

Bilan analytique 2025

[Présentation analytique]

Section FONCTIONNEMENT – Dépenses 2025

- Les dépenses réalisées s'élèvent à **1 590 753 € (-1% par rapport à 2024)**.
- Sur le plan analytique :
 - 69% des dépenses concernent la réalisation des **études et recherches**
 - 8% des dépenses concernent le développement de **Végébase-Floriscope**
 - 5% des dépenses concernent l'animation des labels **EcoJardin et Végétal Local**.
 - 3% des dépenses concernent les **journées techniques et webinaires**
 - 3% 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 2024 (+4%) avec 20,9 ETP (dont 17 salariés permanents représentant 16,15 ETP). Elles représentent près de 72% du total des dépenses.
 - Les frais de mission représentent moins de 3% des dépenses (-14% par rapport à 2024)
 - Les dépenses de prestations (sous-traitance d'expérimentation, expertises techniques, éditions et graphisme) représentent près de 6% des charges (-25% par rapport à 2024)
 - Les frais d'hébergement (sites, portails web) et de maintenance informatique représentent 3% des dépenses (-30% par rapport à 2024).
 - Les charges de gestion et frais de la Maison du Végétal représentent 6% des dépenses et sont stables par rapport à 2024.
 - La dotation aux amortissements représente près de 7% des dépenses.

Section FONCTIONNEMENT – Recettes 2025

- Les recettes réalisées s'élèvent à **1 592 104 € (-1% par rapport à 2024)**.
- Les cotisations sont en hausse de 3,4% par rapport à 2024 et représentent 28,7% du total des ressources.
- Les financements de projets font l'objet de vingt-trois conventions établies dans le cadre d'appels à projet (ADEME, Agence Nationale de la Recherche, INTERREG North-West, CASDAR...) 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, Cerema...). 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 (5%) concernent notamment les immobilisations incorporelles immobilisées (coûts des travaux portant sur les développements informatiques), les ventes de publication et inscriptions aux journées techniques, et les prestations techniques (accompagnement fondation Etrillard, accompagnement Ministère sur la gestion écologique et les webinaires Fenêtres sur la recherche, services de données de Végébase...).

COMPTE DE RESULTAT 2025

	Compte de résultat 2025
Dépenses de fonctionnement (Dont les dotations amortissement et provisions)	1 590 753 €
Recettes de fonctionnement (Dont reprise de subventions sur investissements)	1 592 104 €
Résultat courant 2025	1 351 €

Section Fonctionnement – Détail bilan analytique 2025

	Non affecté	ETUDES ET RECHERCHES	DIFFUSION	MUTUALISATION ET JOURNEES TECHNIQUES	TOTAL REALISE 2025	BUDGET PREVISIONNEL
DEPENSES DES ACTIONS		818 895 €	140 257 €	68 385 €	1 027 536 €	1 001 044 €
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT AFFECTEES		392 929 €	55 201 €	21 941 €	470 072 €	515 355 €
TRANSFERT DE CHARGES ET REPRISES DE PROVISIONS	13 029 €	- €	- €	- €	13 029 €	- €
DOTATION AUX AMORTISSEMENTS						
dont 35 882,81 € de dotation aux amortissements 2025 des investissements pour le nouveau centre de ressources de P&C	105 527 €	647 €	- €	- €	106 174 €	146 752 €
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT 2025	92 498 €	1 212 471 €	195 458 €	90 326 €	1 590 753 €	1 663 150 €

