



DÉCISION MODIFICATIVE N°2
POUR 2024

BUDGETS ANNEXES
M22

SOMMAIRE

BUDGETS ANNEXES DU DÉPARTEMENT

M22

1- Centre Départemental de l'Enfance Et de la Famille (CDEF)

2- Institut Médico-Éducatif et Professionnel de Tarn-et-Garonne (IMEP)

R É P U B L I Q U E F R A N Ç A I S E

D É P A R T E M E N T D E T A R N - E T - G A R O N N E

NUMÉRO SIRET : 22820001000756

CODE APE : 8411Z

POSTE COMPTABLE : SGC DE TARN-ET-GARONNE

CENTRE DÉPARTEMENTAL DE
L'ENFANCE ET DE LA FAMILLE

M 22

PREFECTURE
de TARN ET GARONNE

LE 28 JUIN 2024

ARRIVEE

DÉCISION MODIFICATIVE N°1 POUR 2024

voté par nature

Budget annexe

Année 2024

CENTRE DÉPARTEMENTAL DE L'ENFANCE ET DE LA FAMILLE
2, rue Jeanne d'Arc - 82000 MONTAUBAN
TÉLÉPHONE 05.63.03.60.56 TÉLÉCOPIE 05.63.03.60.95
Email : cdef82@cg82.fr

- Cadre budgétaire -

ORGANISME GESTIONNAIRE

DÉPARTEMENT DE TARN-ET-GARONNE
Bd Hubert Gouze
82000 MONTAUBAN

ETABLISSEMENT

CENTRE DÉPARTEMENTAL DE L'ENFANCE ET DE LA FAMILLE

2, rue Jeanne d'Arc
82000 MONTAUBAN
Tél. : 05.63.03.60.56
Fax : 05.63.03.60.95
e-mail : cdef82@tarnetgaronne.fr

DECISION MODIFICATIVE N°1 2024

NOM DE L'ETABLISSEMENT : **CENTRE DEPARTEMENTAL DE L'ENFANCE ET DE LA FAMILLE**

ADRESSE : **2, rue Jeanne d'Arc
82000 MONTAUBAN**

Tél. : **05.63.03.60.56**

NOM DU RESPONSABLE DU BUDGET **Anne-Cécile MERCIER**

N° FINESS DE L'ETABLISSEMENT : **820 003 929**

ORGANISME GESTIONNAIRE : **CONSEIL DEPARTEMENTAL DE
TARN-ET-GARONNE**

ADRESSE : **Boulevard Hubert Gouze
82000 MONTAUBAN**

SOMMAIRE

	pages
<i>Activité de l'établissement</i>	4 à 5
SECTION D'INVESTISSEMENT	6 à 10
<i>Ressources</i>	7
<i>Emplois</i>	8
<i>Ressources soumises à approbation</i>	9
<i>Emplois soumis à approbation</i>	10
SECTION D'EXPLOITATION	11 à 22
<i>Dépenses de groupe I</i>	12
<i>Dépenses de groupe I soumises à approbation</i>	13
<i>Dépenses de groupe II</i>	14
<i>Dépenses de groupe II soumises à approbation</i>	15
<i>Dépenses de groupe III</i>	16 & 17
<i>Dépenses de groupe III soumises à approbation</i>) 18
Total des dépenses d'exploitation))
<i>Produits de groupe I et de groupe II</i>	19
<i>Produits de groupe III</i>	20
<i>Produits de groupe I et de groupe II soumis à approbation</i>	21
<i>Produits de groupe III soumis à approbation</i>))
<i>Total général</i>) 22
Total des produits d'exploitation))

CENTRE DEPARTEMENTAL DE L'ENFANCE ET DE LA FAMILLE

INFORMATIONS RELATIVES A L' ETABLISSEMENT

- a) Date d'autorisation :
 c) Habilitation à recevoir des bénéficiaires de l'Aide Sociale à l'Enfance

ACTIVITE DE L'ETABLISSEMENT

A - HEBERGEMENT

NR : non renseigné à ce jour

Ouverture 365 jours sur 365

	En 2021	En 2022	En 2023
Capacité réelle d'hébergement	32	28	28
JOURNEES D'HEBERGEMENT	Nombre de journées réalisées en 2021	Nombre de journées réalisées en 2022	Nombre de journées réalisées en 2023
Mineurs	2 654	1727	2061
Jeunes majeurs	737	572	599
Parents enfants	6 927	8 328	8 229
TOTAL	7 664	10 627	10 889

		En 2021	En 2022	En 2023
		B - SERVICES SPECIFIQUES		
	<i>. SERVICE ESPACE VISITE EN LIEU NEUTRE</i>			
	Nombre de familles concernées	55	69	83
	Nombre d'enfants concernés	85	111	127
	Total visites et échanges	909	1 030	1 599
	Moyenne mensuelle des visites	75,75	85,33	133,25
	File active moyenne (enfants)	76	88	134
	<i>. DISPOSITIF D'ACCOMPAGNEMENT A LA FAMILLE (D.A.F.)</i>			
	Nombre de familles concernées	23	NR	NR
	<i>. ACCUEIL DE JOUR</i>			
	Nombre de jeunes accueillis (début de l'activité 22.09.23)	NR	NR	7
	<i>. DISPOSITIF SUIVI DE TRANSITION DU CAPLA</i>			
	Nombre de familles concernées	15	10	6
	Nombre de personnes accompagnées (adultes + enfants)	20	25	20

C - PRESTATIONS SPECIFIQUES

NUITS D'HOTEL

	2020								2022				2023			
	Nombre de personnes concernées			Nombre de nuits utilisées	Nombre de personnes concernées			Nombre de nuits utilisées	Nombre de personnes concernées			Nombre de nuits utilisées	Nombre de personnes concernées			Nombre de nuits utilisées
	Parents	Enfants	Jeunes majeurs		Parents	Enfants	Jeunes majeurs		Parents	Enfants	Jeunes majeurs		Parents	Enfants	Jeunes majeurs	
	6	4	0	11	16	30	0	13	12	14	0		17	27	0	15
TOTAL	10				46				26				44			

SECTION D'INVESTISSEMENT

SECTION D'INVESTISSEMENT (ressources)

		BUDGET PREVISIONNEL	D. M. n°1	Autorisé D. M. 1
		2024	2024	2024
Augmentation des fonds propres				
10	Apports, dotations et réserves	10 000,00	0,00	0,00
102	Apports	10 000,00	0,00	0,00
10222	Fonds de compensation T. V. A.	10 000,00	0,00	0,00
10228	Autre complément de dotation ; Etat			
106	Réserves	0,00	0,00	0,00
10682	Excédents affectés à l'investissement	0,00	0,00	0,00
10686	Réserve de compensation	0,00	0,00	
13	Subvention d'investissement	0,00	134 166,30	134 166,30
1311	Etat	0,00	134 166,30	134 166,30
Dotations aux provisions				
15	Provisions	17 000,00	7 015,00	7 015,00
151	Provisions pour risques	17 000,00	0,00	0,00
1518	Autres provisions pour risques	17 000,00	0,00	
157	Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices	0,00	0,00	0,00
1572	Provisions pour gros entretiens ou grandes révisions (PGE)			
1588	Autres provisions pour charges	0,00	7 015,00	7 015,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00
164	Emprunts auprès des établissements de crédit	0,00	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	0,00	0,00	0,00
168	Autres emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00
1688	Intérêt courus	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison	0,00	0,00	0,00
181	Compte de liaison : affectation à	0,00	0,00	0,00
Immobilisations				
20	Immobilisations incorporelles	0,00	6 264,00	6 264,00
203	Frais d'études, de recherche et de développement et frais d'insertion	0,00	6 264,00	6 264,00
2031	Frais d'étude	0,00	6 264,00	6 264,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00
213	Construction sur sol propre	0	0,00	0,00
2131	Bâtiments	0	0,00	0,00
218	Autres immobilisations corporelles	0	0	0
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	0	0	0
2184	Mobilier	0	0	0
2188	Autres immobilisations corporelles	0	0	0
28	Amortissements des immobilisations (dotations)	71 900,00	0,00	
2801	Frais d'établissement	0,00	0,00	0,00
28013	Frais d'évaluation	0,00	0,00	
2803	Frais d'études de recherche et de développement et frais d'insertion	135,00	0,00	0,00
28031	Frais d'étude	135,00		0,00
28032	Frais de recherche et de développement	0,00		
28033	Frais d'insertion	0,00		
2805	Concession et droits similaires, brevet, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	965	0	0
2808	Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00
2812	Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure	0,00	0,00	0,00
2813	Constructions sur sol propre	36 120,00	0,00	0,00
28131	Bâtiments	0,00	0,00	
28135	Installations générales, agencements, aménagements des constructions	36 120,00	0,00	
2814	Constructions sur sol d'autrui	680,00	0,00	0,00
28145	Installations générales, agencements, aménagements des constructions	680,00	0,00	
2815	Installations, matériel et outillage techniques	4 050,00	0,00	0,00
28154	Matériel et outillage	4 050,00	0,00	
2818	Autres immobilisations corporelles	29 950,00	0,00	0,00
28181	Installation générales, agencements, aménagements divers	1 080,00	0,00	0,00
28182	Matériel de transport	10 970,00	0,00	0,00
28183	Matériel de bureau et matériel informatique	8 000,00	0,00	0,00
28184	Mobilier	6 000,00	0,00	0,00
28188	Autres immobilisations corporelles	3 900,00	0,00	0,00
001	Excédent de la section d'investissement reporté	0,00	659 493,73	659 493,73
TOTAL GENERAL		98 900,00	806 939,03	806 939,03

SECTION D'INVESTISSEMENT (emplois)

		BUDGET PREVISIONNEL 2024	D. M. 2024	Autorisé D. M. 2024
Réduction des fonds propres ou reprise sur apports				
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00
15	Provisions	0,00	0,00	0,00
1518	Autres provisions pour risques	0,00	0,00	0,00
1572	Provisions pour gros entretiens et grandes réparations	0,00	0,00	0,00
1588	Autres provisions pour charges	0,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	96 900,00	0,00	0,00
164	Emprunts auprès d'établissements de crédits	96 900,00	0,00	0,00
1641	Emprunt en euros	96 900,00	0,00	0,00
168	Autres emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00
1688	Intérêts courus	0,00	0,00	0,00
18	Comptes de liaison			
181	Compte de liaison : affectation à...	0,00	0,00	0,00
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé				
20	Immobilisations incorporelles	0,00	5 000,00	5 000,00
201	Frais d'établissement	0,00	0,00	0,00
2013	Frais d'évaluation	0,00	0,00	0,00
203	Frais d'études, rech et développement et d'insertion	0,00	0,00	0,00
2031	Frais d'études -SIEGE	0,00	0,00	0,00
2031	Frais d'études	0,00	0,00	0,00
2032	Frais de recherche et de développement			
2033	Frais d'insertion			
205	Concession et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	0,00	5 000,00	5 000,00
208	Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	2 000,00	188 160,59	188 160,59
211	Terrains	0,00	0,00	0,00
212	Agencements et aménagements des terrains - Plantations à demeure	0,00	0,00	0,00
213	Constructions sur sol propre	0,00	20 000,00	20 000,00
2131	Bâtiments	0,00	0,00	0,00
2135	Installations générales ; agencements ; aménagements divers SIEGE	0,00	0,00	0,00
2135	Installations générales ; agencements ; aménagements divers	0,00	20 000,00	20 000,00
214	Installations sur sol d'autrui	0,00	0,00	0,00
2145	Constructions sur sol d'autrui, installations générales, agencements, aménagements	0,00	0,00	0,00
215	Installations, matériel et outillage techniques	0,00	10 000,00	10 000,00
2153	Installations à caractère spécifique	0,00	0,00	0,00
2154	Matériel et outillage	0,00	10 000,00	10 000,00
218	Autres immobilisations corporelles	2 000,00	158 160,59	158 160,59
2181	Installations générales, agencements, aménagements divers	0,00	0,00	0,00
2182	Matériel de transport	0,00	40 000,00	40 000,00
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	0,00	23 000,00	23 000,00
2184	Mobilier (siège)	0,00	0,00	0,00
2184	Mobilier	1 000,00	74 160,59	74 160,59
2188	Autres immobilisation corporelles	1 000,00	21 000,00	21 000,00
23	Immobilisations en cours	0,00	149 467,97	149 467,97
2312	Terrains, agencements et aménagements de terrains	0,00	2 000,00	2 000,00
2313	Construction sur sol propre - SIEGE	0,00	6 264,00	6 264,00
2313	Construction sur sol propre	0,00	141 203,97	141 203,97
2315	Installations, matériel et outillage techniques	0,00	0,00	0,00
2318	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00
003	EXCEDENT PREVISIONNEL D'INVESTISSEMENT	0,00	464 310,47	464 310,47
	TOTAL GENERAL	98 900,00	806 939,03	806 939,03

SECTION D'INVESTISSEMENT (ressources soumises à approbation)

		BUDGET PREVISIONNEL 2023	D. M. 2023	Autorisé D. M. 2023
Augmentation des fonds propres				
10	Dotation , fonds divers et réserves	10 000,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	134 166,30	134 166,30
Dotations aux provisions				
15	Provisions	17 000,00	7 015,00	7 015,00
Augmentation des dettes financières				
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00
Compte de liaison investissement				
18	Compte de liaison	0,00	0,00	0,00
Immobilisations (sorties)				
20	Immobilisations incorporelles			
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation			
23	Immobilisations en cours			
26	Participations et créances rattachées à des participations			
72	Autres immobilisations financières			
Autres				
28	Amortissements des immobilisations (dotations)	71 900,00	0,00	0,00
29	Provisions pour dépréciation des immobilisations (dotations)			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (diminution)			
49	Provisions pour dépréciations des comptes de tiers (dotations)			
59	Provisions pour dépréciation des comptes financiers (dotations)			
001	EXCEDENT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE		659 493,73	659 493,73
TOTAL GENERAL		98 900,00	800 675,03	800 675,03

SECTION D'INVESTISSEMENT (emplois soumis à approbation)

