

Délibération affichée,
rendue exécutoire,
après transmission au
Contrôle de la Légalité
le : 29/06/16

DEPARTEMENT DES YVELINES

AR n° : 078-227806460-20160620-lmc193198-DE-1-1

CONSEIL DEPARTEMENTAL

Séance du lundi 20 juin 2016

POLITIQUE D04 RESSOURCES ET CHARGES FINANCIÈRES**APPROBATION DES COMPTES DE GESTION ET DES COMPTES ADMINISTRATIFS 2015**

LE CONSEIL DEPARTEMENTAL,

Vu le Code général des collectivités locales, et notamment ses articles L.1612-12, L.2121-31, L.2311-5, et L.3312-2 à 6 ;

Vu la loi n°2002-276 du 27 février 2002 relative à la démocratie de proximité et notamment son article 44 ;

Vu les instructions budgétaires et comptables M 52 et M 22 ;

Vu la délibération du Conseil Général en date du 10 juillet 2003 optant pour le vote par nature ;

Vu le budget primitif, le budget supplémentaire et la décision modificative de 2015 du budget principal et de ses budgets annexes ;

Vu les comptes de gestion 2015 présentés par Madame le Payeur Départemental ;

Vu le rapport de Monsieur le Président du Conseil départemental ;

Sa Commission des Finances, des Affaires européennes et générales entendue ;

APRES EN AVOIR DELIBERE

Article 1^{er} : Les comptes de gestion 2015 du budget principal du Département, des budgets annexes présentés par Madame le Payeur départemental, dont les écritures sont conformes à celles constatées au sein des comptes administratifs, sont approuvés.

Article 2 : Les résultats du compte administratif 2015 du budget principal du département des Yvelines sont arrêtés par section ainsi qu'il suit :

Section de fonctionnement**Recettes :**

Recettes prévues	1 130 194 575,32 €
Titres émis	1 087 963 590,59 €

Dépenses :

Crédits ouverts	1 130 194 575,32 €
Mandats émis	1 098 182 898,19 €

<u>Balance :</u>	
Recettes	1 087 963 590,59 €
Dépenses	1 098 182 898,19 €
Résultat de l'exercice 2015	-10 219 307,60 €
Résultat cumulé au 31 décembre 2014	49 981 851,07 €
Résultat cumulé au 31 décembre 2015	39 762 543,47 €
Solde des restes à réaliser	-3 143 839,27 €

Section d'investissement

<u>Recettes :</u>	
Recettes prévues	413 807 678,78 €
Titres émis	282 459 361,63 €

<u>Dépenses :</u>	
Crédits ouverts	413 807 678,78 €
Mandats émis	262 569 884,89 €

<u>Balance :</u>	
Recettes	282 459 361,63 €
Dépenses	262 569 884,89 €

Résultat de l'exercice 2015	19 889 476,74 €
Résultat cumulé au 31 décembre 2014	-32 213 050,89 €
Résultat cumulé au 31 décembre 2015	-12 323 574,15 €

Résultat cumulé au 31 décembre 2015	-12 323 574,15 €
Solde des restes à réaliser	-5 385 949,60 €
Résultat cumulé au 31 décembre 2015	-17 709 523,75 €

Article 3 : L'excédent de la section de fonctionnement de **39 762 543,47 €** est affecté à hauteur de **17 709 523,75 €** au besoin de financement de la section d'investissement. Le solde de **22 053 019,72 €** ainsi que les restes à réaliser seront reportés en section de fonctionnement. Le déficit d'investissement de **12 323 574,15 €** ainsi que les restes à réaliser seront reportés au budget supplémentaire 2016.

