

# CONSEIL GENERAL DE TARN-ET-GARONNE

—

## EXTRAIT DU REGISTRE DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE

3<sup>ème</sup> RÉUNION DE 2011

Séance du 21 avril 2011

CG 11/3<sup>ème</sup>/BP-I-02

### INSTITUT MEDICO-EDUCATIF ET PROFESSIONNEL DE TARN-ET-GARONNE

#### BUDGET PRIMITIF 2011

—

J'ai l'honneur, par le présent rapport, de soumettre à votre examen le projet de Budget Primitif pour 2011 de l'Institut Médico-Educatif et Professionnel de Tarn-et-Garonne, tel qu'il a été adopté par la commission de surveillance dans sa séance du 16 novembre 2010.

L'équilibre général de ce projet s'établit à **2 388 502,00 €**

#### SECTION D'INVESTISSEMENT

Cette section s'élève à **124 295,00 €**

#### DEPENSES

<u>Comptes 13</u>	<u>Subventions d'investissement</u>	
Compte 1391	Subvention d'investissement inscrite au compte de résultat .....	11 526,00 €
<u>Comptes 21</u>	<u>Immobilisations corporelles</u>	
Compte 2135	Installations générales sur sol propre .....	58 500,00 €
Compte 2154	Matériel et outillage .....	15 769,00 €
Compte 2182	Matériel de transport .....	25 000,00 €
Compte 2183	Matériel de bureau et matériel informatique .	8 500,00 €
Compte 2184	Mobilier .....	5 000,00 €
		<hr/>
	<b>TOTAL DES DEPENSES .....</b>	<b>124 295,00 €</b>

## RECETTES

<u>Compte 28</u>	<u>Amortissement des immobilisations</u> .....	124 295,00 €
<b>TOTAL DES RECETTES</b> .....		<b>124 295,00 €</b>

## SECTION D'EXPLOITATION

La section d'exploitation s'élève à **2 264 207,00 €**

## DEPENSES

### GROUPE I: Dépenses afférentes à l'exploitation courante

<u>Comptes 60</u>	<u>Achats</u>	
Comptes 606	Achats de matières et fournitures .....	198 977,00 €
<u>Comptes 61</u>	<u>Services extérieurs</u>	
Comptes 611	Prestations de services .....	7 500,00 €
<u>Comptes 62</u>	<u>Autres services extérieurs</u>	
Compte 624	Transports divers .....	38 420,00 €
Compte 625	Frais de déplacement.....	3 690,00 €
Compte 626	Frais postaux et de télécommunications .....	6 600,00 €
Compte 628	Divers .....	35 565,00 €
Sous-total des dépenses du groupe I .....		290 752,00 €

### GROUPE II: Dépenses afférentes au personnel

<u>Comptes 62</u>	<u>Autres services extérieurs</u>	
Comptes 622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires .	7 000,00 €
<u>Comptes 63</u>	<u>Impôts, taxes et versements assimilés</u>	
Comptes 633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations .....	42 852,00 €
<u>Comptes 64</u>	<u>Charges de personnel</u> .....	1 722 128,00 €
Sous-total des dépenses du groupe II .....		1 771 980,00 €

### GROUPE III: Dépenses afférentes à la structure

<u>Comptes 61</u>	<u>Services extérieurs</u>	
Compte 613	Locations .....	7 200,00 €
Comptes 615	Entretien et réparations .....	49 200,00 €
Comptes 616	Primes d'assurances .....	10 310,00 €
Compte 618	Divers .....	3 380,00 €

<u>Comptes 62</u>	<u>Autres services extérieurs</u>	
Compte 623	Publicité, publications, relations publiques .....	1 530,00 €
<u>Comptes 63</u>	<u>Impôts, taxes et versements assimilés</u>	
Comptes 635	Autres impôts, taxes et versements assimilés (administration générale) .....	256,00 €
Compte 637	Autres impôts, taxes et versements assimilés (autres organismes) .....	159,00 €
<u>Comptes 65</u>	<u>Autres charges de gestion courante</u>	
Compte 657	Subventions .....	316,00 €
Compte 658	Charges diverses de gestion courante .....	4 829,00 €
<u>Comptes 68</u>	<u>Dotations aux amortissements</u> .....	124 295,00 €
Sous-total des dépenses du groupe III .....		201 475,00 €
<b>TOTAL DES DEPENSES .....</b>		<b>2 264 207,00 €</b>

## RECETTES

### GROUPE I: Produits de la tarification et assimilés

<u>Comptes 73</u>	<u>Dotations et produits de la tarification</u>	
Compte 7313	Prix de la journée .....	2 190 988,00 €
Sous-total des recettes du groupe I .....		2 190 988,00 €

### GROUPE II: Autres produits relatifs à l'exploitation

<u>Comptes 70</u>	<u>Produits</u>	
Compte 701	Vente de produits finis .....	4 606,00 €
Compte 708	Produits des activités annexes .....	31 672,00 €
<u>Comptes 75</u>	<u>Autres produits de gestion courante</u>	
Compte 754	Remboursements de frais .....	25 415,00 €
Sous-total des recettes du groupe II .....		61 693,00 €

### GROUPE III: Produits financiers et produits non encaissables

<u>Comptes 77</u>	<u>Produits exceptionnels</u>	
Compte 777	Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice .....	11 526,00 €
Sous-total des recettes du groupe III .....		11 526,00 €

