

**PROVINCE DU BRABANT WALLON  
ARRONDISSEMENT DE NIVELLES**



**Commentaires sur le budget 2019**

**Anne MASSON  
Premier Echevin  
en charge des Finances et du Budget**



Anne MASSON  
Echevin des Finances et du Budget

## SOMMAIRE

Introduction	p 2
Service ordinaire	p 3
Résultat général	p 3
Recettes exercice propre	p 4
Dépenses exercice propre	p 6
Service extraordinaire	p 9
Les grandes orientations du budget 2019	p 10
Conclusions	p 13
Annexes	



Anne MASSON  
Echevin des Finances et du Budget

Wavre, le 22 janvier 2019.

Madame la Bourgmestre,  
Chers Collègues,  
Mesdames, Messieurs,

Nous voici en 2019, à l'aube d'une nouvelle mandature qui s'annonce essentielle.  
Essentielle à bien des égards...

Lors de la présentation du précédent budget, je vous parlais « des changements profonds de notre société. Profonds et rapides.

Transition énergétique, transition numérique, développement urbanistique, mobilité, qualité des services publics, redynamisation urbaine, solidarité, cohésion sociale, sécurité, enseignement, participation citoyenne et bonne gouvernance sont au cœur du débat public... »

Quelques mois plus tard, ou plutôt un été caniculaire, une démission d'un ministre français de la transition écologique, un rapport du GIEC et un résultat électoral plus tard, notre majorité est pleinement consciente que le mouvement doit connaître un sérieux coup d'accélérateur. Qu'il y a urgence...

Quelle urgence ?

Il y a urgence à penser la société de demain, penser au long terme et penser aux générations futures afin que cette société, ce long terme et ces générations futures puissent encore advenir. Ni plus, ni moins...

Toutes les dimensions du vivre-ensemble devront s'appliquer à cette nouvelle conception :

*« Créer un monde meilleur, c'est à notre portée, si on ne le fait pas, nous allons vers d'immenses catastrophes »* déclarait Jacques Attali, président de Positive Planet, en novembre dernier lors de la sortie du livre Positive Planet reprenant les 20 propositions issues de la grande consultation citoyenne « Up for the Planet » afin de préserver l'avenir des générations futures.

Les enjeux de cette mandature sont donc bien d'aller vers cette « révolution positive » demandée par les jeunes générations .

Ce premier budget est un premier pas vers cette nouvelle approche.



Anne MASSON  
Echevin des Finances et du Budget

Ce premier budget est aussi un **budget de transition** parce qu'il n'intègre pas encore totalement la démarche dans laquelle notre Déclaration de politique général nous inscrit. En effet, il a été élaboré, en grande partie, avant la constitution de notre majorité et avant l'élaboration du Plan stratégique transversal qui apportera une aide précieuse dans la planification budgétaire pluri-annuelle.

Oserais-je demander aux membres de notre assemblée communale une lecture particulièrement bienveillante pour ce ... « budget à énergie positive » ?

En voici les grands axes que je vous propose de découvrir, traduit en chiffres et tableaux :

## Service ordinaire

### 1. Résultats globaux

Le résultat de l'exercice propre de 2019 se présente en équilibre avec un léger boni de 72.081 € (82% de moins qu'à l'exercice précédent).

Quant au prélèvement en faveur du fonds de réserve, il s'élève, cette année, à 9.993.000 €, soit une augmentation de 234%. Ceci signifie que nous avons utilisé au maximum les excédents pour autofinancer nos investissements au service extraordinaire.

