

Election des administrateurs 2024

Administrateurs en cours de mandat

DE MENTHON Christine
DUBONNET Gabriel
DUMAS Denis
FAGUER Maguy
GUILLAUD Olivier
JONGMANS Denis
LECOMTE Marielle
LEVY Dominique
RENOUX Gérard

Administrateurs en fin de mandat

BURLERAUX Guy
CHIROUZE Patrice
PARIS Yves
SIBERT Josette

Candidats

PARIS Yves
SIBERT Josette



2023

RAPPORT MORAL
RAPPORT D'ACTIVITES
RAPPORT FINANCIER
ORIENTATIONS 2024
COMPOSITION DU CA

31 mai 2024

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE



TERRE SOLIDAIRE

433, route de Carmintran

73800—PLANAISE

secretariat@terre-solidaire-
savoie.org

☎ 04 79 84 41 23

www.terre-solidaire-savoie.org

Comme chaque année, nous sommes réunis pour faire le bilan de l'année qui vient de s'écouler, mais surtout pour continuer de construire ensemble l'avenir de Terre Solidaire créée depuis un peu plus de 25 ans.

Merci aux personnalités présentes. Votre présence et votre oreille attentive montrent les appuis précieux dont nous bénéficions.

Merci à nos partenaires institutionnels, Etat, Département, Région, Communauté de Communes, Communes voisines. Vous disposez de moyens décroissants vous obligeant à composer avec de nouvelles contraintes budgétaires. Nous verrons tout à l'heure dans la présentation de l'année 2023 que nous fera Laurent PACHOD, notre directeur, les répercussions sur Terre Solidaire de ces mesures financières.

Merci aussi aux représentants des associations qui collaborent à nos missions et qui participent à l'accompagnement des personnes en difficulté, et à l'accessibilité de tous à une meilleure alimentation.

Merci aussi aux adhérents et aux entreprises partenaires, beaucoup sont fidèles depuis des années, et votre soutien est primordial, merci aux bénévoles qui assurent des tâches ponctuelles mais indispensables et régulières, et aux administrateurs présents à la fois dans l'entretien, la réflexion, la représentation, la conduite de dossiers, la recherche de financements et l'élaboration de nouvelles stratégies.

Certains d'entre vous d'ailleurs cumulent les trois fonctions : adhérent, bénévole, administrateur.

Notre souhait est que ces trois cercles s'agrandissent et se rajeunissent.

Merci aussi bien sûr aux personnels permanents, techniques et administratifs, qui au quotidien font vivre notre association avec les aléas que chaque jour leur réserve. Je remercie aussi les personnes en parcours d'insertion qui par leur travail, accompagnées par les salariés maraîchers, produisent une production annuelle importante et de qualité.

Cette longue liste de remerciements montre à elle seule que Terre Solidaire est le résultat d'une énergie collective intense.

L'année 2023 a été une année difficile qui ouvre 2024 sur des s délicates.

- une production plus faible que prévu malgré l'effort constant de nos maraîchers permanents.
- une diminution des heures de présence de nos salariés en parcours d'insertion, due à des sorties plus rapides. Cette situation est le résultat, même s'il nous pénalise, de la bonne efficacité de nos conseillères en insertion favorisée, il est vrai, par une meilleure situation générale de l'emploi.
- un contexte d'inflation et d'augmentation des coûts de production, des dépenses d'achats, des frais généraux et des coûts salariaux. Ceux-ci ont globalement été maîtrisés dans le cadre d'une gestion rigoureuse, mais certains postes ont "flambé".

Tout ceci a mis notre situation budgétaire en tension.

Pour marcher, nous nous mettons en déséquilibre et c'est ce déséquilibre subtil qui nous permet d'avancer. Il en est de même pour une entreprise qui, si elle reste statique, stationne et même régresse. Quand on se souvient de l'état de Terre Solidaire il y a quelques années, avec des vestiaires qui n'en avaient que le nom, avec des bureaux dans des bungalows vétustes, et des moyens de production et de conservation (arrosage, chambre froide,...) insuffisants, on ne peut qu'être en accord avec le Conseil d'Administration de l'époque qui a décidé de lancer une mutation profonde pour assurer la pérennité de Terre Solidaire.

Mais ce déséquilibre entraînant une fragilité assumée et contrôlée a été frappé par :

- une forte augmentation des coûts de production
- une diminution de nos terres cultivables et une météo qui a été en 2023 chaotique
- une disparition en 2023, peut-être plus, du FDI (Fonds Départemental d'insertion) utilisable pour faire des investissements
- une nouvelle répartition des fonds régionaux, peut-être juste, mais très défavorable, qui va nous impacter de manière pérenne.
- une modification de l'apport financier conjugué, de l'Etat et du Département elle aussi défavorable et durable

Certaines de ces "frappes" se mesurent en dizaines de milliers d'euros.

Face à cela, nous avons décidé de garder le cap en prenant un certain nombre de mesures :

- augmentation de la productivité sur notre site principal de Carmintran en augmentant la surface couverte de serres
- augmentation des surfaces irrigables, en équipant en matériel hydraulique la quasi-totalité de nos terrains
- diminution de la dispersion géographique de nos cultures et augmentation moyenne de la taille des terrains utilisables, par l'achat d'un grand terrain (1,2 ha) à proximité, dans le cadre d'une formidable opportunité. Nous venons de faire un appel aux dons auprès de nos adhérents et de nos entreprises partenaires pour acquérir et aménager cette terre agricole.
- maintien d'un nombre suffisant de personnes en insertion tout en continuant à favoriser une rotation réussie, ce qui reste notre cœur de métier.

Le Tiers Lieu continue son développement par la mise en œuvre du programme "Mieux manger pour tous". Des actions concrètes et des partenariats se poursuivent. Un jardin en permaculture permettant à des personnes souhaitant appréhender et développer ce type de culture est mis en place. Un jardin pédagogique, déjà initié par quelques opérations, va recevoir des enfants et des familles, et leur permettre de découvrir la vie des légumes avant qu'ils ne soient servis dans leurs assiettes. En même temps l'accueil de porteurs de projets alimentaires continue d'être une cible du Tiers Lieu.

Parallèlement, nous partons à la recherche de nouvelles ressources financières privées, sous forme de mécénat. Nous avons déjà déposé des dossiers sur le début de l'année 2024, avec l'espoir que ces démarches aboutissent.

Avec le Département nous espérons aller vers un retour d'un financement FSE (Fonds Social Européen). Une démarche longue qui n'aboutira pas avant 2025, mais qui serait, je l'espère, durable si nous pouvons l'obtenir

Nous espérons aussi en 2024 élargir les capacités et les ressources du Conseil d'Administration en recrutant de nouveaux administrateurs. Cet appel à nouvelles forces humaines s'adresse aussi à des bénévoles qui souhaiteraient s'investir dans des tâches concrètes et enrichissantes. Que ce soit pour les administrateurs ou les bénévoles, les domaines d'intervention sont nombreux, depuis l'entretien, les livraisons, la communication, la représentation, le suivi de dossiers, la construction de la stratégie etc Chacun peut adapter son engagement, à ses appétences et au temps qu'il souhaite y consacrer.

