

ASSEMBLEE DE CORSE

5 EME SESSION EXTRA-ORDINAIRE DE 2018

28 ET 29 JUIN 2018

**RAPPORT DE MONSIEUR
LE PRESIDENT DU CONSEIL EXECUTIF DE CORSE**

**COMPTE DE GESTION 2017 DU LABORATOIRE
D'ANALYSES DE LA CORSE-DU-SUD (CD2A)**

COMMISSION(S) COMPETENTE(S) :

Commission des Finances et de la Fiscalité

Département de Corse du Sud – Budget principal

Laboratoire Départemental d'Analyses de Corse du sud– Budget annexe au budget principal du Département

Parc de Voirie départementale de la Corse du Sud

Crèche départementale Laetitia

Le Conseil départemental (Budget principal) :

Le compte de gestion 2017 du conseil départemental de Corse du Sud est arrêté par le payeur départemental comme suit :

00100 - DEPARTEMENT DE LA CORSE-DU-SUD - RÉSULTATS BUDGÉTAIRES DE L'EXERCICE

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	142 889 062,00	285 338 182,00	428 227 244,00
Titres de recettes émis (b)	84 138 824,63	249 943 721,83	334 082 546,46
Réductions de titres (c)	0,01	1 215 852,01	1 215 852,02
Recettes nettes (d = b - c)	84 138 824,62	248 727 869,82	332 866 694,44
DÉPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	142 889 062,00	285 338 182,00	428 227 244,00
Mandats émis (f)	80 559 011,88	237 986 709,77	318 545 721,65
Annulations de mandats (g)	0,00	1 178 061,50	1 178 061,50
Dépenses nettes (h = f - g)	80 559 011,88	236 808 648,27	317 367 660,15
RÉSULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	3 579 812,74	11 919 221,55	15 499 034,29
(h - d) Déficit			

00100 - DEPARTEMENT DE LA CORSE-DU-SUD - RÉSULTATS D'EXÉCUTION DU BUDGET PRINCIPAL ET DES BUDGETS DES SERVICES NON PERSONNALISÉS

	RÉSULTAT À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT : 2016	PART AFFECTÉE À L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2017	RÉSULTAT DE L'EXERCICE 2017	TRANSFERT OU INTÉGRATION DE RÉSULTATS PAR OPÉRATION D'ORDRE NON BUDGÉTAIRE	RÉSULTAT DE CLÔTURE DE L'EXERCICE 2017
I - Budget principal					
Investissement	-32 383 341,47	0,00	3 579 812,74	0,00	-28 803 528,73
Fonctionnement	58 086 570,06	23 392 653,62	11 919 221,55	0,00	46 613 137,99
TOTAL I	25 703 228,59	23 392 653,62	15 499 034,29	0,00	17 809 609,26

Il est conforme au compte administratif 2017 présenté par le Président du Conseil exécutif de Corse, arrêté en dépenses et en recettes, conformément à la balance qui suit :

	Mandats émis	Titres émis	Résultat de l'exercice 2017	Reprise des résultats antérieurs	Résultat ou solde
Investissement	80 559 011,88	84 138 824,62	3 579 812,74	-32 383 341,47	-28 803 528,73
Dont 1068		23 392 653,62			
Fonctionnement	236 808 648,27	248 727 869,82	11 919 221,55	34 693 916,44	46 613 137,99
TOTAL DU BUDGET	317 367 660,15	332 866 694,44	15 499 034,29	2 310 574,97	17 809 609,26

Les résultats correspondants sont déclinés dans le tableau ci-dessous : Ils sont corrigés du montant des restes à réaliser

	Mandats émis	Titres émis	Résultat de l'exercice 2017	Reprise des résultats antérieurs	Résultat ou solde
Investissement	80 559 011,88	84 138 824,62	3 579 812,74	-32 383 341,47	-28 803 528,73
Dont 1068		23 392 653,62			
Restes à réaliser	1 336 908,00	4 615 394,00	3 278 486,00		3 278 486,00
<i>S/Total investissement</i>	<i>81 895 919,88</i>	<i>88 754 218,62</i>	<i>6 858 298,74</i>	<i>-32 383 341,47</i>	<i>-25 525 042,73</i>
Fonctionnement	236 808 648,27	248 727 869,82	11 919 221,55	34 693 916,44	46 613 137,99

TOTAL DU BUDGET	318 704 568,15	337 482 088,44	18 777 520,29	2 310 574,97	21 088 095,26
------------------------	-----------------------	-----------------------	----------------------	---------------------	----------------------

Les résultats correspondants qui ont fait l'objet d'une analyse dans le rapport de présentation du Compte Administratif 2017, se déclinent comme suit :

- Résultat de la section de fonctionnement : **46 613 137,99 €**
- Solde d'exécution de la section d'investissement : **-25 525 042,73 €**
- Résultat des comptes de la Collectivité est un excédent de **21.088 095,26€**.

