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

Délibération n° 2023-11-01 du 30 novembre 2023 portant approbation du budget initial du Fonds pour l'insertion des personnes handicapées dans la fonction publique pour l'exercice 2024

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

Vu le code général de la fonction publique, notamment ses articles L 351-7 et suivants ;

Vu le décret nº 2006-501 du 3 mai 2006 modifié relatif au Fonds pour l'insertion des personnes handicapées dans la fonction publique, notamment ses articles 3, 12 et 18 ;

Vu le décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique, notamment ses article 175 à 177 ;

Vu l'arrêté du 7 août 2005 modifié relatif aux règles budgétaires des organismes.

Après en avoir délibéré,

Article 1

Approuve les autorisations budgétaires suivantes :

- 1.1. 11 emplois temps plein travaillés
- 1.2. 250 572 386 € d'autorisations d'engagement dont
 - 1 365 000 € de personnel
 - 15 007 386 € de fonctionnement
 - 234 200 000 € d'intervention
- 1.3. 144 971 021 € de crédits de paiement dont
 - 1 365 000 € de personnel
 - 14 506 021 € de fonctionnement
 - 129 100 000 € d'intervention
- 1.4. 145 000 000 € de prévision de recettes
- 1.5. 28 979 € d'excédent budgétaire

Article 2

Approuve les prévisions budgétaires suivantes :

- 2.1. 28 979 € d'abondement de trésorerie
- 2.2. 28 979 € de capacité d'autofinancement
- 2.3. 74 505 € de variation du 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.

Article 3

La directrice du Fonds pour l'insertion des personnes handicapées dans la fonction publique est chargée 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 -sur le site internet du Fonds.

Délibération nº 2023-11-01 du 30 novembre 2023 portant approbation du budget initial du Fonds pour l'insertion des personnes handicapées dans la fonction publique pour l'exercice 2024

Nombre de présents au moment de la délibération : 25

Nombre de membres votants :

Abstentions : (2)

Nombre de voix « Pour »: 19

Nombre de voix « Contre » : 🔿

La délibération est adoptée

À Paris, le 30 novembre 2023

La Présidente

Françoise DESCAMPS-CROSNIER

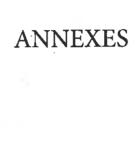


TABLEAU 1 Autorisations d'emplois

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des autorisations d'emplois

	Sous platond LFI (a)	Hors platend LFI (b)	Platond organisme (= a + b)
Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETPT	•	44	**

Rappel du plafond d'emplois notifié par le responsable de programme en ETPT (c) ;

Sans objet

NB: Pour les opérateurs de l'Etat, l'autorisation d'emplois sous platond LFI (a) doit être inférieure ou égale au platond notifié par le responsable du programme chef de file du budget général de l'Etat (c).

NB2: Pour les non opérateurs de l'Etat, aucune donnée ne doit être renseignée dans les colonnes "Sous plafond LFI (a)" et "Hors plafond LFI (b)". Les ETPT afférents doivent être renseignés directement dans la colonne "Plafond organisme".

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Pour information : tableau détaillé des emplois rémunérés par l'organisme (décomptant dans le plafond des autorisations d'emplois de l'organisme) et des autres dépenses de personnel

	EMPLOIS S	SOUS PLAFOND LFI	EMPLOIS HOR	S PLAFOND LFI	PLAFON	D ORGANISME
	ЕТРТ	Dépenses de personnel °	ЕТРТ	Dépenses de personnel "	स्यात्र	Dépenses de personnel *
TOTAL DES EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGAMISME ET DES AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (1+2+3+4)	0			i i i	99	1 366 900 €
1 - TITULAIRES	0	0			0	. •
* Titulaires État	0	0	-		a	
* Titulaires organisme (corps propre)	0	o	2000		o	1
2 - CONTRACTUELS	0	o	0	0€	11	1 208 000 0
* Contractuels de droit public	, D	0	[(0])	0 €	11	1 202 000 4
8CDI	D	0	٥	0€	2	125 000 0
&CDD	o	0	0	o€	1	113 000 6
. Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	0	0	c	o€	8	970 000 0
* Contractuels de droit privé	*	0	0	D€	0	
acdi	38	o	5000	77.17.1	o	
-8CDD		0	0	o∈	O	
3 - CONTRATS AIDES	1400		0	0€	0	
AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (autres agents rémunérés à l'acte, à la tâche, prestations sociales, allocations diverses, impôts et taxes associés) et mateias de précaution (30kG)						167 000

^{*} Dépenses de personnel relevant de l'enveloppe de dépenses de personnel du budget de l'organisme (en AE=CP). Le total des dépenses de personnel mentionné dans le tableau ci-dessus doit être égal au montant total des dépenses de personnel figurant dans le tableau des autorisations budgétaires. Par ailleurs, le total des emplois doit être égal au plafond d'autorisation d'emplois voté par l'organe délibérant (figurant ci-dessus pour vote).