Exercices	2015	2016	2017	2018	2019	Variation 2018-2019
SOLDE A L'EXERCICE PROPRE	440.125 €	2.101.392 €	21.205 €	411.106 €	72.081 €	-82%
SOLDE A L'EXERCICE GLOBAL	1.122.873 €	1.040.164 €	5.049.114 €	2.682.283 €	237.945 €	-91%
PRELEVEMENT POUR FONDS DE RESERVE EXTRAORDINAIRE	4.977.031 €	6.225.514 €	3.103.994 €	2.995.000 €	9.993.000 €	234%
Solde avant autofinancement	6.099.904 €	7.265.679 €	8.153.108 €	5.677.283 €	10.230.945 €	80%



Anne MASSON  
Echevin des Finances et du Budget

## 2. Résultats de l'exercice propre

### 2.1. Les recettes

A l'exercice propre, les **recettes du service ordinaire** atteignent le montant de 43.710.117 € au budget 2019, soit une augmentation de 1.347.204 € ou 1,1 % comparé à l'exercice précédent.

Les principales recettes se définissent comme suit :

**2.1.1. Le financement général des communes** est établi à 5 364 755€ ce qui 12,3 % des recettes de l'exercice propre et une augmentation de 228.728 € par rapport au montant attribué en 2018.

Nous nous réjouissons de cette augmentation qui se renouvelle d'année en année, mais nous devons rappeler que chaque Wavrien et, plus largement chaque Brabançon, reçoit deux fois moins que son voisin wallon. Nous le soulignons chaque année...

Financement général par habitant (sur base des budgets 2018/source Belfius)			
Wavre	Province	Cluster	Région
151€	144€	147€	300€

**2.1.2. Les taxes et impositions** s'élèvent à 25.943.939 € soit 62,2 % des recettes de l'exercice propre. Ces recettes sont en diminution de 755.458 € (2,8%).

		2019	2018	Différence	Evolution	Par hab	Total recettes
Taxes et redevances communales	16,77%	4.524.113 €	4.369.638 €	154.475 €	3,5%	146 €	10,4%
Précompte immobilier	43,27%	11.671.640 €	11.023.884 €	647.756 €	5,9%	339 €	26,7%
Personnes physiques	38,14%	10.288.240 €	10.127.017 €	161.223 €	1,6%	299 €	23,5%
Automobiles	1,82%	492.310 €	516.617 €	- 24.308 €	-4,7%	15 €	1,1%
<b>Total</b>	100,00%	<b>26.976.302 €</b>	26.037.157 €	939.146 €	3,6%	757 €	61,7%



Anne MASSON  
Echevin des Finances et du Budget

Elles se subdivisent en 4 catégories :

- le revenu des additionnels au précompte immobilier (taux de 1400) s'élève à 11.671.640 €, ce qui représente 26,7 % des recettes prévues à l'exercice propre et croît de 647.756 € ou 5,9 % par rapport au budget 2018.
- le revenu des additionnels à l'impôt des personnes physiques (taux de 6%) est évalué à 10.288.240 €. Ce montant représente 23,5% des recettes prévues à l'exercice propre. Cette évaluation est en augmentation de 161.223 € par rapport à l'an passé.
- La taxe sur les automobiles s'élève à 492.310 € soit une diminution de 24.308€ (-4,7%) par rapport à celle de l'exercice précédent.
- les autres taxes et redevances perçues par la Ville sont estimées à 4.524.113 € pour 2019, soit 10,4% des recettes de l'exercice propre. Cette prévision est en diminution de 154.475€ par rapport à celle de l'année dernière.

Comme l'illustre ce tableau, la fiscalité, inchangée depuis 2008, reste parmi les plus basses de Belgique et garantit, encore et toujours, aux Wavriens leur situation privilégiée de citoyens les moins taxés.

	Taux IPP	IPP (€/hab)	Taux PRI	PRI (€/hab)
WAVRE	6	299	1400	339
Clusters <small>(communes de même catégorie)</small>	6,35	317	2429	588
Moyenne BW	7,01	350	2064	500
Moyenne RW	7,99	398	2600	630

(calcul sur base de taux moyen observé - Source : Belfius PFI 2018)

Comme chaque année, rappelons-nous qu'à Wavre, il n'y a pas de taxes sur le personnel occupé, sur la force motrice, les enseignes et réclames lumineuses, les locaux, les activités économiques, en général. Ceci dans le but de favoriser l'entrepreneuriat et la création d'emplois.