Le bilan s'établit comme suit :

02A080
PAIER CORSE



I-1
Exercice 2017

00100 - DEPARTEMENT DE LA CORSE-DU-SUD -
BILAN SYNTHÉTIQUE
En milliers d'Euros

ACTIF NET	Total	PASSIF	Total
Immobilisations incorporelles (nettes)	396 982,75	Dotations	62 967,71
Terrains	18 507,76	Fonds globalisés	216 567,04
Constructions	22 957,51	Réserves	608 763,71
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	36 282,56	Différences sur réalisations d'immobilisations	-20 361,41
Immobilisations corporelles en cours	653 647,16	Report à nouveau	34 693,92
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées	148,64	Résultat de l'exercice	11 919,22
Autres immobilisations corporelles	39 932,82	Subventions transférables	106 428,79
Total immobilisations corporelles (nettes)	771 476,45	Subventions non transférables	89 603,74
Immobilisations financières	6 253,53	Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermant et du remettant	0,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	1 174 712,73	Autres fonds propres	0,00
Stocks	0,00	TOTAL FONDS PROPRES	1 110 582,71
Créances	10 980,94	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	0,00
Valeurs mobilières de placement	0,00	Dettes financières à long terme	84 763,57
Disponibilités	14 287,51	Fournisseurs	713,30
Autres actifs circulant	0,00	Autres dettes à court terme	583,80
TOTAL ACTIF CIRCULANT	25 268,45	Total dettes à court terme	1 297,10
Comptes de régularisations	18,53	TOTAL DETTES	86 060,67
TOTAL ACTIF	1 199 999,70	Comptes de régularisations	3 356,33
		TOTAL PASSIF	1 199 999,70

Il vous est proposé de bien vouloir approuver le compte de gestion 2017 du département de Corse du Sud.

Laboratoire départemental d'analyse :

Le compte de gestion 2017 du laboratoire départemental d'analyse de Corse du Sud est arrêté par le payeur départemental comme suit :

Résultats budgétaires de l'exercice

00101 - LABORATOIRE D'ANALYSE MÉDICAL

Exercice 2017

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	1 442 416,95	4 515 585,95	5 958 002,90
Titres de recette émis (b)	810 943,67	3 873 342,81	4 684 286,48
Réductions de titres (c)	0,00	140,20	140,20
Recettes nettes (d = b - c)	810 943,67	3 873 202,61	4 684 146,28
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	1 442 416,95	4 515 585,95	5 958 002,90
Mandats émis (f)	464 720,53	3 878 090,45	4 342 810,98
Annulations de mandats (g)	0,00	4 287,84	4 287,84
Depenses nettes (h = f - g)	464 720,53	3 873 802,61	4 338 523,14
RÉSULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	346 223,14	0,00	346 223,14
(h - d) Déficit		0,00	

Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés

10101 - LABORATOIRE D'ANALYSE MÉDICALE

Exercice 2017

	RÉSULTAT À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT : 2016	PART AFFECTÉE À L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2017	RÉSULTAT DE L'EXERCICE 2017	TRANSFERT OU INTÉGRATION DE RÉSULTATS PAR OPÉRATION D'ORDRE NON BUDGÉTAIRE	RÉSULTAT DE CLÔTURE DE L'EXERCICE 2017
I - Budget principal					
Investissement					
Fonctionnement					
TOTAL I					
II - Budgets des services à caractère administratif					
Laboratoire d'analyse médicale					
Investissement	160 776,86	0,00	346 223,14	0,00	507 000,00
Fonctionnement	77 363,09	0,00	0,00	-77 363,09	0,00
Sous-Total	238 139,95	0,00	346 223,14	-77 363,09	507 000,00
TOTAL II	238 139,95	0,00	346 223,14	-77 363,09	507 000,00
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	238 139,95	0,00	346 223,14	-77 363,09	507 000,00

