

ADMINISTRATION

AUTORITÉS ADMINISTRATIVES INDÉPENDANTES, ÉTABLISSEMENTS ET ORGANISMES

FIPHFP

Fonds pour l'insertion des personnes handicapées dans la fonction publique

Délibération n° 2017-11-01 du 9 novembre 2017 portant approbation du budget rectificatif n° 1 du fonds pour l'insertion des personnes handicapées dans la fonction publique pour l'exercice 2017

NOR : SSAX1730918X

Le comité national du fonds pour l'insertion des personnes handicapées dans la fonction publique,

Vu la loi n° 2005-102 du 11 février 2005 pour l'égalité des droits et des chances, la participation et la citoyenneté des personnes handicapées, et notamment ses articles 26, 36 et 64 ;

Vu le décret n° 2006-501 du 3 mai 2006 modifié relatif au fonds pour l'insertion des personnes handicapées dans la fonction publique, et notamment ses articles 2, 3, 12 et 18 ;

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 la délibération n° 2016-12-02 du comité national du 13 décembre 2016 portant sur le budget initial – exercice 2017 GBCP du fonds pour l'insertion des personnes handicapées dans la fonction publique pour l'exercice 2017 ;

Vu le règlement intérieur du comité national modifié, et notamment son article 1^{er} ;

Vu le document dénommé « budget rectificatif n° 1 – exercice 2017 GBCP » du fonds pour l'insertion des personnes handicapées dans la fonction publique, présenté en séance ;

Après en avoir délibéré,

Approuve :

1. Les autorisations budgétaires suivantes :

1.1. Les autorisations d'engagement (AE), dont :

- 547 000 € de personnel ;
- 47 461 284 € de fonctionnement ;
- 166 204 893 € d'intervention.

1.2. 214 392 997 € de crédits de paiement (CP) :

- 547 000 € de personnel ;
- 47 326 620 € de fonctionnement ;
- 166 519 377 € d'intervention.

1.3. 119 700 000 € de prévision de recettes.

1.4. 94 692 997 € de déficit budgétaire.

2. Les prévisions budgétaires suivantes :

2.1. 94 692 997 € de prélèvement de trésorerie.

2.2. 89 692 997 € de perte patrimoniale.

2.3. 94 692 997 € d'insuffisance d'autofinancement.

2.4. 94 692 997 € de prélèvement sur fonds de roulement.

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

Décide:

3. Le directeur du fonds pour l'insertion des personnes handicapées dans la fonction publique est chargé de la mise en œuvre de la présente délibération, de sa diffusion à l'agent comptable et au contrôleur budgétaire du FIPHP et de sa publication au *Bulletin officiel* santé, protection sociale, solidarité.

| |
|---|
| Délibération n° 2017-11-01 du 9 novembre 2017 portant approbation du budget rectificatif n° 1 du fonds pour l'insertion des personnes handicapées dans la fonction publique pour l'exercice 2017. |
|---|

| |
|--|
| Nombre de présents au moment de la délibération: 18. |
|--|

| |
|--------------------------------|
| Votants: 20 (dont 2 pouvoirs). |
|--------------------------------|

| |
|----------------|
| Abstention: 1. |
|----------------|

| |
|------------------------------|
| Nombre de voix « Pour »: 19. |
|------------------------------|

| |
|-------------------------------|
| Nombre de voix « Contre »: 0. |
|-------------------------------|

| |
|------------------------------|
| La délibération est adoptée. |
|------------------------------|

Fait le 9 novembre 2017.

Le président,
D. PERRIOT

Le directeur,
M. DESJARDINS

ANNEXE

GBCP BR2017 - Tableaux budgétaires obligatoires

GBCP 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 | - | - | - |
| Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETPF | - | - | - |

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 | ETPF | MASSE SALARIALE |
| | ETP | ETPF | MASSE SALARIALE | ETP | ETPF | MASSE SALARIALE | | | |
| EMPLOIS RÉMUNÉRÉS PAR L'ORGANISME (1 + 2 + 3) | 6,00 | 5,33 | 547 000,00 | - | - | - | 6,00 | 5,33 | 547 000,00 |
| 1- TITULAIRES | 6,00 | 5,33 | 547 000,00 | - | - | - | 6,00 | 5,33 | 547 000,00 |
| * Titulaires (État (emplois et crédits inscrits au budget de l'organisme et actes de gestion, dont CAP, déconcentrés dans l'organisme) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| * Titulaires organisme (corps propre) | 6,00 | 5,33 | 547 000,00 | - | - | - | 6,00 | 5,33 | 547 000,00 |
| - en fonction dans l'organisme : | 6,00 | 5,33 | 547 000,00 | - | - | - | 6,00 | 5,33 | 547 000,00 |
| .Titulaires État détachés sur emploi dans un corps organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| .Titulaires de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme) | 6,00 | 5,33 | 547 000,00 | - | - | - | 6,00 | 5,33 | 547 000,00 |
| - en fonction dans une autre personne morale : | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| . Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD sortantes non remboursées | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| . Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD sortantes remboursées | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2- NON TITULAIRES | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| * Non titulaires de droit public | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - en fonction dans l'organisme : | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| . Contractuels sous statut : | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| * CDI | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| * CDD | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| . Contractuels hors statut : | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| * CDI | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| * CDD | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| . Titulaires État détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - en fonction dans une autre personne morale : | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| . Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD non remboursées | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| . Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD remboursées | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| * Non titulaires de droit privé | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - en fonction dans l'organisme : | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| . OCDE | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| . OCDD | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - en fonction dans une autre personne morale | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| . Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD non remboursées | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| . Emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme - MAD remboursées | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3- CONTRATS AIDÉS | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| EMPLOIS RÉMUNÉRÉS PAR D'AUTRES PERSONNES MORALES (4 + 5) | - | - | - | - | - | - | 6,00 | 5,38 | 774 000,00 |
| 4- EMPLOIS RÉMUNÉRÉS PAR L'ÉTAT | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| * 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) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| * Titulaires de l'État mis à disposition de l'organisme et remboursés à l'État (emplois et crédits inscrits au budget de l'État) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| * 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) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| * Contractuels de l'État mis à disposition de l'organisme et remboursés à l'État (emplois et crédits inscrits au budget de l'État) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5- EMPLOIS RÉMUNÉRÉS PAR D'AUTRES COLLECTIVITÉS OU ORGANISMES | - | - | - | - | - | - | 6,00 | 5,38 | 774 000,00 |
| * Agents mis à disposition de l'organisme et non remboursés à la collectivité ou organisme employeur | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| * Agents mis à disposition de l'organisme et remboursés à la collectivité ou organisme employeur | 6,00 | 5,38 | 774 000,00 | - | - | - | 6,00 | 5,38 | 774 000,00 |

GBCP BR2017 - Tableaux budgétaires obligatoires



GBCP Tableau 2 - Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| DEPENSES | | | RECETTES | |
|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|--|
| | Montants | | Montants | |
| | AE | CP | | |
| PERSONNEL | 547 000,00 € | 547 000,00 € | 119 700 000,00 € | RECETTES GLOBALISEES |
| COG EP - Autres | 547 000,00 € | 547 000,00 € | - € | Autres financements publics |
| Autres | | | 119 700 000,00 € | Recettes propres |
| FONCTIONNEMENT | 47 461 284,00 € | 47 326 620,00 € | | |
| INTERVENTION | 166 204 893,00 € | 166 519 377,00 € | | |
| Aides plateforme | 18 138 979,00 € | 17 197 304,00 € | | |
| Programme accessibilité | 16 767 354,00 € | 13 307 976,00 € | | |
| Convention employeurs | 78 657 000,00 € | 71 251 670,00 € | | |
| Partenariats | 44 690 000,00 € | 59 340 867,00 € | | |
| Autres financements intermédiés | 7 951 560,00 € | 5 421 560,00 € | | |
| TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B) | 214 213 177,00 € | 214 392 997,00 € | 119 700 000,00 € | TOTAL DES RECETTES (C) |
| SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B) | | | - € | 94 692 997,00 € SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C) |