Article 4 : Les résultats du compte administratif 2015 du budget annexe de **l'Institut de Formation Sociale des Yvelines** sont arrêtés par section ainsi qu'il suit :

Section de fonctionnement

Recettes :

Recettes prévues	1 347 282,00 €
Titres émis	1 200 628,30 €

Dépenses :

Crédits ouverts	1 347 282,00 €
Mandats émis	1 067 683,88 €

Balance :

Recettes	1 200 628,30 €
Dépenses	1 067 683,88 €

Résultat de l'exercice 2015	132 944,42 €
Résultat cumulé au 31 décembre 2014	-14 629,57 €
Résultat cumulé au 31 décembre 2015	118 294,85 €

Section d'investissement

Recettes :

Recettes prévues	25 622,10 €
Titres émis	2 241,00 €

Dépenses :

Crédits ouverts	25 622,10 €
Mandats émis	3 453,86 €

Balance :

Recettes	2 241,00 €
Dépenses	3 453,86 €

Résultat de l'exercice 2015	-1 212,86 €
Résultat cumulé au 31 décembre 2014	23 296,10 €
Résultat cumulé au 31 décembre 2015	22 083,24 €

Article 5 : L'excédent de fonctionnement d'un montant de **118 294,85 €**, l'excédent de la section d'investissement d'un montant de **22 083,24 €**, seront reportés au budget supplémentaire 2016.

Article 6 : Les résultats du compte administratif 2015 du budget annexe du **Musée Départemental Maurice DENIS** sont arrêtés ainsi qu'il suit :

Section de fonctionnement

Recettes :

Recettes prévues	1 665 271,21 €
Titres émis	1 476 327,50 €

Dépenses :

Crédits ouverts	1 665 271,21 €
Mandats émis	1 330 786,35 €

Balance :

Recettes	1 476 327,50 €
Dépenses	1 330 786,35 €

Résultat de l'exercice 2015	145 541,15 €
Résultat cumulé au 31 décembre 2014	9 894,54 €
Résultat cumulé au 31 décembre 2015	155 435,69 €

Résultat cumulé au 31 décembre 2015	155 435,69 €
Solde des restes à réaliser	-3 027,23 €
Résultat cumulé au 31 décembre 2015	152 408,46 €

Section d'investissement

Recettes :

Recettes prévues	188 538,59 €
Titres émis	30 644,04 €

Dépenses :

Crédits ouverts	188 538,59 €
Mandats émis	100 387,10 €

Balance :

Recettes	30 644,04 €
Dépenses	100 387,10 €

Résultat de l'exercice 2015	-69 743,06 €
Résultat cumulé au 31 décembre 2014	-43 916,88 €
Résultat cumulé au 31 décembre 2015	-113 659,94 €

Résultat cumulé au 31 décembre 2015	-113 659,94 €
Solde des restes à réaliser	-38 748,52 €
Résultat cumulé au 31 décembre 2015	-152 408,46 €

Article 7 : L'excédent de fonctionnement 2015 de **155 435,69 €** est affecté à hauteur de 152 408,46 € au besoin de financement de la section d'investissement, et le reliquat de 3 027,23 euros Le déficit

d'investissement d'un montant de **113 659,94 €**, ainsi que les restes à réaliser seront reportés au budget supplémentaire 2016.

Article 8 : Les résultats du compte administratif 2015 du budget annexe du **Centre Maternel PORCHEFONTAINE** sont arrêtés par section ainsi qu'il suit :

Section de fonctionnement

Recettes :

Recettes prévues	4 320 571,15 €
Titres émis	4 202 254,97 €

Dépenses :

Crédits ouverts	4 320 571,15 €
Mandats émis	4 200 500,60 €

Balance :

Recettes	4 202 254,97 €
Dépenses	4 200 500,60 €

Résultat de l'exercice 2015	1 754,37 €
Résultat cumulé au 31 décembre 2014	3 074,15 €
Résultat cumulé au 31 décembre 2015	4 828,52 €

Résultat cumulé au 31 décembre 2015	4 828,52 €
Solde des restes à réaliser	-4 828,52 €

Section d'investissement

Recettes :

Recettes prévues	148 358,71 €
Titres émis	84 546,75 €

Dépenses :

Crédits ouverts	148 358,71 €
Mandats émis	32 059,53 €

Balance :

Recettes	84 546,75 €
Dépenses	32 059,53 €

Résultat de l'exercice 2015	52 487,22 €
Résultat cumulé au 31 décembre 2014	51 199,71 €
Résultat cumulé au 31 décembre 2015	103 686,93 €

Article

9 : L'excédent de la section de fonctionnement d'un montant de **4 828,52 €** sera reporté au budget supplémentaire 2016 en couverture des restes à réaliser de la section de fonctionnement qui s'élèvent à 4 828,52 €.

