



Exploitations équines
en France

Synthèse nationale 2026 des exploitations du Réseau Équin

À PARTIR DES DONNÉES TECHNICO-ÉCONOMIQUES 2024

L'essentiel

Le contexte agricole de la campagne 2024 est marqué par une baisse de la production agricole due à des conditions météorologiques défavorables. Les précipitations cumulées au cours de la campagne agricole ont été 45 % supérieures à la normale de référence sur la période 1991-2020, ce qui a entraîné des rendements inférieurs. Côté filière équine, l'année 2024 est plutôt morose avec un repli des activités équines : -4 % de licenciés, -1 % des paris hippiques et -2% de naissances enregistrées pour l'élevage. Concernant le commerce, les achats sont plutôt stables sur le marché intérieur et à l'import.



Sommaire

Introduction	3
RÉSULTATS ÉCONOMIQUES DES EXPLOITATIONS ÉQUINES SUIVIES	
Les centres équestres	4
Les établissements de tourisme équestre	10
Les écuries de pension	16
Les écuries d'entraînement de trotteurs	24
Les prestataires de traction équine	30
CONCLUSION	36
POUR EN SAVOIR PLUS	37

Dans cette synthèse, une analyse comparative des données entre 2020 et 2024 sera effectuée sur chaque système en échantillon constant. Afin de mieux comprendre l'évolution des résultats voici quelques éléments de contexte selon les années:

- 2020 : covid-19 avec arrêt des courses et restriction des activités équestres, des aides de l'état, une année marquée par la sécheresse et beaucoup de pluie à l'automne 2019, qui a engendré des difficultés dans les semis.
- 2021 : année pluvieuse, surtout en juin/juillet.
- 2022 : fin des mesures de restrictions sanitaires. Guerre en Ukraine. Flambée des prix des intrants, des matières premières, du prix de l'énergie. Augmentation des charges opérationnelles et de structure. Conditions climatiques difficiles avec de fortes chaleurs (impact sur la production de céréales mais aussi sur le niveau de fréquentation des établissements de tourisme équestre). Hausse de l'emploi, mais difficulté de recrutement persistante.
- 2023 : Guerre en Ukraine qui se poursuit. L'inflation continue. Baisse de la consommation de viande chevaline par rapport à 2022. Prix des céréales en baisse causé par une augmentation de l'offre. Prix du cheval moyen à la hausse de 10%. Diminution du nombre de licenciés par rapport à 2023.
- 2024 : L'inflation s'atténue. La diminution du nombre de licenciés se poursuit. Des évolutions récentes de la TVA favorables aux activités équestres. La consommation de la viande chevaline continue de baisser. Conditions climatiques compliquées, humides, fenêtre de récolte de fourrages courte, impactant la qualité des fourrages, même si la quantité est présente. Idem pour les cultures, récolte tardive. Hausse du taux des emprunts depuis 2022 (engendrée par la guerre en Ukraine).



Exploitations équin
en France

Synthèse nationale des exploitations du Réseau Équin

À PARTIR DES DONNÉES TECHNICO-ÉCONOMIQUES 2024

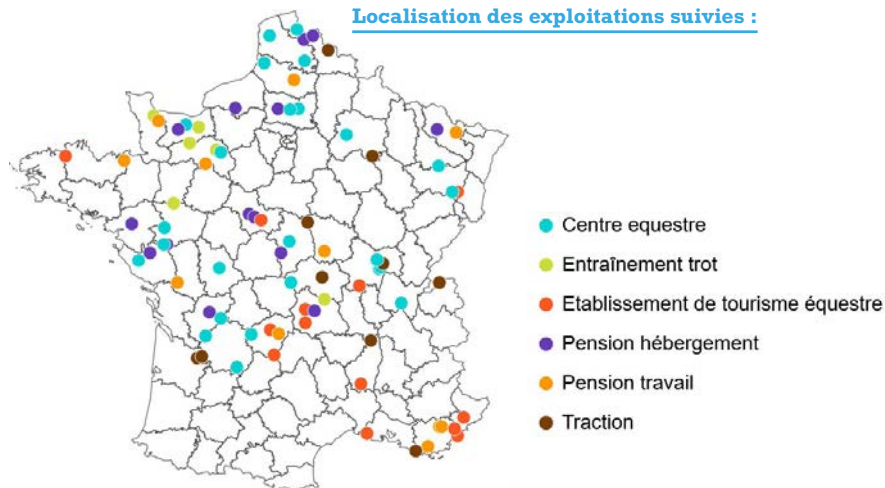
Relancé en 2020 pour 5 ans, le dispositif du Réseau Équin s'inscrit dans la continuité du travail engagé depuis plus de onze ans recherchant à améliorer la connaissance des systèmes équins français. L'ambition est de bénéficier d'un dispositif plus à même de repérer et d'accompagner l'innovation, mais aussi d'explorer le fonctionnement d'un plus grand nombre de systèmes. Le Réseau Équin 2020-2024 se divise en deux groupes de structures :

- 98 structures suivies sur 5 ans pour établir les références technico-économiques annuelles et suivre leurs évolutions. **Cette synthèse a pour objectif de présenter les résultats de six systèmes : centres équestres, établissements de tourisme équestre, pensions, écuries de trotteurs, prestataires de traction et élevage de trait.**
- 30 structures en prospection pour repérer et capitaliser l'innovation. Suivies sur un pas de temps plus court (2 à 3 ans) pour permettre leur renouvellement, elles feront l'objet de monographies et vidéos. Les premières exploitations suivies concernent les systèmes : lait de jument, logement innovant, centre de reproduction, écurie partagée et écurie d'entraîneur de galopeurs.

Les exploitations ont été sélectionnées selon plusieurs critères : respect de la typologie, ancienneté de la structure, viabilité économique, reproductibilité, expertise de l'exploitant, accessibilité des données, volonté de partager son expérience et intérêt pour le dispositif.

Il convient donc de noter, en lien avec les critères de sélection ci-dessus, que les résultats technico-économiques recherchés pour les exploitations du Réseau Équin sont supérieurs à ce que l'on peut rencontrer habituellement sur le terrain. Néanmoins, ces résultats peuvent être accessibles au plus grand nombre s'ils cernent leurs marges de progrès et que des mesures adaptées sont mises en place. Le recrutement, le suivi, la collecte des données, leur analyse et l'établissement de références sont assurés par une équipe nationale de vingt conseillers équins répartis sur tout le territoire.

Localisation des exploitations suivies :



Le Réseau Équin
en 2024, c'est :

20
conseillers

81
fermes suivies*

**L'objectif est de remonter 98 exploitations annuellement dans le socle de base. Dans cette synthèse, les données de 81 exploitations ont été traitées sur la campagne 2024. Les résultats des élevages de chevaux de trait ne seront pas présentés cette année car seuls 3 exploitations ont été suivies dans ce système.*

ZOOM

OBJECTIFS DE L'ÉQUIPE DU RÉSEAU ÉQUIN

- Analyser le fonctionnement des exploitations et comprendre les facteurs de réussite de celles-ci ;
- Élaborer des références technico-économiques pour mieux accompagner les candidats à l'installation et les professionnels qui souhaitent faire progresser leur activité ;
- Repérer et capitaliser l'innovation pour mieux accompagner ;
- Créer des outils de pilotage et d'analyse à destination des entreprises équines, de leurs dirigeants et des conseillers qui les accompagnent.

Les centres équestres

DES ÉTABLISSEMENTS ÉQUESTRES EN MILIEU RURAL ET PÉRI-URBAIN



23 CENTRES ÉQUESTRES SUIVIS

Installés en milieu rural ou péri-urbain, ils ont accès à de la surface, > 20 ha pour quatorze d’entre eux.

Toutes structures confondues, le nombre médian de clients est de 180. Ces centres équestres présentent plus de 3 temps pleins dont près de la moitié en main-d’œuvre salariée. Il s’agit généralement de personnels qualifiés qui viennent renforcer l’équipe enseignante. La présence de surface autour de la structure permet à certains exploitants de laisser leurs équidés à l’extérieur et de gagner en temps de travail (moins de temps d’astreinte pour le curage et la manipulation des équidés pour les mettre au paddock).

Tableau 1 : Caractéristiques structurelles des 23 centres équestres étudiés

	CENTRES ÉQUESTRES (23)		MON EXPLOITATION
	Moyenne	Médiane	
Clients	212	180	
Main-d’œuvre totale	3,34	3,16	
dont UMO exploitant	1,61	1,00	
dont UMO salariée	1,42	1,33	
UMO rémunérée	3,03	2,65	
UMO rémunérée EQ	2,93	2,60	
Total équins (têtes)	55	44	
Total équins (en UGB)	28	22	
dont équidés en propriété (têtes)	40	36	
dont équidés de club (têtes)	29	28	
dont équidés pris en pension (têtes)	16	10	
dont équidés pris en pension (%)	28	24	
dont équidés inactifs (%)	9	7	
Surface totale (ha)	40	31	
dont surface agricole utile (ha)	39	31	
dont surface fourragère principale (ha)	33	28	
dont surface fourragère équine (ha)	33	28	
dont surface grandes cultures (ha)	6	0	
Surface pastorale (ha)	0	0	
Chargement (UGB/ha de SFP)	0,56	0,64	

UNE CINQUANTAINES D'ÉQUIDÉS PRÉSENTS EN MOYENNE

Les exploitants gèrent des équidés sur plusieurs activités : 57 % en enseignement et tourisme, 26 % en sport et loisir (c'est-à-dire en pensions) et 16 % en élevage. Le nombre total d'équidés est en moyenne de 55 têtes parmi lesquels près de 9 % sont inactifs*.

La cavalerie de club des centres équestres est constituée en moyenne de 29 têtes (de 10 à 56) ce qui représente plus de 8 clients par équidé. Quelques structures n'utilisent que des poneys, mais la majorité d'entre elles fait également travailler des chevaux.

**Équidés ne dégagant pas de revenu pour l'activité étudiée et ne permettant pas de développer l'activité*

Figure 1 :

Répartition des équidés par activité

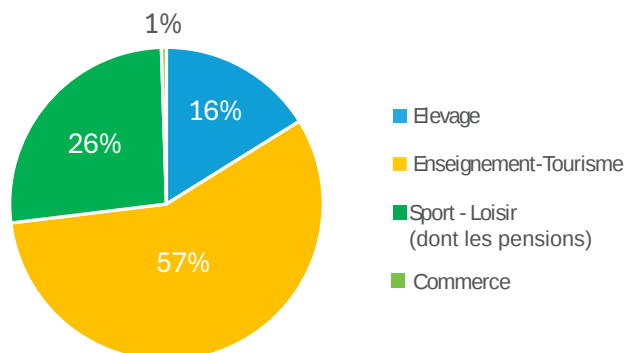


Figure 2 :

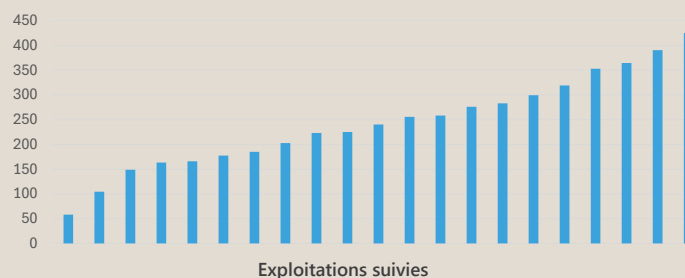
Clients réguliers/équidé de club/an



Le nombre d'heures d'équidés de club n'est pas forcément proportionnel au nombre de clients. Pour 200 clients certains exploitants disposent de 20 équidés contre 50 pour d'autres.

Figure 3 :

Nombre d'heures/équidé de club/an



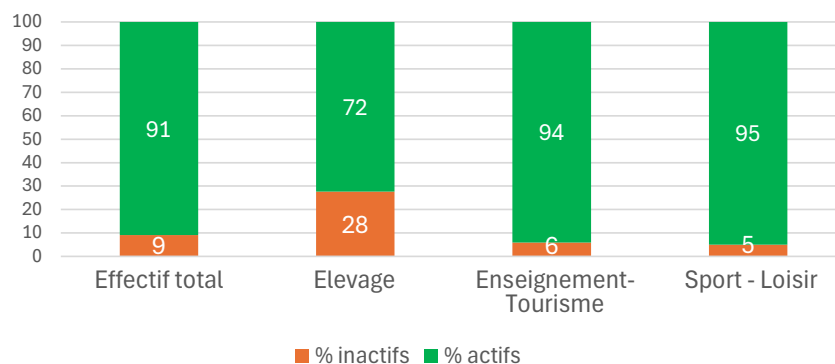
Suivant la stratégie de l'exploitant, le niveau d'utilisation des chevaux peut fortement varier.

Il existe une forte variabilité du nombre d'heures vendues par équidé (de 60 h/an à plus de 425 h/an). Elle est liée au dimensionnement de la cavalerie par rapport à l'activité de l'établissement. Ce nombre d'heures a une incidence directe sur le coût de production d'une heure d'équitation. En fait, plus le nombre d'heures d'équitation augmente et plus le niveau de charges ramené aux heures d'équitation diminue. D'où la nécessité de bien dimensionner ses moyens de production (main d'œuvre, cavalerie et infrastructures) à son activité.

Certains chevaux ne permettent pas au gérant de dégager un revenu pour l'activité, on parle alors de chevaux inactifs. C'est le cas par exemple des chevaux à la retraite, des juments non mises à la saillie ou bien de chevaux blessés.

Figure 4 :

Répartition des équidés inactifs par activité (en pourcentage)



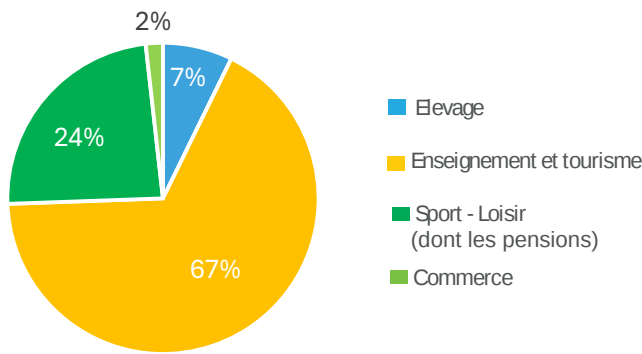
DEUX TIERS DE LA MAIN-D'ŒUVRE CONSACRÉE À L'ENSEIGNEMENT

67 % de la main-d'œuvre rémunérée est affectée à l'activité enseignement et tourisme, ce qui représente 2 UMO.

24 % de la main-d'œuvre rémunérée est affectée à l'activité de pension sport-loisir, ce qui représente 0,7 UMO.

Quelques structures ont également une petite activité d'élevage ou de commerce avec 0,2 UMO.

Figure 5 : Répartition de la main-d'œuvre rémunérée



DES PRODUITS D'ENSEIGNEMENT AVANT TOUT MAIS AUSSI DES PRODUITS DE PENSIONS

Les produits d'enseignement et tourisme représentent plus de 63 % du produit équin. Les prestations proposées sont très variables et s'adressent à une diversité de clientèle : des jeunes enfants, des adolescents mais aussi des adultes. Si certains sont plus orientés sur une activité de loisir ou de découverte de nouvelles disciplines, d'autres recherchent avant tout la compétition et souhaitent se perfectionner, ce qui incite les exploitants à proposer une diversité de produits tout en adaptant leur pédagogie.

