

# Compte administratif 2018

---

Laboratoire d'analyses

2A

## Table des matières

Préambule .....	2
I/ Section d'investissement .....	4
A/ Les dépenses .....	4
B/ Les recettes .....	5
II/ Section de fonctionnement .....	6
A/ Les dépenses .....	6
B/ Les recettes .....	7
III/ Présentation des résultats.....	9
A/ Section d'investissement.....	9
B/ Section de fonctionnement.....	9

Le budget annexe a été créé en 2004. Ces missions sont menées en partenariat avec les services de l'Etat, au service de la santé publique, ce budget permet le financement d'analyses, participant activement à la surveillance et à l'amélioration de l'état sanitaire des animaux d'élevage ou de compagnie, ainsi qu'à la détection des maladies des animaux sauvages.

Les analyses participent également au contrôle sanitaire et environnemental de l'eau. Enfin, à la demande des services de l'Etat, des analyses officielles sont réalisées pour prévenir les risques de toxi-infection alimentaire collective.

Le compte administratif du Laboratoire s'établit comme suit :

II – PRESENTATION GENERALE				II
VUE D'ENSEMBLE – EXECUTION DU BUDGET				A1
		DEPENSES	RECETTES	
REALISATIONS DE L'EXERCICE (mandats et titres)	Section de fonctionnement	A 3 911 857,14	G	3 933 244,19
	Section d'investissement	B 463 072,31	H	156 446,50
		+	+	
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section de fonctionnement (002)	C (si déficit) 0,00	I (si excédent)	0,00
	Report en section d'investissement (001)	D (si déficit) 0,00	J (si excédent)	507 000,00
		=	=	
TOTAL EXERCICE (réalisations + reports N-1)		=A+B+C+D 4 374 929,45	=G+H+I+J	4 596 690,69
RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (1)	Section de fonctionnement	E 0,00	K	0,00
	Section d'investissement	F 221 761,24	L	0,00
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	=E+F 221 761,24	=K+L	0,00
RESULTAT CUMULE	Section de fonctionnement	=A+C+E 3 911 857,14	=G+I+K	3 933 244,19
	Section d'investissement	=B+D+F 684 833,55	=H+J+L	663 446,50
	TOTAL CUMULE	=A+B+C+D+E+F 4 596 690,69	=G+H+I+J+K+L	4 596 690,69

## **I) Section d'investissement**

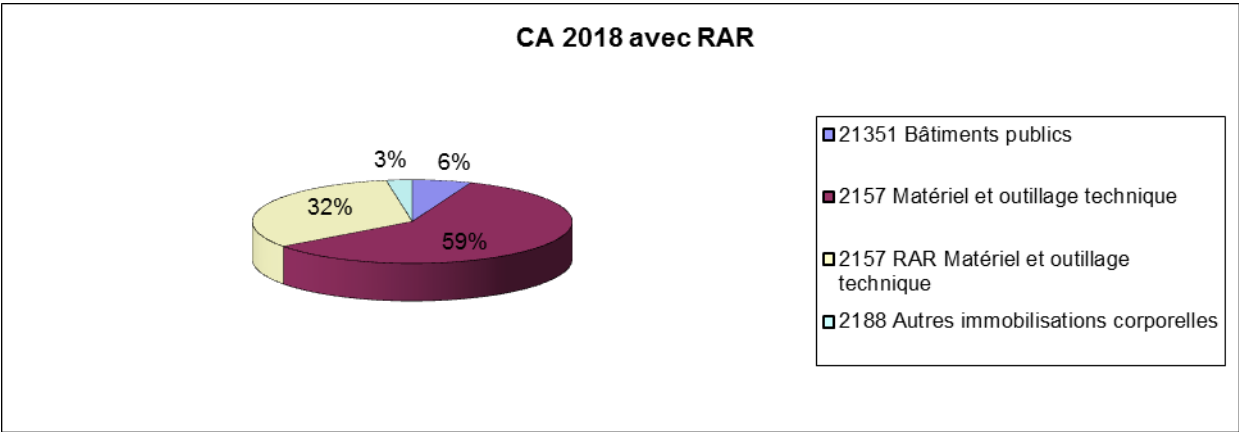
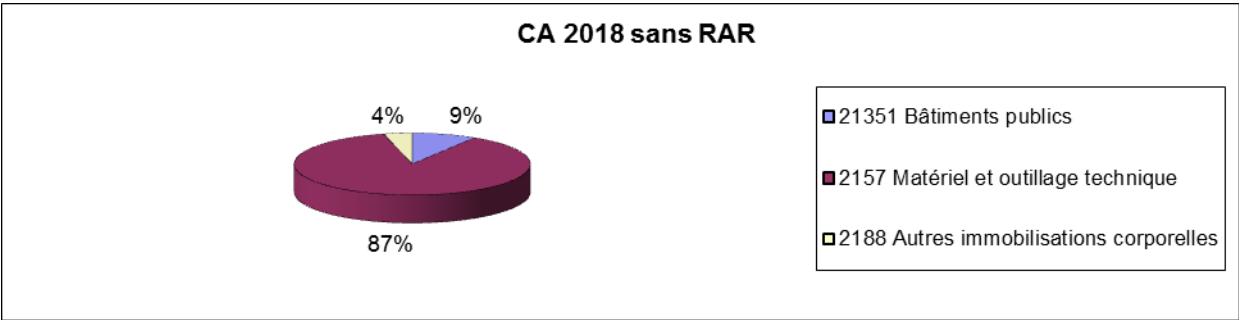
### **A/ Les dépenses (chapitre 906)**

