

Rapport du conseil Lait'ficient pour l'année 2017

de l'entreprise agricole

de

**Monsieur
Pierre Exemple
Rue de la Découverte
2852 Courtételle**

11 février 2019



Notre prestation

Afin de vous accompagner dans la gestion de votre exploitation et particulièrement dans votre prise de décision à court et moyen terme, nous vous proposons une approche technique et économique associant les domaines « production animale » et « gestion d'entreprise et économie rurale », avec le support, au besoin, d'autres domaines de la Fondation Rurale Interjurassienne (FRI).

Dans un premier temps, un diagnostic permet d'établir les chances et les contraintes de l'environnement dans lequel évolue votre exploitation, mais aussi les points forts et les points perfectibles dans la conduite de cette dernière. La comparaison avec un groupe d'exploitations similaires et de la région permet ensuite de mettre en évidence les leviers d'actions qui auront le plus d'impact sur votre revenu.

Dans un second temps, les différents points soulevés sont listés dans un plan de progrès qui indique les objectifs à rechercher, les moyens à utiliser, les intervenants possibles et les échéances à prévoir.

Table des matières

Vos conseillers-ères et dates des rencontres.....	3
Votre exploitation	3
Vos objectifs	3
1. Analyse de l'exploitation.....	4
a) Vision globale.....	4
b) Gestion d'entreprise	5
c) Conduite du troupeau.....	6
d) Typologie.....	7
e) Synthèse	8
2. Plan de progrès	10
3. Gain potentiel avec le projet d'optimisation	11
4. Suivi et mise en œuvre	12

Vos conseillers-ères et dates des rencontres

(Prénom Nom) Gestion d'entreprise 032 420 74 20 (prénom.nom)@frij.ch

(Prénom Nom) Production animale 032 420 74 20 (prénom.nom)@frij.ch

→ Visite de l'exploitation 28.01.2019

→ Entretien de conseil 06.02.2019

Votre exploitation

- Altitude 760 mètres
- Zone principale Montagne I
- Mode de production PER
- Main-d'œuvre 1.5 unités
- Surface agricole utile 40 ha
- Surface herbagère 32 ha, dont 2 ha de prairies artificielles (< 4 ans)
- Estivage 4 pâquiers normaux
- Troupeau 36 vaches Red Holstein
- Lait total produit 270'000 kg, dont 258'000 kg livrés
- Filière laitière Industrie
- Bâtiment vaches laitières Construit en 2005, stabulation libre avec logettes
- Conservation des fourrages Ensilages d'herbe et maïs en silo tranché, foin en balles rondes

