

Bilan analytique 2024

[Présentation analytique]

Section FONCTIONNEMENT – Dépenses 2024

- **Les dépenses réalisées s'élèvent à 1 605 390 € soit une augmentation de 8% par rapport à 2023.**
- Sur le plan analytique :
 - 65% des dépenses concernent la réalisation des études et recherches
 - 11% des dépenses concernent le développement de Végébase-Floriscope
 - 5% des dépenses concernent l'animation des labels EcoJardin et Végétal Local.
 - 2% des dépenses concernent les journées techniques et webinaires
 - 4% des dépenses concernent l'animation de l'opération Capitale Française de la Biodiversité
 - 12% des dépenses concernent les travaux d'édition, de documentation et les plateformes web.
- Sur le plan de la nature comptable des dépenses :
 - Les dépenses de personnel sont supérieures à celles de 2023 (+10%) avec 20,7 ETP (dont 15 salariés permanents représentant 14,16 ETP). Elles représentent 70% du total des dépenses.
 - Les frais de mission représentent près de 3% des dépenses et sont en légère diminution par rapport à ceux de 2023.
 - Les dépenses de prestation représentent 9% des charges (sous-traitance d'expérimentation, expertises techniques, éditions et graphisme).
 - Les dépenses d'hébergement et de maintenance informatique représentent 4% des dépenses (portails, sites web et centres de ressources en ligne).
 - Les charges de gestion et frais de locaux (Maison du Végétal) représentent 7% des dépenses.
 - La dotation aux amortissements représente 6% des dépenses.

Section FONCTIONNEMENT – Recettes 2024

- **Les recettes réalisées s'élèvent à 1 608 137 € soit une augmentation de plus de 7,5% par rapport à 2023.**
- Le total des cotisations est en augmentation de 3,2% par rapport à 2023 et représente près de 27,5% du total des ressources.
- Les financements de projets font l'objet d'une vingtaine de conventions établies dans le cadre d'appels à projet (ADEME, Agence Nationale de la Recherche) ou dans le cadre de financements négociés (Interprofession VALHOR, Office Français de la Biodiversité, ministère de la Transition Ecologique et de la Cohésion des Territoires, Agence Nationale de la Cohésion des Territoires). Ils totalisent plus de 55% de l'ensemble des ressources.
- Les financements globaux dans le cadre des partenariats métropolitains (Angers Loire Métropole, Métropole du Grand Paris, Orléans Métropole et Rennes Métropole) représentent près de 11% du total des ressources.
- Les autres produits (6%) concernent notamment les immobilisations incorporelles immobilisées (coûts des travaux portant sur les investissements dont outils informatiques dont le nouveau centre de ressources), les ventes de publication et inscriptions aux journées techniques, et les prestations techniques (fin du projet PLANECOJARDIN, services de données de Végébase), et diverses reprises (stocks de publications, provisions pour indemnités de fin de carrière).

COMPTE DE RESULTAT 2024

	Compte de résultat 2024
Dépenses de fonctionnement (Dont les dotations amortissement et provisions)	1 605 390 €
Recettes de fonctionnement (Dont reprise de subventions sur investissements)	1 608 137 €
Résultat exceptionnel 2024	2 747 €

