



BUDGET PRIMITIF 2025

**BUDGETS ANNEXES
M22**

SOMMAIRE

BUDGETS ANNEXES DU DÉPARTEMENT

M 2 2



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

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

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



BUDGET PRIMITIF
voté par nature

Budget annexe

Année 2025

- Cadre budgétaire -

ORGANISME GESTIONNAIRE

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

ETABLISSEMENT

CENTRE DEPARTEMENTAL 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

BUDGET PREVISIONNEL 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, Directrice**

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

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

ADRESSE : **Boulevard Hubert Gouze
82000 MONTAUBAN**

SOMMAIRE

	pages
<i>Activité de l'établissement</i>	1 à 2
SECTION D'INVESTISSEMENT	3 à 7
<i>Ressources</i>	4
<i>Emplois</i>	5
<i>Ressources soumises à approbation</i>	6
<i>Emplois soumis à approbation</i>	7
SECTION D'EXPLOITATION	8 à 21
<i>Dépenses de groupe I</i>	9
<i>Dépenses de groupe I soumises à approbation</i>	10
<i>Dépenses de groupe II</i>	11
<i>Dépenses de groupe II soumises à approbation</i>	12
<i>Dépenses de groupe III</i>	13 et 14
<i>Dépenses de groupe III soumises à approbation</i>	15
Total des dépenses d'exploitation	
<i>Produits de groupe I et de groupe II</i>	16
<i>Produits de groupe III</i>	17
<i>Produits de groupe I et de groupe II soumis à approbation</i>	18
<i>Produits de groupe III soumis à approbation</i>	19
<i>Total général</i>	19
Total des produits d'exploitation	
Calcul de la Dotation Globale de Financement	20

CENTRE DEPARTEMENTAL DE L'ENFANCE ET DE LA FAMILLE

INFORMATIONS RELATIVES A L' ETABLISSEMENT

a) Date d'autorisation : **1er janvier 1982 (Délibération du Conseil Général dans sa séance du 25 mai 1981)**

c) Habilitation à recevoir des bénéficiaires de l'Aide Sociale à l'Enfance

ACTIVITE DE L'ETABLISSEMENT

A - HEBERGEMENT

NR : non renseigné à ce jour

Ouverture 365 jours sur 365

	En 2021	En 2022	En 2023	En 2024
Capacité réelle d'hébergement	32	28	28	33

JOURNEES D'HEBERGEMENT	Nombre de journées réalisées en 2021	Nombre de journées réalisées en 2022	Nombre de journées réalisées en 2023	Nombre de journées réalisées en 2024
Mineurs	2654	1727	2061	3608
Jeunes majeurs	737	572	599	
Parents enfants	6927	8328	8229	
TOTAL	7 664	10 627	10 889	

		En 2022	En 2023	En 2024
B - SERVICES SPECIFIQUES	<i>. SERVICE ESPACE VISITE EN LIEU NEUTRE</i>			
	Nombre de familles concernées	69	83	
	Nombre d'enfants concernés	111	127	
	Total visites	1 030	1 599	
	Moyenne mensuelle des visites	85,33	133,25	
	File active moyenne (enfants)	88	134	
	<i>. DISPOSITIF SUIVI DE TRANSITION DU CAPLA</i>			
	Nombre de familles concernées	10	6	
	Nombre de personnes accompagnées (adultes + enfants)	25	20	

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	13	12	14	0	14	17	27	0	15				
TOTAL	46				26				44							

SECTION D'INVESTISSEMENT

SECTION D'INVESTISSEMENT (ressources)

	REEL n-2 : 2023	BUDGET EXECUTOIRE (BP + DM1 + DM2) n-1 : 2024	BUDGET PREVISIONNEL 2025
102 Apports		26 761,95	32 400,00
10222 Fonds de compensation T. V. A.	24 981,92	26 761,95	32 400,00
10228 Autre complément de dotation : Etat		0,00	0,00
106 Réserves	0,00	0,00	0,00
10682 Excédents affectés à l'investissement	0,00	0,00	0,00
10686 Réserve de compensation		0,00	0,00
1311 Etat	0,00	134 166,30	0,00
151 Provisions	0,00	17 000,00	0,00
1511 Provisions pour litiges	0,00	0,00	0,00
1518 Autres provisions pour risques	0,00	17 000,00	0,00
157 Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices	0,00	7 015,00	0,00
1572 Provisions pour gros entretiens ou grandes révisions (PGE)	0,00	0,00	0,00
1588 Autres provisions pour charges	0,00	7 015,00	0,00
164 Emprunts auprès des établissements de crédit	0,00	0,00	0,00
1641 Emprunts en euros	0,00	0,00	0,00
168 Autres emprunts et dettes assimilés	0,00	0,00	0,00
1688 Intérêts courus	0,00	0,00	0,00
181 Compte de liaison : affectation à	0,00	0,00	
203 Frais d'études, de recherche et de développement, et frais d'insertion	127 393,44	6 264,00	0,00
2031 Frais d'études	127 393,44	6 264,00	0,00
211 Terrains	375 242,58	0,00	
218 Autres immobilisations corporelles	0,00		
2183 Matériel de bureau et matériel informatique	0,00		
2184 Mobilier	0,00	0,00	0
2188 Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00	0
2313 Constructions en cours	0,00	0,00	0,00
2801 Frais d'établissement	0,00	0,00	0,00
28013 Frais d'évaluation	0,00	0,00	0,00
2803 Frais d'études de recherche et de développement et frais d'insertion	132,00	135,00	800,00
28031 Frais d'étude	132,00	135,00	800,00
28032 Frais de recherche et de développement	0,00	0,00	0,00
28033 Frais d'insertion	0,00	0,00	0,00
2805 Concession et droits similaires, brevet, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	884,90	965,00	2 200,00
2808 Autres immobilisations incorporelles	0,00		
2812 Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure	0,00	0,00	1 400,00
2813 Constructions sur sol propre	27 383,00	36 120,00	118 300,00
28131 Bâtiments		0,00	80 600,00
28135 Installations générales, agencements, aménagements des constructions	27 383,00	36 120,00	37 700,00
2814 Constructions sur sol d'autrui	677,00	680,00	700,00
28145 Constructions sur sol d'autrui, installations générales, aménagements des constructions (IGAAC)	677,00	680,00	700,00
2815 Installations, matériel et outillage techniques	4 423,42	4 050,00	3 200,00
28154 Matériel et outillage	4 423,42	4 050,00	3 200,00
2818 Autres immobilisations corporelles	43 669,88	29 950,00	45 200,00
28181 Installation générales, agencements, aménagements divers	1 722,79	1 080,00	1 000,00
28182 Matériel de transport	10 970,00	10 970,00	11 000,00
28183 Matériel de bureau et matériel informatique	10 880,83	8 000,00	9 900,00
28184 Mobilier	13 785,69	6 000,00	15 000,00
28188 Autres immobilisations corporelles	6 310,57	3 900,00	8 300,00
001 Excédent de la section d'investissement reporté	728 736,80	659 493,73	0,00
TOTAL GENERAL			

SECTION D'INVESTISSEMENT (emplois)

	REEL n-2 : 2023	BUDGET EXECUTOIRE (BP + DM1 + DM2) n-1 : 2024	BUDGET PREVISIONNEL 2025
Réduction des fonds propres ou reprise sur apports			
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	22361,00
1391	Subventions d'investissement inscrites au compte de résultat (Etat)	0,00	22 361,00
15	Provisions	21 563,00	0,00
1572	Provisions pour gros entretiens et grandes réparations	0,00	0,00
1588	Autres provisions pour charges	21563,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	96 170,71	97 500,00
164	Emprunts auprès des établissements de crédit	96 170,71	97 500,00
1641	Emprunts en euros	96 170,71	97 500,00
168	Autres emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00
1688	Intérêts courus	0,00	0,00
18	Comptes de liaison	0,00	0,00
181	Compte de liaison : affectation à...	0,00	0,00
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé			
20	Immobilisations incorporelles		
201	Frais d'établissement	0,00	0,00
2013	Frais d'évaluation	0,00	0,00
203	Frais d'études, rech et développement et d'insertion	1 270,92	9 000,00
2031	Frais d'études - SIEGE	1 270,92	0,00
2031	Frais d'études	0,00	9 000,00
2032	Frais de recherche et de développement	0,00	0,00
2033	Frais d'insertion	0,00	0,00
205	Concession et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	2777,69	8 000,00
208	Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00
21	Immobilisations corporelles		
211	Terrains	375 242,58	0,00
212	Agencements et aménagements des terrains - Plantations à demeure	0,00	0,00
213	Constructions sur sol propre	0,00	10 000,00
2131	Bâtiments	0,00	0,00
21311	Bâtiments publics	0,00	0,00
2135	Installations générales - Agencements - Aménagements des constructions (siege)	0,00	10 000,00
2135	Installations générales - Agencements - Aménagements des constructions (IGAAC)	0,00	0,00
214	Installations sur sol d'autrui	0,00	5 000,00
2145	Constructions sur sol d'autrui, installations générales, agencements, aménagements	0,00	5 000,00
215	Installations, matériel et outillage techniques	5 202,87	9 015,00
2153	Installations à caractère spécifique	0,00	0,00
2154	Matériel et outillage	5 202,87	9 015,00
218	Autres immobilisations corporelles	21 659,28	33 324,00
2181	Installations générales, agencements, aménagements divers	0,00	5 000,00
2182	Matériel de transport	0,00	0,00
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	3 845,29	7 639,00
2184	Mobilier (siège)	0,00	0,00
2184	Mobilier	9 077,11	10 685,00
2188	Autres immobilisations corporelles	8 736,88	10 000,00
23	Immobilisations en cours		
2312	Terrains, agencements et aménagements de terrains	13 863,46	0,00
2313	Construction sur sol propre - SIEGE	6 711,66	10 000,00
2313	Construction sur sol propre - MO travaux SIEGE	127 393,44	141 203,97
2313	Construction sur sol propre	2 175,60	0,00
2315	Installations, matériel et outillage techniques	0,00	0,00
2318	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00
003	EXCEDENT PREVISIONNEL D'INVESTISSEMENT	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		674 031,21	204 200,00

SECTION D'INVESTISSEMENT (ressources soumises à approbation)