Merci à tous.

Gérard RENOUX Président

L'équilibre financier est bien sûr un impératif indispensable pour assurer la pérennité de notre association et nous allons voir au cours des interventions suivantes, ce qui est prévu dans les années suivantes pour retrouver cet équilibre, même si de nouveaux nuages apparaissent à l'horizon. Nous allons en reparler plus loin.

Mais il faut aussi regarder la qualité et la pertinence des actions qui ont été menées par nos permanents que je remercie aussi pour leur inventivité et leur ténacité. Je vais les laisser vous les présenter eux-mêmes, mais déjà on peut citer à titre d'exemple, la réactualisation du livret d'accueil dans une version plus pédagogique, la mise en place d'un livret de compétences en sortie de parcours, la prise en compte de l'illectronisme, les démarches préalables à la réactivation d'un CSE (conseil économique et social) favorisant le dialogue interne, et la mise en place de nouveaux outils, que ce soit en management, en production, ou en logistique

Signalons aussi le travail conduit au sein du Tiers-Lieu sur l'augmentation des paniers solidaires au bénéfice de familles en précarité, opération qui s'accompagne de visites des cultures, d'ateliers cuisine aboutissant à la préparation et au partage de repas à base de légumes. Citons aussi le travail d'ingénierie sur la campagne "mieux manger pour tous", qui a abouti à une reconnaissance de l'Etat et un accord de financement en novembre 2023.

Je vais maintenant laisser les différents acteurs vous présenter l'année 2023 plus en détail.

Gérard RENOUX - Président

Terre Solidaire a clôturé ses comptes 2023 en négatif pour la 3^{ème} année consécutive. Ce déficit chronique est inquiétant toutefois nous en connaissons les causes.

En 2023 diminution du foncier, des recrutements et de la production :

Concernant le foncier, le terrain de 1.5 ha exploité à partir de 2021 sur Laissaud a été repris par son propriétaire et nous n'avons pas eu d'autres choix que de le lui restituer. Un partenariat malheureux qui se solde par une diminution de 30% du foncier exploitable pour l'association.

Concernant les recrutements, en 2023, Terre Solidaire a accueilli 54 salariés en transition, soit environ le même nombre qu'en 2022. Mais cette comparaison masque une dynamique de recrutement et d'accompagnement bien différente d'une année sur l'autre car les personnes sont restées moins longtemps dans la structure. Ceci se traduisant par une diminution de l'effectif de 5 salariés (moins 3 ETP) sur l'année.

Concernant la production, mécaniquement celle-ci s'est trouvée impactée par les deux causes précédentes et a accusé une diminution de 30% (soit 30 tonnes de légumes en moins) comparé à 2022.

A ces premiers éléments de compréhension de la situation sont venus s'ajouter des événements économiques et climatiques défavorables :

Concernant les événements économiques on a constaté une baisse des ventes en magasins dû notamment à un contexte difficile pour les enseignes partenaires de la distribution alimentaire biologique. Concrètement c'est la liquidation d'un magasin et la mise sous « procédure de sauvegarde » de deux autres partenaires durant l'année.

Par ailleurs, 2023 a été marqué par une augmentation des charges externes avec notamment la hausse du prix de l'électricité qui s'est traduite par un doublement de la facture d'énergie sur l'exercice.

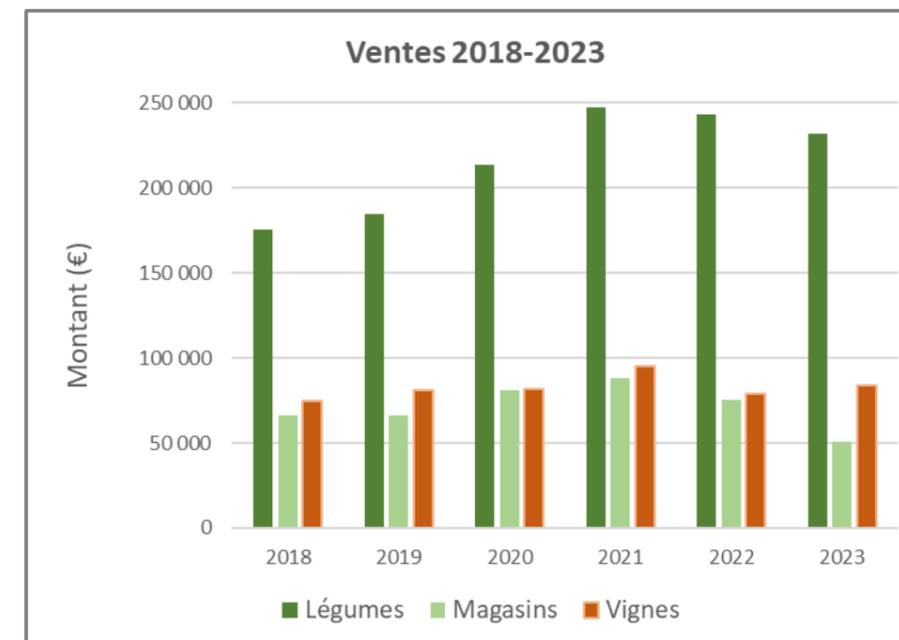
Concernant les évolutions climatiques elles se sont traduites par un printemps très pluvieux qui a retardé les plantations ainsi que des chaleurs excessives durant la période estivale et des épisodes de grêle qui ont occasionné d'importantes pertes de production.

Du côté des financements publics, les politiques sont moins volontaristes en matière d'insertion :

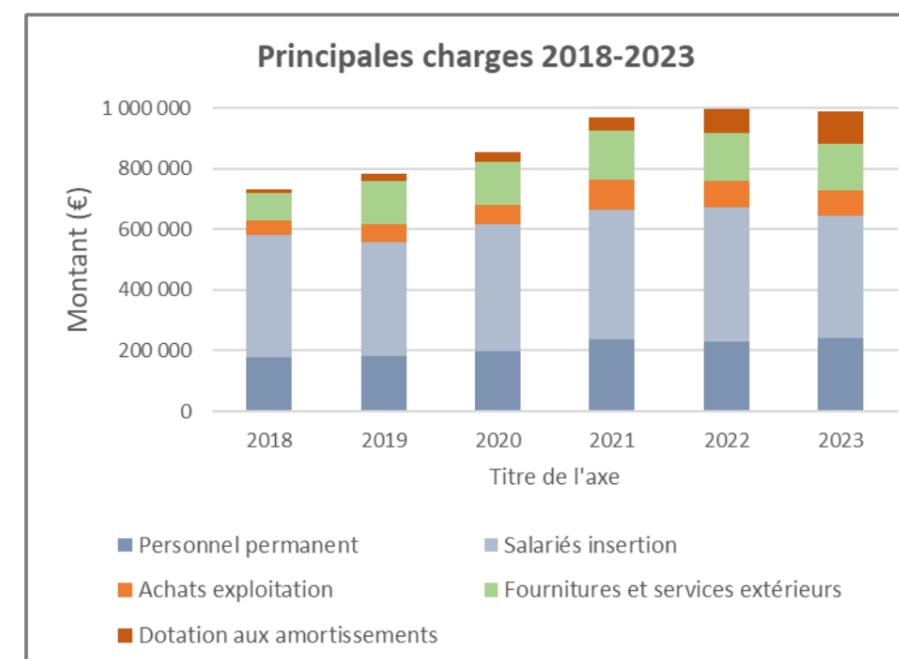
Le fond départemental d'insertion (FDI), qui est un financement d'état pour soutenir les structures dans leurs investissements a été suspendu pour la deuxième année consécutive. Par ailleurs les perspectives annoncées fin 2023 pour plusieurs autres financements font craindre pour la pérennité, à court terme, des Associations Chantier d'Insertion (ACI) comme Terre Solidaire (et la vingtaine d'autres jardins en Auvergne-Rhône-Alpes). A ce titre, on notera notamment :

