COÛT VERITE DES DECHETS – BUDGET 2027 NOTE EXPLICATIVE

Le décret régional wallon du 9 mars 2023 relatif aux déchets stipule que la commune doit répercuter directement les coûts de gestion des déchets résultant de l'activité des ménages sur les usagers, à concurrence de minimum 95 % et un maximum de 110 %. Le ratio recettes/dépenses doit donc se situer entre 95 et 110 %

Lorsque le conseil a arrêté le coût vérité 2026 en novembre 2025, les dépenses prévisionnelles se montaient à 967.645,33€ et les recettes de 926.455€, ce qui donnait un coût vérité (R/D) de 95,75 %.

Ainsi, la commune a pris à sa charge plus de 40.000€ afin de ne pas augmenter le taux de la taxe due par les citoyens malgré l'augmentation de plus de 79.000€ des cotisations réclamées par Ipalle par rapport à l'année précédente.

La solution avait été de diminuer de moitié la distribution de sacs afin d'en vendre plus.

Données pour le coût vérité 2027 : 11.844 habitants au 1/1/2026

A. Dépenses prévisionnelles 2027: 1.007.048,45€ (+39.403,12€ par rapport à 2026)

•Ipalle :79,27€/hab x11844 : **938.873,88€** (+32.536,58€ par rapport à 2026). En 2026: 76,15€/hab x11902 = **906.337,3€**

*Amortissement PAV : **31.667,91€** (-950,62€ par rapport à 2026) suivant tableau Belfius. En 2026, **32.618,53€**

•Achat de sacs poubelles : **23.166,66**€ (+6.287,16€ par rapport à 2026) suivant commandes 2026. En 2026 **16.879,5€**

•Frais de gestion : **20.000€** (idem 2024,2025 et 2026)

•Impression et envoi AER : **8.000€** (idem 2024, 2025 et 2026)

A retirer : rôles immondices commerce 12410**€** + maisons de repos 2.250€, soit **-14.660€**

Sur les 39.403,12€ d'augmentation, 32.536,58€ sont dus à l'augmentation de 3,12€/habitant des cotisations Ipalle.

B. **Recettes prévisionnelles – sans toucher à la taxe ni au nombre de sacs gratuits distribués**

• Vente de sacs poubelle : **198.000€** (165.000 sacs à 1,2€) - idem 2026

• Vente d'ouvertures PAV : 5**.000 €** (+1.000 par rapport à 2026). Sur base des recettes 2026 : de 608€ au 1er trimestre, 1091€ au 2è trimestre et 1095€ au 3è trimestre).

*Taxe immondices : **722.075€** sur base du rôle 2026 de 736.735€ moins la même somme qui est retirée en dépenses, à savoir - 14.660€ (commerces et maisons de repos) .

Soit un total de recettes de **925.075€.**

En faisant cela, nous arrivons à un coût vérité (R/D) de 925.075€/ 1.007.048,45€, soit 91,9 %, ce qui est illégal. Pour arriver au taux minimal de 95 %, les recettes doivent atteindre 956.696,03€. Il manque donc 31.621,03€.

C. Recettes prévisionnelles – Proposition du collège pour atteindre le coût vérité minimum de 95 %

Afin d'atteindre le coût vérité minimum, le collège propose au conseil d'augmenter le taux de la taxe de :

*4€ pour les personnes isolées et les ménages composés d'1 adulte et plusieurs enfants de -18 ans : de 85€ à 89€, soit 2035 cas x 4€ = +8.140€

*8€ pour les autres catégories de ménages, les secondes résidences et les commerces : de 170€ à 178€, soit 3303 cas x 8€ = +26.424€

A retirer : rôles commerce et maisons de repos de 15.244€ avec le nouveau taux au lieu de 14.660€, soit une recette et une dépense en moins de 584€.

Ainsi, les recettes atteignent 959.055€ et les dépenses 1.006.464,45€, soit un coût vérité de 95,29 %.

En faisant cela, la commune prend en charge une dépense de 47.409,45€.