



BUDGET SUPPLÉMENTAIRE

POUR 2023

BUDGETS ANNEXES

M22

(Projet)

SOMMAIRE
BUDGETS ANNEXES DU DÉPARTEMENT

M22

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

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

R É P U B L I Q U E F R A N Ç A I S E

DÉPARTEMENT DE TARN-ET-GARONNE

NUMÉRO SIRET : 22820001000756

CODE APE : 8411Z

POSTE COMPTABLE : SGC DE TARN-ET-GARONNE

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

M 22

BUDGET SUPPLÉMENTAIRE POUR 2023
voté par nature

Budget annexe

Année 2023

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

- Cadre budgétaire -

ORGANISME GESTIONNAIRE

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

ÉTABLISSEMENT

CENTRE DÉPARTEMENTAL DE L'ENFANCE ET DE LA FAMILLE

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

DECISION MODIFICATIVE N°1 DE 2023

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 **Audrey GIRAUD-CHARRIERE**

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

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

ADRESSE : **Boulevard Hubert Gouze
82000 MONTAUBAN**

SOMMAIRE

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

CENTRE DEPARTEMENTAL DE L'ENFANCE ET DE LA FAMILLE

INFORMATIONS RELATIVES A L' ETABLISSEMENT

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

ACTIVITE DE L'ETABLISSEMENT

A - HEBERGEMENT

NR : non renseigné à ce jour

Ouverture 365 jours sur 365

	En 2020	En 2021	En 2022
Capacité réelle d'hébergement	31	32	28

JOURNEES D'HEBERGEMENT	Nombre de journées réalisées en 2020	Nombre de journées réalisées en 2021	Nombre de journées réalisées en 2022
Mineurs	3 083	2 654	1727
Jeunes majeurs	712	737	572
Parents enfants	6 886	6 927	8 328
TOTAL	#REF!	#REF!	10 627

Fermeture du service entre le 01/01 et le 31/01 et diminution de la capacité d'accueil de 10 à 6

		En 2020	En 2021	En 2022
B - SERVICES SPECIFIQUES Le service d'accompagnement à la famille a été recentré sur les familles de mineurs accueillis en interne ces deux dernières années, et le foyer ayant accueilli moins de jeunes différents mais plus longtemps, le nombre de familles concernées a diminué.	. SERVICE ESPACE VISITE EN LIEU NEUTRE			
	Nombre de familles concernées	54	55	69
	Nombre d'enfants concernés	77	85	111
	Total visites et échanges	784	909	1 030
	Moyenne mensuelle des visites	65,33	75,75	85,33
	File active moyenne (enfants)		76	88
	. DISPOSITIF D'ACCOMPAGNEMENT A LA FAMILLE (D.A.F.)			
	Nombre de familles concernées	23	23	NR
	. DISPOSITIF SUIVI DE TRANSITION DU CAPLA			
	Nombre de familles concernées	8	15	10
Nombre de personnes accompagnées (adultes + enfants)	NR	20	25	

C - PRESTATIONS SPECIFIQUES

NUITS D'HOTEL

	2019					2020				2021				2022			
	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	Jeunes majeurs		Parents	Enfants	Jeunes majeurs		Parents	Enfants	Jeunes majeurs		Parents	Enfants	Jeunes majeurs	
	52	60	0	0	55	6	4	0	11	16	30	0	13	12	14		14
TOTAL	112					10				46				26			

SECTION D'INVESTISSEMENT

SECTION D'INVESTISSEMENT (ressources)

		BUDGET PREVISIONNEL	D. M. n°1	Autorisé D. M. 1
		2023	2023	2023
Augmentation des fonds propres				
10	Apports, dotations et réserves	21 000,00	0,00	0,00
102	Apports	21 000,00	0,00	0,00
10222	Fonds de compensation T. V. A.	21 000,00	0,00	0,00
10228	Autre complément de dotation ; Etat			
106	Réserves	0,00	0,00	0,00
10682	Excédents affectés à l'investissement	0,00	0,00	0,00
10686	Réserve de compensation	0,00	0,00	
13	Subvention d'investissement	0,00	134 166,30	0,00
1311	Etat	0,00	134 166,30	0,00
Dotations aux provisions				
15	Provisions	0,00	16 986,00	0,00
151	Provisions pour risques	0,00	0,00	0,00
1518	Autres provisions pour risques	0,00	0,00	
157	Provisions pour charges à répartir sur plusieurs exercices	0,00	0,00	0,00
1572	Provisions pour gros entretiens ou grandes révisions (PGE)			
1588	Autres provisions pour charges	0,00	16 986,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00
164	Emprunts auprès des établissements de crédit	0,00	0,00	0,00
1641	Emprunts en euros	0,00	0,00	0,00
168	Autres emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00	0,00
1688	Intérêt courus	0,00	0,00	0,00
18	Compte de liaison	0,00	0,00	0,00
181	Compte de liaison : affectation à	0,00	0,00	0,00
Immobilisations				
20	Immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00
203	Frais d'études, de recherche et de développement et frais d'insertion	0,00	0,00	0,00
2031	Frais d'étude	0,00		
21	Immobilisations corporelles	0,00	375 243,00	0,00
213	Construction sur sol propre	0	375 243,00	0,00
2131	Bâtiments	0	375 243,00	0,00
218	Autres immobilisations corporelles	0	0	0
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	0	0	0
2184	Mobilier	0	0	0
2188	Autres immobilisations corporelles	0	0	0
28	Amortissements des immobilisations (dotations)	85 110,00	0,00	0,00
2801	Frais d'établissement	0,00	0,00	0,00
28013	Frais d'évaluation	0,00	0,00	
2803	Frais d'études de recherche et de développement et frais d'insertion	20 950,00	0,00	0,00
28031	Frais d'étude	20 950,00		0,00
28032	Frais de recherche et de développement	0,00		
28033	Frais d'insertion	0,00		
2805	Concession et droits similaires, brevet, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	970	0	0
2808	Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00
2812	Agencements et aménagements des terrains, plantations à demeure	0,00	0,00	0,00
2813	Constructions sur sol propre	27 500,00	0,00	0,00
28131	Bâtiments	0,00	0,00	
28135	Installations générales, agencements, aménagements des constructions	27 500,00	0,00	
2814	Constructions sur sol d'autrui	680,00	0,00	0,00
28145	Installations générales, agencements, aménagements des constructions	680,00	0,00	
2815	Installations, matériel et outillage techniques	3 430,00	0,00	0,00
28154	Matériel et outillage	3 430,00	0,00	
2818	Autres immobilisations corporelles	31 580,00	0,00	0,00
28181	Installation générales, agencements, aménagements divers	1 725,00	0,00	
28182	Matériel de transport	10 770,00	0,00	
28183	Matériel de bureau et matériel informatique	8 715,00	0,00	
28184	Mobilier	7 920,00	0,00	
28188	Autres immobilisations corporelles	2 450,00	0,00	
001	Excédent de la section d'investissement reporté	0,00	728 736,80	0,00
TOTAL GENERAL		106 110,00	1 255 132,10	0,00

SECTION D'INVESTISSEMENT (emplois)

	BUDGET PREVISIONNEL 2023	D. M. 2023	Autorisé D. M. 2023
Réduction des fonds propres ou reprise sur apports			
10	Dotations, fonds divers et réserves	0,00	0,00
15	Provisions	7000,00	0,00
1518	Autres provisions pour risques	0,00	0,00
1572	Provisions pour gros entretiens et grandes réparations	0,00	0,00
1588	Autres provisions pour charges	7 000,00	0,00
16	Emprunts et dettes assimilées	96 200,00	0,00
164	Emprunts auprès d'établissements de crédits	96 200,00	0,00
1641	Emprunt en euros	96 200,00	0,00
168	Autres emprunts et dettes assimilées	0,00	0,00
1688	Intérêts courus	0,00	0,00
18	Comptes de liaison		
181	Compte de liaison : affectation à...	0,00	0,00
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé			
20	Immobilisations incorporelles	0,00	36 270,97
201	Frais d'établissement	0,00	0,00
2013	Frais d'évaluation	0,00	
203	Frais d'études, rech et développement et d'insertion	0,00	6 270,97
2031	Frais d'études -SIEGE	0,00	1 270,97
2031	Frais d'études	0,00	5 000,00
2032	Frais de recherche et de développement		
2033	Frais d'insertion		
205	Concession et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	0,00	30 000,00
208	Autres immobilisations incorporelles		
21	Immobilisations corporelles	0,00	485 843,00
211	Terrains	0,00	375 243,00
212	Agencements et aménagements des terrains - Plantations à demeure	0,00	0,00
213	Constructions sur sol propre	0,00	40 000,00
2131	Bâtiments	0,00	0,00
2135	Installations générales ; agencements ; aménagements divers SIEGE	0,00	10 000,00
2135	Installations générales ; agencements ; aménagements divers	0,00	30 000,00
214	Installations sur sol d'autrui	0,00	10 000,00
2145	Constructions sur sol d'autrui, installations générales, agencements, aménagements	0,00	10 000,00
215	Installations, matériel et outillage techniques	0,00	0,00
2153	Installations à caractère spécifique	0,00	0,00
2154	Matériel et outillage	0,00	0,00
218	Autres immobilisations corporelles	0,00	60 600,00
2181	Installations générales, agencements, aménagements divers	0,00	0,00
2182	Matériel de transport	0,00	0,00
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	0,00	9 000,00
2184	Mobilier (siège)	0,00	2 000,00
2184	Mobilier	0,00	32 600,00
2188	Autres immobilisations corporelles	0,00	17 000,00
23	Immobilisations en cours	2 910,00	441 000,00
2312	Terrains, agencements et aménagements de terrains	0,00	25 000,00
2313	Construction sur sol propre - SIEGE	0,00	16 000,00
2313	Construction sur sol propre	2 000,00	400 000,00
2315	Installations, matériel et outillage techniques	910,00	0,00
2318	Autres immobilisations corporelles	0,00	0,00
003	EXCEDENT PREVISIONNEL D'INVESTISSEMENT	0,00	292 018,13
			0,00
	TOTAL GENERAL	106 110,00	1 255 132,10

SECTION D'INVESTISSEMENT (ressources soumises à approbation)

		BUDGET PREVISIONNEL 2023	D. M. 2023	Autorisé D. M. 2023
Augmentation des fonds propres				
10	Dotation , fonds divers et réserves	21 000,00	0,00	0,00
13	Subventions d'investissement	0,00	134 166,30	0,00
Dotations aux provisions				
15	Provisions	0,00	16 986,00	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	0,00	0,00
Immobilisations (sorties)				
20	Immobilisations incorporelles			
21	Immobilisations corporelles	0,00	375 243,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation			
23	Immobilisations en cours			
26	Participations et créances rattachées à des participations			
72	Autres immobilisations financières			
Autres				
28	Amortissements des immobilisations (dotations)	85 110,00	0,00	0,00
29	Provisions pour dépréciation des immobilisations (dotations)			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (diminution)			
49	Provisions pour dépréciations des comptes de tiers (dotations)			
59	Provisions pour dépréciation des comptes financiers (dotations)			
001	EXCEDENT DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT REPORTE		728 736,80	0,00
TOTAL GENERAL		106 110,00	1 255 132,10	0,00

SECTION D'INVESTISSEMENT (emplois soumis à approbation)

		BUDGET PREVISIONNEL 2023	D. M. 2023	Autorisé D. M. 2023
Réduction des fonds propres ou reprise sur apports				
10	Dotation, fonds divers et réserves			
13	Subventions d'investissement			
Reprises				
15	Provisions	7 000,00	0,00	0,00
Remboursement des dettes financières				
16	Emprunts et dettes assimilées	96 200,00	0,00	0,00
Compte de liaison investissement				
18	Compte de liaison			
Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé				
20	Immobilisations incorporelles	0,00	36 270,97	0,00
21	Immobilisations corporelles	0,00	485 843,00	0,00
22	Immobilisations reçues en affectation			
23	Immobilisations en cours	2 910,00	441 000,00	0,00
26	Participations et créances rattachées à des participations			
27	Autres immobilisations financières			
28	Amortissements des immobilisations (reprises)			
29	Provisions pour dépréciation des immobilisations (reprises)			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)			
49	Provisions pour dépréciation des comptes de tiers (reprises)			
59	Provisions pour dépréciation des comptes financiers (reprises)			
003	EXCEDENT PREVISIONNEL D'INVESTISSEMENT	0,00	292 018,13	0,00
TOTAL GENERAL		106 110,00	1 255 132,10	0,00

SECTION D'EXPLOITATION

SECTION D'EXPLOITATION (dépenses)

GROUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE		BUDGET PREVISIONNEL	D. M. n°1	Autorisé D. M. n°1
		2023 (1)	2023 (2)	2023 (3)
60	ACHATS	121 800,00	6 000,00	0,00
606	Achats non stockés de matières et fournitures	121 800,00	6 000,00	0,00
6061	Fournitures non stockables	63 000,00	0,00	0,00
60611	Eau et assainissement	2 900,00	0,00	0,00
60612	Energie et électricité	32 000,00	0,00	0,00
60613	Chauffage	28 000,00	0,00	0,00
60618	Autres fournitures non stockables	100,00	0,00	0,00
6062	Fournitures non stockées	33 300,00	6 000,00	0,00
60621	Combustibles et carburants	5 500,00	0,00	0,00
60622	Produits d'entretien	8 000,00	1 000,00	0,00
60623	Fournitures d'atelier	2 300,00	2 000,00	0,00
60624	Fournitures administratives	4 500,00	1 000,00	0,00
60625	Fournitures scolaires, éducatives et de loisirs	6 000,00	0,00	0,00
606268	Autres fournitures hôtelières	5 000,00	0,00	0,00
60628	Autres fournitures non stockées	2 000,00	2 000,00	0,00
6063	Alimentation	24 000,00	0,00	0,00
6066	Fournitures médicales	1 500,00	0,00	0,00
6068	Autres achats non stockés de matières et fournitures	0,00	0,00	0,00
709	Rabais, remises, ristournes accordés par l'établissement			
713	Variations des stocks, en cours de production, produits (en dépenses)			
61	SERVICES EXTERIEURS	15 800,00	0,00	0,00
611	Prestations de services avec des entreprises	15 800,00	0,00	0,00
6111	Prestations à caractère médical	1 800,00	0,00	0,00
61118	Autres	1 800,00	0,00	0,00
6112	Prestations à caractère médico-social	14 000,00	0,00	0,00
61128	Autres	14 000,00	0,00	0,00
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	41 300,00	7 000,00	0,00
624	Transports de biens, d'usagers, et transports collectifs du personnel	2 000,00	2 500,00	0,00
6248	Transports divers	2 000,00	2 500,00	0,00
625	Déplacements, missions et réceptions	4 000,00	4 500,00	0,00
6251	Voyages et déplacements	1 500,00	3 000,00	0,00
6255	Frais de de déménagement	500,00	1 500,00	0,00
6256	Missions	500,00	0,00	0,00
6257	Réceptions	1 500,00	0,00	0,00
626	Frais postaux et frais de télécommunications	8 800,00	0,00	0,00
6261	Frais d'affranchissement	800,00	0,00	0,00
6262	Frais de télécommunications	8 000,00	0,00	0,00
628	Divers	26 500,00	0,00	0,00
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur	600,00	0,00	0,00
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur	18 000,00	0,00	0,00
6283	Prestation de nettoyage à l'extérieur	1 500,00	0,00	0,00
6284	Prestation d'informatique à l'extérieur	400,00	0,00	0,00
6287	Remboursement de frais	1 000,00	0,00	0,00
6288	Autres	5 000,00	0,00	0,00
TOTAL GROUPE I		178 900,00	13 000,00	0,00

SECTION D'EXPLOITATION (dépenses soumises à approbation)

GROUPE I : DEPENSES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE		BUDGET PREVISIONNEL	D. M.	Autorisé D. M.
		2023	2023	2023
<i>ACHATS</i>		(1)	(2)	(3)
60	ACHATS	121 800,00	6 000,00	0,00
611	PRESTATIONS DE SERVICE AVEC DES ENTREPRISES	15 800,00	0,00	0,00
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	41 300,00	7 000,00	0,00
624	Transports de biens, d'usagers, et transports collectifs du personnel	2 000,00	2 500,00	0,00
625	Déplacements, missions et réceptions	4 000,00	4 500,00	0,00
626	Frais postaux et frais de télécommunications	8 800,00	0,00	0,00
628	Divers	26 500,00	0,00	0,00
TOTAL GROUPE I		178 900,00	13 000,00	0,00

SECTION D'EXPLOITATION (dépenses)

GROUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL		BUDGET PREVISIONNEL 2023	D. M. n°1 2023	Autorisé D. M. n°1 2023
		(1)	(2)	(3)
62	Autres services extérieurs	40 200,00	0,00	0,00
621	Personnel extérieur à l'établissement	40 000,00	0,00	0,00
6211	Personnel intérimaire	8 000,00	0	0
6215	Personnel affecté à l'établissement	4 000,00	0,00	0,00
6218	Autres personnels extérieurs	28 000,00	0,00	0,00
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	200,00	0,00	0,00
6221	Frais de recrutement du personnel	0,00	0,00	0,00
6228	Divers	200,00	0,00	0,00
63	Divers	52 600,00	0,00	0,00
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)			
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	52 600,00	0,00	0,00
6331	Versement de transport	9 300,00	0,00	0,00
6333	Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	34 000,00	0,00	0,00
6336	Cotisation au Fonds pour l'Emploi Hospitalier (F. E. H.)	9 300,00	0,00	0,00
6338	Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations	0,00		
64	Charges de personnel	1 763 100,00	-3 900,00	0,00
641	Rémunération du personnel non médical	1 309 600,00	-39 900,00	0,00
6411	Personnel titulaire et stagiaire	726 600,00	-125 000,00	0,00
64111	Rémunération principale	525 000,00	-73 000,00	0,00
64113	Prime de service	38 000,00	-3 000,00	0,00
64114	Nouvelle bonification indiciaire (NBI)	3 000,00	0,00	0,00
64115	Supplément familial de traitement (sft)	9 000,00	-3 000,00	0,00
64118	Autres indemnités	151 600,00	-46 000,00	0,00
641181	Gratification des stagiaires	3 600,00	0,00	0,00
641182	Complément de traitement indiciaire (CTI)	42 000,00	-5 000,00	0,00
641185	Majoration pour travail de nuit	2 600,00	0,00	0,00
641186	Indemnité forfaitaire pour travail des dimanches et jours fériés	3 600,00	0,00	0,00
641188	Autres	99 800,00	-41 000,00	0,00
6413	Personnel non titulaire sur emplois permanents	445 000,00	71 500,00	0,00
64131	Rémunération principale	345 000,00	60 000,00	0,00
64138	Autres indemnités	100 000,00	11 500,00	0,00
641382	Complément de traitement indiciaire	37 000,00	3 000,00	0,00
641385	Majoration horaire pour travail de nuit	1 700,00	0,00	0,00
641386	Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés	10 000,00	0,00	0,00
641388	Autres indemnités	51 300,00	8 500,00	0,00
6415	Personnel non médical de remplacement	118 000,00	12 600,00	0,00
64151	Rémunération principale	95 000,00	10 000,00	0,00
64158	Autres indemnités	23 000,00	2 600,00	0,00
641582	Complément de traitement indiciaire	9 000,00	0,00	0,00
641585	Majoration horaire pour travail de nuit	200,00	600,00	0,00
641586	Indemnités forfaitaires pour travail des dimanches et jours fériés	2 000,00	0,00	0,00
641522	Autres indemnités	11 800,00	2 000,00	0,00
6417	Apprentis	20 000,00	1 000,00	0,00
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	449 500,00	36 000,00	0,00
6451	Personnel non médical	449 500,00	36 000,00	0,00
64511	Cotisations à l'URSSAF	220 000,00	15 000,00	0,00
64513	Cotisations aux caisses de retraite	24 000,00	3 000,00	0,00
64514	Cotisations à l'ASSEDIC	23 000,00	23 000,00	0,00
64515	Cotisations à la CNRACL	180 000,00	-5 000,00	0,00
64518	Cotisations aux autres organismes sociaux	2 500,00	0,00	0,00
647	Autres charges sociales	1 000,00	0,00	0,00
6475	Médecine du travail	1 000,00	0,00	0,00
648	Autres charges de personnel	3 000,00	0,00	0,00
6488	Autres charges diverses de personnel	3 000,00	0,00	0,00
TOTAL GROUPE II		1 855 900,00	-3 900,00	0,00

SECTION D'EXPLOITATION (dépenses soumises à approbation)

GROUPE II : DEPENSES AFFERENTES AU PERSONNEL		BUDGET PREVISIONNEL 2023	D. M. 2023	Autorisé D. M. 2023
		(1)	(2)	(3)
621	Personnel extérieur à l'établissement	40 000,00	0,00	0,00
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	200,00	0,00	0,00
631	Impôt, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)	0,00	0,00	0,00
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	52 600,00	0,00	0,00
64	Charges de personnel	1 763 100,00	-3 900,00	0,00
TOTAL GROUPE II		1 855 900,00	-3 900,00	0,00

SECTION D'EXPLOITATION (dépenses)

GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE		BUDGET PREVISIONNEL 2023 (1)	D. M. n°1 2023 (2)	Autorisé D. M. n°1 2023 (3)
61	Services extérieurs	118 312,00	1 000,00	0,00
612	Redevances de crédit bail			
613	Locations	45 712,00	1 000,00	0,00
6132	Locations immobilières	44 712,00	0,00	0,00
6135	Locations mobilières	1 000,00	1 000,00	0,00
614	Charges locatives et de copropriété	12 000,00	0,00	0,00
615	Entretien et réparations	48 000,00	0,00	0,00
6152	Entretien et réparations sur biens immobiliers	34 500,00	0,00	0,00
61521	Bâtiments publics	29 500,00	0,00	0,00
61528	Autres	5 000,00	0,00	0,00
6155	Entretien et réparations sur biens mobiliers	5 500,00	0,00	0,00
61558	Autres matériels et outillages	5 500,00	0,00	0,00
6156	Maintenance	8 000,00	0,00	0,00
61568	Autres	8 000,00	0,00	0,00
616	Primes d'assurances	7 500,00	0,00	0,00
6161	Multirisques	950,00	0,00	0,00
6163	Assurance transport	3 300,00	0,00	0,00
6165	Responsabilité civile	3 250,00	0,00	0,00
617	Etudes et recherches	0,00	0,00	0,00
618	Divers	5 100,00	0,00	0,00
6182	Documentation générale et technique	1 900,00	0,00	0,00
6184	Concours divers - cotisations	1 000,00	0,00	0,00
6185	Frais de colloques, séminaires, conférences	1 500,00	0,00	0,00
6188	Autres frais divers	700,00	0,00	0,00
62	Autres services extérieurs	1 620,00	2 500,00	0,00
623	Publicité, publications, relations publiques	1 600,00	2 500,00	0,00
627	Services bancaires et assimilés	20,00	0,00	0,00
63	Impôts, taxes et versements assimilés	500,00	0,00	0,00
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	500,00	0,00	0,00
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	0,00	0,00	0,00

SECTION D'EXPLOITATION (dépenses)

GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE		BUDGET PREVISIONNEL 2023 (1)	D. M. n°1 2023 (2)	Autorisé D. M. n°1 2023 (3)
65	Autres charges de gestion courante	3 600,00	200,00	0,00
651	Redevances pour concessions, brevets, licences, procédés, droits et valeurs similaires			
654	Pertes sur créances irrécouvrables			
657	Subventions			
658	Charges diverses de gestion courante	3 600,00	200,00	0,00
6582	Pécule	3 500,00	0,00	0,00
6588	Autres	100,00	200,00	0,00
66	Charges financières	16 100,00	0,00	0,00
661	Charges d'intérêts	16 100,00	0,00	0,00
6611	Intérêts des emprunts et dettes	16 700,00	0,00	0,00
66111	ICNE	-600,00		
67	Charges exceptionnelles	1 000,00	0,00	0,00
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	400,00	0,00	0,00
6711	Intérêts moratoires et pénalités sur marchés	200,00	0,00	0,00
6712	Pénalités, amendes fiscales et pénales	200,00	0,00	0,00
6718	Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0,00	0,00	0,00
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs)	500,00	0,00	0,00
675	Valeurs comptables des éléments actifs cédés	0,00	0,00	0,00
678	Autres charges exceptionnelles	100,00	0,00	0,00
68	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	85 110,00	16 986,00	0,00
681	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions : charges d'exploitation	85 110,00	16 986,00	0,00
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	85 110,00	0,00	0,00
68111	Immobilisations incorporelles	21 910,00	0,00	0,00
68112	Immobilisations corporelles	63 200,00	0,00	0,00
6815	Dotation aux provisions d'exploitation	0,00	16 986,00	0,00
6817	Dotations aux dépréciations d'actifs circulants	0,00	0,00	0,00
TOTAL GROUPE III		226 242,00	20 686,00	0,00

SECTION D'EXPLOITATION (dépenses soumises à approbation)

GROUPE III : DEPENSES AFFERENTES A LA STRUCTURE		BUDGET PREVISIONNEL 2023	D. M. n°1 2023	Autorisé D. M. 2023
		(1)	(2)	(3)
61	Services extérieurs	118 312,00	1 000,00	0,00
623	Publicité, publications, relations publiques	1 600,00	2 500,00	0,00
627	Services bancaires et assimilés	20,00	0,00	0,00
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	500,00	0,00	0,00
637	Autres impôts taxes et versements assimilés (autres organismes)	0,00	0,00	0,00
65	Autres charges de gestion courante	3 600,00	200,00	0,00
66	Charges financières	16 100,00	0,00	0,00
67	Charges exceptionnelles	1 000,00	0,00	0,00
68	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	85 110,00	16 986,00	0,00

