

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

du vendredi 4 Août 2017 - Salle des Fêtes de la Mairie de Saint-Clément-des-Baleines

La séance est ouverte à 10 H 00 par Jean DESFARGES, Président de l'Association.

Le Président donne lecture de l'ordre du jour de l'Assemblée Générale, lequel figurait dans le texte de la convocation.

1. Constitution du Bureau de l'Assemblée Générale Ordinaire.

L'unanimité des membres présents et représentés adopte la proposition de Jean DESFARGES à savoir :

- Président : Jean DESFARGES,
- Bureau : Michel FRUCHARD et Marcel PEDENAUD,
- Scrutateurs : Jean-Yves RICHARD et Françoise DESAIVRES.

Il indique qu'il a déposé sur le bureau un exemplaire des statuts, la liste nominative des adhérents convoqués, une copie de la convocation déposée au domicile rhétails de chaque adhérent.

Il constate que les membres présents ou représentés sont au nombre de 38, soit un nombre supérieur à 50% des membres à jour de leur cotisation 2017/2018 au jour de l'Assemblée Générale Ordinaire, soit 53, et que, par conséquent, elle peut valablement délibérer.

2. Appel à candidatures à des postes d'Administrateurs.

Le Président rappelle que trois postes d'Administrateurs sont à renouveler et qu'un poste est à pourvoir.

Messieurs Marcel PEDENAUD et Dominique RIDET se représentent. Monsieur DESFARGES n'envisage pas de se représenter, sauf s'il s'avère nécessaire d'assurer une transition avec un candidat au poste de Président.

3. Rapport Moral pour l'exercice 2016/2017 par Jean DESFARGES.

L'exercice 2016-2017 a été marqué par plusieurs événements qui ont influencé l'activité de votre association et son avenir.

Le premier événement a été la fusion, en août 2016, des associations des Portes-en-Ré et de Saint-Clément-des-Baleines. Cela a permis à une quarantaine de Villageois de rejoindre la petite centaine de Portingalais, sans pour autant stopper l'hémorragie. Fin juin 2017 nous comptons seulement 116 adhérents, à jour de cotisation pour l'exercice 2016/2017, alors que le fichier adhérents comportait 136 noms.

Nous avons continué à collecter les données financières des cinq communes du Nord de l'Île de Ré et celles de la Communauté de Communes de l'Île de Ré (CDC). Contrairement à nos prévisions nous n'avons pas pu enregistrer les données des années 2009 à 2010 des communes de Loix-en-Ré, La Couarde-sur-Mer et Ars-en-Ré.

J'ai continué à assister à la quasi-totalité des Conseils Municipaux de la commune des Portes-en-Ré. Par contre aucun représentant de l'association n'a assisté aux réunions des Conseils des autres communes et de la CDC. Nous regrettons que les réunions des Portes-en-Ré ne soient pas aussi participatives que celles de Saint-Clément-des-Baleines où la projection des données aide à l'information des élus et du public. Nous regrettons également l'absence de réponses aux questions du public en fin de séance.

Je tiens à remercier les services administratifs des cinq communes et de la CDC qui nous ont fourni rapidement les documents demandés et répondu à nos demandes d'informations. J'ai pu constater que la commune la moins réactive et la moins informatisée est celle des Portes-en-Ré.

Comme vous le constaterez au cours de la projection des graphiques les tendances de gestion des trois entités suivies restent les mêmes :

- stagnation sinon baisse des ressources des communes,
- difficulté à maîtriser les dépenses et plus particulièrement les charges de personnel (effectifs en augmentation mais aussi charges sociales supplémentaires),
- appel à l'emprunt facilité par le niveau des taux d'intérêt au mépris de règles de prudence,
- hypertrophie de la taille des services et des compétences de la CDC, sans pour cela que l'on constate une amélioration de l'efficacité. Le cas de la Taxe de Séjour, dorénavant gérée selon les méthodes inspirées par le Trésor Public (les redevables sont des tricheurs par définition), serait intéressant à analyser (coût additionnel, rendement en 2016 et en 2017.) La réaction de Léon GENDRE, Maire de La-Flotte-en-Ré, en juin 2017 lors d'un Conseil Municipal est aussi à prendre en considération. L'article paru dans le journal local Le Phare de Ré illustre ce ressenti.

