



Compte administratif 2016 – Présentation Synthétique

Le compte administratif (CA) du budget départemental (budget principal et budgets annexes) a été adopté par l'Assemblée départementale le 30 juin 2017. Il retrace l'exécution des dépenses et des recettes sur l'exercice 2016. Lors de la même séance, l'Assemblée départementale s'est prononcée sur l'affectation des résultats de l'exercice 2016 au budget de l'exercice 2017.

➤ Synthèse résultat du CA 2016 budget principal

M€	Fonctionnement			Investissement			Solde global
	Dépenses	Recettes	Solde	Dépenses	Recettes	solde	
Résultats reportés et affectation		22,1	22,1	-12,3	17,7	5,4	27,4
Opérations de l'exercice	1 073,1	1 221,8	148,7	227,4	196,7	-30,7	118,1
Résultats de clôture			170,8			-25,3	145,5
Restes à réaliser	8,7	0,0	-8,7	36,3	1,1	-35,2	-43,9
Résultats définitifs			162,1			-60,5	101,6

Avec un résultat de l'exercice de +149 M€ (contre -10 M€ en 2015), le compte administratif 2016 dégage un excédent de fonctionnement + 162 M€ après reprise des résultats antérieurs de 2015 (+22 M€) et en tenant compte du solde des restes à réaliser de -9M€.

L'investissement se solde par un déficit (besoin de financement) de -61 M€ en tenant compte du résultat de l'exercice de -31 M€, du solde des restes à réaliser de l'année de -35 M€ et après reprise des résultats antérieurs et couverture du besoin de financement n-1 de 5,4 M€.

Dans ces conditions, le résultat 2016 global après reports est excédentaire de 102 M€.

➤ Affectation du résultat et reports 2016 budget principal

Compte tenu des résultats de l'exercice 2016, l'affectation des résultats est la suivante :

M€	TOTAUX
Résultat de clôture de fonctionnement	170,8
Résultat de clôture de l'investissement	-25,3
<i>Solde des restes à réaliser en investissement</i>	-35,2
Besoin de financement d'investissement à affecter au BS 2017	-60,5
Résultat de fonctionnement à reporter au BS 2017 après affectation	110,3
<i>Restes à réaliser de fonctionnement</i>	-8,7
Résultat global après restes à réaliser de fonctionnement	101,6

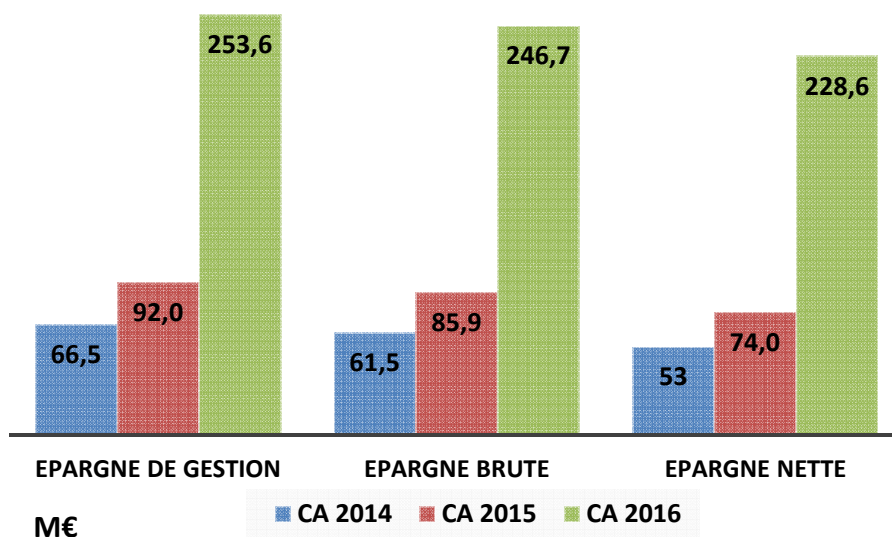
➤ Présentation du CA 2016 budget principal

Les résultats du CA 2016 démontrent la restauration des grands équilibres budgétaires.

