

DÉPARTEMENT DE TARN-ET-GARONNE

---

**EXTRAIT du PROCÈS-VERBAL  
des DÉLIBÉRATIONS**

**2ème RÉUNION DU CONSEIL DÉPARTEMENTAL DE 2021**

**Séance du 21 avril 2021**

**CD20210421\_7**  
**id. 5628**

*Le 21 avril 2021, les membres du Conseil départemental légalement convoqués se sont réunis à l'Hôtel du Département (82 Montauban), sous la présidence de M. Christian ASTRUC, Président du Conseil départemental.*

*Nombre de membres du Conseil départemental : 30  
Quorum : 10.*

*Sont présents :*

*M. ALBUGUES, M. ASTRUC, Mme BAULU, M. BAYLET, M. BEQ, Mme BERLY, M. BERTELLI, M. BESIERS, Mme BOURDONCLE, Mme CABOS, Mme COLOMBIE, Mme DEBIAIS, M. DEPRINCE, M. DESCAZEUX, Mme FERRERO, M. GONZALEZ, M. HEBRARD, M. HENRYOT, Mme JALAISE, Mme MAURIEGE, Mme MORVAN, Mme NEGRE, Mme RIOLS, M. ROGER, Mme SARDEING-RODRIGUEZ, M. VIGUIE, M. WEILL*

*Sont représenté(s) :*

*Mme LE CORRE (pouvoir à M. BAYLET), M. MARDEGAN (pouvoir à M. ASTRUC), Mme TURELLA-BAYOL (pouvoir à Mme RIOLS)*

*Le quorum légal est atteint, en application de l'article 6 de la loi n° 2020-1379 du 14 novembre 2020 modifiée par la loi n° 2021-160 du 15 février 2021 prorogeant l'état d'urgence sanitaire, l'Assemblée départementale a délibéré.*

**DÉLIBÉRATION**

**LABORATOIRE VÉTÉRINAIRE DÉPARTEMENTAL**

-

**BUDGET PRIMITIF DE 2021**

---

Monsieur le Président soumet à l'examen de l'Assemblée départementale le projet de budget primitif pour 2021 du laboratoire vétérinaire départemental, tel qu'il a été adopté par le comité de gestion.

L'équilibre, en mouvements réels, de ce projet s'établit à 1 868 644,39 €.

Le détail des diverses opérations se trouve ci-dessous.

A- DÉPENSES

SECTION D'INVESTISSEMENT

|  |   |                     |
|--|---|---------------------|
| <u>CHAPITRE 21</u>                         | <u>Immobilisations corporelles</u>        |                     |
| Compte 2135                                | Installations générales, agencements..... | 71 045,54 €         |
| <u>CHAPITRE 23</u>                         | <u>Immobilisations en cours</u>           |                     |
| Compte 2313180                             | Autres bâtiments .....                    | 54 771,00 €         |
| <b>TOTAL DES DÉPENSES D'INVESTISSEMENT</b> |   | <b>125 816,54 €</b> |

SECTION DE FONCTIONNEMENT

|  |  |              |
|--|--|--------------|
| <u>CHAPITRE 011</u>                          | <u>Charges à caractère général</u>             |              |
| Comptes 60                                   | Achats et variation des stocks.....            | 50 990 €     |
| Comptes 61                                   | Services extérieurs.....                       | 31 200 €     |
| Comptes 62                                   | Autres services extérieurs (sauf 621).....     | 44 228 €     |
| Sous-total des dépenses du chapitre 011..... |  | 126 418 €    |
| <u>CHAPITRE 012</u>                          | <u>Charges de personnel et frais assimilés</u> |              |
| Comptes 63                                   | Impôts, taxes et versements assimilés.....     | 14 400 €     |
| Comptes 64                                   | Charges de personnel.....                      | 1 343 600 €  |
| Sous-total des dépenses du chapitre 012..... |  | 1 358 000 €  |
| <u>CHAPITRE 65</u>                           | <u>Autres charges de gestion courante</u>      |              |
| Compte 6541                                  | Créances admises en non-valeur.....            | 1 100,00 €   |
| Compte 6542                                  | Créances éteintes.....                         | 13 000,00 €  |
| Compte 6568                                  | Autres participations (ALMA).....              | 191 300,00 € |

|   |  |                       |
|---|--|-----------------------|
| Compte 65888                                | Autres charges de gestion courante.....        | 9,85 €                |
|   | Sous-total des dépenses du chapitre 65.....    | 205 409,85 €          |
| <u>CHAPITRE 67</u>                          | <u>Charges exceptionnelles</u>                 |                       |
| Compte 673                                  | Titres annulés (sur exercices antérieurs)..... | 13 000 €              |
| <u>CHAPITRE 68</u>                          | <u>Dotations aux provisions</u>                |                       |
| Compte 68171                                | Provisions.....                                | 40 000 €              |
| <b>TOTAL DES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT</b> |  | <b>1 742 827,85 €</b> |
| <b>TOTAL DES DÉPENSES.....</b>              |  | <b>1 868 644,39 €</b> |

**B- RECETTES**

SECTION D'INVESTISSEMENT

|  |  |                    |
|--|--|--------------------|
| Compte 001                                 | Résultat d'investissement 2020 reporté ..... | 62 656,54 €        |
| <u>CHAPITRE 10</u>                         | <u>Dotations, fonds divers et réserves</u>   |                    |
| Compte 10222                               | FCTVA  | 2 271,00 €         |
|  | Sous-total des dépenses du chapitre 10       |                    |
| <b>TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT</b> |  | <b>64 927,54 €</b> |

