

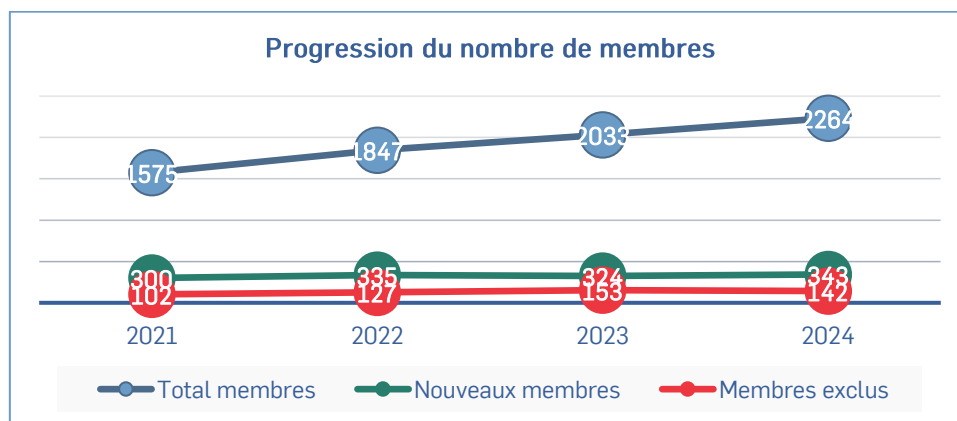


## Note budget

### Intermédiaire 2024 et prévisionnel 2025

## 1. Les membres

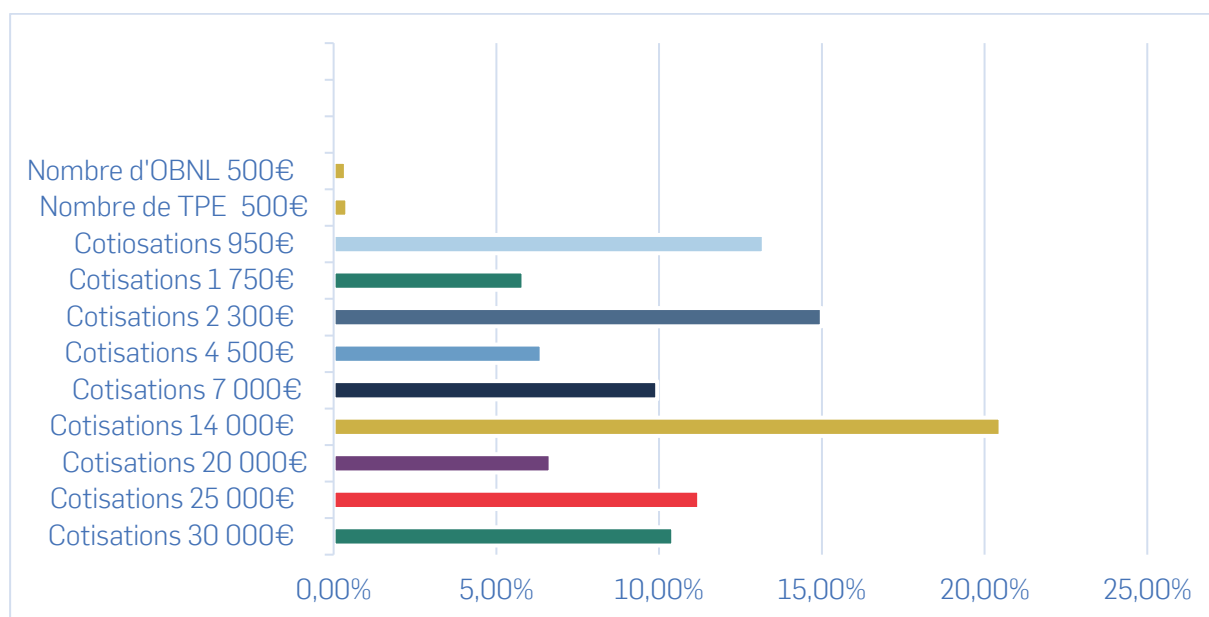
### A. Historique



Le Pacte mondial – Réseau France connaît une progression importante du nombre de ses membres avec une croissance brute de 10% en moyenne, sur les quatre dernières années. On constate que le nombre des acquisitions et des exclusions reste équilibré, ces deux phénomènes évoluant de manière parallèle et synchronisée<sup>1</sup>.

