

Secrétariat du Conseil d'administration

Conseil d'administration
Séance du 26 novembre 2020

Point 4

Budget initial 2021

Délibération n°2020 – 26

P.J. : Tableaux des emplois, des autorisations budgétaires, de l'équilibre financier et de la situation patrimoniale

Vu les articles 175, 176 et 177 du décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique.

Vu l'arrêté du 7 aout 2015 modifié relatif aux règles budgétaires des organismes,

Le Conseil d'administration, après en avoir délibéré, approuve le budget initial de l'ANSM pour l'année 2021.

Article 1

Le Conseil d'administration approuve les autorisations budgétaires suivantes :

| | |
|--|----------------------------|
| ▪ Emplois de l'organisme : | 951 ETP et 951 ETPT |
| ○ Dont emplois sous plafond : | 915 ETP et 915 ETPT |
| ○ Dont emplois hors plafond : | 36 ETP et 36 ETPT |
| ▪ d'autorisations d'engagement : | 130 788 694 € |
| ○ dont personnel : | 83 697 982 € |
| ○ dont fonctionnement : | 27 132 373 € |
| ○ dont intervention : | 12 048 376 € |
| ○ dont investissement : | 7 909 964 € |
| ▪ de crédits de paiement: | 130 411 724 € |
| ○ dont personnel : | 83 697 982 € |
| ○ dont fonctionnement : | 26 827 345 € |
| ○ dont intervention : | 12 173 683 € |
| ○ dont investissement : | 7 712 715 € |
| ▪ Recettes | 126 931 049 € |
| ○ dont dotation de l'assurance maladie | 115 821 751 € |
| ○ dont recettes propres | 11 109 298 € |
| ▪ - 3 480 675 € de solde budgétaire (déficit) | |

Article 2

Le Conseil d'administration approuve les prévisions comptables suivantes :

| | |
|-------------------------------------|---------------|
| ▪ Variation de trésorerie : | - 3 460 675 € |
| ▪ Résultat patrimonial : | - 4 267 960 € |
| ▪ Capacité d'autofinancement : | 4 232 040 € |
| ▪ Variation de fonds de roulement : | - 3 480 675 € |

Les tableaux des emplois, des autorisations budgétaires, de l'équilibre financier et de la situation patrimoniale sont annexés à la présente délibération.

Catherine de SALINS
Présidente du Conseil d'administration

En application de l'article R. 5322-13 du Code de la santé publique, délibération réputée approuvée au terme d'un délai d'un mois après réception des ministres chargés de la santé et du budget.

TABLEAU 1
Autorisations d'emplois

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

ANSM

Tableau des autorisations d'emplois

| | Sous plafond BI (a) | Hors plafond BI (b) | Plafond organisme (= a + b) |
|--|---------------------|---------------------|-----------------------------|
| Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETP | 915 | 36 | 951 |
| Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETPT | 915 | 36 | 961 |

NB Pour les opérateurs de l'Etat, l'autorisation d'emplois sous plafond LFI doit correspondre au plafond notifié par le responsable du programme chef de file de l'Etat en conformité avec le plafond d'emplois législatif du programme.