		BUDGET PREVISIONNEL	D. M.	Autorisé D. M.
		2024	2024	2024
Réduction des fonds propres ou reprise sur apports				
10	Dotation, fonds divers et réserves			
13	Subventions d'investissement			
Reprises				
15	Provisions	0,00	0,00	0,00
Remboursement des dettes financières				
16	Emprunts et dettes assimilées	96 900,00	0,00	0,00
Compte de liaison investissement				
18	Compte de liaison			
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé				
20	Immobilisations incorporelles	0,00	5 000,00	5 000,00
21	Immobilisations corporelles	2 000,00	188 160,59	188 160,59
22	Immobilisations reçues en affectation			
23	Immobilisations en cours	0,00	149 467,97	149 467,97
26	Participations et créances rattachées à des participations			
27	Autres immobilisations financières			
28	Amortissements des immobilisations (reprises)			
29	Provisions pour dépréciation des immobilisations (reprises)			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)			
49	Provisions pour dépréciation des comptes de tiers (reprises)			
59	Provisions pour dépréciation des comptes financiers (reprises)			
003	EXCEDENT PREVISIONNEL D'INVESTISSEMENT	0,00	464 310,47	464 310,47
TOTAL GENERAL		98 900,00	806 939,03	806 939,03

SECTION D'EXPLOITATION

SECTION D'EXPLOITATION (dépenses)

GROUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE		BUDGET PREVISIONNEL	D. M. n°1	Autorisé D. M. n°1
		2024 (1)	2024 (2)	2024 (3)
60	ACHATS	160 600,00	870,75	870,75
606	Achats non stockés de matières et fournitures	160 600,00	870,75	870,75
6061	Fournitures non stockables	82 100,00	870,75	870,75
60611	Eau et assainissement	8 000,00	0,00	0,00
60612	Energie et électricité	42 000,00	870,75	870,75
60613	Chauffage	32 000,00	0,00	0,00
60618	Autres fournitures non stockables	100,00	0,00	0,00
6062	Fournitures non stockées	47 000,00	0,00	0,00
60621	Combustibles et carburants	6 000,00	0,00	0,00
60622	Produits d'entretien	10 000,00	0,00	0,00
60623	Fournitures d'atelier	5 000,00	0,00	0,00
60624	Fournitures administratives	4 000,00	0,00	0,00
60625	Fournitures scolaires, éducatives et de loisirs	6 000,00	0,00	0,00
606268	Autres fournitures hôtelières	11 000,00	0,00	0,00
60628	Autres fournitures non stockées	5 000,00	0,00	0,00
6063	Alimentation	30 000,00	0,00	0,00
6066	Fournitures médicales	1 500,00	0,00	0,00
6068	Autres achats non stockés de matières et fournitures	0,00	0,00	0,00
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement			
713	Variations des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)			
61	SERVICES EXTERIEURS	16 500,00	0,00	0,00
611	Prestations de services avec des entreprises	16 500,00	0,00	0,00
6111	Prestations à caractère médical	1 500,00	0,00	0,00
61118	Autres	1 500,00	0,00	0,00
6112	Prestations à caractère médico-social	15 000,00	0,00	0,00
61128	Autres	15 000,00	0,00	0,00
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	65 800,00	0,00	0,00
624	Transports de biens, d'usagers, et transports collectifs du personnel	4 000,00	0,00	0,00
6248	Transports divers	4 000,00	0,00	0,00
625	Déplacements, missions et réceptions	8 100,00	0,00	0,00
6251	Voyages et déplacements	4 000,00	0,00	0,00
6255	Frais de de déménagement	2 000,00	0,00	0,00
6256	Missions	600,00	0,00	0,00
6257	Réceptions	1 500,00	0,00	0,00
626	Frais postaux et frais de télécommunications	7 900,00	0,00	0,00
6261	Frais d'affranchissement	600,00	0,00	0,00
6262	Frais de télécommunications	7 300,00	0,00	0,00
628	Divers	45 800,00	0,00	0,00
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	1 800,00	0,00	0,00
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	37 000,00	0,00	0,00
6283	Prestation de nettoyage à l'extérieur	1 500,00	0,00	0,00
6284	Prestation d'informatique à l'extérieur	0,00	0,00	0,00
6287	Remboursement de frais	200,00	0,00	0,00
6288	Autres	5 300,00	0,00	0,00
TOTAL GROUPE I		242 900,00	870,75	870,75

SECTION D'EXPLOITATION (dépenses soumises à approbation)

GROUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE		BUDGET PREVISIONNEL	D. M.	Autorisé D. M.
		2024	2024	2024
<i>ACHATS</i>		(1)	(2)	(3)
60	ACHATS	160 600,00	870,75	870,75
611	PRESTATIONS DE SERVICE AVEC DES ENTREPRISES	16 500,00	0,00	0,00
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	65 800,00	0,00	0,00
624	Transports de biens, d'usagers, et transports collectifs du personnel	4 000,00	0,00	0,00
625	Déplacements, missions et réceptions	8 100,00	0,00	0,00
626	Frais postaux et frais de télécommunications	7 900,00	0,00	0,00
628	Divers	45 800,00	0,00	0,00
TOTAL GROUPE I		242 900,00	870,75	870,75

SECTION D'EXPLOITATION (dépenses)

GROUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL		BUDGET PREVISIONNEL	D. M. n°1	Autorisé D. M. n°1
		2024	2024	2024
		(1)	(2)	(3)
62	Autres services extérieurs	124 700,00	90 000,00	90 000,00
621	Personnel extérieur à l'établissement	122 500,00	90 000,00	90 000,00
6211	Personnel intérimaire	4 000,00	0	0
6215	Personnel affecté à l'établissement	89 000,00	90 000,00	90 000,00
6218	Autres personnels extérieurs	29 500,00	0,00	0,00
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	2 200,00	0,00	0,00
6227	Frais d'actes et de contentieux	2 000,00	0,00	0,00
6228	Divers	200,00	0,00	0,00
63	Divers	71 700,00	810,00	810,00
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0,00		
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	71 700,00	810,00	810,00
6331	Versement de transport	11 350,00	405,00	405,00
6333	Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	49 000,00	0,00	0,00
6336	Cotisation au Fonds pour l'Emploi Hospitalier (F. E. H.)	11 350,00	405,00	405,00
6338	Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations	0,00		
64	Charges de personnel	2 109 870,00	70 600,00	70 600,00
641	Rémunération du personnel non médical	1 544 170,00	50 900,00	50 900,00
6411	Personnel titulaire et stagiaire	685 550,00	7 500,00	7 500,00
64111	Rémunération principale	508 000,00	0,00	0,00
64113	Prime de service	36 000,00	0,00	0,00
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)	4 000,00	0,00	0,00
64115	Supplément familial de traitement (sft)	9 450,00	0,00	0,00
64118	Autres indemnités	128 100,00	7 500,00	7 500,00
641181	Gratification des stagiaires	100,00	4 500,00	4 500,00
641182	Complément de traitement indiciaire (CTI)	44 000,00	0,00	0,00
641185	Majoration pour travail de nuit	2 000,00	3 000,00	3 000,00
641186	Indemnité forfaitaire pour travail des dimanches et jours fériés	2 000,00	0,00	0,00
641188	Autres	80 000,00	0,00	0,00
6413	Personnel non titulaire sur emplois permanents	663 820,00	6 000,00	6 000,00
64131	Rémunération principale	514 120,00	0,00	0,00
64138	Autres indemnités	149 700,00	6 000,00	6 000,00
641382	Complément de traitement indiciaire	59 700,00	0,00	0,00
641385	Majoration horaire pour travail de nuit	4 000,00	6 000,00	6 000,00
641386	Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés	6 000,00	0,00	0,00
641388	Autres indemnités	80 000,00	0,00	0,00
6415	Personnel non médical de remplacement	160 800,00	50 400,00	50 400,00
64151	Rémunération principale	130 000,00	40 300,00	40 300,00
64158	Autres indemnités	30 800,00	10 100,00	10 100,00
641582	Complément de traitement indiciaire	7 500,00	2 600,00	2 600,00
641585	Majoration horaire pour travail de nuit	1 300,00	0,00	0,00
641586	Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés	5 000,00	0,00	0,00
641522	Autres indemnités	17 000,00	7 500,00	7 500,00
6417	Apprentis	34 000,00	-13 000,00	-13 000,00
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	564 700,00	19 700,00	19 700,00
6451	Personnel non médical	564 700,00	19 700,00	19 700,00
64511	Cotisations à l'URSSAF	340 500,00	15 400,00	15 400,00
64513	Cotisations aux caisses de retraite	39 000,00	2 200,00	2 200,00
64514	Cotisations à l'ASSEDIC	50 700,00	2 100,00	2 100,00
64515	Cotisations à la CNRACL	132 000,00	0,00	0,00
64518	Cotisations aux autres organismes sociaux	2 500,00	0,00	0,00
647	Autres charges sociales	1 000,00	0,00	0,00
6475	Médecine du travail	1 000,00	0,00	0,00
648	Autres charges de personnel	0,00	0,00	0,00
6488	Autres charges diverses de personnel	0,00	0,00	0,00
TOTAL GROUPE II		2 306 270,00	161 410,00	161 410,00

SECTION D'EXPLOITATION (dépenses soumises à approbation)

GROUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL		BUDGET PREVISIONNEL 2024	D. M. 2024	Autorisé D. M. 2024
		(1)	(2)	(3)
621	Personnel extérieur à l'établissement	122 500,00	90 000,00	90 000,00
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	2 200,00	0,00	0,00
631	Impôt, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0,00	0,00	0,00
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	71 700,00	810,00	810,00
64	Charges de personnel	2 109 870,00	70 600,00	70 600,00
TOTAL GROUPE II		2 306 270,00	161 410,00	161 410,00

SECTION D'EXPLOITATION (dépenses)

GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE		BUDGET PREVISIONNEL 2024 (1)	D. M. n°1 2024 (2)	Autorisé D. M. n°1 2024 (3)
61	Services extérieurs	136 976,00	7 313,84	7 313,84
612	Redevances de crédit bail			
613	Locations	60 776,00	0,00	0,00
6132	Locations immobilières	59 776,00	0,00	0,00
6135	Locations mobilières	1 000,00	0,00	0,00
614	Charges locatives et de copropriété	15 500,00	0,00	0,00
615	Entretien et réparations	49 200,00	7 313,84	7 313,84
6152	Entretien et réparations sur biens immobiliers	33 500,00	6 813,84	6 813,84
61521	Bâtiments publics	28 500,00	6 813,84	6 813,84
61528	Autres	5 000,00	0,00	0,00
6155	Entretien et réparations sur biens mobiliers	5 000,00	500,00	500,00
61558	Autres matériels et outillages	5 000,00	500,00	500,00
6156	Maintenance	10 700,00	0,00	0,00
61568	Autres	10 700,00	0,00	0,00
616	Primes d'assurances	7 500,00	0,00	0,00
6161	Multirisques	950,00	0,00	0,00
6163	Assurance transport	3 300,00	0,00	0,00
6165	Responsabilité civile	3 250,00	0,00	0,00
617	Etudes et recherches	0,00	0,00	0,00
618	Divers	4 000,00	0,00	0,00
6182	Documentation générale et technique	1 100,00	0,00	0,00
6184	Concours divers - cotisations	1 000,00	0,00	0,00
6185	Frais de colloques, séminaires, conférences	1 500,00	0,00	0,00
6188	Autres frais divers	400,00	0,00	0,00
62	Autres services extérieurs	2 020,00	0,00	0,00
623	Publicité, publications, relations publiques	2 000,00	0,00	0,00
627	Services bancaires et assimilés	20,00	0,00	0,00
63	Impôts, taxes et versements assimilés	500,00	0,00	0,00
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	500,00	0,00	0,00
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	0,00	0,00	0,00

SECTION D'EXPLOITATION (dépenses)

GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE		BUDGET PREVISIONNEL	D. M. n°1	Autorisé D. M. n°1
		2024	2024	2024
		(1)	(2)	(3)
65	Autres charges de gestion courante	5 100,00	0,00	0,00
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires			
654	Pertes sur créances irrécouvrables			
657	Subventions			
658	Charges diverses de gestion courante	5 100,00	0,00	0,00
6582	Pécule	5 000,00	0,00	0,00
6588	Autres	100,00	0,00	0,00
66	Charges financières	15 200,00	0,00	0,00
661	Charges d'intérêts	15 200,00	0,00	0,00
6611	Intérêts des emprunts et dettes	15 800,00	0,00	0,00
66111	ICNE	-600,00		
67	Charges exceptionnelles	1 000,00	0,00	0,00
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	400,00	0,00	0,00
6711	Intérêts moratoires et pénalités sur marchés	200,00	0,00	0,00
6712	Pénalités, amendes fiscales et pénales	200,00	0,00	0,00
6718	Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0,00	0,00	0,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	500,00	0,00	0,00
675	Valeurs comptables des éléments actifs cédés	0,00	0,00	0,00
678	Autres charges exceptionnelles	100,00	0,00	0,00
68	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	88 900,00	7 015,00	7 015,00
681	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions : charges d'exploitation	88 900,00	7 015,00	7 015,00
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	71 900,00	0,00	0,00
68111	Immobilisations incorporelles	1 100,00	0,00	0,00
68112	Immobilisations corporelles	70 800,00	0,00	0,00
6815	Dotation aux provisions d'exploitation	17 000,00	7 015,00	7 015,00
6817	Dotations aux dépréciations d'actifs circulants	0,00	0,00	0,00
TOTAL GROUPE III		249 696,00	14 328,84	14 328,84

SECTION D'EXPLOITATION (dépenses soumises à approbation)

GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE		BUDGET PREVISIONNEL 2023 (1)	D. M. n°1 2023 (2)	Autorisé D. M. 2023 (3)
61	Services extérieurs	136 976,00	7 313,84	7 313,84
623	Publicité, publications, relations publiques	2 000,00	0,00	0,00
627	Services bancaires et assimilés	20,00	0,00	0,00
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	500,00	0,00	0,00
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	5 100,00	0,00	0,00
66	Charges financières	15 200,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles	1 000,00	0,00	0,00
68	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	88 900,00	7 015,00	7 015,00

TOTAL GROUPE III	249 696,00	14 328,84	14 328,84
-------------------------	-------------------	------------------	------------------

TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)	2 798 866,00	176 609,59	176 609,59
----------------------------------------------------------	---------------------	-------------------	-------------------

	RAN n - 2	RAN n- 1	
Déficit de la section d'exploitation reporté			

SECTION D'EXPLOITATION (PRODUITS)

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION		BUDGET PREVISIONNEL 2024	D. M. n°1 2024	Autorisé D. M. n°1 2024
		(1)	(2)	(3)
73	Dotations et produits de tarification	2 614 478,72	0,00	0,00
733318	Autres établissements et services sociaux et médico-sociaux	2 614 478,72	0,00	0,00
TOTAL GROUPE I		2 614 478,72	0,00	0,00