### B. Situation des membres

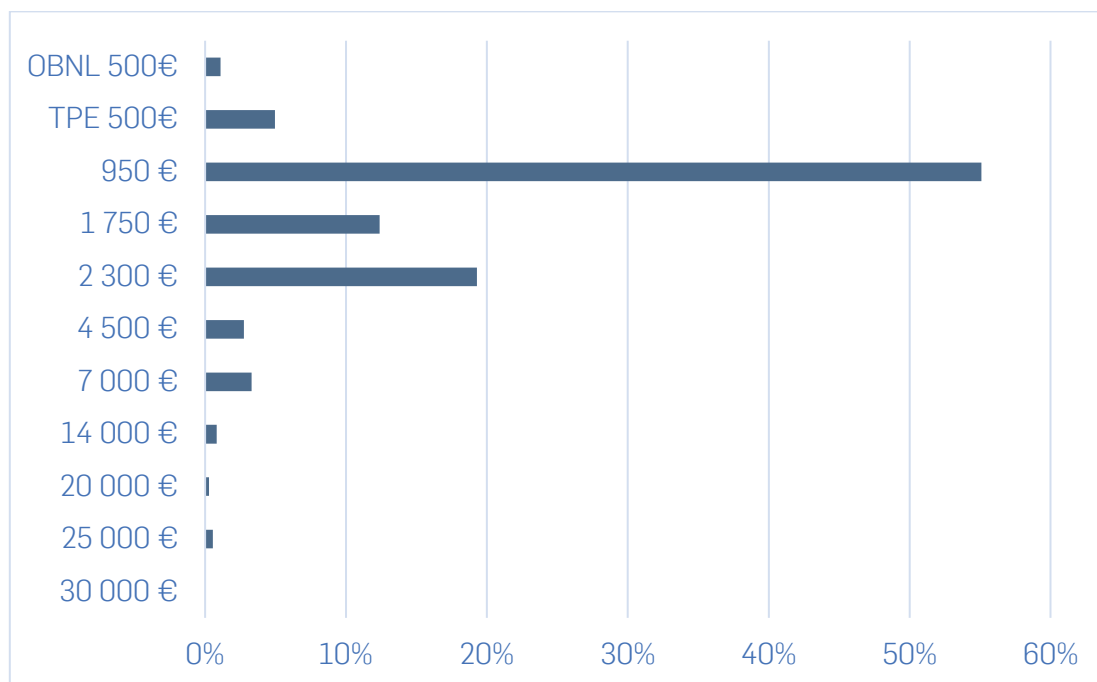
Répartition et pourcentage par montant de cotisations (en € au 30.11.2024)



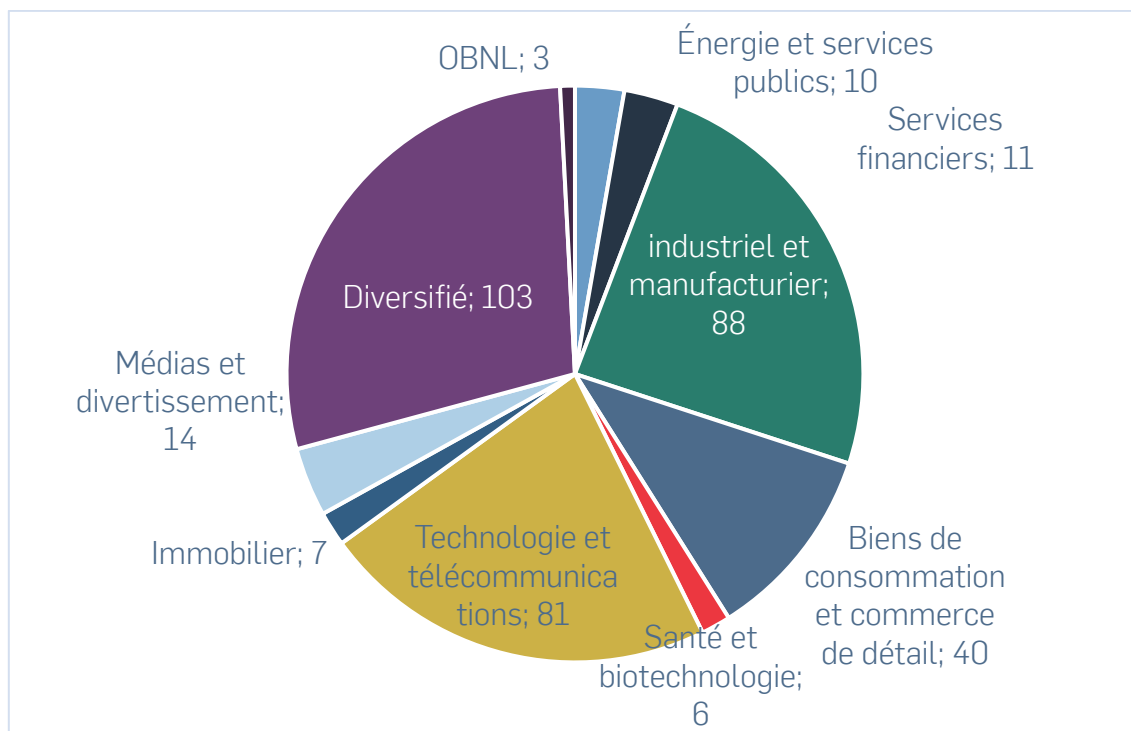
<sup>1</sup> Il est important de noter que les données de 2024 s'établissent sur 11 mois et non sur l'année complète. Ainsi, on peut s'attendre à un volume légèrement supérieur une fois l'année complète achevée.