Evolution des ventes et principales charges 2018-2023

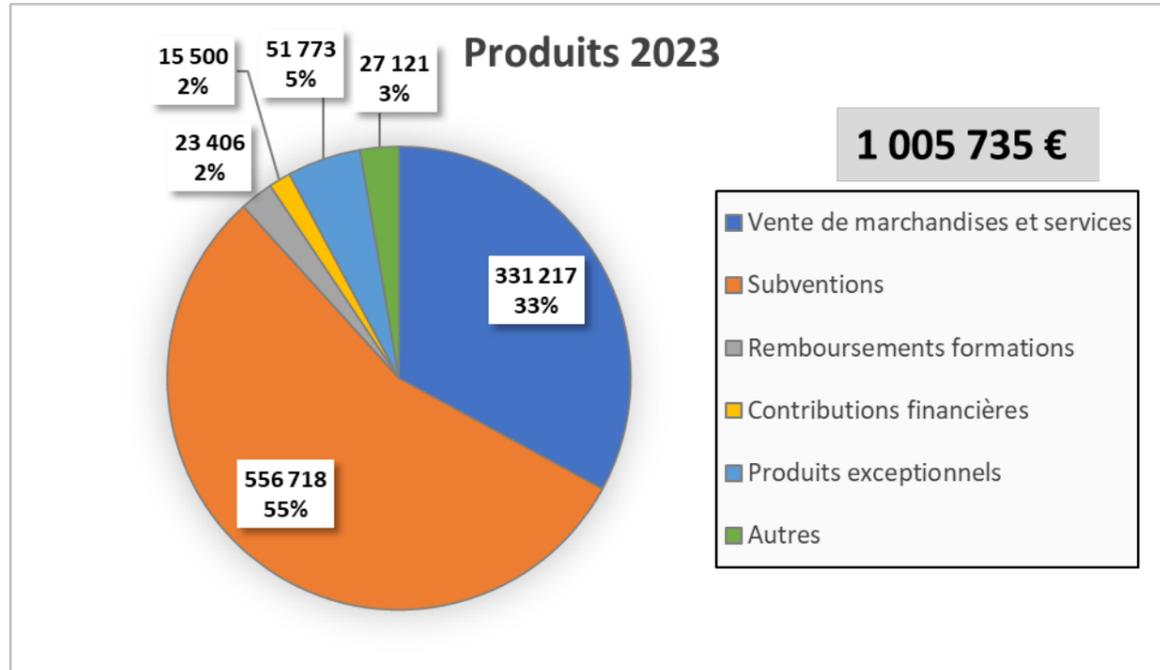
Produits



Charges



Produits et charges 2023



- La diminution annoncée depuis de nombreuses années de l'aide extra légale de la Région aux postes d'encadrement/d'accompagnement. La politique régionale en faveur d'une distribution plus égalitaire de l'enveloppe aux différentes structures se traduira par une diminution des subventions pour celles qui en bénéficiaient déjà et impactera fortement Terre Solidaire dès 2024.
- La mise en conformité des cofinancements Etat/Département va se traduire également par une diminution en 2024 du financement accordé aux postes des salariés en transition.
- Au niveau national on assiste à un gel des créations d'ACI et à une limitation du développement des structures existantes. C'est un signal peu encourageant pour nos missions d'accompagnement vers le retour à l'emploi de ceux et celles qui en sont le plus éloignés.

Ce contexte défavorable coïncide, pour Terre Solidaire, à sa première année pleine de remboursement des emprunts contractés suite à la réalisation des travaux menés entre 2020 et 2022. Remboursements qui se poursuivront jusqu'en 2036 à hauteur des montants de 2023.

Face à ces évolutions, c'est le modèle économique de Terre Solidaire et plus généralement des ACI qui est à interroger :

Fin 2023, il a été rédigé un plan stratégique à court terme (2023-2026) qui consiste notamment à :

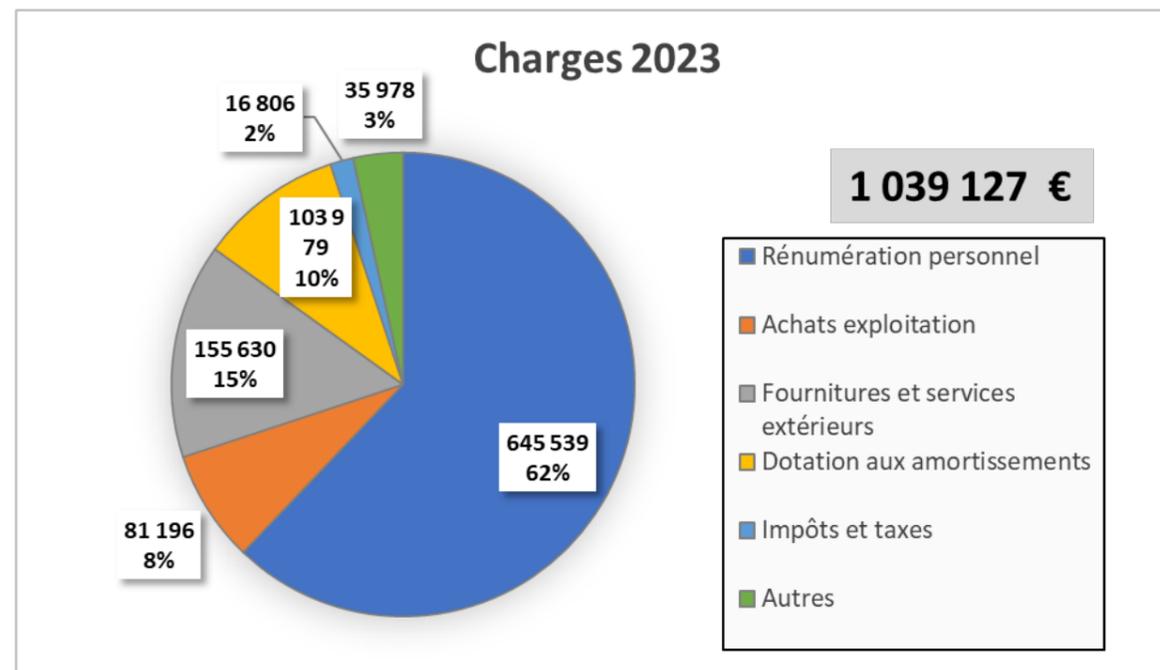
- Tenter de regrouper notre foncier.
- Améliorer nos capacités de production sur des surfaces plus restreintes.
- Faire face aux évolutions du changement climatique.
- Soutenir le processus de recrutement, d'accueil et d'accompagnement vers les personnes les plus éloignées de l'emploi.
- Développer nos prestations vigne en parallèle du maraichage ;

Fin 2023 également, il a été constitué un pôle de travail interne qui a pour objectif de capitaliser, formaliser et développer nos compétences en matière de recherche de financements publics et privé, de mécénat ainsi que de réponses à appels à projets. Ces recherches de financements privés sont une réponse aux perspectives de diminution des financements publics.