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION		BUDGET PREVISIONNEL 2024	D. M. n°1 2024	Autorisé D. M. n°1 2024
		(1)	(2)	(3)
70	Produits	0,00	0,00	0,00
706	Prestations de service	0,00	0,00	0,00
71	Production stockée	0,00		
72	Production immobilisée	0,00		
74	Subventions d'exploitation et participations	19 855,00	0,00	0,00
744	Fonds de compensation T.V.A.	4 675,00	0,00	0,00
7481	Fonds pour l'Emploi Hospitalier	180,00	0,00	
7488	Autres	15 000,00	0,00	
75	Autres produits de gestion courante	39 100,00	13 238,98	13 238,98
754	Remboursement de frais	39 100,00	13 238,98	13 238,98
7541	Formation professionnelle	24 600,00	0,00	0,00
7542	Remboursement par la sécurité sociale de frais médicaux et paramédicaux	2 500,00	0,00	0,00
7548	Autres remboursements de frais	12 000,00	0,00	0,00
7588	Autres produits de gestion courante	0,00	13 238,98	13 238,98
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats	0,00	0,00	0,00
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs	0,00	0,00	0,00
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs	0,00	0,00	0,00
64	Remboursements charges de personnel	35 000,00	0,00	0,00
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	35 000,00	0,00	0,00
6459	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance	0,00	0,00	0,00
6479	Remboursements sur autres charges sociales	0,00		
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité	0,00		
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00
661	Charges d'intérêts	0,00	0,00	0,00
6611	Intérêts des emprunts et dettes (en recettes)	0,00	0,00	0,00
TOTAL GROUPE II		93 955,00	13 238,98	13 238,98

SECTION D'EXPLOITATION (PRODUITS)

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES		BUDGET PREVISIONNEL 2024 (1)	D. M. n°1 2024 (2)	Autorisé D. M. n°1 2024 (3)
76	Produits financiers		0,00	0,00
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
77	Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0,00	0,00	0,00
7718	Autres	0,00		0,00
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs)	0,00	0,00	0,00
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	0,00	0,00
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	0,00	0,00	0,00
778	Autres produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00
AUTRES PRODUITS				
78	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00
781	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00
787	Reprises sur provisions	0,00	0,00	0,00
791	Transfert de charges d'exploitation	0,00	0,00	0,00
TOTAL GROUPE III		0,00	0,00	0,00

SECTION D'EXPLOITATION (Produits soumis à approbation)

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION		BUDGET PREVISIONNEL 2024	D. M. n°1 2024	Autorisé D. M. n°1 2024
		(1)	(2)	(3)
73	Dotations et produits de tarification	2 614 478,72	0,00	0,00
TOTAL GROUPE I		2 614 478,72	0,00	0,00

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION		BUDGET PREVISIONNEL 2024	D. M. 2024	Autorisé D. M. 2024
		(1)	(2)	(3)
70	Produits	0,00	0,00	0,00
71	Production stockée		0,00	0,00
72	Production immobilisée		0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation et participations	19 855,00	0,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	39 100,00	13 238,98	13 238,98
72	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats		0,00	
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs		0,00	
629	Rabais, remises et ristournes obtenus autres services extérieurs		0,00	
64	Remboursements charges de personnel	35 000,00	0,00	0,00
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	35 000,00	0,00	0,00
6459	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance	0,00	0,00	0,00
6479	Remboursements sur autres charges sociales		0,00	0,00
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité		0,00	0,00
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00
661	Charges d'intérêts	0,00	0,00	0,00
6611	Intérêts des emprunts et dettes (en recettes)	0,00	0,00	0,00
TOTAL GROUPE II		93 955,00	13 238,98	13 238,98

SECTION D'EXPLOITATION (PRODUITS soumis à approbation)

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES		BUDGET PREVISIONNEL 2024	D. M. n°1 2024	Autorisé D. M. n°1 2024
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
77	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0,00	0,00	0,00
AUTRES PRODUITS				
78	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00
791	Transfert de charges d'exploitation	0,00	0,00	0,00
TOTAL GROUPE III		0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)		2 708 433,72	13 238,98	13 238,98
002	Excédent de la section d'exploitation reporté	90 432,28	123 820,61	123 820,61
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION		2 798 866,00	137 059,59	137 059,59

L'Assemblée Délibérante a voté le présent budget :

- . en section d'investissement : au niveau des comptes principaux à 2 chiffres (p. 6 et 7)
- . en section d'exploitation : au niveau des groupes fonctionnels et des comptes à 2 ou 3 chiffres (p. 10,12 et 15 pour les dépenses ; p. 18 et 19 pour les produits).

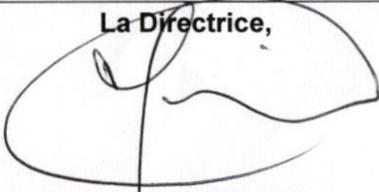
Conformément :

- . A l'arrêté du 6 juin 2000 modifié fixant le niveau de vote des crédits dans les établissements publics sociaux
- . À l'arrêté du 8 août 2002 fixant la composition des groupes fonctionnels prévus au I de l'article L 315.15 du CASP
- . Au décret 2003-1010 du 22 octobre 2003

TOTAL DES CHARGES APPROUVEES :	137 059,59 €
TOTAL DES PRODUITS APPROUVES :	137 059,59 €

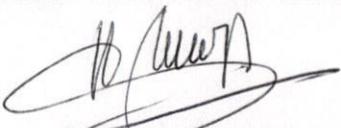


La Directrice,



Anne-Cécile MERCIER

Le Président
de la Commission de Surveillance,



José GONZALEZ

L'autorité administrative
chargée de l'approbation,
Le Président du Conseil Départemental,



Michel WEILL

CONSEIL DÉPARTEMENTAL DE TARN-ET-GARONNE
**CENTRE DÉPARTEMENTAL DE L'ENFANCE ET DE LA
 FAMILLE DÉCISION MODIFICATIVE N°1 POUR 2024**

IV - ANNEXE	IV
ARRÊTE ET SIGNATURES	E2

Nombre de membres en exercice.....30.....
 Nombre de membres présents.....25.....
 Nombre de suffrages exprimés.....28.....
 VOTES : Pour.....28.....
 Contre.....0.....
 Abstentions.....0.....
 Date de convocation : ..06 Juin 2024

Présenté par le Président,
 À Montauban, le 17 juin 2024

Le Président,

Michel WEILL

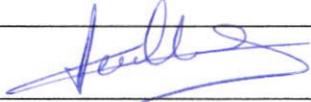
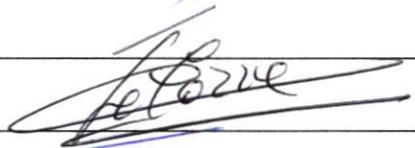
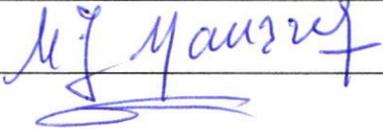
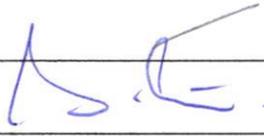
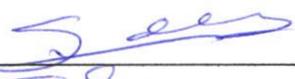
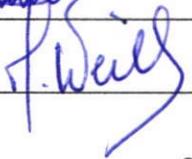


Délibéré par le Conseil départemental, réuni en session – **Décision modificative n°1 pour 2024** –
 À Montauban, le 17 juin 2024

Les membres du Conseil départemental,

ALBUGUES Mathieu	/
ASTRUC Christian	
BAYLET Jean-Michel	
BELLOC Alain	
BEQ Jérôme	
BERTELLI Jean-Claude	
BESIERS Jean-Philippe	
BOURDONCLE Catherine	
CASTAGNE Élisabeth	
COLOMBIE Véronique	
CROS Emmanuel	
DELBREIL Sophie	
DELCHER Any	
DEPRINCE Jean-Luc	
DESCAZEUX Ghislain	/
DUCASSE Patricia	
GONZALEZ José	

CONSEIL DÉPARTEMENTAL DE TARN-ET-GARONNE
CENTRE DÉPARTEMENTAL DE L'ENFANCE ET DE LA FAMILLE
DÉCISION MODIFICATIVE N°1 POUR 2024

HEULLAND Clarisse	
IUS Anne	
LE CORRE Christiane	
LOPEZ Romain	
MAURIEGE Marie-José	
MORVAN Liliane	
NEGRE Marie-Claude	
PÉCOU Bernard	
RABAULT Valérie	
SARDEING Dominique	
SINOPOLI Nadine	
VAISSIÈRES Cédric	
WEILL Michel	

Certifié exécutoire par le Président (1), compte tenu de la transmission en préfecture, le **28 JUIN 2024**, et de la publication le 28 juin 2024.....

(1) indiquer : « la présidente » ou le « président ».

(2) l'assemblée délibérante étant : l'Assemblée délibérante (indiquer la nature de l'assemblée délibérante : conseil général, conseil syndical,)



R É P U B L I Q U E F R A N Ç A I S E

D É P A R T E M E N T D E T A R N - E T - G A R O N N E

NUMÉRO SIRET : 22820001000319

CODE APE : 8411Z

POSTE COMPTABLE : SGC DE TARN-ET-GARONNE

**INSTITUT MÉDICO-ÉDUCATIF ET PROFESSIONNEL
DE TARN-ET-GARONNE**

M 22

**DÉCISION MODIFICATIVE N°1 POUR 2024
voté par nature**

Budget annexe

Année 2024



INSTITUT MÉDICO-ÉDUCATIF ET PROFESSIONNEL DE TARN-ET-GARONNE
23, rue du Bélvédère - 40200 MIMIZAN-PLAGE
TÉLÉPHONE 05.58.09.06.21 TÉLÉCOPIE 05.58.09.17.32
Email : imepmimizan.82@wanadoo.fr

Annexe 1: Cadre normalisé de présentation de l'Etat des Prévisions de Recettes et de Dépenses (EPRD) des établissements et services sociaux et médico-sociaux relevant du I de l'article L. 312-1 du code de l'action sociale et des familles

Exercice :

 N° FINESS (entité juridique) :

Organisme gestionnaire :

Statut de l'entité juridique :

Adresse :

Téléphone :

Fax :

Email :

Nom et qualité de la personne habilitée à représenter l'organisme gestionnaire :

Date d'effet du contrat pluriannuel d'objectifs et de moyens :

Etablissements et services relevant du périmètre de l'EPRD

Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie	Date d'autorisation	Capacité autorisée	Capacité installée	Amplitude d'ouverture sur l'année (en jours)	ESSMS relevant du périmètre du CPOM - O/N	CRP soumis à l'obligation d'une présentation équilibrée - O/N
IMEP de Tarn-et-Garonne	23 Rue du Belvédère - 40200 MIMIZAN-PLAGE	400780201	IME	24/12/2019	60	60	200	Oui	Non



Convention collective majoritaire de travail :

Identification des activités sans numéro FINESS

Liste des activités sans FINESS Etablissement relevant du périmètre de l'EPRD



Identifiant (*)	Dénomination du CRP sans n° FINESS	Adresse	Catégorie	Capacité autorisée	Capacité installée	Amplitude d'ouverture sur l'année (en jours)	CRP relevant du périmètre du CPOM O/N	N° FINESS ET de rattachement



(*) Veuillez saisir un identifiant de votre choix comprenant 6 caractères (sans caractères spéciaux, tirets, accents...).

Le modèle de CRP créé est le CRP non soumis à l'équilibre strict.

Nous vous invitons à compléter le tableau de l'onglet "Id_CR_SF" selon le même ordonnancement chaque année, afin qu'un même numéro d'identification soit toujours attribué à la même activité.

Tous les CRP_SF sont pris en compte dans les calculs globaux (CAF, FDR etc.). Veuillez à bien établir le CRP de l'établissement d'adossement sans les charges relatives au CRP_SF rattaché.

Sommaire

Documents	Identification de l'onglet	Pagination
<u>Comptes de résultat prévisionnel</u>		
ESSMS 1	CRPP	Page 1 à 2
ESSMS 2	CRPA_1	
ESSMS 3	CRPA_2	
ESSMS ...	CRPA_...	
<u>Synthèse des CRP</u>	Synthèse_CRP	Page 3
<u>EPRD synthétique</u>	EPRD-Synthétique	Page 4
<u>CAF détaillée</u>	CAF_détaillée	Page 5
<u>Tableau de financement prévisionnel</u>	TFP	Page 6
<u>Projection des comptes de résultat prévisionnels</u>		
ESSMS 1	CRPP_PGFP	Page 7
ESSMS 2	CRPA_1 PGFP	
ESSMS 3	CRPA_2 PGFP	
ESSMS ...	CRPA_... PGFP	
<u>Plan global de financement pluriannuel</u>	PGFP	Page 8 à 10
<u>Détermination du fonds de roulement au 31 décembre N-1</u>	Bilan financier	Page 11
<u>Ratios d'analyse financière</u>	Ratios_financiers	Page 12
<u>Tableau de répartition des charges communes et opérations faites en commun</u>	Tableau_Rcc	Page 13
<u>Engagements hors bilan</u>	Tab_Eng. hors bilan	Page 14

Raison sociale :	IMEP de Tarn-et-Garonne
FINESSE ET :	400780201

Compte de résultat prévisionnel principal/annexe non soumis à l'obligation d'équilibre

Présentation des charges :