## C. Acquisition 2024

Répartition des 363 nouveaux membres  
(par montant de cotisations en pourcentage)

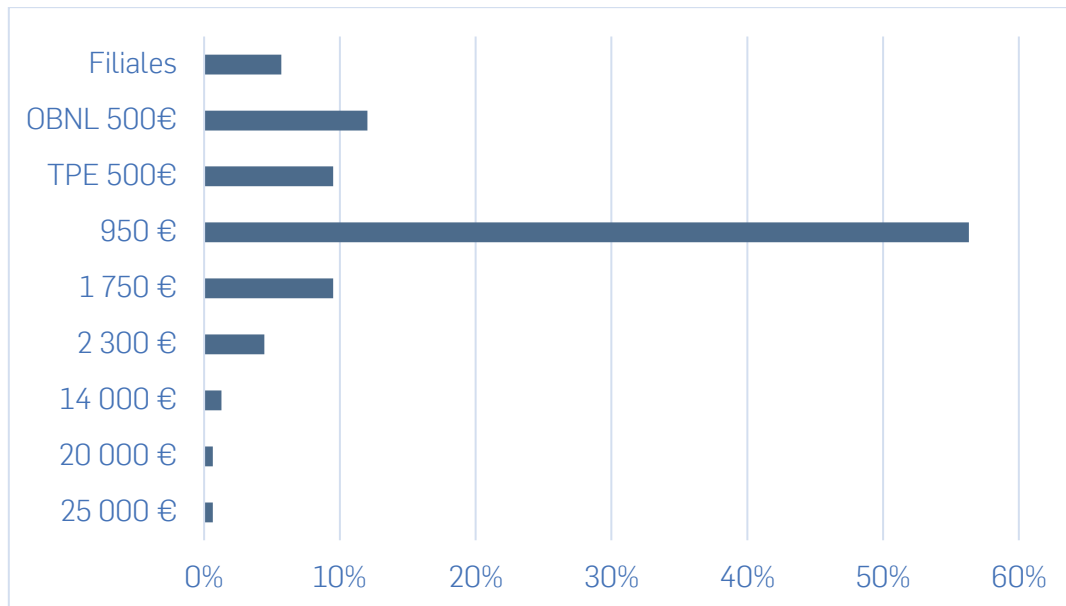


Répartition des 340 nouveaux membres  
(par secteur d'activités en nombre absolu)



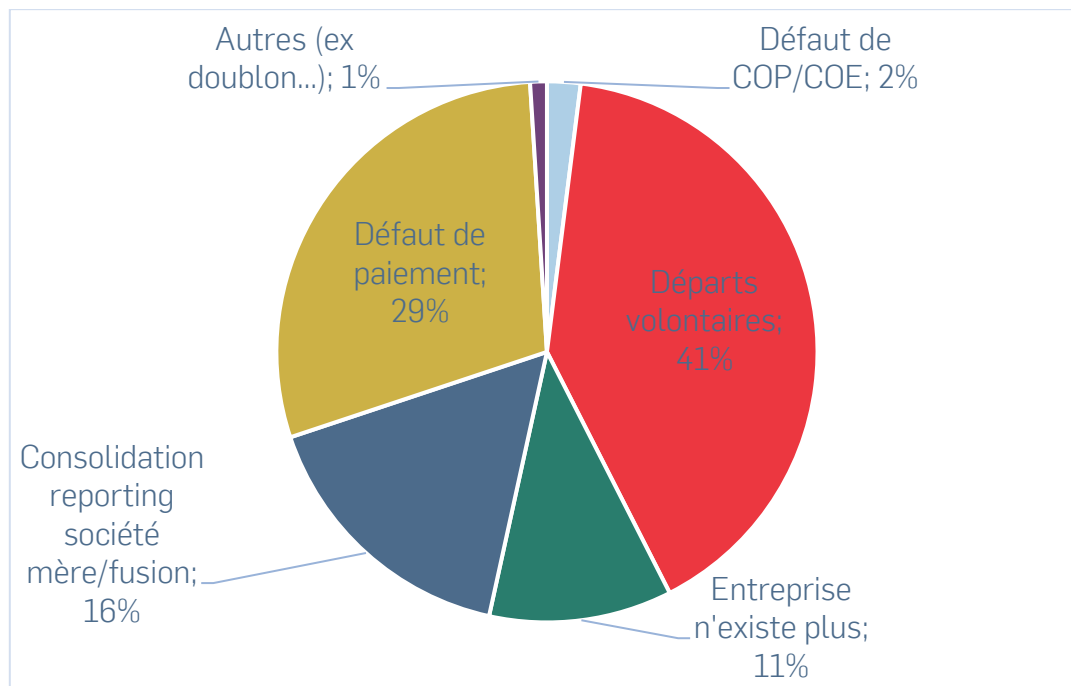
## D. Départs

Nombre de départs - volontaires ou exclusion (en % au 30.11)



