

Compte 2017 - Rapport au Collège

Compte 2017 : Tableau de synthèse

	Ordinaire	Extraordinaire	Total Général
Droits constatés	49.278.238,79	3.926.497,76	53.204.736,55
- Non-Valeurs	47.816,74	0,00	47.816,74
= Droits constatés net	49.230.422,05	3.926.497,76	53.156.919,81
- Engagements	46.107.673,11	5.614.882,47	51.722.555,58
= Résultat budgétaire de l'exercice	3.122.748,94	-1.688.384,71	1.434.364,23
Droits constatés	49.278.238,79	3.926.497,76	53.204.736,55
- Non-Valeurs	47.816,74	0,00	47.816,74
= Droits constatés net	49.230.422,05	3.926.497,76	53.156.919,81
- Imputations	43.678.479,70	3.450.965,56	47.129.445,26
= Résultat comptable de l'exercice	5.551.942,35	475.532,20	6.027.474,55
Engagements	46.107.673,11	5.614.882,47	51.722.555,58
- Imputations	43.678.479,70	3.450.965,56	47.129.445,26
= Engagements à reporter de l'exercice	2.429.193,41	2.163.916,91	4.593.110,32

Service Ordinaire – RAPPEL :

1. Exercice 2014

Le résultat budgétaire du compte 2014 de la **PREZONE** : **2.006.696,30 euros**.

2. Exercice 2015

Le résultat budgétaire du compte 2015 : **6.329.030,08 euros**.

Après une mise en provisions pour risques et charges de **2.354.042,07 euros**.

3. Exercice 2016

Le résultat budgétaire du compte 2016 : **5.924.422,36 euros**.

Après une mise en provisions pour risques et charges de **3.243.066,77 euros**.

Fin 2016 : Provisions pour risques et charges : **5.597.108,84 euros**

Fin 2016 , fonds de réserve extra : **58.681,25 euros**

Compte 2017 - Service Ordinaire :

Le budget 2017 prévoyait une mise en provisions pour risques et charges de **2.897.799,82 euros**.

La provision prévue a pu être totalement constituée.

Le résultat budgétaire GLOBAL présente un **BONI** de **3.122.748,94 euros**.

- 1° Le résultat global est supérieur de 3.122.748,94 euros par rapport aux prévisions de fin d'année (MB1/2017).
- 2° 6 mois de facturation ambulance de l'exercice 2016 reportés en 2017 (soit **1.185.869,41 euros**)

Fin 2017 : Provisions pour risques et charges : **8.494.908,66 euros**

(2.354.042,07 [en 2015] + 3.243.066,77 [en 2016] + 2.897.799,82 [en 2017])

Fin 2017 , fonds de réserve extra : **440.518,51 euros**

Dépenses du service Ordinaire

	Budget 2017 (Crédits disponibles après MB1)	Dépenses engagées au compte 2017	<i>Ecart</i>	<i>Réalisé</i>	% des dépenses
Personnel	33.101.523,58	31.977.208,60	1.124.314,98	96,60%	74,68%
Fonctionnement	8.488.220,64	7.135.795,89	1.352.424,75	84,07%	16,67%
Transferts	2.872.768,40	269.202,05	2.603.566,35	9,37%	0,63%
Prélèvements (Prov.)	2.897.799,82	2.897.799,82	0,00	100,00%	6,77%
Dette	827.314,00	537.503,26	289.810,74	64,97%	1,26%
Total exercice propre	48.187.626,44	42.817.509,62	5.370.116,82	88,86%	100,00%
Exercices Antérieurs	3.405.252,68	3.290.163,49			
Prélèvements					
Total Général	51.592.879,12	46.107.673,11			

Recettes du service Ordinaire

	Budget 2017 (Crédits prévus après MB1)	Droits Constatés au compte 2017	<i>Ecart</i>	<i>Réalisé</i>	% des recettes
Prestations	3.056.175,60	2.452.685,44	603.490,16	80,25%	6,33%
Transferts	38.642.245,46	36.290.594,08	2.351.651,38	93,91%	93,67%
Dette	100,00	0,00	100,00	0,00%	0,00%
Total exercice propre	41.698.521,06	38.743.279,52	2.955.241,54	92,91%	100,00%
Boni exercices antérieurs	5.924.422,36	8.609.126,44			
Exercices Antérieurs	1.285.231,62	1.878.016,09			
Total exercices Antérieurs		10.487.142,53			
Total Général	42.983.752,68	49.230.422,05			

Résultat budgétaire	3.122.748,94
----------------------------	---------------------

Commentaires :

Les annexes intitulées 17.01 Tableau de bord des dépenses et 17.02 Tableau de bord des recettes / résultats donnent un aperçu de l'évolution budgétaire des finances de la zone.

