 50 € |
| ■ Allocations | | | | | |
| ■ Allocation rentrée scolaire | 55 € | 58 € | 60 € | 60 € | 60 € |
| ■ Vacances (/jour, non imposable) | 3,3 € | 3,5 € | 3,8 € | 3,8 € | 3,8 € |
| ■ Naissance | 65 € | 70 € | 70 € | 70 € | 70 € |
| ■ Cadeaux | | | | | |
| ■ Naissance | 65 € | 70 € | 70 € | 70 € | 70 € |
| ■ Mariage | 65 € | 70 € | 70 € | 70 € | 70 € |
| ■ Décès | 65 € | 70 € | 70 € | 70 € | 70 € |



BP 2015 : subventions, allocations,...

| | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|---------------------------------|---------|--------|--------|--------|--------|
| ■ Concessions cimetière | | | | | |
| ■ 15 ans | 75 € | 75 € | 75 € | 75 € | 75 € |
| ■ 30 ans | 150 € | 150 € | 150 € | 150 € | 150 € |
| ■ Columbarium (4 urnes, 30 ans) | 780 € | 780 € | 780 € | 780 € | 780 € |
| ■ Friterie (7 jours) | 1 130 € | 1150 € | 1170 € | 1170 € | 1175 € |



Bilan budget prévisionnel 2014

- Investissement :
 - Eglise tranches 3 et 4, sous réserve du financement de la tranche 4
 - Ecole, solde chantier
- Fonctionnement
 - Continuité des services
 - Rythmes scolaires
 - Attention particulière sur les dépenses de fonctionnement
 - Économies à générer sur les postes EDF/GDF (éclairage public, chauffage école & mairie, ...)
 - Illuminations de fin d'année, fêtes et cérémonies, subventions associations

Le conseil, après en avoir délibéré, approuve à la majorité le budget prévisionnel 2015 présenté en séance, ainsi que les montants d'allocation et de subventions proposés.

27 – FIXATION DU REGIME DES HEURES SUPPLEMENTAIRES ET DE L'INDEMNITE D'ADMINISTRATION ET DE TECHNICITE

Heures supplémentaires :

Maintien du principe de récupération prévu dans la délibération du 20 décembre 2001 et appliqué à ce jour, à savoir :

1 heure de récupération pour 1 heure passée en semaine

1,5 heure pour 1 heure de nuit (22 heures à 7 heures)

2 heures pour 1 heure passée les dimanches et jours fériés.

I.A.T. :

Il est proposé aux membres du conseil, de maintenir le principe de versement de l'indemnité administration et de technicité pour le personnel titulaire. ou stagiaire appartenant aux grades d'adjoints administratif de 2^{ème} classe et d'adjoints technique de 2^{ème} classe. (Rappel il s'agit de fixer, pour chaque titulaire, un coefficient qui s'applique à un montant d'indemnité fixé, déterminant ainsi une prime. Le coefficient individuel est revu chaque année, il peut varier à la hausse comme à la baisse de 1 à 8,).

Le conseil, après en avoir délibéré, décide à la l'unanimité :

- De maintenir le principe de récupération des heures supplémentaires prévu dans la délibération du 20/12/2001
- De maintenir le principe de versement de l'indemnité d'administration et de technicité pour le personnel titulaire ou stagiaire appartenant aux grades d'adjoints administratif de 2^{ème} classe et d'adjoints technique de 2^{ème} classe.

PROCHAIN CONSEIL :

- **Lundi 20 avril à 20h30**