



DÉCISION MODIFICATIVE N°2
POUR 2025

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

DÉPARTEMENT DE TARN-ET-GARONNE

NUMÉRO SIRET : 22820001000756

CODE APE : 8411Z

POSTE COMPTABLE : SGC DE TARN-ET-GARONNE

**CENTRE DÉPARTEMENTAL DE
L'ENFANCE ET DE LA FAMILLE**



M 22

DÉCISION MODIFICATIVE N°2
votée par nature

Budget annexe

Année 2025

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@cq82.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°2 2025

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
Activité de l'établissement	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 2022	En 2023	En 2024
Capacité réelle d'hébergement	28	28	36

JOURNEES D'HEBERGEMENT	Nombre de journées réalisées en 2022	Nombre de journées réalisées en 2023	Nombre de journées réalisées en 2024
Mineurs	1727	2061	3613
Jeunes majeurs	572	599	922
Parents enfants	8 328	8 229	7 150
TOTAL	10 627	10 889	11 685

B - SERVICES SPECIFIQUES		En 2022	En 2023	En 2024
	. SERVICE ESPACE VISITE EN LIEU NEUTRE			
	Nombre de familles concernées	69	83	91
	Nombre d'enfants concernés	111	127	131
	Total visites et échanges	1 030	1 599	1 511
	Moyenne mensuelle des visites	85,33	133,25	125,9
	File active moyenne (enfants)	88	134	127
	. DISPOSITIF D'ACCOMPAGNEMENT A LA FAMILLE (D.A.F.)			
	Nombre de familles concernées	NR	NR	NR
	. ACCUEIL DE JOUR			
	Nombre de jeunes accueillis (début de l'activité 22.09.23)	NR	7	7
	. DISPOSITIF SUIVI DE TRANSITION DU CAPLA			
	Nombre de familles concernées	10	6	3
	Nombre de personnes accompagnées (adultes + enfants)	25	20	9

C - PRESTATIONS SPECIFIQUES

NUITS D'HOTEL

	2021				2022				2023				2024			
	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	
	16	30	0		12	14	0		17	27	0		11	10		
TOTAL	46				26				44				21			

SECTION D'INVESTISSEMENT

SECTION D'INVESTISSEMENT (ressources)

		BUDGET PREVISIONNEL	D. M. n°1	D.M n°2	Autorisée D.M n°2
		2025	2025	2025	2025
Augmentation des fonds propres					
10	Apports, dotations et réserves	32 400,00	2 500,00	4 934,40	0,00
102	Apports	32 400,00	2 500,00	1 616,54	0,00
10222	Fonds de compensation T. V. A.	32 400,00	2 500,00	1 616,54	0,00
10228	Autre complément de dotation ; Etat				
106	Réserves	0,00	0,00	3 317,86	0,00
10682	Excédents affectés à l'investissement	0,00	0,00	3 317,86	0,00
10686	Réserve de compensation	0,00	0,00		
13	Subvention d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
1311	Etat	0,00	0,00	0,00	0,00
Dotations aux provisions					
15	Provisions	0,00	160,00	0,00	0,00
151	Provisions pour risques	0,00	0,00	0,00	0,00
1518	Autres provisions pour risques	0,00	0,00		
157	Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices	0,00	0,00	0,00	0,00
1572	Provisions pour gros entretiens ou grandes révisions (PGE)			0,00	0,00
1588	Autres provisions pour charges	0,00	160,00	0,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00
164	Emprunts auprès des établissements de crédit	0,00	0,00	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	0,00	0,00	0,00	0,00
168	Autres emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00
1688	Intérêt courus	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison	0,00	0,00	0,00	0,00
181	Compte de liaison : affectation à	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations					
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
203	Frais d'études, de recherche et de développement et frais d'insertion	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	Frais d'étude	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	0,00	18 063,00	0,00
213	Construction sur sol propre	0	0,00	11 127,00	0,00
2131	Bâtiments	0	0,00	0,00	0,00
2135	Installations générales ; agencements ; aménagements divers	0	0,00	11 127,00	
218	Autres immobilisations corporelles	0	0	6936	0
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	0	0	0	0
2184	Mobilier	0	0	3655	0
2188	Autres immobilisations corporelles	0	0	3281	0
28	Amortissements des immobilisations (dotations)	171 800,00	1 000,00	0,00	0,00
2801	Frais d'établissement	0,00	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	800,00	0,00	0,00	0,00
28031	Frais d'étude	800,00		0,00	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	2200	0	0	0
2808	Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
2812	Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure	1 400,00	0,00	0,00	0,00
2813	Constructions sur sol propre	118 300,00	400,00	0,00	0,00
28131	Bâtiments	80 600,00	0,00		
28135	Installations générales, agencements, aménagements des constructions	37 700,00	400,00		
2814	Constructions sur sol d'autrui	700,00	0,00	0,00	0,00
28145	Installations générales, agencements, aménagements des constructions	700,00	0,00		
2815	Installations, matériel et outillage techniques	3 200,00	100,00	0,00	0,00
28154	Matériel et outillage	3 200,00	100,00		
2818	Autres immobilisations corporelles	45 200,00	500,00	0,00	0,00
28181	Installation générales, agencements, aménagements divers	1 000,00	0,00	0,00	0,00
28182	Matériel de transport	11 000,00	0,00	0,00	0,00
28183	Matériel de bureau et matériel informatique	9 900,00	300,00	0,00	0,00
28184	Mobilier	15 000,00	200,00	0,00	0,00
28188	Autres immobilisations corporelles	8 300,00	0,00	0,00	0,00
001	Excédent de la section d'investissement reporté	0,00	592 631,33	0,00	0,00
040	Opération de transfert entre sections	0,00	3 389,15	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		204 200,00	599 680,48	22 997,40	0,00

SECTION D'INVESTISSEMENT (emplois)

	BUDGET PREVISIONNEL 2025	D. M. 1 2025	D.M 2 2025	Autorisée D.M 2 2025
Réduction des fonds propres ou reprise sur apports				
10 Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Subventions d'investissement	22361,00	0,00	0,00	0,00
1391 Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat (Etat)	22 361,00	0,00	0,00	
15 Provisions	0,00	0,00	0,00	0,00
1518 Autres provisions pour risques	0,00	0,00	0,00	0,00
1572 Provisions pour gros entretiens et grandes réparations	0,00	0,00	0,00	0,00
1588 Autres provisions pour charges	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Emprunts et dettes assimilées	97 500,00	0,00	0,00	0,00
164 Emprunts auprès d'établissements de crédits	97 500,00	0,00	0,00	0,00
1641 Emprunt en euros	97 500,00	0,00	0,00	0,00
168 Autres emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00
1688 Intérêts courus	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Comptes de liaison				
181 Compte de liaison : affectation à...	0,00	0,00	0,00	0,00
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé				
20 Immobilisations incorporelles	17 000,00	3 908,00	0,00	0,00
201 Frais d'établissement	0,00	0,00	0,00	0,00
2013 Frais d'évaluation	0,00	0,00	0,00	0,00
203 Frais d'études, rech et développement et d'insertion	9 000,00	0,00	0,00	0,00
2031 Frais d'études -SIEGE	0,00	0,00	0,00	0,00
2031 Frais d'études	9 000,00	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	8 000,00	3 908,00	0,00	0,00
208 Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Immobilisations corporelles	57 339,00	77 128,54	4 934,40	0,00
211 Terrains	0,00	0,00	0,00	0,00
212 Agencements et aménagements des terrains - Plantations à demeure	0,00	0,00	0,00	0,00
213 Constructions sur sol propre	10 000,00	4 230,84	4 934,40	0,00
2131 Bâtiments	0,00	0,00	0,00	0,00
2135 Installations générales ; agencements ; aménagements divers SIEGE	0,00	0,00	0,00	0,00
2135 Installations générales ; agencements ; aménagements divers	10 000,00	4 230,84	4 934,40	0,00
214 Installations sur sol d'autrui	5 000,00	0,00	0,00	0,00
2145 Constructions sur sol d'autrui, installations générales, agencements, aménagements	5 000,00	0,00	0,00	0,00
215 Installations, matériel et outillage techniques	9 015,00	11 400,00	0,00	0,00
2153 Installations à caractère spécifique	0,00	0,00	0,00	0,00
2154 Matériel et outillage	9 015,00	11 400,00	0,00	0,00
218 Autres immobilisations corporelles	33 324,00	61 497,70	0,00	0,00
2181 Installations générales, agencements, aménagements divers	5 000,00	0,00	0,00	0,00
2182 Matériel de transport	0,00	40 000,00	0,00	0,00
2183 Matériel de bureau et matériel informatique	7 639,00	4 897,70	0,00	0,00
2184 Mobilier (siège)	0,00	0,00	0,00	0,00
2184 Mobilier	10 685,00	9 000,00	0,00	0,00
2188 Autres immobilisation corporelles	10 000,00	7 600,00	0,00	0,00
23 Immobilisations en cours	10 000,00	19 280,06	0,00	0,00
2312 Terrains, agencements et aménagements de terrains	0,00	0,00	0,00	0,00
2313 Construction sur sol propre - SIEGE	10 000,00	0,00	0,00	0,00
2313 Construction sur sol propre	0,00	19 280,06	0,00	0,00
2315 Installations, matériel et outillage techniques	0,00	0,00	0,00	0,00
2318 Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
232 Immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00		
003 EXCEDENT PREVISIONNEL D'INVESTISSEMENT	0,00	495 974,73	18 063,00	0,00
040 OPERATION DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	0,00	3 389,15	0,00	
			0,00	0,00
TOTAL GENERAL	204 200,00	599 680,48	22 997,40	0,00

SECTION D'INVESTISSEMENT (ressources soumises à approbation)

	BUDGET PREVISIONNEL 2025	D. M. 1 2025	D.M 2 2025	Autorisée D.M 2 2025
Augmentation des fonds propres				
10 Dotation , fonds divers et réserves	32 400,00	2 500,00		
13 Subventions d'investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
Dotations aux provisions				
15 Provisions	0,00	160,00	0,00	0,00
Augmentation des dettes financières				
16 Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00	0,00
Compte de liaison investissement				
18 Compte de liaison	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations (sorties)				
20 Immobilisations incorporelles			0,00	0,00
21 Immobilisations corporelles	0,00	0,00	18 063,00	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)	171 800,00	1 000,00	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)				
040 Opération de transfert entre sections	0,00	3 389,15		
001 EXCEDENT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE		592 631,33	0,00	0,00
TOTAL GENERAL	204 200,00	599 680,48	18 063,00	0,00

SECTION D'INVESTISSEMENT (emplois soumis à approbation)