- **Les niveaux d'épargne**

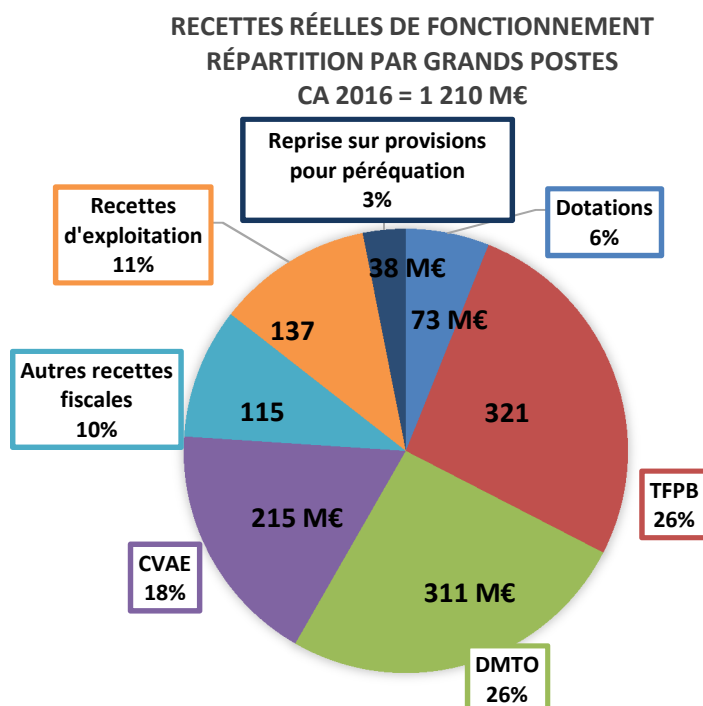
L'augmentation des recettes de fonctionnement et la diminution des dépenses de fonctionnement ont permis de restaurer les niveaux d'épargne. La couverture des amortissements des

immobilisations par l'épargne brute est nettement améliorée : 2,6 en 2016 contre 0,9 en 2015 (+189 %).

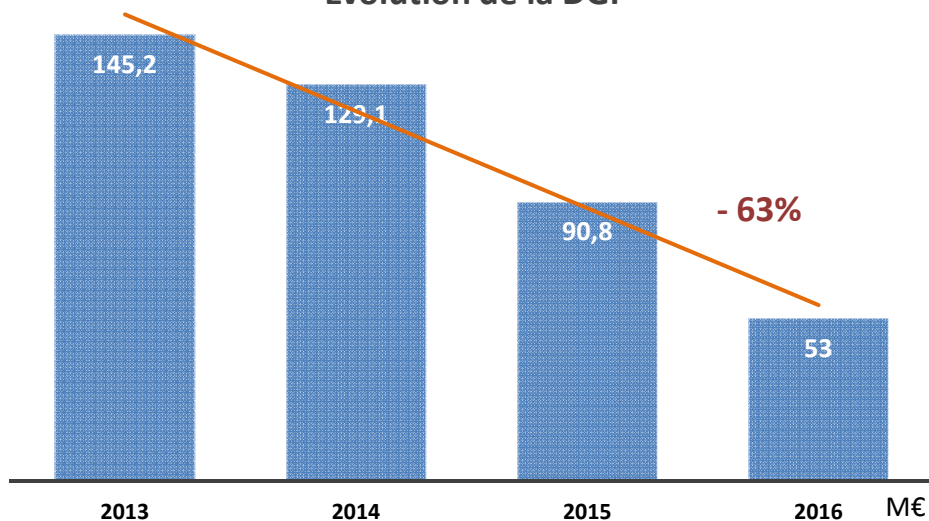


- Les recettes de fonctionnement

Les recettes réelles de fonctionnement s'établissent à 1 210 M€ en progression de + 134 M€ (+12,5%) par rapport à 2015 (1 076 M€). Cette évolution résulte principalement de l'augmentation des recettes fiscales de + 160 M€ dont TFPB (+131 M€), DMTO (+28 M€, soit +10 %) et CVAE (+3,5 M€), minorée par une nouvelle baisse des dotations de l'Etat de -38 M€.



