



Direction des Finances  
Service Moyens et Missions Transversales  
119.57

**RÉUNION DU CONSEIL DÉPARTEMENTAL  
DU 28 JUIN 2024  
SOUS LA PRÉSIDENTE DE MME MARTINE VASSAL  
RAPPORTEUR(S) : M. Yves MORAINÉ**

**OBJET : Compte administratif pour l'exercice 2023 - 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 prévention, contrôles, analyses et diagnostics sanitaires 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 2023, les recettes se sont élevées à 7,1 M€ (+4,3 %) et ses dépenses à 8,6 M€ (+9,1 %) entraînant un solde de gestion négatif.

Les éléments qui figurent ci-dessous sont exprimés en crédits réels.

**A - les recettes de fonctionnement : 6,9 M€**

- Produits de ventes : 6,5 M€

Les produits des ventes sont en augmentation de 8,6 % par rapport à 2022 (+510 173,40 €). Ce poste intègre notamment les participations du budget général du Département au titre des missions de service public de l'établissement.

- Produits de gestion courante : 302 K€

Les produits de gestion courante connaissent une diminution de 227 080,48 € en 2023. Ils reviennent dans des valeurs plus communes aux exercices comptables précédent la période Covid-19 (baisse des recouvrements des redevables de sécurité sociale, des organismes mutualistes et autres). Pour 2023, la compensation de service public et les remboursements liés aux ressources humaines atteignent un montant de 192 K€.

Accusé de réception en préfecture

Date de télétransmission :  
Date de réception préfecture :

Accusé de réception en préfecture  
013-221300015-20240628-96404-BF  
Date de télétransmission : 02/07/2024  
Date de réception préfecture : 02/07/2024

- Dotations et participations : 149 K€

Les dotations et participations sont de 149 024,00 € et sont stables par rapport à 2022. Il s'agit d'un reliquat de dotation générale de décentralisation (DGD) en provenance du budget général.

- Produits exceptionnels : 12 K€

En 2023 les produits exceptionnels sont en baisse de -22 781,26 € par rapport à 2022. En 2023, la régularisation du prorata de TVA n'a pas généré de recette.

### **B - les recettes d'investissement : 211 K€**

En 2023, une subvention d'équipement de 160 K€ a été allouée au budget annexe. Celle-ci permet d'améliorer les performances énergétiques, la sécurité du personnel et de lutter contre les troubles liés à la vétusté. Ceci permet *in fine* le bon fonctionnement du laboratoire.

### **C - les dépenses de fonctionnement : 7,9 M€**

- Charges à caractère général : 3,3 M€

Les charges à caractère général sont en progression de 3,6 % par rapport à l'exercice antérieur (+113 660,56 €). Ce poste subit directement les effets de la hausse des tarifs des fluides et énergie et des matières premières, ainsi que l'augmentation du coût des transports d'échantillons.

- Charges de personnel : 4,5 M€

Les charges de personnel sont en augmentation par rapport à l'exercice précédent (+7 %, soit +301 525,85 €). Cette variation s'explique principalement par la hausse du point d'indice de la fonction publique au 1<sup>er</sup> juillet, mais également par la nécessité de recourir à des agents contractuels pour faire face aux mobilités, aux remplacements d'agents absents ou aux départs en retraite.

- Charges exceptionnelles : 56 K€

Les charges exceptionnelles sont de 56 292,61 € (+47 820,48 €).

### **D - les dépenses d'investissement : 668 K€**

- Immobilisations corporelles : 559 K€

Les acquisitions d'immobilisations corporelles sont en nette progression par rapport à 2022 (+115 % / +299 215,79 €). Le laboratoire poursuit son plan d'investissements 2021-2023 pour le renouvellement de son matériel de laboratoire. L'objectif recherché étant de maintenir les activités et d'améliorer la performance pour permettre un développement économique dans les années futures. Les acquisitions de 2023 concernent principalement l'autoclave et le plateau technique immuno-sérologie, ainsi qu'un automate d'immuno-hématologie pour un montant total de 413 K€.

- Immobilisations en-cours : 110 K€

Les travaux sont en baisse de 42 % par rapport à 2022 (-79 128,99 €). Des investissements sur le bâtiment sont engagés notamment pour 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

Accusé de réception en préfecture

Date de télétransmission :  
Date de réception préfecture :

Accusé de réception en préfecture  
013-221300015-20240628-96404-BF  
Date de télétransmission : 02/07/2024  
Date de réception préfecture : 02/07/2024

énergétique.

