
Budget Rectificatif n°2 – 2021

Délibération n°2021 – 24

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 rectificatif n°2 de l'ANSM pour l'année 2021.

Article 1 : Le Conseil d'administration approuve les autorisations budgétaires suivantes :

- | | |
|--|----------------------------|
| ▪ Emplois de l'organisme : | 971 ETP et 971 ETPT |
| ○ Dont emplois sous plafond : | 935 ETP et 935 ETPT |
| ○ Dont emplois hors plafond : | 36 ETP et 36 ETPT |
| ▪ d'autorisations d'engagement : | 136 497 197 € |
| ○ dont personnel : | 85 337 982 € |
| ○ dont fonctionnement : | 27 473 653 € |
| ○ dont intervention : | 14 085 376 € |
| ▪ <i>dont Financement des réseaux de vigilance :</i> | 10 375 626 € |
| ○ dont investissement : | 9 600 187 € |
| ▪ de crédits de paiement: | 134 895 780 € |
| ○ dont personnel : | 85 337 982 € |
| ○ dont fonctionnement : | 27 168 625 € |
| ○ dont intervention : | 14 210 683 € |
| ▪ <i>dont Financement des réseaux de vigilance :</i> | 10 375 626 € |
| ▪ <i>dont solde AAPR ex. antérieurs :</i> | 83 378 € |
| ○ dont investissement : | 8 178 491 € |
| ▪ Recettes | 130 414 049 € |
| ○ dont dotation de l'assurance maladie | 118 661 751 € |
| ○ dont financement Etat | 643 000 € |
| ○ dont recettes propres | 11 109 298 € |
| ▪ 4 481 731 € de solde budgétaire (déficit) | |

Article 2 : Le Conseil d'administration approuve les prévisions comptables suivantes :

▪ Variation de trésorerie :	- 4 481 731 €
▪ Résultat patrimonial :	- 4 803 240 €
▪ Capacité d'autofinancement :	3 696 760 €
▪ Variation de fonds de roulement :	- 4 461 731 €

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	935	36	971
Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETPT	935	36	971

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'emploi 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 EN BR			EMPLOIS HORS PLAFOND EN BR			ETP	ETPT	masse salariale
	ETPT	ETP	masse salariale	ETPT	ETP	masse salariale			
EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME (1 + 2 + 3)	935	935	82 821 803	36	36	1 215 679	971	971	84 037 482
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 <u>actes de gestion, dont CAP, déconcentrés dans l'organisme</u>)	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	853,3	855,2	75 176 039	13,0	13	780 640	868,2	866,3	75 956 679
* Non titulaires de droit public	853,3	855,2	75 176 039	13,0	13	780 640	868,2	866,3	75 956 679
- en fonction dans l'organisme :	853,3	855	75 176 039	13,0	13	780 640	868	866,3	75 956 679
. Contractuels sous statut :	805,4	807,3	68 542 945	13,0	13	780 640	820,3	818,4	69 323 585
δCDI	710	710	62 561 448	-	-	-	-	-	-
δCDD	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
δCDI	20	20	2 712 466			-	20	20,0	2 712 466
δCDD	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	-
δCDI	0	0	-	0	0	-	0	0	-
δCDD	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 AIDES				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'Etat)							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'Etat)							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'Etat)							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'Etat)							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					
	CF 2020		BR1 2021		BR2 2021		Ecart BR2 / BR1			CF 2020	BR1 2021	BR2 2021	Ecart BR2 / BR1	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP						
Personnel	80 429 118	80 260 660	85 337 982	85 337 982	85 337 982	85 337 982	0	0	125 934 304	129 771 049	129 771 049	0	0	Recettes globalisées
	2 623 615	2 623 615	2 625 585	2 625 585	2 625 585	2 625 585	0	0						Subvention pour charges de service public
											643 000			Autres financements de l'Etat
														Fiscalité affectée
Fonctionnement	25 651 843	22 725 422	27 132 373	26 827 345	27 473 653	27 168 625	341 280	341 280	115 821 751	118 661 751	118 661 751	0	0	Autres financements publics - Dotation Assurance Maladie
									10 112 553	11 109 298	11 109 298	0	0	Recettes propres
Intervention	9 801 458	9 316 011	13 248 376	13 373 683	14 085 376	14 210 683	837 000	837 000						
Investissement	5 277 148	4 531 403	7 909 964	7 712 715	9 600 187	8 178 491	1 690 223	465 776						
TOTAL DES DEPENSES	121 159 568	116 833 496	133 628 694	133 251 724	136 497 197	134 895 780	2 868 503	1 644 056	125 934 304	129 771 049	130 414 049	0	0	TOTAL DES RECETTES
SOLDE BUDGETAIRE (excédent)		9 100 809		0		0		0	0	3 480 675	4 481 731	0	0	SOLDE BUDGETAIRE (déficit)