		REEL n-2 : 2023	BUDGET EXECUTOIRE (BP + DM1 + DM2) n-1 : 2024	BUDGET PREVISIONNEL 2025
Augmentation des fonds propres				
10	Dotation , fonds divers et réserves	24 981,92	26 761,95	32 400,00
13	Subventions d'investissement	0,00	134 166,30	0,00
Dotations aux provisions				
15	Provisions	0,00	24 015,00	0,00
Augmentation des dettes financières				
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00
Compte de liaison investissement				
18	Compte de liaison	0,00		
Immobilisations (sorties)				
20	Immobilisations incorporelles		6 264,00	
21	Immobilisations corporelles	375 242,58	0,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation			
23	Immobilisations en cours	0,00		
26	Participations et créances rattachées à des participations			
72	Autres immobilisations financières			
Autres				
28	Amortissements des immobilisations (dotations)	77 170,20	71 900,00	171 800,00
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)			
2031	Transfert des frais d'études et d'insertion			0,00
001	EXCEDENT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE	728 736,80	659 493,73	
TOTAL GENERAL		1 206 131,50	922 600,98	204 200,00

SECTION D'INVESTISSEMENT (emplois soumis à approbation)

		REEL n-2 : 2023	BUDGET EXECUTOIRE (BP + DM1 + DM2) n-1 : 2024	BUDGET PREVISIONNEL 2025
Réduction des fonds propres ou reprise sur apports				
10	Dotation, fonds divers et réserves			
13	Subventions d'investissement			22 361,00
Reprises				
15	Provisions	21 563,00	10 000,00	0,00
Remboursement des dettes financières				
16	Emprunts et dettes assimilées	96 170,71	96 900,00	97 500,00
Compte de liaison investissement				
18	Compte de liaison			
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé				
20	Immobilisations incorporelles	4 048,61	8 000,00	17 000,00
21	Immobilisations corporelles	402 104,73	193 922,54	57 339,00
22	Immobilisations reçues en affectation			
23	Immobilisations en cours	150 144,16	149 467,97	10 000,00
26	Participations et créances rattachées à des participations			
27	Autres immobilisations financières			
29	Provisions pour dépréciation des immobilisations (reprises)			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)			
49	Provisions pour dépréciation des comptes de tiers (reprises)			
59	Provisions pour dépréciation des comptes financiers (reprises)			
003	EXCEDENT PREVISIONNEL D'INVESTISSEMENT	0,00	464 310,47	0,00
TOTAL GENERAL		674 031,21	922 600,98	204 200,00

SECTION D'EXPLOITATION

SECTION D'EXPLOITATION (dépenses)

GROUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE		REEL n - 2 2023	BUDGET EXECUTOIRE n-1: 2024	BUDGET PREVISIONNEL PROPOSE			DEPENSES AUTORISEES	BUDGET EXECUTOIRE
		(1)	(2)	Reconstruction	Mesures nouvelles	Total	(6)	(7)
				(3)	(4)	(5 = 3 + 4)		
60	ACHATS	128 109,12	173 313,79	162 400,00	0,00	162 400,00	162 400,00	
606	Achats non stockés de matières et fournitures	128 109,12	173 313,79	162 400,00	0,00	162 400,00	162 400,00	
6061	Fournitures non stockables	71 438,78	83 813,79	68 900,00	0,00	68 900,00	68 900,00	
60611	Eau et assainissement	7 146,55	6 843,04	6 800,00	0,00	6 800,00	6 800,00	
60612	Energie et électricité	47 154,42	42 870,75	30 000,00	0,00	30 000,00	30 000,00	
60613	Chauffage	17 137,81	34 000,00	32 000,00	0,00	32 000,00	32 000,00	
60618	Autres fournitures non stockables	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	
6062	Fournitures non stockées	36 973,53	61 000,00	60 000,00	0,00	60 000,00	60 000,00	
60621	Combustibles et carburants	5 381,34	7 000,00	8 000,00	0,00	8 000,00	8 000,00	
60622	Produits d'entretien	8 757,82	14 000,00	12 000,00	0,00	12 000,00	12 000,00	
60623	Fournitures d'atelier	4 293,05	9 000,00	9 000,00	0,00	9 000,00	9 000,00	
60624	Fournitures administratives	4 380,64	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	4 000,00	
60625	Fournitures scolaires, éducatives et de loisirs	4 393,50	6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	6 000,00	
606268	Autres fournitures hôtelières	5 828,94	14 000,00	14 000,00	0,00	14 000,00	14 000,00	
60628	Autres fournitures non stockées	3 938,24	7 000,00	7 000,00	0,00	7 000,00	7 000,00	
6063	Alimentation	19 099,50	27 000,00	32 000,00	0,00	32 000,00	32 000,00	
6066	Fournitures médicales	597,31	1 500,00	1 500,00	0,00	1 500,00	1 500,00	
6068	Autres achats non stockés de matières et fournitures	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement	0,00	0,00					
713	Variations des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)	0,00	0,00					
61	SERVICES EXTERIEURS	12 020,04	11 500,00	16 500,00	0,00	16 500,00	16 500,00	
611	Prestations de services avec des entreprises	12 020,04	11 500,00	16 500,00	0,00	16 500,00	16 500,00	
6111	Prestations à caractère médical	1 144,11	1 500,00	5 500,00	0,00	5 500,00	5 500,00	
61118	Autres	1 144,11	1 500,00	5 500,00	0,00	5 500,00	5 500,00	
6112	Prestations à caractère médico-social	10 875,93	10 000,00	11 000,00	0,00	11 000,00	11 000,00	
61128	Autres	10 875,93	10 000,00	11 000,00	0,00	11 000,00	11 000,00	
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	37 054,83	75 800,00	70 600,00	0,00	70 600,00	70 600,00	
624	Transports de biens, d'usagers, et transports collectifs du personnel	201,40	2 500,00	2 500,00	0,00	2 500,00	2 500,00	
6248	Transports divers	201,40	2 500,00	2 500,00	0,00	2 500,00	2 500,00	
625	Déplacements, missions et réceptions	4 511,41	12 600,00	6 800,00	0,00	6 800,00	6 800,00	
6251	Voyages et déplacements	3 097,36	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	3 000,00	
6255	Frais de de déménagement	0,00	1 500,00	1 500,00	0,00	1 500,00	1 500,00	
6256	Missions	125,50	600,00	800,00	0,00	800,00	800,00	
6257	Réceptions	1 288,55	7 500,00	1 500,00	0,00	1 500,00	1 500,00	
626	Frais postaux et frais de télécommunications	4 574,95	7 900,00	8 100,00	0,00	8 100,00	8 100,00	
6261	Frais d'affranchissement	372,01	600,00	800,00	0,00	800,00	800,00	
6262	Frais de télécommunications	4 202,94	7 300,00	7 300,00	0,00	7 300,00	7 300,00	
628	Divers	27 767,07	52 800,00	53 200,00	0,00	53 200,00	53 200,00	
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	634,98	1 800,00	1 500,00	0,00	1 500,00	1 500,00	
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	23 803,11	44 000,00	44 000,00	0,00	44 000,00	44 000,00	
6283	Prestation de nettoyage à l'extérieur	942,00	1 500,00	2 000,00	0,00	2 000,00	2 000,00	
6284	Prestation d'informatique à l'extérieur	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	200,00	
6287	Remboursement de frais	0,00	200,00	200,00	0,00	200,00	200,00	
6288	Autres	2 386,98	5 300,00	5 300,00	0,00	5 300,00	5 300,00	
TOTAL GROUPE I		177 183,99	260 613,79	249 500,00	0,00	249 500,00	249 500,00	

SECTION D'EXPLOITATION (dépenses soumises à approbation)

GROUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE		REEL n - 2 2023	BUDGET EXECUTOIRE n-1: 2024	BUDGET PREVISIONNEL PROPOSE			DEPENSES AUTORISEES	BUDGET EXECUTOIRE
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5 = 3 + 4)	(6)	(7)
ACHATS	60	128 109,12	173 313,79	162 400,00	0,00	162 400,00	162 400,00	
PRESTATIONS DE SERVICE AVEC DES ENTREPRISES	61	12 020,04	11 500,00	16 500,00	0,00	16 500,00	16 500,00	
AUTRES SERVICES EXTERIEURS	62	37 054,83	75 800,00	70 600,00	0,00	70 600,00	70 600,00	
Transports de biens, d'usagers, et transports collectifs du personnel	624	201,40	2 500,00	2 500,00	0,00	2 500,00	2 500,00	
Déplacements, missions et réceptions	625	4 511,41	12 600,00	6 800,00	0,00	6 800,00	6 800,00	
Frais postaux et frais de télécommunications	626	4 574,95	7 900,00	8 100,00	0,00	8 100,00	8 100,00	
Divers	628	27 767,07	52 800,00	53 200,00	0,00	53 200,00	53 200,00	
TOTAL GROUPE I		177 183,99	260 613,79	249 500,00	0,00	249 500,00	249 500,00	

SECTION D'EXPLOITATION (dépenses)

GROUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL		REEL n - 2 2023	BUDGET EXECUTOIRE n-1: 2024	BUDGET PREVISIONNEL PROPOSE			DEPENSES AUTORISEES	BUDGET EXECUTOIRE
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5 = 3 + 4)	(6)	(7)
62	Autres services extérieurs	15 307,00	218 700,00	121 200,00	0,00	121 200,00	121 200,00	
621	Personnels extérieurs à l'établissement	15 307,00	216 500,00	120 000,00	0,00	120 000,00	120 000,00	
6211	Personnel intérimaire	0,00	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	4 000,00	
62111	personnel administratif	0,00	4 000,00				0,00	
62118	autres personnels	0,00	0,00	4 000,00	0,00	4 000,00	4 000,00	
6215	Personnel affecté à l'établissement	0,00	183 000,00	96 000,00	0,00	96 000,00	96 000,00	
6218	Autres personnels extérieurs	15 307,00	29 500,00	20 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00	
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	0,00	2 200,00	1 200,00	0,00	1 200,00	1 200,00	
6227	Frais d'actes et de contentieux	0,00	2 000,00	1 000,00		1 000,00	1 000,00	
6228	Divers	0,00	200,00	200,00	0,00	200,00	200,00	
63	Divers	53 159,57	65 060,00	65 060,00	0,00	65 060,00	65 060,00	
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	53 159,57	65 060,00	65 060,00	0,00	65 060,00	65 060,00	
6331	Versement de transport	8 623,91	11 530,00	11 530,00	0,00	11 530,00	11 530,00	
6333	Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	35 275,45	42 000,00	42 000,00	0,00	42 000,00	42 000,00	
6334	Cotisations au centre national de gestion (CNG)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6336	Cotisation au Fonds pour l'Emploi Hospitalier (F. E. H.)	9 260,21	11 530,00	11 530,00	0,00	11 530,00	11 530,00	
6338	Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
64	Charges de personnel	1 712 326,22	2 142 832,58	2 055 050,00	0,00	2 055 050,00	2 055 050,00	
641	Rémunération du personnel non médical	1 287 847,33	1 613 828,66	1 523 250,00	0,00	1 523 250,00	1 523 250,00	
6411	Personnel titulaire et stagiaire	598 636,21	638 811,64	647 450,00	0,00	647 450,00	647 450,00	
64111	Rémunération principale	443 390,96	483 893,41	483 000,00	0,00	483 000,00	483 000,00	
64113	Prime de service	36 191,84	36 400,00	36 000,00	0,00	36 000,00	36 000,00	
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)	3 406,59	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	3 000,00	
64115	Supplément familial de traitement	5 728,05	6 450,00	6 450,00	0,00	6 450,00	6 450,00	
64118	Autres indemnités	109 918,77	109 068,23	119 000,00	0,00	119 000,00	119 000,00	
641181	Gratification des stagiaires	2 091,83	7 568,23	4 000,00	0,00	4 000,00	4 000,00	
641182	Complément de traitement indiciaire	33 916,26	38 000,00	41 000,00	0,00	41 000,00	41 000,00	
641185	Majoration horaire pour travail de nuit	1 123,56	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	2 000,00	
641186	Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés	1 549,62	1 500,00	2 000,00	0,00	2 000,00	2 000,00	
641188	Autres	71 237,50	60 000,00	70 000,00	0,00	70 000,00	70 000,00	
6413	Personnel non titulaire sur emplois permanents	501 220,87	614 008,52	622 000,00	0,00	622 000,00	622 000,00	
64131	Rémunération principale	388 838,78	485 473,84	480 000,00	0,00	480 000,00	480 000,00	
64138	Autres indemnités	112 382,09	128 534,68	142 000,00	0,00	142 000,00	142 000,00	
641382	Complément de traitement indiciaire	31 164,54	39 700,00	52 000,00	0,00	52 000,00	52 000,00	
641385	Majoration horaire pour travail de nuit	1 645,38	18 834,68	20 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00	
641386	Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
641388	Autres indemnités	79 572,17	70 000,00	70 000,00	0,00	70 000,00	70 000,00	
6415	Personnel non médical de remplacement	164 353,80	332 008,50	219 800,00	0,00	219 800,00	219 800,00	
64151	Rémunération principale	133 444,71	258 200,00	160 000,00	0,00	160 000,00	160 000,00	
64158	Autres indemnités	30 909,09	73 808,50	59 800,00	0,00	59 800,00	59 800,00	
641582	Complément de traitement indiciaire	4 356,09	27 761,37	17 000,00	0,00	17 000,00	17 000,00	
641585	Majoration horaire pour travail de nuit	1 261,05	3 300,00	1 300,00	0,00	1 300,00	1 300,00	
641586	Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés	5 012,13	9 979,10	9 500,00	0,00	9 500,00	9 500,00	
641522	Autres indemnités	20 279,82	32 768,03	32 000,00	0,00	32 000,00	32 000,00	
6417	Apprentis	23 636,45	29 000,00	34 000,00	0,00	34 000,00	34 000,00	
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	421 724,88	524 400,00	526 800,00	0,00	526 800,00	526 800,00	
6451	Personnel non médical	421 724,88	524 400,00	526 800,00	0,00	526 800,00	526 800,00	
64511	Cotisations à l'URSSAF	222 340,18	277 300,00	277 300,00	0,00	277 300,00	277 300,00	
64513	Cotisations aux caisses de retraite	26 138,62	35 000,00	36 000,00	0,00	36 000,00	36 000,00	
64514	Cotisations à l'ASSEDIC	24 988,98	34 600,00	36 000,00	0,00	36 000,00	36 000,00	
64515	Cotisations à la CNRACL	146 544,40	175 000,00	175 000,00	0,00	175 000,00	175 000,00	
64518	Cotisations aux autres organismes sociaux	1 712,70	2 500,00	2 500,00	0,00	2 500,00	2 500,00	
647	Autres charges sociales	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	1 000,00	
6475	Médecine du travail	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	1 000,00	
648	Autres charges de personnel	2 754,01	3 603,92	4 000,00	0,00	4 000,00	4 000,00	
6488	Autres charges diverses de personnel	2 754,01	3 603,92	4 000,00	0,00	4 000,00	3 200,00	
TOTAL GROUPE II		1 780 792,79	2 426 592,58	2 241 310,00	0,00	2 241 310,00	2 241 310,00	

SECTION D'EXPLOITATION (dépenses soumises à approbation)

GROUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL		REEL	BUDGET	BUDGET PREVISIONNEL PROPOSE			DEPENSES AUTORISEES	BUDGET EXECUTOIRE
		2023	n-1: 2024	Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5 = 3 + 4)	(6)	(7)
621	Personnel extérieur à l'établissement	15 307,00	216 500,00	120 000,00	0,00	120 000,00	120 000,00	
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	0,00	2 200,00	1 200,00	0,00	1 200,00	1 200,00	
631	Impôt, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	53 159,57	65 060,00	65 060,00	0,00	65 060,00	65 060,00	
64	Charges de personnel	1 712 326,22	2 142 832,58	2 055 050,00	0,00	2 055 050,00	2 055 050,00	
TOTAL GROUPE II		1 780 792,79	2 426 592,58	2 241 310,00	0,00	2 241 310,00	2 241 310,00	

SECTION D'EXPLOITATION (dépenses)

GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE		REEL	BUDGET				DEPENSES AUTORISEES	BUDGET EXECUTOIRE
		n - 2 2023	EXECUTOIRE n-1: 2024	Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)		(3)	(4)	(5 = 3 + 4)	(6)	(7)
61	Services extérieurs	103 546,96	142 289,84	155 400,00	0,00	155 400,00	155 400,00	
612	Redevances de crédit bail	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
613	Locations	46 823,09	60 776,00	61 000,00	0,00	61 000,00	61 000,00	
6132	Locations immobilières	46 823,09	59 776,00	60 000,00	0,00	60 000,00	60 000,00	
6135	Locations mobilières	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	1 000,00	
614	Charges locatives et de copropriété	12 162,44	15 500,00	15 800,00	0,00	15 800,00	15 800,00	
615	Entretien et réparations	37 073,39	54 513,84	57 200,00	0,00	57 200,00	57 200,00	
6152	Entretien et réparations sur biens immobiliers	26 913,44	35 313,84	38 000,00	0,00	38 000,00	38 000,00	
61521	Bâtiments publics	26 499,04	30 313,84	33 000,00	0,00	33 000,00	33 000,00	
61528	Autres	414,40	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	
6155	Entretien et réparations sur biens mobiliers	3 870,73	8 500,00	8 500,00	0,00	8 500,00	8 500,00	
61558	Autres matériels et outillages	3 870,73	8 500,00	8 500,00	0,00	8 500,00	8 500,00	
6156	Maintenance	6 289,22	10 700,00	10 700,00	0,00	10 700,00	10 700,00	
61568	Maintenance autres matériels et outillages	6 289,22	10 700,00	10 700,00	0,00	10 700,00	10 700,00	
616	Primes d'assurances	6 040,96	7 500,00	17 400,00	0,00	17 400,00	17 400,00	
6161	Multirisques	1 038,60	950,00	2 400,00	0,00	2 400,00	2 400,00	
6162	Assurance dommages-construction	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6163	Assurance transport	2 652,78	3 300,00	7 800,00	0,00	7 800,00	7 800,00	
6165	Responsabilité civile	2 349,58	3 250,00	7 200,00	0,00	7 200,00	7 200,00	
617	Etudes et recherches	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
618	Divers	1 447,08	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	4 000,00	
6182	Documentation générale et technique	1 185,00	1 100,00	1 100,00	0,00	1 100,00	1 100,00	
6184	Concours divers - cotisations	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	1 000,00	
6185	Frais de colloques, séminaires, conférences	0,00	1 500,00	1 500,00	0,00	1 500,00	1 500,00	
6188	Autres frais divers	262,08	400,00	400,00	0,00	400,00	400,00	
62	Autres services extérieurs	3 159,00	2 020,00	2 020,00	0,00	2 020,00	2 020,00	
623	Publicité, publications, relations publiques	3 159,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	2 000,00	
627	Services bancaires et assimilés	0,00	20,00	20,00	0,00	20,00	20,00	
63	Impôts, taxes et versements assimilés	0,00	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00	
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	0,00	500,00	500,00		500,00	500,00	
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	

SECTION D'EXPLOITATION (dépenses)

GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE		REEL n - 2 2023	BUDGET EXECUTOIRE n-1: 2024	BUDGET PREVISIONNEL PROPOSE			DEPENSES AUTORISEES	BUDGET EXECUTOIRE
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
		(1)	(2)				(6)	(7)
65	Autres charges de gestion courante	3 374,00	5 100,00	6 100,00	0,00	6 100,00	6 100,00	
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
654	Pertes sur créances irrécouvrables	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
657	Subventions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
658	Charges diverses de gestion courante	3 374,00	5 100,00	6 100,00	0,00	6 100,00	6 100,00	
6582	Pécule	3 286,00	5 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	6 000,00	
6588	Autres	88,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	
66	Charges financières	16 048,89	15 200,00	14 200,00	0,00	14 200,00	14 200,00	
661	Charges d'intérêts	16 048,89	15 200,00	14 200,00	0,00	14 200,00	14 200,00	
6611	Intérêts des emprunts et dettes	16 648,89	15 800,00	14 800,00	0,00	14 800,00	14 800,00	
66111	ICNE	-600,00	-600,00	-600,00	0,00	-600,00	-600,00	
67	Charges exceptionnelles	10 399,10	1 000,00	1 500,00	0,00	1 500,00	1 500,00	
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0,00	400,00	400,00	0,00	400,00	400,00	
6711	Intérêts moratoires et pénalités sur marchés	0,00	200,00	200,00	0,00	200,00	200,00	
6712	Pénalités, amendes fiscales et pénales	0,00	200,00	200,00	0,00	200,00	200,00	
6718	Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	10 399,10	500,00	1 000,00	0,00	1 000,00	1 000,00	
675	Valeurs comptables des éléments actifs cédés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
678	Autres charges exceptionnelles	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	
68	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	77 170,20	99 450,00	171 800,00	0,00	171 800,00	171 800,00	
681	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions : charges d'exploitation	77 170,20	99 450,00	171 800,00	0,00	171 800,00	171 800,00	
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	77 170,20	99 450,00	171 800,00	0,00	171 800,00	171 800,00	
68111	Immobilisations incorporelles	1 016,90	1 520,00	3 000,00	0,00	3 000,00	3 000,00	
68112	Immobilisations corporelles	76 153,30	73 915,00	168 800,00	0,00	168 800,00	168 800,00	
6815	Dotations aux provisions d'exploitation	0,00	24 015,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6817	Dotations aux dépréciations des actifs circulants	0,00	0,00	0	0	0,00	0,00	
TOTAL GROUPE III		213 698,15	265 559,84	351 520,00	0,00	351 520,00	351 520,00	