Les tarifs observés dans les structures sont assez variables et très dépendants de la zone d'implantation des entreprises. En zone urbanisée, les prix élevés du foncier et des matières premières sont répercutés sur les tarifs. D'où l'importance de connaître ses coûts de production pour fixer des tarifs en cohérence avec ses charges mais aussi avec le pouvoir d'achat des clients. Les tarifs observés varient selon plusieurs critères : avec ou sans adhésion du club, cours collectifs ou individuels, forfait ou séance à l'unité, âge du cavalier et type de prestation.

Tableau 2 : Tarifs observés dans les centres équestres (€ TTC)

Cours collectif d'1 heure	de 10 à 26 €
Stage 1/2 journée	de 23 à 49 €
Stage 1 journée	de 45 à 68 €

Tableau 3 : Produits des 23 centres équestres étudiés

	CENTRES ÉQUESTRES (23)		MON EXPLOITATION
	Moyenne	Médiane	
Produit brut total (€)	231 259	164 890	
Total aides (€)	13 267	9 734	
Aides / Produit brut (%)	8	7	
Produit / UMO totale (€)	71 395	62 876	
Produit / UMO rémunérée (€)	78 428	68 550	
Produit équin (€)	213 775	144 787	
Produit équin par tête (€)	4 061	3 349	
Produit équin par UMO rémunérée équin (€)	71 314	64 023	
Produit total EQ Enseignement et tourisme / équidé présent enseignement et tourisme (€)	5 162	4 033	
Produit total équin enseignement et tourisme / équidé actif enseignement et tourisme (€)	5 344	4 356	
Montant total équin enseignement et tourisme / équidé actif enseignement et tourisme (€)	4 850	4 080	
Produit total équin enseignement et tourisme / UMO rémunérée enseignement et tourisme(€)	84 378	69 373	

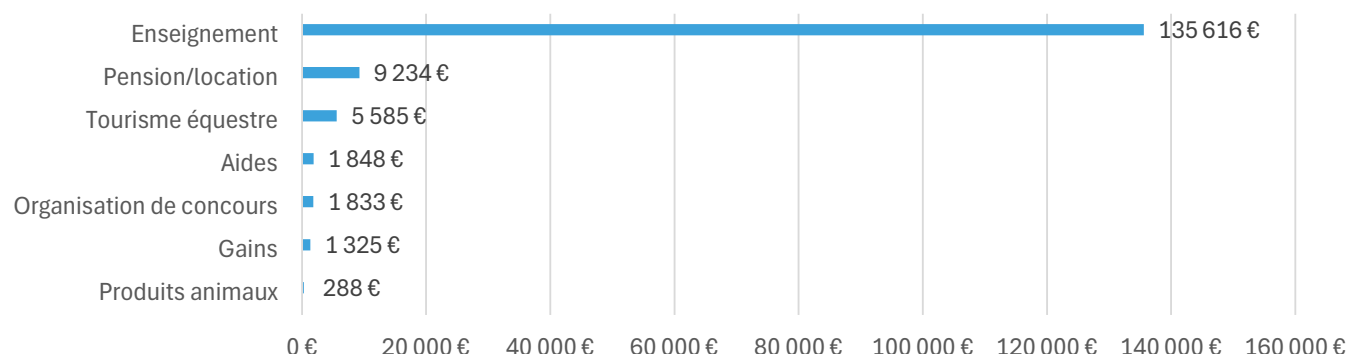
Le produit total médian des centres équestres s'élève à près de

165 000 €

Il est composé principalement de prestations d'enseignement, de pensions et d'aides

Figure 6 :

Répartition des produits de l'activité Enseignement (€) y compris les aides



* Les produits animaux correspondent aux ventes moins les achats, plus ou moins les variations d'inventaires ce qui peut entraîner des montants négatifs lorsqu'il n'y a pas de ventes.

DES CHARGES PRINCIPALEMENT LIÉES À LA MAIN-D'ŒUVRE, AUX INFRASTRUCTURES ET À L'ALIMENTATION DES ÉQUIDÉS

Ce système nécessite non seulement de la main-d'œuvre mais également des infrastructures de travail pour les chevaux (carrière, manège, rond de longe, parcours de cross...), d'accueil de la clientèle (parking, club house) et du matériel (tracteur, matériel de sellerie).

Les charges de structure représentent plus de 58% du produit brut global de l'exploitation. Elles sont liées pour 36 % aux charges salariales. Les frais d'alimentation (achat des fourrages et des concentrés) et frais vétérinaires sont les postes de charges opérationnelles les plus importants.

30%

des charges
opérationnelles liées
aux équins sont dues
à l'achat d'aliments
(concentrés et/ou
fourrages)

Tableau 4 :

Charges des 23 centres équestres étudiés

	CENTRES ÉQUESTRES (23)		MON EXPLOITATION
	Moyenne	Médiane	
Charges opérationnelles totales (€)	52 696	39 631	
Charges opérationnelles équines (€)	48 954	30 561	
Charges opérationnelles équines / UGB (€)	1 783	1 302	
Charges opérationnelles équines / tête (€)	898	680	
dont concentrés achetés / tête (€)	123	97	
dont fourrages achetés / tête (€)	145	119	
dont frais vétérinaires / tête (€)	133	127	
dont frais de valorisation / tête (€)	26	2	
dont frais de maréchalerie / tête (€)	114	86	
dont frais de litière / tête (€)	66	19	
dont frais d'élevage / tête (€)	82	74	
dont frais divers (assurances, commercialisation, hébergement, location animaux) / tête (€)	209	54	
Charges opérationnelles végétales (€)	3 729	111	
Charges de structure totales (€)	133 956	104 070	
dont main-d'œuvre (€)	48 243	37 273	
dont matériel (€)	28 879	23 170	
dont bâtiment (€)	19 420	16 248	
dont foncier (€)	9 245	4 230	
dont autres charges (€)	24 119	21 161	
Charges de structure hors amort. et F.F. (€)	104 343	79 906	
Charges de structure hors amort. et F.F. / tête (€)	1 986	1 681	



La quantité de concentrés distribuée est en moyenne de 463 kg/UGB/an mais varie très fortement entre les exploitations (de <100 à 1 400 kg/UGB). Cette variabilité dépend du mode de conduite des équidés (à l'extérieur et/ou en box), du type d'alimentation et de l'intensité du travail des équidés.

Figure 7 :

Aliments consommés en t.MS/UGB

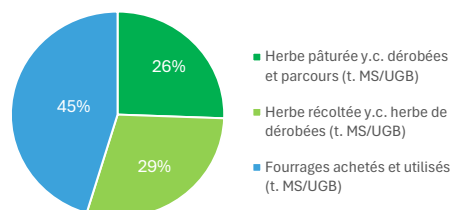


Tableau 5 :

Quantités de concentrés, de fourrages et de litière utilisées par an dans les 23 centres équestres étudiés

En moyenne

3,6 t.MS

de fourrage par UGB sont consommées, en grande majorité sous forme de foin. A cela s'ajoute l'herbe pâturée quand les équidés ont accès à des surfaces en herbe.

	CENTRES ÉQUESTRES (23)		MON EXPLOITATION
	Moyenne	Médiane	
Fourrage distribué aux équins (t.MS/tête)*	2,06	2,04	
Fourrage distribué aux équins (t.MS/UGB)*	3,60	3,80	
dont Fourrages achetés en tMS/UGB	2,14	1,98	
Concentré distribué aux équins (kg/tête)	234	206	
Concentré distribué aux équins (kg/UGB)	463	367	
Coût du concentré utilisé par les équins € / tête	124	91	
Coût du concentré utilisé par les équins € / UGB	248	204	
Paille utilisée pour les équins (t.MS/tête) *	1,14	0,81	
Paille utilisée pour les équins (t.MS/UGB)*	2,21	1,44	

*1 tonne de foin brut équivaut à 0,85 t.MS de foin et 1 tonne de paille brut équivaut à 0,88 t.MS de paille.

L'EBE des centres équestres est en moyenne de

73 928 €

avec un EBE/PB de

30%

La variabilité des résultats observée entre les niveaux d'EBE/UMO exploitants moyens et médians est le reflet de la variabilité des résultats à l'échelle individuelle.

Le niveau d'annuité est assez élevé, + de

37 %
d'annuités/EBE.

Tableau 6 :

Résultats économiques des 23 centres équestres

	CENTRES ÉQUESTRES (23)		MON EXPLOITATION
	Moyenne	Médiane	
Produit total (€)	231 259	164 890	
Produit équidé (€)	213 775	144 787	
Charges opérationnelles totales (€)	52 696	39 631	
Charges opérationnelles/PB (%)	23	20	
Charges de structure hors amort et FF (€)	104 343	79 906	
Charges de structure hors amort et FF / PB (%)	47	48	
EBE (€)	73 928	59 670	
EBE / UMO exploitant (€)	46 499	53 422	
EBE / PB (%)	30	31	
Revenu disponible / UMO exploitant (€)	29 345	25 073	
Annuités / EBE (%)	37	36	

QUELQUES INDICATEURS TECHNICO-ÉCONOMIQUES POUR SE SITUER

Le niveau de rémunération permis par exploitant résulte de l'équilibre entre les charges et les produits de l'exploitation : il convient d'être vigilant sur la bonne adéquation entre le volume de l'acti-

vité (nombre d'heures d'équitation), les moyens de production (cavalerie, main-d'œuvre et infrastructure) et la maîtrise des charges opérationnelles et de structure.

Tableau 7 :

Quelques indicateurs technico-économiques des 23 centres équestres étudiés

	CENTRES ÉQUESTRES		MON EXPLOITATION
	Moyenne	Médiane	
Clients enseignement et tourisme / UMO rémunérée enseignement et tourisme	194	166	
Clients réguliers enseignement/ équidé de club	8	7	
% équidés pris en pension	28	24	
Heures / équidé club / an	244	240	
Heures équidés / UMO enseignement et tourisme/ an	4 403	3 658	
Produit enseignement et tourisme/équidé actif enseignement et tourisme/an (€)	5 344	4 356	
Montant enseignement/équidé actif enseignement et tourisme (€)	4 850	4 080	
Charges opérationnelles équines/équidé/an (€)	898	680	
Charges opérationnelles équines/UGB équidé/an (€)	1 783	1 302	
Charges de structure hors amort. et F.F. / équidé (€)	1 986	1 681	
Charges opérationnelles/produit brut total (%)	23	20	
Charges de structure/produit brut total (%)	47	48	
EBE/UMO exploitant (€)	46 499	53 422	
Revenu Disponible/UMO exploitant (€)	29 345	25 073	
Annuités / EBE (%)	37	36	

Tableau 8 :

Comparaison 2020 à 2024 des 14 centres équestres suivis sur les deux années (médiane à échantillon constant)

	2020	2021	2022	2023	2024
Main-d'œuvre rémunérée	1,88	2,00	2,40	2,40	2,55
Main-d'œuvre salariée	0,60	1,00	0,90	1,05	1,35
Surface totale (ha)	20	21	27	26	26
Surface Agricole Utile (ha)	20	21	27	26	26
Equins présents (têtes) Total EQ	49	45	44	47	42
Nombre moyen d'équidés de club	28	27	26	26	25
Nombre d'heures travail total équidés à l'année	5 868	5 000	6 011	5 879	6 151
Equins pris en pension (têtes) Total EQ	10,35	9,50	12,95	11,15	9,45
Equins pris en pension % des présents (% têtes) Total EQ	19	25	22	22	21
Total des produits/MO rémunérée	62 813	69 065	79 506	77 397	94 290
Produit total EQ / UMO rémunérée	60 051	68 295	65 136	60 030	74 364
Produit total EQ / équidé présent	2 291	2 571	2 596	2 523	2 787
Produit enseignement-tourisme /total équidés	2 327	3 129	3 273	3 546	3 883
Total charges opérationnelles Herbivores EQ/EQ	547	579	684	568	662
Total charges structure hors amo. et FF hors HS/EQ	956	1 143	1 230	1 387	1 478
Excédent brut d'exploitation (EBE) / UMO exploitant	31 788	41 887	37 969	33 595	53 482
Revenu disponible / UMO exploitant	20 748	17 225	22 311	13 424	26 725
CN EBE / PB (%)	29	35	29	28	30

À RETENIR

ÉVOLUTION DES RÉSULTATS 2020/2024

14 centres équestres ont été suivis les 5 années du programme 2020-2024.

En 2024, le dimensionnement de ces exploitations est de 42 équidés avec 2,5 MO rémunérée sur 26 ha. Le nombre d'heures de travail des équidés augmente en 2024 elles sont de 6151 heures.

Le niveau des produits a augmenté entre 2020 et 2024 de 62 813€/ MO rémunérée contre 94 210 € en 2024. On observe une meilleure valorisation des équidés avec un produit par équidé qui passe de 2 291 € en 2020 à 2 787 € en 2024. Cette augmentation est en partie liée à un rebond d'activité suite à la crise COVID.

En revanche, les charges opérationnelles et de structure sont en augmentation entre 2020 et 2024, 662 €/ Equin en charges opérationnelles et 1 478 € /équidé en charges de structure en 2024 contre 547 € /équidé et 956 € en 2020.

Au final l'EBE/UMO exploitant median augmente entre 2020 et 2024 de 31 788 € à 53 482 €.

Ils sont 8/14 à avoir maintenu voire augmenté leur niveau d'EBE/UMO, ce qui confirme une tendance à la hausse des résultats sur les 5 ans.

Les établissements de tourisme équestre

DES STRUCTURES TOURNÉES VERS LE TOURISME ET LA DÉCOUVERTE DU TERRITOIRE



15 CENTRES DE TOURISME ÉQUESTRE SUIVIS

Ce sont des exploitations orientées vers le tourisme qui offrent des produits de découverte du territoire. Parmi eux, une structure a un autre atelier agricole en bovin allaitant.

Dans certaines zones françaises, moins touristiques que les zones « du sud », les saisons touristiques (printemps-automne) ne suffisent souvent pas à assurer un revenu annuel. Les exploitants sont amenés à offrir des produits plus réguliers tels que l'enseignement d'équitation d'extérieur, ou développer une autre activité agricole. Deux profils de structures touristiques se distinguent : des structures avec une proportion non négligeable d'enseignement et de nombreux clients réguliers, et des structures uniquement saisonnières avec un grand nombre de clients irréguliers sur une courte période. Ces centres de tourisme équestre ont très souvent accès à de la surface (médiane à 22 ha de SAU), principalement en herbe.