Article 10 : L'excédent de la section d'investissement d'un montant de **103 686,93 €** sera reporté au budget supplémentaire 2016.

Article 11 : Les résultats du compte administratif 2015 du budget annexe de la **MAISON DE L'ENFANCE DES YVELINES** sont arrêtés par section ainsi qu'il suit :

Section de fonctionnement

Recettes :

Recettes prévues	8 548 600,93 €
Titres émis	7 557 451,20 €

Dépenses :

Crédits ouverts	8 548 600,93 €
Mandats émis	7 552 870,20 €

Balance :

Recettes	7 557 451,20 €
Dépenses	7 552 870,20 €

Résultat de l'exercice 2015	4 581,00 €
Résultat cumulé au 31 décembre 2014	7 919,93 €
Résultat cumulé au 31 décembre 2015	12 500,93 €

Résultat cumulé au 31 décembre 2015	12 500,93 €
Solde des restes à réaliser	4 581,00 €

Résultat cumulé au 31 décembre 2015	7 919,93 €
--	-------------------

Section d'investissement

Recettes :

Recettes prévues	346 058,18 €
Titres émis	106 919,49 €

Dépenses :

Crédits ouverts	346 058,18 €
Mandats émis	174 979,49 €

Balance :

Recettes	106 919,49 €
Dépenses	174 979,49 €

Résultat de l'exercice 2015	-68 060,00 €
Résultat cumulé au 31 décembre 2014	2552 012,18 €
Résultat cumulé au 31 décembre 2015	183 952,18 €

Résultat cumulé au 31 décembre 2015	183 952,18 €
Solde des restes à réaliser	4 789,20 €

Résultat cumulé au 31 décembre 2015 **187 082,91 €**

Article 12 : L'excédent de la section de fonctionnement d'un montant de **12 500,93 €** sera reporté au budget supplémentaire 2016 en couverture des restes à réaliser de la section de fonctionnement qui s'élèvent à 4 581,00 €, le reliquat d'un montant de **7 919,93** euros sera inscrit en reports à nouveau au budget supplémentaire 2016.

Article 13 : L'excédent de la section d'investissement d'un montant de **183 952,18 €** sera reporté au budget supplémentaire 2016 en couverture des restes à réaliser qui s'élèvent à 4 789,20 €.

Article 14 : Les résultats du compte administratif 2015 du budget annexe **TRES HAUT DEBIT** sont arrêtés par section ainsi qu'il suit :

Section de fonctionnement

Recettes :

Recettes prévues	200 000,00 €
Titres émis	7 000,00 €

Dépenses :

Crédits ouverts	200 000,00 €
Mandats émis	7 000,00 €

Balance :

Recettes	7 000,00 €
Dépenses	7 000,00 €

Résultat de l'exercice 2015 **0,00 €**

Section d'investissement

Recettes :

Recettes prévues	8 403 442,00 €
Titres émis	26 479,00 €

Dépenses :

Crédits ouverts	8 403 442,00 €
Mandats émis	13 239,50 €

Balance :

Recettes	26 479,00 €
Dépenses	13 239,50 €

Résultat de l'exercice 2015 **13 239,50 €**

Article 15 : L'excédent de la section d'investissement d'un montant de **13 239,50 €** sera reporté au budget supplémentaire

078090

P.DEP YVELINES

03705 INSTITUT FORMATION SOCIALE

ORIGINE DOCUMENT : anne.lelons

Libellé du poste comptable : P.DEP YVELINES
Budget collectivité : INSTITUT FORMATION SOCIALE