SECTION D'EXPLOITATION (dépenses soumises à approbation)

GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE		REEL n - 2 2023 (1)	BUDGET EXECUTOIRE n-1: 2024	BUDGET PREVISIONNEL PROPOSE			DEPENSES AUTORISEES (6)	BUDGET EXECUTOIRE (7)
				Reconduction (3)	Mesures nouvelles (4)	Total (5 = 3 + 4)		
61	Services extérieurs	103 546,96	142 289,84	155 400,00	0,00	155 400,00	155 400,00	
623	Publicité, publications, relations publiques	3 159,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	2 000,00	
627	Services bancaires et assimilés	0,00	20,00	20,00	0,00	20,00	20,00	
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	0,00	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00	
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
65	Autres charges de gestion courante	3 374,00	5 100,00	6 100,00	0,00	6 100,00	6 100,00	
66	Charges financières	16 048,89	15 200,00	14 200,00	0,00	14 200,00	14 200,00	
67	Charges exceptionnelles	10 399,10	1 000,00	1 500,00	0,00	1 500,00	1 500,00	
68	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	77 170,20	99 450,00	171 800,00	0,00	171 800,00	171 800,00	
TOTAL GROUPE III		213 698,15	265 559,84	351 520,00	0,00	351 520,00	351 520,00	

TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GR	2 171 674,93	2 952 766,21	2 842 330,00	0,00	2 842 330,00	2 842 330,00	
---	---------------------	---------------------	---------------------	-------------	---------------------	---------------------	--

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

SECTION D'EXPLOITATION (PRODUITS)

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION		REEL n-2 2023 (1)	BUDGET EXECUTOIRE n-1: 2024 (2)	BUDGET PREVISIONNEL PROPOSE			DEPENSES AUTORISEES (6)	BUDGET EXECUTOIRE (7)
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
73	Dotations et produits de tarification	2 195 369,38	2 614 478,72	2 563 605,03	0,00	2 563 605,03	2 563 605,03	
733318	Autres établissements et services sociaux et médico-sociaux	2 195 369,38	2 614 478,72	2 563 605,03	0,00	2 563 605,03	2 563 605,03	
TOTAL GROUPE I		2 195 369,38	2 614 478,72	2 563 605,03	0,00	2 563 605,03	2 563 605,03	

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION		REEL n - 2 2023 (1)	BUDGET EXECUTOIRE n-1: 2024 (2)	BUDGET PREVISIONNEL PROPOSE			RECETTES AUTORISEES (6)	BUDGET EXECUTOIRE (7)
				Reconduction (3)	Mesures nouvelles (4)	Total (5 = 3 + 4)		
70	Produits	150,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
706	Prestations de service (accueils départements extérieurs)	150,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
71	Production stockée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
72	Production immobilisée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
74	Subventions d'exploitation et participations	20 009,86	10 553,68	11 580,00	0,00	11 580,00	11 580,00	
744	Fonds de compensation T.V.A.	4 622,65	773,68	1 800,00	0,00	1 800,00	1 800,00	
7481	Fonds pour l'Emploi Hospitalier	0,00	180,00	180,00	0,00	180,00	180,00	
7488	Autres	15 387,21	9 600,00	9 600,00	0,00	9 600,00	9 600,00	
75	Autres produits de gestion courante	35 990,32	57 039,98	20 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00	
754	Remboursement de frais	35 990,32	57 039,98	20 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00	
7541	Formation professionnelle	1 148,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7542	Remboursement par la sécurité sociale de frais médicaux et paramédicaux	9 922,81	16 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7548	Autres remboursements de frais	24 918,08	24 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00	
7588	Autres produits de gestion courante	0,48	16 539,98	0,00	0,00	0,00	0,00	
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats	0,00	0,00	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	0,00	0,00	
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
64	Charges de personnel	12 480,00	41 000,00	55 000,00	0,00	55 000,00	55 000,00	
641	Rémunérations du personnel non médical	12 480,00	41 000,00	55 000,00	0,00	55 000,00	55 000,00	
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	12 480,00	41 000,00	55 000,00	0,00	55 000,00	55 000,00	
645	Charges de Sécurité Sociale et de prévoyance	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6459	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
647	Autres charges sociales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6479	Remboursements sur autres charges sociales	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
648	Autres charges de personnel	0,00	0,00	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	0,00	0,00	
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
661	Charges d'intérêts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6611	Intérêts des emprunts et dettes (en recettes)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL GROUPE II		68 630,18	110 593,66	86 580,00	0,00	86 580,00	86 580,00	

SECTION D'EXPLOITATION (PRODUITS)

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES		REEL n-2 2023 (1)	BUDGET EXECUTOIRE n-1: 2024 (2)	BUDGET PREVISIONNEL PROPOSE			DEPENSES AUTORISEES (6)	BUDGET EXECUTOIRE (7)
				Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
76	Produits financiers							
PRODUITS EXCEPTIONNELS								
77	Produits exceptionnels	1 516,70	3 440,94	0,00	22 361,00	22 361,00	22 361,00	
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	12,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7718	Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs)	1 462,00	71,06	0,00	0,00	0,00	0,00	
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	3 317,86	0,00	0,00	0,00	0,00	
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	0,00	0,00	0,00	22 361,00	22 361,00	0,00	
778	Autres produits exceptionnels	42,42	52,02	0,00	0,00	0,00	0,00	
AUTRES PRODUITS								
78	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	21 563,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
781	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
787	Reprises sur provisions	21 563,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
791	Transfert de charges d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL GROUPE III		23 079,70	13 440,94	0,00	22 361,00	22 361,00	22 361,00	

SECTION D'EXPLOITATION (Produits soumis à approbation)

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION		REEL n - 2 2023 (1)	BUDGET EXECUTOIRE n-1: 2024 (2)	BUDGET PREVISIONNEL PROPOSE			DEPENSES AUTORISEES (6)	BUDGET EXECUTOIRE (7)
				Reconduction (3)	Mesures nouvelles (4)	Total (5 = 3 + 4)		
73	Dotations et produits de tarification	2 195 369,38	2 614 478,72	2 563 605,03	0,00	2 563 605,03	2 563 605,03	
TOTAL GROUPE I		2 195 369,38	2 614 478,72	2 563 605,03	0,00	2 563 605,03	2 563 605,03	

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION		REEL n-2 2023 (1)	BUDGET EXECUTOIRE n-1: 2024 (2)	BUDGET PREVISIONNEL PROPOSE			DEPENSES AUTORISEES (6)	BUDGET EXECUTOIRE (7)
				Reconduction (3)	Mesures nouvelles (4)	Total (5 = 3 + 4)		
70	Produits	150,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
71	Production stockée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
72	Production immobilisée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
74	Subventions d'exploitation et participations	20 009,86	10 553,68	11 580,00	0,00	11 580,00	11 580,00	
75	Autres produits de gestion courante	35 990,32	57 039,98	20 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00	
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats	0,00	0,00	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	0,00	0,00	
629	Rabais, remises et ristournes obtenus autres services extérieurs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	12 480,00	41 000,00	55 000,00	0,00	55 000,00	55 000,00	
6459	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6479	Remboursements sur autres charges sociales	0,00	0,00	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	0,00	0,00	
6611	Intérêts des emprunts et dettes (en recettes)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL GROUPE II		68 630,18	110 593,66	86 580,00	0,00	86 580,00	86 580,00	

SECTION D'EXPLOITATION (PRODUITS soumis à approbation)

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCA	REEL	BUDGET	BUDGET PREVISIONNEL PROPOSE			DEPENSES AUTORISEES	BUDGET EXECUTOIRE
	n-2	EXECUTOIRE	Reconduction	Mesures nouvelles	Total		
	2023	n-1: 2024					
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
76	Produits financiers PRODUITS EXCEPTIONNELS	0,00					
77	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 516,70	3 440,94	0,00	22 361,00	22 361,00	22 361,00
AUTRES PRODUITS							
78	Reprises sur amortissements, dépréciations et	21 563,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
791	Transfert de charges d'exploitation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTAL GROUPE III		23 079,70	13 440,94	0,00	22 361,00	22 361,00	22 361,00

TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUP	2 287 079,26	2 738 513,32		2 650 185,03	22 361,00	2 672 546,03	2 672 546,03	2 672 546,03
--	---------------------	---------------------	--	---------------------	------------------	---------------------	---------------------	---------------------

	RAN n - 2	RAN n - 1			report à nouveau n		
002	Excédent de la section d'exploitation reporté	178 200,25	214 252,89			169 783,97	169 783,97
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION		2 465 279,51	2 952 766,21	2 650 185,03	22 361,00	2 842 330,00	2 842 330,00

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

Calcul de la dotation globale de financement



Tableau de calcul des tarifs

		Proposition de l'établissement	Retenue par l'autorité de tarification
A	total charges groupes I + II + III	2 842 330,00 €	
B	PRODUITS EN ATTENUATION TOTAL GROUPES II + III	108 941,00 €	
C	(+/-) Reprises de résultats	169 783,97 €	
	Total à prendre en compte = A - B - C	2 563 605,03 €	
Dotation globale de financement arrondie à :		2 563 605,03 €	

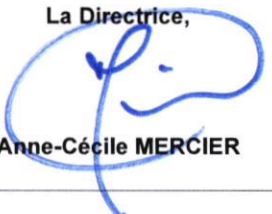
L'Assemblée Délibérante a voté le présent budget :

- . 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 et 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 :	2 842 330,00 €
TOTAL DES PRODUITS APPROUVES :	2 842 330,00 €

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
 BUDGET PRIMITIF 2025

PREFECTURE
 de TARN ET GARONNE

18 FEV. 2025

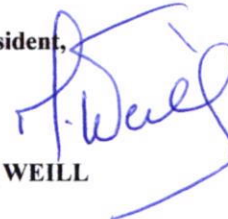
ARRIVEE

IV - ANNEXE	IV
ARRÊTE ET SIGNATURES	E2

Nombre de membres en exercice.....30.....
 Nombre de membres présents.....**26**.....
 Nombre de suffrages exprimés.....**30**.....
 VOTES : Pour.....**26**.....
 Contre.....**0**.....
 Abstentions.....**4**.....
 Date de convocation :.....28/01/2025.....