Sur les recettes.

- Sur base des résultats des exercices 2015 et 2015, le conseil a décidé de réduire de 2.000.000 les dotations communales prévues initialement ;
- Suite au passage en 2016 de la ZHC de 32 à 28 communes la dotation fédérale a été revue pour la première fois en 2017 qui a acté la diminution des exercices 2016 et 2017.

Sur les dépenses :

- Transfert d'une partie du personnel détaché. En dépenses de fonctionnement, diminution du poste « personnel détaché » et augmentation du poste « dépenses de personnel »
- Une dépense vers les provisions pour risques et charges de 2.897.799,82 euros ;

Une recette et la dépense associée de 2.500.000 étaient inscrits (recette de transfert / dépense de transfert) pour la prise en charge du SHAPE par la Zone de Secours, mais il n'y a pas eu de mouvement budgétaire durant l'exercice 2017.

Le service extraordinaire

Projet	Dépenses (Articles)	BI / MB	Libellé	Dépenses (Montants)	Engagé	Recettes (Montants)					
						Prévu par Emprunts	Dr. Constaté	Prévu par Subsidés	Dr. Constaté	Prévu par Fonds de réserve	Dr. Constaté
0	060/955-51	Mb1	Subside en capital. Prélèvement de l'extra. pour le fonds de réserves extra.	427.126,97	427.126,97			427.126,97	427.126,97		
1	351/733-51/ -01	Mb1	Honoraires d'étude énergétique des postes d'incendie	85.000,00	0,00	85.000,00	0,00				
2	351/744-51/ -02	BI 2017	Acquisition de Radios ASTRID	30.000,00	29.535,13	30.000,00	29.535,13				
3	352/744-51/ -03	BI 2017	Acquisition de Radios ASTRID AMU	5.000,00	4.950,96	5.000,00	4.950,96				
4	351/742-53/ -04	BI 2017	Acquisition de Matériel informatique (PC, moniteurs, tablettes, etc...)	127.870,00	124.494,85	127.870,00	114.622,86				
5	351/742-53/ -05	BI 2017	Acquisition de logiciels	128.600,00	7.598,80	128.600,00	71.243,11				
5	351/742-53/ -05	Mb1	Acquisition de logiciels	5.250,00		5.250,00					
6	351/742-53/ -06	BI 2017	Acquisition de Matériel réseau	26.000,00	25.859,96	26.000,00	25.859,96				
7	351/741-98/ -07	Mb1	Acquisition de mobilier divers (électroménagers, etc...)	7.400,00	4.869,81	7.400,00					
8	351/742-53/ -08	BI 2017	Acquisition de Téléphonie fixe IP	16.000,00		16.000,00					
8	351/742-53/ -08	Mb1	Acquisition de Téléphonie fixe IP	-16.000,00		-16.000,00					
9	351/742-98/ -09	Mb1	Acquisition de matériel de bureau divers (Plieuses, copieurs, etc...)	15.000,00	7.598,80	15.000,00					
10	351/741-98/ -10	Mb1	Acquisition de containers de rangement	10.000,00	9.837,30	10.000,00					
11	352/744-51/ -11	BI 2017	Acquisition de Matériel AMU	8.000,00	4.398,68	8.000,00					
12	351/812-51/ -12	Mb1	Acquisition de parts financières	5.500,00	5.131,20					5.500,00	5.131,20
13	351/741-52/ -13	BI 2017	Acquisition de Mobilier de bureau	75.000,00		75.000,00	74.980,84				
13	351/741-52/ -13	Mb1	Acquisition de Mobilier de bureau	-75.000,00							
13	351/741-51/ -13	Mb1	Acquisition de Mobilier de bureau	85.000,00	84.932,24	10.000,00					
14	351/744-51/ -14	Mb1	Acquisition de matériel CMIC	30.000,00	30.000,00	30.000,00					
15	352/743-52/ -15	BI 2017	Acquisition d'Ambulances	600.000,00	604.303,04	600.000,00	604.303,04				
15	352/743-52/ -15	Mb1	Acquisition d'Ambulances	5.000,00		5.000,00					
16	351/745-98/2015-16	Mb1	Maintenance extraordinaire véhicule de signalisation	1.500,00	1.452,00					1.500,00	1.452,00
17	351/744-51/ -17	Mb1	Acquisition de matériel pompes portables (promesses 2014)	8.657,77	8.657,77			6.493,33	6.493,33	2.164,44	2.164,44
19	351/744-51/ -19	Mb1	Acquisition de cassettes feu	31.500,00	16.541,91	31.500,00					
20	351/744-51/ -20	Mb1	Acquisition d'harnais antichute et système de retenue	9.600,00	9.321,28	9.600,00	9.321,28				
21	351/743-52/ -21	BI 2017	Acquisition d'une camionnette logistique avec élévateur	60.000,00	59.047,70	60.000,00					
22	351/743-52/ -22	BI 2017	Acquisition d'un Véhicule petit fourgon	30.000,00	29.902,49	30.000,00					
23	351/743-53/ -23	BI 2017	Acquisition d'une auto-échelle	670.000,00	670.000,00	670.000,00					
25	351/744-51/ -25	BI 2017	Acquisition d'un Lève camion mobile	53.000,00	52.250,61	53.000,00					
26	351/744-51/ -26	BI 2017	Acquisition d'Equipelement de mesure, caméra	80.000,00	67.563,24	80.000,00					

