

CONSEIL GENERAL DE TARN-ET-GARONNE

—  
**EXTRAIT DU REGISTRE DES  
DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE**

**1<sup>ère</sup> REUNION DE 2008**

**Séance du 21 février 2008**

CG 08/1<sup>ère</sup>/I-02

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

**BUDGET PRIMITIF 2008**

—  
J'ai l'honneur de soumettre à votre appréciation le projet de budget primitif 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 17 décembre 2007.

L'équilibre général de ce projet s'établit à **2 398 510,00 €**

**- SECTION D'INVESTISSEMENT**

Cette section s'élève à **126 685,00 €**

**DEPENSES**

Compte 139	– Subvention d'investissement inscrite au compte de résultat.....	13 643,00 €
Compte 16	– Emprunts et dettes assimilées .....	20 913,00 €
Compte 21	– Immobilisations corporelles.....	82 129,00 €
Compte 23	– Immobilisations en cours.....	10 000,00 €
		-----
	<b>TOTAL DES DEPENSES.....</b>	<b>126 685,00 €</b>

**RECETTES**

Compte 28	– Amortissement des immobilisations.....	126 685,00 €
		-----
	<b>TOTAL DES RECETTES.....</b>	<b>126 685,00 €</b>

## **- SECTION D'EXPLOITATION**

La section d'exploitation s'élève à **2 271 825,00 €**

### **DEPENSES**

#### **GROUPE I – Dépenses afférentes à l'exploitation courante**

Chapitre 60	– Achats.....	195 694,00 €
	(comptes 6061, 6062, 6063, 6066 et 6068)	
Compte 611	– Prestations de services.....	8 007,00 €
	(comptes 6111 et 6112)	
Compte 624	– Transports des usagers .....	62 400,00 €
Compte 625	– Déplacements, missions et réceptions.....	1 612,00 €
Compte 626	– Frais postaux et frais de télécommunication	8 670,00 €
	(comptes 6261 et 6262)	
Compte 6288	– Autres prestations à caractère non médical..	25 788,00 €
		<hr/>
	Sous-total des dépenses du groupe I.....	302 171,00 €

#### **GROUPE II – Dépenses afférentes au personnel**

Compte 622	– Rémunération d'intermédiaires et honoraires	7 000,00 €
Compte 633	– Impôts, taxes et versements assimilés sur	
	rémunérations.....	40 846,00 €
	(comptes 6333 et 6336)	
Chapitre 64	– Charges de personnel.....	1 685 728,00 €
		<hr/>
	Sous-total des dépenses du groupe II.....	1 733 574,00 €

#### **GROUPE III – Dépenses afférentes à la structure**

Chapitre 61	– Services extérieurs.....	73 360,00 €
	(comptes 613, 6152, 6155, 616 et 618)	
Compte 623	– Information, publications.....	496,00 €
Chapitre 65	– Autres charges de gestion courante.....	5 846,88 €
	(comptes 657 et 6587)	
Compte 661	– Frais financiers .....	2 050,00 €
Compte 6811	– Dotations aux amortissements.....	126 685,00 €
		<hr/>
	Sous-total des dépenses du groupe III.....	208 437,88 €

Reprise de résultat N-2..... 27 642,12 €

Le résultat de la section de fonctionnement du compte administratif de 2006 de -46 642,12€ est ramené à -27 642,12€ par reprise de 19 000 € sur le compte de réserve de compensation (article 10686).

**TOTAL DES DEPENSES..... 2 271 825,00 €**

## **RECETTES**

### **GROUPE I – Produits de la tarification et assimilés**

Compte 731	– Produits de la tarification.....	2 020 788,00 €
		<hr/>
	Sous-total des recettes du groupe I.....	2 020 788,00 €

### **GROUPE II – Autres produits relatifs à l'exploitation**

Compte 708	– Produits exploités.....	208 690,00 €
Chapitre 75	– Autres produits de gestion courante.....	28 704,00 €
	(comptes 753,754 et 758)	
		<hr/>
	Sous-total des recettes du groupe II.....	237 394,00 €

### **GROUPE III – Produits financiers et produits non encaissables**

Compte 777	– Quote-part des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice .....	13 643,00 €
		<hr/>
	Sous-total des recettes du groupe III.....	13 643,00 €