Autant de pistes d'ajustement, qui je l'espère, nous permettront de traverser les périodes financièrement difficiles à venir.

Terre Solidaire 2023 c'est aussi beaucoup d'autres réalisations et perspectives :

J'avais conclu ma contribution à l'Assemblée Générale (AG) 2022 par un engagement à vous décrire, par le détail, les axes de travail inscrits à la feuille de route que j'avais proposée au Conseil d'Administration lors de ma prise de poste il n'y a pas encore tout à fait deux ans. Mais plutôt que de vous présenter des intentions, il me semble intéressant de parcourir ce qui a été réalisé. Sans prétendre être exhaustif, voici quelques projets qui ont été conduits en 2023 avec l'équipe de permanents et les salariés en transition :



- Le déploiement du numérique pour toutes et tous et notamment l'acquisition et la mise à disposition d'un poste informatique pour le développement d'atelier de lutte contre l'illectronisme.
- La réactualisation du livret d'accueil dans une version plus pédagogique ainsi que la réécriture du règlement intérieur.
- L'élaboration d'un accord d'entreprise en matière d'annualisation du temps de travail.
- Le lancement d'une réflexion associative pour mettre en place un Comité Social et Economique (CSE) devant permettre la création d'un espace de dialogue interne à l'attention de tous les salariés.
- L'organisation périodique et systématique de temps d'analyse de la pratique pour les permanents.
- La mise en place d'un nouveau logiciel de gestion des adhérents.
- Concernant notre partenariat avec la commune de Montmélian nous nous sommes dotés de nouveaux outils de planification des cultures, d'organisation et de suivi des livraisons en concertation avec les techniciens de la commune ainsi que les acteurs de la cuisine centrale.
- L'augmentation du nombre de paniers solidaires pour un total de 1 400 paniers livrés sur 2023 en partenariat avec les centres sociaux l'Amej et la Partageraie.
- L'ouverture d'un nouveau point de dépôt à Saint-Jeoire.
- Le lancement en décembre 2023 du Tiers Lieu nourricier la Popote.

A noter également l'accueil l'année dernière d'un projet de film documentaire qui est conduit sur le long court puisqu'il a débuté en milieu d'année dernière et devrait se poursuivre jusqu'à la fin de l'année 2024.

Terre Solidaire c'est aussi un grand nombre d'autres projets conduits toute l'année mais dont il serait trop long de vous faire l'inventaire ici. Des projets qui passent sous les radars de l'AG mais qui sont pourtant essentiels au fonctionnement général de la structure et à son rayonnement sur le territoire.

Pour cette année 2023 et pour conclure je tiens à remercier tout particulièrement :

- Les adhérents pour leur fidélité en temps de crise.
 - L'équipe de permanents pour leur engagement quotidien à la cause et aux missions de Terre solidaire.
 - Les salariés en transition pour leur contribution à notre modèle d'accompagnement et de production par le maraichage biologique.
 - L'ensemble des administrateur(ice)s pour leurs mobilisations permanentes sur les grands, comme les plus petits, enjeux de l'association.
- les bénévoles sans qui les livraisons n'auraient pas le charme de la solidarité ;
tous nos partenaires sans qui également nous ne pourrions pas mener à bien notre mission.

Laurent Pachod - Directeur

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	31/12/2022
FONDS PROPRES	Fonds propres sans droit de reprise		
	Fonds propres statutaires	60 000	60 000
	Fonds propres complémentaires		
	Fonds propres avec droit de reprise		
	Fonds propres statutaires		2 000
	Fonds propres complémentaires		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserves statutaires ou contractuelles	3 213	3 213
	Réserves pour projet de l'entité		
Autres			
Report à nouveau	322 473	330 465	
Excédent ou déficit de l'exercice	(33 392)	(7 992)	
Total des fonds propres (situation nette)	352 293	387 686	
Fonds propres consommables			
Subventions d'investissement	775 670	806 772	
Provisions réglementées	2 796	2 796	
Total des autres fonds propres	778 466	809 568	
Total des fonds propres	1 130 759	1 197 253	
Fonds reportés et dédiés	Fonds reportés liés aux legs ou donations	29 185	2 055
	Fonds dédiés sur subventions d'exploitation	120 818	122 489
	Fonds dédiés sur contributions financières d'autres organismes		
	Fonds dédiés sur ressources liées à la générosité du public		
Total des fonds reportés et dédiés	150 003	124 544	
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	341 667	473 071
	Emprunts et dettes financières divers	1 155	2 735
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 253	31 880
	Dettes des legs ou donations		
	Dettes fiscales et sociales	68 434	57 163
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		11 060
	Autres dettes		
Produits constatés d'avance		14 744	
Total des dettes	435 509	590 653	
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF	1 716 271	1 912 450	

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Donations temporaires d'usufruit				
	Concessions brevets droits similaires	300	300		
	Autres immobilisations incorporelles (1)				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	20 691		20 691	20 691
	Constructions	1 439 966	110 345	1 329 621	1 379 113
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	221 207	177 818	43 389	58 237
	Autres immobilisations corporelles	446 396	338 645	107 751	138 910
	Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes					
BIENS RECUS PAR LEGS OU DONATIONS DESTINES A ETRE CEDES					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	1 000		1 000	1 000	
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	2 129 560	627 108	1 502 452	1 597 952	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)					
Créances clients, usagers et comptes rattachés	12 343	1 287	11 057	10 764	
Créances reçues par legs ou donations					
Autres créances	75 748		75 748	79 216	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	10 233		10 233	10 141	
DISPONIBILITES	109 708		109 708	205 898	
COMPTE DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	7 074		7 074	8 479
	TOTAL (II)	215 106	1 287	213 819	314 499
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (III)				
	Primes de remboursement des obligations (IV)				
	Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (I à V)	2 344 666	628 395	1 716 271	1 912 450	

C'est l'heure de la traditionnelle et annuelle Assemblée Générale de Terre Solidaire. C'est donc l'occasion de prendre du recul sur l'année précédente et de faire le bilan : typologie du public accueilli, formations proposées et analyse des sorties de l'année. Globalement que dire de l'année 2023 ? Cela a été une année stable concernant les permanents de l'équipe. Du côté de l'insertion, nous pouvons dire qu'il s'agit d'une année bien chargée et avec des profils très hétérogènes, de belles réussites et de beaux parcours. Cette année a été aussi l'occasion de retravailler certains documents de l'association devenus obsolètes. Documents qui sont le fruit d'un travail d'équipe entre le pôle insertion et la direction.

