Commune de	REBECQ	Code INS	25123
		Budget de l'exercice:	2026

Modèle officiel généré par l'application eComptes © SPW Intérieur et Action Sociale.

Rapport de la Commission Budgétaire

Application de l'art.12 du R.G.C.C.

Commune de :	**REBECQ**	Tableau calculé sur les données suivantes:	
Adresse de l'administration:	RUE DOCTEUR COLSON 1 1430 REBECQ	Dernier compte arrêté, exercice:	**2025**
		Budget initial de l'exercice:	**2026**
		Service Ordinaire, modification budgétaire no:	**2**
Adresse du site internet:	www.rebecq.be	Service Extraordinaire, modification budgétaire no:	**2**
		Personnes de contact dans les services:	
Directeur Général:	MICHAEL CIVILIO	service comptabilité : SAKALIS ALEXIS	
Tél:	067287801	067/287836	
Fax:			
Email:	michael.civilio@rebecq.be	alexis.sakalis@rebecq.be	
Directeur Financier:	Edith ROBERT		
Tél:	067287802		
Fax:			
Email:	edith.robert@rebecq.be		

Membres de la Commission budgétaire:

Noms	Titres
DIMITRI LEGASSE	BOURGMESTRE
MICHAEL CIVILIO	DIRECTEUR GENERAL
EDITH ROBERT	DIRECTRICE FINANCIERE
LES MEMBRES DU COLLEGE	ECHEVINES - ECHEVINS

Tableau de synthèse du service ordinaire, (classification économique)

Exercice budgétaire:	2026
Année du dernier compte arrêté:	2025

Modification no:
2

DEPENSES ORDINAIRES

	Résultats des comptes d'exercice						Budget initial N-1	Budget intial	Budget après dernière M.B.
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2025	2026	2026
Personnel (*)	5.004.875,33	4.993.195,49	5.308.989,79	5.905.755,44	6.205.947,92	6.390.808,05	6.437.080,88	6.594.461,08	6.726.554,88
Fonctionnement	2.134.886,15	2.129.199,82	2.431.072,62	2.694.205,75	2.646.758,92	2.879.983,84	2.938.607,33	3.023.341,40	3.231.686,69
Transferts	3.875.041,39	3.819.243,80	3.872.347,31	4.450.633,40	4.719.575,39	4.745.222,76	4.837.996,87	5.151.176,84	4.990.394,58
Dette	1.305.468,91	1.437.549,65	1.473.763,06	1.520.374,16	1.530.929,95	1.579.331,61	1.665.972,94	1.659.443,27	1.697.254,97
Prélèvements	0,00	0,00	141.413,91	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total (exercice propre)	12.320.271,78	12.379.188,76	13.227.586,69	14.870.968,75	15.103.212,18	15.595.346,26	15.879.658,02	16.428.422,59	16.645.891,12
Exercices antérieurs	299.752,35	327.432,29	357.142,14	256.716,38	345.088,81	288.288,77	0,00	17.837,41	320.576,53
Prélèvements	394.891,65	0,00	0,00	0,00	640.000,00	550.000,00	550.000,00	670.000,00	700.000,00
Total général	13.014.915,78	12.706.621,05	13.584.728,83	15.127.685,13	16.088.300,99	16.433.635,03	16.429.658,02	17.116.260,00	17.666.467,65

RECETTES ORDINAIRES

	Résultats des comptes d'exercice						Budget initial N-1	Budget intial	Budget après dernière M.B.
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2025	2026	2026
Prestation	530.817,57	539.453,62	652.306,97	627.130,12	684.133,70	655.252,71	697.734,39	743.912,29	812.758,65
Transferts (*)	11.868.459,98	11.682.478,81	12.809.847,31	15.044.103,77	14.416.035,68	14.833.678,40	15.020.787,85	15.495.731,63	15.649.695,84
Dette	271.998,03	211.660,65	265.671,87	274.836,08	313.189,38	276.432,68	291.549,70	292.751,80	292.982,38
Prélèvements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total (exercice propre)	12.671.275,58	12.433.593,08	13.727.826,15	15.946.069,97	15.413.358,76	15.765.363,79	16.010.071,94	16.532.395,72	16.755.436,87
Exercices antérieurs	2.314.034,60	2.212.484,24	2.134.788,17	2.589.157,34	3.682.121,35	3.187.658,14	*2.731.337,54*	2.456.740,38	2.623.570,77
Prélèvements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	*0,00*	0,00	0,00
Total général	14.985.310,18	14.646.077,32	15.862.614,32	18.535.227,31	19.095.480,11	18.953.021,93	18.741.409,48	18.989.136,10	19.379.007,64

