

Compte administratif 2018

Laboratoire d'analyses
2B

Table des matières

Préambule	2
I/ Section d'investissement	3
A/ Les dépenses	4
B/ Les recettes	4
II/ Section de fonctionnement	5
A/ Les dépenses	5
B/ Les recettes	6
III/ Présentation des résultats.....	8
A/ Section d'investissement.....	8
B/ Section de fonctionnement.....	8

Le budget annexe a été créé en 2003. Le laboratoire d'analyses public est consacré à la protection de la santé publique, au développement de la qualité des productions animales et agroalimentaires, et à la protection de l'environnement.

Le laboratoire, avec deux sites, un à Bastia et un à Corte, a su se doter de moyens techniques et humains en adéquation avec ses missions.

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	1 761 441,99	G	1 761 441,99
	Section d'investissement	B	9 869,44	H	63 403,30
		+		+	
REPORTS DE L'EXERCICE N-1	Report en section de fonctionnement (002)	C	0,00 (si déficit)	I	0,00 (si excédent)
	Report en section d'investissement (001)	D	0,00 (si déficit)	J	113 605,01 (si excédent)
		=		=	
TOTAL EXERCICE (réalisations + reports N-1)		= A + B + C + D	1 771 311,43	= G + H + I + J	1 938 450,30
RESTES A REALISER A REPORTER EN N+1 (1)	Section de fonctionnement	E	0,00	K	0,00
	Section d'investissement	F	0,00	L	0,00
	TOTAL des restes à réaliser à reporter en N+1	= E + F	0,00	= K + L	0,00
RESULTAT CUMULE	Section de fonctionnement	= A + C + E	1 761 441,99	= G + I + K	1 761 441,99
	Section d'investissement	= B + D + F	9 869,44	= H + J + L	177 008,31
	TOTAL CUMULE	= A + B + C + D + E + F	1 771 311,43	= G + H + I + J + K + L	1 938 450,30

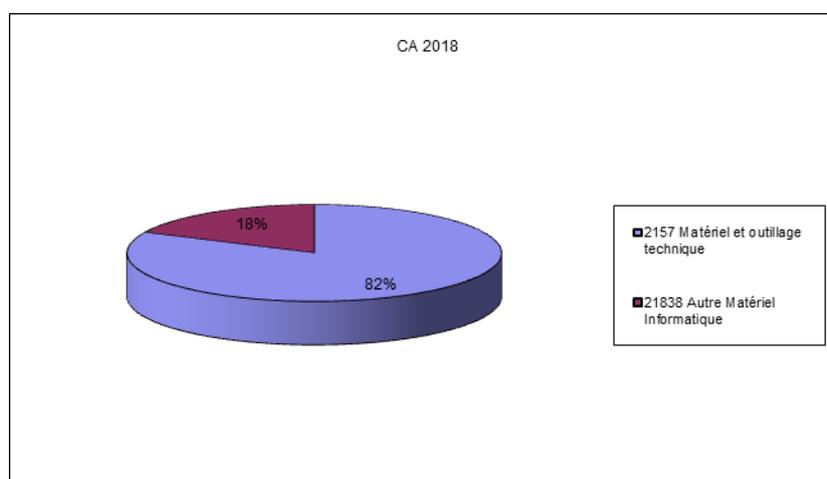
D) Section d'investissement

A/ Les dépenses (chapitre 906)

Les dépenses constatées pour 2018 sont de 9 869.44 €, (CA 2017 : 155 847.90€).

On peut constater une baisse de ces dépenses, (principalement acquisitions de matériel technique et informatique), du fait des dépenses réalisées en 2017. Ainsi, l'achat de matériel représentait 91 % des dépenses d'investissement en 2017.

Compte	Libellé	Voté 2018	CA 2018	RAR
21578	Autre Matériel Technique		8 093.44	0
21838	Autre Matériel Informatique	167 265.01	1 776.00	0
23	Immobilisations en cours	10 000.00	0	0
27	Autres immobilisations financières	20 000.00	0	0
	Total	197 265.01	9 869.44	0