Tableau 1 : Caractéristiques structurelles des 15 centres de tourisme équestre étudiés (ETE)

	ETE (15)		MON EXPLOITATION
	Moyenne	Médiane	
Clients réguliers	76	59	
Clients tourisme	1 154	600	
Main-d'œuvre totale	2,61	2,60	
dont UMO exploitant	1,17	1,00	
dont UMO salariée	1,20	1,00	
dont UMO rémunérée	2,38	2,00	
dont UMO rémunérée EQ	2,19	2,00	
Total équins présents (têtes)	47	47	
Total équins présents (UGB)	28	28	
dont équins en propriété (en têtes)	37	31	
dont équidés de balade (têtes)	30	31	
dont équidés pris en pension (têtes)	10	6	
dont équidés pris en pension (%)	23	12	
dont équidés inactifs	7	3	
Surface totale (ha)	76	30	
dont surface agricole utile (ha)	36	22	
dont surface fourragère principale (ha)	36	22	
dont surface fourragère équine (ha)	30	22	
Surface pastorale (ha)	39	0	
Chargement (UGB/ha de SFP)	-0,29	0,58	

*Le chargement moyen négatif est dû au calcul du chargement corrigé des achats et des variations de stocks, ce résultat est négatif pour deux exploitations

UNE QUARANTAINE D'ÉQUIDÉS PRÉSENTS EN MOYENNE

Les 2/3 des équidés présents sont utilisés pour l'enseignement et le tourisme (67 %). De nombreuses structures ont également des juments d'élevage pour le renouvellement des équidés de tourisme/enseignement ou pour la vente (20 %). Le reste (seulement 13 %) représente les chevaux en pension et chevaux de propriétaire. En moyenne, 7 % des équidés présents sont inactifs (cf. lexique). Ces équidés représentent une charge non négligeable pour les entreprises (ex : cheval à la retraite). Les structures ayant une activité très saisonnière dans les zones touristiques ont un nombre souvent très important

de clients de passage durant la période estivale (d'une cinquantaine à plus de 5 700 clients), alors que les structures situées dans des secteurs moins touristiques ont développé des clientèles plus régulières (entre 20 et 230 licenciés).

Beaucoup de structures disposent de quelques juments reproductrices (vente ou renouvellement des équidés d'enseignement/tourisme) d'où un temps de travail destiné à l'élevage de 6 %.

Un temps de travail de 10 % est également dédié à la pension (activité sport/loisir).

84%

de la main-d'œuvre rémunérée est affectée à l'activité d'enseignement et tourisme

Figure 1 :

Répartition des équidés par activité

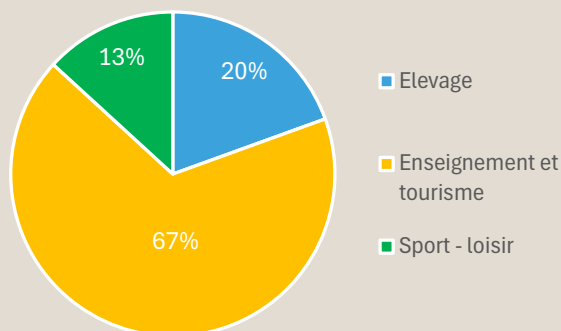
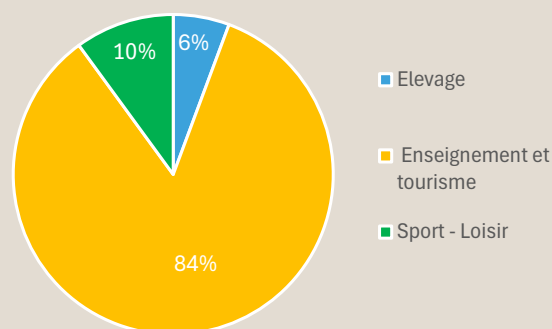


Figure 2 :

Répartition de la main-d'œuvre rémunérée



DES PRODUITS LIÉS ESSENTIELLEMENT AUX BALADES ET AUX RANDONNÉES

Le produit des fermes équestres est en grande partie généré par les prestations de tourisme et d'enseignement. La part « tourisme » est très grande dans les établissements spécialisés dans le tourisme saisonnier, où climat et région se prêtent aux activités de balades et de randonnées.

En revanche, pour les établissements dont le potentiel de clients de passage n'est pas suffisant, la part de produit d'enseignement avec des clients réguliers, souvent liée à une équitation d'extérieur, est plus importante. Des pensions et une autre activité agricole peuvent également compléter le produit.

Tableau 2 :

Tarifs observés dans les centres de tourisme équestre (€ TTC)

Balade passagère d'1 heure	de 18 à 35 €
Randonnée d'1 journée	de 60 à 270 €



Le savoir-faire des exploitants fait souvent la différence en termes de valeur ajoutée : cavalerie adaptée à l'équitation d'extérieur, choix des circuits de balades et randonnées, prestations complémentaires adaptées aux besoins de la clientèle (hébergement, restauration), accueil, ambiance sont autant de facteurs jouant sur la réussite et le tarif de ces exploitations.

6 010 €

de produit
enseignement et
tourisme par équidé
au travail en moyenne

Tableau 3 :

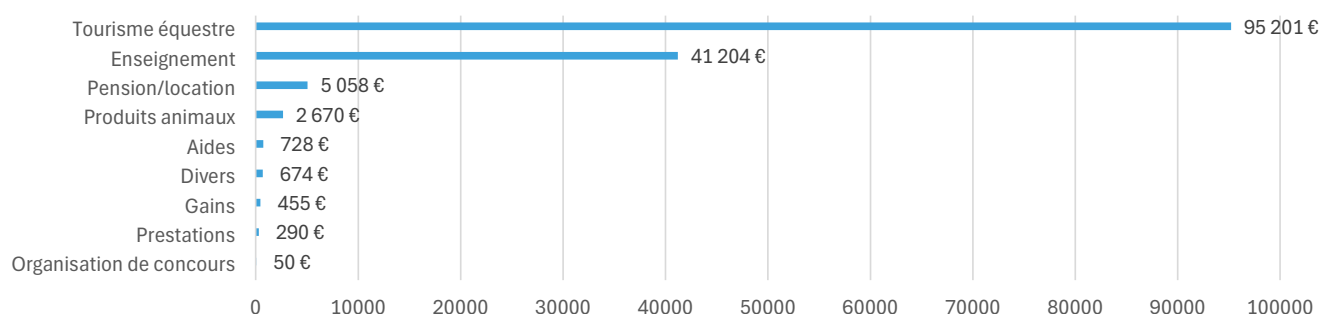
Produits des 15 établissements de tourisme équestre étudiés

	ETE (15)		MON EXPLOITATION
	Moyenne	Médiane	
Produit brut total (€)	188 688	151 144	
Total aides (€)	18 356	18 414	
Aides / produit brut (%)	13	13	
Produit / UMO totale (€)	73 957	72 666	
Produit/UMO rémunérée (€)	83 930	72 666	
Produit équin (€)	163 868	132 583	
Produit équin / tête (€)*	4 081	2 894	
Produit équin/UMO rémunérée EQ (€)	91 280	65 405	
Produit total équin enseignement et tourisme / équidé présent enseignement et tourisme** (€)	5 799	3 418	
Produit total enseignement et tourisme/ équidés actifs enseignement et tourisme(€)	6 313	3 943	
Montant enseignement et tourisme/équidé actif enseignement et tourisme (€)***	6 010	3 504	
Produit total équin enseignement et tourisme / UMO rémunérée enseignement et tourisme(€)	102 931	65 156	

* Le ratio par tête correspond à tous les équidés présents

** Les activités enseignement et tourisme correspondent aux heures de cours, aux stages ainsi qu'aux randonnées et balades, le produit comprend également les produits animaux (ventes, achats, variations d'inventaire)

*** Il s'agit du produit enseignement et tourisme hors produits animaux ramené aux équidés actifs

Figure 3 :**Répartition des produits de l'activité tourisme y compris les aides**

Les produits animaux correspondent aux ventes moins les achats, plus ou moins les variations d'inventaires ce qui peut entraîner des montants négatifs lorsqu'il n'y a pas de ventes.

DES CHARGES LIMITÉES DANS LES SYSTÈMES AYANT BEAUCOUP DE SURFACE

L'alimentation des animaux avec l'achat de fourrages représente la part la plus importante, avec en moyenne 27 % des charges équines, 8 % pour les frais vétérinaires et 10 % pour la maréchalerie.

Les charges de structures sont dues principalement à la main-d'œuvre et au matériel. Dès lors que les établissements se diversifient et proposent une activité d'enseignement régulière pour compléter le revenu, les charges liées aux infrastructures augmentent.

Les charges de structure représentent

64%

du montant total des charges

Tableau 4 :**Charges des 15 établissements de tourisme équestre étudiés**

	ETE (15)		MON EXPLOITATION
	Moyenne	Médiane	
Charges opérationnelles totales (€)	56 180	37 586	
Charges opérationnelles équines (€)	54 290	36 756	
Charges opérationnelles équines / UGB (€)	2 453	1 337	
Charges opérationnelles équines / tête (€)	1 545	781	
dont concentrés achetés / tête (€)	82	51	
dont fourrages achetés / tête (€)	328	70	
dont frais vétérinaires / tête (€)	120	111	
dont frais de valorisation / tête (€)	20	8	
dont frais de maréchalerie / tête (€)	151	106	
dont frais de litière / tête (€)	28	-	
dont frais d'élevage/ tête (€)	63	35	
dont frais divers (assurance, commercialisation, hébergement, location animaux) / tête (€)	753	162	
Charges opérationnelles végétales (€)	626	234	
Charges de structure totales (€)	101 594	91 884	
dont main-d'œuvre (€)	28 593	22 959	
dont matériel (€)	33 062	18 035	
dont bâtiment (€)	10 729	6 666	
dont foncier (€)	8 348	6 900	
dont autres charges (€)	19 799	20 427	
Charges de structure hors amort. et F.F. (€)	76 947	76 963	
Charges de structure hors amort. et F.F./tête (€)	1 702	1 607	

Les charges
d'alimentation sont le
1^{er} poste
des charges
opérationnelles

LE POINT SUR L'ALIMENTATION

Ces structures sont en général assez peu consommatrices de concentrés (187 kg/UGB en moyenne contre 463 kg/UGB en centre équestre par an). Les équidés de ces structures sont très souvent au pré ce qui permet de réduire les coûts d'alimentation grâce au pâturage (39 % de la matière sèche ingérée/UGB).

De plus, les structures de tourisme ont souvent accès à de la surface pour produire leurs propres fourrages. L'autonomie partielle ou totale en fourrages permet d'avoir des charges alimentaires moins élevées que d'autres systèmes sans foncier. En moyenne, près de 45 % de la MS ingérée est achetée.

Figure 4 :

Aliments consommés en t.MS/UGB

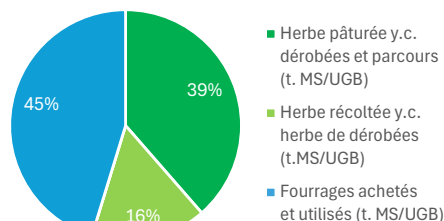


Tableau 5 :

Quantités de concentrés, de fourrages et de litière utilisées par an dans les 15 établissements de tourisme équestre étudiés

	ETE (15)		MON EXPLOITATION
	Moyenne	Médiane	
Fourrage distribué aux équins (t.MS/tête)*	1,80	1,81	
Fourrage distribué aux équins (t.MS/UGB)*	3,10	3,09	
dont Fourrages achetés en tMS/UGB	2,28	1,55	
Concentré distribué aux équins (kg/tête)	105	65	
Concentré distribué aux équins (kg/UGB)	187	97	
Coût du concentré utilisé par les équins € / tête	56	32	
Coût du concentré utilisé par les équins € / UGB	104	46	
Paille utilisée pour les équins (t.MS/tête) *	0,14	0,00	
Paille utilisée pour les équins (t.MS/UGB)*	0,24	0,00	

*1 tonne de foin brut équivaut à 0,85 t.MS de foin et 1 tonne de paille brut équivaut à 0,88 t.MS de paille.

Tableau 6 :

Résultats économiques des 15 établissements de tourisme équestre étudiés

	ETE (15)		MON EXPLOITATION
	Moyenne	Médiane	
Produit total (€)	188 688	151 144	
Produit équín (€)	163 868	132 583	
Charges opérationnelles totales (€)	56 180	37 586	
Charges opérationnelles totales/PB (%)	26	24	
Charges de structure hors amort et FF (€)	76 947	76 963	
Charges de structure hors amort et FF/PB (%)	42	43	
EBE (€)	55 543	51 937	
EBE / UMO exploitant (€)	62 026	44 379	
EBE / PB (%)	32	34	
Revenu disponible (€)	42 709	37 873	
Revenu disponible / UMO exploitant (€)	43 552	37 039	
Annuités / EBE (%)	24	14	

L'EBE/UMO exploitant
est en moyenne de

62 000 €

L'efficacité économique
(EBE/PB) est en
moyenne à

32 %

QUELQUES INDICATEURS TECHNICO-ÉCONOMIQUES POUR SE SITUER

La situation géographique des établissements de tourisme équestre à proximité ou non de régions touristiques (Baie de Somme, littoral région Camargue, Causses du Quercy, Massif de l'Esterel, lac de Saint Cassien, parc naturel des volcans d'Auvergne, etc.) et l'accessibilité aux sentiers de randonnées sont de véritables atouts pour bénéficier d'un potentiel de

clientèle important. Les possibilités de restauration et hébergement souvent plus importantes dans ces secteurs favorisent également les séjours de plus longue durée. Néanmoins, les exploitants sont nombreux à proposer d'autres prestations (enseignement, élevage, pension ou autre activité agricole) afin d'assurer un revenu toute l'année.

Tableau 7 :

Quelques indicateurs technico-économiques des 15 établissements de tourisme équestre étudiés

	ETE (15)		MON EXPLOITATION
	Moyenne	Médiane	
Clients enseignement et tourisme/UMO rémunérée enseignement et tourisme	635	320	
Clients enseignement et tourisme/équidé de club	47	22	
% d'équins pris en pension	23	12	
Heures /équidé club /an	239	225	
Heures équidés/UMO Enseignement et Tourisme/an	3 687	3 339	
Produit enseignement tourisme / équidé actif enseignement et tourisme/an (€)	6 313	3 943	
Montant enseignement tourisme/équidé actif/an (€)	6 010	3 504	
Charges opérationnelles équines/UGB équidé/an (€)	2 453	1 337	
Charges opérationnelles équines/tête/an (€)	1 545	781	
Charges de structure hors amort. Et F.F. par tête (€)	1 702	1 607	
Charges opérationnelles / produit brut total (%)	26	24	
Charges de structure hors amort et FF/ produit brut total (%)	42	43	
EBE / UMO exploitant (€)	62 026	44 379	
Revenu disponible/UMO exploitant (€)	43 552	37 039	
Annuités / EBE (en %)	24	14	

Tableau 8 :

Comparaison 2020/2024 des 11 établissements de tourisme équestres suivis sur les deux années (médiane à échantillon constant)

	2020	2021	2022	2023	2024
Main-d'œuvre rémunérée	2,00	2,00	2,65	2,10	2,08
dont main-d'œuvre salariée	1,00	1,20	1,20	1,20	1,00
Surface totale (en ha)	57	56	56	56	60
Surface agricole utile (en ha)	22	22	17	19	19
Effectif total équins	43	43	46	46	48
dont effectifs pris en pension	2	4	4	5	5
% équidés pris en pension	7	10	11	13	10
dont effectif équidés de tourisme	30	36	33	35	37
Heures équidés tourisme	7 554	7 977	10 872	7 570	8 707
Produit brut/UMO rémunérée (€)	59 193	72 125	55 013	65 305	72 666
Produit EQ/UMO rémunérée (€)	47 792	47 876	48 595	49 453	62 656
Produit EQ/EQ (€)	2 470	2 864	2 624	2 724	2 986
Produit enseignement et tourisme /EQ	2 830	3 707	3 448	3 273	32 26
Charges opérationnelles/EQ (€)	549	489	710	687	781
Charges de structure hors amort et FF/EQ(€)	1 518	1 425	1 688	1 826	1 607
EBE/UMO exploitant (€)	36 988	43 351	39 928	39 955	43 521
Disponible/UMO exploitant (€)	34 185	39 938	28 322	18 998	33 605
EBE/PB (en %)	41	42	29	39	34

À RETENIR

ÉVOLUTION DES RÉSULTATS 2020/2024

Sur la période 2020-2024, 11 établissements de tourisme ont été suivis. La taille de ces structures a légèrement évolué au cours des cinq années. Le nombre d'équidés présents est ainsi passé de 43 en 2020 à 48 en 2024.