- Relevons que la taxe forfaitaire sur l'enlèvement des déchets s'élève à 731.745€ et que la vente de sacs payants devrait rapporter 969.910 €. Le taux de la taxe et le prix des sacs ont été adaptés en 2016 pour répondre aux exigences de la Région wallonne dans le cadre du taux de couverture du coût-vérité de traitement des déchets. Cette année encore, nous avons choisi de ne pas augmenter ces taux bien que nous nous trouvions en-dessous de la couverture du coût-vérité.



Anne MASSON  
Echevin des Finances et du Budget

Un groupe de travail vient d'être mis sur pied pour mettre en œuvre une politique plus élaborée en matière de services afin d'aider nos concitoyens à tendre encore plus vers le zéro-déchets.

**2.1.3. Les autres recettes** représentent 8,3 millions d'euros ou 19,1 % des recettes de l'exercice propre et proviennent de :

- subsides octroyés pour le financement du plan communal pour l'emploi et les APE : 1,2 million d'euros ;
- subventions octroyées par la Fédération Wallonie Bruxelles pour le fonctionnement des écoles : 0,7 million d'euros ;
- intervention ONE pour les crèches et accueillantes : 0,7 million d'euros;
- locations immobilières et logements sociaux: 0,6 millions d'euros ;
- prestations effectuées pour des tiers : 1,5 millions d'euros ;
- partenariat entre le Brabant wallon et Wavre-Capitale de 600.000 € ;
- intérêts de placements à hauteur de 300.000 € ;
- redevance de 680.429 € pour l'occupation du domaine public par les gestionnaires du réseau électrique, à savoir notre REW pour le réseau de distribution et ELIA pour le réseau local, plus celles concernant le réseau gazier pour 335.657 € et celle pour le réseau de l'eau de l'IECBW pour 142.349 €;
- dividende de l'intercommunale de gaz à concurrence de 907.161 € ;
- redevance de 156.000 € pour cession d'activités à un opérateur privé;
- et enfin le dividende de la REW estimé à 1.000.000 € ;

- **2.2. Les dépenses**

Les **dépenses du service ordinaire** de l'exercice propre s'élèvent à 43.638.036 € au budget 2019, soit une augmentation de 1.686.229 € ou 4% par rapport aux prévisions 2018.

**2.2.1. Les dépenses de personnel** représentent 44% du total des dépenses pour un montant de 19.147.782€ (+ 1.311.000 € soit 7.3%).

Sont intégrés dans les dépenses de personnel:

- le plan d'embauche 2019 qui prévoit le recrutement de 21 agents contractuels pour l'administration ;
- la promotion et l'évolution de carrière des agents,



Anne MASSON  
Echevin des Finances et du Budget

- l'assurance-groupe pour les pensions complémentaires du personnel contractuel à hauteur de 368.000€/an

**2.2.2. Les dépenses de fonctionnement** atteignent 7.312.668 €, soit 17% des dépenses de l'exercice propre. Elles augmentent de 183.225€ (+2,6%) et se répartissent de la manière suivante :

Administration générale	2.276.037€
Patrimoine privé	224.500€
Voirie	1.193.344€
Commerce-industrie	531.445€
Enseignement	1.066.050€
Bibliothèque, éducation populaire et arts	979.450€
Cultes	9.000€
Aide sociale et familiale	349.400€
Cimetières et urbanisme	267.646€
Immondices et eaux usées	385.795€

C'est dans ce poste que se retrouvent aussi des prévisions pour des initiatives en matière de promotion du commerce, des entreprises wavriennes et de l'emploi, de manifestations culturelles, d'actions en faveur de la jeunesse et de participation à la citoyenneté ainsi que des mesures pour le développement durable, la mobilité ou l'environnement.