		Réel 2022	Anticipé ou réel 2023 (1)	Exercice 2024
ACHATS				
GRUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE				
601/602/603	Achats stockés et variation des stocks			
606	Achats non stockés de matières et fournitures	203 021,45 €	229 554,07 €	269 840,00 €
607	Achats de marchandises			
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement			
713	Variation des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)			
SERVICES EXTERIEURS				
6111	Sous-traitance: prestations à caractère médical			100,00 €
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social	4 961,94 €	5 355,98 €	10 500,00 €
6118	Sous-traitance: autres prestations de service			
AUTRES SERVICES EXTERIEURS				
624	Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c/6242)			
6242	Transports d'usagers	39 685,55 €	39 054,59 €	40 290,00 €
625	Déplacements, missions et réceptions	466,55 €	555,92 €	1 500,00 €
626	Frais postaux et frais de télécommunications	4 740,70 €	4 295,34 €	6 500,00 €
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur			
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur			
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur			
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur			
6287/6288	Divers - Remboursements de frais et autres	50 544,35 €	41 467,88 €	79 314,00 €
TOTAL GROUPE I		303 420,54 €	320 283,78 €	408 044,00 €
GRUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL				
621	Personnel extérieur à l'établissement		5 087,76 €	7 367,00 €
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	1 500,00 €		
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)			
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	53 576,87 €	59 022,13 €	60 216,00 €
641	Rémunérations du personnel non médical	1 501 749,41 €	1 646 562,37 €	1 646 836,00 €
642	Rémunérations du personnel médical			
643	Rémunération du personnel handicapé			
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	579 305,65 €	625 343,76 €	664 562,00 €
646	Personnes handicapées			
647	Autres charges sociales	13 114,29 €	11 641,45 €	38 633,00 €
648	Autres charges de personnel	17 400,00 €	174,88 €	9 000,00 €
TOTAL GROUPE II		2 166 646,22 €	2 347 832,35 €	2 426 614,00 €
(1) : Anticipé pour les EPRD établis avant la clôture de l'exercice N-1.				
GRUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE				
612	Redevances de crédit-bail			
613	Locations	7 170,03 €	7 460,77 €	8 700,00 €
614	Charges locatives et de copropriété			
615	Entretien et réparations	50 183,36 €	52 525,69 €	88 843,00 €
616	Primes d'assurances			
617	Etudes et recherches			
618	Divers	1 278,93 €	1 632,35 €	1 524,00 €
623	Information, publications, relations publiques	1 210,80 €	1 216,80 €	1 425,00 €
627	Services bancaires et assimilés			
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	441,26 €	447,88 €	2 150,00 €
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)			
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE				
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires			
653	Contribution versée au groupement hospitalier de territoire			
654	Pertes sur créances irrécouvrables		20,82 €	13,00 €
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
657	Subventions	316,00 €	316,00 €	316,00 €
658	Charges diverses de gestion courante	0,83 €		50,00 €
CHARGES FINANCIERES				
66	Charges financières			
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)			
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés			
678	Autres charges exceptionnelles			
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS				
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	129 832,65 €	121 630,98 €	152 275,00 €
6812	Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir			
6815	Dotations aux provisions des charges d'exploitation			
6816	Dotations aux dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles			
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants			
686	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions : charges financières			
6871	Dotations aux amortissements exceptionnels des immobilisations			
68725	Dotations aux amortissements dérogatoires			
68741	Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR			
68742	Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations			
68746	Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)			
68748	Autres dotations aux provisions réglementées			
6876	Dotations aux dépréciations exceptionnelles			
689	Report en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)			
68921	Report en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
68922	Report en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
6895	Report en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)			
TOTAL GROUPE III		190 433,86 €	185 251,29 €	255 296,00 €
TOTAL DES CHARGES		2 660 500,62 €	2 853 367,42 €	3 089 954,00 €
EXCEDENT PREVISIONNEL		117 945,85 €	30 480,21 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE		2 778 446,47 €	2 883 847,63 €	3 089 954,00 €

Présentation des produits :

? **GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION**

	Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
731			
731224/731			
2132			
732			
733			
733222			
734			
7351			
7352			
7353			
7358			
738			
TOTAL GROUPE I	2 719 439,24 €	2 791 563,90 €	2 892 744,00 €

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
70			
70821			
70822			
70823			
71			
72			
74			
75			
603			
609			
619			
629			
6419			
6429			
6439			
6459/ 69/79			
6489			
6611			
TOTAL GROUPE II	43 857,23 €	57 554,38 €	48 917,00 €

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES

	Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
76			
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
771			
773			
775			
777			
778			
7781			
AUTRES PRODUITS			
7811			
7815			
7816			
7817			
786			
78725			
78741			
78742			
78746			
78748			
7876			
789			
78921			
78922			
7895			
79			
TOTAL GROUPE III	15 150,00 €	34 729,35 €	75 000,00 €

TOTAL DES PRODUITS	2 778 446,47 €	2 883 847,63 €	3 016 661,00 €
---------------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

DEFICIT PREVISIONNEL	0,00 €	0,00 €	73 293,00 €
-----------------------------	---------------	---------------	--------------------

TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	2 778 446,47 €	2 883 847,63 €	3 089 954,00 €
----------------------------------------------------------------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)			
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)			

Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (déficits)			
Résultats antérieurs repris dans le cadre de la tarification (excédents)			

Ratios	Réel 2022	Anticipé ou réel 2023	Exercice 2024
Marge brute d'exploitation	232 628,50 €	117 381,84 €	3 982,00 €
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/709 et 713)	2 759 196,47 €	2 849 118,28 €	2 941 661,00 €
Taux de marge brute	8,43 %	4,12 %	0,14 %
Résultat net	117 945,85 €	30 480,21 €	-73 293,00 €
Produits comptes classe 7 - c/709 et 713	2 774 346,47 €	2 883 847,63 €	3 016 661,00 €
Taux de résultat	4,25 %	1,06 %	-2,43 %

Nota : Les CRPA relevant de l'article R. 314-74 du CASF (dotations non affectées et services industriels et commerciaux des établissements publics sociaux et médico-sociaux autonomes) ne peuvent être présentés qu'en équilibre ou en excédent.

Synthèse des CRP

FINESS ET	400780201
Raison sociale	IMEP de Tarn-et-Garonne

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2024)

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	408 044,00 €	2 892 744,00 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	2 426 614,00 €	48 917,00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	255 296,00 €	75 000,00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	3 089 954,00 €	3 016 661,00 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0,00 €	73 293,00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	3 089 954,00 €	3 089 954,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

FINESS ET	
Raison sociale	

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2024)

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	0,00 €	0,00 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	0,00 €	0,00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	0,00 €	0,00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	0,00 €	0,00 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0,00 €	0,00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	0,00 €	0,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

OU

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE - ESMS SOUMIS A OBLIGATION D'EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2024)

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	0,00 €	0,00 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	0,00 €	0,00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	0,00 €	0,00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	0,00 €	0,00 €	TOTAL DES PRODUITS
Déficit antérieur du CRP reporté (002)	0,00 €	0,00 €	Excédent antérieur du CRP reporté (002)
Amortissements comptables excédentaires différés (005)	0,00 €	0,00 €	Amortissements comptables excédentaires différés (005)
TOTAL GENERAL	0,00 €	0,00 €	TOTAL GENERAL

Cadre EPRD synthétique

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES (CRPP + CRPA) - EXERCICE 2024

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	408 044,00 €	2 892 744,00 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	2 426 614,00 €	48 917,00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	255 296,00 €	75 000,00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	3 089 954,00 €	3 016 661,00 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (1)	0,00 €	73 293,00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE (1)
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	3 089 954,00 €	3 089 954,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT PREVISIONNEL A LA CAF PREVISIONNELLE - EXERCICE 2024

RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (EXCEDENT) (1)	0,00 €	73 293,00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (DEFICIT) (1)
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	Produits des cessions d'éléments d'actif
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	152 275,00 €	15 150,00 €	Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Reports en fonds dédiés (ESSMS privés)	0,00 €	7 100,00 €	Reprise sur amortissements, dépréciations et provisions
		0,00 €	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
SOUS-TOTAL 1	152 275,00 €	95 543,00 €	SOUS-TOTAL 2
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	56 732,00 €	0,00 €	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)
<i>Taux de CAF en pourcentage des produits</i>	<i>1,88 %</i>	<i>0,00 %</i>	<i>Taux d'IAF en pourcentage des produits</i>

TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL - EXERCICE 2024

INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	0,00 €	56 732,00 €	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE
Remboursement des dettes financières	0,00 €	0,00 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	771 300,00 €	9 000,00 €	Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106 Réserves) et subventions d'investissement
Autres emplois	0,00 €	0,00 €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
TOTAL DES EMPLOIS	771 300,00 €	65 732,00 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	705 568,00 €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	771 300,00 €	771 300,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE SUR LES COMPTES DE LIAISON STABLES DE TRESORERIE - EXERCICE 2024 (3)

Compte de liaison stable de trésorerie (en emploi)	0,00 €	0,00 €	Compte de liaison stable de trésorerie (en ressource)
----------------------------------------------------	--------	--------	-------------------------------------------------------

Cadre EPRD synthétique (suite)

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL PREVISIONNEL (FRNG) - EXERCICE 2024

FRNG estimé au 1er janvier 2024	1 185 910,01 €
Variation du fonds de roulement : Apport ou (Prélèvement) calculé à partir du TFP, corrigé, pour les ESSMS privés, des mouvements de l'exercice sur les comptes de liaison stables de trésorerie	-705 568,00 €
FRNG prévisionnel au 31 décembre 2024	480 342,01 €

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) PREVISIONNEL - EXERCICE 2024

BFR estimé au 1er janvier 2024	34 945,76 €
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période	0,00 €
BFR (ou EFE signe "-") prévisionnel au 31 décembre 2024	34 945,76 €

TRESORERIE PREVISIONNELLE - EXERCICE 2024

Trésorerie au 1er janvier 2024	1 150 964,25 €
Variation prévisionnelle de trésorerie de la période	-705 568,00 €
Trésorerie au 31 décembre 2024	445 396,25 €

Contrôle de la variation de trésorerie entre EPRD synthétique et PGFP

→

(1) Hors report à nouveau (ligne 002) et ligne d'équilibre des amortissements comptables excédentaires différés (ligne 005)
 (2) Y compris participations et créances rattachées à des participations
 (3) ESSMS privés seulement

Tableau de détermination et d'affectation de la capacité d'autofinancement (CAF)

		Comptes	Montant année 2024
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)			-73 293,00 €
+ Flux internes (charges)			152 275,00 €
F R I	+ Valeur comptable des éléments d'actif cédés	c/675	0,00 €
	+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	c/6811	152 275,00 €
	+ Dotations aux provisions pour renouvellement des immobilisations et dotations aux amortissements dérogatoires	c/68742, c/68725	0,00 €
	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/6812, c/6816, c/6871, c/68746, c/68748	0,00 €
	+ Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/68921	0,00 €
F R E	+ Dotations aux provisions d'exploitation	c/6815	0,00 €
	+ Dotations aux provisions de couverture du BFR	c/68741	0,00 €
	+ Dotations aux dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/6817	0,00 €
	+ Autres dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	c/686, c/6876	0,00 €
	+ Reports en fonds dédiés (ESSMS privés), sauf c/68921	c/689 (hors c/68921)	0,00 €
- Flux internes (produits)			22 250,00 €
F R I	- Produits des cessions d'éléments d'actif	c/775	0,00 €
	- Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	c/777	15 150,00 €
	- Reprises sur provisions pour renouvellement des immobilisations et reprises sur amortissements dérogatoires	c/78742, c/78725	7 100,00 €
	- Autres reprises sur amortissements, dépréciations et provisions impactant le FRI	c/7811, c/7816, c/78746", c/78748	0,00 €
	- Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)	c/7781	0,00 €
	- Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)	c/78921	0,00 €
F R E	- Reprises sur provisions d'exploitation	c/7815	0,00 €
	- Reprises sur provisions de couverture du BFR	c/78741	0,00 €
	- Reprises sur dépréciations des actifs circulants: créances, stocks et en-cours	c/7817	0,00 €
	- Autres reprises sur dépréciations et provisions	c/786, c/7876	0,00 €
	- Utilisations de fonds reportés et de fonds dédiés (ESSMS privés), sauf c/78921	c/789 (hors c/78921)	0,00 €
CAPACITE OU INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (CAF ou IAF)			56 732,00 €
<i>Dont montant affectant le FRI</i>			<i>130 025,00 €</i>
<i>Dont montant affectant le FRE</i>			<i>-73 293,00 €</i>

(1) : Montant précédé du signe "-" pour un déficit

Tableau de financement prévisionnel

Ressources		Réel 2022	Anticipé ou réel 2023 (1)	Exercice 2024
N° de comptes	Libellés			
	Capacité d'autofinancement	232 628,50 €	136 961,19 €	56 732,00 €
	<i>Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :</i>			
10	Fonds associatifs, Apports, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	22 138,15 €	82 393,17 €	9 000,00 €
13	Subventions d'investissement (sauf 139)			
	<i>Titre 2 : Augmentation des dettes financières :</i>			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 (2))			
165	Dépôts et cautionnements reçus (2)			
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) (2)			
	<i>Titre 3 : Autres ressources :</i>			
17	Dettes rattachées à des participations (2)			
27	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768)			
775	Produits des cessions d'éléments d'actif			0,00 €
070	Annulations de mandats sur exercices clos (3)			
	TOTAL DES RESSOURCES	254 766,65 €	219 354,36 €	65 732,00 €
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	247 508,26 €	0,00 €	705 568,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	502 274,91 €	219 354,36 €	771 300,00 €

Dépôts et cautionnements :
 - ESSMS publics : les saisir sur la ligne "16 Emprunts et dettes assimilées"
 - ESSMS privés : les isoler sur la ligne "165 Dépôts et cautionnements reçus"

Emplois		Réel 2022	Anticipé ou réel 2023 (1)	Exercice 2024
N° de comptes	Libellés			
	Insuffisance d'autofinancement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
10	Fonds propres et réserves - Réduction (sauf 106) (2)			
	<i>Titre 1 : Remboursement des dettes financières :</i>			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165(2))			
165	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) (2)			
17	Dettes rattachées à des participations (2)			
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) (2)			
	<i>Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :</i>			
20	Immobilisations incorporelles		2 813,69 €	6 500,00 €
21	Immobilisations corporelles	69 472,09 €	10 970,31 €	235 300,00 €
	- dont terrains			
	- dont agencements de terrains			
	- dont constructions	7 026,66 €	3 516,00 €	128 000,00 €
	- dont installations techniques, matériel et outillage	149,00 €	1 345,50 €	24 000,00 €
	- dont autres immobilisations corporelles	62 296,43 €	6 108,81 €	83 300,00 €
23	Immobilisations en cours	432 802,82 €	43 731,90 €	529 500,00 €
26	Participations et créances rattachées à des participations			
27	Autres immobilisations financières (sauf 2768)			
	<i>Titres 3 : Autres emplois :</i>			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)			
071	Annulation de titres sur exercices clos (3)			
	TOTAL DES EMPLOIS	502 274,91 €	57 515,90 €	771 300,00 €
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	161 838,46 €	0,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	502 274,91 €	219 354,36 €	771 300,00 €

Dépôts et cautionnements :
 - ESSMS publics : les saisir sur la ligne "16 Emprunts et dettes assimilées"
 - ESSMS privés : les isoler sur la ligne "165 Dépôts et cautionnements reçus"

(1) : Anticipé pour les EPRD établis au 31 octobre N-1

(2) : ESSMS privés seulement

(3) : ESSMS publics seulement

Modèle de compte de résultat prévisionnel du plan global de financement pluriannuel (1 CRP par ESSMS)