Pour information : tableau détaillé des emplois rémunérés par l'organisme et décom tant le lafond des autorisations d'em lois de l'or, anisme mais en fonction dans une autre entité

(Mises à disposition sortantes - ETPT et dépenses de personnel inclus dans le précédent tableau)

	REMUNERES PAR L	ON DANS UNE AUTRE ENTITE, ORGANISME ET DECOMPTES D'AUTORISATION D'EMPLOIS
	EIPT**	Dépenses de personnel **
EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME (6+6)		
5 - EMPLOIS REMBOURSES A L'ORGANISME	a	0
6 - EMPLOIS NON REMBOURSES A L'ORGANISME	٥	0

^{**} Nombre d'emplois en ETPT décomptés dans le plafond d'autorisation d'emplois de l'organisme soumis au vote de l'organe délibérant et dépenses afférentes relevant de l'enveloppe de personnel du budget de l'organisme.

Pour information : tableau détaillé des emplois rémunérés par d'autres personnes morales et <u>ne décomptant pas dans le plafond des autorisations d'emptois de l'organisme</u> {Mise à disposition entrantes}

	REMUNERES PAR LUI	TON DANS L'ORGANISME NON ET NON DECOMPTES DANS SON J'ORISATION D'EMPLOIS
	ETP1 ***	Dépenses de fonctionnement
MPLOIS REMUNERES PAR D'AUTRES PERSONNES MORALES (7 + 8)	3	
7 - EMPLOIS REMBOURSES PAR L'ORGANISME	2	220 000 €
8 - EMPLOIS NON REMBOURSES PAR L'ORGANISME	0	

^{***} Nombre d'emplois en ETPT non décomptés dans le plafond d'autorisation d'emplois de l'organisme soumis au vote de l'organisme délibérant et dépenses afférentes relevant de l'enveloppe de fonctionnement du budget de l'organisme.

NB : Pour les non opérateurs de l'Etat, aucune donnée ne doit être renseignée dans les colonnes "Emplois sous platond LFI" et "Emplois hors platond LFI". Les ETPT et dépenses de personnel afférents doivent être renseignée dans les colonnes "Platond organisme".

TABLEAU 2 Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Les montants sont exprimés en euros

DEPENSES				RECELLES
	Montants	ıts	Montants	
	ΑE	CP		
Personnel	1 365 000 €	1 365 000 €	145 000 000 €	145 000 000 € Recettes globalisées
dont contributions au CAS Pension	263 000 €	263 000 €		
			1	
			, E	
Fonctionnement	15 007 386 €	14 506 021 €	- €	
COG GA	11 290 386 €	11 364 021 €	145 000 000 €	145 000 000 € Recettes propres
Communication	1 445 000 €	860 000 €		
Mises a disposition (MAD)	220 000 €	. 220 000 €		
Comité de pouvernance	110 000 €	110 000 €		
Assistance externe	145 000 €	155 000 €		
Autre	397 000 €	397 000 €		
Remboursements de contributions	1 400 000 €	1 400 000 €		
Interventions	234 200 000 €	129 100 000 €		
Aides plateformes	26 700 000 €	25 900 000 €	*	€ Recettes fléchées*
Conventions employeurs	44 000 000 €	42 000 000 €	*	 Subvention pour charges d'investissement flé
Partenariats	155 500 000 €	59 000 000 €	. E	€ Autres financements de l'Etat fléchés
Autres financements intermédiés	9 000 000 8	2 200 000 €	•	€ Autres financements publics fléchés
			Ę	€ Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	250 572 386 €	144 971 021 €	145 000 000	TOTAL DES RECETTES (C)

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

SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)

SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

28 979 €

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligations) Les sess de destinatan, décides en comman accord avec les tutelles, sort propres à l'organeme,