Section Fonctionnement – Détail bilan analytique 2024

	Affectation globale	ETUDES ET RECHERCHES	DIFFUSION ET DOCUMENTATION	MUTUALISATION ET JOURNEES TECHNIQUES	BUDGET REALISE 2024	BUDGET PREVISIONNEL 2024
DEPENSES DIRECTES DES ACTIONS	- €	886 345,11 €	124 866,97 €	65 761,92 €	1 076 973,99 €	1 088 906,00 €
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT	4 500,00 €	355 634,12 €	57 238,55 €	27 797,52 €	445 170,20 €	479 519,00 €
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS dont 19 872 € de dotation aux amortissements 2024 des investissements pour la refonte du site web et du centre de ressources de P&C	83 245,61 €	- €	- €	- €	83 245,61 €	79 026,00 €
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT 2024	87 745,61 €	1 241 979,23 €	182 105,52 €	93 559,44 €	1 605 389,80 €	1 647 451,00 €
	Affectation globale	ETUDES ET RECHERCHES	DIFFUSION ET DOCUMENTATION	MUTUALISATION ET JOURNEES TECHNIQUES	BUDGET REALISE 2024	BUDGET PREVISIONNEL 2024
Partenariat Angers Loire Métropole	150 000,00 €	- €	- €	- €	150 000,00 €	150 000,00 €
Autres partenariats métropolitains (Métropole Grand Paris, Orléans Métropole, Rennes Métropole)	21 600,00 €	- €	- €	- €	21 600,00 €	21 100,00 €
PARTENARIATS METROPOLITAINS - FINANCEMENTS GLOBAUX	171 600,00 €	- €	- €	- €	171 600,00 €	171 100,00 €
Agence Nationale de la Recherche / Projet BISES (2019-2025)	- €	2 404,65 €	- €	- €	2 404,65 €	14 481,00 €
ADEME / Projet DESSERT (2020-2024)	- €	7 426,07 €	- €	- €	7 426,07 €	7 426,00 €
ADEME / Projet SITERRE II (2021-2026)	- €	10 026,66 €	- €	- €	10 026,66 €	10 245,00 €
ADEME / Projet SAGES (2022-2025)	- €	2 600,89 €	- €	- €	2 600,89 €	1 581,00 €
CASDAR / Réseau Mixte Technologique "Agricultures urbaines" (2021-2025)	- €	3 334,46 €	- €	- €	3 334,46 €	4 314,00 €
INTERREG North West / Projet GREENDENSE (2024-2026)	- €	15 372,50 €	- €	- €	15 372,50 €	16 011,00 €
Office Français de la Biodiversité / Projet BONZAIL (2024-2026)	- €	32 731,03 €	- €	- €	32 731,03 €	30 153,00 €
FINANCEMENTS VIA APPEL A PROJETS	- €	73 896,26 €	- €	- €	73 896,26 €	84 211,00 €
Conseil Régional Pays de la Loire - Direction ENVIRONNEMENT / Cofinancement de projets (2023-2025)	- €	22 500,00 €	- €	- €	22 500,00 €	22 500,00 €
Conseil Régional Pays de la Loire - Direction AGRICULTURE / Action Végébase-Floriscope (2024)	- €	32 500,00 €	- €	- €	32 500,00 €	32 500,00 €
Agence Nationale Recherche et Technologie - Thèse CIFRE / Projet SYLVADENSE (2024-2027)	- €	1 672,22 €	- €	- €	1 672,22 €	- €
Agence Nationale Recherche et Technologie - Thèse CIFRE / Projet DESSERT (2021-2024)	- €	1 166,67 €	- €	- €	1 166,67 €	3 500,00 €
Office Français de la Biodiversité / Projet SYLVADENSE (2024-2027)	- €	19 079,10 €	- €	- €	19 079,10 €	23 592,00 €
Conservatoire Botanique Midi-Pyrénées / Action sur les végétaux sauvages d'origine locale (2024)	- €	22 200,00 €	- €	- €	22 200,00 €	22 200,00 €
Ministère de la Transition Ecologique et de la Cohésion des Territoires / Actions Nature en ville (2023-2026)	- €	32 195,21 €	24 000,00 €	58 000,00 €	114 195,21 €	115 000,00 €
Office Français de la Biodiversité - Ecophyto / Convention Terre Saine (2024)	- €	62 913,10 €	- €	- €	62 913,10 €	62 913,00 €
Office Français de la Biodiversité - Ecophyto / Convention Plateforme Ecophyto (2024)	- €	31 356,33 €	36 415,70 €	- €	67 772,03 €	86 530,00 €
Interprofession VAL'HOR / Programmes d'études et d'expérimentations ACCORD-CADRE (2022-2024)	- €	344 334,78 €	- €	- €	344 334,78 €	345 240,00 €
Office Français de la Biodiversité / Financement des projets COGEP, MURMURE, DESSERT (2022-2025)	- €	23 955,98 €	- €	- €	23 955,98 €	40 292,00 €
Agence Nationale de la Cohésion des Territoires (Action Cœur de Ville) / Projet ARCHE (2022-2025)	- €	39 000,00 €	- €	- €	39 000,00 €	39 000,00 €