Filtre : Edition Provisoire : 0

Filtre : A Viser : 1

Filtre : Edition destinée au CDG sur chiffre étend

03705 - INSTITUT FORMATION SOCIALE

RÉSULTATS BUDGÉTAIRES DE L'EXERCICE

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	25 622,10	1 361 931,57	1 387 553,67
Titres de recettes émis (b)	2 241,00	1 200 628,30	1 202 869,30
Réductions de titres (c)	0,00	0,00	0,00
Recettes nettes (d = b - c)	2 241,00	1 200 628,30	1 202 869,30
DÉPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	25 622,10	1 361 931,57	1 387 553,67
Mandats émis (f)	3 453,86	1 071 280,82	1 074 734,68
Annulations de mandats (g)	0,00	3 596,94	3 596,94
Dépenses nettes (h = f - g)	3 453,86	1 067 683,88	1 071 137,74
RÉSULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		132 944,42	131 731,56
(h - d) Déficit	1 212,86		

03705 - INSTITUT FORMATION SOCIALE

RÉSULTATS D'EXÉCUTION DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS DES SERVICES NON PERSONNALISÉS

	RÉSULTAT À LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT: 2014	PART AFFECTÉE À L'INVESTISSEMENT: EXERCICE 2015	RÉSULTAT DE L'EXERCICE 2015	TRANSFERT OU INTÉGRATION DE RÉSULTATS PAR OPÉRATION D'ORDRE NON BUDGÉTAIRE	RÉSULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2015
I - Budget principal					
Investissement					
Fonctionnement					
TOTAL I					
II - Budgets des services à caractère administratif					
INSTITUT FORMATION SOCIALE					
Investissement	23 296,10	0,00	-1 212,86	0,00	22 083,24
Fonctionnement	-14 649,57	0,00	132 944,42	0,00	118 294,85
Sous-Total	8 646,53	0,00	131 731,56	0,00	140 378,09
TOTAL II	8 646,53	0,00	131 731,56	0,00	140 378,09
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	8 646,53	0,00	131 731,56	0,00	140 378,09

078090

P.DEP YVELINES

03704 MUSEE DU PRIEURE

ORIGINE DOCUMENT : anne.lelons

Libellé du poste comptable : P.DEP YVELINES
Budget collectivité : MUSEE DU PRIEURE

Filtre : Edition Provisoire : 0

Filtre : A Viser : 1

Filtre : Edition destinée au CDG sur chiffre étend

03704 - MUSEE DU PRIEURE

RÉSULTATS BUDGÉTAIRES DE L'EXERCICE

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	232 455,47	1 665 271,21	1 897 726,68
Titres de recettes émis (b)	30 644,04	1 476 327,50	1 506 971,54
Réductions de titres (c)	0,00	0,00	0,00
Recettes nettes (d = b - c)	30 644,04	1 476 327,50	1 506 971,54
DÉPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	232 455,47	1 665 271,21	1 897 726,68
Mandats émis (f)	100 387,10	1 342 878,58	1 443 265,68
Annulations de mandats (g)	0,00	12 092,23	12 092,23
Dépenses nettes (h = f - g)	100 387,10	1 330 786,35	1 431 173,45
RÉSULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		145 541,15	75 798,09
(h - d) Déficit	69 743,06		

03704 - MUSEE DU PRIEURE
RÉSULTATS D'EXÉCUTION DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS DES SERVICES NON PERSONNALISÉS