	BUDGET PREVISIONNEL 2025	D. M. 1 2025	D.M 2 2025	Aurisée D.M 2 2025
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	0,00
Remboursement des dettes financières				
16 Emprunts et dettes assimilées	97 500,00	0,00	0,00	0,00
Compte de liaison investissement				
18 Compte de liaison				
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé				
20 Immobilisations incorporelles	17 000,00	3 908,00	0,00	0,00
21 Immobilisations corporelles	57 339,00	77 128,54	4 934,40	0,00
22 Immobilisations reçues en affectation				
23 Immobilisations en cours	10 000,00	19 280,06	0,00	0,00
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)				
040 OPERATION DE TRANSFERT ENTRE SECTIONS	0,00	3 389,15	0,00	
003 EXCEDENT PREVISIONNEL D'INVESTISSEMENT	0,00	495 974,73	18 063,00	0,00
TOTAL GENERAL	181 839,00	599 680,48	22 997,40	0,00

SECTION D'EXPLOITATION

SECTION D'EXPLOITATION (dépenses)

GROUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE		BUDGET PREVISIONNEL	D. M. n°1	D.M 2	Autorisée D.M 2
		2025	2025	2025	2025
		(1)	(2)	(3)	(3)
60	ACHATS	162 400,00	0,00	-2 500,00	0,00
606	Achats non stockés de matières et fournitures	162 400,00	0,00	-2 500,00	0,00
6061	Fournitures non stockables	68 900,00	0,00	0,00	0,00
60611	Eau et assainissement	6 800,00	0,00	0,00	0,00
60612	Energie et électricité	30 000,00	0,00	0,00	0,00
60613	Chauffage	32 000,00	0,00	0,00	0,00
60618	Autres fournitures non stockables	100,00	0,00	0,00	0,00
6062	Fournitures non stockées	60 000,00	0,00	-500,00	0,00
60621	Combustibles et carburants	8 000,00	0,00	0,00	0,00
60622	Produits d'entretien	12 000,00	0,00	0,00	0,00
60623	Fournitures d'atelier	9 000,00	0,00	0,00	0,00
60624	Fournitures administratives	4 000,00	0,00	-500,00	0,00
60625	Fournitures scolaires, éducatives et de loisirs	6 000,00	0,00	0,00	0,00
606268	Autres fournitures hôtelières	14 000,00	0,00	0,00	0,00
60628	Autres fournitures non stockées	7 000,00	0,00	0,00	0,00
6063	Alimentation	32 000,00	0,00	-2 000,00	0,00
6066	Fournitures médicales	1 500,00	0,00	0,00	0,00
6068	Autres achats non stockés de matières et fournitures	0,00	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	-3 000,00	0,00
611	Prestations de services avec des entreprises	16 500,00	0,00	-3 000,00	0,00
6111	Prestations à caractère médical	5 500,00	0,00	-3 000,00	0,00
61118	Autres	5 500,00	0,00	-3 000,00	0,00
6112	Prestations à caractère médico-social	11 000,00	0,00	0,00	0,00
61128	Autres	11 000,00	0,00		0,00
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	70 600,00	2 000,00	3 900,00	0,00
624	Transports de biens, d'usagers, et transports collectifs du personnel	2 500,00	2 000,00	-2 000,00	0,00
6248	Transports divers	2 500,00	2 000,00	-2 000,00	0,00
625	Déplacements, missions et réceptions	6 800,00	0,00	3 600,00	0,00
6251	Voyages et déplacements	3 000,00	0,00	0,00	0,00
6255	Frais de de déménagement	1 500,00	0,00	3 600,00	0,00
6256	Missions	800,00	0,00	0,00	0,00
6257	Réceptions	1 500,00	0,00	0,00	0,00
626	Frais postaux et frais de télécommunications	8 100,00	0,00	500,00	0,00
6261	Frais d'affranchissement	800,00	0,00	500,00	0,00
6262	Frais de télécommunications	7 300,00	0,00	0,00	0,00
628	Divers	53 200,00	0,00	1 800,00	0,00
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	1 500,00	0,00	0,00	0,00
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	44 000,00	0,00	0,00	0,00
6283	Prestation de nettoyage à l'extérieur	2 000,00	0,00	0,00	0,00
6284	Prestation d'informatique à l'extérieur	200,00	0,00	-200,00	0,00
6287	Remboursement de frais	200,00	0,00	0,00	0,00
6288	Autres	5 300,00	0,00	2 000,00	0,00
TOTAL GROUPE I		249 500,00	2 000,00	-1 600,00	0,00

SECTION D'EXPLOITATION (dépenses soumises à approbation)

GROUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE		BUDGET PREVISIONNEL 2025	D. M. 2025	D.M 2 2025	Autorisée D.M 2 2025
<i>ACHATS</i>		(1)	(2)	(3)	(3)
60	ACHATS	162 400,00	0,00	-2 500,00	0,00
611	PRESTATIONS DE SERVICE AVEC DES ENTREPRISES	16 500,00	0,00	-3 000,00	0,00
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	70 600,00	2 000,00	3 900,00	0,00
624	Transports de biens, d'usagers, et transports collectifs du personnel	2 500,00	2 000,00	-2 000,00	0,00
625	Déplacements, missions et réceptions	6 800,00	0,00	3 600,00	0,00
626	Frais postaux et frais de télécommunications	8 100,00	0,00	500,00	0,00
628	Divers	53 200,00	0,00	1 800,00	0,00
TOTAL GROUPE I		249 500,00	2 000,00	-1 600,00	0,00

SECTION D'EXPLOITATION (dépenses)

GROUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL		BUDGET PREVISIONNEL 2025	D. M. n°1 2025	D.M n°2 2025	Autorisée D.M n°2 2025
		(1)	(2)	(3)	(3)
62	Autres services extérieurs	121 200,00	101 950,00	0,00	0,00
621	Personnel extérieur à l'établissement	120 000,00	101 950,00	0,00	0,00
6211	Personnel intérimaire	4 000,00	0	0	0
6215	Personnel affecté à l'établissement	96 000,00	96 000,00	0,00	0,00
6218	Autres personnels extérieurs	20 000,00	5 950,00	0,00	0,00
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	1 200,00	0,00	0,00	0,00
6227	Frais d'actes et de contentieux	1 000,00	0,00	0,00	0,00
6228	Divers	200,00	0,00	0,00	0,00
63	Divers	65 060,00	1 400,00	0,00	0,00
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0,00			
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	65 060,00	1 400,00	0,00	0,00
6331	Versement de transport	11 530,00	700,00	0,00	0,00
6333	Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	42 000,00	0,00	0,00	0,00
6336	Cotisation au Fonds pour l'Emploi Hospitalier (F. E. H.)	11 530,00	700,00	0,00	0,00
6338	Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations	0,00			
64	Charges de personnel	2 055 050,00	61 400,00	3 320,00	0,00
641	Rémunération du personnel non médical	1 523 250,00	51 700,00	34 320,00	0,00
6411	Personnel titulaire et stagiaire	647 450,00	42 200,00	32 120,00	0,00
64111	Rémunération principale	483 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00
64113	Prime de service	36 000,00	0,00	-14 000,00	0,00
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)	3 000,00	0,00	220,00	0,00
64115	Supplément familial de traitement (sft)	6 450,00	200,00	0,00	0,00
64118	Autres indemnités	119 000,00	2 000,00	5 900,00	0,00
641181	Gratification des stagiaires	4 000,00	0,00	0,00	0,00
641182	Complément de traitement indiciaire (CTI)	41 000,00	2 000,00	900,00	0,00
641185	Majoration pour travail de nuit	2 000,00	0,00	0,00	0,00
641186	Indemnité forfaitaire pour travail des dimanches et jours fériés	2 000,00	0,00	0,00	0,00
641188	Autres	70 000,00	0,00	5 000,00	0,00
6413	Personnel non titulaire sur emplois permanents	622 000,00	2 500,00	33 200,00	0,00
64131	Rémunération principale	480 000,00	0,00	35 000,00	0,00
64138	Autres indemnités	142 000,00	2 500,00	-1 800,00	0,00
641382	Complément de traitement indiciaire	52 000,00	0,00	-17 000,00	0,00
641385	Majoration horaire pour travail de nuit	20 000,00	2 500,00	200,00	0,00
641386	Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés	0,00	0,00	0,00	0,00
641388	Autres indemnités	70 000,00	0,00	15 000,00	0,00
6415	Personnel non médical de remplacement	219 800,00	7 000,00	-29 000,00	0,00
64151	Rémunération principale	160 000,00	0,00	-25 000,00	0,00
64158	Autres indemnités	59 800,00	7 000,00	-4 000,00	0,00
641582	Complément de traitement indiciaire	17 000,00	7 000,00	-4 000,00	0,00
641585	Majoration horaire pour travail de nuit	1 300,00	0,00	0,00	0,00
641586	Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés	9 500,00	0,00	0,00	0,00
641588	Autres indemnités	32 000,00	0,00	0,00	0,00
6417	Apprentis	34 000,00	0,00	-2 000,00	0,00
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	526 800,00	9 700,00	-31 000,00	0,00
6451	Personnel non médical	526 800,00	9 700,00	-31 000,00	0,00
64511	Cotisations à l'URSSAF	277 300,00	3 200,00	-20 000,00	0,00
64513	Cotisations aux caisses de retraite	36 000,00	0,00	-2 000,00	0,00
64514	Cotisations à l'ASSEDIC	36 000,00	0,00	-2 000,00	0,00
64515	Cotisations à la CNRACL	175 000,00	6 500,00	-7 000,00	0,00
64518	Cotisations aux autres organismes sociaux	2 500,00	0,00	0,00	0,00
647	Autres charges sociales	1 000,00	0,00	0,00	0,00
6475	Médecine du travail	1 000,00	0,00	0,00	0,00
648	Autres charges de personnel	4 000,00	0,00	0,00	0,00
6488	Autres charges diverses de personnel	4 000,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GROUPE II		2 241 310,00	164 750,00	3 320,00	0,00

SECTION D'EXPLOITATION (dépenses soumises à approbation)

GROUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL		BUDGET PREVISIONNEL 2025	D. M. n°1 2025	D.M n° 2 2025	Autorisée D.M n° 2 2025
		(1)	(2)	(3)	(3)
621	Personnel extérieur à l'établissement	120 000,00	101 950,00	0,00	0,00
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	1 200,00	0,00	0,00	0,00
631	Impôt, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0,00	0,00	0,00	0,00
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	65 060,00	1 400,00	0,00	0,00
64	Charges de personnel	2 055 050,00	61 400,00	3 320,00	0,00
TOTAL GROUPE II		2 241 310,00	164 750,00	3 320,00	0,00

SECTION D'EXPLOITATION (dépenses)

GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE		BUDGET PREVISIONNEL 2025 (1)	D. M. n°1 2025 (2)	D.M n°2 2025 (3)	Autorisée D.M n°2 2025 (3)
61	Services extérieurs	155 400,00	6 800,00	1 100,00	0,00
612	Redevances de crédit bail				
613	Locations	61 000,00	0,00	0,00	0,00
6132	Locations immobilières	60 000,00	0,00	0,00	0,00
6135	Locations mobilières	1 000,00	0,00	0,00	0,00
614	Charges locatives et de copropriété	15 800,00	0,00	0,00	0,00
615	Entretien et réparations	57 200,00	6 400,00	1 500,00	0,00
6152	Entretien et réparations sur biens immobiliers	38 000,00	0,00	0,00	0,00
61521	Bâtiments publics	33 000,00	0,00	0,00	0,00
61528	Autres	5 000,00	0,00	0,00	0,00
6155	Entretien et réparations sur biens mobiliers	8 500,00	0,00	1 500,00	0,00
61558	Autres matériels et outillages	8 500,00	0,00	1 500,00	
6156	Maintenance	10 700,00	6 400,00	0,00	0,00
61568	Autres	10 700,00	6 400,00	0,00	0,00
616	Primes d'assurances	17 400,00	0,00	0,00	0,00
6161	Multirisques	2 400,00	0,00	0,00	0,00
6163	Assurance transport	7 800,00	0,00	0,00	0,00
6165	Responsabilité civile	7 200,00	0,00	0,00	0,00
617	Etudes et recherches	0,00	0,00	0,00	0,00
618	Divers	4 000,00	400,00	-400,00	0,00
6182	Documentation générale et technique	1 100,00	0,00	0,00	0,00
6184	Concours divers - cotisations	1 000,00	0,00	0,00	0,00
6185	Frais de colloques, séminaires, conférences	1 500,00	0,00	0,00	0,00
6188	Autres frais divers	400,00	400,00	-400,00	
62	Autres services extérieurs	2 020,00	0,00	-1 000,00	0,00
623	Publicité, publications, relations publiques	2 000,00	0,00	-1 000,00	
627	Services bancaires et assimilés	20,00	0,00	0,00	0,00
63	Impôts, taxes et versements assimilés	500,00	0,00	-400,00	0,00
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	500,00	0,00	-400,00	
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	0,00	0,00	0,00	0,00

SECTION D'EXPLOITATION (dépenses)

GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE		BUDGET PREVISIONNEL 2025 (1)	D. M. n°1 2025 (2)	D.M n°2 2025 (3)	Autorisée D.M n°2 2025 (3)
65	Autres charges de gestion courante	6 100,00	11 985,00	0,00	0,00
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires	0,00	10 820,00	0,00	0,00
6512	Droits d'utilisation - informatique en nuage	0,00	10 820,00	0,00	0,00
654	Pertes sur créances irrécouvrables	0,00	0,00	0,00	0,00
657	Subventions	0,00	0,00	0,00	0,00
658	Charges diverses de gestion courante	6 100,00	1 165,00	0,00	0,00
6582	Pécule	6 000,00	0,00	0,00	0,00
6588	Autres	100,00	1 165,00	0,00	0,00
66	Charges financières	14 200,00	0,00	0,00	0,00
661	Charges d'intérêts	14 200,00	0,00	0,00	0,00
6611	Intérêts des emprunts et dettes	14 800,00	0,00	0,00	0,00
66111	ICNE	-600,00	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles	1 500,00	2 575,00	18 063,00	0,00
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	400,00	0,00	0,00	0,00
6711	Intérêts moratoires et pénalités sur marchés	200,00	0,00	0,00	0,00
6712	Pénalités, amendes fiscales et pénales	200,00	0,00	0,00	0,00
6718	Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0,00	0,00	0,00	0,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	1 000,00	2 575,00	0,00	0,00
675	Valeurs comptables des éléments actifs cédés	0,00	0,00	18 063,00	0,00
678	Autres charges exceptionnelles	100,00	0,00	0,00	0,00
68	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	171 800,00	1 160,00	0,00	0,00
681	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions : charges d'exploitation	171 800,00	1 160,00	0,00	0,00
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	171 800,00	1 000,00	0,00	0,00
68111	Immobilisations incorporelles	3 000,00	0,00	0,00	0,00
68112	Immobilisations corporelles	168 800,00	1 000,00	0,00	0,00
6815	Dotation aux provisions d'exploitation	0,00	160,00	0,00	0,00
6817	Dotations aux dépréciations d'actifs circulants	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GROUPE III		351 520,00	22 520,00	17 763,00	0,00

SECTION D'EXPLOITATION (dépenses soumises à approbation)

GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE		BUDGET PREVISIONNEL 2025 (1)	D. M. n°1 2025 (2)	D.M n°2 2025 (3)	Autorisée D.M n°2 2025 (3)
61	Services extérieurs	155 400,00	6 800,00	1 100,00	0,00
623	Publicité, publications, relations publiques	2 000,00	0,00	-1 000,00	0,00
627	Services bancaires et assimilés	20,00	0,00	0,00	0,00
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	500,00	0,00	-400,00	0,00
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	0,00	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	6 100,00	11 985,00	0,00	0,00
66	Charges financières	14 200,00	0,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles	1 500,00	2 575,00	18 063,00	0,00
68	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	171 800,00	1 160,00	0,00	0,00
TOTAL GROUPE III		351 520,00	22 520,00	17 763,00	0,00

TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)	2 842 330,00	189 270,00	19 483,00	0,00
--	---------------------	-------------------	------------------	-------------

	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 2025	D. M. n°1 2025	D.M n°2 2025	Autorisée D.M n°2 2025
		(1)	(2)	(3)	(3)
73	Dotations et produits de tarification	2 563 605,03	-26 730,00	0,00	0,00
733318	Autres établissements et services sociaux et médico-sociaux	2 563 605,03	-26 730,00	0,00	

TOTAL GROUPE I	2 563 605,03	-26 730,00	0,00	0,00
-----------------------	---------------------	-------------------	-------------	-------------

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION		BUDGET PREVISIONNEL 2025	D. M. n°1 2025	D.M 2 2025	D.M 2 2025
		(1)	(2)	(3)	(3)
70	Produits	0,00	0,00	1 650,00	0,00
706	Prestations de service	0,00	0,00	1 650,00	0,00
71	Production stockée	0,00	0,00	0,00	0,00
72	Production immobilisée	0,00	0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation et participations	11 580,00	8 000,00	-4 088,73	0,00
744	Fonds de compensation T.V.A.	1 800,00	1 000,00	-2 800,00	0,00
7481	Fonds pour l'Emploi Hospitalier	180,00	0,00	3 211,27	0,00
7488	Autres	9 600,00	7 000,00	-4 500,00	0,00
75	Autres produits de gestion courante	20 000,00	0,00	-10 000,00	0,00
754	Remboursement de frais	20 000,00	0,00	-10 000,00	0,00
7541	Formation professionnelle	0,00	0,00	0,00	0,00
7542	Remboursement par la sécurité sociale de frais médicaux et paramédicaux	0,00	0,00	0,00	0,00
7548	Autres remboursements de frais	20 000,00	0,00	-10 000,00	0,00
7588	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00	0,00
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats	0,00	0,00	0,00	0,00
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs	0,00	0,00	0,00	0,00
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs	0,00	0,00	0,00	0,00
64	Remboursements charges de personnel	55 000,00	0,00	17 752,28	0,00
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	55 000,00	0,00	17 752,28	0,00
6459	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance	0,00	0,00	0,00	0,00
6479	Remboursements sur autres charges sociales	0,00	0,00	0,00	0,00
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité	0,00	0,00	0,00	0,00
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00
661	Charges d'intérêts	0,00	0,00	0,00	0,00
6611	Intérêts des emprunts et dettes (en recettes)	0,00	0,00	0,00	0,00

TOTAL GROUPE II	86 580,00	8 000,00	5 313,55	0,00
------------------------	------------------	-----------------	-----------------	-------------

SECTION D'EXPLOITATION (PRODUITS)

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES		BUDGET PREVISIONNEL 2025 (1)	D. M. n°1 2025 (2)	D.M n°2 2025 (3)	Autorisée D.M n°2 2025 (3)
76	Produits financiers		0,00	0,00	0,00
PRODUITS EXCEPTIONNELS					
77	Produits exceptionnels	22 361,00	8 000,00	17 487,31	0,00
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0,00	0,00	0,00	0,00
7718	Autres	0,00		0,00	0,00
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs)	0,00	8 000,00	114,19	
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	0,00	16 562,00	0,00
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	22 361,00	0,00	0,00	
778	Autres produits exceptionnels	0,00	0,00	811,12	0,00
AUTRES PRODUITS					
78	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00
781	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00
787	Reprises sur provisions	0,00	0,00	0,00	0,00
791	Transfert de charges d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GROUPE III		22 361,00	8 000,00	17 487,31	0,00

SECTION D'EXPLOITATION (Produits soumis à approbation)

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION		BUDGET PREVISIONNEL 2025	D. M. n°1 2025	D.M n°2 2025	Autorisée D.M n°2 2025
		(1)	(2)	(3)	(3)
73	Dotations et produits de tarification	2 563 605,03	-26 730,00	0,00	0,00
TOTAL GROUPE I		2 563 605,03	-26 730,00	0,00	0,00

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION		BUDGET PREVISIONNEL 2025	D. M. n°1 2025	D.M n°2 2025	D.M n°2 2025
		(1)	(2)	(3)	(3)
70	Produits	0,00	0,00	1 650,00	0,00
71	Production stockée		0,00	0,00	0,00
72	Production immobilisée		0,00	0,00	0,00
74	Subventions d'exploitation et participations	11 580,00	8 000,00	-4 088,73	0,00
75	Autres produits de gestion courante	20 000,00	0,00	-10 000,00	0,00
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	55 000,00	0,00	17 752,28	0,00
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	55 000,00	0,00	17 752,28	0,00
6459	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance	0,00	0,00	0,00	0,00
6479	Remboursements sur autres charges sociales		0,00	0,00	0,00
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité		0,00	0,00	0,00
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00
661	Charges d'intérêts	0,00	0,00	0,00	0,00
6611	Intérêts des emprunts et dettes (en recettes)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GROUPE II		86 580,00	8 000,00	5 313,55	0,00

TABLEAU DES EFFECTIFS CDEF AU 01/01/2025

AFFECTATION	FONCTION		THÉORIQUE (en ETP)	RÉEL (en ETP)	RÉEL (en nombre d'agents)
SIEGE	Directrice		1	1	1
	Adjoint de direction		1	0	0
	Chef de service éducatif		2	2	2
	Secrétariat de Direction	Adjoint des cadres hospitaliers	1	1	1
		Adjoint administratif	2,5	2	2
	Agent d'entretien	Agent des services hospitaliers qualif	1	1	2
Agent technique		1,5	1,5	3	
S.A.M. + C.A.P.L.A.	Psychologue		1	1	1
C.A.P.L.A. + ESPACE VISITE	Psychologue		1	1	1
SERVICE ACCUEILS des MINEURS (S.A.M.)	Coordinateur - Éducateur	Assistant socio-éducatif	1	1	1
	Éducateur	Assistant socio-éducatif	9	9	9
		Moniteur-éducateur	6	6	6
	Veilleur de nuit	Moniteur-éducateur	1	1	1
		Aide-soignant	1	1	1
		Aide médico-psychologique / AES	2	2	2
		Agent des services hospitaliers qualif	2	2,1	3
	Maîtresse de maison	Agent des services hospitaliers qualif	2	2	2
Centre d'Accompagnement et de Protection en Logements Autonomes (C.A.P.L.A.)	Éducateur	Assistant socio-éducatif	2	2	2
	Cons. en économie sociale familial	Cons. en économie sociale et familial	1	1	1
ESPACE VISITES	Intervenant en visites médiatisées	Assistant socio-éducatif	4	4	4
		Éducateur jeunes enfants	2	2	2
		Psychologue intervenante	1	1	1
Total ETP			46	44,6	48

SECTION D'EXPLOITATION (PRODUITS soumis à approbation)

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES		BUDGET PREVISIONNEL 2025	D. M. n°1 2025	D.M n°2 2025	Autorisée D.M n°2 2025
76	Produits financiers	0,00	0,00	0,00	0,00
PRODUITS EXCEPTIONNELS					
77	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	22 361,00	8 000,00	17 487,31	0,00
AUTRES PRODUITS					
78	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00
791	Transfert de charges d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GROUPE III		22 361,00	8 000,00	17 487,31	0,00
TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)		2 672 546,03	-10 730,00	22 800,86	0,00
002	Excédent de la section d'exploitation reporté	169 783,97	200 000,00	-3 317,86	0,00
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION		2 842 330,00	189 270,00	19 483,00	0,00

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 CASF
- . Au décret 2003-1010 du 22 octobre 2003

TOTAL DES CHARGES APPROUVEES :	19 483,00 €
TOTAL DES PRODUITS APPROUVES :	19 483,00 €



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 POUR 2025

IV - ANNEXE	IV
ARRÊTE ET SIGNATURES	E2

Nombre de membres en exercice.....30.....