Le volume d'heures de travail des chevaux apparaît fluctuant selon les années, mais globalement en hausse, atteignant 8 700 heures en 2024 contre 7 500 heures en 2020.

Le produit par UMO rémunérée progresse, passant de 59 200 € en 2020 à 72 700 € en 2024. Le produit par équidé suit la même tendance, avec une augmentation de 2 470 € à près de 3 000 € sur la période.

Parallèlement, les charges sont également en hausse.

L'EBE par UMO exploitant s'améliore en 2024 pour atteindre 43 500 €. En revanche, le niveau de disponible enregistre un léger recul, passant de 34 200 € en 2020 à 33 600 € en 2024. On observe par ailleurs que 7 exploitants sur 11 ont vu leur disponible par UMO exploitant diminuer entre 2020 et 2024.

Les écuries de pension

DES SYSTÈMES VARIÉS OFFRANT UNE LARGE GAMME DE SERVICES



25 ÉCURIES DE PENSION SUIVIES

Ces écuries proposent un large éventail de prestations et ont été réparties en deux systèmes :

- 11 pensions travail avec valorisation des chevaux (de sport et/ou de course)
- 14 pensions hébergement proposant un hébergement spécialisé et/ou d'autres ateliers agricoles (grandes cultures, élevage, ...)

Tous systèmes confondus, elles accueillent en moyenne 50 équidés dont 66 % d'équidés pris en pension, l'exploitant étant propriétaire du tiers restant. L'effectif des équidés en pensions travail est travaillé et valorisé dans un but de commercialisation tandis que les pensions hébergement accueillent en majorité des chevaux de propriétaires particuliers souhaitant pratiquer l'équitation sous toutes ses formes (compétition, randonnée...). Les pensions travail nécessitent plus de main-d'œuvre (3,75 UMO en moyenne) que les pensions hébergement (2,14 UMO en moyenne) avec une UMO salariée plus importante en pensions travail (2,11 UMO contre 0,60 UMO en pension hébergement).

La surface moyenne des exploitations de pension travail est de 45 ha contre 54 ha en pension hébergement. Le niveau de chargement corrigé en pension travail est inférieur à celui de la pension hébergement, avec 0,42 UGB/ha de SFP contre 1,19 UGB/ha SFP.

Tableau 1 :

Caractéristiques structurelles des 25 écuries de pension étudiées

	PENSION TRAVAIL (11)		PENSION HÉBERGEMENT (14)		MON EXPLOITATION
	Moyenne	Médiane	Moyenne	Médiane	
Main d'œuvre totale	3,75	4,00	2,14	1,75	
dont UMO exploitant	1,32	1,00	1,36	1,00	
dont UMO salariée	2,11	2,00	0,60	0,15	
Main d'œuvre rémunérée	3,43	3,96	1,97	1,65	
Main d'œuvre rémunérée EQ	3,38	3,50	1,78	1,30	
Total équins (Têtes)	56	49	44	37	
Total équins (UGB)	38	35	29	24	
dont équidés en propriété (Têtes)	24	20	16	6	
dont équidés pris en pension (Têtes)	32	30	28	27	
dont équidés pris en pension (%)	56	51	70	80	
dont équidés inactifs (%)	5	2	5	1	
Surface totale (ha)	45	28	54	41	
Surface agricole utile (ha)	38	24	54	41	
dont surface fourragère principale (ha)	38	24	43	31	
dont surface fourragère équine (ha)	37	24	31	27	
dont surface grandes cultures (ha)	0	0	10	0	
Surface pastorale (ha)	5	0	0	0	
Chargement (UGB / ha de SFP)	0,42	0,41	1,19	0,75	

Les pensions travail mobilisent en moyenne une main-d'œuvre plus importante pour un nombre de chevaux hébergés plus faible qu'en pension hébergement : en pension travail, 1 UMO pour 15 équidés contre 1 UMO pour 21 équidés présents pension hébergement. La question

de la main-d'œuvre est prépondérante dans ces activités. 82% des pensions travail ont recours à de la main-d'œuvre non rémunérée ainsi que 50 % des pensions hébergement à hauteur de 0,32 UMO pour les pensions travail et 0,18 UMO pour les pensions héberge-

ment. La main-d'œuvre exploitante est toujours prédominante dans les pensions hébergement (69% des MO rémunérée) alors qu'elle est inférieure en pension travail (38% de la MO rémunérée).

Figure 1 :

Main-d'œuvre rémunérée et cavalerie des écuries de pension travail

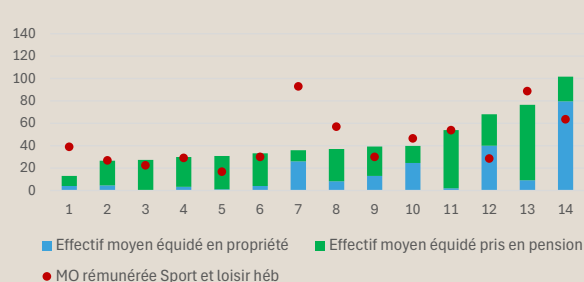
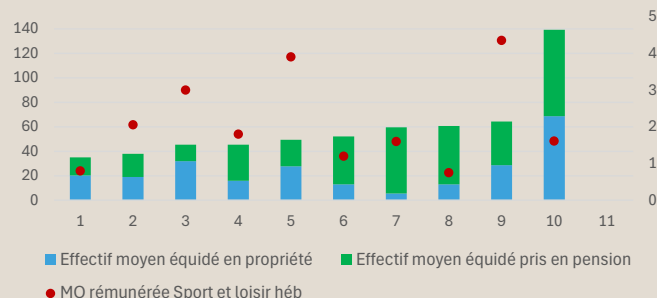


Figure 2 :

Main-d'œuvre rémunérée et cavalerie des écuries de pension hébergement



Dans les deux systèmes, l'activité pension est majoritaire avec 55 et 75 % des équidés. Elle est complétée par une activité d'élevage selon les orientations de la pension de 14 % à 31 %, d'enseignement & tourisme (5 et 11 %) et 4 % de commerce (uniquement en écurie

pension travail). Une structure suivie en pension travail complète ses activités avec de l'entraînement orienté courses (trot) à hauteur de 5 % des chevaux présents.

Figure 3 :

Répartition des équidés par activité pension travail (%)

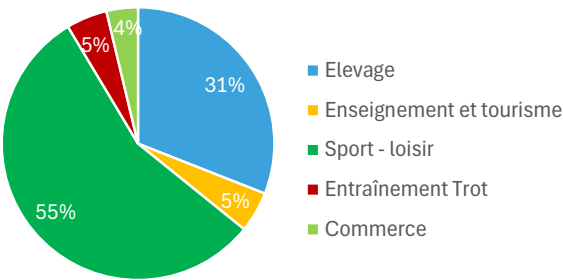
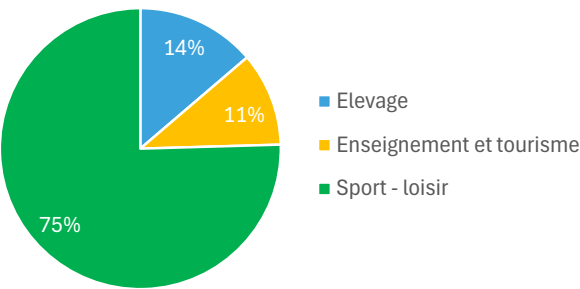


Figure 4 :

Répartition des équidés par activité pension hébergement (%)



DES SYSTÈMES ÉQUINS QUI S'ADAPTENT À LA DEMANDE DE LA CLIENTÈLE

Les structures de pensions sont en grande majorité spécialisées dans l'activité équine : 78 % en pension hébergement et 93 % en pension travail du chiffre d'affaires provient de l'activité équine. Les aides représentent seulement 8% du produit brut total en pension travail contre 12 % en moyenne en pension hébergement.

Un équidé en pension travail génère en moyenne 5 450 €/an, contre 3 541 € /an sur une structure hébergement. Les tarifs de base des pensions travail

sont supérieurs aux pensions hébergements (dans la plupart des structures) et s'expliquent par la nature des prestations proposées (travail du cheval, infrastructures...).

Il est primordial pour un chef d'entreprise de connaître son coût de production. Cet outil de pilotage est indispensable pour établir au plus juste ses prix de prestations, définir son niveau d'investissements et ainsi maintenir l'équilibre entre les moyens mis en œuvre et la valeur ajoutée permise.

Tableau 2 :

Tarifs pensions (€ TTC/jour)

Box sans travail	de 6 à 20 €
Box travail	de 12 à 28 €
Pré sans travail	de 4 à 14 €
Pré avec travail	de 14 à 21 €

Tableau 3 :

Produits des 25 écuries de pension étudiées

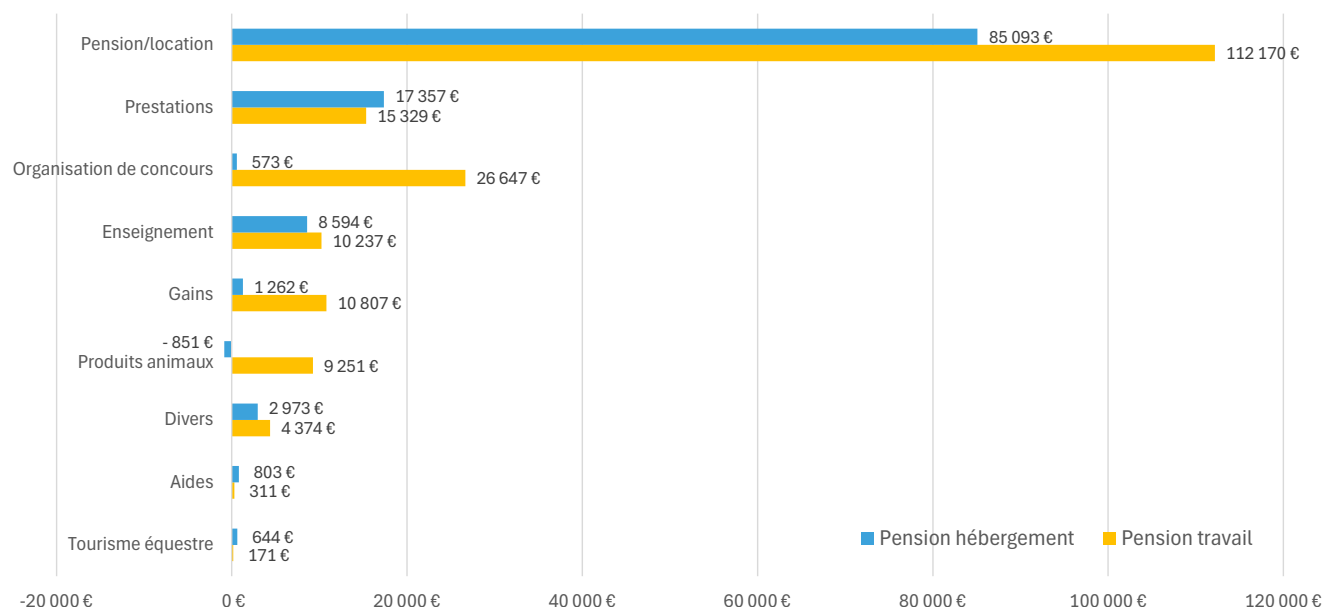
	PENSION TRAVAIL (11)		PENSION HÉBERGEMENT (14)		MON EXPLOITATION
	Moyenne	Médiane	Moyenne	Médiane	
Produit brut total (€)	306 631	299 053	176 446	156 579	
Total aides (€)	17 025	13 650	17 458	16 717	
Aides / produit brut (%)	8	6	12	13	
Produit / UMO totale (€)	88 221	74 763	87 131	85 358	
Produit/UMO rémunérée (€)	99 171	74 763	98 013	93 741	
Produit équin (€)	286 355	295 806	137 669	102 292	
Produit équin / tête (€)*	5 717	4 740	3 263	3 157	
Produit équin/MO rémunérée équin (€)	92 641	75 252	78 821	79 970	
Produit total équin sport et loisir / équidé présent sport et loisir (€)	6 627	6 077	4 300	3 284	
Produit total équin sport et loisir/équidé actif sport et loisir (€)	6 849	6 077	4 391	3 284	
Montant total pension location sport et loisir / équidé pris en pension sport et loisir (€)**	5 450	4 833	3 541	3 056	
Produit total équin sport et loisir / UMO rémunérée sport et loisir (€)	107 794	81 218	80 634	78 499	

* le ratio par tête correspond à tous les équidés présents

** il s'agit du produit de pension hors produits animaux ramené à l'équidé pris en pension sport-loisir

Figure 5 :

Répartition des produits moyens de l'activité pension sport et loisir (aides comprises)



Par définition, les systèmes pensions travail proposent comme produit principal, des pensions avec des degrés différents du travail du cheval : débouillage, préparation des chevaux, sorties en compétition, coaching, enseignement... Les heures d'enseignement pour le couple cheval/propriétaire, quant à elles, sont généralement intégrées dans le tarif de la pension. À ceci s'ajoutent des concours organisés sur la structure, et parfois une petite activité de commerce de chevaux.

Les systèmes de pensions hébergement proposent, par définition, principalement des pensions dont la gamme de prestation est plus ou moins étendue en termes d'hébergement : allant de la simple pension pré, à la pension box avec sortie quotidienne au paddock.

Dans les 2 types de pensions, une gamme de prestations complémentaires peut s'ajouter au tarif de base sous forme d'options (mises au paddock, tonte, soins, alimentation...).

« La gamme de produits des pensions est d'une très grande diversité et quasiment propre à chaque structure. »

DES CHARGES HÉTÉROGÈNES SUIVANT LES SYSTÈMES QUI RESTENT ÉLEVÉES

Les deux systèmes se distinguent fortement sur le niveau des charges avec pour les pensions hébergement des systèmes beaucoup plus économes que pour les pensions travail.

Les charges opérationnelles sont variables suivant les structures. Certains frais comme la maréchalerie ou vétérinaire sont réglés directement par le propriétaire et ne ressortent pas dans cette synthèse. En cas de refacturation, il est nécessaire que la structure soit en capacité financièrement d'avancer les frais. C'est pourquoi de plus en plus de structures ont choisi d'imposer la prise en charge directe par les propriétaires des équidés.

Les charges opérationnelles en pension hébergement sont moins élevées qu'en pension travail, puisqu'elles s'élèvent seulement à 30% de ces dernières.