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

ANSM

Tableau détaillé des emplois

| | PLAFOND ORGANISME | | | | | | TOTAL DES EMPLOIS EN FONCTION DANS L'ORGANISME | | |
|--|----------------------|--------------|-------------------|----------------------|-----------|------------------|--|--------------|-------------------|
| | EMPLOIS SOUS PLAFOND | | | EMPLOIS HORS PLAFOND | | | ETP | ETPT | masse salariale |
| | ETPT | ETP | masse salariale | ETPT | ETP | masse salariale | | | |
| EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME (1 + 2 + 3) | 915 | 915 | 81 181 803 | 36 | 36 | 1 215 679 | 951 | 951 | 82 397 482 |
| 1 - TITULAIRES | 81,7 | 79,8 | 7 645 764 | 0,0 | 0 | - | 79,8 | 81,7 | 7 645 764 |
| * Titulaires État (emplois et crédits inscrits au budget de l'organisme et actes de gestion, dont CAP, déconcentrés dans l'organisme) | 34,7 | 33,9 | 2 251 763 | 0,0 | 0 | - | 33,9 | 34,7 | 2 251 763 |
| * Titulaires organisme (corps propre) | 47 | 45,9 | 5 394 001 | 0,0 | 0 | - | 45,9 | 47,0 | 5 394 001 |
| - en fonction dans l'organisme : | 47 | 45,9 | 5 394 001 | 0,0 | 0 | - | 45,9 | 47,0 | 5 394 001 |
| Titulaires État détachés sur emploi dans un corps organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme) | 0 | 0 | - | 0,0 | 0 | - | 0 | 0 | - |
| Titulaires de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme) | 47 | 45,9 | 5 394 001 | 0,0 | 0 | - | 45,9 | 47,0 | 5 394 001 |
| - en fonction dans une autre personne morale : | 0 | 0 | - | 0,0 | 0 | - | 0 | 0 | - |
| Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD sortantes non remboursées | 0 | 0 | - | 0,0 | 0 | - | 0 | 0 | - |
| Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD sortantes remboursées | 0 | 0 | - | 0,0 | 0 | - | 0 | 0 | - |
| 2 - NON TITULAIRES | 833,3 | 835,2 | 73 536 039 | 13,0 | 13 | 780 640 | 848,2 | 846,3 | 74 316 679 |
| * Non titulaires de droit public | 833,3 | 835,2 | 73 536 039 | 13,0 | 13 | 780 640 | 848,2 | 846,3 | 74 316 679 |
| - en fonction dans l'organisme : | 833,3 | 835 | 73 536 039 | 13,0 | 13 | 780 640 | 848 | 846,3 | 74 316 679 |
| Contractuels sous statut : | 785,4 | 787,3 | 66 902 945 | 13,0 | 13 | 780 640 | 800,3 | 798,4 | 67 683 585 |
| à CDD | 690 | 690 | 60 921 448 | - | - | - | - | - | - |
| à CDD | 95,4 | 97,3 | 5 981 497 | 13,0 | 13 | 780 640 | - | - | - |
| Contractuels hors statut : | 34,9 | 34,9 | 4 734 556 | - | - | - | 34,9 | 34,9 | 4 734 556 |
| à CDD | 20 | 20 | 2 712 466 | - | - | - | 20 | 20,0 | 2 712 466 |
| à CDD | 14,9 | 14,9 | 2 022 090 | - | - | - | 14,9 | 14,9 | 2 022 090 |
| Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme) | 13 | 13 | 1 898 538 | 0 | 0 | - | 13 | 13 | 1 898 538 |
| - en fonction dans une autre personne morale : | 0 | 0 | - | 0 | 0 | - | 0 | 0 | - |
| Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD non remboursées | 0 | 0 | - | 0 | 0 | - | 0 | 0 | - |
| Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD remboursées | 0 | 0 | - | 0 | 0 | - | 0 | 0 | - |
| * Non titulaires de droit privé | 0 | 0 | - | 0 | 0 | - | 0 | 0 | - |
| - en fonction dans l'organisme : | 0 | 0 | - | 0 | 0 | - | 0 | 0 | - |
| à CDD | 0 | 0 | - | 0 | 0 | - | 0 | 0 | - |
| à CDD | 0 | 0 | - | 0 | 0 | - | 0 | 0 | - |
| - en fonction dans une autre personne morale | 0 | 0 | - | 0 | 0 | - | 0 | 0 | - |
| Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD non remboursées | 0 | 0 | - | 0 | 0 | - | 0 | 0 | - |
| Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD remboursées | 0 | 0 | - | 0 | 0 | - | 0 | 0 | - |
| 3 - CONTRATS AIDÉS | | | | 23 | 23 | 435 039 | 23 | 23 | 435 039 |
| EMPLOIS REMUNERES PAR D'AUTRES PERSONNES MORALES (4 + 5) | | | | | | | 6 | 7 | 697 005 |
| 4 - EMPLOIS REMUNERES PAR L'ETAT | | | | | | | 0 | 0 | - |
| * Titulaires de l'État mis à disposition de l'organisme et non remboursés à l'État (emplois et crédits inscrits au budget de l'État) | | | | | | | 0 | 0 | - |
| * Titulaires de l'État mis à disposition de l'organisme et remboursés à l'État (emplois et crédits inscrits au budget de l'État) | | | | | | | 0 | 0 | - |
| * Contractuels de l'État mis à disposition de l'organisme et non remboursés à l'État (emplois et crédits inscrits au budget de l'État) | | | | | | | 0 | 0 | - |
| * Contractuels de l'État mis à disposition de l'organisme et remboursés à l'État (emplois et crédits inscrits au budget de l'État) | | | | | | | 0 | 0 | - |
| 5 - EMPLOIS REMUNERES PAR D'AUTRES COLLECTIVITES OU ORGANISMES | | | | | | | 6 | 7 | 697 005 |
| * Agents mis à disposition de l'organisme et non remboursés à la collectivité ou organisme employeur | | | | | | | 0 | 0 | - |
| * Agents mis à disposition de l'organisme et remboursés à la collectivité ou organisme employeur | | | | | | | 6 | 7 | 697 005 |