**TOTAL DES RECETTES..... 2 271 825,00 €**

\*\*\*

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

A - Total des charges (groupes I + II + III).....	2 244 182,88 €
B - Produits en atténuation(compte 732+ total groupes II + III).	251 037,00 €
C - Reprise de résultat	- 27 642,12 €
	<hr/>
Total à prendre en compte = A – (B + C) .....	2 020 788,00 €
<b>Montant de la dotation globale .....</b>	<b>2 020 788,00 €</b>

En fonction d'une activité basée sur 12 070 journées d'internat et 184 journées de semi-internat, le prix de journée 2008 s'établit donc à :

**Prix de journée internat**

$\frac{2\,020\,788,00}{12\,070 + (184 \times 0,85)}$  soit prix de journée arrêté à..... **165,28 €**

- Forfait journalier ..... 16,00 €

**Prix de journée semi-internat**

$\frac{2\,020\,788,00 - (165,28 \times 12\,070)}{184}$  soit prix de journée arrêté à..... **140,53 €**

\*\*\*

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 2008 font l'objet des propositions suivantes de la commission de surveillance :

	2007	2008
<b>COMMENSAUX DE DROIT</b>		
- par repas.....	3,40 €	3,50 €
<b>COMMENSAUX EXCEPTIONNELS</b>		
- par repas.....	4,50 €	4,60 €

**GROUPES D'ENFANTS**

	2007	2008
- Journée complète .....	18,32 €	18,70 €
- ½ journée (50% de la journée complète)	9,17 €	9,35 €
- Petit déjeuner .....	3,12 €	3,20 €
- Nuit et petit déjeuner .....	6,34 €	6,50 €
- Nuit.....	3,22 €	3,30 €

**GROUPES DE JEUNES ADULTES**

	2007	2008
- Journée complète .....	22,00 €	22,45 €
- ½ journée (50% de la journée complète)	11,00 €	11,25 €
- Petit déjeuner .....	3,12 €	3,20 €
- Nuit et petit déjeuner .....	6,52 €	6,65 €
- Nuit.....	3,39 €	3,45 €

## GROUPES D'ADULTES

	2007	2008
- Journée complète .....	27,51 €	28,10 €
- ½ journée (50% de la journée complète)	13,76 €	14,05 €
- Petit déjeuner .....	3,12 €	3,20 €
- Nuit et petit déjeuner .....	6,52 €	6,65 €
- Nuit.....	3,39 €	3,45 €

\*\*\*

Je vous saurais gré de bien vouloir vous prononcer :

- sur le budget primitif 2008 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 2008.



Vu le rapport de Monsieur le Président,

Vu l'avis de la commission de surveillance du 17 décembre 2007,

Vu l'avis de la commission des finances,

Après en avoir délibéré,

## LE CONSEIL GENERAL

- Approuve le budget primitif pour 2008 de l'Institut médico-éducatif et professionnel de Tarn-et-Garonne qui s'équilibre à 2 398 510 €;
- Approuve les taux de redevances pour 2008 énumérés ci-après, retenus par la commission de surveillance et proposés par Monsieur le Président :

	2007	2008
<b>COMMENSAUX DE DROIT</b>		
- par repas.....	3,40 €	3,50 €
<b>COMMENSAUX EXCEPTIONNELS</b>		
- par repas.....	4,50 €	4,60 €

### GROUPES D'ENFANTS

	2007	2008
- Journée complète .....	18,32 €	18,70 €
- ½ journée (50% de la journée complète)	9,17 €	9,35 €
- Petit déjeuner .....	3,12 €	3,20 €
- Nuit et petit déjeuner .....	6,34 €	6,50 €
- Nuit.....	3,22 €	3,30 €

### GROUPES DE JEUNES ADULTES

	2007	2008
- Journée complète .....	22,00 €	22,45 €
- ½ journée (50% de la journée complète)	11,00 €	11,25 €
- Petit déjeuner .....	3,12 €	3,20 €
- Nuit et petit déjeuner .....	6,52 €	6,65 €
- Nuit.....	3,39 €	3,45 €

### GROUPES D'ADULTES

	2007	2008
- Journée complète .....	27,51 €	28,10 €
- ½ journée (50% de la journée complète)	13,76 €	14,05 €
- Petit déjeuner .....	3,12 €	3,20 €
- Nuit et petit déjeuner .....	6,52 €	6,65 €
- Nuit.....	3,39 €	3,45 €

Adopté à l'unanimité.

Le Président,