Les charges de structures atteignent 75 % des charges totales en pension hébergement et 63 % en pension travail, ce qui est une part importante des charges. Une différence notable est remarquée sur les charges de main-d'œuvre : en moyenne 56 816 € en pension travail contre 26 414 € en pension hébergement.

Les charges de structure (hors amortissement et frais financiers) par équidé présent observées sont importantes : de 2 819 €/équidé en pension travail et 1 957 €/équidé en pension hébergement. L'activité de pension travail nécessite des infrastructures plus importantes que pour une pension hébergement, 2 229 € de charges opérationnelles/EQ en moyenne en pension travail contre 660 €/EQ en pension hébergement.

2 229 €

de charges opérationnelles/EQ en moyenne en pension travail contre

660 €

/EQ en pension hébergement

Tableau 4 :
Charges des 25 écuries de pension étudiées

	PENSION TRAVAIL (11)		PENSION HÉBERGEMENT (14)		MON EXPLOITATION
	Moyenne	Médiane	Moyenne	Médiane	
Charges opérationnelles totales (€)	112 259	94 972	40 592	34 292	
Charges opérationnelles équines (€)	111 398	94 923	28 527	18 894	
Charges opérationnelles équines / UGB (€)	3 233	2 676	1 048	853	
Charges opérationnelles équines / tête (€)	2 229	1 920	660	575	
dont concentrés achetés / tête (€)	364	310	146	153	
dont fourrages achetés / tête (€)	321	315	95	23	
dont frais vétérinaires / tête (€)	278	231	105	83	
dont frais de valorisation / tête (€)	480	334	70	1	
dont frais de maréchalerie / tête (€)	89	84	37	24	
dont frais de litière / tête (€)	189	226	72	62	
dont frais d'élevage / tête (€)	175	151	98	54	
dont frais divers (assurances, commercialisation, hébergement, location animaux) / tête (€)	333	167	38	3	
Charges opérationnelles végétales (€)	243	-	9 881	3 957	
Charges de structure totales (€)	195 028	177 939	125 292	99 819	
dont main-d'œuvre (€)	56 816	50 930	26 414	15 205	
dont matériel (€)	60 496	53 593	41 429	37 331	
dont bâtiment (€)	28 495	23 980	21 992	14 074	
dont foncier (€)	5 105	3 284	8 662	6 237	
dont autres charges (€)	39 383	28 893	24 289	21 633	
Charges de structure totales hors amort. et F.F. (€)	143 633	129 392	83 129	74 488	
Charges de structure hors amort. Et F.F. par tête (€)	2 819	2 810	1 957	2 012	

DES CONSOMMATIONS PROCHES POUR LES PENSIONS TRAVAIL ET HÉBERGEMENT

Plus des 2/3 de la ration de base (c'est-à-dire, de la part de fourrages) sont composés de foin, le tiers restant étant apporté par le pâturage. Cette ration de base est ensuite complétée par des concentrés de type céréales, granulés ou floconnés (complet).

La quantité de concentrés distribuée dans les écuries de pension étudiées est de 661 kg/équidé/an en moyenne en pension travail et 380 kg/équidé/an en pension hébergement. Les besoins alimentaires des équidés présents dans les pensions travail sont généralement supérieurs aux besoins des équidés en pension hébergement. Pour subvenir aux besoins des équins, les pensions travail sont davantage dépendantes de fourrages achetés à l'extérieur.

Figure 6 :
Fourrages consommés en t.MS/UGB

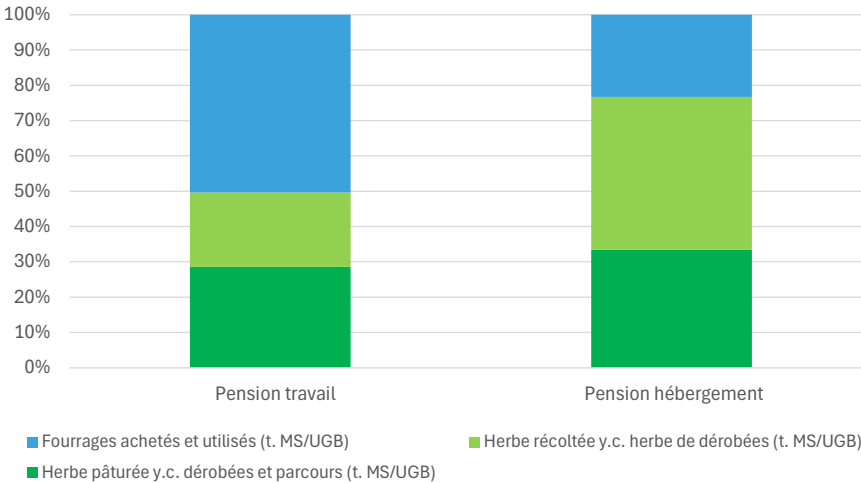


Tableau 5 :

Quantités de concentrés, de fourrages et de litière utilisées par an dans les 25 écuries de pension

	PENSION TRAVAIL (11)		PENSION HÉBERGEMENT (14)		MON EXPLOITATION
	Moyenne	Médiane	Moyenne	Médiane	
Fourrage distribué aux équins (t.MS/tête)*	2,58	2,13	2,04	2,39	
Fourrage distribué aux équins (t.MS/UGB)*	3,71	3,12	3,10	3,35	
Dont Fourrages achetés en tMS/UGB	2,60	2,79	1,08	0,09	
Concentré distribué aux équins (kg/tête)	661	571	380	332	
Concentré distribué aux équins (kg/UGB)	940	838	604	508	
Coût du concentré utilisé par les équins € / tête	365	310	148	153	
Coût du concentré utilisé par les équins € / UGB	516	431	230	235	
Paille utilisée pour les équins (t.MS/tête) *	1,57	1,58	0,97	0,61	
Paille utilisée pour les équins (t.MS/UGB)*	2,26	2,23	1,46	0,89	

*1 tonne de foin brut équivaut à 0,85 t.MS de foin et 1 tonne de paille brut équivaut à 0,88 t.MS de paille

La consommation de paille plus importante par équidé en système de pension travail s'explique par le mode d'hébergement utilisé. Les systèmes pensions

hébergement ont une part plus importante d'équidés hébergés au pré. Le box demeure le mode d'hébergement majoritaire en système pension travail.

QUELQUES INDICATEURS TECHNICO-ÉCONOMIQUES POUR SE SITUER

Le niveau des produits est élevé par rapport à d'autres systèmes équins (ferme équestre, traction).

Le ratio EBE/PB est plutôt bon à 32 % en pension hébergement, ce ratio est plus faible en pensions travail à 14 % en moyenne. Malgré un chiffre d'affaires par équidé supérieur en système pension travail, ce système a une performance économique moindre en raison des niveaux élevés de charges : plus de 3

fois plus de charges opérationnelles par équidé (achat de presque la totalité de l'alimentation) et + 30 % de charges de structures par équidé comparées au système hébergement.

Les revenus disponibles/UMO observés, en pension travail sont inférieurs (9 568€/UMO), aux pensions hébergement (20 501€/UMO). Cela s'explique par des charges supérieures en pension travail, malgré un EBE correct.

14 %
d'EBE/PB en pension
travail contre
32% en pension
hébergement

Tableau 6 :

Résultats économiques globaux des 25 écuries de pension étudiées

	PENSION TRAVAIL (11)		PENSION HÉBERGEMENT (14)		MON EXPLOITATION
	Moyenne	Médiane	Moyenne	Médiane	
% d'équidés pris en pension	56	51	70	80	
Equins pris en pension / UMO rémunérée EQ	12	7	22	22	
Equins pris en pension Sport et loisir / UMO rémunérée EQ Sport et loisir	17	14	23	25	
Produits de pension € / jour total	15	13	10	8	
Produits de pension sans travail € / jour	-	-	9	7	
Produits de pension travail € / jour	17	15	-	-	
Produit total sport et loisir / équidé actif sport et loisir (€)	6 849	6 077	4 391	3 284	
Charges opérationnelles/équidé/an (€)	2 229	1 920	660	575	
Charges opérationnelles équines / UGB équidé / an (€)	3 233	2 676	1 048	853	
Charges de structure hors amort et FF / équidé présent / an (€)	2 819	2 810	1 957	2 012	
Charges opérationnelles / produit brut total (%)	39	39	23	23	
Charges de structure hors amort et FF / produit brut total (%)	46	46	45	44	
EBE / UMO exploitant (€)	42 677	25 229	40 660	37 970	
EBE / PB (%)	14	16	32	31	
Revenu Disponible / UMO exploitant (€)	9 568	3 576	20 501	18 085	
Annuités / EBE (en %)	51	44	51	50	



À RETENIR

ÉVOLUTION DES RÉSULTATS 2020/2024 DES ÉCURIES DE PENSION TRAVAIL

Les écuries de pension-travail ont été suivies sur l'ensemble des cinq années du programme. Au sein de ces structures, la main-d'œuvre rémunérée est en forte progression (+52 % par rapport à 2020), atteignant près de 4 équivalents temps plein en 2024. Les exploitations comptent 45 équidés, dont 30 en pension, sur une surface de 28 hectares. La main-d'œuvre salariée a notamment augmenté, passant de 0,75 à 2 ETP sur la période.

Si le produit total par UMO rémunérée est en recul en 2024, le produit par équidé progresse nettement, passant de 3 800 € à 4 700 €.

À l'image d'autres systèmes, les charges sont en hausse. Les charges opérationnelles atteignent 1 920 € par équidé en 2024 (+ 587 € par rapport à 2020), tandis que les charges de structure s'élèvent à 2 810 € par équidé (+1 121 € sur la période).

Les indicateurs économiques médians du groupe, à savoir l'EBE par UMO exploitant et le disponible par UMO exploitant, semblent globalement se maintenir, voire progresser. Toutefois, ces indicateurs sont en baisse dans 5 exploitations sur 9, ce qui invite à la vigilance dans l'interprétation de cette évolution.

Tableau 7 :

Évolution 2020/2024 des 11 écuries de pensions travail suivies sur ces deux années (médiane à échantillon constant)

	2020	2021	2022	2023	2024
Main-d'oeuvre rémunérée	2,60	2,60	3,10	3,10	3,96
Main d'oeuvre salariée	0,75	1,00	1,50	1,50	2,00
Surface totale (ha)	20	20	30	27	28
Surface Agricole Utile (ha)	17	17	25	17	23
Equins présents (têtes) Total EQ	51	59	45	48	45
Equins pris en pension (têtes) Total EQ	35	38	33	35	30
Equins pris en pension % des présents (% têtes) Total EQ	58	55	55	54	51
Total des produits/MO rémunérée (€)	89 716	71 219	81 962	86 364	74 763
Produit total EQ / UMO rémunérée (€)	85 803	73 016	70 560	70 066	75 252
Produit total EQ / équidé présent (€)	3 804	4 000	4 210	4 522	4 740
Produit total EQ Sport-Loisir / équidé présent (€)	5 435	5 016	5 305	4 058	6 077
Total charges opérationnelles Herbivores EQ/EQ (€)	1 333	1 268	1 425	1 370	1 920
Total charges structure hors amo. et FF hors HS/ EQ (€)	1 689	2 011	1 996	2 742	2 810
Excédent brut d'exploitation (EBE) / UMO exploitant (€)	26 864	22 106	66 563	50 105	30 681
Revenu disponible / UMO exploitant (€)	15 272	-1 896	24 073	14 311	23 711
EBE / PB (%)	21	17	22	19	21

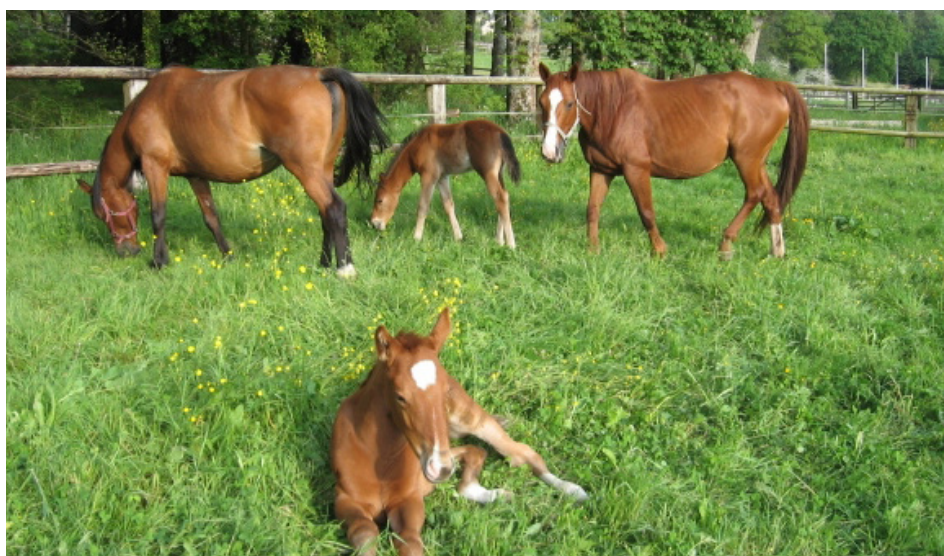


Tableau 7 :

Évolution 2020/2024 des 9 écuries de pension hébergement suivies sur ces deux années (médiane à échantillon constant)

	2020	2021	2022	2023	2024
Main-d'oeuvre rémunérée	2,00	2,00	1,10	1,50	1,30
Main d'oeuvre salariée	-	0,10	-	-	-
Surface totale (ha)	44	42	59	59	66
Surface Agricole Utile (ha)	44	42	59	59	66
Equins présents (têtes) Total EQ	30	34	35	38	37
Equins pris en pension (têtes) Total EQ	23	25	28	26	27
Equins pris en pension % des présents (% têtes) Total EQ	79	82	83	82	78
Total des produits/MO rémunérée (€)	76 745	80 125	98 088	76 296	87 576
Produit total EQ / UMO rémunérée (€)	71 575	63 725	62 998	63 939	76 212
Produit total EQ / équidé présent (€)	2 739	2 922	2 643	3 272	3 269
Produit total EQ Sport-Loisir / équidé présent (€)	2 889	2 922	2 643	3 396	3 295
Total charges opérationnelles Herbivores EQ/EQ (€)	688	759	553	626	539
Total charges structure hors amo. et FF hors HS/ EQ (€)	1 599	1 420	1 519	1 881	1 850
Excédent brut d'exploitation (EBE) / UMO exploitant (€)	27 144	32 791	34 229	36 101	41 517
Revenu disponible / UMO exploitant (€)	16 261	23 975	28 142	17 181	21 430
EBE / PB (%)	31	35	36	31	29

À RETENIR

ÉVOLUTION DES RÉSULTATS 2020/2024 DES ÉCURIES DE PENSION D'HÉBERGEMENT

Sur la période 2020-2024, 11 écuries de pension-hébergement ont été suivies. En 2024, ces structures comptent 37 équidés, dont 78 % de chevaux en pension, soit 27 équidés, répartis sur une surface de 66 hectares. Cette surface est en progression depuis 2020. La main-d'œuvre rémunérée représente 1,3 équivalent temps plein.

Le produit par UMO rémunérée est en hausse sur la période, atteignant 87 600 € en 2024 contre 76 750 € en 2020. Le produit par équidé s'élève à 3 269 €, soit une augmentation de 19 % par rapport à 2020.