B/ Les recettes

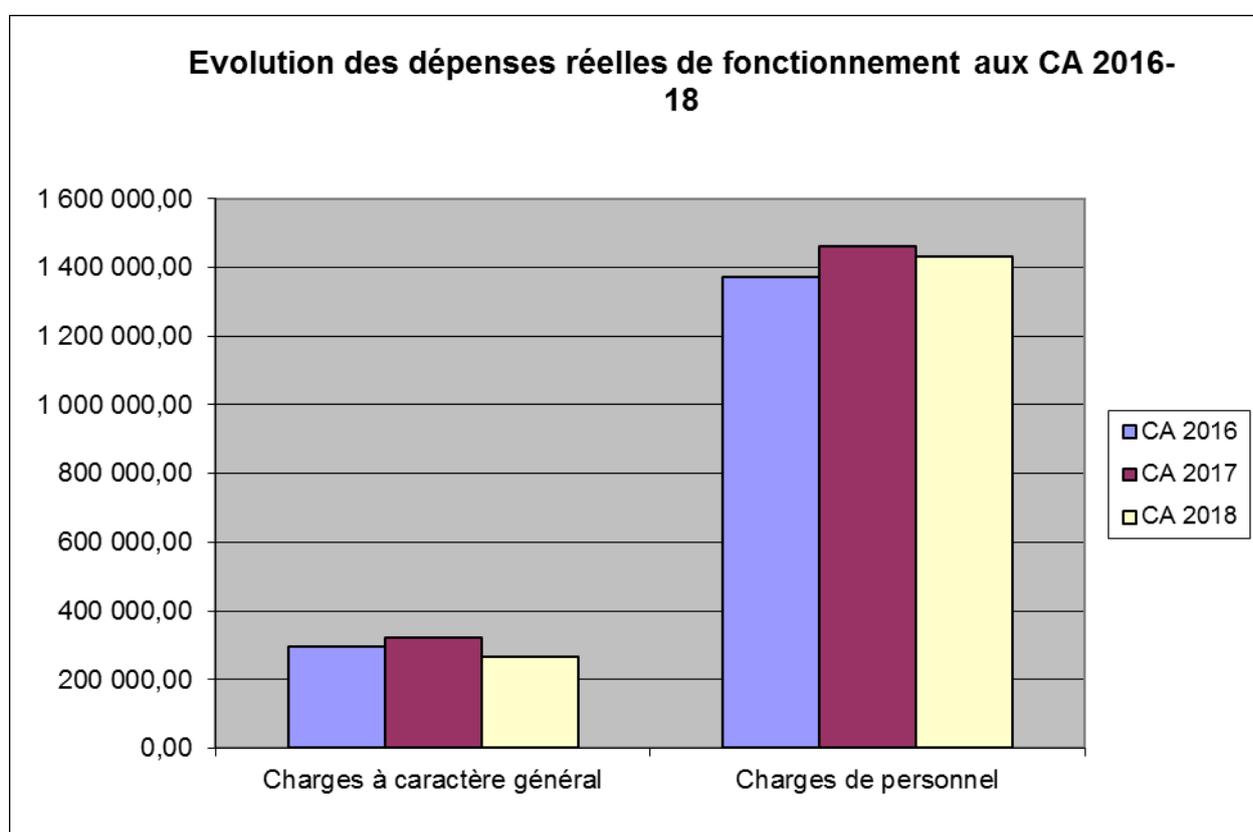
Les recettes d'investissement sont constituées des amortissements, pour un montant de 63 403.300 €. Il convient également de prendre en compte le report de l'exercice N-1 de 113 605.01 €, pour un total de 177 008.31€

II) Section de fonctionnement

A/ Les dépenses (Chapitres 930 - 936)

Elles diminuent en dépenses réelles de 4 %.

Les charges à caractère général représentent 264 662.21€ (2017 : 322 781.57€ -18 %), et affichent une baisse comparée à celles de 2017, provenant de la chute de l'activité, liée à la diminution des analyses réalisées en 2018 ; les charges de personnel 1 433 376.48€ (2017 : 1 461 876.69€ - 1 %), enregistrent une légère diminution par rapport à l'exercice précédent.



Aux sommes évoquées précédemment, il convient d'ajouter 63 403.30€ de dotations aux amortissements pour un total de 1 761 441.99€.

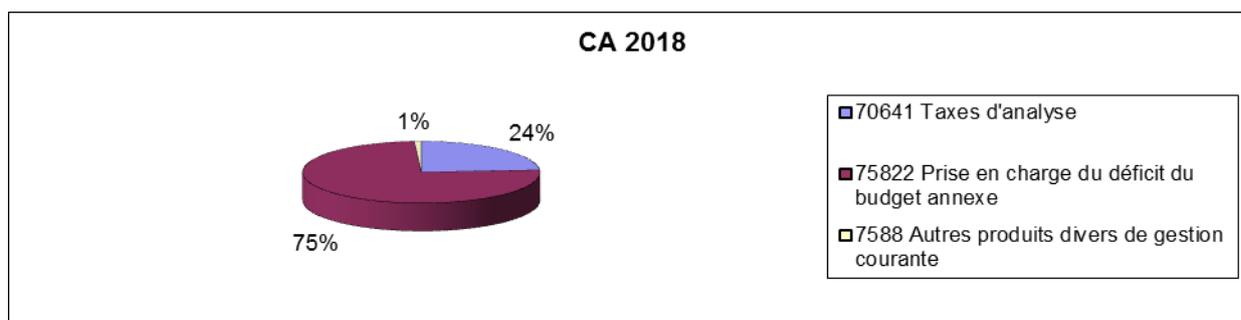
B/ Les recettes (chapitre 936)

Les recettes de fonctionnement sont constituées de produits provenant d'analyses réalisées, (421 058.98€), d'une participation du budget principal de la CDC, (1 323 647.53€), et de la participation des agents en récupération sur les tickets restaurant, (16 735.48€), Le laboratoire dispose d'une régie pour l'encaissement des recettes.