Les dépenses constatées pour 2018 sont de 463 072.31€ (CA 2017 : 464 720.53€), auxquelles il convient d'ajouter 221 761.24€ de restes à réaliser (RAR) :

<b>Compte</b>	<b>Libellé</b>	<b>Voté 2018</b>	<b>CA 2018</b>	<b>RAR</b>
2033	Annonces et insertions	5 000.00	898.38	0
21351	Bâtiments publics	264 585.47	40 661.58	0
2157	Matériel et outillage technique	738 500.00	401 643.70	221 761.24
21735	Installations générales	35 414.53	1 983.25	0
2182	Matériel de transport	42 900.00	0	0
21838	Autre Matériel Informatique	10 000.00	0	0
2188	Autres immobilisations corporelles	31 000.00	17 885.40	0
<b>Total</b>		<b>1 127 400.00</b>	<b>463 072.31</b>	<b>221 761.24</b>

Il a été effectué diverses réparations, et aménagements des locaux, (env 41K€), ainsi que, l'acquisition de matériels, dont un chromatographe, (env 323K€), et de plusieurs appareils techniques,

Les RAR concernent les dépenses liées à l'acquisition d'un automate DBOS, d'un poste de sécurité microbiologique, de deux étuves, d'un chromato-ionique, d'un ganimède, d'une balance de précision, et d'un stéréomicroscope.