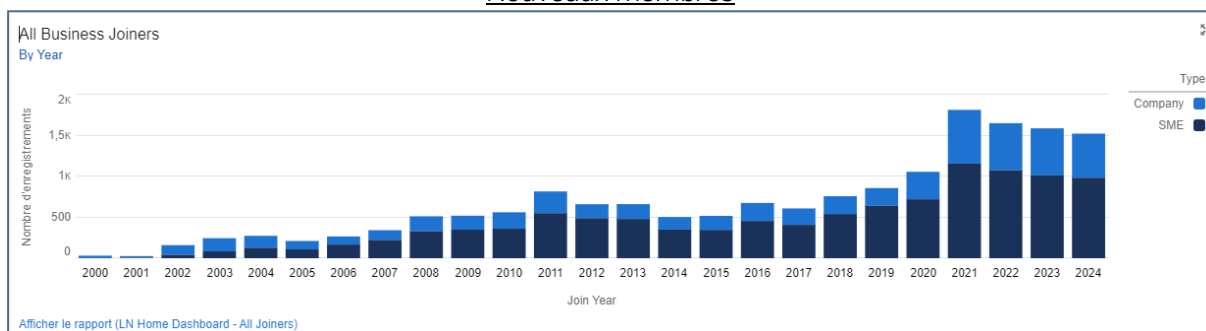
**158 membres** ont quitté l'UNGC en 2024 (au 30.11) : 41% sont des départs volontaires (coût de l'adhésion, services pas adaptés aux besoins...), 29% sont des défaut de paiements (liées aux cotisation 2023), 16% car l'entreprise a été reprise par sa maison mère et 11 % d'entreprises ont été liquidées. On ne note pas de départ d'entreprises dont les cotisations s'élèvent à 30 000€, 7 000€ et 4 500€.

Raisons des exclusions

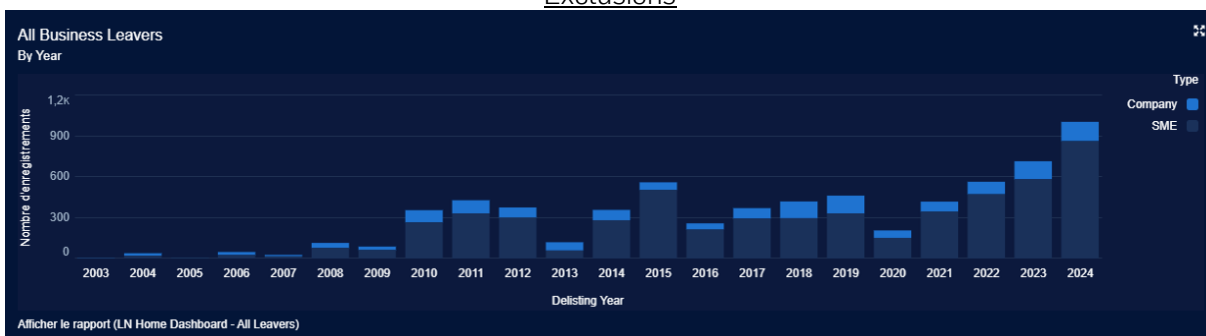


## E. Historique d'acquisition et exclusion – Europe de l'Ouest et Amérique du Nord

### Nouveaux membres



### Exclusions



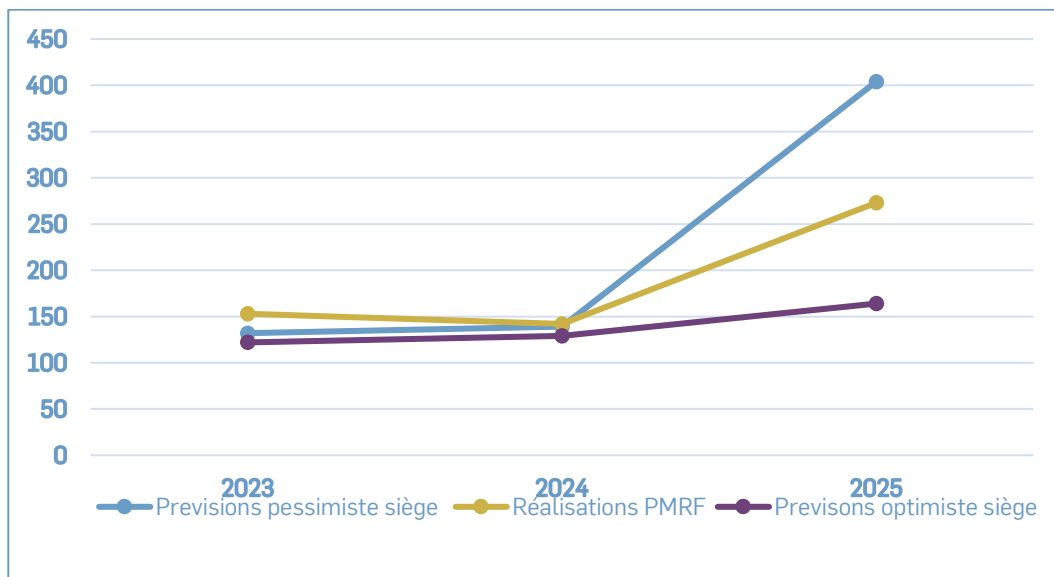
## F. Projections 2025

Pour évaluer la rétention des membres, nous avons analysé les données des quatre dernières années en nous basant sur plusieurs indicateurs clés : les demandes de départ, les Communications sur le Progrès (CoP) publiées ou non, ainsi que les cotisations impayées. Cette analyse met en évidence une légère érosion anticipée du nombre de membres, due principalement à deux facteurs.

