

RAPPORT FINANCIER 2024

INTRODUCTION

Ce rapport présente les comptes 2024 de notre association, en s'appuyant sur les chiffres clés, et en explicite les éléments significatifs.

Il est à rappeler que l'Ireps Grand Est, en janvier 2024, a fait évoluer son nom et son identité visuelle et est devenue **Promotion Santé Grand Est**. Il est à noter aussi qu'a eu lieu, en 2024, le déménagement de l'espace ressources 67 (centre de ressources et de documentation 67) de Promotion Santé Grand Est, historiquement hébergé à Strasbourg dans les locaux de la CARSAT (Caisse d'assurance retraite et de la santé au travail). Le centre de ressources a donc intégré les bureaux principaux de Promotion Santé sur le site 67, au sein de l'Hôpital civil de Strasbourg.

Sur les comptes en 2024, il est d'abord à relever les éléments importants suivants :

- La signature d'un nouveau Contrat pluriannuel d'objectifs et de moyens (Cpom) avec l'Agence Régionale de Santé (ARS), pour 5 ans de 2024 à 2028 et sécurisant Promotion Santé ;
- Dans le cadre de l'Instruction interministérielle du 19 août 2022 relative à la stratégie nationale multisectorielle de développement des compétences psychosociales (CPS) chez les enfants et les jeunes 2022-2037, l'ARS a sollicité Promotion Santé Grand Est dès 2023 pour élaborer une offre d'appui pour sa déclinaison dans les territoires. Sur ce projet, une convention spécifique a été signée entre l'ARS et Promotion Santé sur 4 années (de fin 2023 à 2026).

Deux nouvelles aides importantes sont également à souligner pour l'année 2024 :

- Un soutien de la Région Grand Est pour le changement d'identité de l'Ireps devenue Promotion Santé : aide pour le temps de travail nécessaire à ce changement et aide dans les évolutions des outils numériques, supports et documents de communication interne et externe ;
- Le soutien du Régime Local d'Assurance Maladie (RLAM) sur un projet proposé par Promotion Santé Grand Est nommé « Développement des compétences psychosociales dans les écoles » se déclinant avec 12 écoles primaires sur le territoire de Moselle.

L'année 2024 a également permis la continuité d'actions et/ou du développement de nouveaux projets, comme suit :

- La poursuite du travail sur la mise en œuvre prévue de 4 diagnostics locaux de santé (DLS) en 2024 et 2025, sous un financement de la Délégation Territoriale (DT) 51 de l'ARS ;
- Le financement de la DT 08 de l'ARS pour une année 2 du projet « Centres sociaux ardennais : promoteurs de santé », visant à améliorer la qualité des offres en promotion de la santé des centres sociaux ardennais à destination des habitants ;
- La continuité d'un travail pluriannuel démarré en 2023 pour mener l'évaluation d'un projet porté par AGACI (Association de Gestion Animation et Coordination de l'Insertion), sur le département des Vosges, dans le cadre de la lutte contre les addictions, auprès de 5 chantiers d'insertion ;

- Le financement de la DIRPJJ (Direction Interrégionale de la Protection Judiciaire de la Jeunesse) pour des travaux spécifiques : projet de formations sur les CPS et travail d'appui à la politique de santé de la DIRPJJ notamment ;
- Le soutien de l'Institut National du Cancer (INCA) pour la réalisation d'un projet de « diagnostic participatif à travers une carte sensible en santé-environnement dans un territoire rural des Vosges », qui propose une méthodologie innovante pour étudier les enjeux de santé-environnement, d'urbanisme favorable à la santé et des expositions des enfants aux risques de cancer ; ...

Il est à noter également en 2024 la participation de Promotion Santé Grand Est au réseau de la Fédération nationale, dans le cadre des projets suivants :

- La continuité du projet « PAPS » projet portant sur la prévention des addictions et promotion de la santé (Paps) en direction des jeunes de la Protection Judiciaire de la Jeunesse (PJJ) pour la mise en œuvre d'un état des lieux permettant l'élaboration d'une stratégie d'intervention pour la prévention des conduites addictives ;
- La participation à un projet nommé « TABACAP » pour apporter une expertise sur la prévention des usages problématiques des écrans, dans une perspective de promotion de la santé, dans le champ médico-social auprès des publics en situation de handicap ;
- La déclinaison locale, dans les territoires 57 et 55, d'un projet national mené dans le cadre d'une convention avec la Caisse Nationale de Solidarité pour l'Autonomie (CNSA), portant sur l'accompagnement des référents des commissions des financeurs de la prévention de la perte d'autonomie (CFPPA) et des porteurs d'actions.