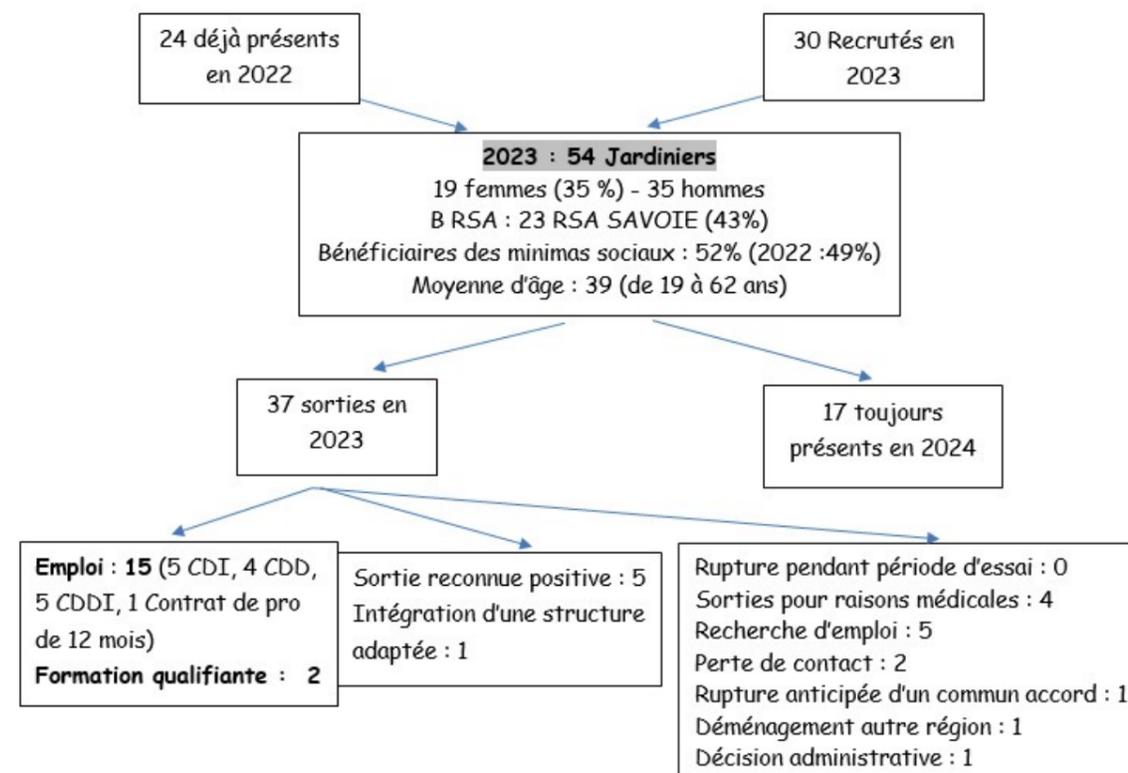
Le public accueilli

Effectif

En 2023, 54 jardiniers (55 en 2022) ont travaillé pour la structure dont 35% de femmes (38% en 2022).

En moyenne nous comptons 25.6 salariés par mois (presque 30 en 2022).

Le schéma ci-après représente de manière explicite la typologie du public accueilli sur 2023.



Niveau de qualification du public accueilli

	%
Niveau Bac ou +	31.5
Niveau BEP/CAP	22.2
Scolarité 1 an au-delà scolarité obligatoire	11.1
Formation n'allant pas au-delà de la scolarité obligatoire	35.2
	100

Nous constatons qu'en 2023, 46% du public présent est sans qualification (51% en 2022 et 46% en 2021) et 22% avec le niveau BEP, CAP (obtenu ou non). La différence majeure cette année concerne le taux de personne ayant le niveau bac minimum qui est de 31.5 % contre 18% en 2022 et 26% en 2021. L'augmentation du niveau de qualification est significative. Effectivement, nous avons accueilli des personnes ayant effectué des études universitaires (jusqu'à la licence ou le master) dans d'autres domaines d'activité et ayant entamé une reconversion professionnelle. Ce taux plutôt élevé participe à l'hétérogénéité des publics, qui est une richesse pour la structure et pour les salariés. Le public accueilli évolue et cette évolution nous amène nécessairement à réinterroger nos pratiques et nous adapter.

CDI D'inclusion

Parmi les salariés en insertion, nous comptabilisons deux personnes en CDI d'Inclusion. Ce contrat de travail spécifique vise les seniors de plus de 57 ans éloignés de l'emploi et en parcours d'insertion depuis au moins 12 mois dans la structure. Terre Solidaire a été une des premières structures de Savoie à utiliser ce contrat dès décembre 2021 pour le premier et un deuxième salarié a été embauché via ce contrat depuis juillet 2022. Ces deux salariés terminent leur carrière professionnelle à Terre Solidaire avant de pouvoir prétendre à la retraite (en avril 2025 pour un salarié et dans quelques années pour le 2^{ème}).

Taux de retour à l'emploi

Le taux de retour à l'emploi est un indicateur officiel des financeurs calculé selon des critères précis. Les sorties comptabilisées concernent les salariés restés plus de 3 mois dans la structure et dont le motif de sortie n'est pas un congé longue maladie ou maternité, décès ou décision de justice. Ainsi sur les 37 sorties, 27 sorties sont comptabilisées pour 2023 (pour mémoire, 22 en 2022 et 11 en 2021), le taux de sorties positives (= sorties dynamiques et retour vers l'emploi) est de **71%** pour cette année (73 % en 2022 et 2021).

Les Années précédentes

Chaque mois, nous comptabilisons le nombre d'heures total effectuées par l'ensemble des salariés soit **31 850 H** pour 2023 ; ce qui représente une moyenne mensuelle de **2654 H**, ce qui est nettement moins que 2022 (Nb d'heures annuelles : 37 676 H et 3000 heures en moyenne par mois). Le nombre d'ETP est de 17.5 cette année (2022 : 20.7). La moyenne d'âge est stable (toujours autour de 40 ans).