TOTAL GROUPE III	226 242,00	20 686,00	0,00
-------------------------	-------------------	------------------	-------------

TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)	2 261 042,00	29 786,00	0,00
--	---------------------	------------------	-------------

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

SECTION D'EXPLOITATION (PRODUITS)

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION		BUDGET PREVISIONNEL 2023	D. M. n°1 2023	Autorisé D. M. n°1 2023
		(1)	(2)	(3)
73	Dotations et produits de tarification	2 128 547,75	-70 000,00	0,00
733318	Autres établissements et services sociaux et médico-sociaux	2 128 547,75	-70 000,00	0,00
TOTAL GROUPE I		2 128 547,75	-70 000,00	0,00

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION		BUDGET PREVISIONNEL 2023	D. M. n°1 2023	Autorisé D. M. n°1 2023
		(1)	(2)	(3)
70	Produits	0,00	0,00	0,00
706	Prestations de service	0,00	0,00	0,00
71	Production stockée	0,00		
72	Production immobilisée	0,00		
74	Subventions d'exploitation et participations	19 080,00	0,00	0,00
744	Fonds de compensation T.V.A.	3 900,00	0,00	0,00
7481	Fonds pour l'Emploi Hospitalier	180,00	0,00	
7488	Autres	15 000,00	0,00	
75	Autres produits de gestion courante	28 000,00	0,00	0,00
754	Remboursement de frais	28 000,00	0,00	0,00
7541	Formation professionnelle	3 000,00	0,00	0,00
7542	Remboursement par la sécurité sociale de frais médicaux et paramédicaux	1 000,00	0,00	0,00
7548	Autres remboursements de frais	24 000,00	0,00	0,00
7588	Autres produits de gestion courante	0,00	0,00	0,00
609	Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats	0,00	0,00	0,00
619	Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs	0,00	0,00	0,00
629	Rabais, remises et ristournes obtenus sur autres services extérieurs	0,00	0,00	0,00
64	Remboursements charges de personnel	0,00	0,00	0,00
6419	Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	0,00	0,00	0,00
6459	Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance	0,00	0,00	0,00
6479	Remboursements sur autres charges sociales	0,00		
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité	0,00		
66	Charges financières	0,00	0,00	0,00
661	Charges d'intérêts	0,00	0,00	0,00
6611	Intérêts des emprunts et dettes (en recettes)	0,00	0,00	0,00
TOTAL GROUPE II		47 080,00	0,00	0,00

SECTION D'EXPLOITATION (PRODUITS)

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES		BUDGET PREVISIONNEL 2023 (1)	D. M. n°1 2023 (2)	Autorisé D. M. n°1 2023 (3)
76	Produits financiers		0,00	0,00
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
77	Produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0,00	0,00	0,00
7718	Autres	0,00		0,00
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs)	0,00	0,00	0,00
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	0,00	0,00
777	Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	0,00	0,00	0,00
778	Autres produits exceptionnels	0,00	0,00	0,00
AUTRES PRODUITS				
78	Reprises sur amortissements, depreciations et provisions	7 000,00	0,00	0,00
781	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0,00	0,00	0,00
787	Reprises sur provisions	7 000,00	0,00	0,00
791	Transfert de charges d'exploitation	0,00	0,00	0,00
TOTAL GROUPE III		7 000,00	0,00	0,00

SECTION D'EXPLOITATION (Produits soumis à approbation)

GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION	BUDGET PREVISIONNEL 2023	D. M. n°1 2023	Autorisé D. M. n°1 2023
	(1)	(2)	(3)
73 Dotations et produits de tarification	2 128 547,75	-70 000,00	0,00
TOTAL GROUPE I	2 128 547,75	-70 000,00	0,00

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION	BUDGET PREVISIONNEL 2023	D. M. 2023	Autorisé D. M. 2023
	(1)	(2)	(3)
70 Produits	0,00	0,00	0,00
71 Production stockée		0,00	0,00
72 Production immobilisée		0,00	0,00
74 Subventions d'exploitation et participations	19 080,00	0,00	0,00
75 Autres produits de gestion courante	28 000,00	0,00	0,00
72 Rabais, remises et ristournes obtenus sur achats		0,00	
619 Rabais, remises et ristournes obtenus sur services extérieurs		0,00	
629 Rabais, remises et ristournes obtenus autres services extérieurs		0,00	
64 Remboursements charges de personnel	0,00	0,00	0,00
6419 Remboursements sur rémunérations du personnel non médical	0,00	0,00	0,00
6459 Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance	0,00	0,00	0,00
6479 Remboursements sur autres charges sociales		0,00	0,00
6489 Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité		0,00	0,00
66 Charges financières	0,00	0,00	0,00
661 Charges d'intérêts	0,00	0,00	0,00
6611 Intérêts des emprunts et dettes (en recettes)	0,00	0,00	0,00
TOTAL GROUPE II	47 080,00	0,00	0,00

SECTION D'EXPLOITATION (PRODUITS soumis à approbation)

GROUPE III : PRODUITS FINANCIERS ET PRODUITS NON ENCAISSABLES	BUDGET PREVISIONNEL 2023	D. M. n°1 2023	Autorisé D. M. n°1 2023
76 Produits financiers	0,00	0,00	0,00
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
77 Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0,00	0,00	0,00
AUTRES PRODUITS			
78 Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	7 000,00	0,00	0,00
791 Transfert de charges d'exploitation	0,00	0,00	0,00
TOTAL GROUPE III	7 000,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL (GROUPE I + GROUPE II + GROUPE III)	2 182 627,75	-70 000,00	0,00
002 Excédent de la section d'exploitation reporté	78 414,25	99 786,00	0,00
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	2 261 042,00	29 786,00	0,00

L'Assemblée Délibérante a voté le présent budget :

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

Conformément :

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

TOTAL DES CHARGES APPROUVEES :	29 786,00 €
TOTAL DES PRODUITS APPROUVES :	29 786,00 €

La Directrice,

Audrey GIRAUD-CHARRIERE

**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 DE L'EXERCICE 2021

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE - REPARTITION PAR NATURE DE DETTE	B1.2

B1.2 – REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166)

Nature	Emprunts et Dettes à l'origine du contrat													
	Organisme prêteur ou chef de file	Date de signature	Date d'émission ou date de mobilisation	date du premier remboursement	Nominal	Type de taux d'intérêt	Index	Taux initial		Devise	Périodicité des remboursements	Profil d'amortissement	Possibilité de remboursement anticipé partiel O/N	Catégorie d'emprunt
								Niveau de taux	Taux actuariel					
163 Emprunts obligataires (Total)					0,00									
164 Emprunts auprès des établissements de crédit (Total)					2 000 000,00									
1641 Emprunts en euros (Total)					2 000 000,00									
100 / n° 17138590	CRÉDIT COOPÉRATIF	16/11/2017	14/03/2018	14/03/2019	1 000 000,00	F		1,40	1,40	EUR	A	P	O	A-1
101/n°2450/001	SOCIÉTÉ GÉNÉRALE	13/08/2019	26/08/2019	26/11/2019	1 000 000,00	F		0,62	0,63	EUR	T	C	O	A-1
1643 Emprunts en devises (Total)					0,00									
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (Total)					0,00									
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)					0,00									
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)					0,00									
1671 Avances consolidées du Trésor (Total)					0,00									
1672 Emprunts sur comptes spéciaux du Trésor (Total)					0,00									
1675 Dettes pour M.E.T.P. et PPP (Total)					0,00									
1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (Total)					0,00									
1678 Autres emprunts et dettes (Total)					0,00									
168 Autres emprunts et dettes assimilés (Total)					0,00									
1681 Autres emprunts (Total)					0,00									
1682 Bons à moyen terme négociables (Total)					0,00									
1687 Autres dettes (Total)					0,00									
TOTAL GENERAL					2 000 000,00									

CONSEIL DÉPARTEMENTAL DE TARN-ET-GARONNE
CENTRE DÉPARTEMENTAL DE L'ENFANCE ET DE LA FAMILLE
BUDGET PRIMITIF DE L'EXERCICE 2021

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE - REPARTITION PAR NATURE DE DETTE	B1.2

B1.2 - REPARTITION PAR NATURE DE DETTE (hors 16449 et 166) – (suite)

Nature	Emprunts et Dettes au 01/01/2023											ICNE de l'exercice
	Couverture ? O/N	Montant couvert	Catégorie d'emprunt après couverture éventuelle	Capital restant dû au 01/01/2023	Durée résiduelle (en années)	Taux d'intérêt			Annuité de l'exercice			
						Type de taux	Index	Niveau de taux d'intérêt à la date du vote du budget	Capital	Charges d'intérêt	Intérêts perçus	
163 Emprunts obligataires (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
164 Emprunts auprès des établissements de crédit (Total)		0,00		1 659 104,42					96 170,71	16 648,89	0,00	9 095,91
1641 Emprunts en euros (Total)		0,00		1 659 104,42					96 170,71	16 648,89	0,00	9 095,91
100/ n° 078972C	N	0,00		821 604,42	15,20	F	1,40		46 170,71	11 502,46	0,00	8 624,54
101/n°2450/001	N	0,00		837 500,00	17,65	F	0,62		50 000,00	5 146,43	0,00	471,37
1643 Emprunts en devises (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
16441 Emprunts assortis d'une option de tirage sur ligne de trésorerie (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
165 Dépôts et cautionnements reçus (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
167 Emprunts et dettes assortis de conditions particulières (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1671 Avances consolidées du Trésor (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1672 Emprunts sur comptes spéciaux du Trésor (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1676 Dettes envers locataires-acquéreurs (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1678 Autres emprunts et dettes (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
168 Autres emprunts et dettes assimilés (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1681 Autres emprunts (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1682 Bons à moyen terme négociables (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
1687 Autres dettes (Total)		0,00		0,00					0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		0,00		1 659 104,42					96 170,71	16 648,89	0,00	9 095,91

CONSEIL DÉPARTEMENTAL DE TARN-ET-GARONNE
CENTRE DÉPARTEMENTAL DE L'ENFANCE ET DE LA FAMILLE
BUDGET PRIMITIF DE L'EXERCICE 2021

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE - REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX	B1.3

B1.3 – REPARTITION DES EMPRUNTS PAR STRUCTURE DE TAUX (HORS A1)

Emprunts ventilés par structure de taux selon le risque le plus élevé	Organisme prêteur ou chef de file	Nominal	Capital restant dû au 01/01/2023	Type d'indices	Durée du contrat	Dates des périodes bonifiées	taux minimal	taux maximal	Coût de sortie	Taux maximal après couverture éventuelle	Niveau du taux à la date de vote du budget	Intérêts à payer au cours de l'exercice	Intérêts à percevoir au cours de l'exercice	% par type de taux selon le capital restant dû
Echange de taux, taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel) A														
TOTAL A		0,00	0,00									0,00	0,00	0,00
Barrière simple B														
TOTAL B		0,00	0,00									0,00	0,00	0,00
Option d'échange C														
TOTAL C		0,00	0,00									0,00	0,00	0,00
Multiplicateur jusqu'à 3 ou multiplicateur jusqu'à 5 capé D				NEANT										
TOTAL D		0,00	0,00									0,00	0,00	0,00
Multiplicateur jusqu'à E														
Total E		0,00	0,00									0,00	0,00	0,00
Autres type de structures F														
Total F		0,00	0,00									0,00	0,00	0,00
TOTAL GENERAL		0,00	0,00									0,00	0,00	0,00

CONSEIL DÉPARTEMENTAL DE TARN-ET-GARONNE
CENTRE DÉPARTEMENTAL DE L'ENFANCE ET DE LA FAMILLE
BUDGET PRIMITIF DE L'EXERCICE 2021

IV - ANNEXES	IV
ELEMENTS DU BILAN - ETAT DE LA DETTE – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS	B1.4

B1.4 – TYPOLOGIE DE LA REPARTITION DE L'ENCOURS

	Indices sous-jacents	(1) Indices zone euro	(2) Indices inflation française ou zone euro ou écart entre ces indices	(3) Ecart d'indices zone euro	(4) Indices hors zone euro et écarts d'indices dont l'un est un indice hors zone euro	(5) Ecart d'indices hors zone euro	(6) Autres indices
Structure							
(A) Taux fixe simple. Taux variable simple. Echange de taux fixe contre taux variable ou inversement. Echange de taux structuré contre taux variable ou taux fixe (sens unique). Taux variable simple plafonné (cap) ou encadré (tunnel)	Nombre de produits	2					
	% de l'encours	100,00 %					
	Montant en euros	1 659 104,42 €					
(B) Barrière simple. Pas d'effet de levier	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(C) Option d'échange (swaption)	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(D) Multiplicateur jusqu'à 3; multiplicateur jusqu'à 5 capé	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(E) Multiplicateur jusqu'à 5	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						
(F) Autres types de structures	Nombre de produits						
	% de l'encours						
	Montant en euros						