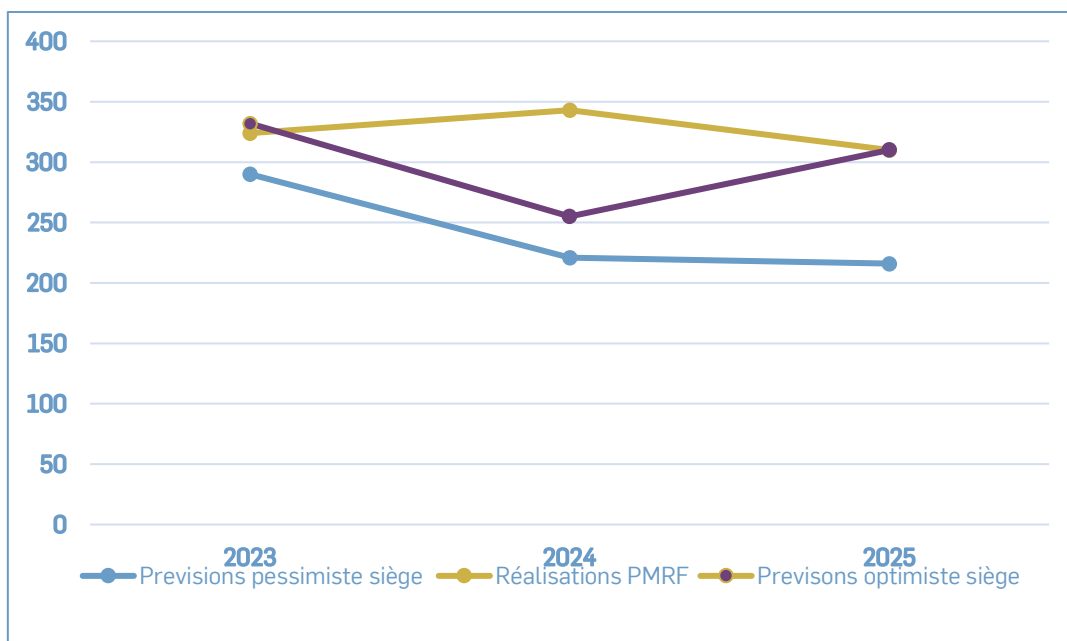
D'une part, la réintroduction de l'obligation de publier une CoP, suspendue l'année précédente, qui génère un risque de départ parmi les membres n'ayant pas publié la CoP. D'autre part, le contexte tend à amener les entreprises à rationaliser leurs dépenses. Pour atténuer ces risques, une campagne d'appels ciblée a été lancée afin d'inciter les membres concernés à publier leur CoP et à régulariser leurs cotisations. Bien que cette initiative ait déjà donné des résultats encourageant - réduisant les départs potentiels à environ 30 % - d'autres départs restent possibles.

Ainsi, en combinant les chiffres communiqués par le siège avec notre analyse, nous obtenons un taux de perte estimé à 13,92 %, ce qui correspond à un **taux de rétention global de 86,8 %** (au lieu de 89,8 % cette année). Soit une perte de 273 sur 2234 ce qui porte le nombre de membre retenu à 1961.