Evolution de la DGF

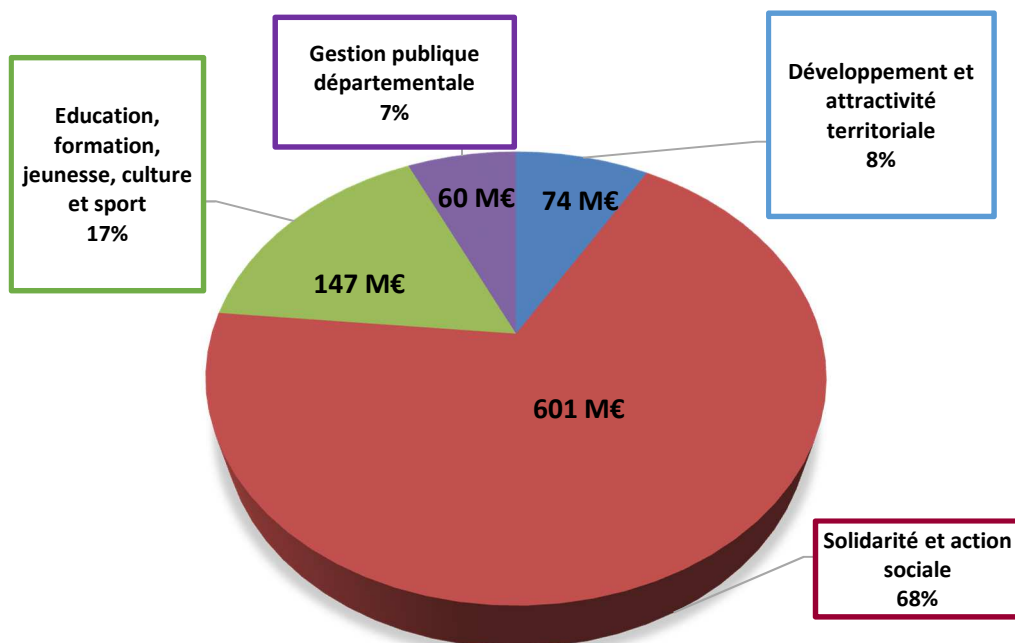


- **Les dépenses de fonctionnement**

Les dépenses réelles de fonctionnement s'établissent à 963 M€ en diminution de -26,6 M€ (- 2,7%) par rapport à 2015 (990 M€) malgré une hausse des prélèvements de péréquation de + 7,4 M€. Hors prélèvements de péréquation, les dépenses réelles de fonctionnement diminuent de -35 M€, soit - 3,8 % par rapport à 2015. Cette évolution résulte notamment de la maîtrise des dépenses de solidarité et d'action sociale de -17 M€ (-3%).

A noter, les dépenses RSA sont en légère baisse pour la première fois depuis la création du RSA en 2009 (représentant -10 M€ par rapport aux prévisions du BP16) compte tenu des actions mises en œuvre par le Département pour contrôler la dépense (instruction centralisée des demandes de RSA, renforcement des contrôles de détection des fraudes et d'effectivité des droits, embauche de CUI par le Département, montée en puissance de l'Agence Activit'Y).

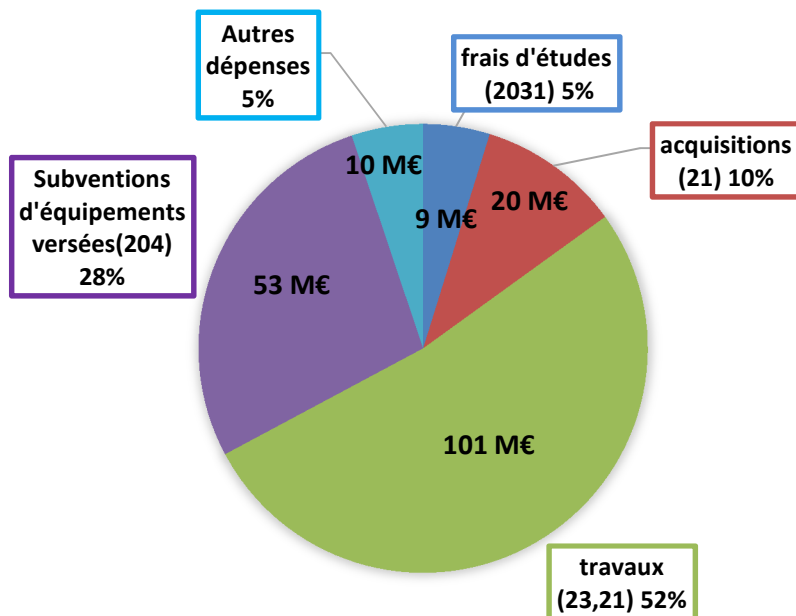
DEPENSES RELLES DE FONCTIONNEMENT (HORS PEREQUATION) REPARTITION PAR GRANDES POLITIQUES CA 2016 = 882 M€