Présenté par le Président,
 À Montauban, le 13/02/2025

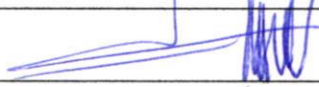









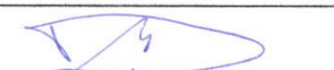
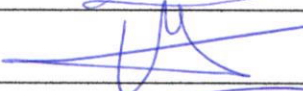

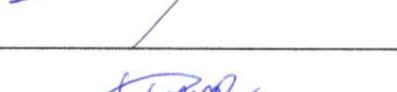



Le Président,



Michel WEILL

Délibéré par le Conseil départemental, réuni en session – **budget primitif de l'exercice 2025**
 –À Montauban, le 13/02/2025

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
BUDGET PRIMITIF 2025

PREFECTURE
de TARN ET GARONNE

Le 18 FEV. 2025

ARRIVEE

HEULLAND Clarisse	
IUS Anne	
LE CORRE Christiane	
LOPEZ Romain	
MAURIEGE Marie-José	
MORVAN Liliane	
NÈGRE 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, le18/02/2025..... , et de la publication le ..03/03/2025.....

(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



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

NUMÉRO SIRET : 22820001000319

CODE APE : 8411Z

POSTE COMPTABLE : SGC DE TARN-ET-GARONNE

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

M 22

État Prévisionnel des Recettes et des Dépenses

Budget annexe

Année 2025

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

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

Exercice :

? N° FINESS (entité juridique) :

Organisme gestionnaire :

Statut de l'entité juridique :

Adresse :

Téléphone :

Fax :

Email :

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

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

Etablissements et services relevant du périmètre de l'EPRD

Etablissements et services	Adresses	N° FINESS Etablissement	Catégorie	Date d'autorisation	Capacité autorisée	Capacité installée	Amplitude d'ouverture sur l'année (en jours)	ESSMS relevant du périmètre du CPOM - O/N	CRP soumis à l'obligation d'une présentation équilibrée - O/N
IMEP de Tarn-et-Garonne	23 Rue du Belvédère - 40200 MIMIZAN-PLAGE	400780201	IME	24/12/2019	60	60	199	Oui	Non



Convention collective majoritaire de travail :

Identification des activités sans numéro FINESS

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



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



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

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

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

Tous les CRP_SF sont pris en compte dans les calculs globaux (CAF, FDR etc.). Veuillez à bien établir le CRP de l'établissement d'adossment 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 :

		Réel 2023	Anticipé ou réel 2024 (1)	Exercice 2025
ACHATS				
GRUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE				
601/602/603	Achats stockés et variation des stocks			
606	Achats non stockés de matières et fournitures	229 554,07 €	217 307,69 €	266 374,00 €
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 €	34 613,10 €	40 340,00 €
625	Déplacements, missions et réceptions	555,92 €	527,30 €	1 500,00 €
626	Frais postaux et frais de télécommunications	4 295,34 €	4 710,65 €	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 €	63 031,74 €	95 470,00 €
TOTAL GROUPE I		320 283,78 €	326 213,64 €	418 784,00 €
GRUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL				
		Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
621	Personnel extérieur à l'établissement	5 087,76 €		4 700,00 €
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires			
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 €	60 524,00 €
641	Rémunérations du personnel non médical	1 646 562,37 €	1 597 433,60 €	1 679 623,00 €
642	Rémunérations du personnel médical			
643	Rémunération du personnel handicapé			
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	625 343,76 €	600 705,62 €	717 691,00 €
646	Personnes handicapées			
647	Autres charges sociales	11 641,45 €	33 828,02 €	16 630,00 €
648	Autres charges de personnel	174,88 €		
TOTAL GROUPE II		2 347 832,35 €	2 289 542,34 €	2 479 168,00 €
(1) : Anticipé pour les EP RD établis avant la clôture de l'exercice N-1.				
GRUPE 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 €	8 810,00 €
614	Charges locatives et de copropriété			
615	Entretien et réparations	52 525,69 €	70 629,77 €	72 260,00 €
616	Primes d'assurances			
617	Etudes et recherches			
618	Divers	1 632,35 €	752,00 €	1 524,00 €
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 €	156 700,00 €
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 €	217 594,82 €	243 235,00 €
TOTAL DES CHARGES		2 853 367,42 €	2 833 350,80 €	3 141 187,00 €
EXCEDENT PREVISIONNEL		30 480,21 €	191 919,82 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE		2 883 847,63 €	3 025 270,62 €	3 141 187,00 €

Présentation des produits :

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION		Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
731	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)	2 749 326,00 €	2 818 150,00 €	2 843 381,00 €
731224/731	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF			
2132	Produits à la charge de l'Etat			
732	Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)			
733	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF	42 237,90 €	43 612,16 €	166 559,00 €
733222	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)			
734	Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie			
7351	Produits des EHPAD à la charge du département			
7352	Produits des EHPAD à la charge de l'usager			
7353	Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs			
7358	Produits à la charge d'autres financeurs			
738				
TOTAL GROUPE I		2 791 563,90 €	2 861 762,16 €	3 009 940,00 €

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION		Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
70	Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous : c/70821, 70822 et 70823)	7 163,92 €	5 183,40 €	7 041,00 €
70821	Forfaits journaliers			
70822	Participations des personnes handicapées prévues au 4 ^e alinéa de l'article L. 242-4 du CASF			
70823	Participations aux frais de repas et de transport dans les ESAT			
71	Production stockée			
72	Production immobilisée			
74	Subventions d'exploitation et participations	10 089,67 €	22 483,63 €	11 000,00 €
75	Autres produits de gestion courante	40 300,79 €	27 381,67 €	23 260,00 €
603	Variation des stocks (en recettes)			
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats			
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs			
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs			
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical			
6429	Remboursements sur rémunérations du personnel médical			
6439	Remboursements sur rémunérations des personnes handicapées			
6459/ 69/79	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance et sur autres charges sociales			
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité			
6611	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors ESSMS publics)			
TOTAL GROUPE II		57 554,38 €	55 048,70 €	41 301,00 €

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS, PRODUITS EXCEPTIONNELS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES		Réel 2023	Anticipé ou réel 2024	Exercice 2025
76	Produits financiers			
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	174,35 €	93 176,20 €	30 700,00 €
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (ESSMS publics)		133,56 €	
775	Produits des cessions d'éléments d'actif			
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	15 150,00 €	15 150,00 €	15 150,00 €
778	Autres produits exceptionnels (autres que c/7781)	19 405,00 €		
7781	Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat (ESSMS privés)			
AUTRES PRODUITS				
7811	Reprises sur amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles			
7815	Reprises sur provisions d'exploitation			
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles			
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants			
786	Reprises sur dépréciations et provisions (à inscrire dans les produits financiers)			
78725	Reprises sur amortissements dérogatoires			
78741	Reprises sur provisions réglementées destinées à renforcer la couverture du besoin en fonds de roulement			
78742	Reprises sur provisions réglementées pour renouvellement des immobilisations			11 550,00 €
78746	Reprises sur provisions réglementées : réserves des plus-values nettes d'actif (ESSMS privés)			
78748	Autres reprises sur provisions réglementées			
7876	Reprises sur dépréciations exceptionnelles			
789	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921, 78922, 7895) (ESSMS privés)			
78921	Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS			
78922	Utilisation des fonds dédiés à l'exploitation sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (ESSMS privés)			
7895	Utilisation des fonds dédiés sur ressources financières d'autres financeurs (ESSMS privés)			
79	Transferts de charges			
TOTAL GROUPE III		34 729,35 €	108 459,76 €	57 400,00 €

TOTAL DES PRODUITS	2 883 847,63 €	3 025 270,62 €	3 108 641,00 €
DEFICIT PREVISIONNEL	0,00 €	0,00 €	32 546,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE	2 883 847,63 €	3 025 270,62 €	3 141 187,00 €

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 2024	Exercice 2025
Marge brute d'exploitation	117 381,84 €	217 718,86 €	66 754,00 €
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/709 et 713)	2 849 118,28 €	2 916 810,86 €	3 051 241,00 €
Taux de marge brute	4,12%	7,46%	2,19%
Résultat net	30 480,21 €	191 919,82 €	-32 546,00 €
Produits comptes classe 7 - c/709 et 713	2 883 847,63 €	3 025 270,62 €	3 108 641,00 €
Taux de résultat	1,06%	6,34%	-1,05%

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	418 784,00 €	3 009 940,00 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	2 479 168,00 €	41 301,00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	243 235,00 €	57 400,00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	3 141 187,00 €	3 108 641,00 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0,00 €	32 546,00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	3 141 187,00 €	3 141 187,00 €	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	418 784,00 €	3 009 940,00 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	2 479 168,00 €	41 301,00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	243 235,00 €	57 400,00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	3 141 187,00 €	3 108 641,00 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (1)	0,00 €	32 546,00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE (1)
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	3 141 187,00 €	3 141 187,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

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

RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (EXCEDENT) (1)	0,00 €	32 546,00 €	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	156 700,00 €	15 150,00 €	Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Report 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	156 700,00 €	59 246,00 €	SOUS-TOTAL 2
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	97 454,00 €	0,00 €	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)
<i>Taux de CAF en pourcentage des produits</i>	<i>3,13%</i>	<i>0,00%</i>	<i>Taux d'IAF en pourcentage des produits</i>

TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL - EXERCICE 2025

INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	0,00 €	97 454,00 €	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 €	0,00 €	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 €	97 454,00 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	303 846,00 €	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	790 516,03 €
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	-303 846,00 €
FRNG prévisionnel au 31 décembre 2025	486 670,03 €

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

BFR estimé au 1er janvier 2025	8 011,27 €
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	8 011,27 €

TRESORERIE PREVISIONNELLE - EXERCICE 2025

Trésorerie au 1er janvier 2025	782 504,76 €
Variation prévisionnelle de trésorerie de la période	-303 846,00 €
Trésorerie au 31 décembre 2025	478 658,76 €

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)			-32 546,00 €
+ Flux internes (charges)			156 700,00 €
F R I	+ Valeur comptable des éléments d'actif cédés	c/675	0,00 €
	+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	c/6811	156 700,00 €
	+ 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)			97 454,00 €
<i>Dont montant affectant le FRI</i>			<i>130 000,00 €</i>
<i>Dont montant affectant le FRE</i>			<i>-32 546,00 €</i>

