

BUDGET 2026

- Le budget 2026 a été élaboré sur base de la situation comptable de l'année 2024 et de la situation comptable provisoire au 30-09-2025.

CHARGES

- la somme des charges (hors provisions et amortissements) pour l'année 2024 est de 98.900 €. Celle de l'année 2025 devrait atteindre la somme de 93.000,00 €. La somme des charges présentée au budget serait de 92.000,00 €.

- Le Président a accepté de ramener sa rémunération nette de 350,00 € à 300,00 € par mois dans un souci d'économie. Le précompte professionnel y afférant est donc également réduit.

- Suite à la décision du Président, les administrateurs ont voté à l'unanimité la réduction de 25,00 € sur leurs jetons de présence nets et de les ramener à 100,00 €. Cette mesure entre dans le cadre d'une volonté de réduire les charges de l'Intercommunale passant nécessairement par un effort commun. Le précompte professionnel sera également réduit proportionnellement.

- Il a été décidé de réduire au maximum les frais d'accueil (collations occasionnelles en fin de réunions, repas ponctuels...) toujours par souci d'économie. Les administrateurs devront désormais payer les frais de repas ponctuels (Doudou, fin d'année). L'intercommunale ne supportera plus ces dépenses.

- Il a été opéré une compression des frais variables (entretiens, carburant, petit matériel, fournitures de bureau...). Il reste cependant des frais fixes que l'Intercommunale doit conserver (assurances, cotisation INASTI, honoraires....).

- Il faut cependant souligner que certains postes de charges ont été estimés sur base des situations comptables à disposition (cf. supra). Il ne s'agit pas de réductions « drastiques ». Les écarts apparaissent parfois surprenants. Il convient de souligner en affinant les chiffres une certaine surestimation pour les budgets précédents.

- Il est important de préciser que les rédacteurs du présent budget ont voulu respecter au maximum les principes comptables de sincérité, d'image fidèle et de prudence.

- Les frais de personnel subissent les indexations légales.

- **Remarque importante** : les charges incompressibles augmentent légèrement en raison des indexations normales concernant : le téléphone, l'Internet, les assurances, les honoraires de la comptabilité et du réviseur, le secrétariat social ainsi que le coût du personnel. Ce dernier poste reste la charge la plus importante et la moins compressible au vu des obligations légales et du volume administratif minimum à assurer.

PRODUITS

- l'Intercommunale percevra le loyer du garage durant l'année 2026. Il faudra attendre la fin des travaux de la maison forestière prévue théoriquement fin mai 2026 pour remettre celle-ci en location (il n'est pas déraisonnable de tabler sur un loyer mensuel futur de 1.000,00 €). Ainsi, l'Intercommunale pourrait percevoir un loyer de 6.000,00 € pour ladite location.

- Les recettes de la vente annuelle de bois ont été estimées sur base de celles de l'année 2025 avec une indexation de +/- 15%.

Conclusion : Avec le budget proposé, l'Intercommunale devrait effectuer un prélèvement sur réserves financières de 19.000,00 €. Les valeurs disponibles restent toujours très conséquentes.

Les rédacteurs tiennent enfin à rappeler qu'un budget n'est qu'une prévision raisonnable et prudente d'un futur inconnu. Des aléas économiques et autres peuvent influencer les chiffres proposés dans un sens positif ou négatif.

PROPOSITION DE BUDGET 2026			
DEPENSES DETAILLEES			
Comptes	Libellés	2025	2026
		BUDGET	BUDGET
600000	Achats de plants régénération forêt	1.060,00	500,00 (**)
611100	Aménagement "Aire de repos"	4.400,00	2.000,00
611101	Réhabilitation maison forestière	160.000,00	0,00
611102	Entretien des bordures et chemins	3.000,00	2.000,00 (**)
611200	Entretiens et réparations patrimoine	2.000,00	2.000,00 (**)
611310	Entretiens et réparations matériel roulant	1.500,00	500,00
612000	Eau, gaz, électricité	1.500,00	1.150,00
612050	Carburant tracteur, machines	1.000,00	400,00
612100	Téléphones fixes	300,00	380,00
612130	Frais postaux	850,00	400,00
612140	Internet	1.400,00	1.400,00
612300	Imprimés et fournitures de bureau	650,00	170,00
612400	Petit outillage et matériel	1.000,00	400,00
613100	Assurance incendie + hangar	900,00	1.000,00
613120	Assurances véhicules	700,00	520,00
613140	Assurance R.C. exploitation	2.000,00	2.000,00
613210	Honoraires comptabilité	4.500,00	4.800,00
613216	Honoraires réviseur	2.000,00	2.200,00
613250	Publications légales BNB, Moniteur	300,00	300,00
613260	Secrétariat Social	800,00	960,00
614650	Frais d'accueil	1.200,00	200,00
618000	Jetons de présence	5.000,00	3.600,00 (*)
618100	Précompte professionnel sur jetons de présence	1.500,00	1.080,00 (*)
618200	Cotisation I.N.A.S.T.I.	4.000,00	2.000,00 (*)

618300	Rémunérations Président		3.600,00
618310	Précompte professionnel sur rémunérations	4.200,00	1.080,00
620000	Coût du personnel (Préc. Prof. + Cot. Sociales)	1.260,00	55.000,00
640120	T.V.A. non déductible	49.000,00	
643000	Charges d'exploitation diverses	200,00	320,00
670000	Précomptes mobiliers dus ou versés	1.800,00	690,00
670005	Précompte mobilier droit de chasse	800,00	1.200,00
		1.200,00	
		<u>260.020,00</u>	<u>91.850,00</u>

(*) Sur base de six séances du CA
(**) Sur base des devis D.N.F.

PROPOSITION DE BUDGET 2026			
RECETTES			
Comptes	Libellés	2025	2026
		BUDGET	BUDGET
700000	Ventes et prestations de services	72.000,00	60.000,00
740000	Location maison forestière	9.500,00	6.000,00
748070	Location garage (hangar)	1.600,00	1.700,00 (*)
749000	Droits de chasse	4.000,00	4.200,00 (*)
750000	Récupération de précompte professionnel	250,00	250,00
751100	Produit sur placement Belfius	3.800,00	2.500,00
752000	Transferts fonds de placement	167.400,00	19.000,00
760000	Subside Région Wallonne (forêt résiliente)	3.000,00	
		<u>261.550,00</u>	<u>93.650,00</u>

Résultat de trésorerie (hors amortissements non décaissés)	1.530,00	1.800,00
--	----------	----------

(*) Indexé

PROPOSITION DE BUDGET 2026

DEPENSES SYNTHETISEES		
Libellés	2025	2026
	BUDGET	BUDGET
Frais liés à l'exploitation	11.660,00	6.850,00
Investissements	167.400,00	6.000,00
Frais liés à la gestion	5.500,00	3.430,00
Services extérieurs - honoraires	6.500,00	7.000,00
Jetons de présence et rémunérations Président	15.960,00	11.360,00
Frais de personnel	49.000,00	55.000,00
Charges diverses	4.000,00	2.210,00
	<u>260.020,00</u>	<u>91.850,00</u>