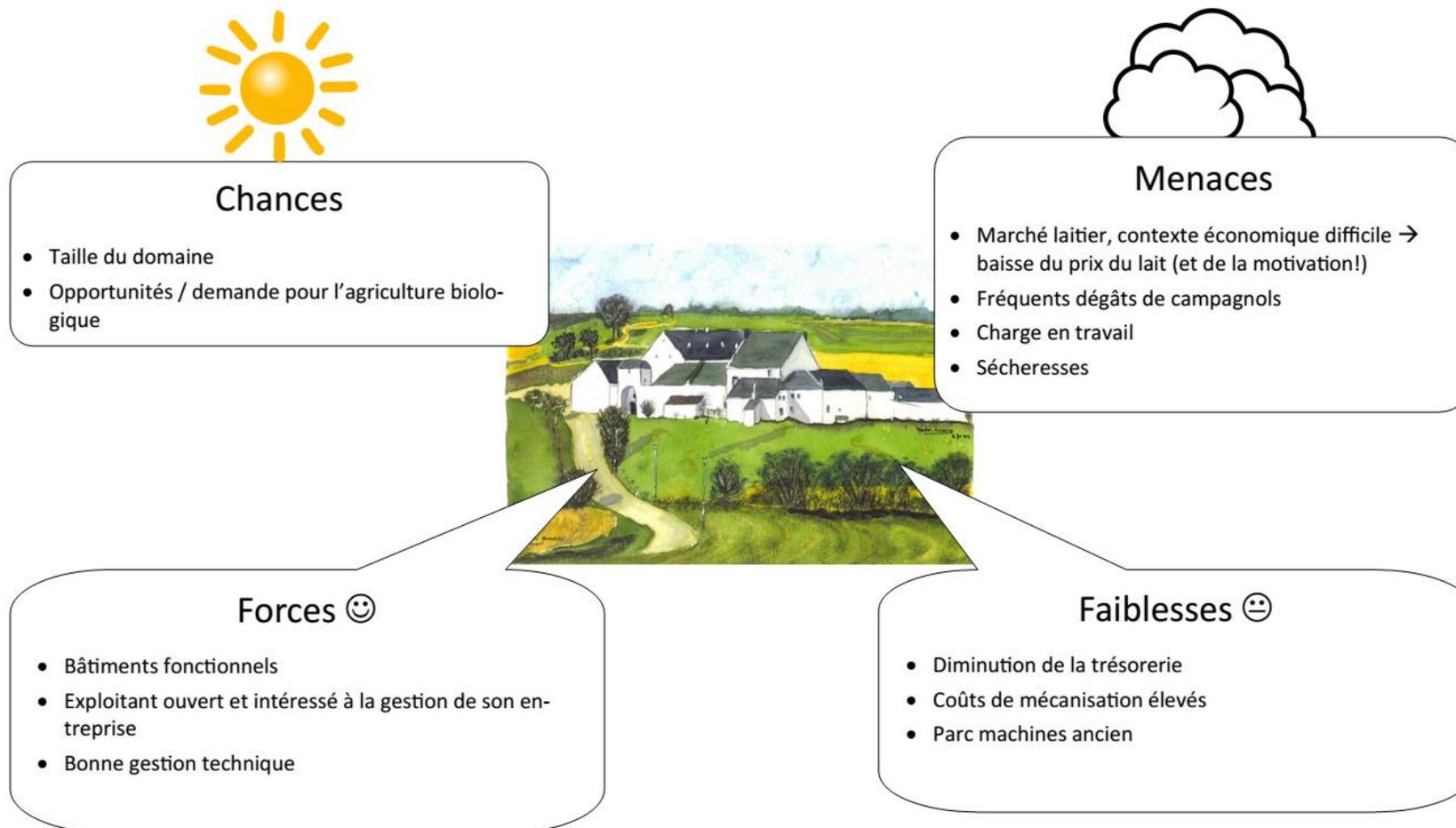
Vos objectifs

Vous avez sollicité l'intervention de l'équipe FRI afin de :

- Se comparer à d'autres exploitations
- Identifier des pistes d'amélioration de mon revenu

