



Direction des Finances
Service Moyens et Missions
Transversales
1.19.57

**RÉUNION DU CONSEIL DÉPARTEMENTAL
DU 23 JUIN 2023
SOUS LA PRÉSIDENTE DE MME MARTINE VASSAL
RAPPORTEUR(S) : M. Yves MORAINÉ**

**OBJET : Compte administratif pour l'exercice 2022 - Budget annexe
laboratoire départemental d'analyses (LDA).**

Madame la Présidente du Conseil départemental des Bouches-du-Rhône, sur proposition de Monsieur le délégué aux Finances, soumet au Conseil départemental le rapport suivant :

Le laboratoire départemental d'analyses (LDA) a pour mission d'effectuer de la prévention, des contrôles, des analyses et des diagnostics et ainsi de mettre en œuvre la politique de prévention de santé publique du Département. Il intervient dans les domaines de la biologie médicale, l'hydrologie, l'hygiène alimentaire, la santé animale, la santé végétale et la qualité de l'air intérieur et dispose d'un service d'audit formation - conseil en hygiène alimentaire. En 2022, les recettes se sont élevées à 7 M€ (-19%) et ses dépenses à 8,1 M€ (-8,1%) entraînant un solde de gestion négatif mais avec un résultat définitif excédentaire.

A - les recettes de fonctionnement : 6,7 M€

- Produits de ventes : 5,9 M€

Les produits de ventes sont en diminution de 5,3 % par rapport à 2021 (- 328 573,78 €). La fin de la crise sanitaire a entraîné une baisse d'analyses lié au Covid-19.

- Produits exceptionnels : 35 K€

En 2022 les produits exceptionnels sont en hausse de 27 839,41 € par rapport à 2021. Cette différence s'explique par une régularisation sur l'exercice 2022 de la déclaration de TVA 2021.

- Produits de gestion courante : 529 K€

Les produits de gestion courante connaissent une très forte diminution de 1 382 984,63 € en 2022. Ils reviennent dans des valeurs plus communes

d'avant crise sanitaire (baisse des recouvrements de sécurité sociale...).

- Dotations et participations : 149 K€

Les dotations et participations sont de 149 024,00 € et sont stables par rapport à 2021.

B - les recettes d'investissement : 175 K€

En 2022 les subventions d'équipement sont en nette progression (+19 % / +27 989,94 €). Cela s'explique par la programmation de travaux avec le prestataire de maintenance multitechnique, travaux essentiels pour le bon fonctionnement du laboratoire.

C - les dépenses de fonctionnement : 7,4 M€

- Charges à caractère général : 3,2 M€

Les charges à caractère général sont en retrait de 13,1 % par rapport à l'exercice antérieur (- 480 933,42 €). En cause, une baisse des dépenses de réactifs consommables en lien avec le tassement des interventions en matière de Covid-19.

- Charges de personnel : 4,2 M€

Les charges de personnel sont stables par rapport à l'exercice précédent (+2 % soit +81 397,55€). Cette variation s'explique principalement par la hausse du point d'indice de la fonction publique qui a augmenté au 1^{er} juillet de 3,5%.

- Charges exceptionnelles : 8 K€

Les charges exceptionnelles sont de 8 472,13 €, en forte baisse par rapport à 2021 (-97,6 %/-343 191,08 €).

D - les dépenses d'investissement : 448 K€

- Immobilisations corporelles : 259 K€

Les immobilisations corporelles sont stables par rapport à 2021 (-2 674,99 €). Le laboratoire poursuit son plan d'investissements 2021-2023 pour le renouvellement de son matériel de laboratoire. L'objectif recherché étant de maintenir ses activités et d'améliorer sa performance pour permettre un développement économique dans les années futures.

- Immobilisations en-cours : 188 K€

Les immobilisations en-cours sont en progression de 24 % par rapport à 2021 (+36 783,52 €). Des investissements sur le bâtiment sont engagés notamment avec l'amélioration des performances énergétiques en prévision de la mise en place du décret de rénovation tertiaire dans le cadre de la loi sur la transition énergétique.

E - L'équilibre budgétaire :

Compte tenu de la reprise des résultats antérieurs, un excédent de 1 115 095,68 € est constaté en parfaite concordance avec l'état II-2 du compte de gestion 2022 du comptable public.