### Historique et projection de perte de membres



### Historique et projection de nouveaux membres

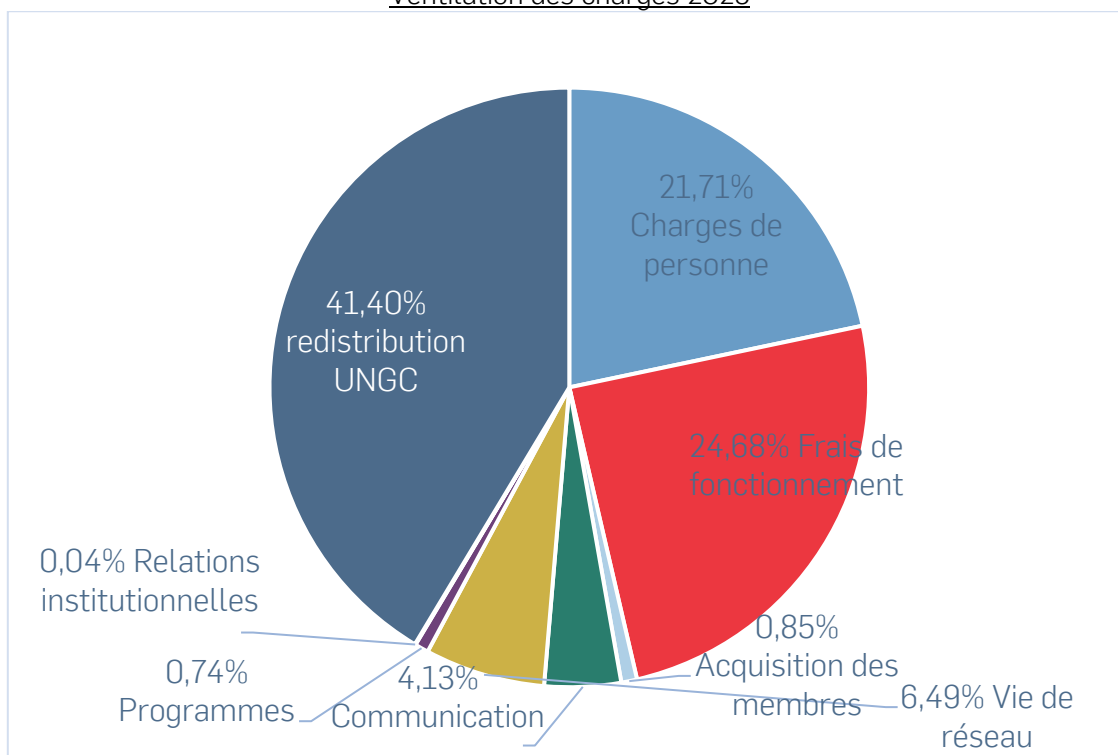


## 2. Situation comptable au 30.11.2024

### A. Répartition des charges 2024

	2023	2024	Variation
Charges de personnel	1 002 016 €	1 393 985 €	39%
Fonctionnement	640 154 €	1 255 768 €	96%
Acquisition des membres	120 713 €	111 225 €	- 8%
Communication	88 016 €	265 075 €	201%
Vie du réseau	275 722 €	416 754 €	51%
Programmes et contenus	109 409 €	47 742 €	- 56%
Relations institutionnelles	/	2485 €	/
UNGC (Reversements)	2 577 680 €	2 658 503 €	3%
<b>Total</b>	<b>4 813 710 €</b>	<b>6 151 537 €</b>	<b>28%</b>

Ventilation des charges 2025

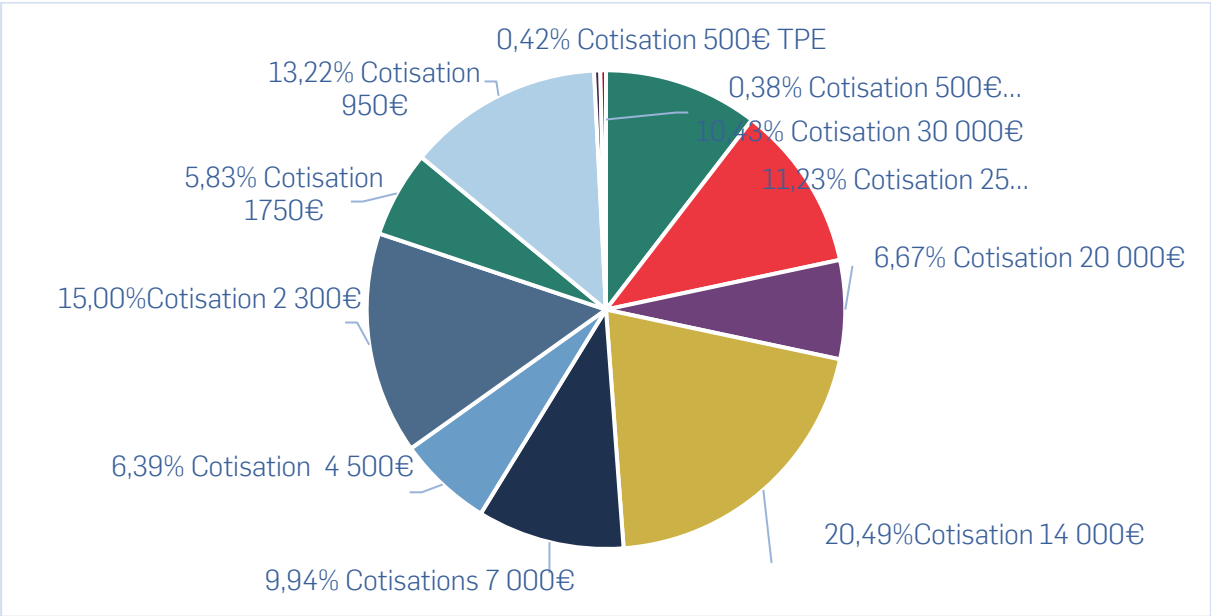


## B. Recettes 2024

Au **30/11/2024**, les montants des cotisations des membres s'élèvent à **6 900 500 €** auxquels s'ajoutent **56 001€** recettes générées par les locations ainsi que par les Universités d'été. Par ailleurs, le taux de collecte des cotisations reste constant par rapport aux années précédentes, témoignant de la continuité et de l'efficacité des actions menées afin de pérenniser le nombre de membres.