Le deuxième événement qui a influencé la vie de votre association a été les problèmes de santé auxquels j'ai dû faire face à partir de janvier 2017. Ils m'ont amené à ralentir mes activités et à décider de quitter l'Île de Ré et rejoindre La Rochelle, ce qui vient d'être concrétisé au cours du mois de Juillet. Ceci explique le fait que les données des trois communes n'aient pu être enregistrées et que les projets de l'association aient marqué un coup d'arrêt.

Je suis amené à envisager de ne pas demander le renouvellement de mon poste d'Administrateur et par conséquent ne plus pouvoir assurer la Présidence de votre Conseil d'Administration. Au cours du premier semestre 2017 j'ai essayé de rechercher

une ou plusieurs bonnes volontés pour reprendre le flambeau. Jusqu'ici une seule personne s'est proposée pour assurer la gestion des fichiers et des données des dix dernières années. Il reste à trouver une personne pour le poste de Président et une personne pour celui de Chargé de Communication (site internet...)

Je lance ici même un nouvel appel aux bonnes volontés !!!

Je terminerai en remerciant les membres du Conseil d'Administration pour leur participation et tous nos adhérents pour leur fidélité. Longue vie à votre association. Merci de votre confiance.

A la fin de la lecture du Rapport Moral, Loïc BAHUET, représentant l'indivision BAHUET, a présenté sa candidature en tant qu'Administrateur et a même indiqué son intention d'assumer la fonction de Président, après quelques mois d'information et de prise de connaissance des travaux de l'association. Compte-tenu de cette candidature Jean DESFARGES a accepté, sous réserve du vote positif de l'Assemblée Générale, de prolonger son mandat d'Administrateur, au moins jusqu'au 31 décembre 2017, date à laquelle il cessera d'être contribuable sur l'île de Ré.

4. Rapport Financier pour l'exercice du 1^{er} Juillet 2016 au 30 Juin 2017 par Jean-Yves RICHARD, Trésorier.

Le document correspondant figure en Annexe n°1 du présent compte-rendu.

Les charges ont diminué compte-tenu de l'absence de publicité, l'expérience d'une publicité payante dans le Phare de Ré n'ayant pas été renouvelée.

Les recettes ont progressé compte tenu de l'intégration de 35 résidents de Saint-Clément-des-Baleines.

Le résultat progresse fortement à 1 394,19 € contre 201,02 € pour l'exercice précédent.

A noter que le transfert des réserves de l'Association des Contribuables de Saint-Clément-des-Baleines, d'un montant de 5 883,62 €, n'a pas affecté le compte de résultat.

5. Votes

A la date de l'Assemblée Générale Ordinaire (AGO), l'association compte 53 membres à jour de leur cotisation pour l'exercice 2017/2018. Sont présents ou représentés 38 adhérents. Il est procédé aux différents votes à mains levées.

AGO 1^{ère} résolution : approbation du Rapport Moral et Quitus aux administrateurs.

Le Rapport Moral est approuvé à l'unanimité des membres présents ou représentés.

Les membres présents ou représentés donnent, à l'unanimité, quitus aux administrateurs.

AGO 2^{ème} résolution : approbation du Rapport Financier.

Le Rapport Financier, faisant ressortir un résultat positif de 1 394,19 €, est approuvé à l'unanimité des membres présents ou représentés.

AGO : élection ou réélection de quatre Administrateurs.

Se présentent pour le renouvellement de leur mandat d'Administrateurs pour une période de trois ans, se terminant lors de l'Assemblée Générale d'Août 2020, Messieurs Jean DESFARGES, Marcel PEDENAUD et Dominique RIDET. Ils sont réélus à l'unanimité des membres présents ou représentés.