			thermique, éclairage pour véhicules officiers								
39	351/724-60/ -39	BI 2017	Equipement. et maint. extra. en cours d'exécution des bâtiments	197.000,00	70.329,14	197.000,00	64.919,18				
39	351/724-60/ -39	Mb1	Equipement. et maint. extra. en cours d'exécution des bâtiments	-116.000,00		-116.000,00					
43	351/744-51/ -43	BI 2017	Acquisition de Matériel de plongée	5.991,59		5.991,59					
44	351/744-51/ -44	BI 2017	Acquisition de Radios UHF	300.000,00	254.759,09	300.000,00					
45	351/742-53/ -45	BI 2017	Acquisition de Matériel informatique	1.589,68		1.589,68					
47	351/741-98/ -47	BI 2017	Acquisition d'un Stand de présentation	30.000,00	30.600,00	30.000,00					
47	351/741-98/ -47	Mb1	Acquisition d'un Stand de présentation	600,00		600,00					
48	351/745-98/ -48	BI 2017	Transformation d'autopompes en multifonctionnelles	410.000,00	409.932,06	410.000,00					
49	351/744-51/ -49	BI 2017	Acquisition de gros outillage et matériel divers	25.000,00	25.000,00				25.000,00	24.311,75	
98	35102/743-98/2015	Mb1	Acquisition autopompe - 35121/665-52	10.502,86	10.502,86				10.502,86	10.502,86	
99	35110/743-98/2015	Mb1	Acquisition camion-citerne 35117/665-52	1.727,46	1.727,46				1.727,46	1.727,46	
				3.411.416,33	3.088.225,35	2.931.401,27	999.736,36	433.620,30	433.620,30	46.394,76	45.289,71

Les crédits compensatoires de recettes pour réaliser l'«équilibre recettes / dépenses des projets extraordinaires ont été réinscrits lors des travaux budgétaires suivants (MB1 / 2018).

La comptabilité générale

Compte de résultats	Charges	Produits	Résultat (P-C)
Résultat courant	40.535.715,78	40.280.966,79	-254.748,99
Résultat d'exploitation	4.844.279,15	1.453.720,23	-3.390.558,92
Résultat exceptionnel	681.473,15	422.289,75	-259.183,40
			-4.159.240,30

Bilan	ACTIF	PASSIF
	28.253.357,17	28.253.357,17

Le résultat de **- 4.159.240 ,30** peut s'expliquer « en partie » par la décision du Conseil de la Zone de diminuer, en 2017, le montant global de la participation des communes de **2.000.000** d'euros et par la mise en provisions pour risques et charges de **2.897.799,82 euros**.

Le compte de l'exercice est bien entendu le résultat d'un travail collectif de toute une année.

L'occasion m'est donnée de remercier les agents de services finances / facturation ainsi que leur Chef de bureau M. CHOQUET et également Mme ROBAYE, Comptable spéciale adjointe ZHC

Le compte budgétaire de l'exercice 2017 accompagné de ses annexes sera soumis à l'approbation du Conseil Zonal.

Le 27 août 2019
Jean-Pierre FERRARI
Comptable spécial ZHC