Promotion Santé Grand Est, en tant qu'organisme agréé Qualiopi, a également maintenu un fort niveau d'engagement dans la mise en place de prestations de formation à la demande des acteurs, structures et/ou institutions, en développant des formations notamment en Education Thérapeutique du patient (ETP) et sur l'Entretien Motivationnel (EM).

Enfin, Promotion Santé Grand Est a maîtrisé son budget et ses charges, grâce à :

- Des évolutions dans l'organisation interne qui se sont mises en place en 2024 pour soutenir une bonne maîtrise des charges, notamment de masse salariale
- Une augmentation de notre coût jour, pour faire face notamment au constat de charges en augmentation (inflation)
- Une gestion renforcée sur les budgets des projets, avec un suivi des temps et une réorientation voire un arrêt des activités selon l'état de consommation. Cette gestion a permis de renforcer encore l'équilibre des budgets sur nos activités financées.

Ces éléments principaux de notre gestion budgétaire en 2024 : diversification voire augmentation des produits et maîtrise plus forte des charges, explique le résultat excédentaire dans nos comptes 2024 ici présentés.

METHODE COMPTABLE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice restent identiques à l'exercice précédent.

BILAN AU 31 DECEMBRE 2024

Le bilan présente un total de 1 801 786 € avec un **excédentaire de 119 729 €**.

Il est à noter que les fonds associatifs de PSGE, avec ce résultat 2024 compris, représentent moins de 2 mois de fonctionnement de la structure (salaires et charges).

ACTIF

L'actif immobilisé net s'élevant à **102 266 €** se décompose comme suit :

Immobilisations corporelles (matériel bureautique/informatique, véhicule..... 83 024 €

Immobilisations financières (cautions)19 242 €

L'actif circulant d'un montant de **1 635 463 €** se décompose comme suit :

Créances (clients, solde conventions restant à percevoir)671 492 €

Disponibilités en banque963 971 €

Le compte de régularisation pour un montant de **64 057 €** représente les charges constatées d'avance correspondantes à :

- Assurances locaux/Auto/Dirigeant dont une partie couvre l'exercice 2025
- Location/maintenance informatique dont une partie couvre l'exercice 2025
- Abonnement fournisseurs d'énergie ou facture annuelle dont une partie couvre l'exercice 2025
- Renouvellement abonnement logiciel (comptable et paye)
- Frais de location et charges locatives des locaux à Metz du 1er trimestre 2025

Soit un total de l'actif circulant de**1 699 520 €**

Montant total du bilan actif 1 801 786 €

Les actifs immobilisés sont en baisse en raison de matériels amortis et de sorties d'immobilisations. Les actifs circulants sont en hausse principalement du fait d'une trésorerie plus importante, liée notamment au versement de subventions en fin d'année dont la totalité ou une partie a été reportée pour les activités à mener en 2025.

PRESENTATION DU BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice 2024			Exercice 2023
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Donations temporaires d'usufruit				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	9 070	9 070	-	-
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	6 780	5 006	1 775	6 780
Autres immobilisations corporelles	472 830	391 581	81 249	87 010
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Biens reçus par legs ou donations destinés à être cédés				
Immobilisations financières				
Participations et Créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	19 242		19 242	19 242
Total I	507 922	405 657	102 266	113 032

ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances				
Créances clients, usagers et comptes rattachés	157 365		157 365	169 789
Créances reçues par legs ou donations				
Autres	514 127		514 127	119 146
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	963 971		963 971	854 976
Charges constatées d'avance	64 057		64 057	53 825
Total II	1 699 520	-	1 699 520	1 197 736
Frais d'émission des emprunts (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecart de conversion Actif (V)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	2 207 442	405 657	1 801 786	1 310 768

PASSIF

Au 31 décembre 2024, le passif est constitué de :

Situation nette, pour un montant de **433 886 €** qui se décompose comme suit

Fonds associatifs	643 038 €
Résultat excédentaire de l'exercice 2024.....	119 729 €
Le report à nouveau de l'exercice 2023	- 397 203 €
Autres (réserves).....	68 321 €

Les provisions et fonds dédiés, d'un montant de **788 545 €**

Fonds dédiés sur les subventions	701 664 €
Provision sur les indemnités de départ à la retraite	86 881 €