Tableau des emplois du personnel titulaire, stagiaire et contractuels sur des postes permanents et tableau des effectifs réels au 1^{er} janvier 2023

AFFECTATION	GRADE	ONCTION REELLEMENT OCCUPE	COMMENTAIRES	THEORIQUE	REEL	AGENTS
C.D.E.F.	Directrice	Directeur		1,00	1,00	1
	Attaché d'administration	Adjoint de direction		1,00	1,00	1
	Cadre socio-éducatif	Chef de service éducatif		2,00	2,00	2
	Adjoint des cadres hospitaliers	Secrétaire de Direction		1,00	1,00	1
	Adjoint administratif	Assistant administratif	Un agent en arrêt en demande de CLM	2,00	2,50	3
	Ouvrier Professionnel 2e classe	Agent technique	Un renfort pour congés et surcroît d'activité	1,00	1,90	2
S.A.M. + D.A.F. + C.A.P.L.A.	Psychologue	Psychologue		1,00	1,00	1
DAF + CAPLA + ESPACE VISITE	Psychologue	Psychologue		1,00	1,00	1
LOCAUX DU SIEGE + ESPACE VISITE + CAPLA	Agent d'entretien qualifié	Maîtresse de maison		0,50	0,50	1
	Agent d'entretien qualifié	Maîtresse de maison		0,50	0,50	1
S.A.M.	Assistant socio-éducatif	Educateur spécialisé	1 éducatrice à mi-temps thérapeutique sans contact avec les jeunes, 1 CESF, 1 AS, 1 ES	7,00	3,50	4
	Moniteur-éducateur	Animatrice			1,00	1
		1 éducateur de jour + 1 veilleur		2,00	1,00	1
	Aide médico-psychologique	1 maîtresse de maison + 1 veilleuse		2,00	1,00	1
	Agent des services hospitaliers qualifié	1 maîtresse de maison + 1 veilleuse		2,00	6,00	6
D.A.F. et coordination SAM	Assistant socio-éducatif	Educateur spécialisé	Recrutement arrivée prévue lundi 30	1,00	0,00	0
C.A.P.L.A.	Assistant socio-éducatif	Educateur spécialisé		2,00	2,00	2
	Conseiller en économie sociale et familiale	Conseiller	1 ME	1,00	1,00	1
ESPACE VISITE	Assistant socio-éducatif	Educateur		3,00	3,00	3
	Éducateur jeunes enfants	Éducateur		2,00	2,00	2
	Psychologue intervenante	Psychologue	Renfort pour surcroît d'activité	1,00	1,00	1
TOTAL :				34,00	33,90	36

S.A.M. : Service d'Accueil des Mineurs

D.A.F. : Dispositif d'Accompagnement à la Famille

C.A.P.L.A. : Centre d'accueil et de protection en logement autonome

CONSEIL DÉPARTEMENTAL DE TARN-ET-GARONNE
CENTRE DÉPARTEMENTAL DE L'ENFANCE ET DE LA FAMILLE
BUDGET SUPPLÉMENTAIRE POUR 2023

IV - ANNEXE	IV
ARRÊTE ET SIGNATURES	E2

Nombre de membres en exercice.....

Présenté par le Président,

Nombre de membres présents.....

À Montauban, le

Nombre de suffrages exprimés.....

VOTES : Pour.....

Le Président,

Contre.....

Abstentions.....

Date de convocation :.....

Michel WEILL

Délibéré par le Conseil départemental, réuni en session – **Budget supplémentaire pour 2023** –
À Montauban, le

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 SUPPLÉMENTAIRE POUR 2023

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

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

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

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

R É P U B L I Q U E F R A N Ç A I S E

DÉPARTEMENT DE TARN-ET-GARONNE

NUMÉRO SIRET : 22820001000319

CODE APE : 8411Z

POSTE COMPTABLE : SGC DE TARN-ET-GARONNE

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

M 22

**BUDGET SUPPLÉMENTAIRE POUR 2023
voté par nature**

Budget annexe

Année 2023

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

Exercice :

N° FINESS (entité juridique) :

Organisme gestionnaire :

Statut de l'entité juridique :

Adresse :

Téléphone :

Fax :

Email :

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

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

Etablissements et services relevant du périmètre de l'EPRD

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



Convention collective majoritaire de travail :

Identification des activités sans numéro FINESS

Liste des établissements, services et 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 de rattachement



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

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

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

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

Sommaire

Documents	Identification de l'onglet	Pagination
<u>Comptes de résultat prévisionnel</u>		Page 1 à 2
ESSMS 1	CRPP	
ESSMS 2	CRPA_1	
ESSMS 3	CRPA_2	
ESSMS ...	CRPA_...	
<u>Synthèse des CRP</u>	Synthèse_CRP	Page 3
<u>EPRD synthétique</u>	EPRD-Synthétique	Page 4
<u>CAF détaillée</u>	CAF_détaillée	Page 5
<u>Tableau de financement prévisionnel</u>	TFP	Page 6
<u>Projection des comptes de résultat prévisionnels</u>		Page 7 à 8
ESSMS 1	CRPP_PGFP	
ESSMS 2	CRPA_1 PGFP	
ESSMS 3	CRPA_2 PGFP	
ESSMS ...	CRPA_... PGFP	
<u>Plan global de financement pluriannuel</u>	PGFP	Page 9 à 10
<u>Détermination du fonds de roulement au 31 décembre N-1</u>	Bilan financier	Page 11
<u>Ratios d'analyse financière</u>	Ratios_financiers	Page 12
<u>Tableau de répartition des charges communes et opérations faites en commun</u>	Tableau_Rcc	Page 13
<u>Engagements hors bilan</u>	Tab_Eng. hors bilan	Page 14

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

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

Présentation des charges :

GROUPE I : CHARGES AFFERENTES A L'EXPLOITATION COURANTE		Réel 2021	Anticipé ou réel 2022 (1)	Exercice 2023
ACHATS				
601/602/603	Achats stockés et variation des stocks			
606	Achats non stockés de matières et fournitures	188 454,81 €	203 021,45 €	262 880,00 €
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	117,93 €		100,00 €
6112	Sous-traitance: prestations à caractère médico-social	4 135,51 €	4 961,94 €	10 500,00 €
6118	Sous-traitance: autres prestations de service			
AUTRES SERVICES EXTERIEURS				
624	Transports de biens, d'usagers et transports collectifs du personnel (autres que c/6242)			
6242	Transports d'usagers	46 286,15 €	39 685,55 €	48 246,00 €
625	Déplacements, missions et réceptions	1 217,25 €	466,55 €	1 500,00 €
626	Frais postaux et frais de télécommunications	3 936,43 €	4 740,70 €	6 500,00 €
6281	Prestations de blanchissage à l'extérieur			
6282	Prestations d'alimentation à l'extérieur			
6283	Prestations de nettoyage à l'extérieur			
6284	Prestations d'informatique à l'extérieur			
6287/6288	Divers - Remboursements de frais et autres	44 754,75 €	50 544,35 €	63 170,00 €
TOTAL GROUPE I		288 902,83 €	303 420,54 €	392 896,00 €
GROUPE II : CHARGES AFFERENTES AU PERSONNEL				
		Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
621	Personnel extérieur à l'établissement	1 538,80 €		
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	7 100,00 €	1 500,00 €	
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)			
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)	49 520,75 €	53 576,87 €	58 068,00 €
641	Rémunérations du personnel non médical	1 418 881,75 €	1 501 749,41 €	1 613 928,00 €
642	Rémunérations du personnel médical			
643	Rémunération du personnel handicapé			
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	538 042,38 €	579 305,65 €	639 849,00 €
646	Personnes handicapées			
647	Autres charges sociales	18 121,91 €	13 114,29 €	13 555,00 €
648	Autres charges de personnel	12 705,00 €	17 400,00 €	9 000,00 €
TOTAL GROUPE II		2 045 910,59 €	2 166 646,22 €	2 334 400,00 €
(1) : Anticipé pour les EPRD établis avant la clôture de l'exercice N-1.				
GROUPE III : CHARGES AFFERENTES A LA STRUCTURE				
		Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
612	Redevances de crédit-bail			
613	Locations	7 074,61 €	7 170,03 €	8 360,00 €
614	Charges locatives et de copropriété			
615	Entretien et réparations	50 000,21 €	50 183,36 €	63 110,00 €
616	Primes d'assurances			
617	Etudes et recherches			
618	Divers	1 267,24 €	1 278,93 €	1 694,00 €
623	Information, publications, relations publiques	1 167,60 €	1 210,80 €	1 425,00 €
627	Services bancaires et assimilés			
635	Autres impôts taxes et versements assimilés (administration des impôts)	595,22 €	441,26 €	1 000,00 €
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			
655	Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
657	Subventions	316,00 €	316,00 €	316,00 €
658	Charges diverses de gestion courante	1,48 €	0,83 €	50,00 €
CHARGES FINANCIERES				
66	Charges financières			
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
671	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			
673	Titres annulés (sur exercices antérieurs) (ESSMS publics)			
675	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés			
678	Autres charges exceptionnelles			
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, AUX DEPRECIATIONS, AUX PROVISIONS ET ENGAGEMENTS				
6811	Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	152 672,77 €	129 832,65 €	161 024,00 €
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		213 095,13 €	190 433,86 €	236 979,00 €
TOTAL DES CHARGES		2 547 908,55 €	2 660 500,62 €	2 964 275,00 €
EXCEDENT PREVISIONNEL		43 020,55 €	117 945,85 €	0,00 €
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE		2 590 929,10 €	2 778 446,47 €	2 964 275,00 €

Présentation des produits :


GROUPE I : PRODUITS DE LA TARIFICATION

	Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023	
731				
	Produits à la charge de l'assurance maladie (hors EHPAD) (autres que c/731224 et c/7312132)	2 483 900,00 €	2 651 490,00 €	2 676 658,00 €
731224/7312132	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF			
132				
732	Produits à la charge de l'Etat			
733	Produits à la charge du département (hors EHPAD) (autres que c/733222)			
733222	Prise en charge au titre des dispositions de l'article L.242-4 du CASF	30 100,08 €	67 949,24 €	38 610,00 €
734	Produits à la charge de l'usager (hors EHPAD)			
7351	Produits des EHPAD à la charge de l'assurance maladie			
7352	Produits des EHPAD à la charge du département			
7353	Produits des EHPAD à la charge de l'usager			
7358	Produits des EHPAD à la charge d'autres financeurs			
738	Produits à la charge d'autres financeurs			
	TOTAL GROUPE I	2 514 000,08 €	2 719 439,24 €	2 715 268,00 €

GROUPE II : AUTRES PRODUITS RELATIFS A L'EXPLOITATION

	Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023	
70				
	Produits (autres que forfaits journaliers et participations ci-dessous : c/70821, 70822 et 70823)	6 567,90 €	6 441,88 €	5 902,00 €
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	9 481,92 €	10 459,42 €	8 200,00 €
75	Autres produits de gestion courante	28 243,32 €	22 855,93 €	35 238,00 €
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		4 100,00 €	
6489	Fonds de compensation des cessations anticipées d'activité			
6611	Intérêts des emprunts et dettes - en recettes - (hors ESSMS publics)			
	TOTAL GROUPE II	44 293,14 €	43 857,23 €	49 340,00 €

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

	Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
76			
	Produits financiers		

PRODUITS EXCEPTIONNELS

771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
773	Mandats annulés (sur exercices antérieurs) ou atteints par la déchéance quadriennale (ESSMS publics)			
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)	485,88 €		
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	17 000,00 €		15 000,00 €
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	32 635,88 €	15 150,00 €	30 150,00 €

TOTAL DES PRODUITS

	2 590 929,10 €	2 778 446,47 €	2 794 758,00 €
--	----------------	----------------	----------------

DEFICIT PREVISIONNEL

	0,00 €	0,00 €	169 517,00 €
--	--------	--------	--------------

TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL/ANNEXE

	2 590 929,10 €	2 778 446,47 €	2 964 275,00 €
--	----------------	----------------	----------------

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

--	--	--	--

Ratios	Réel 2021	Anticipé ou réel 2022	Exercice 2023
Marge brute d'exploitation	163 057,44 €	232 628,50 €	-38 643,00 €
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/709 et 713)	2 558 293,22 €	2 759 196,47 €	2 764 608,00 €
Taux de marge brute	6,37%	8,43%	-1,40%
Résultat net	43 020,55 €	117 945,85 €	-169 517,00 €
Produits comptes classe 7 - c/709 et 713	2 590 929,10 €	2 774 346,47 €	2 794 758,00 €
Taux de résultat	1,66%	4,25%	-6,07%

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 2023)

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	392 896,00 €	2 715 268,00 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	2 334 400,00 €	49 340,00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	236 979,00 €	30 150,00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	2 964 275,00 €	2 794 758,00 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE	0,00 €	169 517,00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	2 964 275,00 €	2 964 275,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