Nombre de membres présents.....23.....

Nombre de suffrages exprimés.....29.....

VOTES : Pour.....29.....

Contre.....0.....

Abstentions.....0.....

Date de convocation : 03/10/2025



Présenté par le Président,

À Montauban, le 16 octobre 2025

Le Président,

Michel WEILL

Délibéré par le Conseil départemental, réuni en session – **Décision modificative pour l'exercice 2025** –
À Montauban, le 16 octobre 2025

Les membres du Conseil départemental,

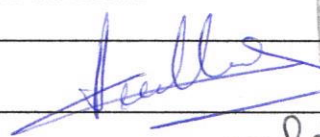
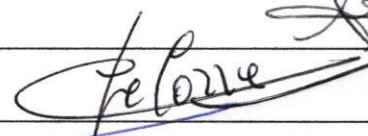
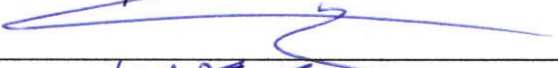
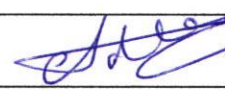
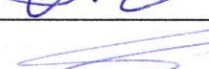
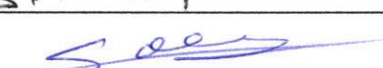
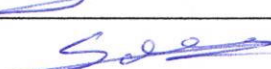
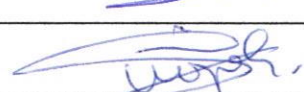
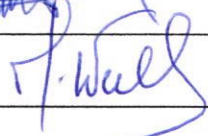
ALBUGUES Mathieu	
ASTRUC Christian	
BAYLET Jean-Michel	
BELLOC Alain	
BEQ Jérôme	
BERTELLI Jean-Claude	
BESIERS Jean-Philippe	
BOURDONCLE Catherine	
CASTAGNE Élisabeth	
COLOMBIE Véronique	
CROS Emmanuel	
DELBREIL Sophie	
DELCHER Any	
DEPRINCE Jean-Luc	
DESCAZEUX Ghislain	
DUCASSE Patricia	
GONZALEZ José	

CONSEIL DÉPARTEMENTAL DE TARN-ET-GARONNE
CENTRE DÉPARTEMENTAL DE L'ENFANCE ET DE LA FAMILLE
DÉCISION MODIFICATIVE POUR 2025

PREFECTURE
de TARN ET GARONNE

28 OCT. 2025

ARRIVEE

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, le28/10/2025....., et de la publication le ...30/10/2025.....

(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



DÉPARTEMENT DE TARN-ET-GARONNE

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°2
votée par nature

Budget annexe

Année 2025

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 : 2025

N° FINESS (entité juridique) : 820006856

Organisme gestionnaire : CONSEIL DEPARTEMENTAL DE TARN-ET-GARONNE

Statut de l'entité juridique : Etat & Col.Territ.

Adresse : 100 Boulevard Hubert Gouze - BP 783 - 82013 MONTAUBAN CEDEX

Téléphone : 05 58 09 06 21

Fax :

Email : contact@imepmimizan.fr

Nom et qualité de la personne habilitée à représenter l'organisme gestionnaire : MOTTIER Perry - Directeur

Date d'effet du contrat pluriannuel d'objectifs et de moyens : 01/01/2018

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	199	Oui	Non



Convention collective majoritaire de travail :

Statut public

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 ESSMS 2 ESSMS 3 ESSMS ...	CRPP CRPA_1 CRPA_2 CRPA_...	Page 1 à 2
<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 ESSMS 2 ESSMS 3 ESSMS ...	CRPP_PGFP CRPA_1 PGFP CRPA_2 PGFP CRPA_... PGFP	Page 7 à 8
<u>Plan global de financement pluriannuel</u>	PGFP	Page 9 à 11
<u>Détermination du fonds de roulement au 31 décembre N-1</u>	Bilan financier	Page 12
<u>Ratios d'analyse financière</u>	Ratios_financiers	Page 13
<u>Tableau de répartition des charges communes et opérations faites en commun</u>	Tableau_Rcc	Page 14
<u>Engagements hors bilan</u>	Tab_Eng. hors bilan	Page 15

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

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

Présentation des charges :

GROUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE		Réel 2023	Anticipé ou réel 2024 (1)	Exercice 2025
ACHATS				
601/602/603	Achats stockés et variation des stocks			
606	Achats non stockés de matières et fournitures	229 554,07 €	223 097,72 €	254 374,00 €
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	5 355,98 €	6 023,16 €	7 500,00 €
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	39 054,59 €	36 917,70 €	52 907,00 €
625	Déplacements, missions et réceptions	555,92 €	527,30 €	1 500,00 €
626	Frais postaux et frais de télécommunications	4 295,34 €	5 020,34 €	7 500,00 €
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	41 467,88 €	65 956,13 €	95 470,00 €
TOTAL GROUPE I		320 283,78 €	337 542,35 €	419 351,00 €
GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL		Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
621	Personnel extérieur à l'établissement	5 087,76 €	14 933,17 €	9 995,00 €
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires			6 000,00 €
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)			
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	59 022,13 €	57 575,10 €	61 035,00 €
641	Rémunérations du personnel non médical	1 646 562,37 €	1 597 433,60 €	1 695 761,00 €
642	Rémunérations du personnel médical			
643	Rémunération du personnel handicapé			
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	625 343,76 €	600 705,62 €	707 972,00 €
646	Personnes handicapées			
647	Autres charges sociales	11 641,45 €	33 828,02 €	16 157,00 €
648	Autres charges de personnel	174,88 €		500,00 €
TOTAL GROUPE II		2 347 832,35 €	2 304 475,51 €	2 497 420,00 €
(1) : Anticipé pour les EPRD établis avant la clôture de l'exercice N-1.				
GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE		Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
612	Redevances de crédit-bail			
613	Locations	7 460,77 €	7 804,03 €	10 810,00 €
614	Charges locatives et de copropriété			
615	Entretien et réparations	52 525,69 €	70 755,33 €	86 030,00 €
616	Primes d'assurances			
617	Etudes et recherches			
618	Divers	1 632,35 €	752,00 €	2 409,00 €
623	Information, publications, relations publiques	1 216,80 €	1 228,80 €	1 425,00 €
627	Services bancaires et assimilés			
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	447,88 €	2 592,94 €	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 €	12,48 €	
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
657	Subventions	316,00 €	316,00 €	316,00 €
658	Charges diverses de gestion courante			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	121 630,98 €	134 258,80 €	148 131,00 €
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	Reports en fonds dédiés (sauf c/6892 et c/6895) (ESSMS privés)			
68921	Reports en fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
68922	Reports en fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
6895	Reports en fonds dédiés sur contribution financière d'autres organismes (ESSMS privés)			
TOTAL GROUPE III		185 251,29 €	217 720,38 €	251 321,00 €
TOTAL DES CHARGES		2 853 367,42 €	2 859 738,24 €	3 168 092,00 €
EXCEDENT PREVISIONNEL		30 480,21 €	169 389,68 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE		2 883 847,63 €	3 029 127,92 €	3 168 092,00 €

Présentation des produits :

 GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
731			
731224/731			
2132			
732			
733			
733222			
734			
7351			
7352			
7353			
7358			
738			
TOTAL GROUPE I	2 791 563,90 €	2 864 580,40 €	3 032 245,00 €

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
70			
70821			
70822			
70823			
71			
72			
74			
75			
603			
609			
619			
629			
6419			
6429			
6439			
6459/ 69/79			
6489			
6611			
TOTAL GROUPE II	57 554,38 €	56 087,76 €	47 801,00 €

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

	Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
76			

PRODUITS EXCEPTIONNELS

771			
773			
775			
777			
7781			

AUTRES PRODUITS

7811			
7815			
7816			
7817			
786			
78725			
78741			
78742			
78746			
78748			
7876			
789			
78921			
78922			
7895			
79			

TOTAL GROUPE III 34 729,35 € 108 459,76 € 62 600,00 €

TOTAL DES PRODUITS 2 883 847,63 € 3 029 127,92 € 3 142 646,00 €

DEFICIT PREVISIONNEL 0,00 € 0,00 € 25 446,00 €

TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE 2 883 847,63 € 3 029 127,92 € 3 168 092,00 €

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

Ratios	Réel 2023	Anticipé ou réel	Exercice 2025
Marge brute d'exploitation	117 381,84 €	195 188,72 €	60 085,00 €
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/709 et 713)	2 849 118,28 €	2 920 668,16 €	3 077 046,00 €
Taux de marge brute	4,12 %	6,68 %	1,95 %
Résultat net	30 480,21 €	169 389,68 €	-25 446,00 €
Produits comptes classe 7 - c/709 et 713	2 883 847,63 €	3 029 127,92 €	3 139 646,00 €
Taux de résultat	1,06 %	5,59 %	-0,81 %

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 2025)

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	419 351,00 €	3 032 245,00 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	2 497 420,00 €	47 801,00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	251 321,00 €	62 600,00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	3 168 092,00 €	3 142 646,00 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0,00 €	25 446,00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	3 168 092,00 €	3 168 092,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

FINESS ET	
Raison sociale	

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2025)

	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 2025)

	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 2025

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	419 351,00 €	3 032 245,00 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	2 497 420,00 €	47 801,00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	251 321,00 €	62 600,00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	3 168 092,00 €	3 142 646,00 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (1)	0,00 €	25 446,00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE (1)
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	3 168 092,00 €	3 168 092,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