L'évolution des charges est contrastée : les charges de structure ont augmenté, passant de 1 600 € par équidé en 2020 à 1 850 € en 2024 (+16 %), tandis que les charges opérationnelles ont diminué de 21 % sur la même période.

Les résultats économiques s'améliorent en 2024, avec un EBE par UMO exploitant de 41 517 € et un disponible par UMO exploitant de 21 430 €. Au total, 9 exploitants sur 11 enregistrent une hausse de leur EBE/UMO exploitant et 7 sur 11 une progression de leur disponible, traduisant une tendance globale à l'amélioration des résultats en 2024.

Les écuries d'entraînement de trotteurs

DES ÉCURIES AVEC PLUS DE 3 UNITÉS DE MAIN-D'ŒUVRE DONT 2 SALARIÉS POUR 29 CHEVAUX AU TRAVAIL



7 CENTRES D'ENTRAÎNEMENT DE TROTTEURS SUIVIS

Les entraîneurs professionnels ont tous une licence d'entraîneur public délivrée par la société mère Le Trot.

En moyenne, ils justifient d'une expérience professionnelle de 15 ans avec plus de 3 000 courses courues cumulées depuis l'obtention de leur licence d'entraîneur public. La main-d'œuvre totale moyenne est de 3,2 temps pleins dont près de 1,3 UMO salariées pour 29 chevaux au travail en moyenne. N'est pas intégré dans cette main-d'œuvre, le recours à des prestataires extérieurs travaillant les chevaux sur la structure. Dans ces écuries 36 équidés sont détenus en moyenne dont 29 chevaux au travail et 7 chevaux d'élevage (poulinières, foals et poulains non débouffés). Cinq centres d'entraînement sur les sept possèdent plus de 25 ha d'herbe et plus (de 26 à 56 ha).

Tableau 1 : Caractéristiques structurelles des 7 centres d'entraînement étudiés

	ENTRAÎNEMENT TROT (7)		MON EXPLOITATION
	Moyenne	Médiane	
Main d'œuvre totale	3,16	2,92	
dont UMO exploitant	1,29	1,00	
dont UMO salariée	1,86	1,50	
Main d'œuvre rémunérée	3,15	2,92	
Main d'œuvre rémunérée EQ	3,15	2,92	
Total équins (Têtes)	36	48	
Total équins (UGB)	27	35	
dont équidés en propriété (Têtes)	11	11	
dont équidés pris en pension et location (Têtes)	28	30	
dont équidés pris en pension et location (%)	80	83	
dont équidés inactifs (%)	2	0	
Surface totale (ha)	31	32	
Surface agricole utile (ha)	30	29	
dont surface fourragère principale (ha)	30	29	
dont surface fourragère équine (ha)	30	29	
dont surface grandes cultures (ha)	0	0	
Surface pastorale (ha)	0	0	
Chargement (UGB / ha de SFP)	0,73	0,53	

UNE GESTION DES CHEVAUX MAJORITAIREMENT EN LOCATION

L'effectif moyen de chevaux au travail varie de 14 à 57 équidés. Il s'agit principalement de chevaux pris en location (51 %) mais également de chevaux pris en pension (30 %) et en propriété (19 %).

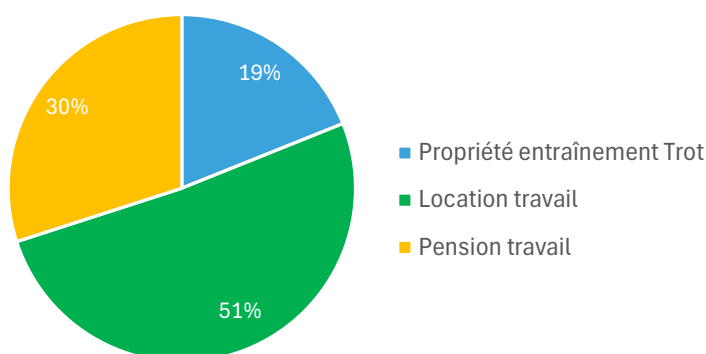
Les entraîneurs poursuivent des stratégies animées par un besoin d'augmenter la performance de l'entreprise en percevant davantage de gains. Ils prennent davantage de chevaux en location ou en propriété. Ils sécurisent aussi leur activité en prenant des chevaux en pension afin d'assurer une rentrée régulière d'argent. Certains optimisent la carrière des chevaux en location ou propriété en les confiant à des entraîneurs localisés sur un autre secteur géographique.

L'activité majoritaire de ces centres d'entraînement est le travail de chevaux de course au trot, 77 % des chevaux présents sont à l'entraînement ou en pré-entraînement. L'activité d'élevage est moindre, mais pratiquement tous les entraîneurs ont des chevaux d'élevage (10 en moyenne).



Figure 1 :

Répartition des équidés au travail (%)



DES NIVEAUX DE PRODUITS ÉLEVÉS

Ces exploitations dégagent en produit total 389 970 € en moyenne dont un produit équin de 377 895 €. Il s'agit donc d'une activité très spécialisée équine. Ces systèmes ne sont pas dépendants des aides attribuées puisque cela ne représente que 10 566 € par structure soit 3 % du produit brut.

Le produit équin comprend les gains de course, les pensions pré-entraînement/entraînement/repos du cheval, les reversements des gains pour les frais d'entraîneurs et drivers, les ventes de chevaux et autres produits divers.

Le produit total par UMO rémunérée est en moyenne de 116 889 €. On observe une très grande fluctuation de ce produit qui varie de 72 142 € à 216 627 €/UMO selon les centres d'entraînement. Cet écart important s'explique par la sélection des chevaux

en amont de l'entraînement, la performance individuelle de l'animal et le mode d'exploitation des chevaux (propriété/location/association) faisant varier le retour de gains pour l'entraîneur.

Le produit course moyen est de 13 491 € / équidé au travail. Il comprend les produits générés par les chevaux en course soit les gains perçus, les pensions et les ventes de chevaux. A elle seule la part des gains représente 70 % de ce produit course. Aussi, la performance animale et la main-d'œuvre impactent fortement la rentabilité de ce système.

Le produit équin / tête est d'environ 12 033 €, il varie selon les exploitations en fonction de la présence ou non d'un élevage. Il dépend aussi des performances des animaux au travail.

Le produit moyen course est de

13 491 €
/cheval au travail

Tableau 2 :

Tarifs pensions
(€ HT/j)

Tarif Pension repos	de 9 à 11 €
Tarif Pension pré entraînement	de 22 à 30 €
Tarif Pension entraînement	de 33 à 38 €

116 900 €

de produit par UMO rémunérée dans ces écuries d'entraînement de trotteurs

La variabilité des tarifs observés va dépendre de la performance de l'entraîneur, dans une moindre mesure des infrastructures et de la localisation. L'entraîneur doit être confirmé, c'est-à-dire qu'il obtient régulièrement des

résultats en course afin d'attirer des propriétaires avec des chevaux de qualité. Il faut pour cela qu'il crée une relation de confiance avec le propriétaire pour valoriser au mieux le potentiel du cheval et gérer la carrière de course.

Tableau 3 :

Produits des 7 centres d'entraînement étudiés

	ENTRAÎNEMENT TROT (7)		MON EXPLOITATION
	Moyenne	Médiane	
Produit brut total (€)	389 970	235 209	
Total aides (€)	10 566	11 118	
Aides / Produit brut (%)	4	3	
Produit / UMO totale (€)	116 280	103 391	
Produit / UMO rémunérée (€)	116 889	103 391	
Produit équin (€)	377 895	222 455	
Produit équin par tête (€)*	12 033	10 794	
Produit équin par UMO rémunérée équin (€)	113 151	102 118	
Produit total Entraînement Trot / équidé présent Trot (€)**	13 491	14 449	
Produits pensions / locations travail et gains Trot /équidé au travail entraînement trot (€)***	12 904	11 953	
Produit total équin Trot/UMO rémunérée Trot (€)	115 433	102 344	

* le ratio par tête correspond à tous les équidés présents
**il s'agit des produits de l'activité trot y compris les produits animaux (ventes, achats +/- variations inventaires) ramenés à l'équidé trot
*** il s'agit des gains perçus des chevaux en propriété et en location, les produits des pensions et des ventes de chevaux ramené à l'équidé de l'activité trot, hors produits animaux

DES CHARGES ÉLEVÉES

Tableau 4 :

Charges des 7 centres d'entraînement étudiés

	ENTRAÎNEMENT TROT (7)		MON EXPLOITATION
	Moyenne	Médiane	
Charges opérationnelles totales (€)	119 372	80 167	
Charges opérationnelles équines (€)	119 331	79 890	
Charges opérationnelles équines/UGB (€)	4 545	3 173	
Charges opérationnelles équines/tête(€)	3 450	2 648	
dont concentrés achetés/tête (€)	878	868	
dont fourrages achetés/tête (€)	166	140	
dont frais vétérinaires/tête (€)	897	565	
dont frais de valorisation/tête (€)	160	137	
dont frais de maréchalerie/tête (€)	558	505	
dont frais de litière/tête (€)	135	93	
dont frais d'élevage/tête (€)	365	322	
dont frais divers/tête (€)	290	260	
Charges opérationnelles végétales (€)	0	0	
Charges de structure totales (€)	235 857	170 924	
dont main-d'œuvre (€)	62 264	62 297	
dont matériel (€)	78 481	81 943	
dont bâtiment (€)	23 609	17 033	
dont foncier (€)	19 592	11 051	
dont autres charges (€)	45 003	30 019	
Charges de structure hors amort. Et F.F. (€)	177 523	144 507	
Charges de structure hors amort. Et F.F. par tête (€)	6 489	5 434	

3 450 €

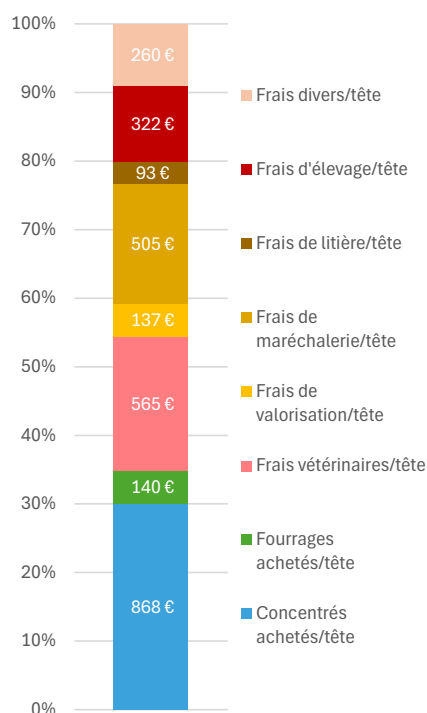
de charges opérationnelles en moyenne/EQ et 2 648 € de charge ope/EQ (valeur médiane)

Les charges opérationnelles varient selon les effectifs de chevaux. Elles sont en valeur médiane de 2 648 €/cheval présent sur les centres d'entraînement en 2024. Les chevaux au travail prédominent dans l'effectif, ils représentent 77 % en 2024 de l'effectif présent. Le niveau d'exigence apporté à ces animaux au travail engage des charges élevées. Les chevaux sont entraînés comme des athlètes. Aussi, leurs suivis engendrent des coûts élevés d'alimentation (1 008 €/tête en 2024), de maréchalerie (505 €/tête en 2024) et de suivi vétérinaire (565 €/tête en 2024). Ces charges ne concernent que celles supportées directement par l'entraîneur ; les frais de maréchalerie et de vétérinaire des chevaux en pension ne sont pas inclus.

Les frais d'élevage (322 €/tête en 2024) correspondent aux frais liés à la reproduction, à l'identification, aux petits achats de sellerie et aux cotisations professionnelles. Les chevaux d'élevage représentent 23 % des chevaux présents sur les centres d'entraînement. Il s'agit de poulinières et de chevaux en croissance en pleine ou semi-propriété stationnés sur place. Leur présence impacte à la baisse le montant des charges opérationnelles par équidé, à l'exception des frais d'élevage.

Figure 2 :

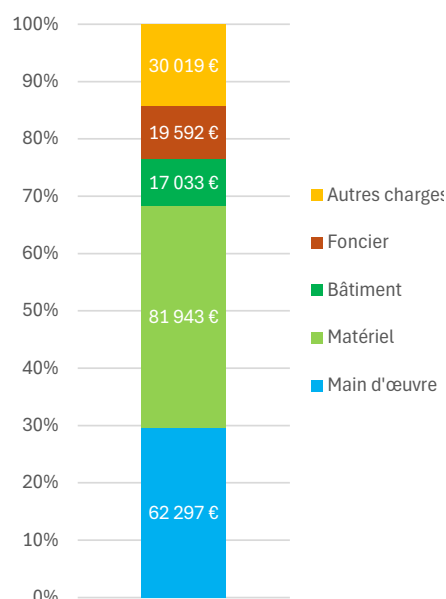
Poids des différentes charges opérationnelles équinées en € par tête présente (à partir de la médiane des 7 structures)



Les charges de structures sont également importantes dans ces centres d'entraînement. Les frais de main-d'œuvre prédominent avec 62 297 € en moyenne. En effet, la valeur ajoutée de l'humain est essentielle à la performance de l'animal. Cette performance est aussi conditionnée par la qualité du matériel (81 943 € valeur médiane par centre d'entraînement) et la qualité des infrastructures avec 17 033 € de frais d'entretien de bâtiments et d'infrastructures. Les autres charges pour 30 019 € représentent les frais de déplacement pour se rendre aux courses, les frais de gestion, frais d'assurance et les frais liés aux investissements. Le poids de l'investissement dans les infrastructures est conséquent et le recours bancaire est courant.

Figure 3 :

Poids des différentes charges de structure en € (à partir de la médiane des 7 structures)



La main-d'œuvre représente

+ de 35 %

des charges de structure (hors amortissement et frais financiers)

1/3

du fourrage
est acheté

DES HABITATS ÉCONOMES EN LITIÈRE DES CHEVAUX LOGÉS EN EXTÉRIEUR

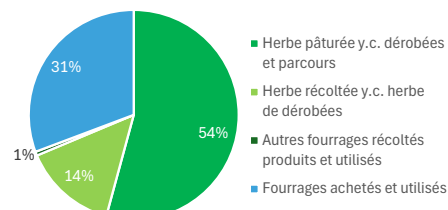
L'usage d'écuries ouvertes (cf. photo ci-dessous) en litière accumulée ou en abris paddock réduit l'usage de paille en litière, avec 2,5 kg de paille journalier par équin.

Loger des chevaux en extérieur en paddock permettra parfois de valoriser l'herbe sur l'accès aux parcelles non piétinées durant l'hiver.

Les besoins en matière sèche sont couverts principalement par du fourrage récolté (54 %), du fourrage acheté (31 %) et des concentrés à hauteur de 1,7 tonnes par tête (chiffre médian).

Figure 4 :

Aliments consommés en t.MS/UGB



ZOOM SUR L'USAGE D'ÉCURIES OUVERTES

POUR RÉDUIRE LE TEMPS DE TRAVAIL, LES STRUCTURES UTILISENT DES PADDOCKS ABRITÉS AVEC OUVERTURE SUR PRAIRIE ET DES ÉCURIES EN LITIÈRE ACCUMULÉE.