FINESS ET	
Raison sociale	

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE - ESMS NON SOUMIS A EQUILIBRE STRICT (PREVISIONS EXERCICE 2023)

	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 2023)

	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 2023

	CHARGES	PRODUITS	
Groupe I : charges afférentes à l'exploitation courante	392 896,00 €	2 715 268,00 €	Groupe I : produits de la tarification
Groupe II : charges afférentes au personnel	2 334 400,00 €	49 340,00 €	Groupe II : autres produits relatifs à l'exploitation
Groupe III : charges afférentes à la structure	236 979,00 €	30 150,00 €	Groupe III : produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	2 964 275,00 €	2 794 758,00 €	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (1)	0,00 €	169 517,00 €	RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL DEFICITAIRE (1)
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	2 964 275,00 €	2 964 275,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

TABLEAU DE PASSAGE DU RESULTAT PREVISIONNEL A LA CAF PREVISIONNELLE - EXERCICE 2023

RESULTAT COMPTABLE PREVISIONNEL (EXCEDENT) (1)	0,00 €	169 517,00 €	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	161 024,00 €	15 150,00 €	Quotes-parts des subventions et fonds associatifs virées au résultat
Reports en fonds dédiés (ESSMS privés)	0,00 €	15 000,00 €	Reprise sur amortissements, dépréciations et provisions
		0,00 €	Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (ESSMS privés)
SOUS-TOTAL 1	161 024,00 €	199 667,00 €	SOUS-TOTAL 2
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2>0)	0,00 €	38 643,00 €	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT (si 1-2<0)
Taux de CAF en pourcentage des produits	0,00%	1,38%	Taux d'IAF en pourcentage des produits

TABLEAU DE FINANCEMENT PREVISIONNEL - EXERCICE 2023

INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE	38 643,00 €	0,00 €	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT PREVISIONNELLE
Remboursement des dettes financières	0,00 €	0,00 €	Emprunts à plus d'un an et dettes assimilées
Immobilisations (2)	551 000,00 €	82 393,00 €	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	589 643,00 €	82 393,00 €	TOTAL DES RESSOURCES
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	507 250,00 €	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	589 643,00 €	589 643,00 €	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE SUR LES COMPTES DE LIAISON STABLES DE TRESORERIE - EXERCICE 2023 (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 2023

FRNG estimé au 1er janvier 2023	1 024 071,55 €
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	-507 250,00 €
FRNG prévisionnel au 31 décembre 2023	516 821,55 €

BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (BFR) PREVISIONNEL - EXERCICE 2023

BFR estimé au 1er janvier 2023	-59 715,72 €
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 2023	-59 715,72 €

TRESORERIE PREVISIONNELLE - EXERCICE 2023

Trésorerie au 1er janvier 2023	1 083 787,27 €
Variation prévisionnelle de trésorerie de la période	-507 250,00 €
Trésorerie au 31 décembre 2023	576 537,27 €

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 2023
RESULTAT COMPTABLE (EXCEDENT ou DEFICIT) (1)			-169 517,00 €
+ Flux internes (charges)			161 024,00 €
F R I	+ Valeur comptable des éléments d'actif cédés	c/675	0,00 €
	+ Dotations aux amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles	c/6811	161 024,00 €
	+ 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	+ Dotations aux provisions d'exploitation	c/6815	0,00 €
R	+ Dotations aux provisions de couverture du BFR	c/68741	0,00 €
E	+ 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)			30 150,00 €
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	15 000,00 €
	- 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	- Reprises sur provisions d'exploitation	c/7815	0,00 €
R	- Reprises sur provisions de couverture du BFR	c/78741	0,00 €
E	- 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)			-38 643,00 €
<i>Dont montant affectant le FRI</i>			<i>130 874,00 €</i>
<i>Dont montant affectant le FRE</i>			<i>-169 517,00 €</i>

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

Tableau de financement prévisionnel

Ressources		Réel 2021	Anticipé ou réel 2022 (1)	Exercice 2023
N° de comptes	Libellés			
	Capacité d'autofinancement	163 543,32 €	232 628,50 €	0,00 €
	<i>Titre 1 : Augmentation des capitaux propres :</i>			
10	Fonds associatifs, Apports, dotations et réserves (ESSMS publics) / Fonds propres et réserves (ESSMS privés) - (sauf compte 106)	15 625,93 €	22 138,15 €	82 393,00 €
13	Subventions d'investissement (sauf 139)			
	<i>Titre 2 : Augmentation des dettes financières :</i>			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165 (2))			
165	Dépôts et cautionnements reçus (2)			
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (ressources) (2)			
	<i>Titre 3 : Autres ressources :</i>			
17	Dettes rattachées à des participations (2)			
27	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272, 273 et 2768)			
775	Produits des cessions d'éléments d'actif			0,00 €
070	Annulations de mandats sur exercices clos (3)			
	TOTAL DES RESSOURCES	179 169,25 €	254 766,65 €	82 393,00 €
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	0,00 €	247 508,26 €	507 250,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	179 169,25 €	502 274,91 €	589 643,00 €

Emplois		Réel 2021	Anticipé ou réel 2022 (1)	Exercice 2023
N° de comptes	Libellés			
	Insuffisance d'autofinancement	0,00 €	0,00 €	38 643,00 €
10	Fonds propres et réserves - Réduction (sauf 106) (2)			
	<i>Titre 1 : Remboursement des dettes financières :</i>			
16	Emprunts et dettes assimilées (sauf 165(2))			
165	Dépôts et cautionnements reçus (remboursements aux usagers) (2)			
17	Dettes rattachées à des participations (2)			
18	Comptes de liaison affectés à l'investissement (emplois) (2)			
	<i>Titre 2 : Acquisition d'éléments de l'actif immobilisé :</i>			
20	Immobilisations incorporelles			1 000,00 €
21	Immobilisations corporelles	28 834,55 €	69 472,09 €	115 000,00 €
	- dont terrains			
	- dont agencements de terrains			
	- dont constructions	5 356,63 €	7 026,66 €	6 000,00 €
	- dont installations techniques, matériel et outillage	2 181,34 €	149,00 €	24 000,00 €
	- dont autres immobilisations corporelles	21 296,58 €	62 296,43 €	85 000,00 €
23	Immobilisations en cours	106 121,20 €	432 802,82 €	435 000,00 €
26	Participations et créances rattachées à des participations			
27	Autres immobilisations financières (sauf 2768)			
	<i>Titres 3 : Autres emplois :</i>			
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices (augmentation)			
071	Annulation de titres sur exercices clos (3)			
	TOTAL DES EMPLOIS	134 955,75 €	502 274,91 €	589 643,00 €
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	44 213,50 €	0,00 €	0,00 €
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	179 169,25 €	502 274,91 €	589 643,00 €

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

(2) : ESSMS privés seulement

(3) : ESSMS publics seulement

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

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

Postes	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
GROUPE I Charges afférentes à l'exploitation courante	303 420,54 €	392 896,00 €						
Variations annuelles des charges du groupe 1 (plusieurs lignes si nécessaire)			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GROUPE II Charges afférentes au personnel	2 166 646,22 €	2 334 400,00 €						
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	190 433,86 €	236 979,00 €	229 999,00 €	220 655,00 €	210 297,00 €	207 748,00 €	207 748,00 €	207 748,00 €
Charges du groupe 3 - c/61 et c/62 (1) (hors c/615 ci-après)	9 659,76 €	11 479,00 €	10 900,00 €	10 900,00 €	10 900,00 €	10 900,00 €	10 900,00 €	10 900,00 €
Charges du groupe 3 - c/63 (1)	441,26 €	1 000,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €
Charges du groupe 3 - c/65 (1)	316,83 €	366,00 €	366,00 €	366,00 €	366,00 €	366,00 €	366,00 €	366,00 €
Charges d'entretien réparation (1)	50 183,36 €	63 110,00 €	62 740,00 €	62 740,00 €	62 740,00 €	62 740,00 €	62 740,00 €	62 740,00 €
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	129 832,65 €	161 024,00 €	154 993,00 €	145 649,00 €	135 291,00 €	132 742,00 €	132 742,00 €	132 742,00 €
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	2 660 500,62 €	2 964 275,00 €	2 957 295,00 €	2 947 951,00 €	2 937 593,00 €	2 935 044,00 €	2 935 044,00 €	2 935 044,00 €
RESULTAT PREVISIONNEL EXCEDENTAIRE (B - A)	117 945,85 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	8 458,00 €
Reprise de déficits antérieurs et reports au titre des amortissements comptables excédentaires différés	0,00 €	0,00 €						
TOTAL EQUILIBRE GENERAL	2 778 446,47 €	2 964 275,00 €	2 957 295,00 €	2 947 951,00 €	2 937 593,00 €	2 935 044,00 €	2 935 044,00 €	2 943 502,00 €

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

Postes	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
GROUPE I Produits de la tarification	2 719 439,24 €	2 715 268,00 €	2 766 564,00 €	2 788 697,00 €	2 811 007,00 €	2 833 495,00 €	2 856 163,00 €	2 879 012,00 €
Produits à la charge de l'Etat	0,00 €	0,00 €						
Produits à la charge de l'assurance maladie	2 651 490,00 €	2 676 658,00 €	2 766 564,00 €	2 788 697,00 €	2 811 007,00 €	2 833 495,00 €	2 856 163,00 €	2 879 012,00 €
Produits à la charge du département	67 949,24 €	38 610,00 €						
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	43 857,23 €	49 340,00 €						
Variations annuelles des produits du groupe 2 (plusieurs lignes si nécessaire)			0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
GROUPE III Produits financiers, produits exceptionnels et produits non encaissables	15 150,00 €	30 150,00 €	25 150,00 €	15 150,00 €				
Produits du groupe 3 autres que ceux-listés ci-dessous	0,00 €	0,00 €						
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 €	15 000,00 €	10 000,00 €					
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	2 778 446,47 €	2 794 758,00 €	2 841 054,00 €	2 853 187,00 €	2 875 497,00 €	2 897 985,00 €	2 920 653,00 €	2 943 502,00 €
RESULTAT PREVISIONNEL DEFICITAIRE (A - B)	0,00 €	169 517,00 €	116 241,00 €	94 764,00 €	62 096,00 €	37 059,00 €	14 391,00 €	0,00 €
Reprise d'excédents antérieurs et amortissements excédentaires différés	0,00 €	0,00 €						
Reprise sur les réserves de compensation des charges d'amortissement								
TOTAL EQUILIBRE GENERAL	2 778 446,47 €	2 964 275,00 €	2 957 295,00 €	2 947 951,00 €	2 937 593,00 €	2 935 044,00 €	2 935 044,00 €	2 943 502,00 €

Plan global de financement pluriannuel (PGFP)