ADEME / Projet AVEC (2023-2025)	- €	43 430,72 €	- €	- €	43 430,72 €	40 292,00 €
CEREMA / Projet AVEC (2023-2025)	- €	11 029,63 €	- €	- €	11 029,63 €	8 817,00 €
Signature Biodiversité / Projets AVEC et BROWNIES (2024)	- €	7 000,00 €	- €	- €	7 000,00 €	7 000,00 €
Conseil International Biodiversité et Immobilier / Projet DESSERT (2024)	- €	5 000,00 €	- €	- €	5 000,00 €	5 000,00 €
Autres financements de projet	- €	- €	- €	- €	- €	7 757,00 €
FINANCEMENTS NEGOCIES SUR PROJETS	- €	699 333,74 €	60 415,70 €	58 000,00 €	817 749,43 €	862 133,00 €
Collège A : Collectivités territoriales et leurs EPCI	292 025,00 €	- €	- €	- €	292 025,00 €	280 595,00 €
Collège B : Entreprises de la filière du végétal et du paysage	74 010,00 €	- €	- €	- €	74 010,00 €	72 410,00 €
Collège C : Autres gestionnaires d'espaces verts et naturels	12 790,00 €	- €	- €	- €	12 790,00 €	13 305,00 €
Collèges des membres associés	63 550,00 €	- €	- €	- €	63 550,00 €	62 000,00 €
COTISATIONS DES ADHERENTS	442 375,00 €	- €	- €	- €	442 375,00 €	428 310,00 €
Inscriptions journées techniques	- €	- €	- €	5 980,00 €	5 980,00 €	12 600,00 €
Vente de publications <i>Esperluette</i>	- €	- €	6 550,00 €	- €	6 550,00 €	9 500,00 €
Prestation PLANECOJARDIN	- €	2 730,00 €	- €	- €	2 730,00 €	2 535,00 €
Prestation de services (services de données Végébase)	- €	5 478,50 €	- €	- €	5 478,50 €	6 195,00 €
Transfert de charges et produits divers	8 811,45 €	- €	- €	- €	8 811,45 €	- €
Intérêts livret A	2 419,16 €	- €	- €	- €	2 419,16 €	2 000,00 €
Reprise provisions Indemnités de fin de carrière	16 992,00 €	- €	- €	- €	16 992,00 €	- €
Reprise des stocks	- €	- €	225,00 €	- €	225,00 €	- €
Aide la formation interne (contrats de professionnalisation OPCO)	8 541,37 €	- €	- €	- €	8 541,37 €	- €
Immobilisations incorporelles (temps de travaux immobilisés)	44 229,25 €	- €	- €	- €	44 229,25 €	49 884,00 €
AUTRES PRODUITS DONT IMMOBILISATIONS	80 993,23 €	8 208,50 €	6 325,00 €	5 980,00 €	101 506,73 €	82 714,00 €
Reprise de subventions d'investissement des années antérieures	1 009,75 €	- €	- €	- €	1 009,75 €	862,00 €
REPRISE DE SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	1 009,75 €	- €	- €	- €	1 009,75 €	862,00 €
pour la refonte du site web et du centre de ressources de P&C (lancés le 17/06/2024) / NB : Pour information, le montant total des réserves des fonds propres au 31/12/2023 est de 535 066 € (somme des excédents des années antérieures)	- €	- €	- €	- €	- €	18 121,00 €
MOBILISATION RESERVES POUR LE PROJET ASSOCIATIF "CHANTIER NUMERIQUE DIFFUSION"	- €	- €	- €	- €	- €	18 121,00 €
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT 2024	695 977,98 €	781 438,50 €	66 740,70 €	63 980,00 €	1 608 137,18 €	1 647 451,00 €

Section Investissement – Détail bilan analytique 2024

Les dépenses ayant donné lieu à des investissements en 2024 concernent les projets suivants :

- › EQUIPEMENTS INFORMATIQUES : renouvellement de PC salariés et migration des messageries.
- › NOUVEAU CENTRE DE RESSOURCES ET SITE WEB DE PLANTE & CITE : Développement du nouveau site Internet de Plante & Cité et du nouveau centre de ressources documentaires. *Publication depuis juin 2024.*
- › VEGEBASE: développements informatiques pour l'intégration d'un dictionnaire de valeurs et pour l'administration des fiches plantes.
- › FLORISCOPE : Mise à jour de l'application mobile pour son accessibilité sur les stores, développements informatiques pour l'affichage des spécimens.

	Dépenses réalisées en 2024	Amortissements 2024	Co-financement
Equipements Maison du Végétal	10 190 €	1 701 €	/
Nouveau portail (centre de ressources et site web)	60 986 €	10 847 €	/
Développements informatiques VEGEBASE / FLORISCOPE	45 271 €	1 412 €	/
TOTAL	116 447 €	13 960 €	/

NB : Cette section est présentée pour mémoire et ne figure pas dans le compte de résultats.