**B/ Les recettes**

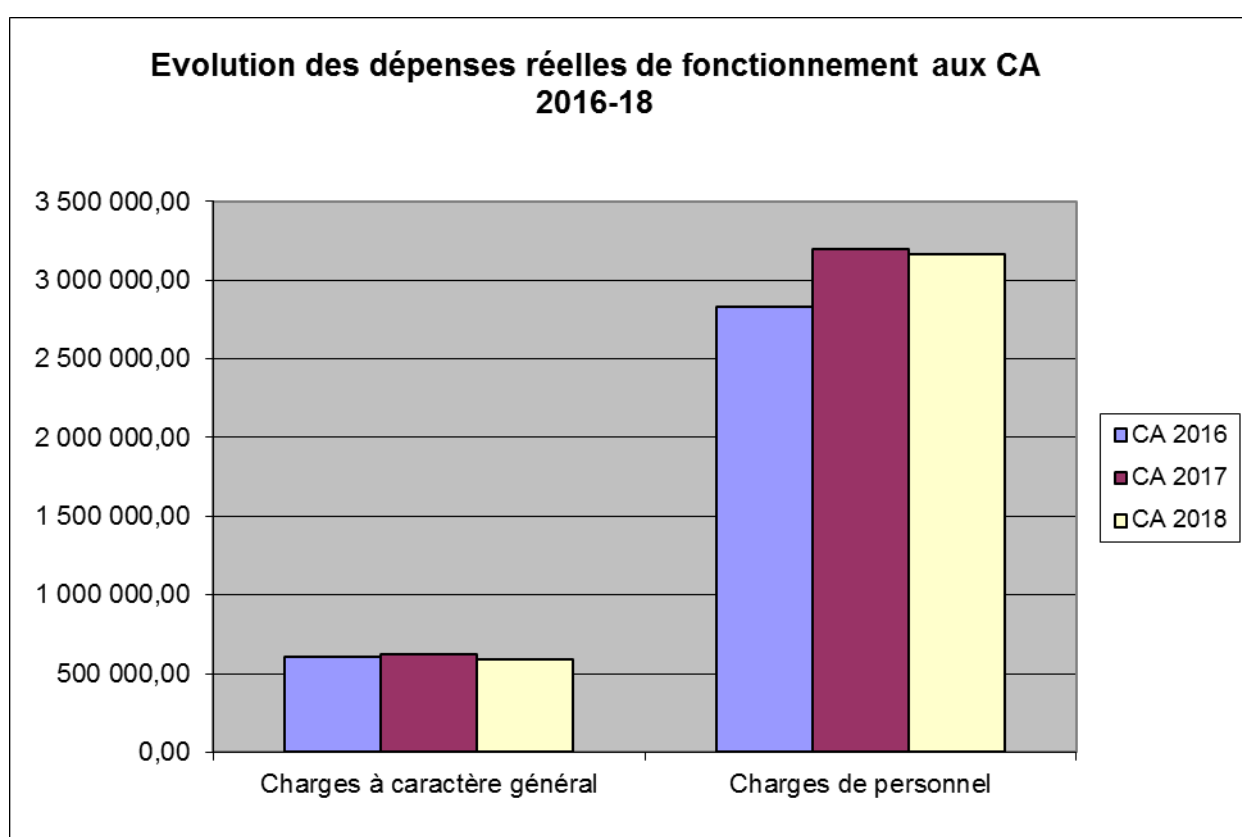
Les recettes d'investissement sont constituées des amortissements, pour un montant de 156 446.50€. Il convient également de prendre en compte le report de l'exercice N-1 de 507 000.00€ pour un total de 663 446.50€.

## **II) Section de fonctionnement**

### **A/ Les dépenses (Chapitres 936)**

Elles diminuent en dépenses réelles de 1%.

Les charges à caractère général représentent 590 333.53€ (2017 : 621 824.44€, - 5 %), cette diminution résulte de la baisse d'activité constatée sur les produits d'analyses réalisées ; les charges de personnel 3 165 077.11€ (2017 : 3 173 825.07, -0.05 %), enregistrent une légère baisse liée aux arrêts maladies, aux absences, et aux départs d'agents, qui ont demandé un changement de service.



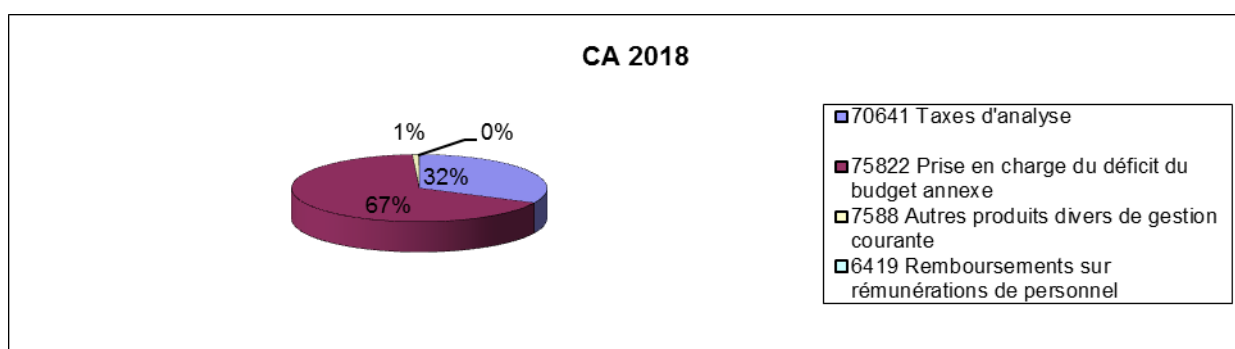
Aux sommes évoquées précédemment, il convient d'ajouter 1513.30€ de titres annulés sur exercice antérieur, ainsi que 156 446.50€ de dotations aux amortissements pour un total de 3 911 857.14€.