TABEAU DE PASSAGE DU RESULTAT PREVISIONNEL A LA CAF PREVISIONNELLE - EXERCICE 2025

RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (EXCEDENT) (1)	0,00 €	25 446,00 €	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	148 131,00 €	15 150,00 €	Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Reports en fonds dédiés (ESSMS privés)	0,00 €	11 550,00 €	Reprise sur amortissements, dépréciations et provisions
		0,00 €	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
SOUS-TOTAL 1	148 131,00 €	52 146,00 €	SOUS-TOTAL 2
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	95 985,00 €	0,00 €	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)
Taux de CAF en pourcentage des produits	3,05 %	0,00 %	Taux d'IAF en pourcentage des produits

TABEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL - EXERCICE 2025

INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	0,00 €	95 985,00 €	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE
Remboursement des dettes financières	0,00 €	0,00 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	401 300,00 €	113 780,00 €	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	401 300,00 €	209 765,00 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	191 535,00 €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	401 300,00 €	401 300,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE SUR LES COMPTES DE LIAISON STABLES DE TRESORERIE - EXERCICE 2025 (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 2025

FRNG estimé au 1er janvier 2025	767 985,89 €
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	-191 535,00 €
FRNG prévisionnel au 31 décembre 2025	576 450,89 €

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) PREVISIONNEL - EXERCICE 2025

BFR estimé au 1er janvier 2025	-14 518,87 €
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 2025	-14 518,87 €

TRESORERIE PREVISIONNELLE - EXERCICE 2025

Trésorerie au 1er janvier 2025	782 504,76 €
Variation prévisionnelle de trésorerie de la période	-191 535,00 €
Trésorerie au 31 décembre 2025	590 969,76 €

Contrôle de la variation de trésorerie entre EPRD synthétique et PGFP

Ok

(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 2025
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)			-25 446,00 €
+ Flux internes (charges)			148 131,00 €
F R I	+ Valeur comptable des éléments d'actif cédés	c/675	0,00 €
	+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	c/6811	148 131,00 €
	+ 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)			26 700,00 €
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	11 550,00 €
	- 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)			95 985,00 €
Dont montant affectant le FRI			121 431,00 €
Dont montant affectant le FRE			-25 446,00 €

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

Tableau de financement prévisionnel

Ressources		Réel 2023	Anticipé ou réel 2024 (1)	Exercice 2025
N° de comptes	Libellés			
	Capacité d'autofinancement	136 961,19 €	288 498,48 €	95 985,00 €
10	<u>Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :</u>			
	Fonds associatifs, Apports, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	82 393,17 €	8 973,36 €	113 780,00 €
13	Subventions d'investissement (sauf 139)			
16	<u>Titre 2 : Augmentation des dettes financières :</u>			
	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 (2))			
165	Dépôts et cautionnements reçus (2)			
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) (2)			
17	<u>Titre 3 : Autres ressources :</u>			
	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	219 354,36 €	297 471,84 €	209 765,00 €
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	417 924,12 €	191 535,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	219 354,36 €	715 395,96 €	401 300,00 €

Emplois		Réel 2023	Anticipé ou réel 2024 (1)	Exercice 2025
N° de comptes	Libellés			
	Insuffisance d'autofinancement	0,00 €	0,00 €	0,00 €
10	Fonds propres et réserves - Réduction (sauf 106) (2)			
16	<u>Titre 1 : Remboursement des dettes financières :</u>			
	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)			
20	<u>Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :</u>			
	Immobilisations incorporelles	2 813,69 €	6 094,44 €	2 500,00 €
21	Immobilisations corporelles	10 970,31 €	224 766,20 €	178 000,00 €
	- dont terrains			
	- dont agencements de terrains			
	- dont constructions	3 516,00 €	145 024,60 €	60 000,00 €
	- dont installations techniques, matériel et outillage	1 345,50 €	457,27 €	32 000,00 €
	- dont autres immobilisations corporelles	6 108,81 €	79 284,33 €	86 000,00 €
23	Immobilisations en cours	43 731,90 €	484 535,32 €	220 800,00 €
26	Participations et créances rattachées à des participations			
27	Autres immobilisations financières (sauf 2768)			
481	<u>Titres 3 : Autres emplois :</u>			
	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)			
071	Annulation de titres sur exercices clos (3)			
	TOTAL DES EMPLOIS	57 515,90 €	715 395,96 €	401 300,00 €
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	161 838,46 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	219 354,36 €	715 395,96 €	401 300,00 €

(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	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
	GROUPE I Charges afférentes à l'exploitation courante	337 542,35 €	419 351,00 €	413 551,00 €	413 551,00 €	413 551,00 €	413 551,00 €	413 551,00 €	413 551,00 €
	Variations annuelles des charges du groupe 1 (plusieurs lignes si nécessaire)			-5 800,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Frais de taxi (Situation complexe)			12 000,00 €					
	Prestations extérieures			-17 800,00 €					
	GROUPE II Charges afférentes au personnel	2 304 475,51 €	2 497 420,00 €	2 497 420,00 €	2 497 420,00 €	2 497 420,00 €	2 497 420,00 €	2 497 420,00 €	2 497 420,00 €
	Variations annuelles des charges du groupe 2 (comptes 621 et 622)								
	Recrutements et autres variations de charges de personnel (plusieurs lignes si nécessaire)			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	GROUPE III Charges afférentes à la structure	217 720,38 €	251 321,00 €	266 898,00 €	262 639,00 €	260 198,00 €	250 715,00 €	235 603,00 €	228 555,00 €
	Charges du groupe 3 - c/61 et c/62 (1) (hors c/615 ci-après)	9 784,83 €	14 644,00 €	14 644,00 €	14 644,00 €	14 644,00 €	14 644,00 €	14 644,00 €	14 644,00 €
	Charges du groupe 3 - c/63 (1)	2 592,94 €	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)	328,48 €	366,00 €	366,00 €	366,00 €	366,00 €	366,00 €	366,00 €	366,00 €
	Charges d'entretien réparation (1)	70 755,33 €	86 030,00 €	78 030,00 €	78 030,00 €	78 030,00 €	78 030,00 €	78 030,00 €	78 030,00 €
	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	134 258,80 €	148 131,00 €	171 708,00 €	167 449,00 €	165 008,00 €	155 525,00 €	140 413,00 €	133 365,00 €
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	2 859 738,24 €	3 168 092,00 €	3 177 869,00 €	3 173 610,00 €	3 171 169,00 €	3 161 686,00 €	3 146 574,00 €	3 139 526,00 €
	RESULTAT PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (B - A)	169 389,68 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1 083,00 €
	Reprise de déficits antérieurs et reports au titre des amortissements comptables excédentaires différés	0,00 €	0,00 €						
	TOTAL EQUILIBRE GENERAL	3 029 127,92 €	3 168 092,00 €	3 177 869,00 €	3 173 610,00 €	3 171 169,00 €	3 161 686,00 €	3 146 574,00 €	3 140 609,00 €

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

Postes	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
GROUPE I Produits de la tarification	2 864 580,40 €	3 032 245,00 €	2 944 712,00 €	2 974 159,00 €	3 003 901,00 €	3 033 940,00 €	3 064 275,00 €	3 094 918,00 €
Produits à la charge de l'Etat	0,00 €	0,00 €						
Produits à la charge de l'assurance maladie	2 818 150,00 €	2 869 126,00 €	2 944 712,00 €	2 974 159,00 €	3 003 901,00 €	3 033 940,00 €	3 064 275,00 €	3 094 918,00 €
Produits à la charge du département	46 430,40 €	163 119,00 €						
Produits à la charge de l'usager	0,00 €	0,00 €						
Produits à la charge d'autres financeurs	0,00 €	0,00 €						
<i>Dont aides ponctuelles par dotations non reductibles (une ligne par financeur) : ARS</i>	379,00 €							
<i>Dont aides ponctuelles par dotations non reductibles (une ligne par financeur) : Préfets</i>								
<i>Dont aides ponctuelles par dotations non reductibles (une ligne par financeur) : Conseils départementaux</i>								
GROUPE II Autres produits relatifs à l'exploitation	56 087,76 €	47 801,00 €	30 541,00 €	30 541,00 €	30 541,00 €	30 541,00 €	30 541,00 €	30 541,00 €
Variations annuelles des produits du groupe 2 (plusieurs lignes si nécessaire)			-17 260,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Frais de traitements ANFH			-6 760,00 €					
Aide ARS / Logiciel IMAGO DU			-10 500,00 €					
GROUPE III Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	108 459,76 €	62 600,00 €	50 700,00 €	46 450,00 €	43 950,00 €	34 550,00 €	19 410,00 €	15 150,00 €
Produits du groupe 3 autres que ceux-listés ci-dessous	93 309,76 €	35 900,00 €						
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 €	11 550,00 €	35 550,00 €	31 300,00 €	28 800,00 €	19 400,00 €	4 260,00 €	
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 des 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	3 029 127,92 €	3 142 646,00 €	3 025 953,00 €	3 051 150,00 €	3 078 392,00 €	3 099 031,00 €	3 114 226,00 €	3 140 609,00 €
RESULTAT PREVISIONNEL DEFICITAIRE (A - B)	0,00 €	25 446,00 €	151 916,00 €	122 460,00 €	92 777,00 €	62 655,00 €	32 348,00 €	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	3 029 127,92 €	3 168 092,00 €	3 177 869,00 €	3 173 610,00 €	3 171 169,00 €	3 161 686,00 €	3 146 574,00 €	3 140 609,00 €

Plan global de financement pluriannuel (PGFP)