Les dettes, d'un montant de **553 687 €** correspondent à

Dettes financières diverses (caution).....	3 000 €
Dettes fournisseurs	50 184 €

Dont factures non-parvenues.....21 489 €

Dettes fiscales et sociales.....	500 503 €
----------------------------------	-----------

Dont provisions pour congés payés et indemnités.....226 597 €

A ces dettes s'ajoutent :

Les produits constatés d'avance25 669 €

Montant total du bilan passif.....1 801 786 €

Les fonds dédiés de 2024 concernent :

- Des programmes/projets initiés en 2022 ou 2023 et qui se poursuivent ou se terminent en 2025 – *Ex : mise en place des DLS 51 pour un montant de 114 561 euros, projet Sirena pour un montant de 42 600 €, ...*
- Des conventions signées initialement pour l'année 2024 mais dont tout ou partie de la somme est dédiée en 2025 – *Dont : les conventions concernant le projet CPS dans les écoles de Moselle 2024-2026 financé par le RLAM et co-financé par l'ARS DT 57 et la collectivité de Metz pour un montant total de 468 889 €, le projet soutenu par l'INCA de diagnostic participatif pour un montant de 25 973 €, les projets avec la PJJ pour un montant de 27 180 €...*

Les produits constatés d'avance ont diminué et concernent principalement des prestations ayant démarré les années précédentes et qui se poursuivent comme prévu jusque 2025.

PRESENTATION DU BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice 2024		Exercice 2023
FONDS PROPRES				
Fonds propres sans droit de reprise				
Fonds propres statutaires				
Fonds propres complémentaires			643 038	643 038
Fonds propres avec droit de reprise				
Fonds statutaires				
Fonds propres complémentaires				
Ecarts de réévaluation				
Réserves				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves pour projet de l'entité			68 321	68 321
<i>Dont réserves des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>				
Autres				
Report à nouveau				
Report à nouveau			- 397 203	- 474 358
<i>Dont report à nouveau des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>				
Excédent ou déficit de l'exercice			119 729	77 155
<i>Dont Excédent ou déficit des activités sociales et médico-sociales sous gestion contrôlée</i>				
Situation nette (sous total)			433 886	314 156
Fonds propres consommables				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Total I			433 886	314 156
FONDS REPORTES ET DEDIES				
Fonds reportés liés aux legs ou donations				
Fonds dédiés			701 664	465 668

Total II			701 664	465 668
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges			86 881	81 786
Total III			86 881	81 786
DETTES				
Emprunts obligataires et assimilés (titres associatifs)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses			3 000	3 000
Avances et acomptes reçus sur commandes				
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés			50 184	64 431
Dettes des legs ou donations				
Dettes fiscales et sociales			500 503	342 402
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance			25 669	39 325
Total IV			579 356	449 158
Ecart de conversion Passif (V)				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)			1 801 786	1 310 768

COMPTE DE RESULTAT

Le compte de résultat présente la situation de l'exercice 2024 en charges et en produits. **Le résultat excédentaire de 119 729 € sera porté au bilan.**

CHARGES

Les charges d'exploitation, pour un montant de **3 334 431 €**, se décomposent comme suit :

Les achats et charges externes (charges de fonctionnement et honoraires)	561 106 €
L'impôt et taxes (taxe sur salaires)	116 634 €
Les charges de personnel.....	1 526 849 €
Les charges sociales.....	552 896 €
Les dotations aux amortissements.....	34 261 €
Les dotations pour risques et charges (provision retraite).....	5 095 €
Les engagements à réaliser sur ressources affectées.....	534 007 €
Autres charges (créances douteuses, formations non prises en charges...)	3 583 €

Les charges exceptionnelles, pour un montant de **394 €**

A ces charges s'ajoutent :

L'impôt sur les sociétés **487 €**

Soit un montant total des charges..... 3 335 312 €

Les charges d'exploitation (hors engagements à réaliser sur ressources affectées) se décomposent comme suit :

- Env. 80 % de charges de personnel
- Env. 20 % d'autres achats et charges externes dont : les charges de location des locaux et mobilières pour 188 002 €, les frais de fonctionnement (assurance, fournitures de bureau, énergie, services bancaires, entretiens locaux, informatique et téléphonie ...) pour 190 781 €, des achats d'études et de prestation pour la réalisation des projets pour 56 220 €, des frais de mission pour 36 638 €, les frais liés aux véhicules de service pour 28 534 €, des charges de sous-traitance pour 5 280 €, les honoraires pour 46 604 €, des achats de documentation pour 9 045 € et des dotations aux amortissements/provisions 39 356 € .