GBCP - Tableaux budgétaires obligatoires

GBCP Tableau 4 - Equilibre financier



POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| BESOINS (utilisation des financements) | | FINANCEMENTS (couverture des besoins) | |
|---|-----------------|---------------------------------------|---|
| Solde budgétaire (déficit) (D2)* | 94 692 997,00 € | - € | Solde budgétaire (excédent) (D1)* |
| Remboursements d'emprunts (b1) | - € | - € | Nouveaux emprunts (b2) |
| Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)** (décaissements de l'exercice) | - € | - € | Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)** (encaissements de l'exercice) |
| Autres décaissements sur comptes de tiers (e1) (non budgétaires) | - € | - € | Autres encaissements sur comptes de tiers (e2) (non budgétaires) |
| Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1) | 94 692 997,00 € | et | Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2) |
| Variation de trésorerie (ABONDEMENT) (I)=(2) - (1) | - € | ou | 94 692 997,00 € Variation de trésorerie (PRELEVEMENT) (II)=(1) - (2) |
| dont Abandement de la trésorerie fléchée (a)*** | - € | ou | - € dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)*** |
| dont Abandement de la trésorerie disponible (d) (non fléchée) | - € | ou | 94 692 997,00 € dont Prélèvement sur la trésorerie disponible (d) (non fléchée) |
| TOTAL DES BESOINS (1) + (I) | 94 692 997,00 € | et | 94 692 997,00 € TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II) |

Opérations budgétaires

Opérations non budgétaires

Opérations ayant un impact sur la trésorerie

La variation de trésorerie :
- se détermine par différence entre (1) et (2),
- se décompose en (a) et (d),
- s'explique par D, (b), (c), (e).

Décomposition de la variation de trésorerie
= différence entre variation de trésorerie (I ou II) et (a)

(*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"

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

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

GBCP - Tableaux budgétaires obligatoires

GBCP Tableau 5 - Situation patrimoniale



POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

| CHARGES | Montants | PRODUITS | Montants |
|---|-------------------------|---|-------------------------|
| Personnel | 547 000,00 € | Subventions de l'Etat | |
| <i>dont charges de pensions civiles*</i> | | Fiscalité affectée | |
| Fonctionnement autre que les charges de personnel | 47 326 620,00 € | Autres subventions | - € |
| Intervention (le cas échéant) | 166 519 377,00 € | Autres produits (recette propre) | 119 700 000,00 € |
| Dotations aux amortissements | 75 000 000,00 € | Reprises sur amortissement | 80 000 000,00 € |
| TOTAL DES CHARGES (1) | 289 392 997,00 € | TOTAL DES PRODUITS (2) | 199 700 000,00 € |
| Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1) | - € | Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2) | 89 692 997,00 € |
| TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4) | 289 392 997,00 € | TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4) | 289 392 997,00 € |

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

| | Montants |
|---|--------------------------|
| Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4)) | - 89 692 997,00 € |
| + (C 68) dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | 75 000 000,00 € |
| - (C 78) reprises sur amortissements, dépréciations et provisions | - 80 000 000,00 € |
| + (C 675) valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés | - € |
| - (C 775) produits de cession d'éléments d'actifs | - € |
| - (C 777) quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice | - € |
| = capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF) | - 94 692 997,00 € |

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

| EMPLOIS | Montants | RESSOURCES | Montants |
|---|------------------------|---|------------------------|
| Insuffisance d'autofinancement | 94 692 997,00 € | Capacité d'autofinancement | - € |
| Investissements | | Financement de l'actif par l'État | |
| | | Financement de l'actif par des tiers autres que l'État | |
| | | Autres ressources | |
| Remboursement des dettes financières | | Augmentation des dettes financières | |
| TOTAL DES EMPLOIS (5) | 94 692 997,00 € | TOTAL DES RESSOURCES (6) | - € |
| Apport au fonds de roulement (7) = (6)-(5) | - € | Prélèvement sur fonds de roulement (8) = (5)-(6) | 94 692 997,00 € |

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

| | Montants |
|---|-----------------|
| Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8) | - 94 692 997,00 |
| Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE) | - |
| Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)* | - 94 692 997,00 |
| Niveau du FONDS DE ROULEMENT | 254 502 414,00 |
| Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT | 11 366 967,00 |
| Niveau de la TRESORERIE | 243 135 447,00 |

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"