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
C R P c o n s o i d é s	Produits								
	Groupe I : Produits de la tarification	2 864 580,40 €	3 032 245,00 €	2 944 712,00 €	2 974 159,00 €	3 003 901,00 €	3 033 940,00 €	3 064 275,00 €	3 094 918,00 €
	<i>Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles</i>	379,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Groupe II : Autres produits d'exploitation	56 087,76 €	47 801,00 €	30 541,00 €	30 541,00 €	30 541,00 €	30 541,00 €	30 541,00 €	30 541,00 €
	<i>(*) Dont produits du compte 70</i>	5 688,40 €							
	Groupe III : Produits financiers, exceptionnels et non encaissables	108 459,76 €	62 600,00 €	50 700,00 €	46 450,00 €	43 950,00 €	34 550,00 €	19 410,00 €	15 150,00 €
	Total des produits (1)	3 029 127,92 €	3 142 646,00 €	3 025 953,00 €	3 051 150,00 €	3 078 392,00 €	3 099 031,00 €	3 114 226,00 €	3 140 609,00 €
	<i>Dont produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)</i>	3 013 977,92 €	3 115 946,00 €	2 975 253,00 €	3 004 700,00 €	3 034 442,00 €	3 064 481,00 €	3 094 816,00 €	3 125 459,00 €
	Charges								
	Groupe I : Charges afférentes à l'exploitation courante	337 542,35 €	419 351,00 €	413 551,00 €	413 551,00 €	413 551,00 €	413 551,00 €	413 551,00 €	413 551,00 €
	<i>(*) Dont achats stockés et variation des stocks</i>	0,00 €							
	Groupe II : Charges afférentes au personnel	2 304 475,51 €	2 497 420,00 €	2 497 420,00 €	2 497 420,00 €	2 497 420,00 €	2 497 420,00 €	2 497 420,00 €	2 497 420,00 €
	Groupe III : Charges afférentes à la structure	217 720,38 €	251 321,00 €	266 898,00 €	262 639,00 €	260 198,00 €	250 715,00 €	235 603,00 €	228 555,00 €
	<i>(*) Dont charges non décaissables</i>	134 258,80 €							
	<i>Dont charges des comptes 61 et 62 du groupe 3</i>	80 540,16 €	100 674,00 €	92 674,00 €	92 674,00 €	92 674,00 €	92 674,00 €	92 674,00 €	92 674,00 €
	<i>Dont charges des comptes 63 à 65 du Groupe 3 des dépenses</i>	2 921,42 €	2 516,00 €	2 516,00 €	2 516,00 €	2 516,00 €	2 516,00 €	2 516,00 €	2 516,00 €
	Total des charges (2)	2 859 738,24 €	3 168 092,00 €	3 177 869,00 €	3 173 610,00 €	3 171 169,00 €	3 161 686,00 €	3 146 574,00 €	3 139 526,00 €
	<i>(*) Dont charges des comptes 60 à 62</i>	433 015,68 €	536 020,00 €	522 220,00 €	522 220,00 €	522 220,00 €	522 220,00 €	522 220,00 €	522 220,00 €
	<i>(*) Dont charges des comptes 63 et 645 à 647</i>	694 701,68 €	787 314,00 €						
	Résultat prévisionnel (1) - (2)	169 389,68 €	-25 446,00 €	-151 916,00 €	-122 460,00 €	-92 777,00 €	-62 655,00 €	-32 348,00 €	1 083,00 €
C A F	(FRE) Résultat prévisionnel	169 389,68 €	-25 446,00 €	-151 916,00 €	-122 460,00 €	-92 777,00 €	-62 655,00 €	-32 348,00 €	1 083,00 €
	Flux Internes (charges) (+)	134 258,80 €	148 131,00 €	171 708,00 €	167 449,00 €	165 008,00 €	155 525,00 €	140 413,00 €	133 365,00 €
	(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	134 258,80 €	148 131,00 €	171 708,00 €	167 449,00 €	165 008,00 €	155 525,00 €	140 413,00 €	133 365,00 €
	(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 €	26 700,00 €	50 700,00 €	46 450,00 €	43 950,00 €	34 550,00 €	19 410,00 €	15 150,00 €
	(FRI) Reprises sur provisions réglementées impactant le FRI	0,00 €	11 550,00 €	35 550,00 €	31 300,00 €	28 800,00 €	19 400,00 €	4 260,00 €	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	288 498,48 €	95 985,00 €	-30 908,00 €	-1 461,00 €	28 281,00 €	58 320,00 €	88 655,00 €	119 298,00 €
	Dont part affectant le fonds de roulement d'investissement FRI = (3)	119 108,80 €	121 431,00 €	121 008,00 €	120 999,00 €	121 058,00 €	120 975,00 €	121 003,00 €	118 215,00 €
	Dont part affectant le fonds de roulement d'exploitation FRE = (4)	169 389,68 €	-25 446,00 €	-151 916,00 €	-122 460,00 €	-92 777,00 €	-62 655,00 €	-32 348,00 €	1 083,00 €

(*) : 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.

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
F	Augmentation des financements stables d'investissement de la période = (5)	143 082,16 €	235 211,00 €	121 008,00 €	120 999,00 €	121 058,00 €	120 975,00 €	121 003,00 €	118 215,00 €
	CAF ou IAF (signe -) prévisionnelle affectée au FRI = (3)	119 108,80 €	121 431,00 €	121 008,00 €	120 999,00 €	121 058,00 €	120 975,00 €	121 003,00 €	118 215,00 €
	Réserves et excédents affectés à l'investissement (ESSMS pub.: 10682 / ESSMS priv.: 106852)	15 000,00 €	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)	8 973,36 €	113 780,00 €						
	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 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Comptes de liaison investissement (établissements privés)	0,00 €	0,00 €						
	Autres								
	Diminution des financements stables d'investissement de la période =(6)	715 395,96 €	401 300,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Fonds propres et réserves (ESSMS privés) – Réduction - (sauf compte 106)	0,00 €	0,00 €						
	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 :	715 395,96 €	401 300,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Immobilisations incorporelles	6 094,44 €	2 500,00 €						
	Terrains	0,00 €	0,00 €						
	Agencements de terrains	0,00 €	0,00 €						
	Constructions	145 024,60 €	60 000,00 €						
	Installations techniques matériel et outillage	457,27 €	32 000,00 €						
	Autres immobilisations corporelles	79 284,33 €	86 000,00 €						
	Immobilisations en cours	484 535,32 €	220 800,00 €						
	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)	-572 313,80 €	-166 089,00 €	121 008,00 €	120 999,00 €	121 058,00 €	120 975,00 €	121 003,00 €	118 215,00 €
	FRI initial (8)	856 016,22 €	283 702,42 €	117 613,42 €	238 621,42 €	359 620,42 €	480 678,42 €	601 653,42 €	722 656,42 €
	FRI cumulé de fin de période = (7) + (8) = (9)	283 702,42 €	117 613,42 €	238 621,42 €	359 620,42 €	480 678,42 €	601 653,42 €	722 656,42 €	840 871,42 €
F R E	Augmentation des financements stables d'exploitation de la période = (10)	169 389,68 €	-25 446,00 €	-151 916,00 €	-122 460,00 €	-92 777,00 €	-62 655,00 €	-32 348,00 €	1 083,00 €
	CAF ou IAF (signe -) prévisionnelle affectée au FRE =(4)	169 389,68 €	-25 446,00 €	-151 916,00 €	-122 460,00 €	-92 777,00 €	-62 655,00 €	-32 348,00 €	1 083,00 €
	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)	15 000,00 €	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	15 000,00 €							
	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)	154 389,68 €	-25 446,00 €	-151 916,00 €	-122 460,00 €	-92 777,00 €	-62 655,00 €	-32 348,00 €	1 083,00 €
	FRE initial (13)	329 893,79 €	484 283,47 €	458 837,47 €	306 921,47 €	184 461,47 €	91 684,47 €	29 029,47 €	-3 318,53 €
	FRE cumulé de fin de période = (12) + (13) = (14)	484 283,47 €	458 837,47 €	306 921,47 €	184 461,47 €	91 684,47 €	29 029,47 €	-3 318,53 €	-2 235,53 €
F R N G	Apport ou prélèvement sur le fonds de roulement net global = (7) + (12) = (15)	-417 924,12 €	-191 535,00 €	-30 908,00 €	-1 461,00 €	28 281,00 €	58 320,00 €	88 655,00 €	119 298,00 €
	FRNG initial = (16)	1 185 910,01 €	767 985,89 €	576 450,89 €	545 542,89 €	544 081,89 €	572 362,89 €	630 682,89 €	719 337,89 €
	Fonds de Roulement Net Global (FRNG) de fin de période = (15) + (16) = (17)	767 985,89 €	576 450,89 €	545 542,89 €	544 081,89 €	572 362,89 €	630 682,89 €	719 337,89 €	838 635,89 €

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
B	Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période = (18)	9 973,82 €	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)	0,00 €							
	Diminution des dettes fournisseurs (effet volume ou prix)	6 359,13 €							
	Autres augmentations du BFR	3 614,69 €							
F	Diminution du besoin en fonds de roulement de la période = (19)	59 438,45 €	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)	59 438,45 €							
	Augmentation des dettes fournisseurs	0,00 €							
	Autres diminutions du BFR	0,00 €							
	Variations du BFR = (18) - (19) = (20)	-49 464,63 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	BFR initial (21)	34 945,76 €	-14 518,87 €	-14 518,87 €	-14 518,87 €	-14 518,87 €	-14 518,87 €	-14 518,87 €	-14 518,87 €
	BFR cumulé fin de période = (20) + (21) = (22)	-14 518,87 €	-14 518,87 €	-14 518,87 €	-14 518,87 €	-14 518,87 €	-14 518,87 €	-14 518,87 €	-14 518,87 €
T	Variations de la trésorerie sur la période = (7) + (12) - (20) = (23)	-368 459,49 €	-191 535,00 €	-30 908,00 €	-1 461,00 €	28 281,00 €	58 320,00 €	88 655,00 €	119 298,00 €
	Trésorerie Initiale = (24)	1 150 964,25 €	782 504,76 €	590 969,76 €	560 061,76 €	558 600,76 €	586 881,76 €	645 201,76 €	733 856,76 €
	Trésorerie de fin de période = (23) + (24) = (25)	782 504,76 €	590 969,76 €	560 061,76 €	558 600,76 €	586 881,76 €	645 201,76 €	733 856,76 €	853 154,76 €
	Variations des financements à court terme = (26)	6 600,34 €							
	Liquidités de fin de période = Liquidités de début de période + (23) + (26)	789 105,10 €	597 570,10 €	566 662,10 €	565 201,10 €	593 482,10 €	651 802,10 €	740 457,10 €	859 755,10 €

Contrôle cohérence
avec l'onglet "Bilan Financier" :

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

Données complémentaires nécessaires au calcul des ratios

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)	3 059 420,08 €	3 146 500,08 €	3 095 800,08 €	3 049 350,08 €	3 005 400,08 €	2 970 850,08 €	2 951 440,08 €	2 936 290,08 €
Montant cumulé de l'actif immobilisé brut en fin d'année (1)	6 205 735,49 €	6 607 035,49 €	6 607 035,49 €	6 607 035,49 €	6 607 035,49 €	6 607 035,49 €	6 607 035,49 €	6 607 035,49 €
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	6 205 735,49 €	6 607 035,49 €	6 607 035,49 €	6 607 035,49 €	6 607 035,49 €	6 607 035,49 €	6 607 035,49 €	6 607 035,49 €
Montant cumulé des amortissements en fin d'année (1)	3 480 171,27 €	3 628 302,27 €	3 800 010,27 €	3 967 459,27 €	4 132 467,27 €	4 287 992,27 €	4 428 405,27 €	4 561 770,27 €
Mesures correctives le cas échéant								
Montant cumulé des amortissements en fin d'année pris en compte pour le calcul du taux de vétusté	3 480 171,27 €	3 628 302,27 €	3 800 010,27 €	3 967 459,27 €	4 132 467,27 €	4 287 992,27 €	4 428 405,27 €	4 561 770,27 €

RATIOS	Taux d'endettement (< 50%)	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
	CAF / Remboursement annuel du capital des emprunts (>1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Trésorerie en jours	104,79	68,09	64,33	64,25	67,55	74,49	85,13
	Taux de CAF en % des produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)	9,57 %	3,08 %	-1,04 %	-0,05 %	0,93 %	1,90 %	3,82 %
	Taux de vétusté global des immobilisations (1)	56,08 %	54,92 %	57,51 %	60,05 %	62,55 %	64,90 %	69,04 %
	Marge brute d'exploitation	195 188,72 €	60 085,00 €	-30 908,00 €	-1 461,00 €	28 281,00 €	58 320,00 €	88 655,00 €
	Taux de marge brute d'exploitation en % des produits courants	6,68 %	1,95 %	-1,04 %	-0,05 %	0,93 %	1,90 %	3,82 %

