

Conseil d'administration du 29 novembre 2018

Délibération n° 2018-40 relative à l'approbation du Budget Initial 2019

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

LE CONSEIL D'ADMINISTRATION DE L'AGENCE NATIONALE DE CONTRÔLE DU LOGEMENT SOCIAL
DECIDE :

Article 1 : les autorisations budgétaires suivantes sont approuvées :

- Autorisations d'emploi : 142 ETPT sous plafond et 0 ETPT hors plafond
- Autorisations d'engagement : 18 583 567 € dont :
 - Personnel : 15 567 241 €
 - Fonctionnement : 2 596 625 €
 - Investissement : 419 701 €
- Crédits de paiement : 19 755 150 € dont :
 - Personnel : 15 567 241 €
 - Fonctionnement : 3 531 934 €
 - Investissement : 655 975 €
- Prévisions de recettes : 17 804 125 €
- Solde budgétaire : - 1 951 025 €

Article 2 : les prévisions comptables suivantes sont approuvées :

- Variation de trésorerie : - 1 869 260 €
- Résultat patrimonial : - 2 140 073 €
- Capacité d'autofinancement : - 1 295 050 €
- Variation du fonds de roulement : - 1 821 060 €

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

La présente délibération sera publiée par voie électronique sur le site Internet de l'ANCOLS.

Fait à Paris-la-défense, le 29 novembre 2018
Le Président du conseil d'administration


Jean GAEREMYNCK

TABLEAU 1 Autorisations d'emplois

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des autorisations d'emplois

	Sous plafond LFI (a)	Hors plafond LFI (b)	Plafond organisme (= a + b)
Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETP	142	0	142
Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETPT	142	0	142

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

Tableau détaillé des emplois (*)

	PLAFOND ORGANISME						TOTAL DES EMPLOIS EN FONCTION DANS L'ORGANISME		
	EMPLOIS SOUS PLAFOND AUTORISÉS PAR LA LFI			EMPLOIS HORS PLAFOND DE LA LFI			ETP	ETPT	masse salariale
	ETPT	ETP	masse salariale	ETPT	ETP	masse salariale			
EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME (1 + 2 + 3)	142	142	15 567 241	-	-	0	142	142	15 567 241
1 - TITULAIRES	83,4	83,6	9 487 807	-	-	0	83,6	83,4	9 487 807
* Titulaires État (emplois et crédits inscrits au budget de l'organisme et actes de gestion, dont CAP, déconcentrés dans l'organisme)	82,4	82,6	9 223 642	-	-	0	82,6	82,4	9 223 642
* Titulaires organisme (corps propre)	1,0	1,0	264 165	-	-	0	1,0	1,0	264 165
- en fonction dans l'organisme :	1,0	1,0	264 165	-	-	0	1,0	1,0	264 165
. Titulaires État détachés sur emploi dans un corps organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	1,0	1,0	264 165	-	-	0	1,0	1,0	264 165
. Titulaires de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	0,0	0,0	0	-	-	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 sortantes non remboursées	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			
2 - NON TITULAIRES	58,1	58,5	6 079 433	-	-	0	58,5	58,1	6 079 433
* Non titulaires de droit public	5,4	5,0	479 964	-	-	0	5,0	5,4	479 964
- en fonction dans l'organisme :	5,4	5,0	479 964	-	-	0	5,0	5,4	479 964
. Contractuels sous statut :	0,0	0,0	0	-	-	0	0,0	0,0	0
. δCDI	0,0	0,0	0	-	-	0	0,0	0,0	0
. δCDD	0,0	0,0	0	-	-	0	0,0	0,0	0
. Contractuels hors statut :	1,4	1,0	147 347	-	-	0	1,0	1,4	147 347
. δCDI	1,0	1,0	105 739	-	-	0	1,0	1,0	105 739
. δCDD	0,4	0,0	41 608	-	-	0	0,0	0,4	41 608
. Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	4,0	4,0	332 617	-	-	0	4,0	4,0	332 617
- en fonction dans une autre personne morale :	0,0	0,0	0						
. Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD non remboursées	0,0	0,0	0						
. Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD remboursées	0,0	0,0	0						
* Non titulaires de droit privé	52,8	53,5	5 599 469	-	-	0	53,5	52,8	5 599 469
- en fonction dans l'organisme :	52,8	53,5	5 599 469	-	-	0	53,5	52,8	5 599 469
. δCDI	52,0	53,5	5 505 926	-	-	0	53,5	52,0	5 505 926
. δCDD	0,8	0,0	93 543	-	-	0	0,0	0,8	93 543
- 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									
EMPLOIS REMUNERES PAR D'AUTRES PERSONNES MORALES (4 + 5)									
4 - EMPLOIS REMUNERES PAR L'ETAT									
5 - EMPLOIS REMUNERES PAR D'AUTRES COLLECTIVITES OU ORGANISMES									