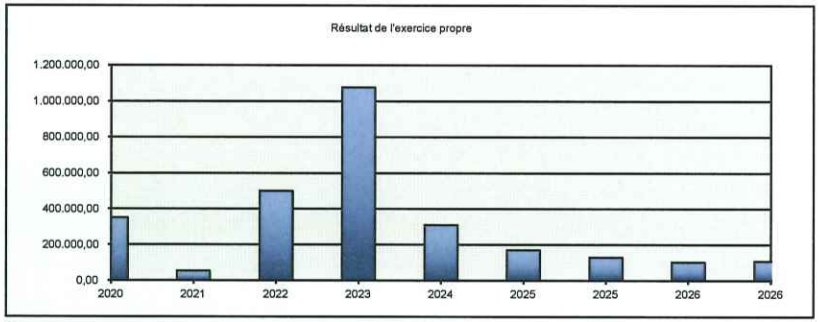
(*): hors dépenses et recettes enseignants payés par la communauté française sans intervention de la commune

Evolution des résultats	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2025	2026	2026
Exercice propre	351.003,80	54.404,32	500.239,46	1.075.101,22	310.146,58	170.017,53	130.413,92	103.973,13	109.545,75
Global	1.970.394,40	1.939.456,27	2.277.885,49	3.407.542,18	3.007.179,12	2.519.386,90	2.311.751,46	1.872.876,10	1.712.539,99

Calcul des écarts

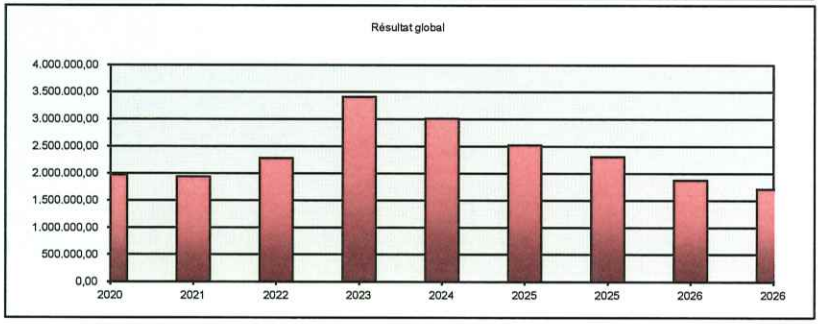
Dépenses ordinaires

	Budget initial / Budget initial N-1	Dern.MB / Budget initial	Budget initial / dernier compte	Dern.MB / dernier compte
Personnel(*)	157.380,20	132.093,80	203.653,03	335.746,83
Fonctionnement	84.734,07	208.345,29	143.357,56	351.702,85
Transferts	313.179,97	- 160.782,26	405.954,08	245.171,82
Dette	- 6.529,67	37.811,70	80.111,66	117.923,36
Prélèvements	-	-	-	-
Total (exercice propre)	548.764,57	217.468,53	833.076,33	1.050.544,86
Exercices antérieurs	17.837,41	302.739,12	- 270.451,36	32.287,76
Prélèvements	120.000,00	30.000,00	120.000,00	150.000,00
Total général	686.601,98	550.207,65	682.624,97	1.232.832,62



Recettes ordinaires

	Budget initial / Budget initial N-1	Dern.MB / Budget initial	Budget initial / dernier compte	Dern.MB / dernier compte
Prestation	46.177,90	68.846,36	88.659,58	157.505,94
Transferts(*)	474.943,78	153.964,21	662.053,23	816.017,44
Dette	1.202,10	230,58	16.319,12	16.549,70
Prélèvements	-	-	-	-
Total (exercice propre)	522.323,78	223.041,15	767.031,93	990.073,08
Exercices antérieurs	- 274.597,16	166.830,39	- 730.917,76	- 564.087,37
Prélèvements	-	-	-	-
Total général	247.726,62	389.871,54	36.114,17	425.985,71



Justification succincte des principaux facteurs d'écart (par rapport au budget initial N-1)

Dépenses ordinaires

Personnel	Au niveau du personnel, les salaires ont été revu jusque fin décembre 2026 afin de calquer au maximum avec la réalité. Une indexation complémentaire de 2% a été prévu à partir septembre 2026. La cotisation de responsabilisation pour 2026 augmente de 32.195,16 € suivant le courrier reçu (prévision de 12 avances pour 2026).
Fonctionnement	Les crédits de fonctionnement ont été retravaillés par les différents services communaux afin de calquer au maximum avec la réalité. Les frais énergétiques ont été revues en fonction des provisions mensuelles (à la hausse bien qu'à la baisse). Les augmentations les plus importantes sont : 104/12502 fournitures pour les bâtiments administratifs (+ 8.000,00 €),104/12506 prestations de tiers pour les bâtiments administratifs (+ 7.000,00 €), 421/14006 prestations de tiers pour la voirie (+ 5.000,00 €),722/12502 fournitures pour les bâtiments scolaires (+ 11.000,00 €), 763/12412 location et entretien de fournitures techniques - chalets (+ 10.000,00 €), 766/12402 service plantations - fournitures techniques (+ 6.000,00 €), 766/12406 prestations de tiers entretien espaces extérieurs (+ 11.000,00 €). Les diminutions les plus importantes sont : en 421/12248 indemnités pour autres prestations - art 60 (- 3.148,00 €), 421/12506 prestations de tiers pour les bâtiments de voirie (- 5.000,00 €),771/12506 musée - prestations de tiers pour le bâtiment (- 2.000,00 €).
Transferts	Les augmentations sont : en 124/30101 non valeur de droit constaté non perçu, loyers. (+ 4.500,00 €), 879/30101 non valeur de droit constaté non perçus - fiche pcdn et conseiller en environnement (+ 5.166,67 €).
Dette	Les prévisions de dette sont ajustées suite à la charge d'intérêts et amortissements des nouveaux emprunts à contracter (sur 2 mois avec un taux de 4,5%) et contractés. (nouveau tableau belfius révision des taux)