	RÉSULTAT À LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT : 2014	PART AFFECTÉE À L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2015	RÉSULTAT DE L'EXERCICE 2015	TRANSFERT OU INTÉGRATION DE RÉSULTATS PAR OPÉRATION D'ORDRE NON BUDGÉTAIRE	RÉSULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2015
I - Budget principal					
Investissement					
Fonctionnement					
TOTAL I					
II - Budgets des services à caractère administratif					
MUSEE DU PRIEURE					
Investissement	-43 916,88	0,00	-69 743,06	0,00	-113 659,94
Fonctionnement	9 894,54	0,00	145 541,15	0,00	155 435,69
Sous-Total	-34 022,34	0,00	75 798,09	0,00	41 775,75
TOTAL II	-34 022,34	0,00	75 798,09	0,00	41 775,75
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	-34 022,34	0,00	75 798,09	0,00	41 775,75

078090

P.DEP YVELINES

03702 CENTRE MATERN.PORCHEFONTAINE

ORIGINE DOCUMENT : anne.lelons

Libellé du poste comptable : P.DEP YVELINES
Budget collectivité : CENTRE MATERN.PORCHEFONTAINE

Filtre : Edition Provisoire : 0

Filtre : A Viser : 1

Filtre : Edition destinée au CDG sur chiffre étend

03702 -CENTRE MATERN.PORCHEFONTAINE
RÉSULTATS BUDGÉTAIRES DE L'EXERCICE

	<i>SECTION D'INVESTISSEMENT</i>	<i>SECTION DE FONCTIONNEMENT</i>	<i>TOTAL DES SECTIONS</i>
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	148 358,71	4 320 571,15	4 468 929,86
Titres de recettes émis (b)	84 730,75	4 202 254,97	4 286 985,72
Réductions de titres (c)	184,00	173,56	357,56
Recettes nettes (d = b -c)	84 546,75	4 202 081,41	4 286 628,16
DÉPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	148 358,71	4 320 571,15	4 468 929,86
Mandats émis (f)	32 059,53	4 205 317,48	4 237 377,01
Annulations de mandats (g)	0,00	4 816,88	4 816,88
Dépenses nettes (h = f -g)	32 059,53	4 200 500,60	4 232 560,13
RÉSULTAT DE L'EXERCICE			
(d -h) Excédent	52 487,22	1 580,81	54 068,03
(h -d) Déficit			

3702 -CENTRE MATERN.PORCHEFONTAINE
RENSEIGNEMENTS ANNEXES À LA BALANCE
SECTION D'INVESTISSEMENT : EXECUTION DU BUDGET
RAPPROCHEMENT DE LA BALANCE ET DU RÉSULTAT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT

CLASSES 1, 2 COMPTES 39, 481, 49, 59 (4)		DIFFÉRENCE BRUTE (5)
SOLDES DÉBITEURS	SOLDES CRÉDITEURS	
1 871 380,96	1 978 142,04	106 761,08

(4) Soldes débiteurs et soldes créditeurs de la balance de sortie des comptes CLASSES 1, 2 COMPTES 39, 481, 49, 59
 (5) = Soldes créditeurs - Soldes débiteurs

10685 (6)	10686 (7)	10687 (8)	110 (9)	111 (10)	119 (11)	114 (12)	1163 (13)	1412 (14)	RÉSULTAT D'INVESTISSEMENT CUMULÉ (15)
			3 074,15						103 686,93

(6) à (14) : Soldes créditeurs (+) ou débiteurs (-) des comptes à la balance de sortie
 (15) : Identité du résultat : (15) = (3) = (5) - somme algébrique des colonnes (6) à (14)

078090

P.DEP YVELINES

03701 MAISON ENFANCE DES YVELINES

ORIGINE DOCUMENT : anne.lelons

Libellé du poste comptable : P.DEP YVELINES
Budget collectivité : MAISON ENFANCE DES YVELINES

