

ADMINISTRATION

AUTORITÉS ADMINISTRATIVES INDÉPENDANTES, ÉTABLISSEMENTS ET ORGANISMES

FIPHFP

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

Délibération n° 2017-11-07 du 9 novembre 2017 portant approbation du budget initial du fonds pour l'insertion des personnes handicapées dans la fonction publique pour l'exercice 2018

NOR : SSAX1730925X

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

Vu le document dénommé « budget initial – exercice 2018 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 :

589 700 € de personnel ;
15 844 345 € de fonctionnement ;
113 695 000 € d'intervention.

1.2. 135 094 109 € de crédits de paiement (CP) :

589 700 € de personnel ;
15 958 895 € de fonctionnement ;
118 545 514 € d'intervention.

1.3. 108 647 645 € de prévision de recettes ;

1.4. 26 446 464 € de déficit budgétaire ;

2. Les prévisions budgétaires suivantes :

2.1. 26 446 464 € de prélèvement de trésorerie ;

2.2. 20 446 464 € de perte patrimoniale ;

2.3. 26 446 464 € d'insuffisance d'autofinancement ;

2.4. 26 446 464 € 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 FIPHFP et de sa publication au *Bulletin officiel* santé, protection sociale, solidarité.

Délibération n° 2017-11-07 du 9 novembre 2017 portant approbation du budget initial du fonds pour l'insertion des personnes handicapées dans la fonction publique pour l'exercice 2018.

Nombre de présents au moment de la délibération: 18.

Votants: 20 (dont 2 pouvoirs).

Abstentions: 11.

Nombre de voix « Pour »: 8.

Nombre de voix « Contre »: 0.

Refus de vote: 1.

La délibération est adoptée.

Fait le 9 novembre 2017.

Le président,
D. PERRIOT

Le directeur,
M. DESJARDINS

ANNEXE

GBCP - 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

CP 2018

	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	6,00	589 700,00	-	-	-	6,00	6,00	589 700,00
1 - TITULAIRES	6,00	6,00	589 700,00	-	-	-	6,00	6,00	589 700,00
* Titulaires État (emplois et crédits inscrits au budget de l'organisme et actes de gestion, dont CAB, déconcentrés dans l'organisme)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
* Titulaires organisme (corps propre)	6,00	6,00	589 700,00	-	-	-	6,00	6,00	589 700,00
- en fonction dans l'organisme :	6,00	6,00	589 700,00	-	-	-	6,00	6,00	589 700,00
. 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	6,00	589 700,00	-	-	-	6,00	6,00	589 700,00
- 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 :	-	-	-	-	-	-	-	-	-
. CDD	-	-	-	-	-	-	-	-	-
. CDD	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- 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)	-	-	-	-	-	-	5,00	5,00	770 300,00
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	-	-	-	-	-	-	5,00	5,00	770 300,00
* 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	-	-	-	-	-	-	5,00	5,00	770 300,00

GBCP - Tableaux budgétaires obligatoires

GBCP Tableau 2 - Autorisations budgétaires



POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES			RECETTES	
	Montants		Montants	
	AE	CP		
PERSONNEL	589 700 €	589 700 €	108 647 645 €	RECETTES GLOBALISEES
COG EP - Autres	589 700 €	589 700 €	- €	Autres financements publics
Autres			108 647 645 €	Recettes propres
FONCTIONNEMENT	15 616 892 €	15 731 442 €		
INTERVENTION	113 695 000 €	118 545 514 €		
Aides plateforme	15 200 000 €	15 800 000 €		
Programme accessibilité	1 600 000 €	9 150 946 €		
Convention employeurs	54 200 000 €	45 266 178 €		
Partenariats	42 295 000 €	45 399 150 €		
Autres financements intermédiés	400 000 €	2 929 240 €		
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	129 901 592 €	134 866 656 €	108 647 645 €	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)			- €	26 219 011 € 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)*	26 219 011,00 €	- €	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)	26 219 011,00 €	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	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	26 219 011,00 € dont Prélèvement sur la trésorerie disponible (d) (non fléchée)
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	26 219 011,00 €	et	26 219 011,00 € 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	589 700,00 €	Subventions de l'Etat	
<i>dont charges de pensions civiles*</i>		Fiscalité affectée	
Fonctionnement autre que les charges de personnel	15 731 442,00 €	Autres subventions	- €
Intervention (le cas échéant)	118 545 514,00 €	Autres produits (recette propre)	108 647 645,00 €
Dotations aux amortissements	51 000 000,00 €	Reprises sur amortissement	57 000 000,00 €
TOTAL DES CHARGES (1)	185 866 656,00 €	TOTAL DES PRODUITS (2)	165 647 645,00 €
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	- €	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	20 219 011,00 €
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	185 866 656,00 €	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	185 866 656,00 €

* 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))		- 20 219 011,00 €
+ (C 68) dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		51 000 000,00 €
- (C 78) reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		- 57 000 000,00 €
+ (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)		- 26 219 011,00 €

Etat prévisionnel de l'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés			
EMPLOIS	Montants	RESSOURCES	Montants
Insuffisance d'autofinancement	26 219 011,00 €	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)	26 219 011,00 €	TOTAL DES RESSOURCES (6)	- €
Apport au fonds de roulement (7) = (6)-(5)	- €	Prélèvement sur fonds de roulement (8) = (5)-(6)	26 219 011,00 €

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)		- 26 219 011,00
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)		-
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*		- 26 219 011,00
Niveau du FONDS DE ROULEMENT		228 283 403,00
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT		11 366 967,00
Niveau de la TRESORERIE		216 916 436,00

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"