Recettes ordinaires

Prestation	Les augmentations les plus importantes sont : en 124/10601 notes de crédits et ristournes (+ 10.000,00 €), 124/16301 locations immobilières (+ 6.023,61 €).
Transferts(*)	Les augmentations les plus importantes sont en : 040/36715 taxe sur les immeubles et terrains inoccupés (+ 10.240,00 €), 050/38001 Assurances indemnités payées pour dommages subis (+ 15.000,00 €), 050/38048 assurances: contributions, ristournes et notes de crédits (+ 9.500,00 €). Les diminutions sont : 040/36148 prestations administratives et techniques (- 4353,50 €), 040/37201 taxe additionnelle impôt des personnes physiques (- 65.753,16 €). Certaines taxes ont été revues à la baisse suivant les rôles.
Dette	Prévision actualisée de l'article 050/27501 suivant la perception reçue.

Tableau de synthèse du service extraordinaire (classification économique)

Exercice budgétaire:	2026
Année du dernier compte arrêté:	2025

Modification no:
2

DEPENSES EXTRAORDINAIRES

	Résultats des comptes d'exercice						Budget initial N-1	Budget intial	Budget après dernière M.B.
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2025	2026	2026
Transferts	5.069,09	17.500,00	62.104,43	101.561,67	7.287,08	100.880,00	100.000,00	0,00	0,00
Investissements	853.142,11	2.725.402,58	1.324.114,15	1.645.427,95	8.584.854,27	3.323.501,29	4.272.100,92	3.966.500,00	4.037.034,38
Dette	60.833,78	60.833,78	60.833,78	60.833,78	60.833,78	66.167,40	60.833,78	66.167,40	61.567,41
Prélèvements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
									-
Total (exercice propre)	919.044,98	2.803.736,36	1.447.052,36	1.807.823,40	8.652.975,13	3.490.548,69	4.432.934,70	4.032.667,40	4.098.601,79
Exercices antérieurs	1.135.394,87	1.071.033,57	2.845.904,58	1.887.245,51	1.728.784,32	6.936.620,10	1.819.679,00	0,00	1.833.152,51
Prélèvements	40.290,40	938.181,11	1.402.075,18	354.896,81	253.323,90	377.220,49	110.663,92	899.358,00	1.031.494,15
Total général	2.094.730,25	4.812.951,04	5.695.032,12	4.049.965,72	10.635.083,35	10.804.389,28	6.363.277,62	4.932.025,40	6.963.248,45
									-

RECETTES EXTRAORDINAIRES

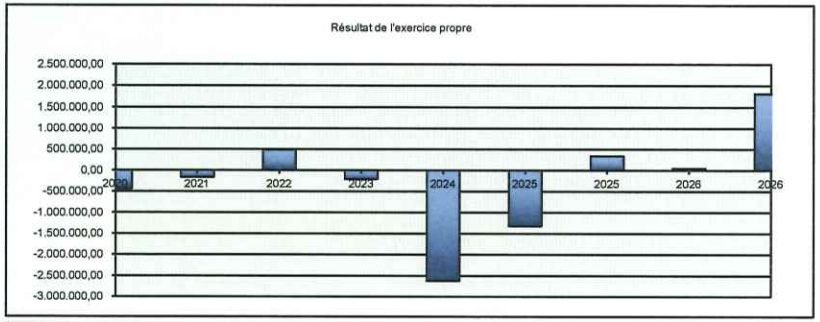
	Résultats des comptes d'exercice						Budget initial N-1	Budget intial	Budget après dernière M.B.
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2025	2026	2026
Transferts	11.461,65	240.342,28	966.341,93	222.725,22	3.662.820,85	374.295,53	393.254,12	1.763.926,94	1.649.847,81
Investissements	0,00	855.000,00	422.810,62	159.251,90	6.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dette	463.431,68	1.543.840,66	540.793,76	1.220.559,12	2.361.905,97	1.797.059,85	4.380.235,66	2.318.791,06	4.259.315,06
Prélèvements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total (exercice propre)	474.893,33	2.639.182,94	1.929.946,31	1.602.536,24	6.031.226,82	2.171.355,38	4.773.489,78	4.082.718,00	5.909.162,87
Exercices antérieurs	1.218.116,07	1.119.851,11	2.903.183,17	1.995.359,72	1.843.408,98	5.185.583,73	*0,00*	0,00	0,00
Prélèvements	444.151,65	1.055.303,73	896.874,49	525.212,12	982.296,05	1.614.886,30	*1.589.787,84*	849.307,40	1.054.085,58
Total général	2.137.161,05	4.814.337,78	5.730.003,97	4.123.108,08	8.856.931,85	8.971.825,41	6.363.277,62	4.932.025,40	6.963.248,45