Compte de Résultat 2/2

		Etat exprimé en euros	
		31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		(83 172)	(44 052)
PRODUITS FINANCIERS	De participation		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé		
	Autres intérêts et produits assimilés	1 259	1 291
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Total des produits financiers		1 259	1 291
CHARGES FINANCIERS	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées	3 136	3 414
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		3 136	3 414
RESULTAT FINANCIER		(1 877)	(2 122)
RESULTAT COURANT avant impôts		(85 049)	(46 174)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	51 773	38 196
	Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		51 773	38 196
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	90	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		90	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		51 683	38 196
Participation des salariés aux résultats			
Impôts sur les bénéfices		26	14
TOTAL DES PRODUITS		1 005 735	1 014 598
TOTAL DES CHARGES		1 039 127	1 022 590
EXCEDENT ou DEFICIT		(33 392)	(7 992)
CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Dons en nature			
Prestations en nature			
Bénévolat		32 025	32 243
TOTAL		32 025	32 243
CHARGES DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE			
Secours en nature			
Mise à disposition gratuite de biens			
Prestations			
Personnel bénévole		32 025	32 243
TOTAL		32 025	32 243

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2023	31/12/2022
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Cotisations	5 209	5 075
	Vente de biens et services		
	Ventes de biens		
	dont ventes de dons en nature		
	Ventes de prestations de service	331 217	348 305
	dont parrainages		
	Produits de tiers financeurs		
	Concours publics et subventions d'exploitation	556 718	579 410
	Versements des fondateurs ou consommations de la dotation consomptible		
	Ressources liées à la générosité du public		
	Dons manuels		
	Mécénats		
	Legs, donations et assurances-vie		
	Contributions financières	15 500	
	Reprises sur amortissements, dépréciations, provisions et transferts de charges	23 406	22 946
Utilisations des fonds dédiés	7 035	3 105	
Autres produits	13 619	16 268	
	Total des produits d'exploitation	952 704	975 110
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises	20 746	21 948
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements	60 450	65 113
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	155 630	158 839
	Aides financières		
	Impôts, taxes et versements assimilés	16 780	20 280
	Salaires et traitements	562 062	592 073
	Charges sociales	83 477	78 792
	Dotation aux amortissements et dépréciations	103 979	81 118
	Dotation aux provisions		
	Reports en fonds dédiés	32 494	
Autres charges	259	999	
	Total des charges d'exploitation	1 035 876	1 019 162
	RESULTAT D'EXPLOITATION	(83 172)	(44 052)

Evolution depuis 2016

	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016
Nb de salariés accueillis	54 19F 35H	55 21F 34H	46 18F 28	50 16F 34H	47 15F 32H	52 21F 31H	49 13F 36H	49 17F 32H
Moyenne d'âge	40.5	41	42	42	42	40	40	38
Heures de travail TOTAL sur l'année	31 850H	37 676H	38 272H	36 891H	35 167H	34 277H	33 306H	33 246 H
Moyenne par mois	2654	3140 H/mois	3189 H/mois	3068 H/mois	2931 H/mois	2851 H/mois	2775 H/mois	2770 H/m
ETP Equivalent Temps Plein	17.5	20.7	21.03	20.3	19.3	18.83	18.3	18.3
Nb salariés à 32 heures	11	13	12	15	12	11	14	14
Nb salariés en moyenne chaque mois	26	30	29	28.8	27.6	27.7	27	26.3
Temps de présence moyen	11.5 mois	15.27	13.36	11.6 mois	11 mois	10 mois	9 mois	11 mois
Heures de formation	1616H	1628 heures	1512 heures	1518 heures	1460 heures	2 245 heures	1 768 heures	1 760 heures
Taux de Salariés >4 mois concernés par la formation	80%	72%	63%	54%	68 %	75%	61%	65%
Période de PMSMP (stage)	14	13	9	2	13	6	14	17

On ne peut que constater la baisse significative du nombre d'heures globales effectuées ainsi que le nombre de salariés moyen présent chaque mois (26 contre 30 l'année précédente). Cette baisse n'est évidemment pas sans conséquence pour la production, les collègues encadrant maraicher évoqueront sans aucun doute les impacts de cette diminution dans leur travail. En parallèle de la diminution du nombre d'heures effectuées, nous constatons paradoxalement que globalement, nous avons autant de salariés accueillis plus de salariés recrutés, plus de sorties emploi, autant d'heures de formations.

Par ailleurs, si le niveau de qualification du public accueilli a augmenté, le taux de bénéficiaires des minimas sociaux est également en forte augmentation

Ainsi, si nous devons résumer l'insertion 2023 en 1 mot à Terre Solidaire, ce serait l'année du paradoxe.

La formation des salariés

Comme chaque année, la formation des salariés en insertion est un axe très important pour Terre Solidaire. En 2023, les formations se sont poursuivies dans la continuité des années précédentes, avec toutefois le retour de la formation « techniques professionnelles en maraîchage » existant depuis de nombreuses années à Terre Solidaire (avant mon arrivée dans la structure en 2013) et n'ayant pas eu lieu depuis 2020.

Plus globalement cette année, 1600 heures de formation ont été réalisées, ce qui représente 5% du temps de travail (4.3% en 2022). Un temps plein sur l'année représente 1820 heures. On peut quasiment dire que sur l'année un salarié est à temps plein en formation.

a) Formations visant à acquérir de nouvelles compétences personnelles

	Heures totales	Salariés concernés
Code de la route	195 h	4
Atelier Illettrisme	25 h	2
Français Langue Etrangère FLE	649 h	7
ADVP	28 h	2
1ers gestes en espaces Verts	105 h	1
Monteur Réparateur cycle	140 h	1
Sensibilisation éco-geste	36 h	12

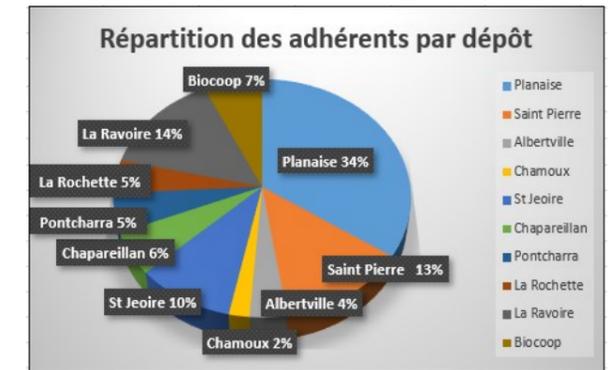
b) Formations en interne pour améliorer les compétences des jardiniers sur le travail en maraîchage ou sur des tâches annexes

	Heures totales	Salariés concernés
Techniques professionnelles en maraîchage	154 h	8
PRAP ou Geste et Posture	133 h	10
SST	140 h	10
E-commerce et circuits courts	11 h	1

Ce travail de planification et d'organisation des formations se fait toujours en étroite collaboration avec l'équipe d'encadrants techniques car il est important de garder en ligne de mire les impératifs de production et du maraîchage qui dépendent des saisons et de la météo. Ainsi certaines formations sont programmées pendant les périodes les plus creuses de l'activité professionnelle.

Concilier production des légumes bio de qualité et insertion sociale et professionnelle des salariés, c'est tout le travail d'équilibre de l'équipe de permanents de Terre Solidaire. La structure est un tremplin pour les salariés en insertion, pour leur permettre de renouer avec le monde du travail, reprendre un rythme de vie, retrouver une vie sociale, accéder à des ressources et de s'adapter en douceur aux contraintes de l'emploi (ponctualité, assiduité, travail en équipe...)

Dépôt	Nb d'adhé-	%
Planaise	84	34%
Saint Pierre	32	13%
Albertville	9	4%
Chamoux	5	2%
St Jeoire	24	10%
Chapareillan	14	6%
Pontcharra	13	5%
La Rochette	11	5%
La Ravoire	35	14%
Biocoop Breda	17	7%
10 dépôts	244	100%



48 adhérents sont sortis en 2023 (38 fin 2023 et 10 en cours d'année).