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

ANSM

| DEPENSES | | | | | | | RECETTES | | | |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------|
| | BI 2020 | | BR n°1 2020 | | BI 2021 | | BI 2020 | BR n°1 2020 | BI 2021 | |
| | AE | CP | AE | CP | AE | CP | | | | |
| Personnel | 82 100 852 | 82 100 852 | 80 617 922 | 80 617 922 | 83 697 982 | 83 697 982 | 126 519 751 | 126 289 751 | 126 931 049 | Recettes globalisées |
| | | | | | | | 115 821 751 | 115 821 751 | 115 821 751 | Dotation de l'assurance maladie |
| | | | | | | | | | | Autres financements de l'Etat |
| | | | | | | | | | | Fiscalité affectée |
| Fonctionnement | 26 471 918 | 24 841 465 | 25 673 582 | 24 841 465 | 27 132 373 | 26 827 345 | | | | Autres financements publics |
| | | | | | | | 10 698 000 | 10 468 000 | 11 109 298 | Recettes propres |
| Intervention | 11 383 750 | 11 654 234 | 10 145 500 | 10 198 427 | 12 048 376 | 12 173 683 | | | | |
| Investissement | 6 598 660 | 7 923 200 | 5 516 431 | 4 540 950 | 7 909 964 | 7 712 715 | | | | |
| TOTAL DES DEPENSES | 126 555 180 | 126 519 751 | 121 953 435 | 120 198 764 | 130 788 694 | 130 411 724 | 126 519 751 | 126 289 751 | 126 931 049 | TOTAL DES RECETTE |
| SOLDE BUDGETAIRE (excédent) | | - | 6 090 987 | | | - | - | - | 3 480 675 | SOLDE BUDGETAIRE (déficit) |

TABLEAU 4
Equilibre financier

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

ANSM

| BESOINS | | | |
|---|----------------|------------------|------------------|
| | BI 2020 | BR1 2020 | BI 2021 |
| Solde budgétaire (déficit) (D2)* | - | - | 3 480 675 |
| Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1) | | | |
| Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)** | 300 000 | 294 491 | 380 000 |
| Autres décaissements sur comptes de tiers (e1) | | 87 701 | |
| Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1) | 300 000 | 382 192 | 3 860 675 |
| ABONDEMENT de la trésorerie (I)= (2) - (1) | 80 000 | 6 102 853 | - |
| <i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i> | | | |
| <i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i> | 80 000 | 6 102 853 | - |
| TOTAL DES BESOINS (1) + (I) | 380 000 | 6 485 045 | 3 860 675 |

| FINANCEMENTS | | | |
|---------------------|------------------|------------------|---|
| BI 2020 | BR1 2020 | BI 2021 | |
| - | 6 090 987 | - | Solde budgétaire (excédent) (D1)* |
| | | | Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2) |
| 380 000 | 306 747 | 400 000 | Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)** |
| | 87 312 | | Autres encaissements sur comptes de tiers (e2) |
| 380 000 | 6 485 045 | 400 000 | Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2) |
| - | - | 3 460 675 | PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2) |
| | | | <i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i> |
| - | - | 3 460 675 | <i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i> |
| 380 000 | 6 485 045 | 3 860 675 | TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II) |

(*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"

(**) Montants issus du tableau "Opérations pour compte de tiers"

(***) Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées"