Puis la candidature de Monsieur Loïc BAHUET, représentant l'indivision BAHUET, au poste d'Administrateur jusqu'ici vacant est soumise au vote de l'Assemblée. Il est élu à l'unanimité des membres présents ou représentés soit 38 personnes.

6. Présentation des comptes de la Communauté de Communes de l'île de Ré (CDC), des communes des Portes-en-Ré et de Saint-Clément-des-Baleines.

La parole est donnée à Jean DESFARGES qui regrette l'absence de Lionel QUILLET retenu par d'autres obligations.

En préambule il présente un tableau de l'endettement, à fin 2015, des dix communes de l'île de Ré et de la CDC.

Ces informations sont issues du site Internet du Ministère des Finances qui n'a toujours pas affiché les données de fin 2016.

Le document correspondant figure en Annexe n°2 du présent compte-rendu.

COMMUNAUTE DE COMMUNES DE L'ILE DE RÉ

FONCTIONNEMENT : voir tableaux n°1 à n°3 et graphiques n°4 à n°7 ci- dessous

DEPENSES : voir tableau n°1 ci- dessous

Globalement les dépenses de fonctionnement de 2016 sont proches du budget (97%), tandis que les recettes sont supérieures de 2% à la prévision. La prévision 2017 affiche une augmentation de 5% en dépenses, tandis que les recettes diminuent de 2%, baisse due à celle des « Dotations et Subventions » (-27%) ainsi que celle des « Produits de Services » (-13%).

La progression des charges de personnel reste soutenue à +6%.

Bien que l'endettement continue à progresser les charges financières diminuent de 34%, situation due sans doute aux nouveaux financements obtenus à des taux très bas.

RECETTES : voir tableau n°1 ci-dessous

Les réalisations 2016 sont très légèrement supérieures au budget (2%)

On note la même progression pour le budget 2017 au niveau des impôts et taxes tandis que les subventions affichent une baisse de 27% en raison de la baisse des dotations gouvernementales

INVESTISSEMENTS : voir tableaux n°2 ci-dessous

Les travaux n'ont été réalisés qu'à concurrence de 59 % (39% en 2015), situation qui a entraîné un ralentissement des nouveaux emprunts.

Forte baisse des subventions reçues en 2016, soit 442 k€ contre 1 167 k€ attendus. En 2017 ce poste du budget est nul.

TRAVAUX : voir tableau n°3 ci-dessous

Pour éviter un trop grand nombre de données à lister, le tableau des investissements par projets ne reprend que les principales opérations.

L'extension de « La Maline » est repoussée à 2017 tandis que l'essentiel des investissements porte sur les digues (dans le cadre du PAPI) et les acquisitions foncières pour des logements sociaux.

L'opération de construction d'un nouveau siège pour la CDC au Bois-Plage-en-Ré est envisagée au-delà de 2017, l'acquisition du foncier ayant eu lieu en 2015 pour 3 451 k€.

Les restes à réaliser sont toujours importants (37% du budget).

Les montants cumulés des opérations « Logement » affichent des dépassements importants par rapport aux budgets initiaux :

- Ars-en-Ré : 4 693 k€ contre 2 000 k€,
- Saint-Martin-de-Ré : 9 831 k€ contre 6 000 k€.

EVOLUTION COMPARATIVE DES RECETTES ET DES DEPENSES : voir graphique n°5 ci-dessous

L'évolution des recettes et des dépenses a été influencée par l'intégration, sur les exercices 2016 et 2017, du budget des « Ordures Ménagères » (OM).

Il n'y a pas d'amélioration de la marge brute d'autofinancement.

Les montants de Contribution Foncière des Entreprises (CFE), reversés aux dix communes, semblent poser un problème à la CDC dont le Président a évoqué une remise en cause des montants initiaux ou une augmentation des taux d'impositions. Décision en octobre 2017.