		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
C R P c o n s o l i d é s	Produits								
	Groupe I : Produits de la tarification	2 719 439,24 €	2 715 268,00 €	2 766 564,00 €	2 788 697,00 €	2 811 007,00 €	2 833 495,00 €	2 856 163,00 €	2 879 012,00 €
	<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	43 857,23 €	49 340,00 €	49 340,00 €	49 340,00 €	49 340,00 €	49 340,00 €	49 340,00 €	49 340,00 €
	<i>(*) Dont produits du compte 70</i>	6 441,88 €							
	Groupe III : Produits financiers, exceptionnels et non encaissables	15 150,00 €	30 150,00 €	25 150,00 €	15 150,00 €	15 150,00 €	15 150,00 €	15 150,00 €	15 150,00 €
	Total des produits (1)	2 778 446,47 €	2 794 758,00 €	2 841 054,00 €	2 853 187,00 €	2 875 497,00 €	2 897 985,00 €	2 920 653,00 €	2 943 502,00 €
	<i>Dont produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)</i>	2 763 296,47 €	2 764 608,00 €	2 815 904,00 €	2 838 037,00 €	2 860 347,00 €	2 882 835,00 €	2 905 503,00 €	2 928 352,00 €
	Charges								
	Groupe I : Charges afférentes à l'exploitation courante	303 420,54 €	392 896,00 €	392 896,00 €	392 896,00 €	392 896,00 €	392 896,00 €	392 896,00 €	392 896,00 €
<i>(*) Dont achats stockés et variation des stocks</i>	0,00 €								
Groupe II : Charges afférentes au personnel	2 166 646,22 €	2 334 400,00 €	2 334 400,00 €	2 334 400,00 €	2 334 400,00 €	2 334 400,00 €	2 334 400,00 €	2 334 400,00 €	
Groupe III : Charges afférentes à la structure	190 433,86 €	236 979,00 €	229 999,00 €	220 655,00 €	210 297,00 €	207 748,00 €	207 748,00 €	207 748,00 €	
<i>(*) Dont charges non décaissables</i>	129 832,65 €								
<i>Dont charges des comptes 61 et 62 du groupe 3</i>	59 843,12 €	74 589,00 €	73 640,00 €	73 640,00 €	73 640,00 €	73 640,00 €	73 640,00 €	73 640,00 €	
<i>Dont charges des comptes 63 à 65 du Groupe 3 des dépenses</i>	758,09 €	1 366,00 €	1 366,00 €	1 366,00 €	1 366,00 €	1 366,00 €	1 366,00 €	1 366,00 €	
Total des charges (2)	2 660 500,62 €	2 964 275,00 €	2 957 295,00 €	2 947 951,00 €	2 937 593,00 €	2 935 044,00 €	2 935 044,00 €	2 935 044,00 €	
<i>(*) Dont charges des comptes 60 à 62</i>	364 763,66 €	467 485,00 €	466 536,00 €	466 536,00 €	466 536,00 €	466 536,00 €	466 536,00 €	466 536,00 €	
<i>(*) Dont charges des comptes 63 et 645 à 647</i>	646 438,07 €	712 472,00 €							
Résultat prévisionnel (1) - (2)	117 945,85 €	-169 517,00 €	-116 241,00 €	-94 764,00 €	-62 096,00 €	-37 059,00 €	-14 391,00 €	8 458,00 €	
C A F	(FRE) Résultat prévisionnel	117 945,85 €	-169 517,00 €	-116 241,00 €	-94 764,00 €	-62 096,00 €	-37 059,00 €	-14 391,00 €	8 458,00 €
	Flux internes (charges) (+)	129 832,65 €	161 024,00 €	154 993,00 €	145 649,00 €	135 291,00 €	132 742,00 €	132 742,00 €	132 742,00 €
	(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	129 832,65 €	161 024,00 €	154 993,00 €	145 649,00 €	135 291,00 €	132 742,00 €	132 742,00 €	132 742,00 €
	(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 €	30 150,00 €	25 150,00 €	15 150,00 €	15 150,00 €	15 150,00 €	15 150,00 €	15 150,00 €
	(FRI) Reprises sur provisions réglementées impactant le FRI	0,00 €	15 000,00 €	10 000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Reprises sur amortissements, autres provisions et dépréciations impactant le FRI (dont c/78748)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	15 150,00 €	15 150,00 €	15 150,00 €	15 150,00 €	15 150,00 €	15 150,00 €	15 150,00 €	15 150,00 €
	(FRI) Quote-part d'éléments du fonds associatif virée au compte de résultat	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRI) Utilisation des fonds dédiés à l'investissement sur concours publics des entités gestionnaires d'ESSMS (c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRE) Reprises sur autres provisions et dépréciations	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	(FRE) Utilisation de fonds dédiés et de fonds reportés (sauf c/78921) - ESSMS privés	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Capacité (+) / Insuffisance (-) d'autofinancement prévisionnelle	232 628,50 €	-38 643,00 €	13 602,00 €	35 735,00 €	58 045,00 €	80 533,00 €	103 201,00 €	126 050,00 €
	Dont part affectant le fonds de roulement d'investissement FRI = (3)	114 682,65 €	130 874,00 €	129 843,00 €	130 499,00 €	120 141,00 €	117 592,00 €	117 592,00 €	117 592,00 €
Dont part affectant le fonds de roulement d'exploitation FRE = (4)	117 945,85 €	-169 517,00 €	-116 241,00 €	-94 764,00 €	-62 096,00 €	-37 059,00 €	-14 391,00 €	8 458,00 €	

(*) : 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.

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	2021	Réel 2022 (1)	FINANCEMENTS	2021	Réel 2022 (1)
Biens stables			Financements stables		
Immobilisations incorporelles brutes	14 398,43 €	14 398,43 €	Apports, dotations, réserves et fonds propres	1 296 731,45 €	1 318 869,60 €
Immobilisations corporelles brutes	4 843 073,22 €	4 912 545,31 €	Excédents affectés à l'investissement	784 800,66 €	827 821,21 €
- Terrains	50 153,44 €	50 153,44 €	Subventions d'investissement	272 700,00 €	257 550,00 €
- Agencements de terrain			Réserve de compensation des charges d'amortissement	202 366,89 €	202 366,89 €
- Constructions	3 997 660,23 €	4 004 686,89 €	Provisions pour renouvellement des immobilisations	258 800,00 €	258 800,00 €
- Installations techniques, matériel et outillage	293 638,86 €	293 787,86 €	Fonds dédiés à l'investissement (3)		
- Autres immobilisations corporelles	501 620,69 €	563 917,12 €	Provisions réglementées des plus-values nettes d'actif		
Immobilisations corporelles et incorporelles en cours	123 230,51 €	556 033,33 €	Emprunts et dettes assimilées (à plus d'un an à l'origine)		
Immobilisations en cours - Part investissement PPP (2)			Dépôts et cautionnements reçus		
			Amortissements des immobilisations corporelles	3 080 230,41 €	3 210 003,06 €
			- Agencements de terrain		
			- Constructions	2 454 647,74 €	2 548 863,97 €
			- Installations techniques, matériel et outillage	261 582,91 €	268 966,91 €
			- Autres immobilisations corporelles	363 999,76 €	392 172,18 €
Immobilisations financières			Amortissement des immobilisations incorporelles	14 218,43 €	14 278,43 €
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	4 980 702,16 €	5 482 977,07 €	Total I	5 909 847,84 €	6 089 689,19 €
Fonds de roulement d'investissement négatif (I-II)	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement d'investissement positif (I-II)	929 145,68 €	606 712,12 €
Actifs stables d'exploitation			Financements stables d'exploitation		
Report à nouveau déficitaire (4)			Réserves et provisions affectées à la couverture du BFR	30 314,23 €	30 314,23 €
Résultat déficitaire (4)			Réserves de compensation des déficits	269 099,35 €	269 099,35 €
Créances glissantes			Résultat excédentaire (4)	43 020,55 €	117 945,85 €
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	342 434,13 €	417 359,43 €
Fonds de roulement d'exploitation négatif (III-IV)	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement d'exploitation positif (III-IV)	342 434,13 €	417 359,43 €
Fonds de roulement net global négatif	0,00 €	0,00 €	Fonds de roulement net global positif	1 271 579,81 €	1 024 071,55 €
Valeurs d'exploitation			Dettes d'exploitation		
Stocks et en-cours			Avances reçues		
Avances et acomptes versés			Fournisseurs	10 200,00 €	34 474,06 €
Créances sur organismes payeurs, usagers et clients	13 708,21 €	3 182,44 €	Dettes sociales et fiscales		
Créances diverses d'exploitation	14 920,30 €	9 480,90 €	Dettes diverses d'exploitation	24 520,00 €	37 905,00 €
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	3 230,50 €		Autres	24,00 €	
Compte de liaison d'exploitation			Compte de liaison d'exploitation		
Total VI	31 859,01 €	12 663,34 €	Total V	34 744,00 €	72 379,06 €
Besoin en fonds de roulement (VI-V)	0,00 €	0,00 €	Excédent de financement d'exploitation (VI-V)	2 884,99 €	59 715,72 €
Liquidités			Financements à court terme		
Valeurs mobilières de placement			Fournisseurs d'immobilisations	2 806,20 €	11 333,51 €
Disponibilités	600,00 €	600,00 €	Fonds des majeurs protégés		
Autres			Concours bancaires courants		
Compte de liaison trésorerie	1 276 671,00 €	1 094 520,78 €	Ligne de trésorerie		
Total VIII	1 277 271,00 €	1 095 120,78 €	Intérêts courus non échus		
Trésorerie positive (VIII-VII)	1 274 464,80 €	1 083 787,27 €	Autres (dont emprunts à un an au plus)		
TOTAL DES BIENS (II+IV+VI+VIII)	6 289 832,17 €	6 590 761,19 €	Compte de liaison trésorerie		
			Total VII	2 806,20 €	11 333,51 €
			Trésorerie négative (VIII-VII)	0,00 €	0,00 €
			TOTAL DES FINANCEMENTS (I+III+V+VII)	6 289 832,17 €	6 590 761,19 €

- (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 :

2021	Réel 2022 (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 2021	Valeur de l'indicateur pour 2022
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	$\frac{\text{Solde créditeur des comptes 28}}{\text{Solde débiteur des comptes 21 correspondants}}$	61,40%	63,65%
Installations techniques, matériel et outillage		89,08%	91,55%
Autres immobilisations corporelles		72,56%	69,54%
3. Equilibres du bilan			
3.1.a. Fonds de roulement en jours d'exploitation			
Fonds de roulement d'investissement (FRI)		141,59	87,65
Fonds de roulement d'exploitation (FRE)	$\frac{\text{FRI ou FRE ou FRNG x 365 j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	52,18	60,29
Fonds de roulement net global (FRNG)		193,77	147,94
3.1.b. Besoin en fonds de roulement en jours d'exploitation	$\frac{\text{BFR x 365 j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	-0,44	-8,63
3.1.c. Trésorerie en jours d'exploitation	$\frac{\text{Trésorerie x 365 j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	194,21	156,57
3.2. Réserve de couverture du BFR en jours d'exploitation	$\frac{\text{Solde des comptes 141 et 10685 x 365 j.}}{\text{Total classe 6 (charges décaissables uniquement)}}$	4,62	4,38
4. Rotation des postes d'exploitation en jours			
4.1. Stocks (10-20 j.)	$\frac{\text{[Stocks (solde débiteur classe 3)] x 365 j.}}{\text{Total des consommations (comptes 601 à 603)}}$	0,00	0,00
4.2. Créances (< 30 j.)	$\frac{\text{(Solde débiteur comptes 41) x 365 j.}}{\text{Total des produits (comptes 70 et 73)}}$	1,99	0,43
4.3. Dettes fournisseurs (< 45 j.)	$\frac{\text{(Solde créditeur comptes 401) x 365 j.}}{\text{Total des charges (comptes 60 à 62)}}$ ⁽²⁾	10,43	34,50
4.4. Dettes sociales et dettes fiscales	$\frac{\text{(Solde créditeur comptes 43 et 44) x 365 j.}}{\text{Total des charges (comptes 63 et 645 à 647)}}$	0,00	0,00
5. Autres			
5.1. Taux de CAF (5 à 10%)	$\frac{\text{CAF x100}}{\text{Total classe 7 (sauf c/775, 777, 7781 et 78) - c/709 et 713}}$	6,39%	8,43%
5.2. Taux de réserve de compensation des déficits	$\frac{\text{Réserve de compensation des déficits (c/ 10686 ou c/ 106856) x 100}}{\text{Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/ 787) - c/ 709 et 713}}$	10,52%	9,75%
5.3. Taux de marge brute d'exploitation	$\frac{\text{(Comptes 70 à 75 - Charges c/60 à 65) x100}}{\text{Comptes 70 à 75 - c/709 et c/713}}$	6,37%	8,43%

(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

	2021	2022
Montant du compte 169 au 31/12 - Solde débiteur (précédé du signe "-")	0,00 €	
Solde du compte 41 au 31/12	13 708,21 €	3 182,440 €
CAF/IAF	163 543,32 €	
Total classe 6 (charges décaissables uniquement)	2 395 235,78 €	
Total des consommations (comptes 601 à 603)	0,00 €	
Total comptes 60 à 62	357 051,29 €	
Total comptes 63 et 645 à 647	606 280,26 €	
Total compte 6611 (inscrits en produits)	0,00 €	0,00 €
Total comptes 60 à 65	2 395 235,78 €	
Total des produits (hors c/775, 777, 7781 et 78)	2 558 779,10 €	2 759 196,47 €
Total comptes 709 et 713	0,00 €	0,00 €
Total classe 7 (sauf c/76, c/77, c/786 et c/ 787)	2 558 293,22 €	2 759 196,47 €
Marge brute d'exploitation	163 057,44 €	
Produits courants d'exploitation (Comptes 70 à 75 - c/ 709 et 713)	2 558 293,22 €	2 759 196,47 €

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 :

2023



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 établissements, services et activités sans FINESS Etablissement relevant du périmètre de l'EPRD