TABLEAU 6
Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

| CHARGES | | | | | PRODUITS | | | | |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | CF 2019 | BI 2020 | BR1 2020 | BI 2021 | | CF 2019 | BI 2020 | BR1 2020 | BI 2021 |
| Personnel | 72 943 147 | 82 100 852 | 80 617 922 | 83 697 982 | Subventions de l'assurance maladie | 116 481 029 | 115 821 751 | 115 821 751 | 115 821 751 |
| dont charges de pensions civiles* | 2 737 340 | 2 664 981 | 2 628 034 | 2 625 585 | Fiscalité affectée | | | | |
| Fonctionnement autre que les charges de personnel | 31 507 623 | 24 841 485 | 24 841 485 | 26 827 345 | Autres subventions | 7 695 | | | |
| Dotations aux provisions & amortissements | 8 482 656 | 9 000 000 | 9 000 000 | 9 000 000 | Reprises sur provisions | 245 501 | 496 000 | 496 000 | 500 000 |
| Intervention | 9 418 772 | 11 654 234 | 10 198 427 | 12 173 683 | Autres produits | 11 330 520 | 10 698 000 | 10 468 000 | 11 109 298 |
| TOTAL DES CHARGES (1) | 122 352 198 | 127 596 551 | 124 657 814 | 131 699 009 | TOTAL DES PRODUITS (2) | 127 819 244 | 127 015 751 | 126 785 751 | 127 431 049 |
| Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1) | 5 467 046 | 0 | 2 127 937 | 0 | Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2) | 0 | 580 800 | 0 | 4 267 960 |
| TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4) | 127 819 244 | 127 596 551 | 126 785 751 | 131 699 009 | TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4) | 127 819 244 | 127 596 551 | 126 785 751 | 131 699 009 |

* Il s'agit des sous catégories de comptes présentant les contributeurs employeur au CAS Pensions

Calcul de la capacité d'autofinancement

| | CF 2019 | BI 2020 | BR1 2020 | BI 2021 |
|---|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4)) | 5 467 046 | -580 800 | 2 127 937 | -4 267 960 |
| + dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | 8 482 656 | 9 000 000 | 9 000 000 | 9 000 000 |
| - reprises sur amortissements, dépréciations et provisions | -245 501 | -496 000 | -496 000 | -500 000 |
| + valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - produits de cession d'éléments d'actifs | -3 885 | 0 | 0 | 0 |
| - quote-part des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice | -24 000 | 0 | 0 | 0 |
| = capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF) | 13 676 316 | 7 923 200 | 10 631 937 | 4 232 040 |

Etat prévisionnel de l'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés

| EMPLOIS | | | | | RESSOURCES | | | | |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | CF 2019 | BI 2020 | BR1 2020 | BI 2021 | | CF 2019 | BI 2020 | BR1 2020 | BI 2021 |
| Insuffisance d'autofinancement | 0 | 0 | 0 | 0 | Capacité d'autofinancement | 13 676 316 | 7 923 200 | 10 631 937 | 4 232 040 |
| | | | | | Financement de factif par l'Etat | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investissements | 8 042 470 | 7 923 200 | 4 540 950 | 7 712 715 | Autres ressources | 3 885 | | | |
| | | | | | Correction comptable sur opérations investissement exercices antérieurs | | | | |
| Remboursement des dettes financières | | | | | Augmentation des dettes financières | | | | |
| Diminution des capitaux propres | | | | | Augmentation des capitaux propres | | | | |
| TOTAL DES EMPLOIS (5) | 8 042 470 | 7 923 200 | 4 540 950 | 7 712 715 | TOTAL DES RESSOURCES (6) | 13 680 201 | 7 923 200 | 10 631 937 | 4 232 040 |
| Apport au fonds de roulement (7) = (6)-(5) | 5 637 731 | 0 | 6 090 987 | 0 | Prélèvement sur fonds de roulement (8) = (5)-(6) | 0 | 0 | 0 | 3 480 675 |

Variation et niveau du fonds de roulement, du besoin en fonds de roulement et de la trésorerie

| | CF 2019 | BI 2020 | BR1 2020 | BI 2021 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Variation du FONDS DE ROULEMENT - APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8) | 5 637 731 | 0 | 6 090 987 | -3 480 675 |
| Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE) | -1 930 471 | -80 000 | -11 866 | -20 000 |
| Variation de la TRESORERIE - ABONDEMENT (9) ou PRELEVEMENT (10)* | 7 568 202 | 80 000 | 6 102 853 | -3 460 675 |
| Niveau du FONDS DE ROULEMENT | 31 112 958 | 30 006 061 | 37 203 945 | 33 723 269 |
| Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT | -3 266 635 | -6 664 678 | -3 278 402 | -3 298 402 |
| Niveau de la TRESORERIE | 34 379 493 | 35 670 639 | 40 482 346 | 37 021 671 |
| Niveau de dépenses mensuelles | 9 489 128 | 9 883 046 | 9 638 151 | 10 224 917 |
| ratio dépenses mensuelles / FDR | 3,28 | 3,04 | 3,86 | 3,30 |

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"