Filtre : Edition Provisoire : 0

Filtre : A Viser : 1

Filtre : Edition destinée au CDG sur chiffre étend

03701 - MAISON ENFANCE DES YVELINES
RÉSULTATS BUDGÉTAIRES DE L'EXERCICE

	<i>SECTION D'INVESTISSEMENT</i>	<i>SECTION DE FONCTIONNEMENT</i>	<i>TOTAL DES SECTIONS</i>
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	346 058,18	8 548 600,93	8 894 659,11
Titres de recettes émis (b)	106 919,49	7 557 451,20	7 664 370,69
Réductions de titres (c)	0,00	0,00	0,00
Recettes nettes (d = b - c)	106 919,49	7 557 451,20	7 664 370,69
DÉPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	346 058,18	8 548 600,93	8 894 659,11
Mandats émis (f)	174 979,49	7 623 866,63	7 798 846,12
Annulations de mandats (g)	0,00	70 996,43	70 996,43
Dépenses nettes (h = f - g)	174 979,49	7 552 870,20	7 727 849,69
RÉSULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		4 581,00	
(h - d) Déficit	68 060,00		63 479,00



03701 – MAISON ENFANCE DES YVELINES

RÉSULTATS D'EXPLOITATION CONSOLIDÉ DE L'EXERCICE

INTITULÉ DES SUBDIVISIONS	MONTANT DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE
<i>BUDGET PRINCIPAL</i>	4 581,00
<i>BUDGETS ANNEXES</i>	0,00
TOTAL : BUDGET GÉNÉRAL + BUDGETS ANNEXES (A)	4 581,00

(A) : Montant repris en Balance d'Entrée de l'exercice suivant au compte 12 «Résultat de l'exercice»

3701 - MAISON ENFANCE DES YVELINES
RENSEIGNEMENTS ANNEXES À LA BALANCE
SECTION D'INVESTISSEMENT : EXECUTION DU BUDGET
RAPPROCHEMENT DE LA BALANCE ET DU RÉSULTAT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT

CLASSES 1, 2 COMPTES 39, 481, 49, 59 (4)		DIFFÉRENCE BRUTE (5)
SOLDES DÉBITEURS	SOLDES CRÉDITEURS	
3 881 239,90	4 073 112,01	191 872,11

(4) Soldes débiteurs et soldes créditeurs de la balance de sortie des comptes CLASSES 1, 2 COMPTES 39, 481, 49, 59

(5) = Soldes créditeurs - Soldes débiteurs

10685 (6)	10686 (7)	10687 (8)	110 (9)	111 (10)	119 (11)	114 (12)	1163 (13)	1412 (14)	RÉSULTAT D'INVESTISSEMENT CUMULÉ (15)
			7 919,93						183 952,18

(6) à (14) : Soldes créditeurs (+) ou débiteurs (-) des comptes à la balance de sortie
(15) : Identité du résultat : (15) = (3) = (5) - somme algébrique des colonnes (6) à (14)

TRÉSOR PUBLIC

P.DEP YVELINES

N° CODIQUE 078090

Date d'édition : 03/03/2016

IDENTIFIANT BUDGET 03707

N° de SIRET 22780646000514

RESEAU NUMER ET TRES HT DEBIT

COMPTE DE GESTION
EXERCICE 2015

PRÉSENTÉ À

La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)

Mme Anne-MarieFOURMESTRAUX

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION

DU 01/01/2015 AU 03/03/2016

03707 -RESEAU NUMER ET TRES HT DEBIT

RÉSULTATS BUDGÉTAIRES DE L'EXERCICE

	<i>SECTION D'INVESTISSEMENT</i>	<i>SECTION DE FONCTIONNEMENT</i>	<i>TOTAL DES SECTIONS</i>
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	8 403 442,00	200 000,00	8 603 442,00
Titres de recettes émis (b)	26 479,00	7 000,00	33 479,00
Réductions de titres (c)	0,00	0,00	0,00
Recettes nettes (d = b - c)	26 479,00	7 000,00	33 479,00
DÉPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	8 403 442,00	200 000,00	8 603 442,00
Mandats émis (f)	13 239,50	7 000,00	20 239,50
Annulations de mandats (g)	0,00	0,00	0,00
Dépenses nettes (h = f - g)	13 239,50	7 000,00	20 239,50
RÉSULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	13 239,50	0,00	13 239,50
(h - d) Déficit		0,00	