Evolution des résultats	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2025	2026	2026
Exercice propre	-444.151,65	-164.553,42	482.893,95	-205.287,16	-2.621.748,31	-1.319.193,31	340.555,08	50.050,60	1.810.561,08
Global	42.430,80	1.386,74	34.971,85	73.142,36	-1.778.151,50	-1.832.563,87	0,00	0,00	0,00

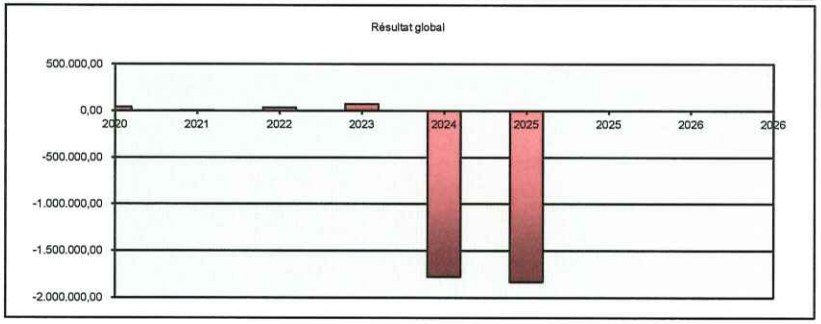
Calcul des écarts

Dépenses extraordinaires

	Budget initial / Budget initial N-1	Dern.MB / Budget initial	Budget initial / dernier compte	Dern.MB / dernier compte
Transferts	- 100.000,00	-	- 100.880,00	- 100.880,00
Investissements	- 305.600,92	70.534,38	642.998,71	713.533,09
Dette	5.333,62	- 4.599,99	-	- 4.599,99
Prélèvements	-	-	-	-
	-	-	-	-
Total (exercice propre)	- 400.267,30	65.934,39	542.118,71	608.053,10
Exercices antérieurs	- 1.819.679,00	1.833.152,51	- 6.936.620,10	- 5.103.467,59
Prélèvements	788.694,08	132.136,15	522.137,51	654.273,66
Total général	- 1.431.252,22	2.031.223,05	- 5.872.363,88	- 3.841.140,83



Recettes extraordinai	Budget initial / Budget initial N-1	Dern.MB / Budget initial	Budget initial / dernier compte	Dern.MB / dernier compte
Transferts	1.370.672,82	- 114.079,13	1.389.631,41	1.275.552,28
Investissements	-	-	-	-
Dette	- 2.061.444,60	1.940.524,00	521.731,21	2.462.255,21
Prélèvements	-	-	-	-
Total (exercice propre)	- 690.771,78	1.826.444,87	1.911.362,62	3.737.807,49
Exercices antérieurs	-	-	- 5.185.583,73	- 5.185.583,73
Prélèvements	- 740.480,44	204.778,18	- 765.578,90	- 560.800,72
Total général	- 1.431.252,22	2.031.223,05	- 4.039.800,01	- 2.008.576,96



Justification succinte des principaux facteurs d'écart (par rapport au budget initial N-1)

Dépenses extraordinaires

Transferts	Néant
Investissements	Certains projets prévus au budget 2026 ont été revu à la hausse bien qu'à la baisse et d'autres ont été supprimé pour être reporté au budget 2027. Les nouveaux projets sont : L'acquisition d'une parcelle - couture de wisbecq et l'acquisition de garages - Chemin Beau Site
Dette	Libération des parts SPGE en moins pour un montant de 5.333,62 € (prévu en à partir de 2027)
Prélèvements	Néant.