FINESS ET	400780201
Raison sociale	IMEP de Tarn-et-Garonne

Postes	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
GROUPE I Charges afférentes à l'exploitation courante	320 283,78 €	408 044,00 €	387 220,00 €					
Variations annuelles des charges du groupe 1 (plusieurs lignes si nécessaire)			-20 824,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Fournitures hôtelières			-2 000,00 €					
Prestations extérieures			-18 824,00 €					
GROUPE II Charges afférentes au personnel	2 347 832,35 €	2 426 614,00 €	2 417 014,00 €					
Variations annuelles des charges du groupe 2 (comptes 621 et 622)								
Recrutements et autres variations de charges de personnel (plusieurs lignes si nécessaire)			-9 600,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Autre personnel socio-éducatif (0.25 ETP / Remplacement)			-9 600,00 €					
GROUPE III Charges afférentes à la structure	185 251,29 €	255 296,00 €	249 891,00 €	239 535,00 €	236 863,00 €	234 419,00 €	224 219,00 €	224 219,00 €
Charges du groupe 3 - c/61 et c/62 (1) (hors c/615 ci-après)	10 309,92 €	11 649,00 €	11 649,00 €	11 649,00 €	11 649,00 €	11 649,00 €	11 649,00 €	11 649,00 €
Charges du groupe 3 - c/63 (1)	447,88 €	2 150,00 €	2 150,00 €	2 150,00 €	2 150,00 €	2 150,00 €	2 150,00 €	2 150,00 €
Charges du groupe 3 - c/65 (1)	336,82 €	379,00 €	366,00 €	366,00 €	366,00 €	366,00 €	366,00 €	366,00 €
Charges d'entretien réparation (1)	52 525,69 €	88 843,00 €	67 010,00 €	67 010,00 €	67 010,00 €	67 010,00 €	67 010,00 €	67 010,00 €
Charges exceptionnelles décaissables								
FRI Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €						
FRI Dotations aux amortissements des immobilisations acquises avant le 1/1/N	121 630,98 €	152 275,00 €	168 716,00 €	158 360,00 €	155 688,00 €	153 244,00 €	143 044,00 €	143 044,00 €
FRI Dotations aux amortissements des immobilisations sur acquisitions nouvelles								
FRI Dotations aux amortissements des charges d'exploitation à répartir	0,00 €	0,00 €						
FRI Dotations aux amortissements dérogatoires, amortissements exceptionnels et dépréciations des immobilisations	0,00 €	0,00 €						
FRI Dotations aux provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	0,00 €						
FRI Dotations aux provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €						
FRI Dotations aux autres provisions réglementées / Autres (c/68748)	0,00 €	0,00 €						
FRI Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €						
FRE Dotations aux provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du BFR	0,00 €	0,00 €						
FRE Dotations aux provisions des charges d'exploitation	0,00 €	0,00 €						
FRE Dotations aux autres amortissements, provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €						
FRE Reports en fonds dédiés (sauf c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €						
Frais financiers des emprunts antérieurs à l'année N	0,00 €	0,00 €						
Frais financiers des emprunts nouveaux								
A- Total des charges de l'exercice	2 853 367,42 €	3 089 954,00 €	3 054 125,00 €	3 043 769,00 €	3 041 097,00 €	3 038 653,00 €	3 028 453,00 €	3 028 453,00 €
RESULTAT PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (B - A)	30 480,21 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	15 368,00 €	47 367,00 €	77 565,00 €
Reprise de déficits antérieurs et reports au titre des amortissements comptables excédentaires différés	0,00 €	0,00 €						
TOTAL EQUILIBRE GENERAL	2 883 847,63 €	3 089 954,00 €	3 054 125,00 €	3 043 769,00 €	3 041 097,00 €	3 054 021,00 €	3 075 820,00 €	3 106 018,00 €

(1): A retenir pour le calcul de la marge brute

Postes	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
GROUPE I Produits de la tarification	2 791 563,90 €	2 892 744,00 €	2 901 966,00 €	2 930 986,00 €	2 960 296,00 €	2 989 899,00 €	3 019 798,00 €	3 049 996,00 €
Produits à la charge de l'Etat	0,00 €	0,00 €						
Produits à la charge de l'assurance maladie	2 749 326,00 €	2 830 996,00 €	2 901 966,00 €	2 930 986,00 €	2 960 296,00 €	2 989 899,00 €	3 019 798,00 €	3 049 996,00 €
Produits à la charge du département	42 237,90 €	61 748,00 €						
Produits à la charge de l'usager	0,00 €	0,00 €						
Produits à la charge d'autres financeurs	0,00 €	0,00 €						
Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : ARS								
Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : Préfets								
Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : Conseils départementaux								
GROUPE II Autres produits relatifs à l'exploitation	57 554,38 €	48 917,00 €	40 872,00 €					
Variations annuelles des produits du groupe 2 (plusieurs lignes si nécessaire)			-8 045,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Frais de traitements ANFH			-8 045,00 €					
GROUPE III Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	34 729,35 €	75 000,00 €	38 750,00 €	28 350,00 €	25 650,00 €	23 250,00 €	15 150,00 €	15 150,00 €
Produits du groupe 3 autres que ceux-listés ci-dessous	19 579,35 €	52 750,00 €						
Produits financiers	0,00 €	0,00 €						
FRI Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €						
FRI Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	15 150,00 €	15 150,00 €	15 150,00 €	15 150,00 €	15 150,00 €	15 150,00 €	15 150,00 €	15 150,00 €
FRI Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat	0,00 €	0,00 €						
FRI Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations	0,00 €	7 100,00 €	23 600,00 €	13 200,00 €	10 500,00 €	8 100,00 €		
FRI Reprises sur amortissements dérogatoires	0,00 €	0,00 €						
FRI Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)	0,00 €	0,00 €						
FRI Reprises sur autres amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI	0,00 €	0,00 €						
FRI Reprises sur autres provisions réglementées / Autres (c/78748)	0,00 €	0,00 €						
FRI Utilisation de fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €						
FRE Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement	0,00 €	0,00 €						
FRE Reprises sur provisions d'exploitation	0,00 €	0,00 €						
FRE Reprises sur autres provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €						
FRE Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €						
FRE Transfert de charges	0,00 €	0,00 €						
B- Total des produits de l'exercice	2 883 847,63 €	3 016 661,00 €	2 981 588,00 €	3 000 208,00 €	3 026 818,00 €	3 054 021,00 €	3 075 820,00 €	3 106 018,00 €
RESULTAT PREVISIONNEL DEFICITAIRE (A - B)	0,00 €	73 293,00 €	72 537,00 €	43 561,00 €	14 279,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprise d'excédents antérieurs et amortissements excédentaires différés	0,00 €	0,00 €						
Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement								
TOTAL EQUILIBRE GENERAL	2 883 847,63 €	3 089 954,00 €	3 054 125,00 €	3 043 769,00 €	3 041 097,00 €	3 054 021,00 €	3 075 820,00 €	3 106 018,00 €

Plan global de financement pluriannuel (PGFP)

		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
C R P C O N S O I D É	Produits								
	Groupe I : Produits de la tarification	2 791 563,90 €	2 892 744,00 €	2 901 966,00 €	2 930 986,00 €	2 960 296,00 €	2 989 899,00 €	3 019 798,00 €	3 049 996,00 €
	<i>Dont aides ponctuelles par dotations non reductibles</i>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Groupe II : Autres produits d'exploitation	57 554,38 €	48 917,00 €	40 872,00 €	40 872,00 €	40 872,00 €	40 872,00 €	40 872,00 €	40 872,00 €
	<i>(*) Dont produits du compte 70</i>	7 163,92 €							
	Groupe III : Produits financiers, exceptionnels et non encaissables	34 729,35 €	75 000,00 €	38 750,00 €	28 350,00 €	25 650,00 €	23 250,00 €	15 150,00 €	15 150,00 €
	Total des produits (1)	2 883 847,63 €	3 016 661,00 €	2 981 588,00 €	3 000 208,00 €	3 026 818,00 €	3 054 021,00 €	3 075 820,00 €	3 106 018,00 €
	<i>Dont produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)</i>	2 868 697,63 €	2 994 411,00 €	2 942 838,00 €	2 971 858,00 €	3 001 168,00 €	3 030 771,00 €	3 060 670,00 €	3 090 868,00 €
	Charges								
	Groupe I : Charges afférentes à l'exploitation courante	320 283,78 €	408 044,00 €	387 220,00 €	387 220,00 €	387 220,00 €	387 220,00 €	387 220,00 €	387 220,00 €
	<i>(*) Dont achats stockés et variation des stocks</i>	0,00 €							
	Groupe II : Charges afférentes au personnel	2 347 832,35 €	2 426 614,00 €	2 417 014,00 €	2 417 014,00 €	2 417 014,00 €	2 417 014,00 €	2 417 014,00 €	2 417 014,00 €
	Groupe III : Charges afférentes à la structure	185 251,29 €	255 296,00 €	249 891,00 €	239 535,00 €	236 863,00 €	234 419,00 €	224 219,00 €	224 219,00 €
	<i>(*) Dont charges non décaissables</i>	121 630,98 €	121 637,00 €	152 275,00 €	168 716,00 €	158 360,00 €	155 688,00 €	153 244,00 €	143 044,00 €
	<i>Dont charges des comptes 61 et 62 du groupe 3</i>	62 835,61 €	100 492,00 €	78 659,00 €	78 659,00 €	78 659,00 €	78 659,00 €	78 659,00 €	78 659,00 €
	<i>Dont charges des comptes 63 à 65 du Groupe 3 des dépenses</i>	784,70 €	2 529,00 €	2 516,00 €	2 516,00 €	2 516,00 €	2 516,00 €	2 516,00 €	2 516,00 €
	Total des charges (2)	2 853 367,42 €	3 089 954,00 €	3 054 125,00 €	3 043 769,00 €	3 041 097,00 €	3 038 653,00 €	3 028 453,00 €	3 028 453,00 €
	<i>(*) Dont charges des comptes 60 à 62</i>	388 207,15 €	515 903,00 €	473 246,00 €	473 246,00 €	473 246,00 €	473 246,00 €	473 246,00 €	473 246,00 €
	<i>(*) Dont charges des comptes 63 et 645 à 647</i>	696 455,22 €	765 561,00 €						
	Résultat prévisionnel (1) - (2)	30 480,21 €	-73 293,00 €	-72 537,00 €	-43 561,00 €	-14 279,00 €	15 368,00 €	47 367,00 €	77 565,00 €
C A F	(FRE) Résultat prévisionnel	30 480,21 €	-73 293,00 €	-72 537,00 €	-43 561,00 €	-14 279,00 €	15 368,00 €	47 367,00 €	77 565,00 €
	Flux internes (charges) (+)	121 630,98 €	152 275,00 €	168 716,00 €	158 360,00 €	155 688,00 €	153 244,00 €	143 044,00 €	143 044,00 €
	(FRI) Valeur comptable des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	121 630,98 €	152 275,00 €	168 716,00 €	158 360,00 €	155 688,00 €	153 244,00 €	143 044,00 €	143 044,00 €
	(FRI) Dotations aux provisions réglementées impactant le FRI	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Autres dotations aux amortissements, provisions et dépréciations impactant le FRI (dont c/68748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRE) Autres dotations aux amortissements, provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRE) Reports en fonds dédiés (sauf c/68921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Flux internes (produits) (-)	15 150,00 €	22 250,00 €	38 750,00 €	28 350,00 €	25 650,00 €	23 250,00 €	15 150,00 €	15 150,00 €
	(FRI) Reprises sur provisions réglementées impactant le FRI	0,00 €	7 100,00 €	23 600,00 €	13 200,00 €	10 500,00 €	8 100,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Reprises sur amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI (dont c/78748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	15 150,00 €	15 150,00 €	15 150,00 €	15 150,00 €	15 150,00 €	15 150,00 €	15 150,00 €	15 150,00 €
	(FRI) Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRE) Reprises sur autres provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRE) Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Capacité (+) / Insuffisance (-) d'autofinancement prévisionnelle	136 961,19 €	56 732,00 €	57 429,00 €	86 449,00 €	115 759,00 €	145 362,00 €	175 261,00 €	205 459,00 €
	Dont part affectant le fonds de roulement d'investissement FRI = (3)	106 480,98 €	130 025,00 €	129 966,00 €	130 010,00 €	130 038,00 €	129 994,00 €	127 894,00 €	127 894,00 €
Dont part affectant le fonds de roulement d'exploitation FRE = (4)	30 480,21 €	-73 293,00 €	-72 537,00 €	-43 561,00 €	-14 279,00 €	15 368,00 €	47 367,00 €	77 565,00 €	

(*) : Les lignes précédées d'un astérisque, qui servent à collecter des données intermédiaires nécessaires au calcul d'indicateurs pour l'année N-1 uniquement, peuvent être masquées.