### **E - l'équilibre budgétaire :**

Compte tenu de la reprise des résultats antérieurs, un besoin de financement de 397 821,11 € est constaté en parfaite concordance avec l'état II-2 du compte de gestion 2023 du comptable public. Il se ventile en un excédent d'investissement de 186 121,44 € et un besoin de financement en fonctionnement de 583 942,55 €.

L'affectation suivante est proposée :

- résultat d'investissement à reporter en 2024 (001 recette) : 186 121,44 € ;
- résultat de fonctionnement à reporter en 2024 (002 dépense) : 583 942,55 €.

Les restes à réaliser, à hauteur de 86 682,18 € pour la section d'investissement et 11 395,71 € pour la section de fonctionnement font l'objet d'un report en 2024.

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

Accusé de réception en préfecture

Date de télétransmission :  
Date de réception préfecture :

Accusé de réception en préfecture  
013-221300015-20240628-96404-BF  
Date de télétransmission : 02/07/2024  
Date de réception préfecture : 02/07/2024

**DÉLIBÉRATION DU CONSEIL DÉPARTEMENTAL  
DU 28 JUIN 2024**

**RAPPORTEUR(S) : M. Yves MORAINÉ**

**OBJET : Compte administratif pour l'exercice 2023 - Budget annexe laboratoire départemental d'analyses (LDA).**

L'an deux mille vingt-quatre, le vendredi vingt huit 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 Agnès AMIEL, Mme Martine AMSELEM, Mme Laurence ANGELETTI, Mme Sabine BERNASCONI, M. Cyrille BLINT, Mme Béatrice BONFILLON-CHIAVASSA, Mme Marie-Pierre CALLET, 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. Gérard FRAU, M. Gérard GAZAY, M. Jacky GERARD, Mme Magali GIORGETTI, Mme Mandy GRAILLON, M. Hervé GRANIER, Mme Valérie GUARINO, M. Yannick GUERIN, Mme Nicole JOULIA, M. Azad KAZANDJIAN, M. Anthony KREHMEIER, M. Lucien LIMOUSIN, M. Richard MALLIE, M. Arnaud MERCIER, Mme Danielle MILON, M. Yves MORAINÉ, M. Jean-Marc PERRIN, M. Henri PONS, Mme Marine PUSTORINO, M. Didier REAULT, M. Denis ROSSI, Mme Anne RUDISUHLI, M. Thierry SANTELLI, Mme Amapola VENTRON, M. Yves VIDAL.

**Absent(s) :**

Mme Martine VASSAL, Mme Nouriati DJAMBAE, M. Sébastien JIBRAYEL, M. Yannick OHANESSIAN, Mme Josette SPORTIELLO.

**Donne(nt) pouvoir :**

M. Martial ALVAREZ à Mme Mandy GRAILLON, Mme Julie ARIAS à M. Yannick GUERIN, Mme Sophie CAMARD à M. Gérard FRAU, Mme Laure-Agnès CARADEC à M. Didier REAULT, Mme Audrey GARINO à Mme Magali GIORGETTI, Mme Hélène GENTE-CEAGLIO à M. Jacky GERARD, Mme Samia GHALI à M. Azad KAZANDJIAN, M. Patrick GHIGONETTO à M. Jean-Marc PERRIN, M. Vincent GOYET à Mme Anne RUDISUHLI, M. Eric LE DISSES à Mme Valérie GUARINO, Mme Véronique MIQUELLY à M. Lionel DE CALA, M. Benoît PAYAN à M. Anthony KREHMEIER, Mme Nora PREZIOSI à M. Denis ROSSI.

Accusé de réception en préfecture

Date de télétransmission :  
Date de réception préfecture :

Accusé de réception en préfecture  
013-221300015-20240628-96404-BF  
Date de télétransmission : 02/07/2024  
Date de réception préfecture : 02/07/2024

**DÉLIBÉRATION DU CONSEIL DÉPARTEMENTAL  
DU 28 JUIN 2024**

**RAPPORTEUR(S) : M. Yves MORAINÉ**

**OBJET : Compte administratif pour l'exercice 2023 - 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 28 juin 2024,  
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 salle,

A décidé :

d'adopter le compte administratif de l'exercice 2023 du budget annexe du laboratoire départemental d'analyses arrêté aux résultats indiqués dans le rapport, soit :

o Investissement	+186 121,44 €
o Fonctionnement	- 583 942,55 €
o Résultat cumulé à la clôture de l'exercice 2023 <sup>1</sup>	- 397 821,11 €

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

Accusé de réception en préfecture

Date de télétransmission :  
Date de réception préfecture :

Accusé de réception en préfecture  
013-221300015-20240628-96404-BF  
Date de télétransmission : 02/07/2024  
Date de réception préfecture : 02/07/2024

Adopte à l'unanimité

Pour : 47

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 Sophie CAMARD, 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 FRAU, Mme Audrey GARINO, M. Gérard GAZAY, Mme Hélène GENTE-CEAGLIO, M. Jacky GERARD, M. Patrick GHIGONETTO, Mme Magali GIORGETTI, 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 : 6

Mme Sandrine D'ANGIO, M. Cédric DUDIEUZERE, Mme Samia GHALI, M. Azad KAZANDJIAN, M. Anthony KREHMEIER, M. Benoît PAYAN.