(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 €	311 028,62 €	97 454,00 €
	<u>Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :</u>			
10	Fonds associatifs, Apports, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	82 393,17 €	8 973,36 €	
13	Subventions d'investissement (sauf 139)			
	<u>Titre 2 : Augmentation des dettes financières :</u>			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 (2))			
165	Dépôts et cautionnements reçus (2)			
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) (2)			
	<u>Titre 3 : Autres ressources :</u>			
17	Dettes rattachées à des participations (2)			
27	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768)			
775	Produits des cessions d'éléments d'actif			0,00 €
070	Annulations de mandats sur exercices clos (3)			
	TOTAL DES RESSOURCES	219 354,36 €	320 001,98 €	97 454,00 €
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	395 393,98 €	303 846,00 €
	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)			
	<u>Titre 1 : Remboursement des dettes financières :</u>			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165(2))			
165	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) (2)			
17	Dettes rattachées à des participations (2)			
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) (2)			
	<u>Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :</u>			
20	Immobilisations incorporelles	2 813,69 €	6 094,44 €	10 500,00 €
21	Immobilisations corporelles	10 970,31 €	224 766,20 €	170 000,00 €
	- 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 €	24 000,00 €
	- 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)			
	<u>Titres 3 : Autres emplois :</u>			
481	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)

FINES 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	326 213,64 €	418 784,00 €	400 984,00 €	400 984,00 €	400 984,00 €	400 984,00 €	400 984,00 €	400 984,00 €
Variations annuelles des charges du groupe 1 (plusieurs lignes si nécessaire)			-17 800,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Prestations extérieures			-17 800,00 €					
GROUPE II Charges afférentes au personnel	2 289 542,34 €	2 479 168,00 €	2 479 168,00 €	2 479 168,00 €	2 479 168,00 €	2 479 168,00 €	2 479 168,00 €	2 479 168,00 €
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	217 594,82 €	243 235,00 €	249 435,00 €	246 735,00 €	244 335,00 €	234 835,00 €	234 835,00 €	234 835,00 €
Charges du groupe 3 - c/61 et c/62 (1) (hors c/615 ci-après)	9 784,83 €	11 759,00 €	11 759,00 €	11 759,00 €	11 759,00 €	11 759,00 €	11 759,00 €	11 759,00 €
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)	70 629,77 €	72 260,00 €	72 260,00 €	72 260,00 €	72 260,00 €	72 260,00 €	72 260,00 €	72 260,00 €
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 €	156 700,00 €	162 900,00 €	160 200,00 €	157 800,00 €	148 300,00 €	148 300,00 €	148 300,00 €
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	2 833 350,80 €	3 141 187,00 €	3 129 587,00 €	3 126 887,00 €	3 124 487,00 €	3 114 987,00 €	3 114 987,00 €	3 114 987,00 €
RESULTAT PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (B - A)	191 919,82 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Reprise de déficits antérieurs et reports au titre des amortissements comptables excédentaires différés	0,00 €	0,00 €						
TOTAL EQUILIBRE GENERAL	3 025 270,62 €	3 141 187,00 €	3 129 587,00 €	3 126 887,00 €	3 124 487,00 €	3 114 987,00 €	3 114 987,00 €	3 114 987,00 €

(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	2 861 762,16 €	3 009 940,00 €	2 917 882,00 €	2 947 061,00 €	2 976 532,00 €	3 006 297,00 €	3 036 360,00 €	3 066 724,00 €
Produits à la charge de l'Etat	0,00 €	0,00 €						
Produits à la charge de l'assurance maladie	2 818 150,00 €	2 843 381,00 €	2 917 882,00 €	2 947 061,00 €	2 976 532,00 €	3 006 297,00 €	3 036 360,00 €	3 066 724,00 €
Produits à la charge du département	43 612,16 €	166 559,00 €						
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 reconductibles (une ligne par financeur) : ARS</i>								
<i>Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : Préfets</i>								
<i>Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles (une ligne par financeur) : Conseils départementaux</i>								
GROUPE II Autres produits relatifs à l'exploitation	55 048,70 €	41 301,00 €	24 041,00 €	24 041,00 €	24 041,00 €	24 041,00 €	24 041,00 €	24 041,00 €
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 €	57 400,00 €	32 900,00 €	30 200,00 €	27 800,00 €	18 300,00 €	18 300,00 €	18 300,00 €
Produits du groupe 3 autres que ceux-listés ci-dessous	93 309,76 €	30 700,00 €						
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 €	17 750,00 €	15 050,00 €	12 650,00 €	3 150,00 €	3 150,00 €	3 150,00 €
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	3 025 270,62 €	3 108 641,00 €	2 974 823,00 €	3 001 302,00 €	3 028 373,00 €	3 048 638,00 €	3 078 701,00 €	3 109 065,00 €
RESULTAT PREVISIONNEL DEFICITAIRE (A - B)	0,00 €	32 546,00 €	154 764,00 €	125 585,00 €	96 114,00 €	66 349,00 €	36 286,00 €	5 922,00 €
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	3 025 270,62 €	3 141 187,00 €	3 129 587,00 €	3 126 887,00 €	3 124 487,00 €	3 114 987,00 €	3 114 987,00 €	3 114 987,00 €

Plan global de financement pluriannuel (PGFP)

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	
C	Produits									
	Groupe I : Produits de la tarification	2 861 762,16 €	3 009 940,00 €	2 917 882,00 €	2 947 061,00 €	2 976 532,00 €	3 006 297,00 €	3 036 360,00 €	3 066 724,00 €	
	<i>Dont aides ponctuelles par dotations non reconductibles</i>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
	Groupe II : Autres produits d'exploitation	55 048,70 €	41 301,00 €	24 041,00 €	24 041,00 €	24 041,00 €	24 041,00 €	24 041,00 €	24 041,00 €	
	<i>(*) Dont produits du compte 70</i>	5 183,40 €								
	Groupe III : Produits financiers, exceptionnels et non encaissables	108 459,76 €	57 400,00 €	32 900,00 €	30 200,00 €	27 800,00 €	18 300,00 €	18 300,00 €	18 300,00 €	
	Total des produits (1)	3 025 270,62 €	3 108 641,00 €	2 974 823,00 €	3 001 302,00 €	3 028 373,00 €	3 048 638,00 €	3 078 701,00 €	3 109 065,00 €	
	<i>Dont produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)</i>	3 010 120,62 €	3 081 941,00 €	2 941 923,00 €	2 971 102,00 €	3 000 573,00 €	3 030 338,00 €	3 060 401,00 €	3 090 765,00 €	
	P	Charges								
		Groupe I : Charges afférentes à l'exploitation courante	326 213,64 €	418 784,00 €	400 984,00 €	400 984,00 €	400 984,00 €	400 984,00 €	400 984,00 €	400 984,00 €
<i>(*) Dont achats stockés et variation des stocks</i>		0,00 €								
Groupe II : Charges afférentes au personnel		2 289 542,34 €	2 479 168,00 €	2 479 168,00 €	2 479 168,00 €	2 479 168,00 €	2 479 168,00 €	2 479 168,00 €	2 479 168,00 €	
Groupe III : Charges afférentes à la structure		217 594,82 €	243 235,00 €	249 435,00 €	246 735,00 €	244 335,00 €	234 835,00 €	234 835,00 €	234 835,00 €	
<i>(*) Dont charges non décaissables</i>		134 258,80 €	134 262,00 €	156 700,00 €	162 900,00 €	160 200,00 €	157 800,00 €	148 300,00 €	148 300,00 €	
<i>Dont charges des comptes 61 et 62 du groupe 3</i>		80 414,60 €	84 019,00 €	84 019,00 €	84 019,00 €	84 019,00 €	84 019,00 €	84 019,00 €	84 019,00 €	
<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)		2 833 350,80 €	3 141 187,00 €	3 129 587,00 €	3 126 887,00 €	3 124 487,00 €	3 114 987,00 €	3 114 987,00 €	3 114 987,00 €	
<i>(*) Dont charges des comptes 60 à 62</i>		406 628,24 €	507 503,00 €	489 703,00 €	489 703,00 €	489 703,00 €	489 703,00 €	489 703,00 €	489 703,00 €	
<i>(*) Dont charges des comptes 63 et 645 à 647</i>	694 701,68 €	796 995,00 €								
Résultat prévisionnel (1) - (2)	191 919,82 €	-32 546,00 €	-154 764,00 €	-125 585,00 €	-96 114,00 €	-66 349,00 €	-36 286,00 €	-5 922,00 €		
C A F	(FRE) Résultat prévisionnel	191 919,82 €	-32 546,00 €	-154 764,00 €	-125 585,00 €	-96 114,00 €	-66 349,00 €	-36 286,00 €	-5 922,00 €	
	Flux internes (charges) (+)	134 258,80 €	156 700,00 €	162 900,00 €	160 200,00 €	157 800,00 €	148 300,00 €	148 300,00 €	148 300,00 €	
	(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 €	156 700,00 €	162 900,00 €	160 200,00 €	157 800,00 €	148 300,00 €	148 300,00 €	148 300,00 €	
	(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 €	32 900,00 €	30 200,00 €	27 800,00 €	18 300,00 €	18 300,00 €	18 300,00 €	
	(FRI) Reprises sur provisions réglementées impactant le FRI	0,00 €	11 550,00 €	17 750,00 €	15 050,00 €	12 650,00 €	3 150,00 €	3 150,00 €	3 150,00 €	
	(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	311 028,62 €	97 454,00 €	-24 764,00 €	4 415,00 €	33 886,00 €	63 651,00 €	93 714,00 €	124 078,00 €	
	Dont part affectant le fonds de roulement d'investissement FRI = (3)	119 108,80 €	130 000,00 €	130 000,00 €	130 000,00 €	130 000,00 €	130 000,00 €	130 000,00 €	130 000,00 €	
Dont part affectant le fonds de roulement d'exploitation FRE = (4)	191 919,82 €	-32 546,00 €	-154 764,00 €	-125 585,00 €	-96 114,00 €	-66 349,00 €	-36 286,00 €	-5 922,00 €		