TABLEAU 4
Equilibre financier

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

ANSM

BESOINS				
	CF 2020	BR1 2021	BR2 2021	Ecart BR2 / BR1
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	-	3 480 675	4 481 731	1 001 056
				-
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)				-
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	323 030	1 240 000	1 240 000	-
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)	323 030	4 720 675	5 721 731	1 001 056
ABONDEMENT de la trésorerie (I)= (2) - (1)	9 518 297	-		-
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>	-	-		
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>	9 518 297	-		-
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	9 841 327	4 720 675	5 721 731	1 001 056

	CF 2020	BR1 2021	BR2 2021	Ecart BR2 / BR1	
	9 100 809	-	-	-	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
				-	
	2 226			-	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
	526 771	1 260 000	1 260 000	-	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
	211 521			-	Autres encaissements sur comptes de tiers (e2)
	9 841 327	1 260 000	1 260 000	-	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)
	-	3 460 675	4 461 731	-	PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
	-	-	-	-	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i>
	-	3 460 675	4 461 731	-	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>
	9 841 327	4 720 675	5 721 731	1 001 056	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	CF 2020	BR1 2021	BR2 2021	Ecart BR2 / BR1 2021	PRODUITS	CF 2020	BR1 2021	BR2 2021	Ecart BR2 / BR1 2021
Personnel	73 121 015	85 337 982	85 337 982	0	Dotations Assurance Maladie	115 821 751	118 661 751	118 661 751	0
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	2 623 615	2 625 585	2 625 585	0	Fiscalité affectée				
					Autres financements de l'Etat			643 000	643 000
Fonctionnement autre que les charges de personnel	40 048 773	26 827 345	27 168 625	341 280	Autres subventions	13 214			
<i>dont Dotations aux provisions & amortissements</i>	8 782 203			0	Reprises sur provisions (hors impact budgétaire)				
Dotations aux provisions & amortissements		9 000 000	9 000 000	0	Reprises sur provisions (hors impact budgétaire)	258 026	500 000	500 000	0
Intervention	9 477 758	13 373 683	14 210 683	837 000	Autres produits	10 925 114	11 109 298	11 109 298	0
TOTAL DES CHARGES (1)	122 647 547	134 539 009	135 717 289	1 178 280	TOTAL DES PRODUITS (2)	126 760 080	130 271 049	130 914 049	643 000
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	4 112 533	0	0	0	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	0	4 267 960	4 803 240	0
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	126 760 080	134 539 009	135 717 289	1 178 280	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	126 760 080	134 539 009	135 717 289	643 000

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	CF 2020	BR1 2021	BR2 2021	Ecart BR2 / BR1 2021
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	4 112 533	-4 267 960	-4 803 240	-535 280
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	8 782 203	9 000 000	9 000 000	0
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	-258 026	-500 000	-500 000	0
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	417 122			
- produits de cession d'éléments d'actifs	-4 798			
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	-24 000			
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	13 025 034	4 232 040	3 696 760	-535 280

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

EMPLOIS	CF 2020	BR1 2021	BR2 2021	Ecart BR2 / BR1 2021	RESSOURCES	CF 2020	BR1 2021	BR2 2021	Ecart BR2 / BR1 2021
Insuffisance d'autofinancement	0	0	0	0	Capacité d'autofinancement	13 025 034	4 232 040	3 696 760	-535 280
					Financement de l'actif par l'Etat				0
Investissements	4 871 738	7 712 715	8 178 491	465 776	Autres ressources	7 024	0	0	0
					Correction comptable sur opérations investissement exercices antérieurs				0
Remboursement des dettes financières					Augmentation des dettes financières				0
Diminution des capitaux propres					Augmentation des capitaux propres				0
TOTAL DES EMPLOIS (5)	4 871 738	7 712 715	8 178 491	465 776	TOTAL DES RESSOURCES (6)	13 032 058	4 232 040	3 696 760	-535 280
Apport au fonds de roulement (7) = (6) - (5)	8 160 320	0	0	0	Prélèvement sur fonds de roulement (8) = (5) - (6)	0	3 480 675	4 481 731	1 001 056

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

	CF 2020	BR1 2021	BR2 2021	Ecart BR2 / BR1 2021
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	8 160 320	-3 480 675	-4 481 731	-1 001 056
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	-1 357 977	-20 000	-20 000	0
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	9 518 297	-3 460 675	-4 461 731	-1 001 056
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	39 273 278	35 792 603	34 791 547	-1 001 056
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-4 624 512	-4 644 512	-4 644 512	0
Niveau de la TRESORERIE	43 897 790	40 437 115	39 436 059	-1 001 056
Niveau de dépenses mensuelles	9 488 779	10 461 584	10 559 774	98 190
ratio dépenses mensuelles / FDR	4,14	3,42	3,29	-

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"