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



Nathalie CAROLLO

Accusé de réception en préfecture

Date de télétransmission :

Date de réception préfecture :

Accusé de réception en préfecture  
013-221300015-20240628-96404-BF  
Date de télétransmission : 02/07/2024  
Date de réception préfecture : 02/07/2024

**DÉLIBÉRATION DU CONSEIL DÉPARTEMENTAL  
DU 28 JUIN 2024**

**RAPPORTEUR(S) : M. Yves MORAINÉ**

**OBJET : Compte administratif pour l'exercice 2023 - Budget annexe laboratoire départemental d'analyses (LDA).**

L'an deux mille vingt-quatre, le vendredi vingt huit 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 Agnès AMIEL, Mme Martine AMSELEM, Mme Laurence ANGELETTI, Mme Sabine BERNASCONI, M. Cyrille BLINT, Mme Béatrice BONFILLON-CHIAVASSA, Mme Marie-Pierre CALLET, 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. Gérard FRAU, M. Gérard GAZAY, M. Jacky GERARD, Mme Magali GIORGETTI, Mme Mandy GRAILLON, M. Hervé GRANIER, Mme Valérie GUARINO, M. Yannick GUERIN, Mme Nicole JOULIA, M. Azad KAZANDJIAN, M. Anthony KREHMEIER, M. Lucien LIMOUSIN, M. Richard MALLIE, M. Arnaud MERCIER, Mme Danielle MILON, M. Yves MORAINÉ, M. Jean-Marc PERRIN, M. Henri PONS, Mme Marine PUSTORINO, M. Didier REAULT, M. Denis ROSSI, Mme Anne RUDISUHLI, M. Thierry SANTELLI, Mme Amapola VENTRON, M. Yves VIDAL.

**Absent(s) :**

Mme Martine VASSAL, Mme Nouriati DJAMBAE, M. Sébastien JIBRAYEL, M. Yannick OHANESSIAN, Mme Josette SPORTIELLO.

**Donne(nt) pouvoir :**

M. Martial ALVAREZ à Mme Mandy GRAILLON, Mme Julie ARIAS à M. Yannick GUERIN, Mme Sophie CAMARD à M. Gérard FRAU, Mme Laure-Agnès CARADEC à M. Didier REAULT, Mme Audrey GARINO à Mme Magali GIORGETTI, Mme Hélène GENTE-CEAGLIO à M. Jacky GERARD, Mme Samia GHALI à M. Azad KAZANDJIAN, M. Patrick GHIGONETTO à M. Jean-Marc PERRIN, M. Vincent GOYET à Mme Anne RUDISUHLI, M. Eric LE DISSES à Mme Valérie GUARINO, Mme Véronique MIQUELLY à M. Lionel DE CALA, M. Benoît PAYAN à M. Anthony KREHMEIER, Mme Nora PREZIOSI à M. Denis ROSSI.

**DÉLIBÉRATION DU CONSEIL DÉPARTEMENTAL  
DU 28 JUIN 2024**

**RAPPORTEUR(S) : M. Yves MORAINÉ**

**OBJET : Compte administratif pour l'exercice 2023 - 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 28 juin 2024, 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 salle,

A décidé :

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

- résultat d'investissement à reporter en 2024 (001 recette) : 186 121,44 € ;
- résultat de fonctionnement à reporter en 2024 (002 dépense) : 583 942,55 €.

Les restes à réaliser, à hauteur de 86 682,18 € pour la section d'investissement et 11 395,71 € pour la section de fonctionnement, font l'objet d'un report en 2024.

Adopte à l'unanimité

Pour : 47

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 Sophie CAMARD, 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 FRAU, Mme Audrey GARINO, M. Gérard GAZAY, Mme Hélène GENTE-CEAGLIO, M. Jacky GERARD, M. Patrick GHIGONETTO, Mme Magali GIORGETTI, 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 : 6

Mme Sandrine D'ANGIO, M. Cédric DUDIEUZERE, Mme Samia GHALI, M. Azad KAZANDJIAN, M. Anthony KREHMEIER, M. Benoît PAYAN.

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



Nathalie CAROLLO