Ces nouveaux modes d'hébergement peuvent également être mis en place dans d'autres systèmes équins tels que certaines pensions ou fermes équestres.

DES COÛTS DE CONCENTRÉS ÉLEVÉS

Les chevaux reçoivent annuellement 1,7 tonne de MS de fourrage par équidé au paddock ou en box. 1 654 kg de concentrés sont également distribués pour chaque équidé par an, soit en moyenne 4,5 kg/jour/tête.

Le coût de concentrés moyen est de 879 € par cheval, avec des prix à la tonne de 566 € en moyenne ; présence de forte disparité selon les usages de concentré fermier, orge et avoine.

Tableau 5 :

Quantités de concentrés, de fourrages et de litière utilisées par an dans les 7 centres d'entraînements étudiés

	ENTRAÎNEMENT TROT (7)		MON EXPLOITA- TION
	Moyenne	Médiane	
Fourrage distribué aux équins (t.MS/tête)*	1,73	1,60	
Fourrage distribué aux équins (t.MS/UGB)*	2,27	2,20	
dont Fourrages achetés en tMS/UGB	1,54	1,82	
Concentré distribué aux équins (kg/tête)	1 654	1 786	
Concentré distribué aux équins (kg/UGB)	2 150	2 390	
Coût du concentré utilisé par les équins € / tête	879	868	
Coût du concentré utilisé par les équins € / UGB	1 149	1 133	
Paille utilisée pour les équins (t.MS/tête) *	0,93	1,04	
Paille utilisée pour les équins (t.MS/UGB)*	1,23	1,24	

*1 tonne de foin brut équivaut à 0,85 t.MS de foin et 1 tonne de paille brut équivaut à 0,88 t.MS de paille.

1,8 t

de concentrés/équidé
et

1,6 t TMS
fourrages/équidé

(valeurs médianes)

QUELQUES INDICATEURS TECHNICO-ÉCONOMIQUES POUR SE SITUER

Malgré une productivité importante, à savoir dégager 116 889 € de chiffre d'affaires par unité de main-d'œuvre en moyenne, la rentabilité de ce système est limitée. En moyenne, 20 % du produit brut total (EBE / PB) reste pour rembourser les emprunts et se dégager un revenu. Les moyens de production nécessaires (main-d'œuvre, infrastructures, matériel)

entraînent des charges importantes et l'incertitude de la performance des animaux complexifie la gestion de ces entreprises. Le revenu disponible par exploitant est très faible en 2024 dans cet échantillon 11 054 € en valeur moyenne avec des écarts entre entraîneurs.

Tableau 6 :
Quelques indicateurs technico-économiques issus des 7 centres d'entraînements étudiés

	ENTRAINEMENT TROT (7)		MON EXPLOITATION
	Moyenne	Médiane	
% d'équidés pris en pension	80	83	
Equidés au travail (tête)	29	29	
Equidés au travail / UMO rémunérée Trot (Tête)	10	10	
Produit total Entraînement Trot/équidé présent Trot (€)	13 491	14 449	
Produits pensions / locations travail et gains Trot / équidé au travail (€)	12 904	11 953	
Charges opérationnelles équines / tête / an (€)	3 450	2 648	
Charges opérationnelles équines / UGB / an (€)	4 545	3 173	
Charges de structure hors amort. Et F.F. par tête (€)	6 489	5 434	
Charges opérationnelles / PB (€)	28	28	
Charges de structure hors amort et FF / PB (%)	51	51	
EBE / UMO exploitant (€)	68 896	27 752	
EBE / PB (%)	20	15	
Revenu Disponible / UMO exploitant (€)	11 054	-691	
Annuités / EBE (en %)	90	83	

Les prestataires de traction équine

UNE DIVERSITÉ DE STRUCTURES POUR UNE LARGE GAMME DE SERVICES



La prestation principale est le travail du sol (travail en vigne par exemple). Certaines structures réalisent des prestations de débardage ou de service urbain et tourisme.

10 PRESTATAIRES DE TRACTION ÉQUINE SUIVIS

Les prestataires de traction équine proposent différentes prestations : travail du sol, services urbains, débardage.

Les systèmes étudiés en traction équine sont de petites structures, majoritairement spécialisées en activité équine qui associent parfois la traction à des activités de pension et d'élevage. L'exploitation moyenne a une surface fourragère principale de 17 ha pour 13 équidés présents dont 6 sont destinés à la traction. La main-d'œuvre moyenne est de 1,9 équivalent temps pleins.

Tableau 1 : Caractéristiques structurelles des 10 prestataires de traction équine étudiés

	TRACTION (10)		MON EXPLOITATION
	Moyenne	Médiane	
Main d'œuvre totale	1,92	1,00	
dont UMO exploitant	1,03	1,00	
dont UMO salariée	0,83	0,00	
Main d'œuvre rémunérée	1,86	1,00	
Main d'œuvre rémunérée EQ	1,85	1,00	
Total équins (Têtes)	13	13	
Total équins (UGB)	10	11	
dont équidés en propriété (Têtes)	11	9	
dont équidés pris en pension (Têtes)	2	1	
dont équidés pris en pension (%)	16	11	
dont équidés inactifs (%)	12	6	
Surface totale (ha)	18	11	
Surface agricole utile (ha)	17	11	
dont surface fourragère principale (ha)	17	11	
dont surface fourragère équine (ha)	16	11	
dont surface grandes cultures (ha)	0	0	
Surface pastorale (ha)	0	0	
Chargement (UGB / ha de SFP)	0,47	0,37	

Les systèmes de traction étudiés sont très spécialisés : 93 % de la main-d'œuvre ainsi que la majorité des équidés présents dans les structures (54 % en moyenne) sont destinés à l'activité de traction.

À noter : la main-d'œuvre salariée est très peu présente dans ces systèmes ; 7 des structures composant ce groupe n'ont pas de salarié.

Figure 1 :
Répartition des équidés par activité (%)

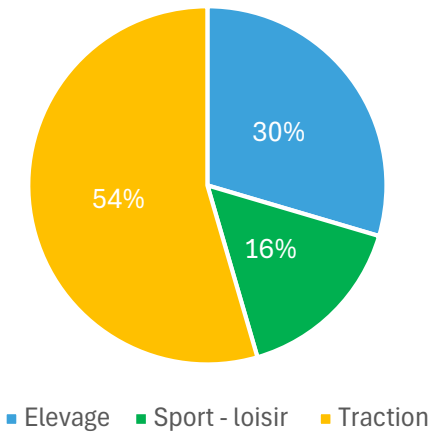


Figure 2 :
Répartition de la main-d'œuvre rémunérée (%)

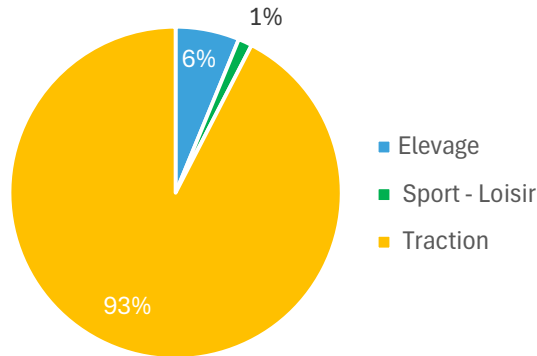


Figure 3 :
Répartition des heures en fonction des types de travaux sur les exploitations suivies

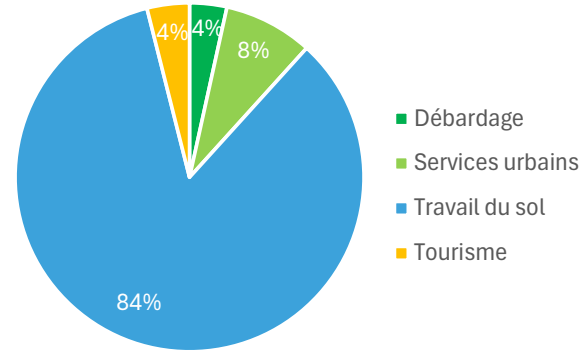


Tableau 2 :
Caractéristiques des prestations observées dans les 10 systèmes de traction équine

	TRACTION (10)		MON EXPLOITATION
	Moyenne	Médiane	
Nombre d'heures traction total	1 159	564	
dont heures débardage	31	7	
dont heures services urbains	74	0	
dont heures travail du sol	757	334	
dont heures tourisme	35	27	
Nombre d'heures traction / équidé traction / an	193	232	
Nombre de clients particuliers	12	8	
Nombre de clients institutionnels	9	4	

Les structures facturent
564
heures de traction/an,
soit
232
heures de traction/
équidé/an
(valeurs médianes)



UN PRODUIT MOYEN DE 10 310 € PAR ÉQUIDÉ

Tableau 3 :

Tarifs moyens des prestations (€ TTC/h)

Débardage	93 €
Service urbain	92 €
Travail du sol	72 €
Toursime et autres*	113 €

* Promenade en calèche, animation mariage, marché de Noël, etc.

Les tarifs sont fournis à titre indicatif, selon les déclarations des exploitants. Au vu de la taille du groupe et des données, ils ne sont pas représentatifs de l'activité traction.

Les prestations de traction génèrent un chiffre d'affaires médian d'environ 14 263 € par équidé de traction. Les aides attribuées à cette activité de traction sont faibles à inexistantes pour la majorité des exploitations. Près des 3/4 des structures n'ont pas d'aide.

Le produit total équin ainsi que le produit total/UMO rémunérée médians sont respectivement autour de 62 100 € et 62 776 €.

Tableau 4 :

Produits des 10 prestataires de traction équine étudiés

	TRACTION (10)		MON EXPLOITA-TION
	Moyenne	Médiane	
Produit brut total (€)	113 371	64 816	
Total aides (€)	819	51	
Aides / produit brut (%)	2	0	
Produit / UMO totale (€)	58 659	53 585	
Produit/UMO rémunérée (€)	63 711	62 776	
Produit équin (€)	112 301	64 765	
Produit équin / tête (€)*	10 310	9 873	
Produit équin/UMO rémunérée équin (€)	63 966	62 100	
Produit total EQ Traction (€)	62 265	49 697	
Produit total EQ Traction/équidé présent traction (€)**	106 441	60 365	
Produit total EQ Traction/MO traction rémunérée (€)	14 078	14 263	

* Le ratio par tête correspond à tous les équidés présents

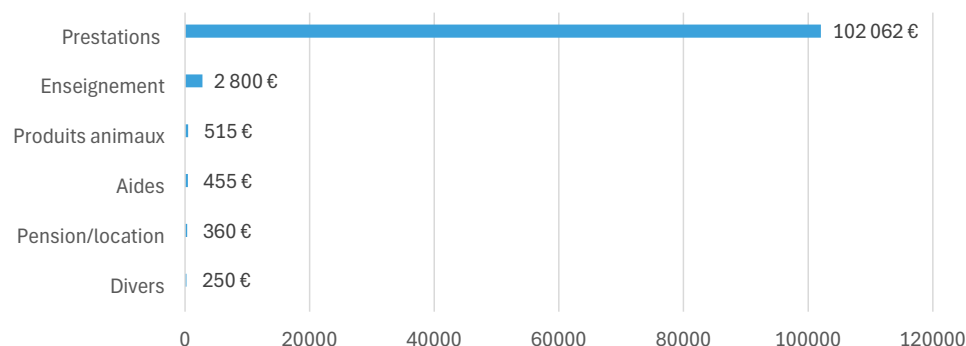
** Il s'agit du produit traction, y compris les produits animaux (ventes, achats +/- inventaires) ramenés à l'équidé

Les prestations de traction génèrent la quasi-totalité du chiffre d'affaires de ces entreprises.

*Les produits animaux correspondent aux ventes moins les achats, plus ou moins les variations d'inventaires ce qui peut entraîner des montants négatifs lorsqu'il n'y a pas de ventes.

Figure 4:

Répartition des produits (aides comprises)



DES CHARGES DE STRUCTURE REPRÉSENTANT PRÈS DE LA MOITIÉ DU PRODUIT BRUT

Les charges opérationnelles sont relativement faibles par rapport aux charges de structures. Ceci s'explique par le faible nombre d'animaux présents généralement.

Les charges de structures quant à elles sont relativement importantes en comparaison au produit brut (62 %).

Le premier poste est la main-d'œuvre suivie par le matériel et les autres charges de structures (assurances, frais de gestion, ...).

Tableau 5 :

Charges des 10 prestataires de traction équine suivis

	TRACTION (10)		MON EXPLOITATION
	Moyenne	Médiane	
Charges opérationnelles totales (€)	16 723	14 649	
Charges opérationnelles équines (€)	15 835	13 795	
Charges opérationnelles équines / UGB (€)	2 103	1 622	
Charges opérationnelles équines / tête (€)	1 799	1 438	
dont concentrés achetés / tête (€)	294	169	
dont fourrages achetés / tête (€)	378	169	
dont frais vétérinaires / tête (€)	440	386	
dont frais de valorisation / tête (€)	7	0	
dont frais de maréchalerie / tête (€)	319	335	
dont frais de litière / tête (€)	12	0	
dont frais d'élevage / tête (€)	158	97	
dont frais divers (assurances, commercialisation, hébergement, location animaux) / tête (€)	191	33	
Charges opérationnelles végétales (€)	281	0	
Charges de structure totales (€)	70 892	39 774	
dont main-d'œuvre (€)	30 710	6 479	
dont matériel (€)	22 718	15 428	
dont bâtiment (€)	2 475	500	
dont foncier (€)	3 232	1 510	
dont autres charges (€)	11 339	8 691	
Charges de structure totales hors amort. et F.F. (€)	59 544	24 237	
Charges de structure totales hors amort. et F.F. par tête (€)	4 990	4 390	

1 799 €

de charges
opérationnelles
par équin



Malgré un chargement relativement faible (0,47 UGB/ha), environ 47 % du fourrage conservé est acheté.

Le niveau d'autonomie fourragère et la valorisation du pâturage est très variable d'une structure à l'autre. Certaines sont autonomes, alors que d'autres achètent tout leur fourrage.

En moyenne, les systèmes traction étudiés distribuent 878 kg de concentrés par équidé et par an. La consommation moyenne de fourrages (hors pâturage) est proche de 2,28 t.MS par équidé et par an. La faible consommation de paille s'explique par un mode d'hébergement principalement au pré.

Figure 5 :

Aliments consommés en t.MS/UGB

L'alimentation représente
37 %
des charges opérationnelles

Une alimentation avec
47 %
de fourrages achetés et près de
47 %
d'herbe pâturée

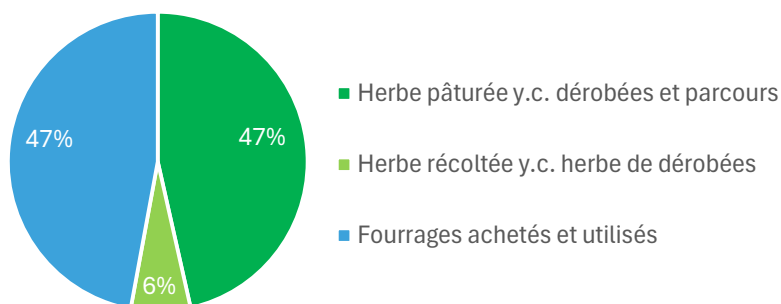


Tableau 6 :

Quantités de concentrés, de fourrages et de litière utilisées par an chez les 10 prestataires de traction équine

	TRACTION (10)		MON EXPLOITA- TION
	Moyenne	Médiane	
Fourrage distribué aux équins (t.MS/tête)*	2,28	2,21	
Fourrage distribué aux équins (t.MS/UGB)*	2,76	2,64	
Dont Fourrages achetés en tMS/UGB	1,76	1,39	
Concentré distribué aux équins (kg/tête)	878	359	
Concentré distribué aux équins (kg/UGB)	1051	473	
Coût du concentré utilisé par les équins € / tête	292	159	
Coût du concentré utilisé par les équins € / UGB	343	220	
Paille utilisée pour les équins (t.MS/tête) *	0,24	0,00	
Paille utilisée pour les équins (t.MS/UGB)*	0,27	0,00	

*1 tonne de foin brut équivaut à 0,85 t.MS de foin et 1 tonne de paille brut équivaut à 0,88 t.MS de paille.