(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	2023	Réel 2024 (1)	FINANCEMENTS	2023	Réel 2024 (1)
Biens stables			Financements stables		
Immobilisations incorporelles brutes	17 212,12 €	23 306,56 €	Apports, dotations, réserves et fonds propres	1 401 262,77 €	1 410 236,13 €
Immobilisations corporelles brutes	5 490 440,74 €	5 730 699,28 €	Excédents affectés à l'investissement	945 767,06 €	960 767,06 €
- Terrains	50 153,44 €	50 153,44 €	Subventions d'investissement	242 400,00 €	227 250,00 €
- Agencements de terrain			Réserve de compensation des charges d'amortissement	202 366,89 €	202 366,89 €
- Constructions	4 575 128,01 €	4 735 644,95 €	Provisions pour renouvellement des immobilisations	258 800,00 €	258 800,00 €
- Installations techniques, matériel et outillage	295 133,36 €	295 590,63 €	Fonds dédiés à l'investissement (3)		
- Autres immobilisations corporelles	570 025,93 €	649 310,26 €	Provisions réglementées des plus-values nettes d'actif		
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours	32 840,11 €	501 883,09 €	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	3 331 574,04 €	3 465 210,84 €
			- Agencements de terrain		
			- Constructions	2 632 705,42 €	2 729 839,07 €
Immobilisations financières			- Installations techniques, matériel et outillage	274 154,49 €	279 605,52 €
Amortissements comptables excédentaires différés (3)			- Autres immobilisations corporelles	424 714,13 €	455 766,25 €
			Amortissement des immobilisations incorporelles	14 338,43 €	14 960,43 €
Charges à répartir sur plusieurs exercices			Dépenses refusées par l'autorité de tarification (3) (6)		
Autres			Dépréciation des immobilisations		
Comptes de liaison investissement (3)			Autres (7)		
			Compte de liaison investissement (3) (8)		
Total II	5 540 492,97 €	6 255 888,93 €	Total I	6 396 509,19 €	6 539 591,35 €
Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)	856 016,22 €	283 702,42 €
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 €	284 579,56 €
Créances glissantes			Résultat excédentaire (4)	30 480,21 €	169 389,68 €
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	329 893,79 €	484 283,47 €
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)	329 893,79 €	484 283,47 €
Fonds de roulement net global négatif	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement net global positif	1 185 910,01 €	767 985,89 €
Valeurs d'exploitation			Dettes d'exploitation		
Stocks et en-cours			Avances reçues		
Avances et acomptes versés			Fournisseurs	18 542,54 €	12 183,41 €
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients	60 578,40 €	5 423,04 €	Dettes sociales et fiscales		
Créances diverses d'exploitation	11 463,70 €	7 180,61 €	Dettes diverses d'exploitation	18 553,80 €	14 939,11 €
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	72 042,10 €	12 603,65 €	Total V	37 096,34 €	27 122,52 €
Besoin en fonds de roulement (VI-V)	34 945,76 €	0,00 €	Excédent de financement d'exploitation (VI-V)	0,00 €	14 518,87 €
Liquidités			Financements à court terme		
Valeurs mobilières de placement			Fournisseurs d'immobilisations		6 600,34 €
Disponibilités	600,00 €	600,00 €	Fonds des majeurs protégés		
Autres			Concours bancaires courants		
			Ligne de trésorerie		
			Intérêts courus non échus		
Compte de liaison trésorerie	1 150 364,25 €	788 505,10 €	Autres (dont emprunts à un an au plus)		
Total VIII	1 150 964,25 €	789 105,10 €	Compte de liaison trésorerie		
Trésorerie positive (VIII-VII)	1 150 964,25 €	782 504,76 €	Total VII	0,00 €	6 600,34 €
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	6 763 499,32 €	7 057 597,68 €	Trésorerie négative (VIII-VII)	0,00 €	0,00 €
			TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)	6 763 499,32 €	7 057 597,68 €

- (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 :

2023	Réel 2024 (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 2023	Valeur de l'indicateur pour 2024
1. Endettement à moyen et long terme			
1.1. Indépendance financière (<50%)	Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) x 100 Financements stables du FRI (hors amortissements cumulés)	0,00 %	0,00 %
1.2. Apurement de la dette (>2)	Immobilisations nettes amortissables Dettes financières à moyen et long terme	0,00	0,00
1.3. Durée apparente de la dette	Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) CAF	0,00	0,00
2. Patrimoine immobilier			
2.1. Vétusté des immobilisations (1)			
Construction	Solde créditeur des comptes 28	57,54 %	57,64 %
Installations techniques, matériel et outillage	Solde débiteur des comptes 21 correspondants	92,89 %	94,59 %
Autres immobilisations corporelles		74,51 %	70,19 %
3. Equilibres du bilan			
3.1.a. Fonds de roulement en jours d'exploitation			
Fonds de roulement d'investissement (FRI)		114,38	37,99
Fonds de roulement d'exploitation (FRE)	FRI ou FRE ou FRNG x 365 j. Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	44,08	64,86
Fonds de roulement net global (FRNG)		158,45	102,85
3.1.b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation	BFR x 365 j. Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	4,67	-1,94
3.1.c. Trésorerie en jours d'exploitation	Trésorerie x 365 j. Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	153,79	104,79
3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation	Solde des comptes 14.1 et 10685 x 365 j. Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	4,05	4,06
4. Rotation des postes d'exploitation en jours			
4.1. Stocks (10-20 j.)	[Stocks (solde débiteur classe 3)] x 365 j. Total des consommations (comptes 601 à 603) (Solde débiteur comptes 41) x 365 j.	0,00	0,00
4.2. Créances (< 30 j.)	Total des produits (comptes 70 et 73) (Solde créditeur comptes 40.1) x 365 j.	7,90	0,69
4.3. Dettes fournisseurs (< 45 j.)	Total des charges (comptes 60 à 62) ⁽²⁾ (Solde créditeur comptes 43 et 44) x 365 j.	17,43	10,27
4.4. Dettes sociales et dettes fiscales	Total des charges (comptes 63 et 645 à 647)	0,00	0,00
5. Autres	CAF x100	4,77 %	9,57 %
5.1. Taux de CAF (5 à 10%)	Total classe 7 (sauf c/775, 777, 7781 et 78) - c/709 et 713		
5.2. Taux de réserve de compensation des déficits	Réserve de compensation des déficits (c/ 10686 ou c/ 106856) x 100 Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/ 787) - c/ 709 et 713	9,45 %	9,74 %
5.3. Taux de marge brute d'exploitation	(Comptes 70 à 75 - Charges c/60 à 65) x100 Comptes 70 à 75 - c/709 et c/713	4,12 %	6,68 %

(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

	2023	2024
Montant du compte 169 au 31/12 - Solde débiteur (précédé du signe "-")	0,00 €	
Solde du compte 41 au 31/12	60 578,40 €	5 423,040 €
CAF/IAF	136 961,19 €	
Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	2 731 736,44 €	
Total des consommations (comptes 601 à 603)	0,00 €	
Total comptes 60 à 62	388 207,15 €	
Total comptes 63 et 645 à 647	696 455,22 €	
Total compte 6611 (inscrits en produits)	0,00 €	0,00 €
Total comptes 60 à 65	2 731 736,44 €	
Total comptes 70 et 73	2 798 727,82 €	
Total des produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)	2 868 697,63 €	3 013 977,92 €
Total comptes 709 et 713	0,00 €	0,00 €
Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/ 787)	2 849 118,28 €	2 920 668,16 €
Marge brute d'exploitation	117 381,84 €	
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/ 709 et 713)	2 849 118,28 €	2 920 668,16 €

Tableau de répartition des charges communes et opérations faites en commun

Préconisation de remplissage : la somme des budgets (2) + (3) devrait être égale à (1)

[illegible]

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 :

2025



N° FINESS (entité juridique) :

820006856

Organisme gestionnaire :

CONSEIL DEPARTEMENTAL DE TARN-ET-GARONNE

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
FINESSE 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 2024 (*) (6)	Ecart (7) = (5)-(6)	2024	2025	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	252 078,21 €	283 141,41 €	31 063,20 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				<i>0</i>	<i>0,00</i>		<i>0,00</i>			<i>0,00 €</i>
Directeur	1			1	1,00	1,00	0,00	121 611,70 €	125 292,22 €	3 680,52 €
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	65 390,68 €	79 179,89 €	13 789,21 €
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	65 075,83 €	78 669,30 €	13 593,47 €
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	132 385,94	134 888,61	2 502,67 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				<i>0</i>	<i>0,00</i>		<i>0,00</i>			<i>0,00 €</i>
Agent administratif	2			2	2,00	2,00	0,00	83 579,79 €	84 066,36 €	486,57 €
Comptable				0	0,00		0,00			0,00 €
Autre personnel administratif et de gestion	1			1	1,00	1,00	0,00	48 806,15 €	50 822,25 €	2 016,10 €
SERVICES GENERAUX	9	2	1,25	11	10,25	10,25	0,00	381 620,38 €	388 007,21 €	6 386,83 €
<i>Dont emplois temporaires</i>		<i>1</i>	<i>0,25</i>	<i>1</i>	<i>0,25</i>	<i>0,25</i>	<i>0,00</i>	<i>8 447,52 €</i>	<i>8 557,18 €</i>	<i>109,66 €</i>
Agent de service général	2	2	1,25	4	3,25	3,25	0,00	109 554,95 €	110 964,64 €	1 409,69 €
Maitre de maison (hors encadrement éducatif de nuit)	2			2	2,00	2,00	0,00	73 006,30 €	74 613,82 €	1 607,52 €
Ouvrier qualifié	4			4	4,00	4,00	0,00	152 771,78 €	155 424,97 €	2 653,19 €
Veilleur de nuit occupant à titre principal des fonctions d'accompagnement socio-éducatif (hors encadrement éducatif de nuit)	1			1	1,00	1,00	0,00	46 287,35 €	47 003,78 €	716,43 €
Autre personnel services généraux				0	0,00		0,00			0,00 €
RESTAURATION	2	1	0,50	3	2,50	2,50	0,00	95 419,90 €	95 747,81 €	327,91 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				<i>0</i>	<i>0,00</i>		<i>0,00</i>			<i>0,00 €</i>
Chef cuisinier				0	0,00		0,00			0,00 €
Cuisinier	1			1	1,00	1,00	0,00	43 892,75 €	43 609,58 €	-283,17 €
Autre personnel de restauration	1	1	0,50	2	1,50	1,50	0,00	51 527,15 €	52 138,23 €	611,08 €
ENSEIGNEMENT ET SOCIO-EDUCATIF	28	3	1,25	31	29,25	29,50	-0,25	1 414 531,08 €	1 441 783,24 €	27 252,16 €
<i>Dont emplois temporaires</i>		<i>1</i>	<i>0,25</i>	<i>1</i>	<i>0,25</i>	<i>0,50</i>	<i>-0,25</i>	<i>19 794,26 €</i>	<i>10 293,78 €</i>	<i>-9 500,48 €</i>
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	2			2	2,00	2,00	0,00	78 689,50 €	81 462,19 €	2 772,69 €
<i>Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation</i>				<i>0</i>	<i>0,00</i>		<i>0,00</i>			<i>0,00 €</i>
Aide médico-psychologique				0	0,00		0,00			0,00 €
<i>Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation</i>				<i>0</i>	<i>0,00</i>		<i>0,00</i>			<i>0,00 €</i>

