
Budget initial 2024

Délibération n°2023 – 22

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 août 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 2024.

Article 1

Le Conseil d'administration approuve les autorisations budgétaires suivantes :

▪ Emplois de l'organisme :	1002,7ETPT
○ Dont emplois sous plafond :	950 ETPT
○ Dont emplois hors plafond :	52,7 ETPT
▪ d'autorisations d'engagement :	159 423 028 €
○ dont personnel :	93 237 117 €
○ dont fonctionnement :	28 179 728 €
○ dont intervention, <i>comprenant 21 444 668 € pour les réseaux de vigilances</i>	24 025 628 €
○ dont investissement :	13 980 554 €
▪ de crédits de paiement:	162 052 967 €
○ dont personnel :	93 237 117 €
○ dont fonctionnement :	28 299 619 €
○ dont intervention, <i>comprenant 21 444 668 € pour les réseaux de vigilances</i>	24 244 778 €
○ dont investissement :	16 271 452 €
▪ Recettes	151 635 000 €
○ dont dotation de l'assurance maladie	138 260 000 €
○ dont recettes propres	13 375 000 €
▪ 10 417 967 € de solde budgétaire (déficit)	

Article 2

Le Conseil d'administration approuve les prévisions comptables suivantes :

▪ Variation de trésorerie :	- 10 417 967 €
▪ Résultat patrimonial :	+ 2 353 486 €
▪ Capacité d'autofinancement :	+ 5 853 486 €
▪ Variation de fonds de roulement :	- 10 417 967 €

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

Valérie DELAHAYE-GUILLOCHEAU
Présidente du Conseil d'administration

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 ETPT	950	52,7	1002,7

Rappel du plafond d'emplois notifié par le responsable de programme en ETPT (c) : 1002,7

NB: Pour les opérateurs de l'Etat, l'autorisation d'emplois sous plafond LFI (a) doit être inférieure ou égale au plafond notifié par le responsable du programme chef de file du budget général de l'Etat (c).

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Pour information : [tableau détaillé des emplois rémunérés par l'organisme \(décomptant dans le plafond des autorisations d'emplois de l'organisme\) et des autres dépenses de personnel](#)

	EMPLOIS SOUS PLAFOND LFI		EMPLOIS HORS PLAFOND LFI		PLAFOND ORGANISME	
	ETPT	Dépenses de personnel *	ETPT	Dépenses de personnel *	ETPT	Dépenses de personnel *
TOTAL DES EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME ET DES AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (1 + 2 + 3 + 4)	950	88 233 951	52,7	2 094 263	1002,7	91 828 773
1 - TITULAIRES	71	7 891 500			71	7 891 500
* Titulaires État	10	1 481 374			10	1 481 374
* Titulaires organisme (corps propre)	61	6 410 126			61	6 410 126
2 - CONTRACTUELS	879	80 342 450	20,7	1 471 174	899,7	81 813 624
* Contractuels de droit public	879	80 342 450	20,7	1 471 174	899,7	81 813 624
δCDI	744	69 363 044			744	69 363 044
δCDD	117	8 379 406	20,7	1 471 174	137,7	9 850 580
. Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	18	2 600 000			18	2 600 000
* Contractuels de droit privé	0	0			0	0
δCDI					0	0
δCDD			0	0	0	0
3 - CONTRATS AIDES			32	623 089	32	623 089
4 - AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (autres agents rémunérés à l'acte, à la tâche, prestations sociales, allocations diverses, impôts et taxes associés...)						1 500 559

* Dépenses de personnel relevant de l'enveloppe de dépenses de personnel du budget de l'organisme (en AE=CP). Le total des dépenses de personnel mentionné dans le tableau ci-dessus doit être égal au montant total des dépenses de personnel figurant dans le tableau des autorisations budgétaires. Par ailleurs, le total des emplois doit être égal au plafond d'autorisation d'emplois voté par l'organe délibérant (figurant ci-dessus pour vote).

Pour information : [tableau détaillé des emplois rémunérés par l'organisme et décomptant le plafond des autorisations d'emplois de l'organisme mais en fonction dans une autre entité](#)
(Mises à disposition sortantes - ETPT et dépenses de personnel inclus dans le précédent tableau)

	EMPLOIS EN FONCTION DANS UNE AUTRE ENTITE, REMUNERES PAR L'ORGANISME ET DECOMPTES DANS SON PLAFOND D'AUTORISATION D'EMPLOIS	
	ETPT **	Dépenses de personnel **
EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME (5 + 6)	0	0
5 - EMPLOIS REMBOURSES A L'ORGANISME		
6 - EMPLOIS NON REMBOURSES A L'ORGANISME		

** Nombre d'emplois en ETPT décomptés dans le plafond d'autorisation d'emplois de l'organisme soumis au vote de l'organe délibérant et dépenses afférentes relevant de l'enveloppe de personnel du budget de l'organisme.

Pour information : [tableau détaillé des emplois rémunérés par d'autres personnes morales et ne décomptant pas dans le plafond des autorisations d'emplois de l'organisme](#)
(Mise à disposition entrantes)

	EMPLOIS EN FONCTION DANS L'ORGANISME NON REMUNERES PAR LUI ET NON DECOMPTES DANS SON PLAFOND D'AUTORISATION D'EMPLOIS	
	ETPT ***	Dépenses de fonctionnement ***
EMPLOIS REMUNERES PAR D'AUTRES PERSONNES MORALES (7 + 8)	6,7	750 000
7 - EMPLOIS REMBOURSES PAR L'ORGANISME	4,5	750 000
8 - EMPLOIS NON REMBOURSES PAR L'ORGANISME	2,2	

*** Nombre d'emplois en ETPT non décomptés dans le plafond d'autorisation d'emplois de l'organisme soumis au vote de l'organe délibérant et dépenses afférentes relevant de l'enveloppe de fonctionnement du budget de l'organisme.