On constate une augmentation des charges de personnel en 2024 (+ 83 396 € de salaires et charges vs 2023) qui s'explique par le fait que en 2023, les charges de personnels étaient diminuées du fait de départs et/ou de congés maternité ou maladie non remplacés en cours d'année. Le nombre d'ETP est revenu en 2024 à une situation plus adaptée au fonctionnement normale de la structure. Parallèlement, des départs naturels n'ont pas été remplacés poste pour poste en 2024, permettant à la structure de repenser son organisation interne pour conforter une bonne maîtrise des charges, notamment salariales.

PRODUITS

Les produits d'exploitation, d'un montant de **3 445 896 €**, se décomposent comme suit :

Les prestations de services.....	372 434 €
Les subventions d'exploitation.....	2 743 413 €
Les transferts de charges	32 023 €
Les cotisations.....	15 €
Les ressources non utilisées des exercices antérieurs	298 011 €

Les produits financiers, d'un montant de **6 989 €** (intérêts bancaires)

Les produits exceptionnels d'un montant de **2 156 €**

Soit un montant total des produits 3 455 041 €

On constate une augmentation des produits vs 2023 (+ 244 198 €) qui s'explique par :

L'augmentation des subventions d'exploitation de + 373 323 €, notamment avec l'obtention de nouveaux financements dès 2024 pour l'année et les années suivantes : le projet Instruction CPS financé par l'ARS de 2023 à 2026, le projet CPS dans les écoles primaires de 2024 à 2026, le projet INCA pour la réalisation d'un diagnostic environnement dans les Vosges entre 2024 et 2025, le projet PJJ prévu en 2025 et par l'obtention de financements supplémentaires pour la poursuite de certains projets datant de 2023 pour l'année 2024 (Projet des centres sociaux 08, Diagnostic local de santé 51, ...).

Une variation des montants entre 2023 et 2024 sur les prestations de services effectuées sur devis, comme suit :

- Une augmentation sur les formations proposées et dispensées sur factures pour un montant de 208 029 € (dont 174 330 € concernent l'ETP / EM) vs 135 170 € en 2023
- Une diminution sur des prestations de services sur factures (hors formation), à hauteur en 2024 de 165 725 € (vs 234 357 € en 2023) - *ex : projets portés avec la Fédération, interventions dans le cadre du Service National Universel (SNU)...*

Les transferts de charges concernent la location ou la mise à disposition de bureaux de Promotion Santé Grand Est à d'autres associations sur les sites de Laxou et de Mulhouse pour 18 980 €, des remboursements de formation pour 8 762 €, des remboursements de frais de mission de salariés par des prestataires pour 3 427 €.

CONCLUSION

Les comptes 2024 de Promotion Santé Grand Est présentent un résultat excédentaire au 31 décembre 2024 de 119 729 €. L'affectation de ce résultat est proposée en report à nouveau.

PRESENTATION DU COMPTE DE RESULTAT

COMPTE DE RESULTAT	Exercice 2024		Exercice 2023
PRODUITS D'EXPLOITATION			
Production vendue de biens et services			
Cotisations		15	240
Ventes de biens et services			
Ventes de biens			
<i>dont ventes de dons en nature</i>			
<i>dont ventes de biens relatives aux activités sociales et médico-sociales</i>			
Ventes de prestations de service		372 434	369 528
<i>dont parrainages</i>			
<i>dont ventes de prestations de services relatives aux activités sociales et médico-sociales</i>			
Produits de tiers financeurs			
Concours publics et subventions d'exploitation		2 743 413	2 370 090
<i>dont contributions financières des Autorités de tarification relatives aux activités sociales et médico-sociales</i>			
Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consommables			
Ressources liées à la générosité du public			
Dons manuels			
Mécénats			
Legs, donations et assurances-vie			
Contributions financières			
Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges		32 023	22 902
Utilisations des fonds dédiés		298 011	442 313
Autres produits			
Total I		3 445 896	3 205 074
CHARGES D'EXPLOITATION			
Achats de marchandises			
Variation de stock			
Autres achats et charges externes		561 106	500 837