Comme le démontre ce tableau, à Wavre, les dépenses sont totalement maîtrisées puisque le ratio par habitant est plus bas par rapport à d'autres pouvoirs publics.

Dépenses	Wavre	Cluster	Province	Région
Montant/habitant	213€	247 €	246 €	236€

Source : Profil financier 2018-Belfius

**2.2.3. Les dépenses relatives à la dette** s'élèvent à 311.258 € soit moins de 0,8 % des dépenses de l'exercice propre.

Rappelons que les emprunts concernant le Hall culturel polyvalent ont été transférés à la Régie communale autonome. Un subside que nous retrouverons dans les dépenses de transfert est octroyé à la RCA afin qu'elle puisse rembourser ses charges d'emprunt.



Anne MASSON  
Echevin des Finances et du Budget

Le niveau d'endettement de notre ville reste toujours faible en comparaison aux autres institutions publiques. Le solde de la dette à rembourser au 01/01/2019 n'est que de 3.919.612 €. Compte tenu des taux bas, nous prévoyons un emprunt pour le financement du nouvel arsenal.

Dette	Wavre	Cluster	Province	Région
Montant par habitant	9 €	156 €	135 €	150 €

Source : Profil financier 2018-Belfius

**2.2.4 Les dépenses relatives aux transferts** s'élèvent à 16.866.329 €, soit 38.7 % des dépenses de l'exercice propre et augmentent de 189.261 € ou 1,13 % par rapport aux prévisions de 2018. Les principales dépenses de transfert se ventilent comme suit :

Dotation ordinaire à la Zone de Police	6.300.000 €
Dotation ordinaire au C.P.A.S.	5.050.000 €
Dotation ordinaire à la Zone de secours	1.324.965 €
Subsides octroyés au S.I.	325.000 €
Subsides "Sport et jeunesse"	401.750 €
Contribution aux charges spécifiques de la RCA	750.017 €
Subsides aux fabriques d'église	102.194 €
Subsides aux équipes sportives	85.535 €
Chèques sport accordés aux jeunes	70.000 €
Subside au Festival du rire	25.000 €
Réduction télédistribution aux personnes handicapées	3.000 €
Subside à l'Association des Commerçants	12.000 €

- La dotation ordinaire à la Zone de Police d'un montant de 6.300.000 € diminue de 513.580€. Rappelons-nous que lors de la dernière modification budgétaire 2018 nous avons institué un fonds de roulement qui permet ainsi d'assurer une plus grande stabilité dans le temps de cette dotation. Il n'y a donc pas de diminution d'effectifs. Les subventions fédérales sont en augmentation et s'élèvent à 3.100.000€ soit 32 % des recettes totales ;
- Depuis le 1<sup>er</sup> avril 2015, la Ville de Wavre est devenue une commune protégée de la Zone de Secours du Brabant wallon et participe aux frais de fonctionnement par une dotation selon une clef de répartition basée à 99,9 % sur le nombre d'habitants et à 0,1 % sur la population active. La dotation de Wavre pour 2019 a été fixée à 1.324.965 € contre 1.192.744 € en 2018 soit une augmentation de 132.220€. Souvenons-nous aussi que, pour la deuxième fois, nous déduisons un



Anne MASSON  
Echevin des Finances et du Budget

montant de 236.613 € pour la reprise de notre caserne, reprise étalée jusqu'à 2022.

- La dotation à la Régie communale autonome (RCA) s'élève quant à elle à 750.017€. Cette dotation permettra la mise en route et les premiers mois d'activité de la Sucrierie.
- La dotation au CPAS reste stable. Nous octroyons un montant de 147 € par habitant alors que pour les communes de la Province, ce montant est de 123 € et de 131 € au niveau régional, preuve de notre soutien aux essentielles actions de solidarité de notre CPAS. Soulignons comme chaque année que c'est grâce à cette dotation que des politiques dynamiques en matière d'action sociale peuvent être mises en œuvre dont notamment la reconstruction de la maison de repos, inaugurée en 2018.