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

ANSM

DEPENSES							RECETTES			
	BI 2023		Prévisions 2023		BI 2024		BI 2023	Prévisions 2023	BI 2024	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP				
Personnel	91 440 131	91 440 131	89 988 354	89 781 571	93 237 117	93 237 117	147 985 574	147 985 574	151 635 000	Recettes globalisées
<i>dont CAS Pension</i>	<i>2 824 057</i>				Subvention pour charges de service public					
										Subvention pour charges d'investissement
										Autres financements de l'Etat
Fonctionnement	24 261 892	26 675 060	23 527 326	26 564 973	28 179 728	28 299 619				Fiscalité affectée
							135 920 000	135 920 000	138 260 000	Autres financements publics
							12 065 574	12 065 574	13 375 000	Recettes propres
Intervention	24 533 168	24 853 181	23 966 088	23 828 532	24 025 628	24 244 778	-	-	-	Recettes fléchées*
										Subvention pour charges d'investissement fléchée
										Autres financements de l'Etat fléchés
Investissement	12 374 128	15 210 350	6 163 466	12 043 876	13 980 554	16 271 452				Autres financements publics fléchés
										Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES	152 609 319	158 178 722	143 645 233	152 218 952	159 423 028	162 052 967	147 985 574	147 985 574	151 635 000	TOTAL DES RECETTES
SOLDE BUDGETAIRE (excédent)		0		0		0	10 193 148	4 233 378	10 417 967	SOLDE BUDGETAIRE (déficit)

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

TABLEAU 4
Equilibre financier

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

ANSM

BESOINS			
	BI 2023	Prévisions 2023	BI 2024
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	10 193 148	4 233 378	10 417 967
<i>dont Budget Principal</i>			
<i>dont Budget Annexe</i>			
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)			
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	4 360 000	4 360 000	4 360 000
Autres décaissements sur comptes de tiers (e1)			
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	14 553 148	8 593 378	14 777 967
ABONDEMENT de la trésorerie (I)= (2) - (1)	-	-	-
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	14 553 148	8 593 378	14 777 967

FINANCEMENTS			
BI 2023	Prévisions 2023	BI 2024	
-	-	-	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
			<i>dont Budget Principal</i>
			<i>dont Budget Annexe</i>
			Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
4 360 000	4 360 000	4 360 000	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
			Autres encaissements sur comptes de tiers (e2)
4 360 000	4 360 000	4 360 000	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)
10 193 148	4 233 378	10 417 967	PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
-	-	-	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i>
10 193 148	4 233 378	10 417 967	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>
14 553 148	8 593 378	14 777 967	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

ANSM

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	BI 2023	Prévisions 2023	BI 2024	PRODUITS	BI 2023	Prévisions 2023	BI 2024
Personnel	91 440 131	89 781 571	93 237 117	Dotation Assurance Maladie	135 920 000	135 920 000	138 260 000
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	<i>2 824 057</i>	<i>2 824 057</i>	<i>2 824 057</i>				
				Autres financements de l'Etat	0	0	0
Fonctionnement autre que les charges de personnel	26 675 060	26 564 973	28 299 619	Autres subventions			
Dotations aux provisions & amortissements	8 000 000	8 000 000	5 500 000	Reprises sur provisions (hors impact budgétaire)	500 000	500 000	2 000 000
Intervention	24 853 181	23 828 532	24 244 778	Autres produits	12 065 574	12 065 574	13 375 000
TOTAL DES CHARGES (1)	150 968 372	148 175 076	151 281 514	TOTAL DES PRODUITS (2)	148 485 574	148 485 574	153 635 000
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	0	310 498	2 353 486	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	2 482 798	0	0
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	150 968 372	148 485 574	153 635 000	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	150 968 372	148 485 574	153 635 000

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	BI 2023	Prévisions 2023	BI 2024
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	-2 482 798	310 498	2 353 486
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	8 000 000	8 000 000	5 500 000
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	-500 000	-500 000	-2 000 000
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés			
- produits de cession d'éléments d'actifs			
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice			
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	5 017 202	7 810 498	5 853 486

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

EMPLOIS	BI 2023	Prévisions 2023	BI 2024	RESSOURCES	BI 2023	Prévisions 2023	BI 2024
Insuffisance d'autofinancement	0	0	0	Capacité d'autofinancement	5 017 202	7 810 498	5 853 486
				Financement de l'actif par l'État			
Investissements	15 210 350	12 043 876	16 271 452	Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	0	0	0
				Autres ressources			
Remboursement des dettes financières				Augmentation des dettes financières			
TOTAL DES EMPLOIS (5)	15 210 350	12 043 876	16 271 452	TOTAL DES RESSOURCES (6)	5 017 202	7 810 498	5 853 486
Apport au fonds de roulement (7) = (6)-(5)	0	0	0	Prélèvement sur fonds de roulement (8) = (5)-(6)	10 193 148	4 233 378	10 417 967

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

	BI 2023	Prévisions 2023	BI 2024
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	-10 193 148	-4 233 378	-10 417 967
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	0	0	0
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	-10 193 148	-4 233 378	-10 417 967
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	24 389 481	31 136 580	20 718 613
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-6 393 561	-5 051 990	-5 051 990
Niveau de la TRESORERIE	30 783 042	36 188 570	25 770 603
Niveau de dépenses mensuelles	11 914 031	11 681 256	12 148 460
Ratio dépenses mensuelles / FDR	2,05	2,67	1,71

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"