L'affectation suivante est proposée :

- couverture du besoin de financement et des restes à réaliser nets de la section d'investissement par l'émission d'un titre de recette de 51 391,91 € à l'article 1068 «Excédents de fonctionnement capitalisés » ;
- résultat d'investissement à reporter en 2023 (001 recette) : 511 805,51 €;
- résultat de fonctionnement à reporter en 2023 (002 recette) : 551 898,26 €.

Les restes à réaliser, à hauteur de 211 261,75 € pour la section de fonctionnement et 563 197,42 € pour la section d'investissement font l'objet d'un report en 2023.

Telles sont les raisons qui nous incitent à proposer au Conseil départemental de prendre la délibération ci-après.

La Présidente
du Conseil départemental
des Bouches-du-Rhône



Martine VASSAL

**DÉLIBÉRATION DU CONSEIL DÉPARTEMENTAL
DU 23 JUIN 2023**

RAPPORTEUR(S) : M. Yves MORAINÉ

OBJET : Compte administratif pour l'exercice 2022 - Budget annexe laboratoire départemental d'analyses (LDA).

L'an deux mille vingt-trois, le vendredi vingt trois juin à neuf heures trente, le Conseil départemental s'est réuni à l'Hôtel du Département, sous la présidence de Mme Danielle MILON.

Présent(s) :

Mme Martine VASSAL, M. Martial ALVAREZ, Mme Agnès AMIEL, Mme Martine AMSELEM, Mme Laurence ANGELETTI, M. Cyrille BLINT, Mme Béatrice BONFILLON-CHIAVASSA, Mme Marie-Pierre CALLET, Mme Laure-Agnès CARADEC, Mme Corinne CHABAUD, M. Frédéric COLLART, Mme Sandrine D'ANGIO, M. Lionel DE CALA, Mme Alison DEVAUX, M. Sylvain DI GIOVANNI, Mme Judith DOSSEMONT, M. Cédric DUDIEUZERE, M. Jacky GERARD, M. Patrick GHIGONETTO, M. Vincent GOYET, Mme Mandy GRAILLON, Mme Valérie GUARINO, M. Yannick GUERIN, Mme Nicole JOULIA, M. Eric LE DISSES, M. Lucien LIMOUSIN, M. Arnaud MERCIER, Mme Danielle MILON, Mme Véronique MIQUELLY, M. Yves MORAINÉ, M. Jean-Marc PERRIN, Mme Nora PREZIOSI, Mme Marine PUSTORINO, M. Denis ROSSI, Mme Anne RUDISUHLI, M. Thierry SANTELLI, Mme Amapola VENTRON, M. Yves VIDAL.

Absent(s) :

Mme Sophie CAMARD, Mme Nouriati DJAMBAE, M. Gérard FRAU, Mme Audrey GARINO, Mme Samia GHALI, Mme Magali GIORGETTI, M. Sébastien JIBRAYEL, M. Azad KAZANDJIAN, M. Anthony KREHMEIER, M. Yannick OHANESSIAN, M. Benoît PAYAN, Mme Josette SPORTIELLO.

Donne(nt) pouvoir :

Mme Julie ARIAS à M. Yannick GUERIN, Mme Sabine BERNASCONI à M. Lionel DE CALA, M. Gérard GAZAY à M. Patrick GHIGONETTO, Mme Hélène GENTE-CEAGLIO à M. Jacky GERARD, M. Hervé GRANIER à Mme Mandy GRAILLON, M. Richard MALLIE à Mme Amapola VENTRON, M. Henri PONS à M. Eric LE DISSES, M. Didier REAULT à Mme Laure-Agnès CARADEC.

**DÉLIBÉRATION DU CONSEIL DÉPARTEMENTAL
DU 23 JUIN 2023**

RAPPORTEUR(S) : M. Yves MORAINÉ

OBJET : Compte administratif pour l'exercice 2022 - Budget annexe laboratoire départemental d'analyses (LDA).

Vu le code général des collectivités territoriales,
Le Conseil départemental des Bouches-du-Rhône, réuni à l'Hôtel du Département le 23 juin 2023, le quorum étant atteint,
Au bénéfice des considérations mentionnées dans le rapport,

Sous la Présidence de Madame MILON, première vice-présidente, Madame VASSAL ayant quitté la séance.