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Augmentation des financements stables d'investissement de la période = (5)	306 820,00 €	139 025,00 €	129 966,00 €	130 010,00 €	130 038,00 €	129 994,00 €	127 894,00 €	127 894,00 €
CAF ou IAF (signe -) prévisionnelle affectée au FRI = (3)	106 480,98 €	130 025,00 €	129 966,00 €	130 010,00 €	130 038,00 €	129 994,00 €	127 894,00 €	127 894,00 €
Réserves et excédents affectés à l'investissement (ESSMS pub.: 10682 / ESSMS priv.: 106852)	117 945,85 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Affectation des résultats à la réserve de compensation des charges d'amortissement (ESSMS pub.: 10687/ ESSMS priv.: 106857)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Apports, dotations, réserves, fonds propres (sauf 106 Réserves)	82 393,17 €	9 000,00 €						
Subventions d'investissement (comptes 13)	0,00 €	0,00 €						
Emprunts et dettes assimilées (comptes 16) à plus d'un an	0,00 €	0,00 €						
Produits des cessions d'éléments d'actif				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Comptes de liaison investissement (établissements privés)								
Autres								
Diminution des financements stables d'investissement de la période =(6)				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Fonds propres et réserves (ESSMS privés) – Réduction - (sauf compte 106)								
Remboursements des emprunts antérieurs à plus d'un an (part capital)								
Remboursements des emprunts prévus au plan à plus d'un an (part capital)								
Acquisition d'immobilisations :	57 515,90 €	771 300,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Immobilisations incorporelles	2 813,69 €	6 500,00 €						
Terrains	0,00 €	0,00 €						
Agencements de terrains	0,00 €	0,00 €						
Constructions	3 516,00 €	128 000,00 €						
Installations techniques matériel et outillage	1 345,50 €	24 000,00 €						
Autres immobilisations corporelles	6 108,81 €	83 300,00 €						
Immobilisations en cours	43 731,90 €	529 500,00 €						
Immobilisations financières	0,00 €	0,00 €						
Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)	0,00 €	0,00 €						
Autres								
Comptes de liaison investissement (établissements privés)	0,00 €	0,00 €						
Variations du FRI (5) - (6) = (7)	249 304,10 €	-632 275,00 €	129 966,00 €	130 010,00 €	130 038,00 €	129 994,00 €	127 894,00 €	127 894,00 €
FRI initial (8)	606 712,12 €	856 016,22 €	223 741,22 €	353 707,22 €	483 717,22 €	613 755,22 €	743 749,22 €	871 643,22 €
FRI cumulé de fin de période = (7) + (8) = (9)	856 016,22 €	223 741,22 €	353 707,22 €	483 717,22 €	613 755,22 €	743 749,22 €	871 643,22 €	999 537,22 €
Augmentation des financements stables d'exploitation de la période = (10)	30 480,21 €	-73 293,00 €	-72 537,00 €	-43 561,00 €	-14 279,00 €	15 368,00 €	47 367,00 €	77 565,00 €
CAF ou IAF (signe -) prévisionnelle affectée au FRE =(4)	30 480,21 €	-73 293,00 €	-72 537,00 €	-43 561,00 €	-14 279,00 €	15 368,00 €	47 367,00 €	77 565,00 €
Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Comptes de liaison trésorerie (stable) (établissements privés)	0,00 €							
Autres								
Diminution des financements stables d'exploitation de la période = (11)	117 945,85 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprise à l'investissement des réserves de couverture du BFR								
Affectation des résultats à l'investissement	117 945,85 €							
Affectation des résultats à la réserve de compensation des charges d'amortissement (ESSMS pub.: 10687 / ESSMS priv.: 106857)								
Comptes de liaison trésorerie (stable) (établissements privés)	0,00 €							
Autres								
Variations du FRE (10) - (11) = (12)	-87 465,64 €	-73 293,00 €	-72 537,00 €	-43 561,00 €	-14 279,00 €	15 368,00 €	47 367,00 €	77 565,00 €
FRE initial (13)	417 359,43 €	329 893,79 €	256 600,79 €	184 063,79 €	140 502,79 €	126 223,79 €	141 591,79 €	188 958,79 €
FRE cumulé de fin de période = (12) + (13) = (14)	329 893,79 €	256 600,79 €	184 063,79 €	140 502,79 €	126 223,79 €	141 591,79 €	188 958,79 €	266 523,79 €
Apport ou prélèvement sur le fonds de roulement net global = (7) + (12) = (15)	161 838,46 €	-705 568,00 €	57 429,00 €	86 449,00 €	115 759,00 €	145 362,00 €	175 261,00 €	205 459,00 €
FRNG initial = (16)	1 024 071,55 €	1 185 910,01 €	480 342,01 €	537 771,01 €	624 220,01 €	739 979,01 €	885 341,01 €	1 060 602,01 €
Fonds de Roulement Net Global (FRNG) de fin de période = (15) + (16) = (17)	1 185 910,01 €	480 342,01 €	537 771,01 €	624 220,01 €	739 979,01 €	885 341,01 €	1 060 602,01 €	1 266 061,01 €

Dans le cas d'opérations de cessions, possibilité d'imputer le montant des plus-values au FRI (et non au FRE par défaut), en constituant une provision réglementée pour réserves de plus-values nettes d'actif pour les ESSMS privés (c/ 68746) ou en affectant le montant de la plus-value à la réserve d'investissement (c/ 10682) pour les ESSMS publics.

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
B								
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période = (18)	94 661,48 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Augmentation des stocks	0,00 €							
Augmentation des créances (effet volume ou prix)	59 378,76 €							
Diminution des dettes fournisseurs (effet volume ou prix)	15 931,52 €							
Autres augmentations du BFR	19 351,20 €							
F								
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période = (19)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
R								
Diminution des stocks	0,00 €							
Diminution des créances (effet volume ou prix)	0,00 €							
Augmentation des dettes fournisseurs	0,00 €							
Autres diminutions du BFR	0,00 €							
Variations du BFR = (18) - (19) = (20)	94 661,48 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
BFR initial (21)	-59 715,72 €	34 945,76 €	34 945,76 €	34 945,76 €	34 945,76 €	34 945,76 €	34 945,76 €	34 945,76 €
BFR cumulé fin de période = (20) + (21) = (22)	34 945,76 €	34 945,76 €	34 945,76 €	34 945,76 €	34 945,76 €	34 945,76 €	34 945,76 €	34 945,76 €
T								
Variations de la trésorerie sur la période = (7) + (12) - (20) = (23)	67 176,98 €	-705 568,00 €	57 429,00 €	86 449,00 €	115 759,00 €	145 362,00 €	175 261,00 €	205 459,00 €
Trésorerie Initiale = (24)	1 083 787,27 €	1 150 964,25 €	445 396,25 €	502 825,25 €	589 274,25 €	705 033,25 €	850 395,25 €	1 025 656,25 €
Trésorerie de fin de période = (23) + (24) = (25)	1 150 964,25 €	445 396,25 €	502 825,25 €	589 274,25 €	705 033,25 €	850 395,25 €	1 025 656,25 €	1 231 115,25 €
Variations des financements à court terme = (26)	-11 333,51 €							
Liquidités de fin de période = Liquidités de début de période + (23) + (26)	1 150 964,25 €	445 396,25 €	502 825,25 €	589 274,25 €	705 033,25 €	850 395,25 €	1 025 656,25 €	1 231 115,25 €

Contrôle cohérence
avec l'onglet "Bilan Financier" :

FRNG (montant inscrit en D96 du PGFP) :
Trésorerie (montant inscrit en cellule D114 du PGFP) :

Données complémentaires nécessaires au calcul des ratios

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Montant cumulé des emprunts en fin d'année (compte 16 hors compte 1688) à plus d'un an		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Montant des comptes 165 (ESSMS publics) et 169								
Montant des remboursements de cautions sur l'année (compte 165) (ESSMS publics)								
Montant cumulé des financements stables du FRI en fin d'année (hors amortissements)					6,72 €	2 921 346,72 €	2 906 196,72 €	2 891 046,72 €
Montant cumulé de l'actif immobilisé brut en fin d'année (1)					9,53 €	6 261 639,53 €	6 261 639,53 €	6 261 639,53 €
Mesures correctives le cas échéant (sorties d'immobilisations, etc.)								
Montant cumulé de l'actif immobilisé brut en fin d'année pris en compte pour le calcul du taux de vétusté					9,53 €	6 261 639,53 €	6 261 639,53 €	6 261 639,53 €
Montant cumulé des amortissements en fin d'année (1)					1,47 €	4 134 195,47 €	4 277 239,47 €	4 420 283,47 €
Mesures correctives le cas échéant								
Montant cumulé des amortissements en fin d'année pris en compte pour le calcul du taux de vétusté					1,47 €	4 134 195,47 €	4 277 239,47 €	4 420 283,47 €

Point d'attention sur l'automatisation de la ligne 126 :
Le montant des produits de cession d'éléments d'actifs, s'il existe, n'a un impact sur les financements stables du FRI que si une réserve au titre des plus-values nettes a été constituée - soit par une provision réglementée pour les gestionnaires privés, soit une affectation en réserves d'investissement pour les gestionnaires publics. Si cette option a été retenue, veuillez à reporter les montants correspondants dans les CRP_PGFP.
Si le choix n'a pas porté sur la constitution d'une provision réglementée ou de réserves, la plus-value relève comptablement du report à nouveau et donc du FRE.

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
R								
T								
RATIOS								
Taux d'endettement (< 50%)	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Durée apparente de la dette (< 10 ans)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CAF / Remboursement annuel du capital des emprunts (>1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trésorerie en jours	153,79	54,77	63,25	74,81	89,27	107,66	130,20	155,73
Taux de CAF en % des produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)	4,77 %	1,89 %	1,95 %	2,91 %	3,86 %	4,80 %	5,73 %	6,65 %
Taux de vétusté global des immobilisations (1)	60,94 %	55,87 %	58,56 %	61,09 %	63,58 %	66,02 %	68,31 %	70,59 %
Marge brute d'exploitation	117 381,84 €	3 982,00 €	57 429,00 €	86 449,00 €	115 759,00 €	145 362,00 €	175 261,00 €	205 459,00 €
Taux de marge brute d'exploitation en % des produits courants	4,12 %	0,14 %	1,95 %	2,91 %	3,86 %	4,80 %	5,73 %	6,65 %

(1) : Le taux de vétusté pour l'année N-1 est calculé à partir des données du tableau "FDR". Pour les années qui suivent, les acquisitions nouvelles et les dotations aux amortissements sont intégrées automatiquement à partir des données "CAF" et "FRI" ci-dessus. Si nécessaire, ces données doivent être corrigées (notamment en cas de sorties d'immobilisations).

Bilan financier - Détermination du fonds de roulement au 31 décembre N-1
(document à n'établir qu'après la clôture de l'exercice N-1)

BIENS	2022	Réel 2023 (1)	FINANCEMENTS	2022	Réel 2023 (1)
Biens stables			Financements stables		
Immobilisations incorporelles brutes	14 398,43 €	17 212,12 €	Apports, dotations, réserves et fonds propres	1 318 869,60 €	1 401 262,77 €
Immobilisations corporelles brutes	4 912 545,31 €	5 490 440,74 €	Excédents affectés à l'investissement	827 821,21 €	945 767,06 €
- Terrains	50 153,44 €	50 153,44 €	Subventions d'investissement	257 550,00 €	242 400,00 €
- Agencements de terrain			Réserve de compensation des charges d'amortissement	202 366,89 €	202 366,89 €
- Constructions	4 004 686,89 €	4 575 128,01 €	Provisions pour renouvellement des immobilisations	258 800,00 €	258 800,00 €
- Installations techniques, matériel et outillage	293 787,86 €	295 133,36 €	Fonds dédiés à l'investissement (3)		
- Autres immobilisations corporelles	563 917,12 €	570 025,93 €	Provisions réglementées des plus-values nettes d'actif		
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours	556 033,33 €	32 840,11 €	Emprunts et dettes assimilées (à plus d'un an à l'origine)		
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (2)			Dépôts et cautionnements reçus		
			Amortissements des immobilisations corporelles	3 210 003,06 €	3 331 574,04 €
			- Agencements de terrain		
Immobilisations financières			- Constructions	2 548 863,97 €	2 632 705,42 €
Amortissements comptables excédentaires différés (3)			- Installations techniques, matériel et outillage	268 966,91 €	274 154,49 €
			- Autres immobilisations corporelles	392 172,18 €	424 714,13 €
Charges à répartir sur plusieurs exercices			Amortissement des immobilisations incorporelles	14 278,43 €	14 338,43 €
Autres			Dépenses refusées par l'autorité de tarification (3) (6)		
Comptes de liaison investissement (3)			Dépréciation des immobilisations		
			Autres (7)		
			Compte de liaison investissement (3) (8)		
Total II	5 482 977,07 €	5 540 492,97 €	Total I	6 089 689,19 €	6 396 509,19 €
Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)	606 712,12 €	856 016,22 €
Actifs stables d'exploitation			Financements stables d'exploitation		
Report à nouveau déficitaire (4)			Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR	30 314,23 €	30 314,23 €
Résultat déficitaire (4)			Réserves de compensation des déficits	269 099,35 €	269 099,35 €
Créances glissantes			Résultat excédentaire (4)	117 945,85 €	30 480,21 €
Droits acquis par les salariés, non provisionnés (3)			Report à nouveau excédentaire en attente d'affectation (4)		
			Provisions pour risques et charges		
			Fonds dédiés à l'exploitation (3)		
			Dépréciation des stocks, créances et éléments financiers		
			Autres		
Compte de liaison trésorerie (stable)			Compte de liaison trésorerie (stable)		
Total IV	0,00 €	0,00 €	Total III	417 359,43 €	329 893,79 €
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)	417 359,43 €	329 893,79 €
Fonds de roulement net global négatif	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement net global positif	1 024 071,55 €	1 185 910,01 €
Valeurs d'exploitation			Dettes d'exploitation		
Stocks et en-cours			Avances reçues		
Avances et acomptes versés			Fournisseurs	34 474,06 €	18 542,54 €
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients	3 182,44 €	60 578,40 €	Dettes sociales et fiscales		
Créances diverses d'exploitation	9 480,90 €	11 463,70 €	Dettes diverses d'exploitation	37 905,00 €	18 553,80 €
Créances irrécouvrables admises en non valeur (5)			Produits constatés d'avance		
Charges constatées d'avance			Ressources à reverser à l'aide sociale		
Dépenses pour congés payés			Fonds déposés par les résidents		
Autres			Autres		
Compte de liaison d'exploitation			Compte de liaison d'exploitation		
Total VI	12 663,34 €	72 042,10 €	Total V	72 379,06 €	37 096,34 €
Besoin en fonds de roulement (VI-V)	0,00 €	34 945,76 €	Excédent de financement d'exploitation (VI-V)	59 715,72 €	0,00 €
Liquidités			Financements à court terme		
Valeurs mobilières de placement			Fournisseurs d'immobilisations	11 333,51 €	
Disponibilités	600,00 €	600,00 €	Fonds des majeurs protégés		
Autres			Concours bancaires courants		
			Ligne de trésorerie		
			Intérêts courus non échus		
Compte de liaison trésorerie	1 094 520,78 €	1 150 364,25 €	Autres (dont emprunts à un an au plus)		
Total VIII	1 095 120,78 €	1 150 964,25 €	Compte de liaison trésorerie		
Trésorerie positive (VIII-VII)	1 083 787,27 €	1 150 964,25 €	Total VII	11 333,51 €	0,00 €
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	6 590 761,19 €	6 763 499,32 €	Trésorerie négative (VIII-VII)	0,00 €	0,00 €
			TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)	6 590 761,19 €	6 763 499,32 €

- (1) : Pour les EPRD établis au 31 octobre N-1, cette colonne est à compléter après la clôture de l'exercice N-1
(2) : PPP = partenariat public privé
(3) : ESSMS privés seulement
(4) : Sous contrôle de tiers financeurs