SECTION DE FONCTIONNEMENT

|                    |   |             |
|--------------------|---|-------------|
| Compte 002         | Résultat de fonctionnement 2020 reporté .....               | 11 179,85 € |
| <u>CHAPITRE 70</u> | <u>Produits des services, du domaine et ventes diverses</u> |             |
| Compte 708781      | Remboursement du GIP.....                                   | 86 000 €    |
| Compte 708782      | Remboursement du GIP charges personnel.....                 | 1 358 000 € |
|                    | Sous-total des recettes du chapitre 70.....                 | 1 444 000 € |
| <u>CHAPITRE 74</u> | <u>Dotations et participations</u>                          |             |

|  |   |                       |
|--|---|-----------------------|
| Compte 74736   | Département (ALMA suivi santé animale)..... | 191 300 €             |
| Compte 7473  | Département (subvention d'équilibre)        | 93 137 €              |
|  | Sous-total des recettes du chapitre 74..... | 284 437 €             |
| <u>CHAPITRE 75</u> <u>Autres produits d'activité</u>               |   |                       |
| Compte 7588  | Autres produits de gestion courante.....    | 50 000 €              |
| <u>CHAPITRE 78</u> <u>Reprise sur amortissements et provisions</u> |   |                       |
| Compte 7817  | Reprise sur provisions.....                 | 14 100 €              |
| <b>TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT</b>                        |   | <b>1 803 716,85 €</b> |
| <b>TOTAL DES RECETTES.....</b>                                     |   | <b>1 868 644,39 €</b> |

### SECTION INVESTISSEMENT

Les biens immobiliers restent la pleine propriété du budget annexe, et sont mis à disposition du groupement d'intérêt public (groupement d'intérêt public) « Public labos ». Le Département agit en qualité de maître d'ouvrage pour toutes les grosses réparations sur le bâtiment et prend en charge les opérations de maintenance et de réparations.

Les biens mobiliers ont fait l'objet d'un transfert en pleine propriété au groupement d'intérêt public afin de lui permettre d'exercer son activité.

### SECTION FONCTIONNEMENT

L'arrêté préfectoral du Préfet de région approuvant la convention constitutive du groupement d'intérêt public « Public labos » étant daté du 17 janvier 2020, le début effectif d'activité de cette structure a débuté au 1<sup>er</sup> février 2020.

Pour les dépenses de fonctionnement liées à l'activité, les marchés sont transférés par avenant lorsque la prestation est individualisable.

Dans le cas contraire, toute dépense de fonctionnement acquittée par le Département pour l'activité du groupement d'intérêt public sera remboursée par le groupement d'intérêt public.

- Les rémunérations versées aux agents mis à disposition par le Département continuent à être gérées via le budget annexe (prévisions 2021 : 1 358 000 €) et seront refacturées au groupement d'intérêt public.

- Une redevance d'occupation des bâtiments par le groupement d'intérêt public est provisionnée à hauteur de 50 000 € définie dans la convention portant sort des biens meubles et immeubles (délibération de la commission permanente du 8 décembre 2020).

- La convention avec l'association de lutte contre les maladies des animaux n'est pas transférée au groupement d'intérêt public et, est donc budgétisée en dépense comme en recette sur le budget annexe à hauteur de 191 300 €.

- Une subvention d'équilibre de 93 137 € est prévue pour couvrir les charges de provision pour dépréciation des comptes de tiers et d'amortissement des biens immobiliers .

Par ailleurs, il est précisé qu'afin de continuer à assurer des missions de services publics, la convention constitutive et son annexe 3 de 2019, prévoient le versement de contributions annuelles au groupement d'intérêt public « Public labos ».

En 2021, les contributions financières prévisionnelles du budget principal au GIP sont les suivantes, sachant qu'elles seront arrêtées de façon définitive par une convention annuelle pour l'exercice 2021 :

- contribution fixe statutaire dite « cible » et additionnelle : 350 000 €
- contribution liées aux OSP radiobiologie : 255 000 € (estimation)
- Contribution liées aux OSP santé animale : 402 000 € (estimation )
- Contribution variable : 66 400 € (estimation)  
*(16 % en 2021 de l'écart entre le résultat réel du groupement d'intérêt public et le résultat cible fixé dans la prospective).*

Soit un total de contribution maximum en 2021 fixé à 1 073 400 € versé par le budget principal au groupement d'intérêt public « Public labos ».

\*  
\* \*

Vu le rapport de Monsieur le Président,

Vu le code général des collectivités territoriales,

Vu l'avis du comité de gestion du laboratoire vétérinaire départemental,

Vu l'avis de la commission des finances,

Après en avoir délibéré,

## **LE CONSEIL DÉPARTEMENTAL**

- Approuve, tel que susvisé, le budget primitif du laboratoire vétérinaire départemental pour 2021 qui s'équilibre en mouvements réels à 1 868 644,39 € ;
- Approuve le principe du versement d'une subvention d'équilibre à hauteur de 93 137 €.

Pour : 27

Contre : /

Abstentions : 3

Adopté à la majorité.

Le Président ,

Christian ASTRUC