1. Analyse de l'exploitation

a) Vision globale



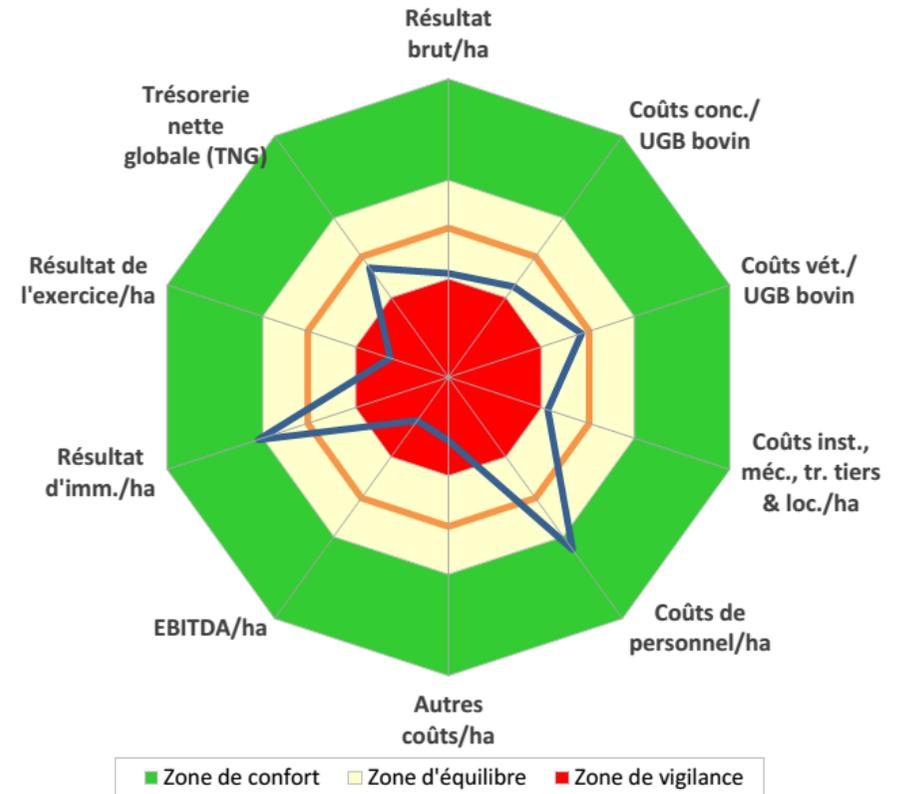
b) Gestion d'entreprise



Groupe de comparaison
 ensilage, z. montagne
 (n=40)

Votre exploitation
 Exercice 2017

	Ø groupe	Vous
Résultat brut d'exploitation/ha	5'355	4'158
Coûts concentrés/UGB bovin	710	918
Coûts vétérinaires/UGB bovin	186	198
Coûts inst., méc., tr. tiers & loc.	919	1'166
Coûts personnel/ha	670	146
Autres coûts/ha	1'431	2'068
EBITDA/ha	3'255	1'674
Résultat immeubles/ha	-1'102	-531
Résultat exercice/ha	1'784	952
Trésorerie nette globale (TNG)	-	17'933