A décidé :

d'adopter le compte administratif de l'exercice 2022 du budget annexe du laboratoire départemental d'analyses arrêté aux résultats indiqués dans le rapport, soit :

o Investissement	+ 511 805,51 €
o Fonctionnement	+ 603 290,17 €
o Résultat cumulé à la clôture de l'exercice 2022 ¹	+ 1 115 095,68 €.

¹ Après reprise des résultats antérieurs. *Les résultats définitifs tiennent compte des reprises des résultats constatés selon le détail mentionné dans le rapport.*

Adopte à l'unanimité

Pour : 43

M. Martial ALVAREZ, Mme Agnès AMIEL, Mme Martine AMSELEM, Mme Laurence ANGELETTI, Mme Julie ARIAS, Mme Sabine BERNASCONI, M. Cyrille BLINT, Mme Béatrice BONFILLON-CHIAVASSA, Mme Marie-Pierre CALLET, Mme Laure-Agnès CARADEC, Mme Corinne CHABAUD, M. Frédéric COLLART, M. Lionel DE CALA, Mme Alison DEVAUX, M. Sylvain DI GIOVANNI, Mme Judith DOSSEMONT, M. Gérard GAZAY, Mme Hélène GENTE-CEAGLIO, M. Jacky GERARD, M. Patrick GHIGONETTO, M. Vincent GOYET, Mme Mandy GRAILLON, M. Hervé GRANIER, Mme Valérie GUARINO, M. Yannick GUERIN, Mme Nicole JOULIA, M. Eric LE DISSES, M. Lucien LIMOUSIN, M. Richard MALLIE, M. Arnaud MERCIER, Mme Danielle MILON, Mme Véronique MIQUELLY, M. Yves MORAINÉ, M. Jean-Marc PERRIN, M. Henri PONS, Mme Nora PREZIOSI, Mme Marine PUSTORINO, M. Didier REAULT, M. Denis ROSSI, Mme Anne RUDISUHLI, M. Thierry SANTELLI, Mme Amapola VENTRON, M. Yves VIDAL.

Abstentions : 2

Mme Sandrine D'ANGIO, M. Cédric DUDIEUZERE.

Ne prend pas part au vote : 1

Mme Martine VASSAL.

Pour la Présidente
du Conseil départemental
des Bouches-du-Rhône
et par délégation



Nathalie TARRISSE

Accusé de réception en préfecture
013-221300015-20230623-66887-BF-1-1
Date de télétransmission : 28/06/2023
Date de réception préfecture : 28/06/2023

**DÉLIBÉRATION DU CONSEIL DÉPARTEMENTAL
DU 23 JUIN 2023**

RAPPORTEUR(S) : M. Yves MORAINÉ

OBJET : Compte administratif pour l'exercice 2022 - Budget annexe laboratoire départemental d'analyses (LDA).

L'an deux mille vingt-trois, le vendredi vingt trois juin à neuf heures trente, le Conseil départemental s'est réuni à l'Hôtel du Département, sous la présidence de Mme Danielle MILON.

Présent(s) :

Mme Martine VASSAL, M. Martial ALVAREZ, Mme Agnès AMIEL, Mme Martine AMSELEM, Mme Laurence ANGELETTI, M. Cyrille BLINT, Mme Béatrice BONFILLON-CHIAVASSA, Mme Marie-Pierre CALLET, Mme Laure-Agnès CARADEC, Mme Corinne CHABAUD, M. Frédéric COLLART, Mme Sandrine D'ANGIO, M. Lionel DE CALA, Mme Alison DEVAUX, M. Sylvain DI GIOVANNI, Mme Judith DOSSEMONT, M. Cédric DUDIEUZERE, M. Jacky GERARD, M. Patrick GHIGONETTO, M. Vincent GOYET, Mme Mandy GRAILLON, Mme Valérie GUARINO, M. Yannick GUERIN, Mme Nicole JOULIA, M. Eric LE DISSES, M. Lucien LIMOUSIN, M. Arnaud MERCIER, Mme Danielle MILON, Mme Véronique MIQUELLY, M. Yves MORAINÉ, M. Jean-Marc PERRIN, Mme Nora PREZIOSI, Mme Marine PUSTORINO, M. Denis ROSSI, Mme Anne RUDISUHLI, M. Thierry SANTELLI, Mme Amapola VENTRON, M. Yves VIDAL.