Années	2021	2022	2023	2024
Nombre total de membres	1575	1847	2033	2264
Membres à jours cotisations	1444	1661	1872	2044
% des membres à jour cotisations	91,68%	89,93%	92,08%	90,28%

Répartition des recettes par taille de membres



Catégorie	Nb	Montant
Membres dont le CA est supérieur à 26,4 milliards (30000€)	24	720 000 €
Membres dont le CA est supérieur à 8,8 milliards (25000€)	31	775 000 €
Membres dont le CA est supérieur à 4,4 milliards (20000€)	23	460 000 €
Membres dont le CA est supérieur à 880 millions (14000€)	101	1 414 000 €
Membres dont le CA est supérieur à 440millions (7000€)	98	686 000 €
Membres dont le CA est supérieur à 220 millions (4500€)	98	441 000 €
Membres dont le CA est supérieur à 44 millions (2300€)	450	1 035 000 €
Membres dont le CA est supérieur à 22 millions (1750€)	250	402 500 €
Membres dont le CA est inférieur à 22 millions (950€)	960	912 000 €
Nombre de TPE	58	29 000 €
Nombre d'OBNL	52	26 000 €
		6 900 500 €

### C. Compte de résultat au 30.11

Compte de résultats	<b>Charges d'exploitation</b>	<b>6 254 448 €</b>
	Achat et charges externes	2 099 049 €
	Impôts et taxes	102 911 €
	Salaires et charges	1 393 985 €
	Autres charges	2 658 503 €
	<b>Produits d'exploitation</b>	<b>7 001 372 €</b>
	Cotisations	6 900 500 €
	Autres recettes + produits financiers	101 320 €

### D. Situation de trésorerie

Compte courant	410 951 €
Livret A	81 061 €
compte épargne	4 682 077 €
<b>Trésorerie au 30.11</b>	<b>5 174 089 €</b>

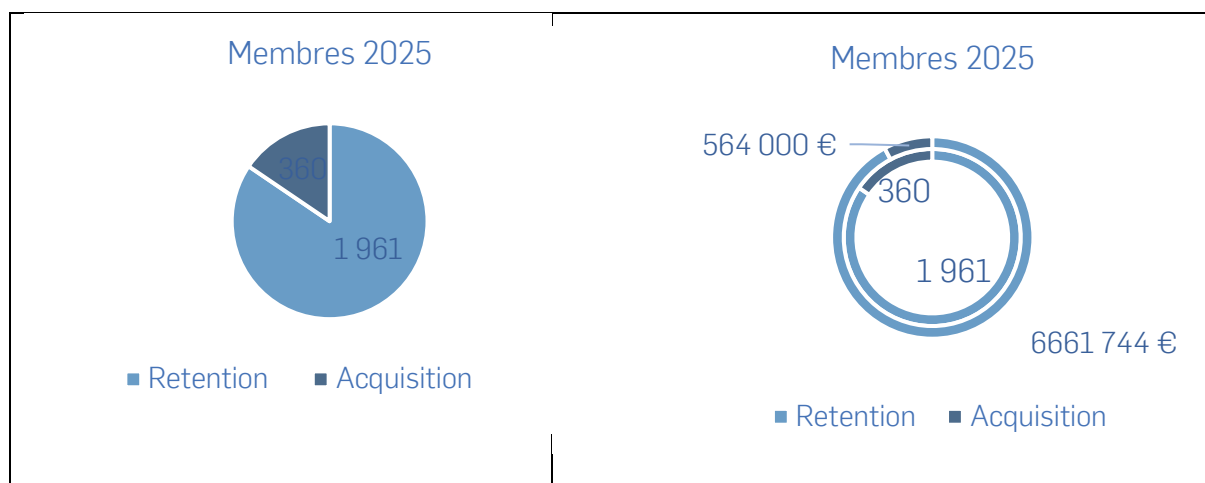


### 3. Prévisionnel 2025

#### A. Cotisations membres

Les recettes d'acquisitions ont été calculées sur la base de l'année 2024, ainsi qu'avec les prévisions du siège pour l'année 2025. Aussi, ces estimation sont plus précises et réalistes.

OBJECTIFS 2025	Montant cotisations €	Nouveaux membres	Montant encaissé	Part PMRF
USD 30+ billion	30 000€	0	0	
USD 10-30 billion	25 000€	0	0	
USD 5 -10 billion	20 000€	0	0	
USD 1 - 5 billion	14 000€	2	28 000€	14 000€
USD 500 million - 1 billion	7 000€	8	56 000€	28 000€
USD 250 million - 500 m.	4 500€	10	45 000€	22 500€
USD 50 - 250 million	2 300€	70	161 000€	80 500€
USD 25 - 50 million	1 750€	50	87 500€	87 500€
< USD 25 million	950€	170	161 500€	161 500€
OBNL	500€	50	25 000€	25 000€
<b>Total</b>		<b>360</b>	<b>564 000€</b>	<b>394 000€</b>



L'objectif du montant total des cotisations membres s'élève à **7 225 744 €**.

#### B. Recettes locatives

La Maison du Développement Durable permet au Pacte mondial France de générer des recettes locatives. Celles-ci proviennent non seulement des résidents permanents, mais aussi des locations ponctuelles proposées à nos membres ou partenaires.

Si la location des résidents permanents permet de garantir des revenus fixes, notre objectif en 2025 est de louer la salle de Conseil une fois par semaine au moins. En optimisant l'utilisation régulière de l'espace, nous concrétisons notre stratégie visant à créer un lieu fédérateur pour nos membres et partenaires. Ce qui permet de renforcer les liens entre les acteurs tout en garantissant que les activités du Pacte mondial se déroulent de manière fluide, sans perturbation. Cette gestion efficace de l'espace contribue à la fois à la fluidité des opérations et à la maximisation des revenus.