Aides financières			
Impôts, taxes et versements assimilés		116 634	118 323
Salaires et traitements		1 525 049	1 454 684
Charges sociales		554 696	541 666
Dotations aux amortissements et aux dépréciations		34 261	40 241
Dotations aux provisions		5 095	4 821
Reports en fonds dédiés		534 007	465 668
Autres charges		3 583	5 537
Total II		3 334 431	3 131 776
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		111 465	73 297
PRODUITS FINANCIERS			
De participation			
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés		6 989	284
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge			15
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Total III		6 989	299
CHARGES FINANCIERES			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
Intérêts et charges assimilées			
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Total IV		-	-
2. RESULTAT FINANCIER (III - IV)		6 989	299
3. RESULTAT COURANT avant impôts (I - II + III - IV)		118 454	73 596
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion		2 156	5 471
Sur opérations en capital			
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			
Total V		2 156	5 471
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion		394	1 505

Sur opérations en capital			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
Total VI		394	1 505
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (V - VI)		1 762	3 966
Participation des salariés aux résultats (VII)			
Impôts sur les bénéfices (VIII)		487	407
Total des produits (I + III + V)		3 455 041	3 210 843
Total des charges (II + IV + VI + VII + VIII)		3 335 312	3 133 688
EXCEDENT OU DEFICIT <i>dont excédent ou déficit des activités sociales ou médico-sociales sous gestion contrôlée</i>		119 729	77 155
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE		31/12/2024	31/12/2023
Dons en nature			
Prestations en nature		14 878,00	14 946,00
Bénévolat		14 753,00	14 614,00
TOTAL		29 631,00	29 387,00
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			0,00
Prestations en nature			0,00
Mise à disposition gratuite de biens et services		14 878,00	14 946,00
Personnel bénévole		14 753,00	14 614,00
TOTAL		29 631,00	29 560,00

PERSPECTIVES 2025

Pour 2025, il est prévu la poursuite des projets financés et des conventions renouvelées, notamment comme suit :

La poursuite du travail sur le nouveau Cpom ARS 2024/2028 avec, en 2025, la perspective d'activités adaptées aux besoins des territoires du Grand Est et planifiées dans un lien permanent avec l'ARS siège et chacune de ses 10 Délégations Territoriales (DT), autour de trois grands axes d'activités :

- L'appui aux acteurs : en termes de méthodologies, de documentation, ressources et/ou de productions de connaissances
- La formation des acteurs, sur les territoires, priorisée notamment sur l'approche autour des CPS
- L'appui aux décideurs et aux agents ARS dans le cadre de productions de connaissances et/ou de recommandations pour l'action publique, d'appuis aux plans et/ou programmes prioritaires régionaux ou locaux (Praps / PRSE / coordinations départementales cancer, ISTS, Violences...), appuis aux contrats locaux de santé et/ou aux dispositifs coordonnés sur les territoires ;

La poursuite du travail mené depuis 2023 dans le cadre de l'Instruction interministérielle du 19 août 2022 relative à la stratégie nationale multisectorielle de développement des CPS chez les enfants et les jeunes 2022-2037. Cet accompagnement est mené sur 3 ans, de fin 2023 à 2026, avec notamment :

- Au niveau régional : un soutien à l'installation du comité régional et l'élaboration d'une boîte à outils pour la réalisation des diagnostics territoriaux
- Au niveau départemental : un accompagnement des délégations départementales ARS volontaires pour installer les comités territoriaux et la réalisation des diagnostics territoriaux ; une aide à l'élaboration des plans d'actions pour les départements concernés et l'installation des comités territoriaux, puis la réalisation des diagnostics pour les autres départements à horizon 2026. L'objectif étant à terme une autonomisation des délégations départementales ;

Le programme « Je t'aime mon cœur » conventionné historiquement avec Filieris est renouvelé pour 2025 ;

La poursuite de la mise en œuvre de diagnostics locaux de santé en 2025 notamment dans le cadre de la commande et du financement de la DT 51 de l'ARS ;

Le déploiement du projet autour du développement des CPS d'élèves en école primaire, sur le département 57, avec des financements du Régime Local d'Assurance Maladie (RLAM), de la DT 57 ARS et de la Ville de Metz ;

La poursuite de la mise en œuvre du projet financé en 2024 par l'INCA, avec la réalisation d'un diagnostic participatif en santé-environnement dans un territoire rural des Vosges ; en 2025, la perspective d'un cofinancement de la Région Grand Est sur ce projet est avancée.