(*) Contrairement aux années précédentes, toutes les dépenses de personnel ont été incluses dans cette présentation du tableau des emplois (les années antérieures, les "autres charges de personnel" avaient été exclues de ce tableau des emplois)

TABLEAU 2 Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES						
	BI 2018		BR 2018		BI 2019	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Personnel	15 296 174	15 296 174	15 296 174	15 296 174	15 567 241	15 567 241
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	<i>2 670 651</i>	<i>2 670 651</i>	<i>2 694 887</i>	<i>2 694 887</i>	<i>2 628 960</i>	<i>2 628 960</i>
Fonctionnement	2 725 582	3 413 405	3 136 089	3 893 345	2 596 625	3 531 934
Intervention	0	0	0	0	0	0
Investissement	880 800	1 051 118	752 976	987 405	419 701	655 975
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	18 902 556	19 760 697	19 185 239	20 176 925	18 583 567	19 755 150
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)						-

RECETTES			
BI 2018	BR 2018	BI 2019	
17 801 935	17 804 935	17 804 125	Recettes globalisées
			Subvention pour charges de service public
			Autres financements de l'Etat
17 784 000	17 784 000	17 784 000	Fiscalité affectée
			Autres financements publics
17 935	20 935	20 125	Recettes propres
			Recettes fléchées*
			Financements de l'Etat fléchés
			Autres financements publics fléchés
17 801 935	17 804 935	17 804 125	TOTAL DES RECETTES (C)
1 958 762	2 371 990	1 951 025	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

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

TABLEAU 4 Equilibre financier

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS				FINANCEMENTS			
	BI 2018	BR 2018	BI 2019		BI 2018	BR 2018	BI 2019
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	1 958 762	2 371 990	1 951 025				0
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)				110 142	110 142	81 765	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**			0			0	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements sur comptes de tiers (e1)							Autres encaissements sur comptes de tiers (e2)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	1 958 762	2 371 990	1 951 025	110 142	110 142	81 765	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)
ABONDEMENT de la trésorerie (I)= (2) - (1)			0	1 848 620	2 261 847	1 869 260	PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>			<i>0</i>			<i>0</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i>
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>			<i>0</i>			<i>1 869 260</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	1 958 762	2 371 990	1 951 025	1 958 762	2 371 990	1 951 025	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	BI 2018	BR 2018	BI 2019	PRODUITS	BI 2018	BR 2018	BI 2019
Personnel	15 296 174	15 296 174	15 567 241	Subventions de l'Etat			
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	<i>2 670 651</i>	<i>2 694 887</i>	<i>2 628 960</i>	Fiscalité affectée	17 784 000	17 784 000	17 784 000
Fonctionnement autre que les charges de personnel	4 461 777	4 790 257	4 664 307	Autres subventions			
Intervention (le cas échéant)				Autres produits	316 685	1 231 475	307 475
TOTAL DES CHARGES (1)	19 757 951	20 086 431	20 231 548	TOTAL DES PRODUITS (2)	18 100 685	19 015 475	18 091 475
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	0	0	0	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	1 657 266	1 070 956	2 140 073
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel : (1) + (3) = (2) + (4)	19 757 951	20 086 431	20 231 548	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel : (1) + (3) = (2) + (4)	19 757 951	20 086 431	20 231 548

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	BI 2018	BR 2018	BI 2019
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	-1 657 266	-1 070 956	-2 140 073
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 098 000	896 912	1 132 373
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	-298 750	-1 218 744	-287 350
+ 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)	-858 016	-1 392 788	-1 295 050

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

EMPLOIS	BI 2018	BR 2018	BI 2019	RESSOURCES	BI 2018	BR 2018	BI 2019
Insuffisance d'autofinancement	858 016	1 392 788	1 295 050	Capacité d'autofinancement	0	0	0
Investissements	1 028 010	962 313	607 775	Financement de l'actif par l'État			
Remboursement des dettes financières				Financement de l'actif par des tiers autres que l'État			
TOTAL DES EMPLOIS (5)	1 886 026	2 355 101	1 902 825	Autres ressources	80 955	80 955	81 765
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	0	0	0	Augmentation des dettes financières			
				TOTAL DES RESSOURCES (6)	80 955	80 955	81 765
				Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	1 805 071	2 274 146	1 821 060

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	BI 2018	BR 2018	BI 2019
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	-1 805 071	-2 274 146	-1 821 060
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	72 736	16 889	48 200
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	-1 877 807	-2 291 035	-1 869 260
Niveau du FONDS DE ROULEMENT au 31/12/19	6 761 446	5 772 150	3 951 090
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (Fonds de roulement - Trésorerie)	157 959	-800 108	-751 908
Niveau de la TRESORERIE au 31/12/19	6 603 487	6 572 258	4 702 998