Recettes extraordinaires

Transferts	Néant
Investissements	Néant
Dette	Certains projets à l'extraoridnaire sont financés par emprunt pour un montant total en MB2/2026 de 1.969.636,06 € et l'emprunt écureuil concernant école rue de saintes pour un montant de 2.289.679,00 €.
Prélèvements	Néant

FERI = Fonds Extraordinaire Régional d'Investissements

Exercice: 2026

Montant crédit budgétaire (+Conseil)

Code Eco.	N° Projet	Libellé Projet	Article	Libellé Article	Montant crédit budgétaire (+Elaboration et Conseil)
71	20260017	Achats de terres agricoles	930/71151:20260017.2026	Achats de terres agricoles	25.000,00
71	20260044	Achat de terrains, de parcs, jardins, plaine dejeux et sport	878/71154:20260044.2026	Achat de terrains, de parcs, jardins, plaine dejeux et sport	1.346,20
71	20260045	Achat de bâtiments en cours d'exécution	124/71260:20260045.2026	Achat de bâtiments en cours d'exécution	85.680,00
Sous-Total CE 71					**112.026,20**
72	20210025	Aménagement en cours d'exécution des bâtiments	124/72360:20210025.2026	Aménagement en cours d'exécution des bâtiments	1.750.000,00
72	20230001	Travaux en cours d'exécution de constructions de bâtiments	722/72260:20230001.2026	Travaux en cours d'exécution de constructions de bâtiments	430.000,00
72	20250054	Eq & maint.extra. en cours d'exécution des bâtiments	124/72460:20250054.2026	Eq & maint.extra. en cours d'exécution des bâtiments	4.214,21
72	20260007	Eq & maint.extra. en cours d'exécution des bâtiments	790/72460:20260007.2026	Eq & maint.extra. en cours d'exécution des bâtiments	20.000,00
72	20260009	Equipement, maintenance extraordinaire et investissements su	761/72560:20260009.2026	Equipement, maintenance extraordinaire et investissements su	30.000,00
72	20260022	Equipement, maintenance extraordinaire et investissements su	878/72560:20260022.2026	Equipement, maintenance extraordinaire et investissements su	55.000,00
72	20260023	Equipement, maintenance extraordinaire et investissements su	878/72560:20260023.2026	Equipement, maintenance extraordinaire et investissements su	60.000,00
72	20260024	Eq & maint.extra. en cours d'exécution des bâtiments	104/72460:20260024.2026	Eq & maint.extra. en cours d'exécution des bâtiments	8.000,00
72	20260030	Aménagement en cours d'exécution des bâtiments	124/72360:20260030.2026	Aménagement en cours d'exécution des bâtiments	100.000,00
72	20260031	Eq & maint.extra. en cours d'exécution des bâtiments	104/72460:20260031.2026	Eq & maint.extra. en cours d'exécution des bâtiments	17.500,00
72	20260033	Eq & maint.extra. en cours d'exécution des bâtiments	104/72460:20260033.2026	Eq & maint.extra. en cours d'exécution des bâtiments	60.000,00
72	20260035	Equipement et maintenance extraord. des parcs, jardins, plai	878/72554:20260035.2026	Equipement et maintenance extraord. des parcs, jardins, plai	32.500,00
72	20260036	Equipement et maintenance extraord. des parcs, jardins, plai	878/72554:20260036.2026	Equipement et maintenance extraord. des parcs, jardins, plai	16.500,00
72	20260038	Eq & maint.extra. en cours d'exécution des bâtiments	771/72460:20260038.2026	Eq & maint.extra. en cours d'exécution des bâtiments	15.000,00
72	20260039	Eq & maint.extra. en cours d'exécution des bâtiments	104/72460:20260039.2026	Eq & maint.extra. en cours d'exécution des bâtiments	7.000,00
72	20260040	Travaux en cours d'exécution de constructions de bâtiments	421/72260:20260040.2026	Travaux en cours d'exécution de constructions de bâtiments	50.000,00
72	20260043	Equipement, maintenance extraordinaire et investissements su	764/72560:20260043.2026	Equipement, maintenance extraordinaire et investissements su	47.500,00
Sous-Total CE 72					**2.703.214,21**
73	20260010	Travaux de voirie en cours d'exécution	421/73160:20260010.2026	Travaux de voirie en cours d'exécution	230.000,00
73	20260011	Maintenance extraord. de la voirie et de l'infrastructure en	423/73560:20260011.2026	Maintenance extraord. de la voirie et de l'infrastructure en	85.000,00
73	20260012	Maintenance extraord. de la voirie et de l'infrastructure en	421/73560:20260012.2026	Maintenance extraord. de la voirie et de l'infrastructure en	25.000,00
73	20260013	Honoraires des plans d'aménagement et d'urbanisme et d'autre	766/73360:20260013.2026	Honoraires des plans d'aménagement et d'urbanisme et d'autre	18.000,00
73	20260014	Travaux de voirie en cours d'exécution	421/73160:20260014.2026	Travaux de voirie en cours d'exécution	15.000,00
73	20260015	Travaux de voirie en cours d'exécution	421/73160:20260015.2026	Travaux de voirie en cours d'exécution	15.000,00
73	20260016	Honoraires des plans d'aménagement et d'urbanisme et d'autre	930/73360:20260016.2026	Honoraires des plans d'aménagement et d'urbanisme et d'autre	99.679,80