(*) : 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
Augmentation des financements stables d'investissement de la période = (5)	143 082,16 €	130 000,00 €	130 000,00 €	130 000,00 €	130 000,00 €	130 000,00 €	130 000,00 €	130 000,00 €
CAF ou IAF (signe -) prévisionnelle affectée au FRI = (3)	119 108,80 €	130 000,00 €	130 000,00 €	130 000,00 €	130 000,00 €	130 000,00 €	130 000,00 €	130 000,00 €
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 €	0,00 €						
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 €	10 500,00 €						
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 €	24 000,00 €						
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 €	-271 300,00 €	130 000,00 €	130 000,00 €	130 000,00 €	130 000,00 €	130 000,00 €	130 000,00 €
FRI initial (8)	856 016,22 €	283 702,42 €	12 402,42 €	142 402,42 €	272 402,42 €	402 402,42 €	532 402,42 €	662 402,42 €
FRI cumulé de fin de période = (7) + (8) = (9)	283 702,42 €	12 402,42 €	142 402,42 €	272 402,42 €	402 402,42 €	532 402,42 €	662 402,42 €	792 402,42 €
Augmentation des financements stables d'exploitation de la période = (10)	191 919,82 €	-32 546,00 €	-154 764,00 €	-125 585,00 €	-96 114,00 €	-66 349,00 €	-36 286,00 €	-5 922,00 €
CAF ou IAF (signe -) prévisionnelle affectée au FRE = (4)	191 919,82 €	-32 546,00 €	-154 764,00 €	-125 585,00 €	-96 114,00 €	-66 349,00 €	-36 286,00 €	-5 922,00 €
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)	176 919,82 €	-32 546,00 €	-154 764,00 €	-125 585,00 €	-96 114,00 €	-66 349,00 €	-36 286,00 €	-5 922,00 €
FRE initial (13)	329 893,79 €	506 813,61 €	474 267,61 €	319 503,61 €	193 918,61 €	97 804,61 €	31 455,61 €	-4 830,39 €
FRE cumulé de fin de période = (12) + (13) = (14)	506 813,61 €	474 267,61 €	319 503,61 €	193 918,61 €	97 804,61 €	31 455,61 €	-4 830,39 €	-10 752,39 €
Apport ou prélèvement sur le fonds de roulement net global = (7) + (12) = (15)	-395 393,98 €	-303 846,00 €	-24 764,00 €	4 415,00 €	33 886,00 €	63 651,00 €	93 714,00 €	124 078,00 €
FRNG initial = (16)	1 185 910,01 €	790 516,03 €	486 670,03 €	461 906,03 €	466 321,03 €	500 207,03 €	563 858,03 €	657 572,03 €
Fonds de Roulement Net Global (FRNG) de fin de période = (15) + (16) = (17)	790 516,03 €	486 670,03 €	461 906,03 €	466 321,03 €	500 207,03 €	563 858,03 €	657 572,03 €	781 650,03 €

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
B								
Augmentation du besoin en fonds de roulement de la période = (18)	189 372,65 €	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)	171 559,25 €							
Diminution des dettes fournisseurs (effet volume ou prix)	17 813,40 €							
Autres augmentations du BFR	0,00 €							
F								
Diminution du besoin en fonds de roulement de la période = (19)	216 307,14 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
R								
Diminution des stocks	0,00 €							
Diminution des créances (effet volume ou prix)	0,00 €							
Augmentation des dettes fournisseurs	0,00 €							
Autres diminutions du BFR	216 307,14 €							
Variations du BFR = (18) - (19) = (20)	-26 934,49 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
BFR initial (21)	34 945,76 €	8 011,27 €	8 011,27 €	8 011,27 €	8 011,27 €	8 011,27 €	8 011,27 €	8 011,27 €
BFR cumulé fin de période = (20) + (21) = (22)	8 011,27 €	8 011,27 €	8 011,27 €	8 011,27 €	8 011,27 €	8 011,27 €	8 011,27 €	8 011,27 €
T								
Variations de la trésorerie sur la période = (7) + (12) - (20) = (23)	-368 459,49 €	-303 846,00 €	-24 764,00 €	4 415,00 €	33 886,00 €	63 651,00 €	93 714,00 €	124 078,00 €
Trésorerie Initiale = (24)	1 150 964,25 €	782 504,76 €	478 658,76 €	453 894,76 €	458 309,76 €	492 195,76 €	555 846,76 €	649 560,76 €
Trésorerie de fin de période = (23) + (24) = (25)	782 504,76 €	478 658,76 €	453 894,76 €	458 309,76 €	492 195,76 €	555 846,76 €	649 560,76 €	773 638,76 €
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 €	485 259,10 €	460 495,10 €	464 910,10 €	498 796,10 €	562 447,10 €	656 161,10 €	780 239,10 €

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 €	3 032 720,08 €	2 999 820,08 €	2 969 620,08 €	2 941 820,08 €	2 923 520,08 €	2 905 220,08 €	2 886 920,08 €
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 €	3 636 871,27 €	3 799 771,27 €	3 959 971,27 €	4 117 771,27 €	4 266 071,27 €	4 414 371,27 €	4 562 671,27 €
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 €	3 636 871,27 €	3 799 771,27 €	3 959 971,27 €	4 117 771,27 €	4 266 071,27 €	4 414 371,27 €	4 562 671,27 €

RATIOS	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Taux d'endettement (< 50%)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Durée apparente de la dette (< 10 ans)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CAF / Remboursement annuel du capital des emprunts (>1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trésorerie en jours	105,82	58,10	55,73	56,44	60,61	68,61	79,92	95,18
Taux de CAF en % des produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)	10,33%	3,16%	-0,84%	0,15%	1,13%	2,10%	3,06%	4,01%
Taux de vétusté global des immobilisations (1)	56,08%	55,05%	57,51%	59,94%	62,32%	64,57%	66,81%	69,06%
Marge brute d'exploitation	217 718,86 €	66 754,00 €	-24 764,00 €	4 415,00 €	33 886,00 €	63 651,00 €	93 714,00 €	124 078,00 €
Taux de marge brute d'exploitation en % des produits courants	7,46%	2,19%	-0,84%	0,15%	1,13%	2,10%	3,06%	4,01%

(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	3 331 574,04 €	3 465 210,84 €
			Amortissements des immobilisations corporelles		
			- Agencements de terrain		
			- Constructions	2 632 705,42 €	2 729 839,07 €
			- Installations techniques, matériel et outillage	274 154,49 €	279 605,52 €
			- Autres immobilisations corporelles	424 714,13 €	455 766,25 €
Immobilisations financières			Amortissement des immobilisations incorporelles	14 338,43 €	14 960,43 €
Amortissements comptables excédentaires différés (3)			Dépenses refusées par l'autorité de tarification (3) (6)		
			Dépréciation des immobilisations		
Charges à répartir sur plusieurs exercices			Autres (7)		
Autres			Compte de liaison investissement (3) (8)		
Comptes de liaison investissement (3)					
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 €	191 919,82 €
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 €	506 813,61 €
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)	329 893,79 €	506 813,61 €
Fonds de roulement net global négatif	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement net global positif	1 185 910,01 €	790 516,03 €
Valeurs d'exploitation			Dettes d'exploitation		
Stocks et en-cours			Avances reçues		
Avances et acomptes versés			Fournisseurs	18 542,54 €	729,14 €
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients	60 578,40 €	237 459,80 €	Dettes sociales et fiscales		
Créances diverses d'exploitation	11 463,70 €	6 141,55 €	Dettes diverses d'exploitation	18 553,80 €	5,94 €
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		234 855,00 €
Compte de liaison d'exploitation			Compte de liaison d'exploitation		
Total VI	72 042,10 €	243 601,35 €	Total V	37 096,34 €	235 590,08 €
Besoin en fonds de roulement (VI-V)	34 945,76 €	8 011,27 €	Excédent de financement d'exploitation (VI-V)	0,00 €	0,00 €
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		
			Autres (dont emprunts à un an au plus)		
Compte de liaison trésorerie	1 150 364,25 €	788 505,10 €	Compte de liaison trésorerie		
Total VIII	1 150 964,25 €	789 105,10 €	Total VII	0,00 €	6 600,34 €
Trésorerie positive (VIII-VII)	1 150 964,25 €	782 504,76 €	Trésorerie négative (VIII-VII)	0,00 €	0,00 €
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	6 763 499,32 €	7 288 595,38 €	TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)	6 763 499,32 €	7 288 595,38 €

(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%)	$\frac{\text{Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169) x 100}}{\text{Financements stables du FRI (hors amortissements cumulés)}}$	0,00%	0,00%
1.2. Apurement de la dette (>2)	$\frac{\text{Immobilisations nettes amortissables}}{\text{Dettes financières à moyen et long terme}}$	0,00	0,00
1.3. Durée apparente de la dette	$\frac{\text{Emprunts (comptes 16 hors c/165, c/1688 et c/169)}}{\text{CAF}}$	0,00	0,00
2. Patrimoine immobilier			
2.1. Vétusté des immobilisations (1)			
Construction	$\frac{\text{Solde créditeur des comptes 28}}{\text{Solde débiteur des comptes 21 correspondants}}$	57,54%	57,64%
Installations techniques, matériel et outillage		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	38,37
Fonds de roulement d'exploitation (FRE)	$\frac{\text{FRI ou FRE ou FRNG x 365}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	44,08	68,54
Fonds de roulement net global (FRNG)		158,45	106,90
3.1.b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation	$\frac{\text{BFR x 365}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	4,67	1,08
3.1.c. Trésorerie en jours d'exploitation	$\frac{\text{Trésorerie x 365}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	153,79	105,82
3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation	$\frac{\text{Solde des comptes 141 et 10685 x 365}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	4,05	4,10
4. Rotation des postes d'exploitation en jours			
4.1. Stocks (10-20 j.)	$\frac{\text{[Stocks (solde débiteur classe 3)] x 365}}{\text{Total des consommations (comptes 601 à 603)}}$	0,00	0,00
4.2. Créances (< 30 j.)	$\frac{\text{[Solde débiteur comptes 41] x 365}}{\text{Total des produits (comptes 70 et 73)}}$	7,90	30,23
4.3. Dettes fournisseurs (< 45 j.)	$\frac{\text{[Solde créditeur comptes 401] x 365}}{\text{Total des charges (comptes 60 à 62)}}$	17,43	0,65
4.4. Dettes sociales et dettes fiscales	$\frac{\text{[Solde débiteur comptes 43 et 44] x 365}}{\text{Total des charges (comptes 63 et 645 à 647)}}$	0,00	0,00
5. Autres			
5.1. Taux de CAF (5 à 10%)	$\frac{\text{CAF x100}}{\text{Total classe 7 (sauf c/775, 777, 7781 et 78) - c/709 et 713}}$	4,77%	10,33%
5.2. Taux de réserve de compensation des déficits	$\frac{\text{Réserve de compensation des déficits (c/ 10686 ou c/ 106856) x 100}}{\text{Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/ 787) - c/ 709 et 713}}$	9,45%	9,76%
5.3. Taux de marge brute d'exploitation	$\frac{\text{(Comptes 70 à 75 - Charges c/60 à 65) x100}}{\text{Comptes 70 à 75 - c/709 et c/713}}$	4,12%	7,46%