EVOLUTION DES DEPENSES DE PERSONNEL : voir graphique n°6 ci-dessous

Là aussi la tendance est celle d'une augmentation soutenue, 5% en 2016 et 9,4% prévus en 2017, alors que le personnel issu des anciens Offices de Tourisme est pris en charge par une structure *ad hoc* (hors CDC).

EVOLUTION DE L'ENDETTEMENT : voir graphique n°7 ci-dessous

Les chiffres pris en considération sont ceux de la consolidation CDC+ OM + ECOTAXE.

L'endettement de fin 2016 s'élève à 20 888 k€ et l'endettement probable à fin 2017 est de 24 925 k€, progression liée à un montant élevé d'investissements par rapport à l'autofinancement.

AGO du 4 Août 2017 - GRAPHIQUES ET TABLEAUX COMMUNAUTE DE COMMUNES DE L'ILE DE RÉ

Tableau n°1

COMMUNAUTE DE COMMUNES DE L'ILE DE RE							
REALISE 2016 comparé au BUDGET 2016				BUDGET 2017 comparé au réalisé 2016			
FONCTIONNEMENT							
	Exercice 2016			2017			
	BP	CA	%	BP	CA	%	
DEPENSES							
CHARGES A CARACTERE GENERAL	9 721 658	9 559 307	-2%	10 079 066		5%	
CHARGES DE PERSONNEL	3 860 000	3 785 280	-2%	4 030 000		6%	
AUTRES CHARGES	1 414 500	1 377 902	-3%	1 278 720		-7%	
REVERSEMENTS	7 419 419	7 402 005	0%	7 636 941		3%	
CHARGES FINANCIERES	525 000	477 309	-9%	317 000		-34%	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	417 535	34 219	-92%	353 580		933%	
TOTAL DEPENSES REELLES	23 358 112	22 636 022	-3%	23 695 307		5%	
RECETTES							
IMPOTS et TAXES	20 022 689	20 395 179	2%	20 767 330		2%	
DOTATIONS & SUBVENTIONS	1 745 949	1 804 690	3%	1 311 505		-27%	
PRODUITS des SERVICES	2 822 435	2 636 645	-7%	2 291 552		-13%	
AUTRES PRODUITS	236 232	276 900	17%	238 800		-14%	
DIVERS & EXCEPTIONNELS	76 000	214 299	182%	95 000		-56%	
TOTAL RECETTES REELLES	24 903 305	25 327 711	2%	24 704 187		-2%	