Absent(s) :

Mme Sophie CAMARD, Mme Nouriati DJAMBAE, M. Gérard FRAU, Mme Audrey GARINO, Mme Samia GHALI, Mme Magali GIORGETTI, M. Sébastien JIBRAYEL, M. Azad KAZANDJIAN, M. Anthony KREHMEIER, M. Yannick OHANESSIAN, M. Benoît PAYAN, Mme Josette SPORTIELLO.

Donne(nt) pouvoir :

Mme Julie ARIAS à M. Yannick GUERIN, Mme Sabine BERNASCONI à M. Lionel DE CALA, M. Gérard GAZAY à M. Patrick GHIGONETTO, Mme Hélène GENTE-CEAGLIO à M. Jacky GERARD, M. Hervé GRANIER à Mme Mandy GRAILLON, M. Richard MALLIE à Mme Amapola VENTRON, M. Henri PONS à M. Eric LE DISSES, M. Didier REAULT à Mme Laure-Agnès CARADEC.

**DÉLIBÉRATION DU CONSEIL DÉPARTEMENTAL
DU 23 JUIN 2023**

RAPPORTEUR(S) : M. Yves MORAINÉ

OBJET : Compte administratif pour l'exercice 2022 - Budget annexe laboratoire départemental d'analyses (LDA).

Vu le code général des collectivités territoriales,
Le Conseil départemental des Bouches-du-Rhône, réuni à l'Hôtel du Département le 23 juin 2023, le quorum étant atteint,
Au bénéfice des considérations mentionnées dans le rapport,

Sous la Présidence de Madame MILON, première vice-présidente, Madame VASSAL ayant quitté la séance.

A décidé :

de procéder à l'affectation des résultats du budget annexe du laboratoire départemental d'analyses comme suit :

- couverture du besoin de financement et des restes à réaliser nets de la section d'investissement par l'émission d'un titre de recette de 51 391,91 € à l'article 1068 «Excédents de fonctionnement capitalisés » ;
- résultat d'investissement à reporter en 2023 (001 recette) : 511 805,51 €;
- résultat de fonctionnement à reporter en 2023 (002 recette) : 551 898,26 €.

Les restes à réaliser, à hauteur de 211 261,75 € pour la section de fonctionnement et 563 197,42 € pour la section d'investissement font l'objet d'un report en 2023.

Adopte à l'unanimité

Pour : 43

M. Martial ALVAREZ, Mme Agnès AMIEL, Mme Martine AMSELEM, Mme Laurence ANGELETTI, Mme Julie ARIAS, Mme Sabine BERNASCONI, M. Cyrille BLINT, Mme Béatrice BONFILLON-CHIAVASSA, Mme Marie-Pierre CALLET, Mme Laure-Agnès CARADEC, Mme Corinne CHABAUD, M. Frédéric COLLART, M. Lionel DE CALA, Mme Alison DEVAUX, M. Sylvain DI GIOVANNI, Mme Judith DOSSEMONT, M. Gérard GAZAY, Mme Hélène GENTE-CEAGLIO, M. Jacky GERARD, M. Patrick GHIGONETTO, M. Vincent GOYET, Mme Mandy GRAILLON, M. Hervé GRANIER, Mme Valérie GUARINO, M. Yannick GUERIN, Mme Nicole JOULIA, M. Eric LE DISSES, M. Lucien LIMOUSIN, M. Richard MALLIE, M. Arnaud MERCIER, Mme Danielle MILON, Mme Véronique MIQUELLY, M. Yves MORAINÉ, M. Jean-Marc PERRIN, M. Henri PONS, Mme Nora PREZIOSI, Mme Marine PUSTORINO, M. Didier REAULT, M. Denis ROSSI, Mme Anne RUDISUHLI, M. Thierry SANTELLI, Mme Amapola VENTRON, M. Yves VIDAL.

Abstentions : 2

Mme Sandrine D'ANGIO, M. Cédric DUDIEUZERE.

Ne prend pas part au vote : 1

Mme Martine VASSAL.

Pour la Présidente
du Conseil départemental
des Bouches-du-Rhône
et par délégation



Nathalie TARRISSE

Accusé de réception en préfecture
013-221300015-20230623-66888-BF-1-1
Date de télétransmission : 28/06/2023
Date de réception préfecture : 28/06/2023