- (5) : ESSMS publics seulement
(6) : Montant précédé du signe "-"
(7) : Dont résultats non contrôlés par des tiers financeurs
(8) Pour les ESSMS publics, ESSMS rattachés à une collectivité territoriale, un CCAS ou un CIAS seulement

Contrôle entre BIENS et FINANCEMENTS :

2022	Réel 2023 (1)
OK	OK

Contrôle du résultat net N-1 entre PGFP et FDR :

OK

Ratios d'analyse financière

Thèmes & intitulés (valeurs indicatives)	Mode de calcul	Valeur de l'indicateur pour 2022	Valeur de l'indicateur pour 2023
1. Endettement à moyen et long terme			
1.1. Indépendance financière (<50%)	$\frac{\text{Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169)} \times 100}{\text{Financements stables du FRI (hors amortissements cumulés)}}$	0,00 %	0,00 %
1.2. Apurement de la dette (>2)	$\frac{\text{Immobilisations nettes amortissables}}{\text{Dettes financières à moyen et long terme}}$	0,00	0,00
1.3. Durée apparente de la dette	$\frac{\text{Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169)}}{\text{CAF}}$	0,00	0,00
2. Patrimoine Immobilier			
2.1. Vétusté des immobilisations (1)			
Construction	Solde créditeur des comptes 28	63,65 %	57,54 %
Installations techniques, matériel et outillage	Solde débiteur des comptes 21 correspondants	91,55 %	92,89 %
Autres immobilisations corporelles		69,54 %	74,51 %
3. Equilibres du bilan			
3.1.a. Fonds de roulement en jours d'exploitation			
Fonds de roulement d'investissement (FRI)		87,65	114,38
Fonds de roulement d'exploitation (FRE)	$\frac{\text{FRI ou FRE ou FRNG} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	60,29	44,08
Fonds de roulement net global (FRNG)		147,94	158,45
3.1.b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation	$\frac{\text{BFR} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	-8,63	4,67
3.1.c. Trésorerie en jours d'exploitation	$\frac{\text{Trésorerie} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	156,57	153,79
3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation	$\frac{\text{Solde des comptes 141 et 10685} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	4,38	4,05
4. Rotation des postes d'exploitation en jours			
4.1. Stocks (10-20 j.)	$\frac{ \text{Stocks (solde débiteur classe 3)} \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des consommations (comptes 601 à 603)}}$	0,00	0,00
4.2. Créances (< 30 j.)	$\frac{(\text{Solde débiteur comptes 41}) \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des produits (comptes 70 et 73)}}$	0,43	7,90
4.3. Dettes fournisseurs (< 45 j.)	$\frac{(\text{Solde créditeur comptes 401}) \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des charges (comptes 60 à 62)(2)}}$	34,50	17,43
4.4. Dettes sociales et dettes fiscales	$\frac{(\text{Solde créditeur comptes 43 et 44}) \times 365 \text{ j.}}{\text{Total des charges (comptes 63 et 645 à 647)}}$	0,00	0,00
5. Autres			
5.1. Taux de CAF (5 à 10%)	$\frac{\text{CAF} \times 100}{\text{Total classe 7 (sauf c/775, 777, 7781 et 78) - c/709 et 713}}$	8,43 %	4,77 %
5.2. Taux de réserve de compensation des déficits	$\frac{\text{Réserve de compensation des déficits (c/ 10696 ou c/ 106856)} \times 100}{\text{Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/ 787) - c/ 709 et 713}}$	9,75 %	9,45 %
5.3. Taux de marge brute d'exploitation	$\frac{(\text{Comptes 70 à 75 - Charges c/60 à 65}) \times 100}{\text{Comptes 70 à 75 - c/709 et c/713}}$	8,43 %	4,12 %

(1) : Dénominateurs à corriger des soldes débiteurs des comptes 23 correspondants le cas échéant

(2) : Hors comptes 709 et 713 inscrits dans les charges du groupe I

Informations complémentaires pour le calcul des ratios

	2022	2023
Montant du compte 169 au 31/12 - Solde débiteur (précédé du signe "-")	0,00 €	
Solde du compte 41 au 31/12	3 182,44 €	60 578,400 €
CAF/IAF	232 628,50 €	
Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	2 526 567,97 €	
Total des consommations (comptes 601 à 603)	0,00 €	
Total comptes 60 à 62	364 763,86 €	
Total comptes 63 et 645 à 647	642 338,07 €	
Total compte 6611 (inscrits en produits)	0,00 €	0,00 €
Total comptes 60 à 65	2 530 667,97 €	
Total comptes 70 et 73	2 725 881,12 €	
Total des produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)	2 759 196,47 €	2 868 697,63 €
Total comptes 709 et 713	0,00 €	0,00 €
Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/ 787)	2 759 196,47 €	2 849 118,28 €
Marge brute d'exploitation	232 628,50 €	
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/ 709 et 713)	2 759 196,47 €	2 849 118,28 €

ETAT DES ENGAGEMENTS HORS BILAN

Précisions et consignes de remplissage :

Cet onglet fournit des informations complémentaires au bilan financier sur les opérations relatives à des contrats de crédit-bail et/ou des locations mobilières ou immobilières de longue durée. Au besoin, ces informations pourront être utiles pour effectuer un retraitement sur les différentes composantes de la CAF, afin que cette dernière ne soit pas biaisée par une situation immobilière différente. Les autres engagements reçus et donnés peuvent être utilement mentionnés dans le rapport budgétaire et financier (engagements de retraite, litiges non provisionnés, garanties bancaires, etc.).

L'information est à présenter opération par opération. Pour ajouter une nouvelle ligne de saisie, cliquer sur le bouton à gauche du tableau 

Il convient de saisir dans le tableau l'information la plus détaillée possible permettant :

- d'avoir une bonne compréhension du contrat (identité du cocontractant, nature, date et durée du contrat), en explicitant le cas échéant les clauses particulières dans le rapport budgétaire et financier ;
- d'apprécier les engagements du gestionnaire non traduits dans le bilan financier, en termes de sorties de trésorerie futures (redevances restant à payer) ;
- de reconstituer la valeur nette de l'actif correspondant à l'investissement (prix d'achat résiduel) et de mesurer l'impact total de cet investissement sur la trésorerie des ESSMS du périmètre (montant cumulé des redevances payées et restant à payer).

Raison sociale du cocontractant	Nature du contrat	Date du contrat	Durée du contrat	Redevances payées		Redevances restant à payer selon échéances				
				de l'exercice	cumulées	Moins de 1 an	de 1 à 5 ans	+ de 5 ans	Total restant	Prix d'achat résiduel
Total				0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

CADRE NORMALISE DE PRESENTATION DES DOCUMENTS ANNEXES PREVUS A L'ARTICLE R. 314-223 DU CODE DE L'ACTION SOCIALE ET DES FAMILLES

Exercice :

 N° FINESS (entité juridique) :

Organisme gestionnaire :

Etablissements et services relevant du périmètre de l'EPRD :



Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie
IMEP de Tarn-et-Garonne	23 Rue du Belvédère - 40200 MIMIZAN-PLAGE	400780201	Autres ESSMS



Identification des activités sans numéro FINESS

Liste des activités sans FINESS Etablissement relevant du périmètre de l'EPRD

Identifiant (*)	Dénomination du CRP sans n° FINESS	Adresse	N° FINESS ET de rattachement	Catégorie



(*) Veuillez saisir un identifiant de votre choix comprenant 6 caractères (sans caractères spéciaux, tirets, accents...).

Nous vous invitons à compléter le tableau de l'onglet "Id_CR_SF" selon le même ordonnancement chaque année, afin qu'un même numéro d'identification soit toujours attribué à la même activité.

Raison sociale :	IMEP de Tarn-et-Garonne
FINESS ET :	400780201

Annexe 6C : Tableau prévisionnel des effectifs rémunérés (y compris personnel de remplacement)

Tableau des effectifs

Catégorie / emplois	Tableau des effectifs							Rémunérations brutes + charges sociales et fiscales		
	Nombre d'agents à temps plein (1)	Temps partiel		Total		Nombre d'ETP 2023 (*) (6)	Ecart (7) = (5)-(6)	2023	2024	Ecart
		Nombre d'agents (2)	Nombre d'ETP (3)	Nombre d'agents (4) = (1)+(2)	Nombre d'ETP (5) = (1)+(3)			(8)	(9)	(10)=(9)-(8)
DIRECTION / ENCADREMENT	3	0	0,00	3	3,00	3,00	0,00	250 235,28 €	252 078,21 €	1 842,93 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				0	0,00		0,00			0,00 €
Directeur	1			1	1,00	1,00	0,00	122 809,72 €	121 611,70 €	-1 198,02 €
Médecin directeur				0	0,00		0,00			0,00 €
Directeur-adjoint				0	0,00		0,00			0,00 €
Chef de service éducatif, pédagogique et social, paramédical	1			1	1,00	1,00	0,00	64 426,74 €	65 390,68 €	963,94 €
Chef de service autre (administratif, etc.)				0	0,00		0,00			0,00 €
Chef d'atelier				0	0,00		0,00			0,00 €
Attaché de direction, économiste	1			1	1,00	1,00	0,00	62 998,82 €	65 075,83 €	2 077,01 €
Cadre de santé de la filière infirmière				0	0,00		0,00			0,00 €
Cadre de service paramédical, cadre de la filière de rééducation, autre cadre de santé				0	0,00		0,00			0,00 €
Cadre de service éducatif et social				0	0,00		0,00			0,00 €
Responsable et coordonnateur de secteur				0	0,00		0,00			0,00 €
Autres cadres (direction)				0	0,00		0,00			0,00 €
Autres cadres (encadrement de proximité)				0	0,00		0,00			0,00 €
ADMINISTRATION / GESTION	3	0	0,00	3	3,00	3,00	0,00	128 338,03 €	132 385,94 €	4 047,91 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				0	0,00		0,00			0,00 €
Agent administratif	2			2	2,00	2,00	0,00	80 852,86 €	83 579,79 €	2 726,93 €
Comptable				0	0,00		0,00			0,00 €
Autre personnel administratif et de gestion	1			1	1,00	1,00	0,00	47 485,17 €	48 806,15 €	1 320,98 €
SERVICES GENERAUX	9	2	1,25	11	10,25	9,25	1,00	336 200,65 €	381 620,38 €	45 419,73 €
<i>Dont emplois temporaires</i>			0,25	0	0,25	0,25	0,00	8 062,19 €	8 447,52 €	385,33 €
Agent de service général	2	2	1,25	4	3,25	3,25	0,00	112 414,36 €	109 554,95 €	-2 859,41 €
Maitre de maison (hors encadrant éducatif de nuit)	2			2	2,00	1,00	1,00	35 505,96 €	73 006,30 €	37 500,34 €
Ouvrier qualifié	4			4	4,00	4,00	0,00	148 702,85 €	152 771,78 €	4 068,93 €
Veilleur de nuit occupant à titre principal des fonctions d'accompagnement socio-éducatif (hors encadrant éducatif de nuit)	1			1	1,00	1,00	0,00	39 577,48 €	46 287,35 €	6 709,87 €
Autre personnel services généraux				0	0,00		0,00			0,00 €
RESTAURATION	2	1	0,50	3	2,50	2,50	0,00	92 398,94 €	95 419,90 €	3 020,96 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				0	0,00		0,00			0,00 €
Chef cuisinier				0	0,00		0,00			0,00 €
Cuisinier	1			1	1,00	1,00	0,00	41 979,96 €	43 892,75 €	1 912,79 €
Autre personnel de restauration	1	1	0,50	2	1,50	1,50	0,00	50 418,98 €	51 527,15 €	1 108,17 €
ENSEIGNEMENT ET SOCIO-EDUCATIF	28	4	1,50	32	29,50	30,75	-1,25	1 428 979,05 €	1 414 531,08 €	-14 447,97 €
<i>Dont emplois temporaires</i>			0,50	0	0,50	0,75	-0,25	28 167,14 €	19 794,26 €	-8 372,88 €
Enseignant (enseignement primaire)				0	0,00		0,00			0,00 €
Enseignant (enseignement secondaire)				0	0,00		0,00			0,00 €
Enseignant (enseignement supérieur)				0	0,00		0,00			0,00 €
Professeur EPS				0	0,00		0,00			0,00 €
Moniteur EPS				0	0,00		0,00			0,00 €
Accompagnant éducatif et social				0	0,00		0,00			0,00 €
<i>Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation</i>				0	0,00		0,00			0,00 €
Aide médico-psychologique	2			2	2,00	2,00	0,00	78 932,61 €	78 689,50 €	-243,11 €
<i>Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation</i>				0	0,00		0,00			0,00 €