(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 €	237 459,800 €
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	696 456,22 €	
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 €	3 010 120,62 €
Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/ 787)	2 849 118,28 €	2 916 810,86 €
Marge brute d'exploitation	117 381,84 €	
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/ 709 et 713)	2 849 118,28 €	2 916 810,86 €
Total comptes 709 et 713	0,00 €	0,00 €

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)

N° de compte	Libellé	Montant total du compte (1)	Clé de répartition (nature)	Activités/ESSMS relevant du périmètre du CPOM (2)						Budgets hors périmètre du CPOM (synthèse) (3)	
				CRPP		CRPA 1		CRPA...			
				%	Montant	%	Montant	%	Montant	%	Montant
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
				0%		0%		0%		0%	
Total		- €		0%	- €	0%	- €	0%	- €	0%	- €
	Montant des quotes-parts des opérations faites en commun			0%		0%		0%		0%	
	Quote-part des frais de siège			0%		0%		0%		0%	
	Quotes-parts Autres opérations faites en commun			0%		0%		0%		0%	
	...			0%		0%		0%		0%	
Total		- €		0%	- €	0%	- €	0%	- €	0%	- €

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 €	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 €	258 644,32 €	6 566,11 €
<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 €	124 464,19 €	2 852,49 €
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 €	66 701,87 €	1 311,19 €
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 €	67 478,26 €	2 402,43 €
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	135 830,15	3 444,21 €
<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 €	84 653,16 €	1 073,37 €
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 €	51 176,99 €	2 370,84 €
SERVICES GENERAUX	9	1	1,25	10	10,25	10,25	0,00	381 620,38 €	391 109,63 €	9 489,25 €
<i>Dont emplois temporaires</i>			<i>0,25</i>	<i>0</i>	<i>0,25</i>		<i>0,00</i>	<i>8 447,52 €</i>	<i>8 616,91 €</i>	<i>169,39 €</i>
Agent de service général	2	1	1,25	3	3,25	3,25	0,00	109 554,95 €	112 133,28 €	2 578,33 €
Maitre de maison (hors encadrement éducatif de nuit)	2			2	2,00	2,00	0,00	73 006,30 €	75 134,63 €	2 128,33 €
Ouvrier qualifié	4			4	4,00	4,00	0,00	152 771,78 €	156 509,85 €	3 738,07 €
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 €	47 331,87 €	1 044,52 €
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 €	96 810,23 €	1 390,33 €
<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 €	43 913,98 €	21,23 €
Autre personnel de restauration	1	1	0,50	2	1,50	1,50	0,00	51 527,15 €	52 896,25 €	1 369,10 €
ENSEIGNEMENT ET SOCIO-EDUCATIF	28	2	1,25	30	29,25	29,50	-0,25	1 414 531,08 €	1 452 853,63 €	38 322,55 €
<i>Dont emplois temporaires</i>			<i>0,25</i>	<i>0</i>	<i>0,25</i>	<i>0,50</i>	<i>-0,25</i>	<i>19 794,26 €</i>	<i>10 366,00 €</i>	<i>-9 428,26 €</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 €	82 030,81 €	3 341,31 €
<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 €
Assistant de service social/assistant social spécialisé	1			1	1,00	1,00		0,00	58 053,80 €	61 523,47 €	3 469,67 €
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		0,25	13	13,25	13,25		0,00	641 330,08 €	668 702,98 €	27 372,90 €
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 €	39 768,32 €	781,75 €
Moniteur éducateur	5	1	0,50	6	5,50	5,50		0,00	292 509,04 €	302 667,33 €	10 158,29 €
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 €	122 135,02 €	1 427,43 €
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 €	176 025,70 €	-8 228,80 €
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 €	139 220,04 €	5 008,55 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				0	0,00			0,00			0,00 €
<i>Dont contrats aidés, contrats d'apprentissage et de professionnalisation</i>				0	0,00			0,00			0,00 €
Aide soignant				0	0,00			0,00			0,00 €
Audioprothésiste				0	0,00			0,00			0,00 €
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 €	54 871,85 €	4 013,40 €
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 €	27 671,64 €	325,87 €
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 €	56 676,55 €	669,28 €
Puériculteur				0	0,00			0,00			0,00 €
Sage-femme				0	0,00			0,00			0,00 €
Autre personnel paramédical				0	0,00			0,00			0,00 €
Personnel paramédical en formation				0	0,00			0,00			0,00 €
MEDICAL	0	0	0,00	0	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				0	0,00			0,00			0,00 €
Médecin pédiatre				0	0,00			0,00			0,00 €
Médecin psychiatre				0	0,00			0,00			0,00 €
Médecin rééducation fonctionnelle				0	0,00			0,00			0,00 €
Médecin autre spécialité				0	0,00			0,00			0,00 €
Médecin généraliste				0	0,00			0,00			0,00 €
Pharmacien				0	0,00			0,00			0,00 €
Autre				0	0,00			0,00			0,00 €
AUTRES FONCTIONS	0	0	0,00	0	0,00	0,00		0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				0	0,00			0,00			0,00 €
TOTAL Personnel salarié	47	5	3,50	52	50,50	50,75		-0,25	2 410 247,00 €	2 474 468,00 €	64 221,00 €

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

Moniteur d'atelier				
Moniteur éducateur				
Moniteur enseignement ménager				
Moniteur jardin d'enfants				
Personnel d'aide à domicile				
Psychologue/neuropsychologue				
Responsable ou encadrant technique d'atelier				
Technicien de l'intervention sociale et familiale				
Technicien en compensation sensorielle				
Travailleur familial				
Autre personnel socio-éducatif				
Personnel socio-éducatif en cours de formation				
PARAMEDICAL	0,00	0,00		0,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Aide soignant				
Audioprothésiste				
Dietéticien				
Ergothérapeute				
Infirmier D.E.				
Infirmier psychiatrique				
Masseur-kinésithérapeute				
Orthophoniste				
Orthoptiste				
Pédicure-podologue				
Personnel médicotechnique de la rééducation				
Psychomotricien				
Puériculteur				
Sage-femme				
Autre personnel paramédical				
Personnel paramédical en formation				
MEDICAL	0,00	0,00		0,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Médecin pédiatre				
Médecin psychiatre				
Médecin rééducation fonctionnelle				
Médecin autre spécialité				
Médecin généraliste				
Pharmacien				
Autre				
AUTRES FONCTIONS	0,00	0,00		4 700,00 €
<i>Dont emplois temporaires</i>				
Personnel extérieur à l'établissement (CD62- Suivi des travaux)			62118	4 700,00 €
TOTAL Personnel extérieur	0,00	0,00		4 700,00 €



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			60 524,00 €
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)			60 524,00 €
6331 Versement transport			
6332 Allocation logement			
6333 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	1 679 623,00 €	2,90%	48 709,00 €
6338 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations	1 476 890,00 €	0,80%	11 815,00 €
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance			717 691,00 €
6451 Personnel non médical	1 476 890,00 €	48,59%	717 691,00 €
64511 Cotisations à l'URSSAF	1 476 890,00 €	20,05%	296 182,00 €
Sur totalité des salaires	1 476 890,00 €	20,05%	296 182,00 €
Sur salaires plafonnés (tranche A)			
URSSAF prévoyance			
64512 Cotisations aux mutuelles			
64513 Cotisations aux caisses de retraite	435 304,00 €	4,20%	18 283,00 €
64514 Cotisations à l'ASSEDIC	435 304,00 €	4,05%	17 630,00 €
64515 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)	938 408,00 €	40,65%	381 463,00 €
64518 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)	1 033 375,00 €	0,40%	4 133,00 €
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			16 630,00 €
6471 Prestations versées pour le compte du FNAL	1 476 890,00 €	0,50%	7 384,00 €
6472 Fonds de solidarité			
6473 Allocations de chômage			
6474 Fonds d'insertion des personnes handicapées			
6475 Médecine du travail			9 246,00 €
6478 Divers			0,00 €
64781 Cartes de transport			
64783 Comité d'hygiène et de sécurité			
64784 Œuvres sociales			
Dont fonctionnement			
64788			
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

COMPTES DE RESULTAT CONSOLIDES - ANNEE 2025

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	418 784,00 €	3 009 940,00 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	2 479 168,00 €	41 301,00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	243 235,00 €	57 400,00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	3 141 187,00 €	3 108 641,00 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (1)	0,00 €	32 546,00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE (1)
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	3 141 187,00 €	3 141 187,00 €	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 €	32 546,00 €	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	156 700,00 €	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	156 700,00 €	59 246,00 €	SOUS-TOTAL 2
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	97 454,00 €	0,00 €	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)
<i>Taux de CAF en pourcentage des produits</i>	<i>3,13 %</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 €	97 454,00 €	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE
Remboursement des dettes financières	0,00 €	0,00 €	Emprunts et dettes assimilées
Immobilisations	401 300,00 €	0,00 €	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 €	97 454,00 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	303 846,00 €	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	790 516,03 €
Variation du fonds de roulement : Apport ou (Prélèvement)	-303 846,00 €
FRNG prévisionnel au 31 décembre 2025	486 670,03 €

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

BFR (ou EFE signe "-") prévisionnel au 31 décembre 2025	8 011,27 €
--	-------------------

La Directrice de l'IMEP de Mimizan,

Perry MOTTIER

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

Michel WEILL



Le 18 FEV. 2025

ARRIVEE

CONSEIL DÉPARTEMENTAL DE TARN-ET-GARONNE
INSTITUT MÉDICO-ÉDUCATIF PROFESSIONNEL
ÉTAT PRÉVISIONNEL DES RECETTES ET DES DÉPENSES 2025

IV - ANNEXE	IV
ARRÊTE ET SIGNATURES	E2

Nombre de membres en exercice...30.....
 Nombre de membres présents.....**26**.....
 Nombre de suffrages exprimés.....**30**.....
 VOTES : Pour...**26**.....
 Contre...**0**.....
 Abstentions...**4**.....

Présenté par le Président,
À Montauban, le 13/02/2025

Le Président,

Michel WEILL

Date de convocation :.....28/01/2025.....

Délibéré par le Conseil départemental, réuni en session ordinaire – **budget primitif de l'exercice 2025**
–À Montauban, le 13/02/2025

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 MÉDICO-ÉDUCATIF PROFESSIONNEL
ÉTAT PRÉVISIONNEL DES RECETTES ET DES DÉPENSES 2025

PREFECTURE
de TARN ET GARONNE

Le 18 FEV. 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, le18/02/2025..... , et de la publication le ..03/03/2025.....

(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,)