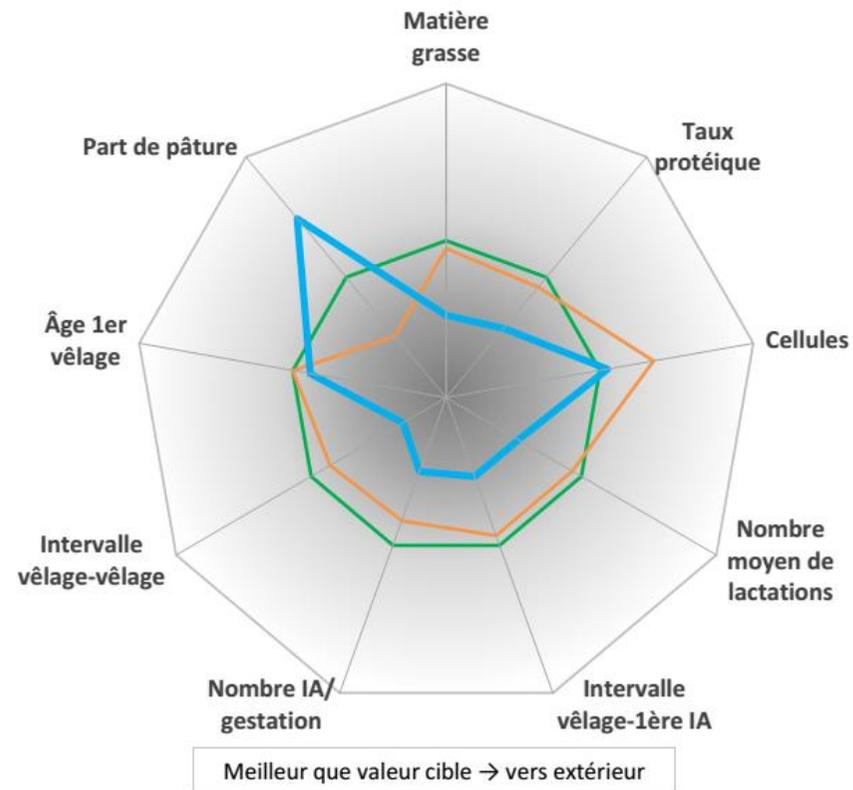
c) Conduite du troupeau



Groupe de comparaison
 7'000-9'000 kg

Votre exploitation
Lait produit par vache
 7'490 kg
Moyenne fédération
 7'831 kg

	Valeurs cibles	Ø groupe	Vous
Matière grasse (%)	4.00	3.98	3.81
Taux protéique (%)	3.30	3.26	3.09
Cellules (1000/ml)	150	115	145
Nb Ø de lactations	3.0	2.9	2.3
IV-1ère IA (j)	75	76	82
Nb IA par gestation	1.6	1.8	2.2
IV-vêlage (j)	370	380	419
Âge 1er V (mois)	29	29	30
Part pâture en été (%)	80	56	85

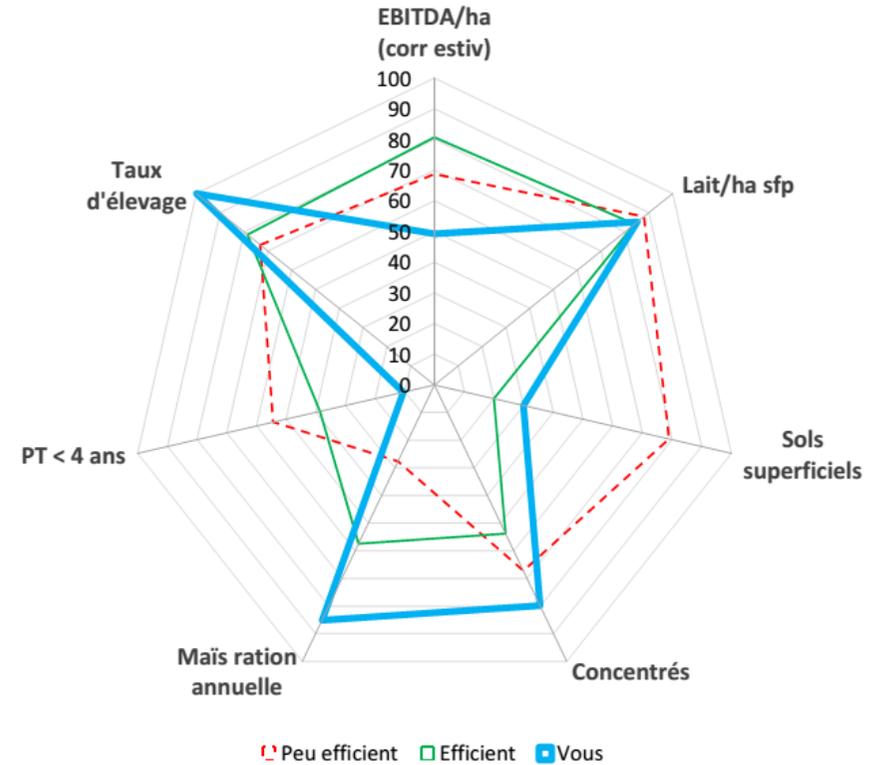


d) Typologie



Type mi-intensif
 5'000 - 7'000 kg lait/ha sfp

	Peu efficient	Efficient	Vous
EBITDA/ha (corr estiv)	2336	2744	1674
Lait/ha sfp (kg)	6091	5814	5894
% de sols superficiels	79	20	30
Concentrés (g/kg lait)	160	128	190
% de maïs ration/an	13	27	40
% de PT < 4 ans	31	22	6
Taux d'élevage (%)	41	44	60