								DEPRINGE								
	Personnal		Fonctionnement	ment					Interventions		J				1	
ł					Tes.		·		E .		MORFIEM	*	Autres (Ebablissements potolics, pole Bripiol, PMSR4, Hendipacte)	tolics, pole Briptol, secto)		
	AE - CF		¥	a. O	¥	ð	ñ	8	ş	t	AG	8	34	b	AE (A)	CP (B)
Personnel EP	1365 000 €	1 345 000 €													1 365 000 €	1 365 000 €
COC C#															11 280 388 6	11 384 021 6
Communication			1 445 500 €	3 000 098											1 445 000 €	\$ 000 018
Mises & disposition (MAD)			220 000 €	220 000 €											3 000 022	220 000 €
Comité de gouvernance			110 000 €	110 000 €											110 000 4	110 000 €
sastance externe			145 000 €	155 000 €											145 000 €	156 000 €
utres			387 000 €	397 000 €											397 000 4	382 000 4
emboursement de contributions			1.400 000 €	1 400 000 €											1 400 000 €	1 400 000 €
Ardes plafeformes					2 300 000 €	2 200 000 €	5 600 000 €	5.450 opp.e	16 800 000 €	16 250 000 €					\$ 000 000 92	25 800 000 €
Conventions employedes					17 130 00D €	18 250 000 €	6 110 000 E	≥ 920 000 €	20 750 000 €	19 900 000 E					\$ 000 000 FF	42 000 000 6
Parlements			n		500 000 €	5 575 000 €	- 15 226 100 €	7 515 577 €		11644236	129 000 000 €	25 000 000 €	19 773 900 €	19 745 000 €	156 500 500 €	Bu 000 000 M
Autres Instruments Intermédiés/Handicpacies													8 000 000 e	2 200 000 6	\$ 000 000 B	2 200 000 €
TOTAL	1 000 000 1	1 544 000 4	1717984	3 142 000 €	18 830 000 6	34 026 000 K	*******	12 C13 E77 €	39 880 000 G	30 214 423 6	126 000 600 6	28 000 000 G			280 672 308 6	144 B7 C21 4

						Mic	RECEITER							
		Stacetion gootsdales	- Confinement			1				Neowites	Naceties fiéchées			
Subvent	ntion pour Auto triges lis sament	we financements du (Tital)	Plicultis affectis	Subvention pour Sebvention pour Autre franceinests de Puzzălis affectie Autre Pranceinent Recetus propres chapte she service chapters and Taxt Taxt Taxt Taxt Posters politics	Racetter propres	Subvertion pour charges of avertise wheat	Autres financement de TErat Meches		Subvertion pour Autres Tractorement de d'investissement et l'Est factiés	Subvention pour charges d'investissement	Authore Thancement de Titlet flachés	Auture Stancements Recettes propres publics Edichés Wichès	Receites propres Niches	Total (C)
					78 000 000 E	ш		147-2						74 EES 680 4
					36 000 000 66									30 300 500 K
					- Hamman									\$1.880.000 W.
		100			1 mm mm W1		4						8	146 500 500 5

Equilibre financier TABLEAU 4

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS			FINANCEMENTS
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	Ψ	28 979 €	28 979 € Solde budgétaire (excédent) (D1)*
dont Burget Princical dont Burget Annexe			dont Buth it Principal dont Buthet Annexe
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)			Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	÷	.Ψ (*)	€ Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements non budgétaires (e1)			Autres encaissements non budgétaires (e2)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(c1)	ty i	28 979 €	28 979 € Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)
ABONDEMENT de la trésorerie (1)= (2) - (1)	28 979 €	φ . 	PRELEVEMENT de la trésorerle (II)=(1) - (2)
dont Abondement de la trésorene fléchée (a)***			€ dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée a ***
dont Abondement de la trésorene non fléchée (d)	28 979 €	u ı	dont Prélèvement sur la trésorarie non fléchée (d)
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	28 979 €	28 979 €	28 979 € 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/exécuté*

CHARGES	Montants	PRODUITS	Montanta
Personnel	1 365 000 €	Subventions de l'Etat	
dont charges de pensions civiles**	263 000 €	Fiscalité affectée	
Fonctionnement autre que les charges de personnel	14 506 021 €	Autres subventions	
Intervention (le cas échéant)	129 100 000 €	Autres produits	145 000 000 €
TOTAL DES CHARGES (1)	144 971 021 €	TOTAL DES PRODUITS (2)	145 000 000 €
Résultat : bénéfice (3) = (2) - (1)	28 979 €	Résultat : perte {4} = (1} - (2)	- €
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat (1) + (3) = (2) + (4)	145 000 000 €	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat (1) + (3) = (2) + (4)	145 000 000 €

^{*} Le compte de résultat prévisionnel est présenté pour le budget initial et le(les) budget(s) rectificatif(s). Le compte de résultat exécuté est présenté pour le compte financier.

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants
Résultat de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4)	28 979 €
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	
reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	
- produits de cession d'éléments d'actifs	
quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	28 979 €

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

EMPLOIS	Montants	RESSOURCES	Mortante
Insuffisance d'autofinancement	- €	Capacité d'autofinancement	28 979 €
		Financement de l'actif par l'État	
Investissements		Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	
		Autrés ressources	
Remboursement des dettes financières		Augmentation des dettes financières	
TOTAL DES EMPLOIS (5)	- €	TOTAL DES RESSOURCES (6)	28 979 €
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	28 979 €	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	- €

L'état prévisionnel d'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés est présenté pour le budget initial et le(les) budget(s) recifficatif(s). L'état exécuté d'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés est présenté pour le compte financier.

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Morterit
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	28 979 €
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	- €
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	28 979 €
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	375 967 514 €
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	74 505 €
Niveau final de la TRESORERIE	375 864 030 €

^{*} Montant issu du tableau "Equilibre financier"

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