Aussi, Promotion Santé Grand Est, en tant qu'organisme de formation, continue le développement de formations répondant aux besoins des acteurs sur les territoires en promotion de la santé, ETP et/ou EM.

Enfin, une veille organisée en interne permet de répondre à des marchés publics et des appels à projets et de maintenir, pour 2025 et les années suivantes, des démarches régionales ou locales de

développement de nouveaux projets (notamment en partenariat avec la Conférence Régionale de la Santé et de l'Autonomie -CRSA) et/ou des transferts de projets locaux sur d'autres territoires de la région présentant des besoins similaires.

ÉLEMENTS SIGNIFICATIFS INTERVENUS APRES LA CLOTURE

Néant.

BUDGET PREVISIONNEL 2025

BUDGET PREVISIONNEL Promotion Santé Grand Est 2025 version primitive - Mai 2025 - A valider			
DEPENSES	Prévisionnel 2024	RECETTES	Prévisionnel 2024
60- Achats		70 - Ventes produits finis, prestations de serv.	
* Achats d'études & prestat. (projets)	74 000 €	* Prestations services	100 000 €
* Fournitures non stockables (eau, énergie)	21 500 €	* Cours - Formations	205 000 €
* Achats carburants	15 500 €	Sous total	305 000 €
* Fournitures d'entretien et petit équipement	3 700 €		
* Fournitures administratives/ informatiques	3 000 €	74 - Subventions d'exploitation	
Sous total	117 700 €	> Etat	
		* ARS	2 175 175 €
61- Services extérieurs		* ETAT (Préfecture-Midéca-ANCT-PDASR)	0 €
* Sous traitance	5 300 €	* DRJSCS	
* Locations immobilières & mobilières	188 000 €	* DRAAF	0 €
* Entretien et réparation	84 000 €	* DRDPJJ	32 600 €
* Entretien véhicules	4 300 €	* DIRSP	0 €
* Assurances	9 000 €		
* Assurance véhicules	8 800 €	> Région(s) :	
* Documentation	10 000 €	* CONSEIL REGIONAL	5 000 €
Sous total	309 400 €		
		> Département(s) :	
62- Autres services extérieurs		* CONSEILS DEPARTEMENTAUX	5 000 €
* Rémunérations intermédiaires et honoraires	45 000 €		
* Publicité, publications	3 000 €	> Organismes sociaux/Partenaires	
* Déplacements, missions et réceptions	34 000 €	* CARM EST/CANSSM	65 100 €
* Frais postaux et télécommunications	51 000 €	* RLAM	0 €
* Services bancaires	1 240 €	* CAF	0 €
* Divers (Cotisations - FNES)	14 000 €		
Sous total	148 240 €	> Collectivité	
		* VILLES	5 000 €
63- Impôts et taxes		* CAC / COMMUNAUTES de COMMUNE	
* Impôts et taxe sur rémunérations	125 000 €		
* Autres taxes et impôts	5 000 €	> Autres	
Sous total	130 000 €	FNES	7 000 €
		CRSA/CNSA	50 000 €
64- Charges de personnel			
* Rémunérations du personnel	1 495 191 €		
* Charges de personnels	619 638 €		
* Autres charges de personnels	42 000 €	Sous total	2 344 875 €
Sous total	2 156 828 €		
		75 - Cotisations	
65- Charges diverses		Adhésions Ireps	200 €
Charges diverses de gestion	2 000 €	Sous total	200 €
Sous total	2 000 €	76 Produits financiers	
		Sous total	500 €
68 - Dotation aux amortissements et provisions		77 - Produits exceptionnels	
* Dotation aux amortissements	35 000 €	Sur opérations de gestion	3 000 €
* Provisions pour risques et charges	5 500 €	Sous total	3 000 €
* Autres dotations - engagements à réaliser sur subventions attrib	481 792 €	78 - Reprise sur provisions	
Sous total	522 292 €	* Subv. non réalisées année n-1	701 664 €
		Reprise provisions pour risques et charges	0 €
69 - Impôt		Sous total	701 664 €
Impôt sur les sociétés	500 €		
Sous total	500 €	79 - Transfert de charges	
		* Autres (Indemnités journalières, etc ...)	31 721 €
		Sous total	31 721 €
TOTAL DES CHARGES	3 386 960 €	TOTAL DES PRODUITS	3 386 960 €