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



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

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

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

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

Tableau des effectifs

Catégorie / emplois (une ligne par emploi, le cas échéant subdivisée en une ligne "emploi permanent" et une ligne "emploi temporaire")	Emplois permanents (P) / temporaires (T)	Tableau des effectifs							Rémunérations brutes + charges sociales et fiscales		
		Nombre d'agents à temps plein (1)	Temps partiel		Total		Nombre d'ETP 2022 (*) (6)	Ecart (7) = (5)-(6)	2022 (8)	2023 (9)	Ecart (10)=(9)-(8)
			Nombre d'agents (2)	Nombre d'ETP (3)	Nombre d'agents (4) = (1)+(2)	Nombre d'ETP (5) = (1)+(3)					
DIRECTION / ENCADREMENT		2	0	0,00	2	2,00	2,00	0,00	167 286,54 €	184 524,77 €	17 238,23 €
DIRECTION / ENCADREMENT	P	2	0	0,00	2	2,00	2,00	0,00	167 286,54 €	184 524,77 €	17 238,23 €
DIRECTION / ENCADREMENT	T	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
01: Directeur	P	1			1	1,00	1,00	0,00	118 920,05 €	120 550,02 €	1 629,97 €
01: Directeur	T				0	0,00		0,00			0,00 €
03: Médecin directeur	P				0	0,00		0,00			0,00 €
03: Médecin directeur	T				0	0,00		0,00			0,00 €
04: Directeur adjoint, attaché de direction, économiste	P				0	0,00		0,00			0,00 €
04: Directeur adjoint, attaché de direction, économiste	T				0	0,00		0,00			0,00 €
09: Educateur spécialisé - encadrement	P				0	0,00		0,00			0,00 €
09: Educateur spécialisé - encadrement	T				0	0,00		0,00			0,00 €
10: Educateur technique - encadrement	P				0	0,00		0,00			0,00 €
10: Educateur technique - encadrement	T				0	0,00		0,00			0,00 €
11: Educateur technique spécialisé - encadrement	P				0	0,00		0,00			0,00 €
11: Educateur technique spécialisé - encadrement	T				0	0,00		0,00			0,00 €
12: Chef d'atelier	P				0	0,00		0,00			0,00 €
12: Chef d'atelier	T				0	0,00		0,00			0,00 €
13: Assistant de service social - encadrement	P				0	0,00		0,00			0,00 €
13: Assistant de service social - encadrement	T				0	0,00		0,00			0,00 €
14: Educateur de jeunes enfants - encadrement	P				0	0,00		0,00			0,00 €
14: Educateur de jeunes enfants - encadrement	T				0	0,00		0,00			0,00 €
15: Conseiller en économie sociale - encadrement	P				0	0,00		0,00			0,00 €
15: Conseiller en économie sociale - encadrement	T				0	0,00		0,00			0,00 €
16: Chef de service éducatif	P	1			1	1,00	1,00	0,00	48 366,49 €	63 974,75 €	15 608,26 €
16: Chef de service éducatif	T				0	0,00		0,00			0,00 €
17: Cadre infirmier - encadrement	P				0	0,00		0,00			0,00 €
17: Cadre infirmier - encadrement	T				0	0,00		0,00			0,00 €
18: Cadre infirmier psychiatrique	P				0	0,00		0,00			0,00 €
18: Cadre infirmier psychiatrique	T				0	0,00		0,00			0,00 €
19: Autre cadre - pédagogique et social	P				0	0,00		0,00			0,00 €
19: Autre cadre - pédagogique et social	T				0	0,00		0,00			0,00 €
20: Autre cadre - paramédical	P				0	0,00		0,00			0,00 €
20: Autre cadre - paramédical	T				0	0,00		0,00			0,00 €
21: Chef de service	P				0	0,00		0,00			0,00 €
21: Chef de service	T				0	0,00		0,00			0,00 €
Autres	P				0	0,00		0,00			0,00 €
Autres	T				0	0,00		0,00			0,00 €
ADMINISTRATION / GESTION		4	0	0,00	4	4,00	4,00	0,00	174 360,31 €	176 572,10 €	2 211,79 €
ADMINISTRATION / GESTION	P	4	0	0,00	4	4,00	4,00	0,00	174 360,31 €	176 572,10 €	2 211,79 €
ADMINISTRATION / GESTION	T	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
05: Agent administratif et de bureau	P	3			3	3,00	3,00	0,00	125 279,96 €	124 922,18 €	-357,78 €
05: Agent administratif et de bureau	T				0	0,00		0,00			0,00 €
06: Autre personnel de direction/gestion	P	1			1	1,00	1,00	0,00	49 080,35 €	51 649,92 €	2 569,57 €
06: Autre personnel de direction/gestion	T				0	0,00		0,00			0,00 €
Autres	P				0	0,00		0,00			0,00 €
Autres	T				0	0,00		0,00			0,00 €
SERVICES GENERAUX		8	1	1,25	9	9,25	9,42	-0,17	323 204,64 €	321 705,70 €	-1 498,94 €
SERVICES GENERAUX	P	8	1	1,00	9	9,00	9,00	0,00	310 135,07 €	313 742,98 €	3 607,91 €
SERVICES GENERAUX	T	0	0	0,25	0	0,25	0,42	-0,17	13 069,57 €	7 962,72 €	-5 106,85 €
07: Agent de service général	P	2	1	1,00	3	3,00	3,00	0,00	99 178,23 €	100 309,88 €	1 131,65 €
07: Agent de service général	T			0,25	0	0,25	0,42	-0,17	13 069,57 €	7 962,72 €	-5 106,85 €
08: Ouvrier professionnel	P	4			4	4,00	4,00	0,00	141 308,57 €	145 249,97 €	3 941,40 €
08: Ouvrier professionnel	T				0	0,00		0,00			0,00 €
71: Maîtresse de maison	P	1			1	1,00	1,00	0,00	33 349,65 €	34 138,26 €	788,61 €
71: Maîtresse de maison	T				0	0,00		0,00			0,00 €
72: Veilleur de nuit	P	1			1	1,00	1,00	0,00	36 298,62 €	34 044,87 €	-2 253,75 €
72: Veilleur de nuit	T				0	0,00		0,00			0,00 €
Autres	P				0	0,00		0,00			0,00 €
Autres	T				0	0,00		0,00			0,00 €

RESTAURATION		2	1	0,50	3	2,50	2,50	0,00	88 135,08 €	89 683,34 €	1 548,26 €
RESTAURATION	P	2	1	0,50	3	2,50	2,50	0,00	88 135,08 €	89 683,34 €	1 548,26 €
RESTAURATION	T	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Cuisinier	P	1			1	1,00	1,00	0,00	40 111,12 €	40 747,52 €	636,40 €
Autres personnels de cuisine	P	1	1	0,50	2	1,50	1,50	0,00	48 023,96 €	48 935,82 €	911,86 €
SOCIO-EDUCATIF		27	1	1,25	28	28,25	27,75	0,50	1 257 636,07 €	1 294 250,10 €	36 714,03 €
SOCIO-EDUCATIF	P	27	1	0,50	28	27,50	27,50	0,00	1 248 847,47 €	1 269 502,22 €	20 654,75 €
SOCIO-EDUCATIF	T	0	0	0,75	0	0,75	0,25	0,50	8 688,60 €	24 747,88 €	16 059,28 €
22: Educateur scolaire	P				0	0,00		0,00			0,00 €
22: Educateur scolaire	T				0	0,00		0,00			0,00 €
23: Instituteur spécialisé	P				0	0,00		0,00			0,00 €
23: Instituteur spécialisé	T				0	0,00		0,00			0,00 €
24: Instituteur	P				0	0,00		0,00			0,00 €
24: Instituteur	T				0	0,00		0,00			0,00 €
25: Professeur des écoles	P				0	0,00		0,00			0,00 €
25: Professeur des écoles	T				0	0,00		0,00			0,00 €
26: Professeur agrégé	P				0	0,00		0,00			0,00 €
26: Professeur agrégé	T				0	0,00		0,00			0,00 €
27: Professeur enseignement général collège	P				0	0,00		0,00			0,00 €
27: Professeur enseignement général collège	T				0	0,00		0,00			0,00 €
28: Professeur lycée professionnel	P				0	0,00		0,00			0,00 €
28: Professeur lycée professionnel	T				0	0,00		0,00			0,00 €
29: Maître auxiliaire	P				0	0,00		0,00			0,00 €
29: Maître auxiliaire	T				0	0,00		0,00			0,00 €
30: Professeur/moniteur E.P.S.	P				0	0,00		0,00			0,00 €
30: Professeur/moniteur E.P.S.	T				0	0,00		0,00			0,00 €
31: Professeur technique - enseignement	P				0	0,00		0,00			0,00 €
31: Professeur technique - enseignement	T				0	0,00		0,00			0,00 €
32: Educateur technique spécialisé	P	1			1	1,00	1,00	0,00	56 213,13 €	43 270,53 €	-12 942,60 €
32: Educateur technique spécialisé	T				0	0,00		0,00			0,00 €
33: Educateur technique	P				0	0,00		0,00			0,00 €
33: Educateur technique	T				0	0,00		0,00			0,00 €
34: Moniteur d'atelier	P	1			1	1,00	1,00	0,00	46 344,39 €	37 914,16 €	-8 430,23 €
34: Moniteur d'atelier	T				0	0,00		0,00			0,00 €
35: Educateur spécialisé	P	12			12	12,00	12,00	0,00	586 694,53 €	615 629,52 €	28 934,99 €
35: Educateur spécialisé	T			0,25	0	0,25	0,25	0,00	8 688,60 €	8 821,92 €	133,32 €
36: Moniteur éducateur	P	6	1	0,50	7	6,50	6,50	0,00	272 896,64 €	281 121,97 €	8 225,33 €
36: Moniteur éducateur	T				0	0,00		0,00			0,00 €
37: Moniteur de jardin d'enfants	P				0	0,00		0,00			0,00 €
37: Moniteur de jardin d'enfants	T				0	0,00		0,00			0,00 €
38: Aide médico-psychologique	P	2			2	2,00	2,00	0,00	78 647,73 €	82 976,38 €	4 328,65 €
38: Aide médico-psychologique	T				0	0,00		0,00			0,00 €
61A: Aide-soignant (sauf SSIAD)	P				0	0,00		0,00			0,00 €
61A: Aide-soignant (sauf SSIAD)	T				0	0,00		0,00			0,00 €
39: Educateur PJJ	P				0	0,00		0,00			0,00 €
39: Educateur PJJ	T				0	0,00		0,00			0,00 €
40: Assistante de service social	P	1			1	1,00	1,00	0,00	54 401,15 €	57 431,59 €	3 030,44 €
40: Assistante de service social	T				0	0,00		0,00			0,00 €
41: Moniteur enseignement ménager	P				0	0,00		0,00			0,00 €
41: Moniteur enseignement ménager	T				0	0,00		0,00			0,00 €
42: Conseiller en économie sociale et familiale	P				0	0,00		0,00			0,00 €
42: Conseiller en économie sociale et familiale	T				0	0,00		0,00			0,00 €
43: Assistante maternelle	P				0	0,00		0,00			0,00 €
43: Assistante maternelle	T				0	0,00		0,00			0,00 €
44: Personnel d'aide à domicile	P				0	0,00		0,00			0,00 €
44: Personnel d'aide à domicile	T				0	0,00		0,00			0,00 €
45: Travailleur familial	P				0	0,00		0,00			0,00 €
45: Travailleur familial	T				0	0,00		0,00			0,00 €
46: Animateur social	P				0	0,00		0,00			0,00 €
46: Animateur social	T				0	0,00		0,00			0,00 €
47: Autre personnel éducatif	P	4			4	4,00	4,00	0,00	153 649,90 €	151 158,07 €	-2 491,83 €
47: Autre personnel éducatif	T			0,50	0	0,50		0,50		15 925,96 €	15 925,96 €
64: Att. Form. éducateur spécialisé	P				0	0,00		0,00			0,00 €
64: Att. Form. éducateur spécialisé	T				0	0,00		0,00			0,00 €
65: Att. Form. moniteur éducateur	P				0	0,00		0,00			0,00 €
65: Att. Form. moniteur éducateur	T				0	0,00		0,00			0,00 €
66: Att. Form. aide médico-psychologique	P				0	0,00		0,00			0,00 €
66: Att. Form. aide médico-psychologique	T				0	0,00		0,00			0,00 €
67: Elève éducateur spécialisé	P				0	0,00		0,00			0,00 €
67: Elève éducateur spécialisé	T				0	0,00		0,00			0,00 €
68: Elève moniteur éducateur	P				0	0,00		0,00			0,00 €
68: Elève moniteur éducateur	T				0	0,00		0,00			0,00 €
69: Elève aide médico-psychologique	P				0	0,00		0,00			0,00 €
69: Elève aide médico-psychologique	T				0	0,00		0,00			0,00 €
Autres	P				0	0,00		0,00			0,00 €
Autres	T				0	0,00		0,00			0,00 €