Il est conforme au compte administratif 2017 présenté par le Président du Conseil exécutif de Corse, arrêté en dépenses et en recettes, conformément à la balance qui suit :

	Mandats émis	Titres émis	Résultat de l'exercice 2017	Reprise des résultats antérieurs	Résultat ou solde
Investissement	464 720,53	733 580,58	268 860,05	160 776,86	429 636,91
Dont 1068		77 363,09			
Fonctionnement	3 873 802,61	3 873 802,61	0,00	77 363,09	77 363,09
TOTAL DU BUDGET	4 338 523,14	4 607 383,19	268 860,05	238 139,95	507 000,00

Les résultats correspondants sont déclinés dans le tableau ci-dessous : Ils sont corrigés du montant des restes à réaliser

	Mandats émis	Titres émis	Résultat de l'exercice 2017	Reprise des résultats antérieurs	Résultat ou solde
Investissement	464 720,53	733 580,58	268 860,05	160 776,86	429 636,91
Reste à réaliser	507 000,00		-507 000,00		-507 000,00
Dont 1068		77 363,09			
Fonctionnement	3 873 802,61	3 873 802,61	0,00	77 363,09	77 363,09
TOTAL DU BUDGET	4 845 523,14	4 607 383,19	-238 139,95	238 139,95	0,00

Les résultats correspondants qui ont fait l'objet d'une analyse dans le rapport de présentation du Compte Administratif 2017 du laboratoire d'analyse, se déclinent comme suit :

- Résultat de la section de fonctionnement : **77 363,09 €**
- Solde d'exécution de la section d'investissement : **-77 363,09 €**
- Résultat des comptes du budget annexe : **0 €**.

Le bilan s'établit comme suit :

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

00101 - LABORATOIRE D'ANALYSE MÉDICAL

Exercice 2017

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)	2,38	Dotations	0,00
Terrains	0,00	Fonds Globalisés	0,00
Constructions	281,39	Réserves	736,01
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	0,00	Différences sur réalisations d'immobilisations	0,00
Immobilisations corporelles en cours	0,00	Report à nouveau	0,00
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées	0,00	Résultat de l'exercice	0,00
Autres immobilisations corporelles	605,91	Subventions transférables	660,69
Total immobilisations corporelles (nettes)	887,30	Subventions non transférables	0,00
Immobilisations financières	0,00	Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermement et du remettant	0,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	889,69	Autres fonds propres	0,00
Stocks	0,00	TOTAL FONDS PROPRES	1 396,69
Créances	523,92	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	0,00
Valeurs mobilières de placement	0,00	Dettes financières à long terme	0,00
Disponibilités	0,00	Pourfournisseurs (2)	0,00
Autres actifs circulant	0,00	Autres dettes à court terme	13,26
TOTAL ACTIF CIRCULANT	523,92	Total dettes à court terme	13,26
Comptes de régularisations	0,00	TOTAL DETTES	13,26
TOTAL ACTIF	1 413,61	Comptes de régularisations	3,66
		TOTAL PASSIF	1 413,61

Il vous est proposé de bien vouloir approuver le compte de gestion 2017 du laboratoire départementale d'analyse de Corse du Sud.

Parc de la voirie :

Le compte de gestion 2017 du parc de la voirie de Corse du Sud est arrêté par le payeur départemental comme suit :

Résultats budgétaires de l'exercice

00105 - PARC DEPARTEMENTAL DE VOIRIE

Exercice 2017

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	440 774,00	3 947 013,00	4 387 787,00
Titres de recette émis (b)	182 172,69	3 289 039,42	3 471 212,11
Réductions de titres (c)	0,00	0,00	0,00
Recettes nettes (d = b - c)	182 172,69	3 289 039,42	3 471 212,11
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	440 774,00	3 947 013,00	4 387 787,00
Mandats émis (f)	221 605,75	3 287 939,17	3 509 544,92
Annulations de mandats (g)	0,00	7 319,21	7 319,21
Depenses nettes (h = f - g)	221 605,75	3 290 619,96	3 502 225,71
RÉSULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent		8 419,46	
(h - d) Déficit	39 433,06		31 013,60

Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés

00105 - PARC DEPARTEMENTAL DE VOIRIE

Exercice 2017

	RÉSULTAT À LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT : 2016	PART APPORTÉE À L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2017	RÉSULTAT DE L'EXERCICE 2017	TRANSFERT OU INTÉGRATION DE RÉSULTATS PAR OPÉRATION D'ORDRE NON BUDGÉTAIRE	RÉSULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2017
I - Budget principal					
Investissement					
Fonctionnement					
TOTAL I					
II - Budgets des services à caractère administratif					
PARC DEPARTEMENTAL DE VOIRIE					
Investissement	31 013,60	0,00	-39 433,06	0,00	-8 419,46
Fonctionnement	70 746,40	70 746,40	8 419,46	0,00	8 419,46
Sous-Total	101 760,00	70 746,40	-31 013,60	0,00	0,00
TOTAL II	101 760,00	70 746,40	-31 013,60	0,00	0,00
III - Budgets des services à caractère industriel et commercial					
TOTAL III					
TOTAL I + II + III	101 760,00	70 746,40	-31 013,60	0,00	0,00

Il est conforme au compte administratif 2017 présenté par le Président du Conseil exécutif de Corse, arrêté en dépenses et en recettes, conformément à la balance qui suit :

	Mandats émis	Titres émis	Résultat de l'exercice 2017	Reprise des résultats antérieurs	Résultat ou solde
Investissement	221 605,75	182 172,69	-39 433,06	31 013,60	-8 419,46
Dont 1068					
Fonctionnement	3 280 619,96	3 289 039,42	8 419,46		8 419,46
TOTAL DU BUDGET	3 502 225,71	3 471 212,11	-31 013,60	31 013,60	0,00

Il n'y a pas de restes à réaliser pour cet exercice 2017.

Les résultats correspondants qui ont fait l'objet d'une analyse dans le rapport de présentation du Compte Administratif 2017 du parc de la voirie, se déclinent comme suit :

- Résultat de la section de fonctionnement : **8 419,43 €**
- Solde d'exécution de la section d'investissement : **-8 419,46 €**
- Résultat des comptes du budget annexe : **0 €.**

Le bilan s'établit comme suit :

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

00105 - PARC DEPARTEMENTAL DE VOIRIE

Exercice 2017

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total(En milliers d'Euros)	PASSIF	Total(En milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)	0,00	Dotations	469,16
Terrains	1,87	Fonds Globalisés	0,00
Constructions	375,60	Réserves	802,46
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	100,63	Différences sur réalisations d'immobilisations	0,00
Immobilisations corporelles en cours	0,00	Report à nouveau	0,00
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées	0,00	Résultat de l'exercice	8,42
Autres immobilisations corporelles	801,93	Subventions transférables	0,00
Total immobilisations corporelles (nettes)	1 280,04	Subventions non transférables	0,00
Immobilisations financières	0,00	Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermant et du remettant	0,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 280,04	Autres fonds propres	0,00
Stocks	0,00	TOTAL FONDS PROPRES	1 280,04
Créances	546,52	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	0,00
Valeurs mobilières de placement	0,00	Dettes financières à long terme	0,00
Disponibilités	0,00	Fournisseurs (2)	0,00
Autres actifs circulant	0,00	Autres dettes à court terme	546,52
TOTAL ACTIF CIRCULANT	546,52	Total dettes à court terme	546,52
Comptes de régularisations	0,00	TOTAL DETTES	546,52
TOTAL ACTIF	1 826,56	Comptes de régularisations	0,00
		TOTAL PASSIF	1 826,56

Il vous est proposé de bien vouloir approuver le compte de gestion 2017 du parc de la voirie de Corse du Sud.

Crèche départementale Laetitia

Le compte de gestion 2017 de la crèche départementale Laetitia est arrêté par le payeur départemental comme suit :

Résultats budgétaires de l'exercice

00102 - CRÈCHE DÉPARTEMENTALE

Exercice 2017

	SECTION D'INVESTISSEMENT	SECTION DE FONCTIONNEMENT	TOTAL DES SECTIONS
RECETTES			
Prévisions budgétaires totales (a)	108 258,00	910 900,00	1 019 158,00
Titres de recette émis (b)	19 443,81	759 774,66	779 218,47
Réductions de titres (c)	0,00	0,00	0,00
Recettes nettes (d = b - c)	19 443,81	759 774,66	779 218,47
DEPENSES			
Autorisations budgétaires totales (e)	108 258,00	910 900,00	1 019 158,00
Mandats émis (f)	17 069,77	759 774,66	776 844,43
Annulations de mandats (g)	0,00	0,00	0,00
Depenses nettes (h = f - g)	17 069,77	759 774,66	776 844,43
RÉSULTAT DE L'EXERCICE			
(d - h) Excédent	2 374,04	0,00	2 374,04
(h - d) Déficit		0,00	