Le contrat de prestation de services stipule que le prix évoluera chaque année, à la date anniversaire de la prise d'effet du contrat, en fonction des variations de l'indice des prix à la consommation tel que publié par l'INSEE. Ainsi, pour l'année 2025, en raison de l'augmentation de cet indice, **les loyers de nos résidents augmenteront de 2 %**.

	Tarifs mensuels	Tarifs annuels
Onu femmes France	2 975 €	35 704 €
Afnu	1 028 €	12 338 €
Reste	3 084 €	37 014 €
Locations	9 200 €	110 400 €
<b>Total</b>		<b>195 456 €</b>

### C. Recettes de participation aux activités

Afin de valoriser les événements du Pacte mondial, il a été décidé lors des dernières réunions de Bureau d'instaurer une participation aux frais. Ainsi, les Universités d'été, le SDG innovation Accelerator et le voyage apprenant seront payants. Cette démarche a pour objectif d'éviter les absences non prévues ("no-show") et de renforcer l'exploitation de la qualité de nos événements, en assurant une plus grande implication des participants. Il a été évoqué la possibilité de faire payer l'accès à l'AG aux accompagnants ou aux prospects, au regard des frais engagés et de la qualité de l'événement. Cette option n'est pas validée à ce stade par le Bureau.

	Participants	Tarifs	Total
Université d'été	100		42 000 €
Assemblée générale (option)	50	250 €	12 500 €
Voyage apprenant	20	1 100 €	22 000 €
SDG Innovation Accelerator	8	1 500 €	12 000 €
			<b>88 500 €</b>

### D. Ressources humaines

Il est proposé une **augmentation de la masse salariale de 2%, au regard de l'inflation**.

Un nouveau recrutement est envisagé pour soutenir la stratégie de l'organisation. Un poste de chargé(e) de la relation membres, prévu pour novembre. Cette personne viendra non seulement renforcer la gestion des membres, mais aussi assurer une fonction de back-up en préparation du départ à la retraite d'Anne-Sophie Six Dumont, actuelle chargée de la relation membres, prévu au plus tard e janvier 2026. Ce recrutement vise à garantir la continuité et l'efficacité du service.

Le DG a présenté au Bureau le mécanisme des primes individuelles. Ces éléments relevant des RH, ils ne figurent pas dans la présente note. Elles reflèteront la performance des membres de l'équipe dans l'atteinte de ses objectifs personnels tout en contribuant à la performance collective.

Ainsi le montant total de la masse salariale en 2025 s'élève à **2 202 670€**.

Comme les années précédentes, nous poursuivrons les efforts de formation avec un budget de formation de **60 000 €** pour l'équipe (dont 20 000 € financés par l'OPCO). Des stagiaires viendront renforcer les effectifs.

## E. Charges

Frais fixes bâtiment	1 013 396 €	22,44%
Frais fixes PMRF	254 346 €	5,63%
Masse salariales 2025	2 202 670 €	48,78%
Frais activités	1 044 738 €	23,14%
dont		
<i>Communication</i>	<i>267 508 €</i>	<i>5,92%</i>
<i>Acquisition des membres</i>	<i>77 500 €</i>	<i>1,72%</i>
<i>Vie de réseau</i>	<i>527 000 €</i>	<i>11,67%</i>
<i>Programmes</i>	<i>79 090 €</i>	<i>1,63%</i>
<i>Relations institutionnelles</i>	<i>73 640 €</i>	<i>1,63%</i>
<i>Relations UNGC</i>	<i>20 000 €</i>	<i>0,44%</i>
<b>Dépenses 2025</b>	<b>4 515 150 €</b>	

Dans le cadre du développement du projet Jonquille, il est proposé au Conseil d'administration de prendre dans la réserve légale la somme de **150 000€**, pour amorcer le projet et lui donner toutes les chances de réussite, au regard des objectifs communs. Les détails seront communiqués en séance.

## F. Budget prévisionnel

Recettes		Montant	Part UNGC
Nombre de membre en rétention	1 961	6 661 744 €	2 664 698 €
Nombre de membre en acquisition	310	539 000 €	394 000 €
<b>Total</b>	<b>2 271</b>	<b>7 200 744 €</b>	<b>3 058 698 €</b>

*Le prévisionnel est présenté sans la part reversée à l'UNGC*

Recettes		
Recettes de cotisations ( <i>part du PMRF</i> )		4 142 046 €
Recettes locatives		110 400 €
Recettes résidents		85 056 €
Recettes d'activités		88 500 €
Produit financier		90 000 €
<b>Total</b>		<b>4 516 002 €</b>

Charges		
Frais fixes bâtiment		1 013 396 €
Frais fonctionnement d'activités ( <i>fixes</i> )		254 346 €
Masse salariales 2025		2 202 670 €
Frais déploiement des activités		1 044 738 €
<b>Total charges</b>		<b>4 515 150 €</b>

<b>Résultat net</b>		<b>852 €</b>
---------------------	--	--------------