Animateur social				0	0,00			0,00			0,00 €
Assistant de service social/assistant social spécialisé	1			1	1,00	1,00		0,00	56 875,66 €	58 053,80 €	1 178,14 €
Assistant maternel				0	0,00			0,00			0,00 €
Auxiliaire de vie sociale				0	0,00			0,00			0,00 €
Conseiller en économie sociale et familiale				0	0,00			0,00			0,00 €
Educateur jeunes enfants				0	0,00			0,00			0,00 €
Educateur technique ou spécialisé	13	1	0,25	14	13,25	13,25		0,00	669 515,10 €	641 330,08 €	-28 185,02 €
Encadrant éducatif de nuit				0	0,00			0,00			0,00 €
Mandataire judiciaire ou délégué aux prestations sociales				0	0,00			0,00			0,00 €
Moniteur d'atelier	1			1	1,00	1,00		0,00	38 884,45 €	38 986,57 €	102,12 €
Moniteur éducateur	5	1	0,50	6	5,50	6,50		-1,00	278 024,12 €	292 509,04 €	14 484,92 €
Moniteur enseignement ménager				0	0,00			0,00			0,00 €
Moniteur jardin d'enfants				0	0,00			0,00			0,00 €
Personnel d'aide à domicile				0	0,00			0,00			0,00 €
Psychologue/neuropsychologue	2	1	0,50	3	2,50	2,50		0,00	119 668,01 €	120 707,59 €	1 039,58 €
Responsable ou encadrant technique d'atelier				0	0,00			0,00			0,00 €
Technicien de l'intervention sociale et familiale				0	0,00			0,00			0,00 €
Technicien en compensation sensorielle				0	0,00			0,00			0,00 €
Travailleur familial				0	0,00			0,00			0,00 €
Autre personnel socio-éducatif	4	1	0,25	5	4,25	4,50		-0,25	187 079,10 €	184 254,50 €	-2 824,60 €
Personnel socio-éducatif en cours de formation				0	0,00			0,00			0,00 €
PARAMEDICAL	2	1	0,50	3	2,50	2,50		0,00	130 560,05 €	134 211,49 €	3 651,44 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				0	0,00			0,00			0,00 €
<i>Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation</i>				0	0,00			0,00			0,00 €
Aide soignant				0	0,00			0,00			0,00 €
Audioprothésiste				0	0,00			0,00			0,00 €
Diététicien				0	0,00			0,00			0,00 €
Ergothérapeute				0	0,00			0,00			0,00 €
Infirmier D.E.	1			1	1,00	1,00		0,00	48 941,97 €	50 858,45 €	1 916,48 €
Infirmier psychiatrique				0	0,00			0,00			0,00 €
Masseur-kinésithérapeute				0	0,00			0,00			0,00 €
Orthophoniste		1	0,50	1	0,50	0,50		0,00	26 811,39 €	27 345,77 €	534,38 €
Orthoptiste				0	0,00			0,00			0,00 €
Pédicure-podologue				0	0,00			0,00			0,00 €
Personnel médicotechnique de la rééducation				0	0,00			0,00			0,00 €
Psychomotricien	1			1	1,00	1,00		0,00	54 806,69 €	56 007,27 €	1 200,58 €
Puériculteur				0	0,00			0,00			0,00 €
Sage-femme				0	0,00			0,00			0,00 €
Autre personnel paramédical				0	0,00			0,00			0,00 €
Personnel paramédical en formation				0	0,00			0,00			0,00 €
MEDICAL	0	0	0,00	0	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				0	0,00			0,00			0,00 €
Médecin pédiatre				0	0,00			0,00			0,00 €
Médecin psychiatre				0	0,00			0,00			0,00 €
Médecin rééducation fonctionnelle				0	0,00			0,00			0,00 €
Médecin autre spécialité				0	0,00			0,00			0,00 €
Médecin généraliste				0	0,00			0,00			0,00 €
Pharmacien				0	0,00			0,00			0,00 €
Autre				0	0,00			0,00			0,00 €
AUTRES FONCTIONS	0	0	0,00	0	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				0	0,00			0,00			0,00 €
TOTAL GENERAL	47	8	3,75	55	50,75	51,00		-0,25	2 366 712,00 €	2 410 247,00 €	43 535,00 €

(*) : Nombre d'ETP inscrits au précédent tableau des effectifs rémunérés (budget exécutoire)

Services extérieurs (hors audits, experts juridiques, comptables et commissaires aux comptes)

Catégorie / emplois	Equivalents temps plein Année 2024	Equivalents temps plein Année 2023	N° de compte d'imputation de la prestation - Libellé du compte	Montant de la prestation
DIRECTION / ENCADREMENT	0,00	0,00		0,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Directeur				
Médecin directeur				
Directeur-adjoint				
Chef de service éducatif, pédagogique et social, paramédical				
Chef de service autre (administratif, etc.)				
Chef d'atelier				
Attaché de direction, économiste				
Cadre de santé de la filière infirmière				
Cadre de service paramédical, cadre de la filière de rééducation, autre cadre de santé				
Cadre de service éducatif et social				
Responsable et coordonnateur de secteur				
Autres cadres (direction)				
Autres cadres (encadrement de proximité)				
ADMINISTRATION / GESTION	0,00	0,00		0,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Agent administratif				
Comptable				
Autre personnel administratif et de gestion				
SERVICES GENERAUX	0,00	0,00		0,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Agent de service général				
Maître de maison (hors encadrant éducatif de nuit)				
Ouvrier qualifié				
Veilleur de nuit occupant à titre principal des fonctions d'accompagnement socio-éducatif (hors autre personnel services généraux)				
RESTAURATION	0,00	0,00		0,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Chef cuisinier				
Cuisinier				
Autre personnel de restauration				
ENSEIGNEMENT ET SOCIO-EDUCATIF	0,00	0,00		0,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Enseignant (enseignement primaire)				
Enseignant (enseignement secondaire)				
Enseignant (enseignement supérieur)				
Professeur EPS				
Moniteur EPS				
Accompagnant éducatif et social				
Aide médico-psychologique				
Animateur social				
Assistant de service social/assistant social spécialisé				
Assistant maternel				
Auxiliaire de vie sociale				
Conseiller en économie sociale et familiale				
Educateur jeunes enfants				
Educateur technique ou spécialisé				
Encadrant éducatif de nuit				
Mandataire judiciaire ou délégué aux prestations sociales				

Moniteur d'atelier				
Moniteur éducateur				
Moniteur enseignement ménager				
Moniteur jardin d'enfants				
Personnel d'aide à domicile				
Psychologue/neuropsychologue				
Responsable ou encadrant technique d'atelier				
Technicien de l'intervention sociale et familiale				
Technicien en compensation sensorielle				
Travailleur familial				
Autre personnel socio-éducatif				
Personnel socio-éducatif en cours de formation				
PARAMEDICAL	0,00	0,00		0,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Aide soignant				
Audioprothésiste				
Diététicien				
Ergothérapeute				
Infirmier D.E.				
Infirmier psychiatrique				
Masseur-kinésithérapeute				
Orthophoniste				
Orthoptiste				
Pédicure-podologue				
Personnel médicotechnique de la rééducation				
Psychomotricien				
Puériculteur				
Sage-femme				
Autre personnel paramédical				
Personnel paramédical en formation				
MEDICAL	0,00	0,00		0,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Médecin pédiatre				
Médecin psychiatre				
Médecin rééducation fonctionnelle				
Médecin autre spécialité				
Médecin généraliste				
Pharmacien				
Autre				
AUTRES FONCTIONS	0,00	0,00		7 367,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Personnel extérieur à l'établissement (CD82 - Suivi des travaux)			62118	4 700,00 €
Personnel extérieur à l'établissement (Intérim de direction)			62118	2 667,00 €
TOTAL GENERAL	0,00	0,00		7 367,00 €



Raison sociale :	IMEP de Tarn-et-Garonne
FINESS ET :	400780201



Charges de l'employeur sur rémunérations au titre de l'année N (Personnel figurant au tableau des effectifs)

Comptes / intitulés (*)		Assiette	Taux	Montant
63	Impôts, taxes et versements assimilés			
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)			
6311	Taxe sur les salaires	0,00 €	0,00 %	
	Taux normal			
	1er taux majoré			
	2ème taux majoré			
	3ème taux majoré			
6312	Taxe d'apprentissage			
6318	Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations			
	Autres (à préciser)			
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)			
6331	Versement transport			
6332	Allocation logement			
6333	Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	1 668 836,00 €	2,90 %	48 396,00 €
6338	Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations			
	AGEFIPH			
	6336 - Fonds pour l'emploi hospitalier	1 477 452,00 €	0,80 %	11 820,00 €
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance			
6451	Personnel non médical	1 477 452,00 €	0,00 %	
64511	Cotisations à l'URSSAF	1 477 452,00 €	19,84 %	293 086,00 €
	Sur totalité des salaires	1 477 452,00 €	0,30 %	4 432,00 €
	Sur salaires plafonnés (tranche A)			
	URSSAF prévoyance			
64512	Cotisations aux mutuelles			
64513	Cotisations aux caisses de retraite	444 028,00 €	4,20 %	18 649,00 €
64514	Cotisations à l'ASSEDIC	444 028,00 €	4,05 %	17 983,00 €
64515	Cotisations à la CNRACL (établissements publics)	915 327,00 €	35,65 %	326 314,00 €
64518	Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)	1 024 445,00 €	0,40 %	4 098,00 €
6452	Personnel médical	0,00 €	0,00 %	
64521	Cotisations à l'URSSAF	0,00 €	0,00 %	
	Sur totalité des salaires			
	Sur salaires plafonnés (tranche A)			
	URSSAF prévoyance			
64522	Cotisations aux mutuelles			
64523	Cotisations aux caisses de retraite			
64524	Cotisations à l'ASSEDIC			
64525	Cotisations à la CNRACL (établissements publics)			
64528	Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)			
6459	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance			
647	Autres charges sociales			
6471	Prestations versées pour le compte du FNAL	1 477 452,00 €	0,50 %	7 387,00 €
6472	Fonds de solidarité			
6473	Allocations de chômage			
6474	Fonds d'insertion des personnes handicapées			
6475	Médecine du travail			9 246,00 €
6478	Divers			
	64781 Cartes de transport			
	64783 Comité d'hygiène et de sécurité			
	64784 Œuvres sociales			
	Dont fonctionnement			
	64788 Autres (à préciser)			
6479	Remboursements sur autres charges sociales			
	Allègements sur charges sociales et fiscales			

(*) A compléter si nécessaire

INSTITUT MEDICO EDUCATIF ET PROFESSIONNEL de TARN-ET-GARONNE
EPRD 2024

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES - ANNEE 2024

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	408 044,00 €	2 892 744,00 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	2 426 614,00 €	48 917,00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	255 296,00 €	75 000,00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	3 089 954,00 €	3 016 661,00 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (1)	0,00 €	73 293,00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE (1)
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	3 089 954,00 €	3 089 954,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT PREVISIONNEL A LA CAF PREVISIONNELLE - ANNEE 2024

	0,00 €	73 293,00 €	
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (EXCEDENT) (1)	0,00 €	73 293,00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (DEFICIT) (1)
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	0,00 €	0,00 €	Produits des cessions d'éléments d'actif
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	152 275,00 €	15 150,00 €	Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Engagements à réaliser sur ressources affectées (établissements privés)	0,00 €	7 100,00 €	Reprise sur amortissements, dépréciations et provisions
		0,00 €	Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (établissements privés)
SOUS-TOTAL 1	152 275,00 €	95 543,00 €	SOUS-TOTAL 2
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	56 732,00 €	0,00 €	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)
Taux de CAF en pourcentage des produits	1,88 %	0,00 %	Taux d'IAF en pourcentage des produits

TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL - ANNEE 2024

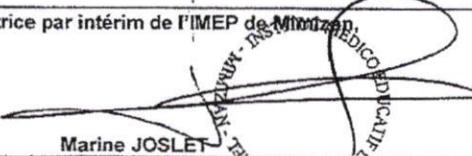
	0,00 €	56 732,00 €	
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	0,00 €	56 732,00 €	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE
Remboursement des dettes financières	0,00 €	0,00 €	Emprunts et dettes assimilées
Immobilisations	771 300,00 €	9 000,00 €	Apports, dotations et subventions
Autres emplois	0,00 €	0,00 €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
TOTAL DES EMPLOIS	771 300,00 €	66 732,00 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	705 568,00 €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	771 300,00 €	771 300,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL PREVISIONNEL (FRNG) - ANNEE 2024

FRNG estimé au 1er janvier 2024	1 185 910,01 €
Variation du fonds de roulement : Apport ou (Prélèvement)	-705 568,00 €
FRNG prévisionnel au 31 décembre 2024	480 342,01 €

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) PREVISIONNEL (2) - ANNEE 2024

BFR (ou EFE signe "-") prévisionnel au 31 décembre 2024	34 945,76 €
----------------------------------------------------------------	--------------------

La Directrice par intérim de l'IMEP de Mimizan

 Marine JOSLET

Le Président du Conseil Départemental de Tarn-et-Garonne,

 Michel WEILL

PREFECTURE
de TARN ET GARONNE
LE 28 JUN 2024
ARRIVEE

CONSEIL DÉPARTEMENTAL DE TARN-ET-GARONNE
INSTITUT MEDICO-EDUCATIF PROFESSIONNEL
 DÉCISION MODIFICATIVE N°1 POUR 2024

IV - ANNEXE	IV
ARRÊTE ET SIGNATURES	E2

Nombre de membres en exercice.....30.....
 Nombre de membres présents.....24.....
 Nombre de suffrages exprimés.....27.....
 VOTES : Pour.....27.....
 Contre.....0.....
 Abstentions.....0.....
 Date de convocation : ..04 Juin 2024

Présenté par le Président,
 À Montauban, le 17 juin 2024

Le Président,

Michel WEILL

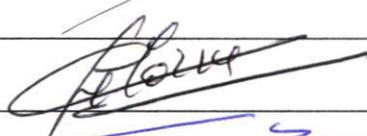
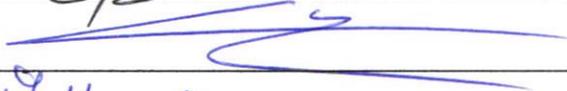
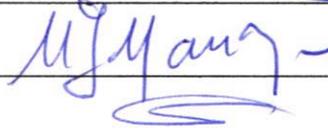
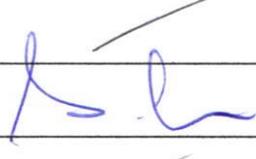
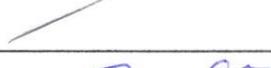
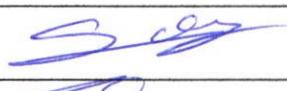
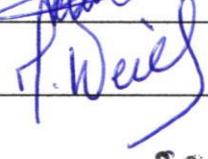


Délibéré par le Conseil départemental, réuni en session – **Décision modificative n°1 pour 2024** –
 À Montauban, le 17 juin 2024

Les membres du Conseil départemental,

ALBUGUES Mathieu	
ASTRUC Christian	
BAYLET Jean-Michel	
BELLOC Alain	
BEQ Jérôme	
BERTELLI Jean-Claude	
BESIERS Jean-Philippe	
BOURDONCLE Catherine	
CASTAGNE Élisabeth	
COLOMBIE Véronique	
CROS Emmanuel	
DELBREIL Sophie	
DELCHER Any	
DEPRINCE Jean-Luc	
DESCAZEUX Ghislain	
DUCASSE Patricia	
GONZALEZ José	

CONSEIL DÉPARTEMENTAL DE TARN-ET-GARONNE
INSTITUT MEDICO-EDUCATIF PROFESSIONNEL
DÉCISION MODIFICATIVE N°1 POUR 2024

HEULLAND Clarisse	
IUS Anne	
LE CORRE Christiane	
LOPEZ Romain	
MAURIEGE Marie-José	
MORVAN Liliane	
NEGRE Marie-Claude	
PÉCOU Bernard	
RABAULT Valérie	
SARDEING Dominique	
SINOPOLI Nadine	
VAISSIÈRES Cédric	
WEILL Michel	

28 JUIN 2024

Certifié exécutoire par le Président (1), compte tenu de la transmission en préfecture, le , et de la publication le .28.juin.2024.....

(1) indiquer : « la présidente » ou le « président ».

(2) l'assemblée délibérante étant : l'Assemblée délibérante (indiquer la nature de l'assemblée délibérante : conseil général, conseil syndical,)