- **Les dépenses d'investissement**

Les dépenses réelles d'investissement hors déficit antérieur reporté et hors dette 2016 s'élèvent à 193 M€, soit -43 M€ au regard de 2015. Hors dépenses ponctuelles intervenues en 2015 pour un montant de 45 M€, les dépenses d'investissement sont en augmentation de 1% au regard de 2015.

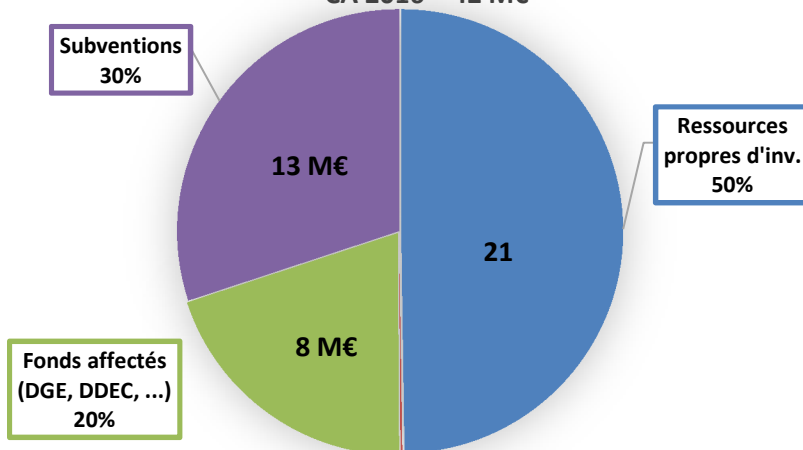
**DÉPENSES RÉELLES D'INVESTISSEMENT (HORS DETTE)
RÉPARTITION PAR GRANDS POSTES CA 2016= 193M€**



- **Les recettes d'investissement**

Les recettes réelles d'investissement hors emprunt 2016 (40 M€) s'établissent à 42 M€.

**RECETTES RÉELLES D'INVESTISSEMENT (HORS EMPRUNT)
RÉPARTITION PAR GRANDS POSTES
CA 2016 = 42 M€**



- **Le financement de l'investissement**

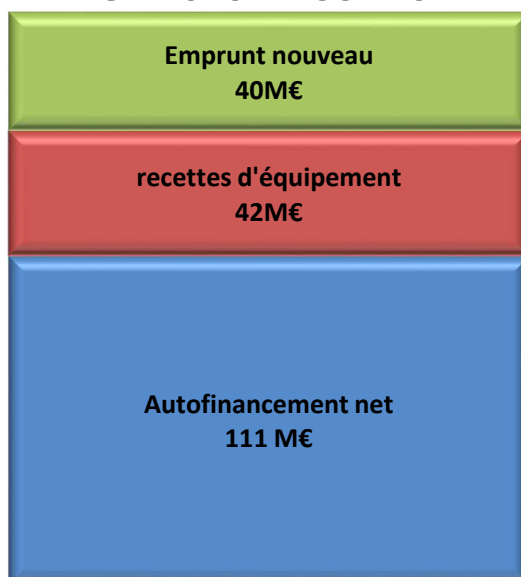
La part des emprunts dans le financement annuel des dépenses réelles d'investissement (hors dette) est mesurée et s'élève à 21 % contre 36 % en 2015. L'épargne nette a été mobilisée pour partie pour financer les investissements de l'exercice 2017, le solde étant destiné au financement des investissements sur les exercices ultérieurs.

L'encours de dette à fin 2016 s'établit à 353 M€ contre 331 M€ en 2015 soit 249 €/habitant (la moyenne nationale est d'environ 540 €/ habitant).