QUELQUES INDICATEURS TECHNICO-ÉCONOMIQUES POUR SE SITUER

Le Produit brut total est plus faible que les autres activités (113 371 € en traction, contre 231 258 € en centre équestre, 188 687 € en tourisme et 306 631 € en écuries de pension travail). Mais ramené à l'équidé, il reste conséquent (moyenne proche de 10 310 € / équidé contre 4 061 € en centre équestre 4 081 € en tourisme et 5 717 € en écurie de pension travail). La traction nécessite une main-d'oeuvre et un cheptel moins importants que les autres activités.

L'EBE médian réalisé est moins élevé à 23 486 € / UMO exploitant (contre 53 422 €/UMO exploitant pour les centres équestres, 44 379 €/UMO exploitant en tourisme).

Le revenu disponible/UMO médian est correct de 21 401 €. Le revenu disponible est l'EBE auquel on a soustrait les annuités et les frais financiers. La faible différence entre le revenu disponible et l'EBE signifie que ces structures ont un faible niveau d'endettement.

Tableau 7 :

Résultats économiques globaux des 10 prestataires de traction équine

	TRACTION (10)		MON EXPLOITATION
	Moyenne	Médiane	
% d'effectif pris en pension	15	11	
Equins / UMO rémunéré EQ	11	7	
Nb heures traction /effectif traction	193	232	
Produit total équin traction / équidé traction (€)	14 078	14 263	
Charges opérationnelles équines/ équin/an (€)	1 799	1 438	
Charges opérationnelles équines/UGB équin/an (€)	2 103	1 622	
Charges de structure hors amort et FF / équidé présent / an (€)	4 990	4 390	
Charges opérationnelles / produit brut total (%)	19	17	
Charges de structure hors amort et FF/ produit brut total (%)	46	53	
EBE / UMO exploitant (€)	34 129	23 486	
EBE / PB (%)	34	31	
Revenu Disponible / UMO exploitant (€)	28 220	21 401	
Annuités / EBE (en %)	20	13	

Tableau 8 :

ÉVOLUTION 2020/2024 DES 7 PRESTATAIRES DE TRACTION ÉQUINE SUIVIS SUR LES DEUX ANNÉES (ÉCHANTILLON CONSTANT)

	2020	2021	2022	2023	2024
Main-d'oeuvre rémunérée	1,00	1,08	1,10	1,08	1,00
Main d'oeuvre salariée	0,30	0,30	0,10	0,08	0,00
Surface totale (ha)	11	11	11	11	11
Surface Agricole Utile (ha)	9	11	11	11	11
Equins présents (têtes) Total EQ	8	9	11	12	13
Effectif Traction	3	3	3	4	4
Nombre d'heures Traction Total	593	991	669	830	917
Equins pris en pension (têtes) Total EQ	0	0	1	1	1
Equins pris en pension % des présents (% têtes) Total EQ	0	0	5	11	14
Total des produits/MO rémunérée (€)	48 428	49 119	49 272	66 005	63 491
Produit total EQ / UMO rémunérée (€)	47 904	48 549	49 272	63 859	63 490
Produit total EQ / équidé présent (€)	10 515	6 535	6 949	7 335	6 367
Produit total EQ Traction / équidé présent (€)	11 441	12 639	11 726	13 213	14 216
Total charges opérationnelles Herbivores EQ/EQ	1 325	1 729	1 393	1 564	1 466
Total charges structure hors amo. et FF hors HS/ EQ (€)	4 662	4 870	3876	3 860	3 663
Excédent brut d'exploitation/UMO exploitant (€)	21 342	15 192	27 340	18 595	27 588
Revenu disponible / UMO exploitant (€)	16 986	8 838	18 727	14 394	23 434
EBE / PB (%)	35	23	42	25	31

À RETENIR

ÉVOLUTION DES RÉSULTATS 2020/2024

7 structures de traction équine ont été suivies pendant les 5 années du programme 2020-2024. Le dimensionnement de l'atelier est resté plutôt stable en 5 ans : 1 temps plein pour 13 chevaux dont 4 utilisés en traction sur 11 ha.

Le produit total par UMO rémunérée a augmenté en 2024 de l'ordre de 63 500 € ainsi que le produit traction 14 200 € / équidé de traction.

Le revenu disponible est en augmentation en 2024 il passe de 17 000 € en 2020 à 23 400 € en 2024. Ils sont 5 sur 7 exploitants à avoir une augmentation du revenu disponible en 2024, ce qui confirme cette tendance à l'augmentation.

CONCLUSION

Les centres équestres



Les centres équestres suivis en 2024 ont une surface de 30 hectares de SFP en moyenne avec 3 temps pleins dont près de la moitié en main-d'œuvre salariée pour plus de 210 clients. Ils utilisent une trentaine d'équidés pour assurer leurs cours et prennent dans la majorité des cas des chevaux en pensions. Ils parviennent à dégager un EBE/UMO exploitant médian de 53 422 €.

Les établissements de tourisme équestre



Les établissements de tourisme équestre ont souvent d'autres activités pour assurer leur revenu hors saison touristique (enseignement, pension, et d'autres activités agricoles). L'EBE/UMO exploitant médian est de 44 379 € pour l'année 2024. Ces établissements nécessitent généralement moins d'investissements en infrastructures et équipements d'accueil des clients car les prestations proposées à la clientèle se font à l'extérieur de la structure (balades et randonnées d'un à plusieurs jours).

Les écuries de pension



On différencie 2 groupes : les pensions hébergement et les pensions travail. L'EBE/UMO exploitant médian des pensions travail est de 25 229 € et de 37 970 € en pension hébergement en 2024.

Structurellement les systèmes de pensions travail ont des charges plus élevées qu'en pension hébergement : le travail des chevaux, nécessite plus d'infrastructures (investissements et charges de structures plus élevées). Les besoins alimentaires des animaux sont en moyenne supérieurs aux besoins des équidés des systèmes hébergements ; ce qui induit des coûts alimentaires supérieurs.

Les écuries d'entraînement de trotteurs



Ces écuries engagent en moyenne 2 salariés à temps plein pour 15 à 50 chevaux (29 en moyenne) à l'entraînement. Les chevaux présents peuvent être en location, en pension ou en propriété, sur l'activité course ou élevage. Les charges des centres d'entraînement de trotteurs sont

assez élevées car la recherche de performance (de la main-d'œuvre et des chevaux) engendre des frais importants qui ont une répercussion directe sur la rentabilité de l'entreprise. Les centres d'entraînement de trotteurs dégagent un EBE/UMO médian de 27 752 € en 2024.

Les prestataires de traction équine



Les prestataires de traction équine sont de petites entreprises très spécialisées (en moyenne 6 chevaux au travail) pour lesquelles plus de 89 % des produits proviennent de l'activité de traction. Une diversité de prestations peut être proposée : travail du sol, débardage, services urbains, tourisme, ce qui leur permet de dégager un EBE/UMO exploitant médian de 23 486 € en 2024.

POUR EN SAVOIR PLUS

Vous êtes à la recherche de données technico-économiques sur les entreprises équinées, n'hésitez pas à consulter tous nos outils et publications sur le site de l'Institut de l'Élevage www.idele.fr. Vous y trouverez des données sur une diversité de systèmes : centres et fermes équestres, écuries de pension-hébergement, écuries de pension travail, écuries d'entraînement de trot et de galop, centres de reproduction, écuries actives, lait de jument...



1



2



1. Synthèse nationale des exploitations du Réseau Équin, repères technico-économiques 2023, mai 2025

2. Tableau de bord du Réseau 2025, mai 2025

3



4



5



3. Cas-type centres équestres

- Cas-type centre équestre « Animation jeunes enfants », mai 2024
- Cas-type centre équestre tout public « Animation », mai 2024
- Cas-type centre équestre tout public « compétition », mai 2024

4. Cas-type Ecurie de pension valorisation de chevaux de sport CSO, mars 2026

4. Cas-type Ecurie d'entraînement de trotteurs, mars 2026

6. Dossier Entreprises de la filière équine : Portraits et monographies d'exploitations

6

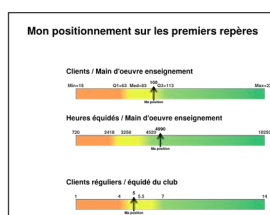


7



7. Portail INOSYS Réseaux d'élevage <https://portail.inosys-reseaux-elevage.fr/>

8



8. EQUIPILOTE €co, une approche simplifiée du coût de production en centre équestre <http://appsonline.idele.fr/equin/>

9. Declic travail, un outil pour aborder le travail des exploitants <https://declictravail.fr/>

9



10



10. Vidéos sur la chaîne youtube Play list Réseau Équin

LEXIQUE

CCE : Concours Complet d'Equitation

Charges opérationnelles équinées :

charges liées aux soins des équidés (alimentation achetée, frais vétérinaire, frais de maréchalerie, frais de commercialisation, frais de valorisation des chevaux, frais d'assurance animaux)

Charges opérationnelles végétales :

charges liées aux surfaces fourragères et non fourragères (engrais, amendement, semences, fournitures, produits de défense des végétaux, assurances pour végétaux, taxes)

Clients : cavaliers réguliers licenciés ou non de la Fédération Française d'Equitation

CSO : Concours de Saut d'Obstacles

EBE : Excédent Brut d'Exploitation

(= produits - (charges opérationnelles + charges de structure hors amortissements et frais financiers). Cet EBE doit permettre de rembourser ses annuités, de dégager un revenu pour l'exploitant et de faire de l'autofinancement.

Equidé actif : équidé qui génère un produit pour l'activité étudiée ou qui contribue au développement de l'activité (exemple : poulinière mise à la reproduction, cheval valorisé en concours)

Equidé inactif : équidé ne dégagant pas de revenu pour l'activité étudiée et ne permettant pas de développer l'activité (exemple : cheval blessé plus de 6 mois ou à la retraite).

Equidés de club : chevaux et poneys utilisés quotidiennement pour la partie enseignement

F.F. : Frais Financiers

Heures équidés : heures de travail effectuées par les équidés toutes activités confondues (cours individuels et collectifs, stages, concours...)

PB : Produit Brut

Aides : aides dues au titre de la campagne étudiée, aides couplées, aides découplées, aides diverses collectivité...

SAU : Surface Agricole Utile en ha

SP : Surface Pastorale (landes et parcours) en ha

t.MS : Les quantités de fourrages sont exprimées en tonnes de matière sèche (1 t de foin = 0,85 t.MS)

UGB : Unité Gros Bétail, 1 cheval de selle = 0,71 UGB, 1 poney CD = 0,38 UGB

Médiane : valeur centrale d'un échantillon, 50% des valeurs sont au-dessus et 50 % en dessous

UMO : unité de main-d'œuvre, 1 exploitant à temps plein = 1 UMO

UMO CE : unité de main-d'œuvre consacrée à la partie centre équestre hors activité de pension

Synthèse nationale 2026 des exploitations du Réseau Équin

À PARTIR DES DONNÉES TECHNICO-ÉCONOMIQUES 2024

Ce document est la synthèse des résultats techniques et économiques des structures équines suivies dans le cadre du Réseau Équin National pour l'année 2024. Ces références sont issues d'un travail en partenariat entre les Chambres d'Agriculture, les Conseils des Chevaux, l'Institut Français du Cheval et de l'Équitation, l'Institut de l'Élevage et les professionnels suivis dans le cadre du Réseau Équin qui, par leur disponibilité et leur contribution, permettent d'établir des références nationales.

Tous les indicateurs indispensables à l'analyse et au diagnostic d'une structure équine sont présentés de manière synthétique pour 6 systèmes de production définis par leurs types d'activité, leurs niveaux de spécialisation ou leurs combinaisons à un autre atelier agricole : les centres équestres, les établissements de tourisme équestre, les écuries de pension hébergement et travail, les écuries d'entraînement de trotteurs et les prestataires de traction équine.

Rédaction : Sophie Boyer-Lafaurie et Guillaume Mathieu (IDELE - Institut de l'Élevage)

Avec la collaboration de : Amélie Bouchant (Chambre d'agriculture de l'Allier), Bernard Boussange (Chambre d'agriculture de la Corrèze), Frédéric Busnel (Chambre d'agriculture de Normandie), Marie Busmey (Institut Français du Cheval et de l'Équitation Nouvelle Aquitaine), Mélanie Conraud (Institut Français du Cheval et de l'Équitation Auvergne Rhône-Alpes), Jérôme Damiens (Filière Cheval Sud Provence-Alpes-Côte d'Azur), Pierre Fontaine (Institut Français du Cheval et de l'Équitation Grand Est), Stéphanie François (Chambre d'agriculture de Normandie), Camille Guérineau (Chambre d'agriculture de Saône-et-Loire), Flavie Leroux (Chambre d'agriculture de Rhône-Alpes), Stéphane Migné (Chambre d'agriculture des Pays de la Loire), Chloé Ollier (Conseil des Équidés de Bretagne), Louise Payen (Conseil des chevaux des Hauts-de-France), Nolwenn Pons (Chambre d'agriculture de l'Ariège), Emilie Rivière (Chambre d'agriculture Grand Est), Anne-Laure Veyssat (Chambre d'agriculture de la Charente), Marthe Vivant (Chambre d'agriculture du Loir-et-Cher), Elodie Saleh (Chambre d'agriculture de l'Oise), Justine Robert (Chambre d'agriculture du Cher), Chloé Vinot (Conseil des Chevaux de Normandie).

Maquette : Katia Brulat (IDELE - Institut de l'Élevage).

Crédits photos : S. Migné, Jinte, MemoryCatcher, B. Lemaire (IFCE), Dendoktoor, Jura Tourisme, A. Laurieux, Nao Yuasa

Mars 2026 - Référence idele : 00 26 602 016

Pour en savoir plus : www.inosys-reseaux-elevage.fr



Un dispositif partenarial associant des éleveurs, et des ingénieurs de l'Institut de l'Élevage, des Conseils des Chevaux, de l'Institut Français du Cheval et de l'Équitation et des Chambres d'agriculture pour produire des références sur les systèmes d'élevages. Ce document a été élaboré avec le soutien financier du Fonds Eperon, du Ministère de l'Agriculture (CasDAR) et de la CNE.

Avec la contribution financière du compte d'affectation spéciale développement agricole et rural CASDAR

Ministère de l'Agriculture et de la Souveraineté Alimentaire