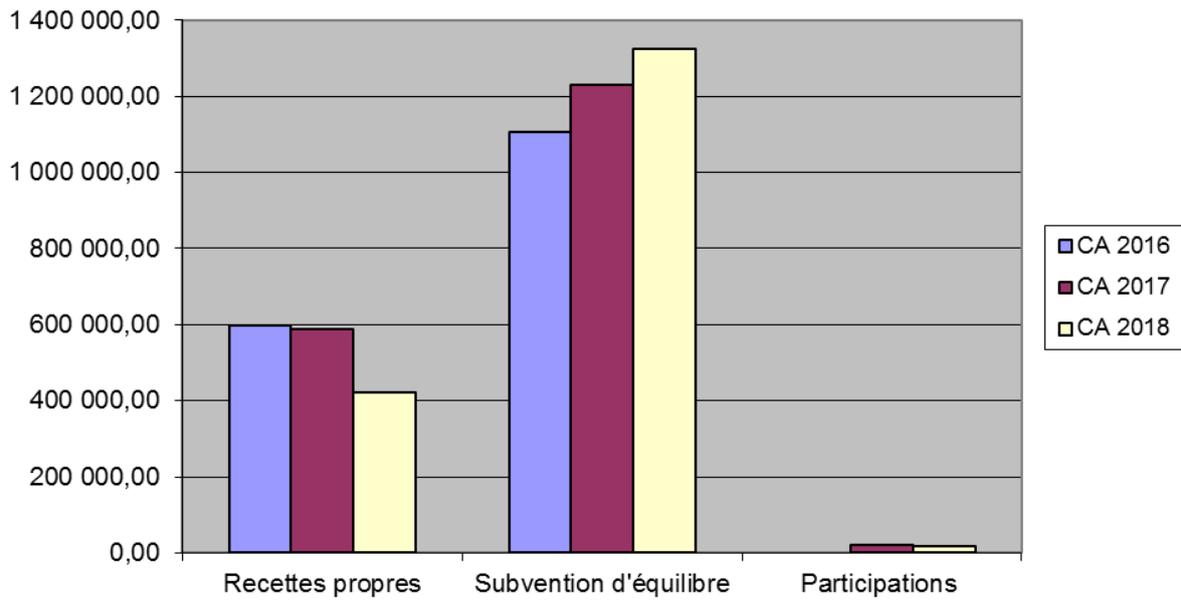
Alors que, la gestion avait été stable sur les exercices précédents, (2016 et 2017), on note une baisse d'activité, sur l'exercice 2018, de (28 %). La diminution des analyses réalisées, s'explique par le fait, que d'une part, les analyses sur la prophylaxie (maladie) animale, ont été moins importantes, d'autre part, les analyses d'hygiène alimentaire ont également chuté, elles sont soumises à une forte concurrence d'entreprises du secteur privé, (notamment VIGILAB), présentes sur le marché d'offre, et effectuant la même prestation.

Aussi la subvention d'équilibre a augmenté de (8 %°).

Il est constaté un total de 1 761 441.99 €, 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	9 869.44		177 008.31	0
Fonctionnement	1 761 441.99	0	1 761 441.99	0
Total réalisé + RAR	1 771 311.43		1 938 450.30	

Le compte administratif 2018 fait apparaître les soldes suivants :

A/ Section d'investissement

Réalisations en €		Restes à réaliser en €	
Dépenses	9 869.44	Dépenses	-
Recettes	63 403.30	Recettes	-
Résultat antérieur	113 605.01	Résultat antérieur	-
Résultat 2018	167 138.87	Résultat 2018	-

D'où un résultat d'investissement de + 167 138.87 €. Cette section bénéficiait d'un report excédentaire de 113 605 .01 €.

B/ Section de fonctionnement

Réalisations en €		Restes à réaliser en €	
Dépenses	1 761 441.99		-
Recettes	1 761 441.99		-
Résultat antérieur			-
Résultat 2018	0		-

D'où un résultat d'exécution de Fonctionnement = 0 €.

Le résultat cumulé s'établit à + **167 138.87 €**.