

ADMINISTRATION

AUTORITÉS ADMINISTRATIVES INDÉPENDANTES, ÉTABLISSEMENTS ET ORGANISMES

FIPHFP

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

Délibération n° 2018-10-02 du 17 octobre 2018 portant approbation du budget initial du fonds pour l'insertion des personnes handicapées dans la fonction publique pour l'exercice 2019

NOR : SSAX1830752X

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

Vu le document dénommé « budget initial – exercice 2019 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:

624 000 € de personnel;

13 871 485 € de fonctionnement;

104 745 000 € d'intervention.

1.2. 123 629 123 € de crédits de paiement (CP):

624 000 € de personnel;

13 731 098 € de fonctionnement;

109 274 025 € d'intervention.

1.3. 100 582 000 € de prévision de recettes.

1.4. 23 047 123 € de déficit budgétaire.

2. Les prévisions budgétaires suivantes:

2.1. 23 047 123 € de prélèvement de trésorerie.

2.2. 25 047 123 € de perte patrimoniale.

2.3. 25 047 123 € d'insuffisance d'autofinancement.

2.4. 25 047 123 € 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° 2018-10-02 du 17 octobre 2018 portant approbation du budget initial du fonds pour l'insertion des personnes handicapées dans la fonction publique pour l'exercice 2019

Nombre de présents au moment de la délibération: 17.

Votants: 20 (dont 3 pouvoirs).

Abstentions: 0.

Nombre de voix « Pour »: 20.

Nombre de voix « Contre »: 0.

La délibération est adoptée.

Fait le 17 octobre 2018.

Le président,
DOMINIQUE PERRIOT

Le directeur,
MARC DESJARDINS

ANNEXE

2019 Budget Initial

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 ETPT	-	-	-

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
	ETP	ETPT	MASSE SALARIALE	ETP	ETPT	MASSE SALARIALE			
EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME (1 + 2 + 3)	6,00	6,00	624 000,00	-	-	-	6,00	6,00	624 000,00
1- TITULAIRES	6,00	6,00	624 000,00	-	-	-	6,00	6,00	624 000,00
* 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	6,00	624 000,00	-	-	-	6,00	6,00	624 000,00
- en fonction dans l'organisme :	6,00	6,00	624 000,00	-	-	-	6,00	6,00	624 000,00
. 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	6,00	624 000,00	-	-	-	6,00	6,00	624 000,00
- 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 :	-	-	-	-	-	-	-	-	-
. OCDD	-	-	-	-	-	-	-	-	-
. 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 AIDES	-	-	-	-	-	-	-	-	-
EMPLOIS REMUNERES PAR D'AUTRES PERSONNES MORALES (4 + 5)	-	-	-	-	-	-	5,00	5,00	686 195,00
4- EMPLOIS REMUNERES PAR L'ETAT	-	-	-	-	-	-	-	-	-
* 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 REMUNERES PAR D'AUTRES COLLECTIVITES OU ORGANISMES	-	-	-	-	-	-	5,00	5,00	686 195,00
* 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	686 195,00	-	-	-	5,00	5,00	686 195,00



2019 Budget Initial

GBCP - Tableaux budgétaires obligatoires



GBCP Tableau 2 - Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES			RECETTES	
	Montants		Montants	
	AE	CP		
PERSONNEL	624 000 €	624 000 €	100 582 000 €	RECETTES GLOBALISEES
COG EP - Autres	624 000 €	624 000 €	- €	Autres financements publics
Autres			100 582 000 €	Recettes propres
FONCTIONNEMENT	13 871 485 €	13 731 098 €		
INTERVENTION	104 745 000 €	109 274 025 €		
Aides plateforme	17 300 000 €	17 000 000 €		
Programme accessibilité	600 000 €	6 000 000 €		
Convention employeurs	49 200 000 €	42 232 237 €		
Partenariats	37 245 000 €	41 741 788 €		
Autres financements intermédiés	400 000 €	2 300 000 €		
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	119 240 485 €	123 629 123 €	100 582 000 €	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)			- €	23 047 123 €
				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)*	23 047 123,00 €	€	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)	23 047 123,00 €		Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)
Variation de trésorerie (ABONDEMENT) (1)= (2) - (1)	- €		Variation de trésorerie (PRELEVEMENT) (1)=(1) - (2)
dont Abonnement de la trésorerie fléchée (a)***	- €		dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***
dont Abonnement de la trésorerie disponible (d) (non fléchée)	- €		dont Prélèvement sur la trésorerie disponible (d) (non fléchée)
TOTAL DES BESOINS (1) + (1)	23 047 123,00 €		TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (1)

(*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"

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

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

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 (ou II) et (a)

2019 Budget Initial

GBCP - Tableaux budgétaires obligatoires



GBCP Tableau 5 - Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel			
CHARGES	Montants	PRODUITS	Montants
Personnel	624 000,00 €	Subventions de l'Etat	
<i>dont charges de pensions civiles*</i>		Fiscalité affectée	
Fonctionnement autre que les charges de personnel	13 731 098,00 €	Autres subventions	- €
Intervention (le cas échéant)	109 274 025,00 €	Autres produits (recette propre)	100 582 000,00 €
Dotations aux amortissements	4 000 000,00 €	Reprises sur amortissement	6 000 000,00 €
TOTAL DES CHARGES (1)	123 629 123,00 €	TOTAL DES PRODUITS (2)	100 582 000,00 €
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	- €	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	23 047 123,00 €
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	123 629 123,00 €	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	123 629 123,00 €

* 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))	- 23 047 123,00 €
+ (C 68) dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	4 000 000,00 €
- (C 78) reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	- 6 000 000,00 €
+ (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)	- 25 047 123,00 €

Etat prévisionnel de l'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés			
EMPLOIS	Montants	RESSOURCES	Montants
Insuffisance d'autofinancement	25 047 123,00 €	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)	25 047 123,00 €	TOTAL DES RESSOURCES (6)	- €
Apport au fonds de roulement (7) = (6)-(5)	- €	Prélèvement sur fonds de roulement (8) = (5)-(6)	25 047 123,00 €

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)	- 25 047 123,00
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	- 2 000 000,00
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	- 23 047 123,00
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	221 579 812,23
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	493 871,83
Niveau de la TRESORERIE	221 085 940,40

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"