La capacité de désendettement (= endettement / Epargne brute) est forte et s'établit à 1,4 années contre 3,9 en 2015.

FINANCEMENT DE L'INVESTISSEMENT

CA 2016 = 193 M€



➤ **Budgets annexes :**

Les 5 budgets annexes du Département concernent :

- Les foyers départementaux d'accueil des enfants en difficulté : Centre Maternel Porchefontaine et Maison de l'Enfance Yvelines ;
- L'institut de formation sociale des Yvelines (IFS);
- Le musée Maurice Denis;
- Le très haut débit (THD) : compte tenu de la reprise de l'activité par le Syndicat mixte ouvert Yvelines Numériques créé le 12 avril 2016, le budget annexe a été clôturé en 2017.

• **Budget annexe Maison de l'enfance des Yvelines**

Maison de l'Enfance Yvelines			
Fonctionnement	Mvts réels	Mvts ordres	Total
Recettes de fonctionnement de l'exercice (a)	5,9		5,9
dont subvention d'équilibre	5,9		5,9
Dépenses de fonctionnement de l'exercice (b)	5,9	0,1	5,9
dont Frais de personnel	5,2		5,2
Résultat de fonctionnement de l'exercice (c) = a-b	0,1	-0,1	0,0
Reprise des excédents antérieurs (d)	0,0		0,0
Résultats de clôture de l'exercice (e) = c + d	0,1	-0,1	0,0
Investissement	Mvts réels	Mvts ordres	Total
Ressources propres d'investissement	0,0		0,0
Amortissements des biens		0,1	0,1
Recettes totales d'investissement (h)	0,0	0,1	0,1
Dépenses d'investissement de l'exercice (i)	0,0		0,0
Résultat d'investissement l'exercice (j) = h-i	0,0	0,1	0,1
Reprise résultat antérieur (k)	0,2		0,2
Résultat de clôture de l'exercice (l) = h -i + k	0,2	0,1	0,3
Soldes des restes à réaliser (l)	0,0	0,0	0,0
Résultat d'investissement cumulé (n) = l + m	0,2	0,1	0,3
TOTAUX			
Résultat de clôture de fonctionnement		0,0	
Résultat de clôture d'investissement		0,3	
Solde des restes à réaliser en investissement		0,0	
Résultat d'investissement cumulé		0,3	

- Budget annexe Centre maternel Porchefontaine

Centre Maternel Porchefontaine			
Fonctionnement	Mvts réels	Mvts ordres	Total
Recettes de fonctionnement de l'exercice (a)	4,1		4,1
dont subvention d'équilibre	3,5		3,5
Dépenses de fonctionnement de l'exercice (b)	4,0	0,1	4,1
dont Frais de personnel	3,8		3,8
Résultat de fonctionnement de l'exercice (c) = a-b	0,1	-0,1	0,0
Reprise des excédents antérieurs (d)	0,0		0,0
Résultats de clôture de l'exercice (e) = c + d	0,1	-0,1	0,0
Investissement	Mvts réels	Mvts ordres	Total
Ressources propres d'investissement	0,0		0,0
Amortissements des biens		0,1	0,1
Recettes totales d'investissement (h)	0,0	0,1	0,1
Dépenses d'investissement	0,0		0,0
Dépenses d'investissement de l'exercice (i)	0,0	0,0	0,0
Résultat d'investissement l'exercice (j) = h - i	0,0	0,1	0,0
Reprise résultat antérieur (k)	0,1		0,1
Résultat de clôture de l'exercice (l) = h - i + k	0,1	0,1	0,2
Soldes des restes à réaliser (m)	0,0	0,0	0,0
Résultat d'investissement cumulé (n) = l + m	0,1	0,1	0,1
TOTAUX			
Résultat de clôture de fonctionnement		0,0	
Résultat de clôture d'investissement		0,2	
Solde des restes à réaliser en investissement		0,0	
Résultat d'investissement cumulé		0,1	