### **Service extraordinaire**

Cette année, le montant total de nos investissements s'élèvera à 27.421.779€ dont 240.500€ seront consacrés aux investissements de la Zone de Police et 12.962.220 € à la dotation en faveur de la Régie communale autonome.

Le financement des dépenses d'investissements est prévu comme suit :

- a. Subsidés prévus : pour la rénovation de la crèche Ile aux Trésors (144.000€), la rénovation et mise aux normes du Complexe culturel de Limal (106.301€), l'aménagement d'un cheminement cyclable dans l'avenue de Nivelles (50.000€) et divers autres subsidés (222.500€).
- b. Prélèvement sur le fonds de réserve extraordinaire de 24.148.978 €.
- c. Emprunt part communale pour le nouveau dépôt : 2.750.000 €.

Le programme d'investissements de l'exercice 2019 se ventile comme suit

Régie communale autonome	12.962.220 €
Administration générale	809.800 €
Patrimoine privé	1.070.000 €
Dotation à la zone de police	240.500 €
Equipement voiries	5.322.000 €
Enseignement	2.439.095 €
Culture, loisirs et sports	972.500 €



Anne MASSON  
Echevin des Finances et du Budget

Aide sociale et familiale	772.000 €
Cultes	163.000 €
Egouttage	235.664 €
Cimetières	600.000 €
Urbanisme	485.000 €



Anne MASSON  
Echevin des Finances et du Budget

## Les grandes orientations du budget 2019

### **Investir dans l'économie**

- Dynamisation du centre-ville : 398.000€
- Actions en faveur du Tourisme: 325.000€
- Promotion du Commerce et des Entreprises wavriennes: 80.000€
- Fêtes & Cérémonies publiques : 45.000€
- Mise à jour du Schéma de développement commercial : 50.000€
- Absence de taxe antiéconomique
- Politique de stationnement dynamique

### **Investir dans l'humain**

#### Un Enseignement de qualité

- Poursuite des travaux des écoles maternelles, primaires et artistiques : 595.000€
- Rénovation de l'Ecole Vie : 525.000€
- Installation d'un ascenseur à l'Ecole des Beaux-Arts : 250.000€
- Réaménagement du bâtiment rue du Chemin de Fer : 485.000€
- Achat d'équipement et de matériel pédagogique : 234.000€
- Prise en charge de salaires non subsidiés dans l'enseignement : 260.000€
- Classes numériques aux Beaux-Arts : 50.000€
- Matériel informatique dans nos écoles : 90.000€
- Tableau interactif à l'Académie de musique : 10.000€

#### Pour la santé et pour le sport

- Réfection Club House du Lara Hockey club: 170.000€
- Nouveau mobilier urbain à la Belle Voie et remplacement des agrès et des abords des plaines de jeux : 470.000€
- Subsidés aux associations sportives et asbl Sports & Jeunesse: 487.000€
- Finalisation du montage financier de la piscine via la RCA
- Analyse du transfert des infrastructures sportives vers la RCA
- Promotion de la santé : 10.000€



Anne MASSON  
Echevin des Finances et du Budget

### Une solidarité renforcée

- Aménagement milieu d'accueil - Parc industriel Nord : 104.000 €
- Rénovation de la crèche L'Ile aux Trésors - Travaux : 600.000 €
- Plan de cohésion sociale : 16.000 €
- Réduction de la redevance télédistribution : 3.000€
- Dotation au CPAS : 5.050.000€
- Elargissement des conditions d'octroi des chèques sport ainsi que des ristournes sur l'eau : 283.000€
- Rénovation des logements (rue Piat et Chée des Atrébates) : 85.000 €
- Coopération au développement - Egalité des chances