73	20260032	Honoraires des plans d'aménagement et d'urbanisme et d'autre	764/73360:20260032.2026	Honoraires des plans d'aménagement et d'urbanisme et d'autre	40.000,00
Sous-Total CE 73					**527.679,80**
74	20260001	Achat de matériel informatique	722/74253:20260001.2026	Achat de matériel informatique	6.500,00
74	20260002	Achat de mobilier divers	722/74198:20260002.2026	Achat de mobilier divers	5.000,00
74	20260003	Achat de mobilier divers	722/74198:20260003.2026	Achat de mobilier divers	50.000,00
74	20260005	Achat de matériel informatique	104/74253:20260005.2026	Achat de matériel informatique	35.000,00
74	20260006	Achat de mobilier divers	104/74198:20260006.2026	Achat de mobilier divers	14.500,00
74	20260008	Achat de machines et matériel d'équipement et d'exploitation	124/74451:20260008.2026	Achat de machines et matériel d'équipement et d'exploitation	4.449,17
74	20260019	Achat de signalisation et de petits équipements de voirie	425/74152:20260019.2026	Achat de signalisation et de petits équipements de voirie	125.000,00
74	20260020	Achat de signalisation et de petits équipements de voirie	421/74152:20260020.2026	Achat de signalisation et de petits équipements de voirie	11.000,00
74	20260025	Achat de machines et matériel d'équipement et d'exploitation	764/74451:20260025.2026	Achat de machines et matériel d'équipement et d'exploitation	12.500,00
74	20260026	Achat d'autos et de camionnettes	421/74352:20260026.2026	Achat d'autos et de camionnettes	65.000,00
74	20260027	Achats de camions	421/74353:20260027.2026	Achats de camions	225.665,00
74	20260028	Achat d'autos et de camionnettes	421/74352:20260028.2026	Achat d'autos et de camionnettes	25.000,00
74	20260029	Achat de véhicules spéciaux et divers	421/74398:20260029.2026	Achat de véhicules spéciaux et divers	67.500,00
74	20260037	Achat de machines et matériel d'équipement et d'exploitation	124/74451:20260037.2026	Achat de machines et matériel d'équipement et d'exploitation	12.000,00
74	20260042	Achat de signalisation et de petits équipements de voirie	423/74152:20260042.2026	Achat de signalisation et de petits équipements de voirie	35.000,00
Sous-Total CE 74					**694.114,17**
81	20110063	Libération des participations dans les entreprises publiques SPGE RUE DU RADOUX	877/81251:20110063.2026	Libération des participations dans les entreprises publiques SPGE RUE DU RADOUX	5.191,83
81	20120029	SPGE RUE DR COLSON	877/81251:20120029.2026	SPGE RUE DR COLSON	15.327,12
81	20120030	Libération des participations dans les entreprises publiques SPGE RUE MARAIS A SCAILLES	877/81251:20120030.2026	Libération des participations dans les entreprises publiques SPGE RUE MARAIS A SCAILLES	2.837,98
81	20130035	Libération des participations dans les entreprises publiques - SPGE RUE DU BOUSSART	877/81251:20130035.2026	Libération des participations dans les entreprises publiques - SPGE RUE DU BOUSSART	477,35
81	20140045	Libération des participations dans les entreprises publiques	877/81251:20140045.2026	Libération des participations dans les entreprises publiques	28.449,92
81	20160006	Libération des participations dans les entreprises publiques	877/81251:20160006.2026	Libération des participations dans les entreprises publiques	5.494,36
81	20160007	Libération des participations dans les entreprises publiques	877/81251:20160007.2026	Libération des participations dans les entreprises publiques	2.466,58
81	20180034	Libération des participations dans les entreprises publiques	877/81251:20180034.2026	Libération des participations dans les entreprises publiques	588,64
81	20260034	Libération des participations dans les entreprises publiques	877/81251:20260034.2026	Libération des participations dans les entreprises publiques	733,63
Sous-Total CE 81					**61.567,41**
95		PRELEVEMENTS POUR LE FONDS DE RESERVES EXTRAORDINAIRES	060/95551.2026	PRELEVEMENTS POUR LE FONDS DE RESERVES EXTRAORDINAIRES	1.004.379,02
95	20230005	Prélèvements pour le fonds de réserves extraordinaires	060/95551:20230005.2026	Prélèvements pour le fonds de réserves extraordinaires	10.476,32
95	20230006	Prélèvements pour le fonds de réserves extraordinaires	060/95551:20230006.2026	Prélèvements pour le fonds de réserves extraordinaires	11.498,49
95	20240005	Prélèvements pour le fonds de réserves extraordinaires	060/95551:20240005.2026	Prélèvements pour le fonds de réserves extraordinaires	5.110,45
95	20240030	Prélèvements pour le fonds de réserves extraordinaires	060/95551:20240030.2026	Prélèvements pour le fonds de réserves extraordinaires	29,87
Sous-Total CE 95					**1.031.494,15**
99		Mali du service extraordinaire	000/99251.2026	Mali du service extraordinaire	1.832.563,87
Sous-Total CE 99					**1.832.563,87**
TOTAL DE L'EXERCICE					**6.962.659,81**