e) Synthèse

	Points forts (à continuer, à conserver)	Points à surveiller (à travailler sur le moyen-long terme)	Points faibles (à améliorer sur le court terme)
Gestion	<ul style="list-style-type: none"> • Peu de charges en personnel • Résultats des immeubles → En fermage 		<ul style="list-style-type: none"> • EBITDA (revenu avant amortissements et intérêts des dettes) plus bas que la moyenne → Achats de fourrage assez élevés → Charges concentrés assez élevés • Coûts de mécanisation → Beaucoup de réparations de machines. • Remboursement des dettes à long terme très rapide et important. → Influence négativement la trésorerie de l'exploitation.
Technique	<ul style="list-style-type: none"> • Bonne part de pâture dans la ration estivale 	<ul style="list-style-type: none"> • Taux cellulaire parfois assez élevé → très grande diminution depuis installation de la nouvelle traite directe • Taux de matière grasse dans le lait faible • Taux protéique dans le lait bas 	<ul style="list-style-type: none"> • Durée moyenne d'utilisation assez courte → Une grande part de vaches réformées. • Nombre d'IA par gestation et intervalle vêlage-vêlage élevés → Un lien peut être fait avec l'alimentation et la couverture des besoins du troupeau

	Points forts (à continuer, à conserver)	Points à surveiller (à travailler sur le moyen-long terme)	Points faibles (à améliorer sur le court terme)
Typologie	<ul style="list-style-type: none"> Bonne part de maïs dans la ration 		<ul style="list-style-type: none"> Efficacité des concentrés assez faible → Il y a une substitution des concentrés sur les fourrages distribués Taux d'élevage → Toutes les génisses sont élevées et pas bien valorisées Prairies artificielles → Beaucoup de prairies sont en bout de course

2. Plan de progrès

Points à travailler	Résultats 2017	Objectifs à atteindre	Intervenants	Comment	Échéance pour atteindre l'objectif
Remboursement des dettes à long terme	Près de CHF 70'000.-/an	Diminution	Exploitant, banque, ..., conseiller FRI	Evaluer les possibilités de différer certains remboursements.	Débuter de suite
Efficacité des concentrés	190 g/kg lait	160 g/kg lait	Exploitant et conseiller FRI en alimentation	Calculer une ration équilibrée dans la mélangeuse	Débuter de suite
Renouvellement prairies	6%	20%	Exploitant	Renouveler 2 ha de prairies supplémentaires par année avec un mélange 3 ans	Débuter été 2019
Coûts de mécanisation	CHF 1'166.-/ha	CHF 1'000.- / ha (Moyenne exploit. montagne : CHF 919.-/ha)	Exploitant	Limiter les réparations coûteuses sur de vieilles machines	De suite
Fertilité	2.2 IA/gest. 419 j. IVV	1.8 IA/gest. 370 j. IVV	Exploitant et conseiller FRI en alimentation	Revoir l'alimentation des vaches en fin de lactation et au tarissement (embonpoint)	Faire le point fin 2019
Taux d'élevage	60%	40%	Exploitant	Garder moins de génisses d'élevage et IA sur vaches non destinées à l'élevage avec race à viande	Débuter de suite Faire le point fin 2020

3. Gain potentiel avec le projet d'optimisation

Poste	Montant (en CHF)	Remarques
Efficacité concentrés	5'600.-	30 g/kg lait x 270'000 kg lait produit x CHF 70.-par dt
Renouv. prairies	-1'400.-	Frais de mise en place prairies (semences CHF 350.-/ha, mise en place CHF 150.-/ha, fumure et phyto CHF 200.-/ha) pour 2 ha
Achats de fourrages	4'500.-	6 ha de prairies temporaires donnent 30 dt de MS récoltées en plus par ha → donc 180 dt de MS en moins à acheter à 25.-/dt
Coûts de mécanisation	6'600.-	Diminution de CHF 166.-/ha dans la mesure du possible → CHF 166.- x 40 ha
Gains totaux	15'300.-	

4. Suivi et mise en œuvre

Evaluation de la réalisation du plan de progrès à mi-parcours

Qui ?	Quand ?
<ul style="list-style-type: none">• Conseiller FRI	<ul style="list-style-type: none">• Automne 2019

Nous restons à votre disposition pour toute intervention ou demande de renseignements complémentaires.

Courtemelon, le 11 février 2019

(Prénom Nom)
(Conseiller)

(Prénom Nom)
(Conseillère)

Annexe : Terminologie du nouveau plan comptable