Dépôt	Nb d'adhérents
Planaise	13
Saint Pierre	5
Albertville	0
Chamoux	1
St Jeoire	5
Chapareillan	3
Pontcharra	4
La Rochette	7
La Ravoire	6
Biocoop Breda	4
10 dépôts	48

Mi-novembre 2023, nous comptons 31 nouveaux adhérents (14 sont arrivés dès janvier, 17 sont arrivés en cours d'année), 14 ont stoppé leur contrat courant ou fin 2023.

Motifs principaux d'arrêt :

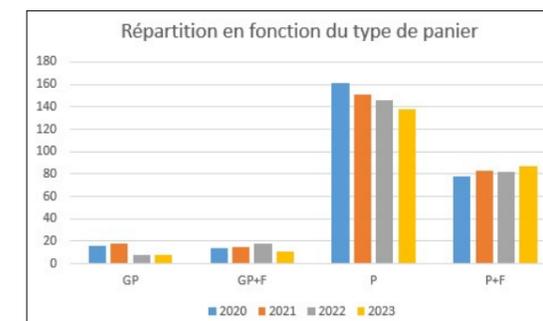
- Gestion des retraits compliquée en termes de planning personnel
- Diversité (légumes et fruits)
- Trop de pertes
- Raison économique
- Modification de la composition familiale
- Concurrence (jardin personnel / Amap ou magasin bio à proximité)

Les paniers sont de quatre types :

- Grand panier légumes (GP)
- Grand panier légumes avec fruits (GP+F)
- Panier légumes (P)
- Panier légumes avec fruits (P+F)

Répartition en fonction du type de panier

	2020	2021	2022	2023
GP	16	18	8	8
GP+F	14	15	18	11
P	161	151	146	138
P+F	78	83	82	87
	269	267	254	244



Laurence Chagot
Secrétaire Comptable

Barbara Di Gaetano
Assistante Secrétaire

Le service administratif de Terre Solidaire se compose de deux personnes à temps partiel, une secrétaire-comptable et une assistante secrétaire.

Elles se partagent les tâches de gestion administrative courante :

- ◇ Gestion des contrats et des relations adhérents
- ◇ Tenue des tableaux de bord
- ◇ Interface clients, fournisseurs et expert-comptable
- ◇ Accueil des visiteurs et accueil téléphonique
- ◇ Travaux de secrétariat (feuille de chou, dossiers divers,...)
- ◇ Appuis en arrière plan du quotidien de Terre Solidaire

Côté Secrétariat, l'année 2023 a été marquée positivement par l'arrivée de Barbara au poste d'aide secrétaire. Avec son aide, notre service a pu organiser sereinement le lancement de Cocagne Bio.

Cette nouvelle application de gestion des abonnements « contrat légumes » de nos adhérents leur permet dorénavant d'être plus autonomes dans la planification de leurs 3 reports de paniers annuels. Chaque adhérent dispose désormais d'un accès direct à son espace personnel sur Cocagne Bio pour modifier ses coordonnées ou visualiser ses factures mensuelles en toute confidentialité.

Le Tiers Lieu « La Popote », issu de Terre Solidaire en décembre 2023, se développe petit à petit. Notre service participe plus activement à sa gestion administrative depuis début 2024.

Quelques chiffres à propos de nos « adhérents légumes » :

Fin 2023, Terre Solidaire comptait **244** adhérents légumes (contre 254 fin 2022).

Avec la préparation des paniers solidaires, ce ne sont pas moins de 274 paniers hebdomadaires qui sont confectionnés par nos jardiniers.

Parmi eux, **100** adhérents légumes prennent aussi un panier de fruits (chiffre stable depuis 2022).

Pour conclure sur 2022, je dirai que c'est une année de mouvements avec de nombreuses sorties. Plus de salariés recrutés, plus de sorties et de très belles sorties, plus de salariés en permanence sur le jardin, avec toutefois un nombre d'heure global légèrement inférieur à l'année précédente.

Le projet professionnel des salariés

Au-delà des réformes qui impactent le milieu de l'insertion, nous devons rester centrés sur notre objectif premier qui est de proposer un accompagnement et une activité professionnelle aux personnes sans emploi rencontrant des difficultés sociales et professionnelles particulières.

L'année dernière, nous avons mis en place sous l'impulsion du directeur, une réunion insertion régulière, afin de travailler des points spécifiques.

En 2023, nous avons ainsi remis à jour le livret d'accueil, puis créé un livret de sortie et un livret de compétences pour les salariés, tous deux donnés aux salariés à la fin de leur contrat.

Le livret de sortie récapitule toutes les informations concernant la fin de contrat à Terre Solidaire, ainsi que les démarches administratives que chaque salarié aura à effectuer ensuite.

Le livret de compétences est un nouvel outil d'accompagnement. Tous les salariés ne quittent pas Terre Solidaire en sortie dynamique, mais l'important est aussi qu'ils aient pu avancer dans leur parcours professionnel. Le livret de compétences identifie les acquis, les freins encore existants et les points à travailler pour chacun. Il propose également une projection dans un secteur d'activité et un poste défini, ainsi que dans l'environnement de travail qui pourrait le mieux convenir à chacun (e).

Tous ces nouveaux outils illustrent également la volonté de Terre Solidaire de travailler davantage en anticipation pour consolider notre action d'insertion dans notre période sujette aux changements et incertitudes.

Floriane DUISIT, Corinne FELTZ - Conseillères en insertion



**Une partie des
salariés présents cet
hiver 2023—2024**

RAPPORT D'ACTIVITE 2023 Tiers-lieu « La Popote »

Le tiers-lieu de Terre Solidaire, La Popote, a ouvert ses portes suite au recrutement d'un animateur au mois de Décembre 2023. La Popote a pour ambition de soutenir des porteurs de projets en proposant la possibilité de bénéficier d'un espace de travail à l'étage de la maison de Carmintran, mais également de travailler au rapprochement entre les producteurs locaux et les bénéficiaires de l'aide alimentaire. Par des ateliers cuisine, des visites de ferme et du jardinage le tiers-lieu souhaite agir pour l'accessibilité alimentaire et promouvoir la consommation de produits locaux et saisonniers.

Deux projets sont également prévus : la création d'un espace test de permaculture qui permettra de tester la culture de légumes perpétuels ainsi que des tests de résilience aux chaleurs estivales plus importantes. En partenariat avec la commune de Montmélian il est également prévu l'installation et l'animation d'un jardin pédagogique sur le terrain de la ferme de Chautemps.

La Popote a également vocation à proposer des animations sur le thème de l'alimentation durable tels que des conférences, des ateliers culinaires ou bien encore des projections.

N'hésitez pas à revenir vers moi si vous le jugez nécessaire.

Thibault PERCHAT - Animateur « La Popote »



<https://www.lapopote.org/>

les légumes et les conserver dans de bonnes conditions. Les logiques d'acteurs s'entrechoquent parfois. Il s'agit de dépasser les contrariétés qui peuvent en résulter, faire l'effort de se comprendre mutuellement, pour assurer le fonctionnement d'un tel projet.