	Non affecté	ETUDES ET RECHERCHES	DIFFUSION	MUTUALISATION ET JOURNEES TECHNIQUES	TOTAL REALISE 2025	BUDGET PREVISIONNEL
Partenariat Angers Loire Métropole	150 000 €	- €	- €	- €	150 000 €	150 000 €
Autres partenariats métropolitains (Métropole Grand Paris, Orléans Métropole, Rennes Métropole)	21 600 €	- €	- €	- €	21 600 €	21 600 €
PARTENARIATS METROPOLITAINS - FINANCEMENTS GLOBAUX	171 600 €	- €	- €	- €	171 600 €	171 600 €
Agence Nationale de la Recherche / Projet BISES (2019-2025)	- €	27 854 €	- €	- €	27 854 €	17 388 €
ADEME / Projet SITERRE II (2021-2026)	- €	6 489 €	- €	- €	6 489 €	11 123 €
ADEME / Projet SAGES (2022-2025)	- €	7 365 €	- €	- €	7 365 €	11 650 €
CASDAR / Réseau Mixte Technologique "Agricultures urbaines" (2021-2025)	- €	1 968 €	- €	- €	1 968 €	3 127 €
INTERREG North West / Projet GREENDENISE (2024-2026)	- €	31 793 €	- €	- €	31 793 €	34 795 €
Office Français de la Biodiversité / Projet BONZAIL (2024-2026)	- €	11 609 €	- €	- €	11 609 €	14 352 €
FINANCEMENTS VIA APPEL A PROJETS	- €	87 079 €	- €	- €	87 079 €	92 434 €
Conseil Régional Pays de la Loire - Direction ENVIRONNEMENT / Cofinancement de projets	- €	22 500 €	- €	- €	22 500 €	22 500 €
Financements alternatifs au Conseil Régional Pays de la Loire / Végébase-Floriscope	- €	- €	- €	- €	- €	32 500 €
Agence Nationale Recherche et Technologie - Thèse CIFRE / Projet SYLVADENSE	- €	14 000 €	- €	- €	14 000 €	14 000 €
Office Français de la Biodiversité / Projet SYLVADENSE	- €	50 541 €	- €	- €	50 541 €	50 491 €
Office Français de la Biodiversité / Action sur les végétaux sauvages d'origine locale	- €	22 628 €	- €	- €	22 628 €	22 628 €
Ministère de la Transition Ecologique et de la Cohésion des Territoires / Actions Nature en ville (2023-2026)	- €	34 400 €	36 600 €	49 000 €	120 000 €	121 000 €
Office Français de la Biodiversité - Ecophyto / Convention Plateforme Ecophyto Terre Saine (2025)	- €	124 045 €	49 778 €	- €	173 823 €	200 535 €
Interprofession VAL'HOR / Programmes d'études et d'expérimentations ACCORD-CADRE (2025-2027)	- €	300 308 €	- €	- €	300 308 €	300 000 €
Office Français de la Biodiversité / Financement des projets COGEP, MURMURE, DESSERT (2022-2025)	- €	25 562 €	- €	- €	25 562 €	24 924 €
Agence Nationale de la Cohésion des Territoires (Action Cœur de Ville) / Etude ARCHE (2022-2025)	- €	20 454 €	- €	- €	20 454 €	20 454 €
ADEME / Projet AVEC (2023-2025)	- €	17 198 €	- €	- €	17 198 €	13 936 €
CEREMA / Projet AVEC (2023-2025)	- €	2 602 €	- €	- €	2 602 €	2 602 €
Divers soutiens sur projets (CIBI, GRDF, Signature Biodiversité, Ordre des Géomètres Experts, GECAO, UNEP)	- €	29 417 €	- €	- €	29 417 €	29 417 €
FINANCEMENTS NEGOCIES SUR PROJETS	- €	663 655 €	86 378 €	49 000 €	799 032 €	854 987 €
Collège A : Collectivités territoriales et leurs EPCI	- €	- €	- €	- €	299 555 €	298 680 €
Collège B : Entreprises de la filière du végétal et du paysage	- €	- €	- €	- €	78 040 €	75 315 €
Collège C : Autres gestionnaires d'espaces verts et naturels	- €	- €	- €	- €	15 575 €	13 095 €
Collèges des membres associés	- €	- €	- €	- €	64 350 €	64 910 €
COTISATIONS DES ADHERENTS	457 520 €	- €	- €	- €	457 520 €	452 000 €
Inscriptions journées techniques	- €	- €	- €	13 200 €	13 200 €	8 800 €
Vente de publications Esperluette	- €	- €	7 860 €	- €	7 860 €	3 800 €
Variation des stocks	- €	- €	4 125 €	- €	4 125 €	- €
Prestation de services (dont services de données Végébase)	- €	4 565 €	- €	- €	4 565 €	6 000 €
Accompagnement Ministère (PLANEJOJARDIN, webinaire Fenêtre sur la Recherche)	- €	5 126 €	3 000 €	- €	8 126 €	- €
Accompagnement Fondation Etrillard PRIX NATURE DANS LA VILLE	- €	10 082 €	- €	- €	10 082 €	- €
Autres produits (Aide OPCO, droits d'auteurs, intérêt livret)	12 895 €	- €	- €	- €	12 895 €	19 625 €
Complément de subvention VALHOR (Accord-cadre 2022-2024)	852 €	- €	- €	- €	852 €	- €
Immobilisations incorporelles (temps de travaux immobilisés)	14 212 €	- €	- €	- €	14 212 €	16 200 €
AUTRES PRODUITS DONT IMMOBILISATIONS	27 959 €	19 773 €	14 985 €	13 200 €	75 918 €	54 425 €
Reprise de subvention d'investissement des années antérieures	956 €	- €	- €	- €	956 €	1 284 €
REPRISE SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	956 €	- €	- €	- €	956 €	1 284 €
Mobilisation des réserves de l'association pour couvrir la dotation aux amortissements 2025 des investissements pour la refonte du site web et du centre de ressources de P&C	- €	- €	- €	- €	- €	36 420 €
MOBILISATION RESERVES POUR LE PROJET ASSOCIATIF "CHANTIER NUMERIQUE DIFFUSION"	- €	- €	- €	- €	- €	36 420 €
TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT 2025	658 035 €	770 507 €	101 363 €	62 200 €	1 592 104 €	1 663 150 €

Section Investissement – Détail bilan analytique 2025

Les dépenses ayant donné lieu à des investissements en 2025 concernent les projets suivants :

- › EQUIPEMENTS INFORMATIQUES : renouvellement de PC salariés.
- › ECOJARDIN : Nouveau site web et workflow pour la gestion des candidatures au label, transfert d'hébergement.
- › SYLVADENSE : pièges photographiques pour les travaux de thèse scientifique.
- › VEGEBASE-FLORISCOPE : Evolution du moteur de recherche, transfert d'hébergement des photos, modifications structurantes du back-office pour intégration de nouveaux champs...

Aucune de ces dépenses ne bénéficie de financements directs.

	Dépenses réalisées en 2025	Dotation aux amortissements 2025
EVOLUTIONS VEGEBASE - FLORISCOPE	20 109 €	3 614 €
EQUIPEMENTS INFORMATIQUES	12 335 €	2 672 €
SYLVADENSE	4 272 €	652 €
ECOJARDIN	20 411 €	2 852 €
TOTAL	57 126 €	9 789 €

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