Résultats d'exécution du budget principal et des budgets des services non personnalisés

00102 - CRÈCHE DÉPARTEMENTALE

Exercice 2017

	RESULTAT A LA CLOTURE DE L'EXERCICE PRECEDENT : 2016	PART AFFECTEE A L'INVESTISSEMENT : EXERCICE 2017	RESULTAT DE L'EXERCICE 2017	TRANSFERT OU INTEGRATION DE RESULTATS PAR OPERATION D'ORDRE NON BUDGETAIRE	RESULTAT DE CLOTURE DE L'EXERCICE 2017
I - Budget principal					
Investissement					
Fonctionnement					
TOTAL I					
II - Budgets des services à caractère administratif					
Crèche Départementale					
Investissement	24 257,55	0,00	2 374,04	0,00	26 631,59
Fonctionnement					
Sous-Total	24 257,55	0,00	2 374,04	0,00	26 631,59
TOTAL II	24 257,55	0,00	2 374,04	0,00	26 631,59

Il est conforme au compte administratif 2017 présenté par le Président du Conseil exécutif de Corse, arrêté en dépenses et en recettes, conformément à la balance qui suit :

	Mandats émis	Titres émis	Résultat de l'exercice 2017	Reprise des résultats antérieurs	Résultat ou solde
Investissement	17 069,77	19 443,81	2 374,04	24 257,55	26 631,59
Dont 1068					
Fonctionnement	759 774,66	759 774,66	0,00		0,00
TOTAL DU BUDGET	776 844,43	779 218,47	2 374,04	24 257,55	26 631,59

Il n'y a pas de restes à réaliser pour cet exercice 2017.

Les résultats correspondants qui ont fait l'objet d'une analyse dans le rapport de présentation du Compte Administratif 2017 de la crèche départementale, se déclinent comme suit :

- Résultat de la section de fonctionnement : **0 €**
- Solde d'exécution de la section d'investissement : **26 631,59 €**
- Résultat des comptes du budget annexe : **26 631,59 €**.

Le bilan s'établit comme suit :

Situation Patrimoniale - Bilan Synthétique

00102 - CRÈCHE DÉPARTEMENTALE

Exercice 2017

ACTIF NET ⁽¹⁾	Total (En milliers d'Euros)	PASSIF	Total (En milliers d'Euros)
Immobilisations incorporelles (nettes)	4,25	Dotations	119,31
Terrains	0,00	Fonds Globalisés	43,49
Constructions	49,83	Réserves	78,88
Réseaux et installations de voirie et réseaux divers	133,75	Différences sur réalisations d'immobilisations	0,00
Immobilisations corporelles en cours	0,00	Report à nouveau	0,00
Immobilisations mises en concession, affermage ou à disposition et immobilisations affectées	0,00	Résultat de l'exercice	0,00
Autres immobilisations corporelles	27,23	Subventions transférables	0,00
Total immobilisations corporelles (nettes)	210,81	Subventions non transférables	0,00
Immobilisations financières	0,00	Droits de l'affectant, du concédant, de l'affermant et du remettant	0,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	215,05	Autres fonds propres	0,00
Stocks	0,00	TOTAL FONDS PROPRES	241,68
Créances	40,58	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	3,59
Valeurs mobilières de placement	0,00	Dettes financières à long terme	0,00
Disponibilités	0,00	Fournisseurs ⁽²⁾	0,00
Autres actifs circulant	0,00	Autres dettes à court terme	0,22
TOTAL ACTIF CIRCULANT	40,58	Total dettes à court terme	0,22
Comptes de régularisations	0,00	TOTAL DETTES	0,22
TOTAL ACTIF	255,63	Comptes de régularisations	10,14
		TOTAL PASSIF	255,63

Il vous est proposé de bien vouloir approuver le compte de gestion 2017 du de la crèche départementale Laetitia.