## B/ Les recettes (chapitre 936)

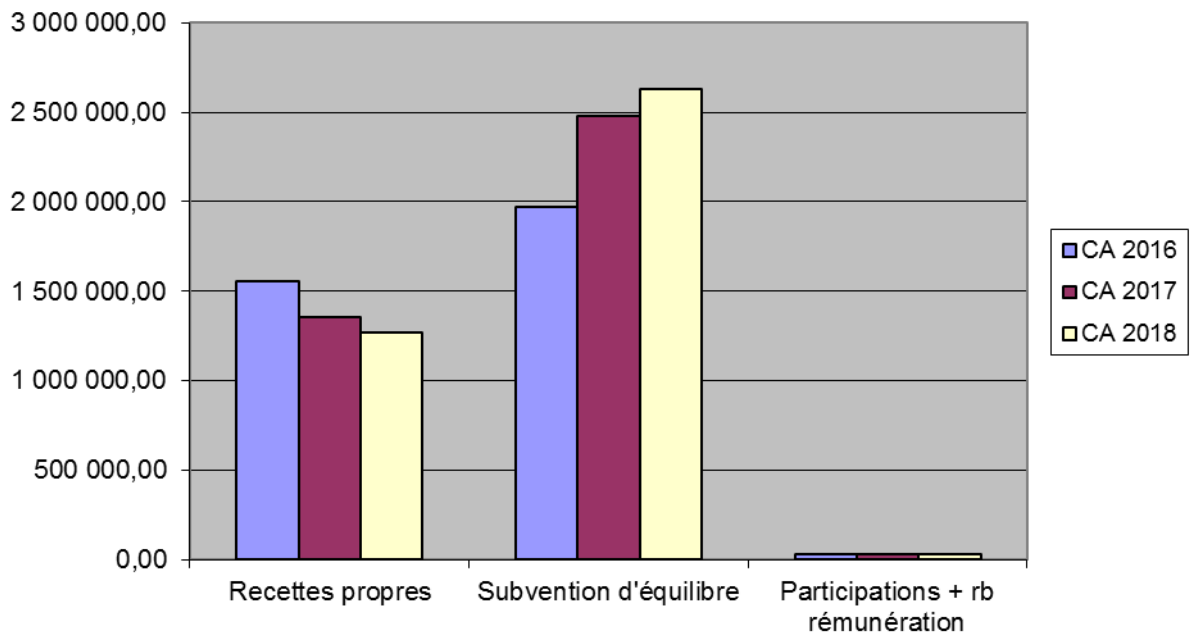
Les recettes de fonctionnement qui permettent de satisfaire aux besoins du Laboratoire et financer pour partie les investissements nouveaux sont constituées de produits provenant d'analyses réalisées, (1 267 912.90€), et d'une participation du budget principal, de la CDC, (2 631 391.01€). Le laboratoire dispose d'une régie pour l'encaissement des recettes.

Il faut noter la diminution, de (6%), (env – 91 K€), des analyses, qui s'explique par le fait, que la réorganisation du service des prélèvements, a entraîné un dysfonctionnement de la gestion des prélèvements, et impacté l'activité, par la baisse des produits d'analyses.

En y rajoutant 32 708.13€ constatés en récupération sur tickets restaurant et un trop perçu sur rémunération de 1 232.15€, il est donc constaté 3 933 244.19€ de recettes de fonctionnement.



### Evolution des recettes réelles de fonctionnement aux CA 2016-18





### III/ Présentation des résultats

CA 2018	Dépenses en €	RAR	Recettes en €	RAR
Investissement	463 072.31	221 761.24	663 446.50	0
Fonctionnement	3 911 857.14	0	3 933 244.19	0
Total réalisé + RAR	<b>4 596 690.69</b>		<b>4 596 690.69</b>	

Le compte administratif 2018 fait apparaître les soldes suivants :

#### **A/ Section d'investissement**

Réalizations en €		Restes à réaliser en €	
Dépenses	463 072.31	Dépenses	221 761 .24
Recettes	156 446.50	Recettes	-
Résultat antérieur	507 000.00	Résultat antérieur	-
Résultat 2018	+ 200 374.19	Résultat 2018	- 221 761.24

D'où un résultat d'investissement de 200 374.19 € - 221 761.24 e = - 21 387.05 € (besoin global de financement).

#### **B/ Section de fonctionnement**

Réalizations en €		Restes à réaliser en €	
Dépenses	3 911 857.14		-
Recettes	3 933 244.19		-
Résultat antérieur			-
Résultat 2018	+ 21 387.05		-

D'où un résultat d'exécution de + 21 387.05 €.

Le résultat cumulé s'établit à 21 387.05 € - 21 387.50 € = 0 €