- L'institut de formation sociale des Yvelines

M€	I.F.S.Y.		
Fonctionnement	Mvts réels	Mvts ordres	Total
Recettes de fonctionnement de l'exercice (a)	1,1		1,1
Dépenses de fonctionnement de l'exercice (b)	1,1	0,0	1,1
dont Frais de personnel	1,0		1,0
Résultat de fonctionnement de l'exercice (c) = a-b	0,0	0,0	0,0
Reprise des excédents antérieurs (d)	0,1		0,1
Résultats de clôture de l'exercice (e) = c + d	0,1	0,0	0,1
Solde des restes à réaliser (f)	0,0	0,0	0,0
Résultat de fonctionnement cumulé (g) = e + f	0,1	0,0	0,1

Investissement	Mvts réels	Mvts ordres	Total
Ressources propres d'investissement	0,0		0,0
Amortissements des biens		0,0	0,0
Recettes totales d'investissement (h)	0,0	0,0	0,0
Dépenses d'investissement	0,0		0,0
Dépenses d'investissement de l'exercice (i)	0,0	0,0	0,0
Résultat d'investissement l'exercice (j) = h - i	0,0	0,0	0,0
Reprise résultat antérieur (k)	0,0		0,0
Résultat de clôture de l'exercice (l) = h - i + k	0,0	0,0	0,0
Soldes des restes à réaliser (m)	0,0		
Résultat d'investissement cumulé (n) = l + m	0,0	0,0	0,0
TOTAUX			
Résultat de clôture de fonctionnement		0,1	
Résultat de clôture d'investissement		0,0	
Solde des restes à réaliser en investissement		0,0	
Résultat d'investissement cumulé		0,0	

- Le musée Maurice Denis

M€ Musée Maurice Denis			
Fonctionnement	Mvts réels	Mvts ordres	Total
Recettes de fonctionnement de l'exercice (a)	1,1	0,0	1,1
dont subvention d'équilibre	1,1		1,1
Dépenses de fonctionnement de l'exercice (b)	1,1	0,0	1,1
dont Frais de personnel	0,9		0,9
Résultat de fonctionnement de l'exercice (c) = a-b	0,0	0,0	0,0
Reprise des excédents antérieurs (d)	0,0		0,0
Résultats de clôture de l'exercice (e) = c + d	0,0	0,0	0,0
Investissement	Mvts réels	Mvts ordres	Total
Ressources propres d'investissement	0,2		0,2
Amortissements des biens		0,0	0,0
Recettes totales d'investissement (h)	0,2	0,0	0,2
Dépenses d'investissement de l'exercice (i)	0,1	0,0	0,1
Résultat d'investissement l'exercice (j) = h - i	0,1	0,0	0,1
Reprise résultat antérieur (k)	-0,1		-0,1
Résultat de clôture de l'exercice (l) = h - i + k	0,0	0,0	0,0
Soldes des reports (m)	0,0		0,0
Résultat d'investissement cumulé (n) = l + m	0,0	0,0	0,0
TOTAUX			
Résultat de clôture de fonctionnement		0,0	
Résultat de clôture d'investissement		0,0	
Solde des restes à réaliser en investissement		0,0	
Résultat d'investissement		0,0	

- Le THD

M€ Très Haut Débit			
Fonctionnement	Mvts réels	Mvts ordres	Total
Recettes de fonctionnement de l'exercice (a)	0,0	0,0	0,0
Dépenses de fonctionnement de l'exercice (b)	0,0	0,0	0,0
Résultat de fonctionnement de l'exercice (c) = a-b	0,0	0,0	0,0
Reprise des excédents antérieurs (d)	0,0	0,0	0,0
Résultats de clôture de l'exercice (e) = c + d	0,0	0,0	0,0
Investissement	Mvts réels	Mvts ordres	Total
Ressources propres d'investissement	0,1		0,1
Amortissements des biens		0,0	0,0
Recettes totales d'investissement (h)	0,1	0,0	0,1
Dépenses d'investissement	0,1		0,1
Dépenses d'investissement de l'exercice (i)	0,1	0,0	0,1
Résultat d'investissement l'exercice (j) = h - i	0,0	0,0	0,0
Reprise résultat antérieur (k)	0,0		0,0
Résultat de clôture de l'exercice (l) = h - i + k	0,0	0,0	0,0
TOTAUX			
Résultat de clôture de fonctionnement		0,0	
Résultat de clôture d'investissement		0,0	