Taxes existantes: modifications de taux	Estimations budgétaires en année pleine				
Libellé de la taxe	Anciens taux	Nouveaux taux	Rendement actuel	Nouveau rendement estimé	Remarques
			-	-	Différence: -

Nouvelles taxes	Estimations budgétaires en année pleine				
Libellé de la taxe		Taux		Nouveau rendement estimé	Remarques
				-	

Tableau récapitulatif de l'impact prévisible sur l'ordinaire des principaux projets d'investissements extraordinaires :
(dont l'amortissement est supérieur ou égal à 10 ans, ou autre si impact estimé jugé pertinent)

Estimations d'impact en année pleine

			Dette d'investissement		Dépenses supplémentaires			Recettes supplémentaires			Economies
Numéro de projet extraordinaire	Objet:	Montant estimé de l'investissement	Montant financé par emprunt	Charge totale en année pleine	Personnel (Oui/Non) ou estimation chiffrée si déjà possible à ce stade	Fonctionnement (Oui/Non) ou estimation chiffrée si déjà possible à ce stade	Transfert (Oui/Non) ou estimation chiffrée si déjà possible à ce stade	Prestation (Oui/Non) ou estimation chiffrée si déjà possible à ce stade	Transfert (Oui/Non) ou estimation chiffrée si déjà possible à ce stade	Dette (Oui/Non) ou estimation chiffrée si déjà possible à ce stade	Economies attendues (Oui/Non) ou estimation chiffrée si déjà possible à ce stade
20210025	Etude et rénovation grange communale - intérieur	1.750.000,00	1.185.791,06	91.159,03							
20230001	Démolition et construction bâtiment scolaire	3.040.000,00	2.289.679,00	130.100,44							
20260019	Acquisition poteaux + radar répressif	125.000,00	125.000,00	15.797,34							
20260022	verdurisation cimetière bierghes	55.000,00	55.000,00	5.121,25							
20260023	verdurisation cimetière wisbecq	60.000,00	60.000,00	5.586,82							
20260027	Acquisition camion grappin	225.665,00	225.665,00	28.519,26							
20260029	Acquisition excavatrice	67.500,00	67.500,00	8.530,56							
20260030	Aménagement bâtiments divers	100.000,00	100.000,00	7.687,60							
20260045	Acquisition garages - chemin beau site	85.680,00	85.680,00	6.586,74							
Totaux:		5.508.845	4.194.315	299.089	-	-	-	-	-	-	-

Avis de légalité:

Sauf erreur, ou omission involontaire, les signataires du présent rapport estiment que le projet budgétaire qui leur a été soumis, respecte les dispositions budgétaires et comptables des lois, décrets, et règlements;

Les recommandations de la circulaire budgétaire, dont chaque participant a pu prendre connaissance, ont été suivies: Oui/Non.
Dans la négative, en indiquer la raison ci-après;