PARAMEDICAL		4	2	1,00	6	5,00	5,00	0,00	246 239,36 €	252 148,99 €	5 909,63 €
PARAMEDICAL	P	4	2	1,00	6	5,00	5,00	0,00	246 239,36 €	252 148,99 €	5 909,63 €
PARAMEDICAL	T	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
53: Psychologue	P	2	1	0,50	3	2,50	2,50	0,00	115 081,63 €	120 219,55 €	5 137,92 €
53: Psychologue	T				0	0,00		0,00			0,00 €
54: Infirmier DE	P	1			1	1,00	1,00	0,00	50 793,02 €	50 652,79 €	-140,23 €
54: Infirmier DE	T				0	0,00		0,00			0,00 €
55: Infirmier psychiatrique	P				0	0,00		0,00			0,00 €
55: Infirmier psychiatrique	T				0	0,00		0,00			0,00 €
56: Masseur kinésithérapeute	P				0	0,00		0,00			0,00 €
56: Masseur kinésithérapeute	T				0	0,00		0,00			0,00 €
57: Ergothérapeute	P				0	0,00		0,00			0,00 €
57: Ergothérapeute	T				0	0,00		0,00			0,00 €
58: Orthophoniste	P		1	0,50	1	0,50	0,50	0,00	26 464,41 €	26 669,80 €	205,39 €
58: Orthophoniste	T				0	0,00		0,00			0,00 €
59: Orthoptiste	P				0	0,00		0,00			0,00 €
59: Orthoptiste	T				0	0,00		0,00			0,00 €
60: Psychomotricien	P	1			1	1,00	1,00	0,00	53 900,30 €	54 606,85 €	706,55 €
60: Psychomotricien	T				0	0,00		0,00			0,00 €
62: Auxiliaire de puériculture	P				0	0,00		0,00			0,00 €
62: Auxiliaire de puériculture	T				0	0,00		0,00			0,00 €
63: Autres - paramédical diplômé	P				0	0,00		0,00			0,00 €
63: Autres - paramédical diplômé	T				0	0,00		0,00			0,00 €
70: Puéricultrice	P				0	0,00		0,00			0,00 €
70: Puéricultrice	T				0	0,00		0,00			0,00 €
61B: Aide-soignant (pour SSIAD)	P				0	0,00		0,00			0,00 €
61B: Aide-soignant (pour SSIAD)	T				0	0,00		0,00			0,00 €
Autres	P				0	0,00		0,00			0,00 €
Autres	T				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 €
MEDICAL	P	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
MEDICAL	T	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
48: Psychiatre	P				0	0,00		0,00			0,00 €
48: Psychiatre	T				0	0,00		0,00			0,00 €
49: Pédiatre	P				0	0,00		0,00			0,00 €
49: Pédiatre	T				0	0,00		0,00			0,00 €
50: Médecin rééducation fonctionnelle	P				0	0,00		0,00			0,00 €
50: Médecin rééducation fonctionnelle	T				0	0,00		0,00			0,00 €
51: Autre spécialiste	P				0	0,00		0,00			0,00 €
51: Autre spécialiste	T				0	0,00		0,00			0,00 €
52: Médecin généraliste	P				0	0,00		0,00			0,00 €
52: Médecin généraliste	T				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 €
AUTRES FONCTIONS	P	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
AUTRES FONCTIONS	T	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	P				0	0,00		0,00			0,00 €
TOTAL GENERAL		47	5	4,00	52	51,00	50,67	0,33	2 256 762,00 €	2 318 885,00 €	62 123,00 €

(*) : 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 (une ligne par emploi, le cas échéant subdivisée en une ligne "emploi permanent" et une ligne "emploi temporaire")	Emplois permanents (P) / temporaires (T)	Equivalents temps plein Année 2023	Equivalents temps plein Année 2022	N° de compte d'imputation de la prestation - Libellé du compte	Montant de la prestation
DIRECTION / ENCADREMENT		0,00	0,00		0,00 €
01: Directeur	P				
01: Directeur	T				
03: Médecin directeur	P				
03: Médecin directeur	T				
04: Directeur adjoint, attaché de direction, économiste	P				
04: Directeur adjoint, attaché de direction, économiste	T				
09: Educateur spécialisé - encadrement	P				
09: Educateur spécialisé - encadrement	T				
10: Educateur technique - encadrement	P				
10: Educateur technique - encadrement	T				
11: Educateur technique spécialisé - encadrement	P				
11: Educateur technique spécialisé - encadrement	T				
12: Chef d'atelier	P				
12: Chef d'atelier	T				
13: Assistant de service social - encadrement	P				
13: Assistant de service social - encadrement	T				
14: Educateur de jeunes enfants - encadrement	P				
14: Educateur de jeunes enfants - encadrement	T				
15: Conseiller en économie sociale - encadrement	P				
15: Conseiller en économie sociale - encadrement	T				
16: Chef de service éducatif	P				
16: Chef de service éducatif	T				
17: Cadre infirmier - encadrement	P				
17: Cadre infirmier - encadrement	T				
18: Cadre infirmier psychiatrique	P				
18: Cadre infirmier psychiatrique	T				
19: Autre cadre - pédagogique et social	P				
19: Autre cadre - pédagogique et social	T				
20: Autre cadre - paramédical	P				
20: Autre cadre - paramédical	T				
21: Chef de service	P				
21: Chef de service	T				
Autres	P				
Autres	T				
ADMINISTRATION / GESTION		0,00	0,00		0,00 €
05: Agent administratif et de bureau	P				
05: Agent administratif et de bureau	T				
06: Autre personnel de direction/gestion	P				
06: Autre personnel de direction/gestion	T				
Autres	P				
Autres	T				
SERVICES GENERAUX		0,00	0,00		0,00 €
07: Agent de service général	P				
07: Agent de service général	T				
08: Ouvrier professionnel	P				
08: Ouvrier professionnel	T				
71: Maitresse de maison	P				
71: Maitresse de maison	T				
72: Veilleur de nuit	P				
72: Veilleur de nuit	T				
Autres	P				
Autres	T				

+	RESTAURATION		0,00	0,00	0,00 €
		P			
		P			
		P			
	SOCIO-EDUCATIF		0,00	0,17	0,00 €
	22: Educateur scolaire	P			
	22: Educateur scolaire	T			
	23: Instituteur spécialisé	P			
	23: Instituteur spécialisé	T			
	24: Instituteur	P			
	24: Instituteur	T			
	25: Professeur des écoles	P			
	25: Professeur des écoles	T			
	26: Professeur agrégé	P			
	26: Professeur agrégé	T			
	27: Professeur enseignement général collège	P			
	27: Professeur enseignement général collège	T			
	28: Professeur lycée professionnel	P			
	28: Professeur lycée professionnel	T			
	29: Maître auxiliaire	P			
	29: Maître auxiliaire	T			
	30: Professeur/moniteur E.P.S.	P			
	30: Professeur/moniteur E.P.S.	T			
	31: Professeur technique - enseignement	P			
	31: Professeur technique - enseignement	T			
	32: Educateur technique spécialisé	P			
	32: Educateur technique spécialisé	T			
	33: Educateur technique	P			
	33: Educateur technique	T			
	34: Moniteur d'atelier	P		0,17	
	34: Moniteur d'atelier	T			
	35: Educateur spécialisé	P			
	35: Educateur spécialisé	T			
	36: Moniteur éducateur	P			
	36: Moniteur éducateur	T			
	37: Moniteur de jardin d'enfants	P			
	37: Moniteur de jardin d'enfants	T			
	38: Aide médico-psychologique	P			
	38: Aide médico-psychologique	T			
	61A: Aide-soignant (sauf SSIAD)	P			
	61A: Aide-soignant (sauf SSIAD)	T			
	39: Educateur PJJ	P			
	39: Educateur PJJ	T			
	40: Assistante de service social	P			
	40: Assistante de service social	T			
	41: Moniteur enseignement ménager	P			
	41: Moniteur enseignement ménager	T			
	42: Conseiller en économie sociale et familiale	P			
	42: Conseiller en économie sociale et familiale	T			
	43: Assistante maternelle	P			
	43: Assistante maternelle	T			
	44: Personnel d'aide à domicile	P			
	44: Personnel d'aide à domicile	T			
	45: Travailleur familial	P			
	45: Travailleur familial	T			
	46: Animateur social	P			
	46: Animateur social	T			
	47: Autre personnel éducatif	P			
	47: Autre personnel éducatif	T			
	64: Att. Form. éducateur spécialisé	P			
	64: Att. Form. éducateur spécialisé	T			
	65: Att. Form. moniteur éducateur	P			
	65: Att. Form. moniteur éducateur	T			
	66: Att. Form. aide médico-psychologique	P			
	66: Att. Form. aide médico-psychologique	T			
	67: Elève éducateur spécialisé	P			
	67: Elève éducateur spécialisé	T			
	68: Elève moniteur éducateur	P			
	68: Elève moniteur éducateur	T			
	69: Elève aide médico-psychologique	P			
	69: Elève aide médico-psychologique	T			
	Autres	P			
	Autres	T			

PARAMEDICAL		0,00	0,00	0,00 €
53: Psychologue	P			
53: Psychologue	T			
54: Infirmier DE	P			
54: Infirmier DE	T			
55: Infirmier psychiatrique	P			
55: Infirmier psychiatrique	T			
56: Masseur kinésithérapeute	P			
56: Masseur kinésithérapeute	T			
57: Ergothérapeute	P			
57: Ergothérapeute	T			
58: Orthophoniste	P			
58: Orthophoniste	T			
59: Orthoptiste	P			
59: Orthoptiste	T			
60: Psychomotricien	P			
60: Psychomotricien	T			
62: Auxiliaire de puériculture	P			
62: Auxiliaire de puériculture	T			
63: Autres - paramédical diplômé	P			
63: Autres - paramédical diplômé	T			
70: Puéricultrice	P			
70: Puéricultrice	T			
61B: Aide-soignant (pour SSIAD)	P			
61B: Aide-soignant (pour SSIAD)	T			
Autres	P			
Autres	T			
MEDICAL		0,00	0,09	0,00 €
48: Psychiatre	P			
48: Psychiatre	T			
49: Pédiatre	P			
49: Pédiatre	T			
50: Médecin rééducation fonctionnelle	P			
50: Médecin rééducation fonctionnelle	T			
51: Autre spécialiste	P			
51: Autre spécialiste	T			
52: Médecin généraliste	P		0,09	
52: Médecin généraliste	T			
AUTRES FONCTIONS		0,00	0,00	0,00 €
	P			
TOTAL GENERAL		0,00	0,26	0,00 €



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

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

Comptes / intitulés (*)	Assiette	Taux	Montant
63 Impôts, taxes et versements assimilés			
631 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts)			
6311 Taxe sur les salaires			
Taux normal			
1er taux majoré			
2ème taux majoré			
3ème taux majoré			
6312 Taxe d'apprentissage			
6318 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations			
Autres (à préciser)			
633 Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes)			
6331 Versement transport			
6332 Allocation logement			
6333 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	1 613 929,00	2,90%	46 804,00
6338 Autres impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations			
AGEFIPH			
6336 - Fonds pour l'emploi hospitalier	1 408 030,00	0,80%	11 264,00
645 Charges de sécurité sociale et de prévoyance			
6451 Personnel non médical			
64511 Cotisations à l'URSSAF	1 408 030,00	19,19%	270 252,00
Sur totalité des salaires	1 408 030,00	0,30%	4 224,00
Sur salaires plafonnés (tranche A)			
URSSAF prévoyance			
64512 Cotisations aux mutuelles			
64513 Cotisations aux caisses de retraite	359 992,00	4,20%	15 120,00
64514 Cotisations à l'ASSEDIC	359 992,00	4,05%	14 580,00
64515 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)	929 927,00	35,65%	331 519,00
64518 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)	1 038 435,00	0,40%	4 154,00
6452 Personnel médical			
64521 Cotisations à l'URSSAF			
Sur totalité des salaires			
Sur salaires plafonnés (tranche A)			
URSSAF prévoyance			
64522 Cotisations aux mutuelles			
64523 Cotisations aux caisses de retraite			
64524 Cotisations à l'ASSEDIC			
64525 Cotisations à la CNRACL (établissements publics)			
64528 Cotisations aux autres organismes sociaux (à préciser)			
6459 Remboursements sur charges de sécurité sociale et de prévoyance			
647 Autres charges sociales			
6471 Prestations versées pour le compte du FNAL	1 408 030,00	0,50%	7 040,00
6472 Fonds de solidarité			
6473 Allocations de chômage			
6474 Fonds d'insertion des personnes handicapées			
6475 Médecine du travail			6 515,00
6478 Divers			
64781 Cartes de transport			
64783 Comité d'hygiène et de sécurité			
64784 Œuvres sociales			
Dont fonctionnement			
64788 Autres (à préciser)			
6479 Remboursements sur autres charges sociales			
Allègements sur charges sociales et fiscales			

(*) A compléter si nécessaire

CONSEIL DÉPARTEMENTAL DE TARN-ET-GARONNE
INSTITUT MEDICO-EDUCATIF PROFESSIONNEL
BUDGET SUPPLÉMENTAIRE POUR 2023

IV - ANNEXE	IV
ARRÊTE ET SIGNATURES	E2

Nombre de membres en exercice.....

Présenté par le Président,

Nombre de membres présents.....

À Montauban, le

Nombre de suffrages exprimés.....

VOTES : Pour.....

Le Président,

Contre.....

Abstentions.....

Date de convocation :.....

Michel WEILL

Délibéré par le Conseil départemental, réuni en session – **Budget supplémentaire pour 2023**–
À Montauban, le

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	
DESCAZEAUX Ghislain	
DUCASSE Patricia	
GONZALEZ José	

CONSEIL DÉPARTEMENTAL DE TARN-ET-GARONNE
INSTITUT MEDICO-EDUCATIF PROFESSIONNEL
BUDGET SUPPLÉMENTAIRE POUR 2023

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

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

(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,