**TOTAL DES RECETTES .....** **2 264 207,00 €**

Le prix de journée de l'établissement a été établi ainsi qu'il suit :

A - Total des charges (groupes I + II + III) .....	2 264 207,00 €
B - Produits en atténuation(compte 732+ total groupes II + III). .	73 219,00 €
C - Reprise de résultat	0,00 €
<hr/>	
Total à prendre en compte = A – (B + C) .....	2 190 988,00 €
<b>Montant de la dotation globale .....</b>	<b>2 190 988,00 €</b>

En fonction d'une activité basée sur 11 169 journées d'internat et 545 journées de semi-internat, la proposition de prix de journée 2011 s'établit donc à :

**Prix de journée internat**

$\frac{2\ 190\ 988,00}{11\ 169 + (545 \times 0,85)}$  soit prix de journée arrêté à ..... **188,36 €**

- Forfait journalier ..... 18,00 €

**Prix de journée semi-internat**

$\frac{2\ 190\ 988,00 - (188,36 \times 11\ 169)}{545}$  soit prix de journée arrêté à ..... **160,00 €**

Conformément à l'article 30 du règlement intérieur de l'Institut Médico-Educatif et Professionnel de Tarn-et-Garonne, les taux des redevances des commensaux pour 2011 font l'objet des propositions suivantes de la commission de surveillance :

	2010	2011	Pourcentage d'augmentation
COMMENSAUX DE DROIT - par repas.....	3,80 €	3,80 €	-
COMMENSAUX EXCEPTIONNELS - par repas.....	5,00 €	5,00 €	-

## GROUPES D'ENFANTS

	2010	2011	Pourcentage d'augmentation
- Journée complète .....	19,50 €	19,90 €	2,05%
- ½ journée (50% de la journée complète).....	9,75 €	9,95 €	2,05%
- Petit déjeuner .....	3,10 €	3,15 €	1,61%
- Nuit et petit déjeuner .....	6,60 €	6,75 €	2,27%
- Nuit .....	3,50 €	3,55 €	1,43%

## GROUPES DE JEUNES ADULTES

	2010	2011	Pourcentage d'augmentation
- Journée complète .....	23,40 €	23,90 €	2,14%
- ½ journée (50% de la journée complète).....	11,70 €	11,95 €	2,14%
- Petit déjeuner .....	3,10 €	3,15 €	1,61%
- Nuit et petit déjeuner .....	6,90 €	7,05 €	2,17%
- Nuit.....	3,60 €	3,65 €	1,39%

## GROUPES D'ADULTES

	2010	2011	Pourcentage d'augmentation
- Journée complète .....	29,20 €	29,80 €	2,05%
- ½ journée (50% de la journée complète).....	14,60 €	14,90 €	2,05%
- Petit déjeuner .....	3,10 €	3,15 €	1,61%
- Nuit et petit déjeuner .....	6,90 €	7,05 €	2,17%
- Nuit.....	3,60 €	3,65 €	1,39%

Je vous saurais gré de bien vouloir vous prononcer :

- sur le budget primitif 2011 de l'Institut Médico-Educatif et Professionnel de Tarn-et-Garonne tel qu'il vient de vous être présenté étant précisé que le niveau de vote des dépenses et des recettes de la section d'exploitation s'effectue par groupe ;
- sur les taux des redevances des commensaux pour l'année 2011.



Vu le rapport de Monsieur le Président,

Vu l'avis de la Commission de surveillance réunie le 16 novembre 2010,

Vu l'avis de la commission des finances,

Après en avoir délibéré,

## LE CONSEIL GENERAL

- Approuve le budget primitif pour 2011 de l'Institut médico-éducatif et professionnel de Tarn-et-Garonne ;
- Approuve les taux de redevances pour 2011 énumérées ci-après, retenus par la Commission de surveillance et proposées par Monsieur le Président :

	2010	2011	Pourcentage d'augmentation
<b>COMMENSAUX DE DROIT</b>			
- par repas.....	3,80 €	3,80 €	-
<b>COMMENSAUX EXCEPTIONNELS</b>			
- par repas.....	5,00 €	5,00 €	-

### GROUPES D'ENFANTS

	2010	2011	Pourcentage d'augmentation
- Journée complète .....	19,50 €	19,90 €	2,05%
- ½ journée (50% de la journée complète).....	9,75 €	9,95 €	2,05%
- Petit déjeuner .....	3,10 €	3,15 €	1,61%
- Nuit et petit déjeuner .....	6,60 €	6,75 €	2,27%
- Nuit .....	3,50 €	3,55 €	1,43%

### GROUPES DE JEUNES ADULTES

	2010	2011	Pourcentage d'augmentation
- Journée complète .....	23,40 €	23,90 €	2,14%
- ½ journée (50% de la journée complète).....	11,70 €	11,95 €	2,14%
- Petit déjeuner .....	3,10 €	3,15 €	1,61%
- Nuit et petit déjeuner .....	6,90 €	7,05 €	2,17%
- Nuit.....	3,60 €	3,65 €	1,39%

## GROUPES D'ADULTES

	2010	2011	Pourcentage d'augmentation
- Journée complète .....	29,20 €	29,80 €	2,05%
- ½ journée (50% de la journée complète).....	14,60 €	14,90 €	2,05%
- Petit déjeuner .....	3,10 €	3,15 €	1,61%
- Nuit et petit déjeuner .....	6,90 €	7,05 €	2,17%
- Nuit.....	3,60 €	3,65 €	1,39%

Adopté à l'unanimité.

Le Président,