Animateur social				0	0,00		0,00		0,00		0,00
Assistant de service social/assistant social spécialisé	1			1	1,00	1,00	0,00	58 053,80 €	61 097,01 €	3 043,21 €	
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	641 330,08 €	664 065,89 €	22 735,81 €	
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	38 986,57 €	39 492,65 €	506,08 €	
Moniteur éducateur	5	1	0,50	6	5,50	5,50	0,00	292 509,04 €	300 569,32 €	8 060,28 €	
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	120 707,59 €	120 040,46 €	-667,13 €	
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			4	4,00	4,25	-0,25	184 254,50 €	175 055,72 €	-9 198,78 €	
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	134 211,49 €	137 356,72 €	3 145,23 €	
Dont emplois temporaires				0	0,00		0,00			0,00 €	
Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation				0	0,00		0,00			0,00 €	
Aide soignant				0	0,00		0,00			0,00 €	
Audioprothésiste				0	0,00		0,00			0,00 €	
Dietéticien				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	50 858,45 €	54 491,49 €	3 633,04 €	
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	27 345,77 €	27 046,78 €	-298,99 €	
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	56 007,27 €	55 818,45 €	-188,82 €	
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 €	
Dont emplois temporaires				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 €	
Dont emplois temporaires				0	0,00		0,00			0,00 €	
				0	0,00		0,00			0,00 €	
				0	0,00		0,00			0,00 €	
TOTAL Personnel salarié	47	7	3,50	54	50,50	50,75	-0,25	2 410 247,00 €	2 480 925,00 €	70 678,00 €	

(*) : 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 2025	Equivalents temps plein Année 2024	N° de compte d'imputation de la prestation - Libellé du compte	Montant de la prestation
DIRECTION / ENCADREMENT	0,00	0,00		595,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Directeur			62118 - Personnel extérieur à l'établissement	595,00 €
Médecin directeur				
Directeur-adjoint				
Chef de service éducatif, pédagogique et social, paramédical				
Chef de service autre (administratif, etc.)				
Chef d'atelier				
Attaché de direction, économe				
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		6 000,00 €
	<i>Dont emplois temporaires</i>				
	Aide soignant				
	Audioprothésiste				
	Dietéticien				
	Ergothérapeute				
	Infirmier D.E.			622321 - Infirmiers	1 000,00 €
	Infirmier psychiatrique				
	Masseur-kinésithérapeute				
	Orthophoniste			622322 - Autres auxiliaires médicaux	2 000,00 €
	Orthoptiste				
	Pédicure-podologue				
	Personnel médicotechnique de la rééducation				
	Psychomotricien			622322 - Autres auxiliaires médicaux	3 000,00 €
	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		9 400,00 €
	<i>Dont emplois temporaires</i>				
	Autres personnels extérieurs (CD82 - Suivi des travaux)			6218 - Autres personnels extérieurs	9 400,00 €
	TOTAL Personnel extérieur	0,00	0,00		15 995,00 €



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			61 035,00 €
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)			0,00 €
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			
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)			61 035,00 €
6331 Versement transport			
6332 Allocation logement			
6333 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	1 695 761,00 €	2,90%	49 177,00 €
6338 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations	1 482 222,00 €	0,80%	11 858,00 €
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance			707 972,00 €
6451 Personnel non médical	1 482 222,00 €	47,76%	707 972,00 €
64511 Cotisations à l'URSSAF	1 482 222,00 €	20,01%	296 572,00 €
Sur totalité des salaires	1 482 222,00 €	20,01%	296 572,00 €
Sur salaires plafonnés (tranche A)			
URSSAF prévoyance			
64512 Cotisations aux mutuelles			
64513 Cotisations aux caisses de retraite	442 319,00 €	4,20%	18 577,00 €
64514 Cotisations à l'ASSEDIC	442 319,00 €	4,00%	17 693,00 €
64515 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)	935 695,00 €	39,65%	371 003,00 €
64518 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)	1 031 692,00 €	0,40%	4 127,00 €
6452 Personnel médical	0,00 €	0,00%	0,00 €
64521 Cotisations à l'URSSAF	0,00 €	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			16 157,00 €
6471 Prestations versées pour le compte du FNAL	1 482 222,00 €	0,50%	7 411,00 €
6472 Fonds de solidarité			
6473 Allocations de chômage			
6474 Fonds d'insertion des personnes handicapées			
6475 Médecine du travail			8 746,00 €
6478 Divers			0,00 €
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 2025 - DM2

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES - ANNEE 2025

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	419 351,00 €	3 032 245,00 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	2 497 420,00 €	47 801,00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	251 321,00 €	62 600,00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	3 168 092,00 €	3 142 646,00 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (1)	0,00 €	25 446,00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE (1)
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	3 168 092,00 €	3 168 092,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT PREVISIONNEL A LA CAF PREVISIONNELLE - ANNEE 2025

RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (EXCEDENT) (1)	0,00 €	25 446,00 €	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	148 131,00 €	15 150,00 €	Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Engagements à réaliser sur ressources affectées (établissements privés)	0,00 €	11 550,00 €	Reprise sur amortissements, dépréciations et provisions
		0,00 €	Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (établissements privés)
SOUS-TOTAL 1	148 131,00 €	52 146,00 €	SOUS-TOTAL 2
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	95 985,00 €	0,00 €	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)
<i>Taux de CAF en pourcentage des produits</i>	<i>3,05 %</i>	<i>0,00 %</i>	<i>Taux d'IAF en pourcentage des produits</i>

TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL - ANNEE 2025

INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	0,00 €	95 985,00 €	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE
Remboursement des dettes financières	0,00 €	0,00 €	Emprunts et dettes assimilées
Immobilisations	401 300,00 €	113 780,00 €	Apports, dotations et subventions
Autres emplois	0,00 €	0,00 €	Autres ressources (dont produits des cessions d'éléments d'actif)
TOTAL DES EMPLOIS	401 300,00 €	209 765,00 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	191 535,00 €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	401 300,00 €	401 300,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL PREVISIONNEL (FRNG) - ANNEE 2025

FRNG estimé au 1er janvier 2025	767 985,89 €
Variation du fonds de roulement : Apport ou (Prélèvement)	-191 535,00 €
FRNG prévisionnel au 31 décembre 2025	576 450,89 €

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) PREVISIONNEL (2) - ANNEE 2025

BFR (ou EFE signe "-") prévisionnel au 31 décembre 2025	-14 518,87 €
---	--------------

Le Directeur de l'IMEP de Mimizan,

Perry MOTTIER

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

Michel WEILL



CONSEIL DÉPARTEMENTAL DE TARN-ET-GARONNE
INSTITUT MEDICO-EDUCATIF PROFESSIONNEL
 DÉCISION MODIFICATIVE N°2 POUR L'EXERCICE 2025

PREFECTURE
 de TARN ET GARONNE
 Le 28 OCT. 2025
 ARRIVEE

IV - ANNEXE	IV
ARRÊTE ET SIGNATURES	E2

Nombre de membres en exercice...30.....
 Nombre de membres présents...23.....
 Nombre de suffrages exprimés...29.....
 VOTES : Pour...29.....
 Contre...0.....
 Abstentions...0.....
 Date de convocation : 03/10/2025

Présenté par le Président,
 À Montauban, le 16 octobre 2025

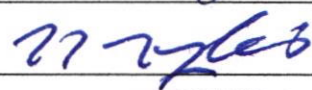
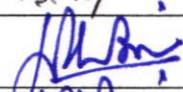
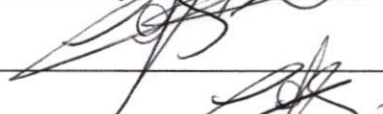
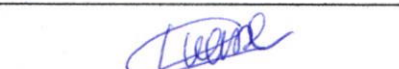
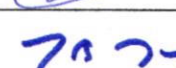
Le Président,



Michel WEILL

Délibéré par le Conseil départemental, réuni en session – décision modificative n°2 pour de l'exercice 2025 –
 À Montauban, le 16 octobre 2025

Les membres du Conseil départemental,

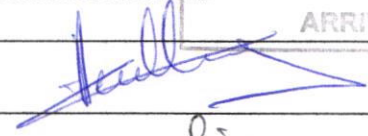
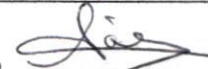
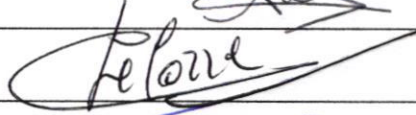
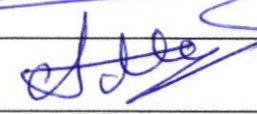
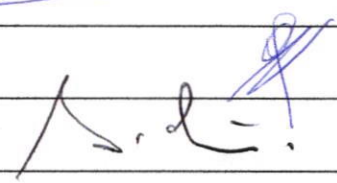
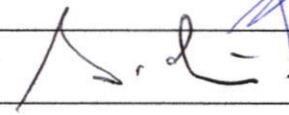
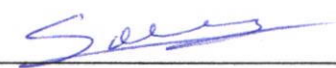
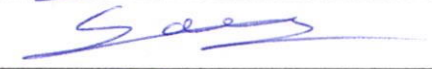
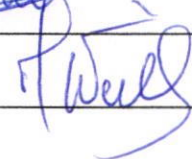
ALBUGUES Mathieu	
ASTRUC Christian	
BAYLET Jean-Michel	
BELLOC Alain	
BEQ Jérôme	
BERTELLI Jean-Claude	
BESIERS Jean-Philippe	
BOURDONCLE Catherine	
CASTAGNE Élisabeth	
COLOMBIE Véronique	
CROS Emmanuel	
DELBREIL Sophie	
DELCHER Any	
DEPRINCE Jean-Luc	
DESCAZEUX Ghislain	
DUCASSE Patricia	
GONZALEZ José	

CONSEIL DÉPARTEMENTAL DE TARN-ET-GARONNE
INSTITUT MEDICO-EDUCATIF PROFESSIONNEL Le
 DÉCISION MODIFICATIVE N°2 POUR L'EXERCICE 2025

PREFECTURE
 de TARN ET GARONNE

28 OCT. 2025

ARRIVEE

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, le28/10/2025..... , et de la publication le30/10/2025.....

(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,)