Nous avons donc appris et mis en place collectivement des mesures d'amélioration. Au niveau du plan de culture, nous avons abandonné les productions trop génératrices de main-d'œuvre (carotte, panais, haricot, petit pois, chou-fleur), nous avons ciblé une dizaine de légumes faciles à produire au vu des caractéristiques agronomiques et de l'équipement de la parcelle. Nous avons également ciblé des références de légumes plus facile à transformer pour la cuisine centrale et tenu compte de leurs contraintes en matière de stockage et de conservation (échelonnement des livraisons, maintien en terre le plus longtemps possible de certains légumes).

Le partenariat a été ravivé grâce à Laurent. Nous avons mené ensemble une réflexion sur l'établissement d'un prix de légumes plus juste pour ce type de prestation. Ce travail a notamment permis une réécriture de la convention entre Terre Solidaire et la Commune de Montmélian pour 2024. Un prévisionnel de livraison des légumes à la Cuisine Centrale a enfin été créé pour mieux gérer l'approvisionnement des légumes et anticiper les périodes d'afflux importants.

Ce projet fait appel à des valeurs auxquelles nous tenons fortement. Mais il est surtout déterminant au vu de la place grandissante de Terre Solidaire dans le Projet Alimentaire Territorial.

L'importance de la production bio et locale dans la restauration collective se voit également à travers un autre partenariat mené avec la Bio d'Ici. Alors que plusieurs magasins partenaires ont été durement impactés par l'inflation et la baisse de demande en légumes bio, la Bio d'Ici, en revanche, a vu son activité fortement augmenter cette année. Nous sommes parvenus, et c'est un point très positif, à travailler avec elle tout au long de l'année. La Bio d'Ici devient un partenaire incontournable pour notre structure.

2023 fut une année très difficile. Elle nous alerte sur les risques grandissants liés notamment au changement climatique dont il faut continuer à se prémunir. Nous avons tiré des leçons de ce qui s'est passé l'année dernière. Deux exemples parmi bien d'autres viennent illustrer ceci : les améliorations menées sur le réseau d'irrigation mais aussi sur le plan social avec la mise en place d'instances de concertations entre salariés.

Sylvain Combe - Encadrant Maraîcher

Merci aux adhérents, conso-acteurs, bénévoles, membres du Conseil d'Administration. Je ne connais pas précisément le protocole qu'il faut suivre pour les remerciements, donc à tous ceux que j'ai pu oublier, je vous dis un grand merci.



Je voudrais également profiter de la tribune qui m'est accordée afin de remercier mes collègues, les salariés polyvalents de Terre Solidaire, pour les efforts qu'ils font au quotidien pour m'aider à grandir.

En guise de conclusion, je voudrais citer Nelson Mandela : « je ne perds jamais, soit je gagne, soit j'apprends ».

Rodrigue LUTIN - Encadrant Maraîcher

L'année 2023 marque ma septième année de travail à Terre Solidaire. Une année avec plusieurs ombres au tableau caractérisée globalement par une augmentation des difficultés économiques et par un manque de main-d'œuvre persistant tout au long de l'année.

Le contexte général d'inflation impacte la trésorerie de notre structure. Un travail important mené par Laurent et certains membres du CA est entrepris pour réduire les charges au quotidien.

L'absence longue de Rodrigue, en pleine saison estivale, fragilise l'équipe technique. L'ambiance n'est pas à l'euphorie. Mathieu et moi portons la charge de travail de l'été en faisant face à une importante fuite d'eau sur le réseau d'irrigation enterré de Planaise. Cette dernière amène une charge de travail supplémentaire pour parvenir à irriguer les légumes, alors que des restrictions d'arrosage entrent en vigueur.

Dans ce contexte, l'un des enjeux de l'année fut la production sur le terrain de la Cuisine Centrale pour la troisième année consécutive. Un terrain de 0,8 ha situé à Montmélian, à côté du terrain de rugby et des jardins familiaux. Le bilan n'est pas à la hauteur des attentes. La production atteint péniblement les six tonnes pour un prévisionnel tonnes. Les difficultés importantes de recrutement et de stabilisation des publics accueillis, ainsi que des capacités physiques et une autonomie limitée, pour certains d'entre eux, ne nous ont pas permis d'assurer un désherbage efficace et de planter les légumes dans de bonnes conditions.

De plus, la parcelle a été fortement impactée par les épisodes de grêle de fin mai et fin juillet : mâche, salades difficilement livrables, production des courgettes retardée... Enfin, le personnel de la Cuisine Centrale manque également de main-d'œuvre sur cette période et d'infrastructures adaptées pour traiter

Voici venu un des moments clé pour une association, l'assemblée générale.

Résumer une année d'engagement et de fonctionnement n'est jamais simple. Deux écueils se présentent, minorer ou surévaluer les résultats. C'est pour cela que durant ma contribution, je ne vous parlerai par de chiffres, mais de mon ressenti.

Au moment où je rédige ma participation au bilan de l'année, le tonnerre gronde, la pluie tombe et le vent souffle fort. Comme pour nous rappeler les aléas climatiques que nous avons subit la saison dernière. Cela faisait longtemps que le temps n'avait pas été aussi agité. Nous avons subi deux épisodes de grêle l'année dernière, ils ont succédé à celui de l'année précédente. Le bouleversement climatique est désormais très visible, les épisodes de grêle et de sécheresse nous impactent avec une régularité qui nous éprouve moralement.

La production est elle aussi touchée. Malgré les protections, certaines cultures n'ont pas supporté la grêle et leur livraison n'a pas pu avoir lieu. C'est le cas pour les blettes et les salades. Les excès de la nature, les très chauds et les pluies orageuses ont également favorisé la prolifération des adventices la saison dernière, et nous avons eu du mal à contrôler l'enherbement. Cela a conduit à la perte de la production de panais. Les adventices nous ont posé des problèmes, mais le manque de bras nous a fortement pénalisé au moment d'effectuer le désherbage. L'apport du paillage plastique et des toiles hors sol nous ont permis, malgré tout, d'assurer une production pour les paniers et pour les magasins partenaires.

Les excès du climat ont empêché la production du chou rouge quand il a été en phase de pomaison. Il a fait tellement chaud, qu'il a littéralement cuit sur place, et le chou rouge cuit n'est pas un plat que nous consommons dans notre région. Cette touche d'humour cache une autre réalité, il va falloir faire le deuil de certaines productions. Jusque-là, nous pensions que décaler le créneau suffirait, mais cela semble ne pas suffire.

Le tableau n'est pas tout noir, certaines choses ont fonctionné mais je laisse à mes collègues le soin d'en parler (pour ceux qui me connaissent, le noir me va bien).



A ce stade de ma contribution, je me rends compte que j'ai manqué à tous mes devoirs, je veux dire par là, remercier ceux qui rendent possible l'utopie Terre Solidaire.

Je commencerai par nos partenaires viticoles avec qui nous entretenons une relation de confiance depuis des années, tant au niveau du tirage de bois que du pôle vigne. Ils nous font confiance depuis des années et je veux à cette occasion les remercier très chaleureusement, d'autant qu'ils sont comme nous à scruter le ciel afin d'espérer sa clémence.