### Investir durablement

Pour une administration efficiente au service des citoyens

- Acquisition d'un terrain et honoraires pour la construction d'un nouveau dépôt communal : 2.750.000€
- Transition numérique et architecture IT : 385.000€
- Achat cellules Galerie des Carmes : 600.000€
- Formation du personnel
- Mise en place d'un management par la qualité
- Rédaction des profils de fonction par consultance : 100.000€

Pour une sécurité apaisée

- Extension du réseau de caméras de surveillance : 80.000€
- Externalisation de l'entretien des avaloirs : 200.000€
- Dotation extraordinaire Zone de Police (caméras ANPR, radars préventifs) : 240.500 €
- Sécurisation des infrastructures de l'Hôtel de police : 75.000€
- Entretien des hydrants : 70.000€

En Mobilité et Environnement

- Sécurisation des abords des écoles et création de quartier Zone 30 : 150.000€
- Brevet sécurité dans les écoles
- Entretien des espaces verts & chemins vicinaux: 205.000€
- Mise en œuvre du PCM et cellule de mobilité: 97.500€
- Travaux voiries et trottoirs : 350.000€
- Aménagement d'un chemin cyclable avenue de Nivelles : 120.000€



Anne MASSON  
Echevin des Finances et du Budget

- Actions spécifiques en faveur de l'environnement : 82.000€  
Cimetière nature, plogging, affiliation à une ressourcerie
- Réaménagement du Parc Marial (étude) : 25.000 €

#### En aménagement du territoire

- Engagement d'un conseiller en développement durable
- Schéma de développement communal : 220.000€
- Etudes complémentaires - Embellissement du centre : 30.000€
- Etudes spécifiques en aménagement du territoire : 80.000€
- Engagement d'un architecte
- Renforcement des contrôles en matière d'infractions urbanistiques : 75.000€  
(recettes)
- Transition énergétique certification énergétique des bâtiments communaux :  
50.000€
- Formations spécifiques : 10.000€
- Sensibilisation à la biodiversité dans les écoles : 6.000€

#### Dans la participation citoyenne

- Nouveau projet participatif 2019 : 50.000€
- Aménagement d'une plaine inclusive (projet participatif 2018) : 50.000€
- Création d'une CCATM : 18.700€
- Création de conseils consultatifs (Aînés-Relations Nord/Sud -Affaires économiques)
- Fluicity : 10.000€
- Informations communales : 200.000€
- Conseil communal des Enfants & Conseil des Jeunes: 13.000 €



Anne MASSON  
Echevin des Finances et du Budget

## **Conclusion**

Un nouveau cycle budgétaire débute ce soir.

Six années durant lesquelles les budgets que j'aurai le plaisir de vous présenter seront construits en faveur de la bonne gestion de notre Ville et surtout en faveur de la qualité de vie de tous les Wavriens, les Limalois et les Biergeois.

Six budgets pour mettre en œuvre le projet de ville cohérent et durable sur lequel nous travaillons depuis plusieurs années.

Six années pour concrétiser une série de chantiers en concertation avec tous les utilisateurs de notre ville.

Par leurs votes, les Wavriens ont exprimé leur soutien à cette dynamique mais ont également exprimé un message clair qui a bien été entendu par notre majorité.

Une gouvernance modernisée, une transition climatique accélérée, une mobilité repensée, une urbanisation maîtrisée, ... Ces attentes citoyennes seront plus que jamais intégrées dans le processus décisionnel. Elles influenceront définitivement le travail à venir.

Nourris par une ambition forte pour Wavre et ses habitants, les prochains budgets intégreront les axes nouveaux sur lesquels notre majorité fondera son action. Nous garderons aussi le cap d'une vision innovante et audacieuse de notre ville que nous rêvons toujours plus inclusive, solidaire, durable et plus humaine.

Anne MASSON  
Premier Echevin en charge  
des Finances et du Budget