Avis individuels des participants

Noms:	Remarques et avis individuels:	Signatures
M.Civilio	Comme pour chaque épure budgétaire, le travail a été fait par les services communaux qui ont procédé aux ajustements en cours d'exercice. Ces ajustements sont marqués par une diminution des recettes en matière d'additionnels à l'IPP (environ - 65.000€), une majoration des frais de personnel de l'ordre de 28.000€, en grande partie expliquée par la majoration des frais de cotisation en matière de pension du personnel (cotisation de responsabilisation). Pour le reste, les crédits de dépenses ont été majorés de l'ordre de 100.000€, notamment pour les frais d'énergie et d'eau (factures de régularisation) et pour certains crédits de fonctionnement du service technique. A l'extraordinaire, les crédits ont été ajustés en fonction des dossiers déjà attribués ou des nouvelles estimations reçues/réalisées. Une majoration importante (+ 300.000€) a dû être réalisée pour le dossier de rénovation de l'école de la Rue de Saintes. Des projets ont été reportés en 2027 (végétalisation de la cité Floréal, aménagement d'une épuration par lagunage au quartier du Petit-Bruxelles, création d'une zone de rétention d'eau au Flamand, réfection du préau de l'école de la Rue du Montgras). Des crédits ont été inscrits pour l'acquisition des garages situés près de l'espace du Petit Moulin d'Arenberg (85.680€).	
	Les ajustements opérés traduisent principalement l'adaptation des crédits aux situations réellement constatées, et ce, en collaboration avec les différents services concernés. Le résultat de l'exercice propre passe de 255.255,78 € en MB1 à 109.545,75 €, soit une diminution de 145.710,03 €. Cette détérioration résulte principalement des éléments suivants : une légère diminution des recettes (–11.818,92 €) et une augmentation plus marquée des dépenses (+133.891,11 €). **Évolution des recettes** En recettes, on observe principalement la diminution de la taxe additionnelle à l'impôt des personnes physiques (IPP) (–65.753,16 €), suite à la nouvelle estimation qui nous a été communiquée le 6 octobre 2026. Cette baisse est partiellement compensée par plusieurs augmentations, notamment : - les indemnités d'assurances payées pour dommages subis (+15.000,00 €) ; - la taxe sur les immeubles et terrains inoccupés (+10.240,00 €) ; - les notes de crédit et ristournes (+10.000,00 €). **Évolution des dépenses** En dépenses, les principaux mouvements sont les suivants : - une augmentation des frais de personnel, liée notamment à l'indexation de septembre 2026 (+32.333,00 €) et à la hausse des cotisations de responsabilisation (+32.195,16 €). Ces augmentations sont partiellement compensées par des diminutions, dont notamment la réduction des périodes d'enseignement (–43.873,47 €). Au total, les dépenses de personnel augmentent de 28.036,63 € ; - les frais de fonctionnement augmentent de 97.776,32 € par rapport à la MB1. Cette hausse s'explique principalement par le renforcement des crédits destinés à la fourniture pour les bâtiments scolaires (+11.000,00 €), à la location et à l'entretien de fournitures techniques (+10.000,00 €), à la fourniture pour les bâtiments administratifs (+8.000,00 €) ainsi qu'aux prestations de tiers pour les bâtiments administratifs (+7.000,00 €). Par ailleurs, nous avons prévu une dépense en exercice antérieur suite au décompte 2025 de la cotisation de responsabilisation - courrier du 07/10/2026 (+ 68.759,21 €). **Service extraordinaire** À l'extraordinaire, les crédits ont également été ajustés en fonction de l'avancement des dossiers. Il convient de noter que la majoration de 300.000,00 € relative au projet 20230001 sera financée en partie par des emprunts à taux 0% ou 1,25%.	

E.Robert	D'autres projets ont également été revus à la hausse, notamment : - agora – plaine de Rebecq (+20.000,00 €) ; - achat de matériel informatique numérique – écoles (+1.500,00 €) ; - marquages routiers 2026 (+35.000,00 €) ; - aménagement de bâtiments divers (+15.000,00 €, suite au devis de toiture du bâtiment cure) ; - installations d'alarme anti-intrusion – bâtiments divers (+4.214,21 €) ; - installation climatisation - administration communale (+5.000,00 €). Certains crédits ont été revus à la baisse, notamment : -achat chambre froide – taverne Moulin (–3.050,83 €) ; - réfection de voiries hydrocarbonées 2026 (–20.000,00 €) ; - auteur de projet et travaux de végétalisation – cité Floréal (–1.088,00 €) ; - VOIP – fibre optique – administration communale (–27.000,00 €) ; - acquisition chaudière – maison communale (–3.000,00 €) ; - acquisition camion grappin (–34.335,00 €) ; - Schéma du développement communal (-125.320,20 €) et adaptation du mode de financement suite à une promesse de subside de 74.759,85 €. Les projets reportés ainsi que les nouveaux projets ont été mentionnés dans l'avis du Directeur général.	
D.Legasse	Lors de chaque modification budgétaire, l'exercice consiste en l'ajustement des crédits en cours d'exercice. Cette fois, nous constatons une diminution des recettes en matière d'additionnels à l'IPP (quelques 65.000€), une augmentation des frais de personnel de l'ordre de 30.000€, en grande partie expliquée par l'augmentation de la cotisation de responsabilisation. Les crédits de dépenses ont été majorés de l'ordre de 100.000€, surtout pour les frais d'énergie et d'eau ainsi que pour certains crédits de fonctionnement du service technique. Le résultat de l'exercice ordinaire passe de 255.255,78 € en MB1 à 109.545,75 €, soit une diminution de 145.710,03 €. A l'extraordinaire, les crédits ont été ajustés en fonction des dossiers attribués ou de nouvelles estimations. Une majoration importante (+ 300.000€) a dû être réalisée pour l'école de la Rue de Saintes, cette majoration sera financée en partie par des emprunts à taux maximum de 1,25%. Certains crédits ont été revus à la baisse, notamment le Schéma du développement communal (-125.320,20 €) en ce compris l'adaptation du mode de financement suite à une promesse de subside de 74.759,85 €. D'autres projets ont été reportés en 2027 (végétalisation de la cité Floréal, aménagement d'une épuration par lagunage au quartier du Petit-Bruxelles, création d'une zone de rétention d'eau au Flamand, réfection du préau de l'école de la Rue du Montgras). Des crédits ont été inscrits pour l'acquisition des garages situés près de l'espace du Petit Moulin d'Arenberg (85.000€).	

Date du rapport: 09/10/2026