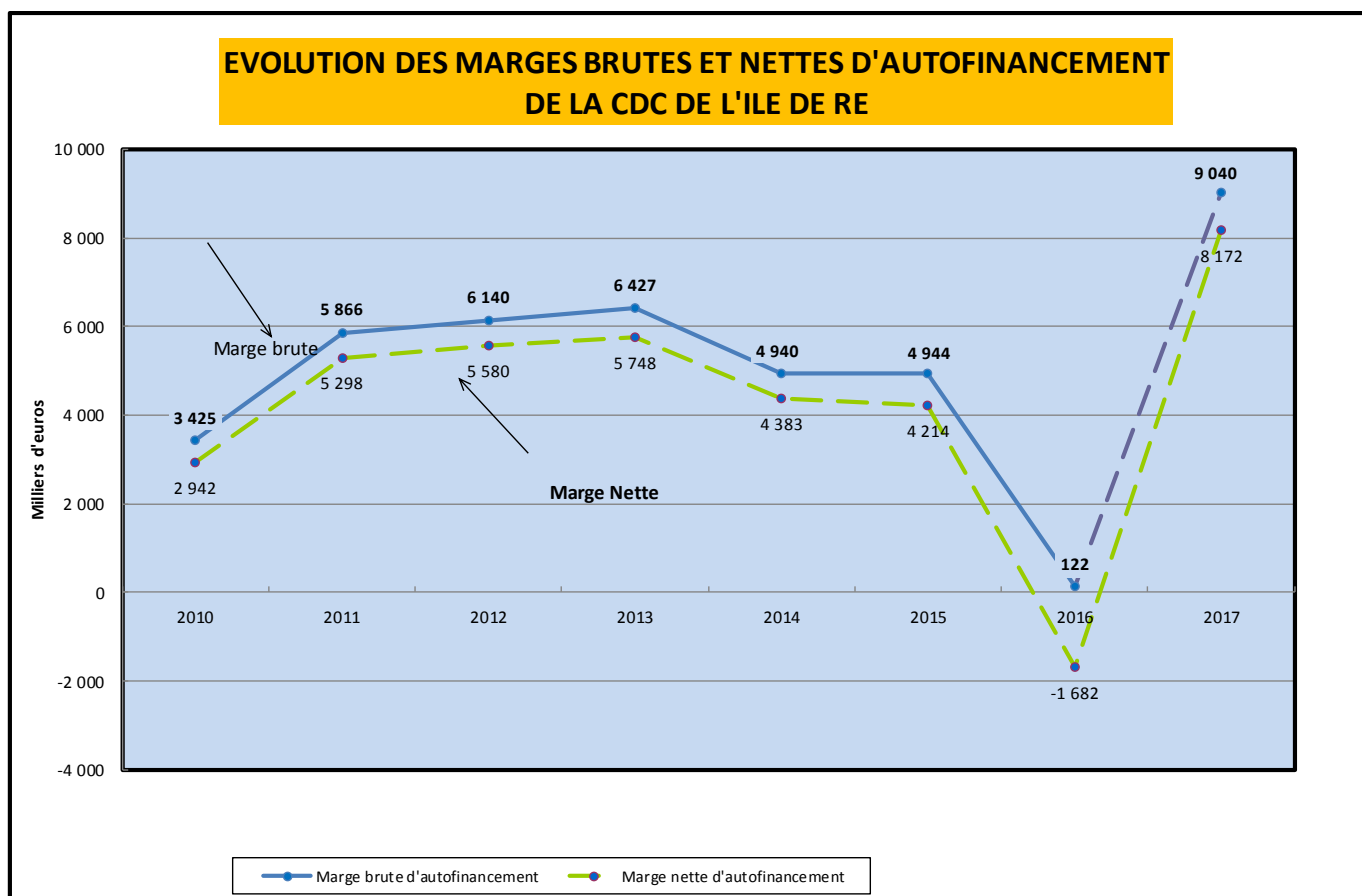
Tableau n°2

COMMUNAUTE DE COMMUNES DE L'ILE DE RE						
REALISE 2016 comparé au BUDGET 2016				BUDGET 2017 comparé au réalisé 2016		
INVESTISSEMENTS						
		Exercice 2016			2017	
DEPENSES	BP	CA	%	BP	%	
	inclus RAR					
TRAVAUX	15 898 299	6 560 346	-59%	8 158 005	24%	
EMPRUNTS	1 339 283	1 339 282	0%	550 682	-59%	
IMMOBILISATIONS CORP & INCORP	143 543	41 786	-71%	170 680	308%	
SUBVENTIONS VERSEES	2 126 672	454 212	-79%	577 000	27%	
TOTAL DEPENSES REELLES	19 507 797	8 395 625	-57%	9 456 367	13%	
		RECETTES			BP	
	BP	CA	%		%	
SUBVENTIONS RECUES	1 167 746	441 806	-62%	0	-100%	
EMPRUNTS	14 046 000	7 592 750	-46%	0	-100%	
DOTATIONS fctva, tle, excédent capit	140 000	187 644	34%	2 181 512	1063%	
CESSIONS IMMOBILISATION	1 200 000	0	-100%	550 000		
TOTAL RECETTES REELLES	16 553 746	8 222 200	-50%	2 731 512	-67%	

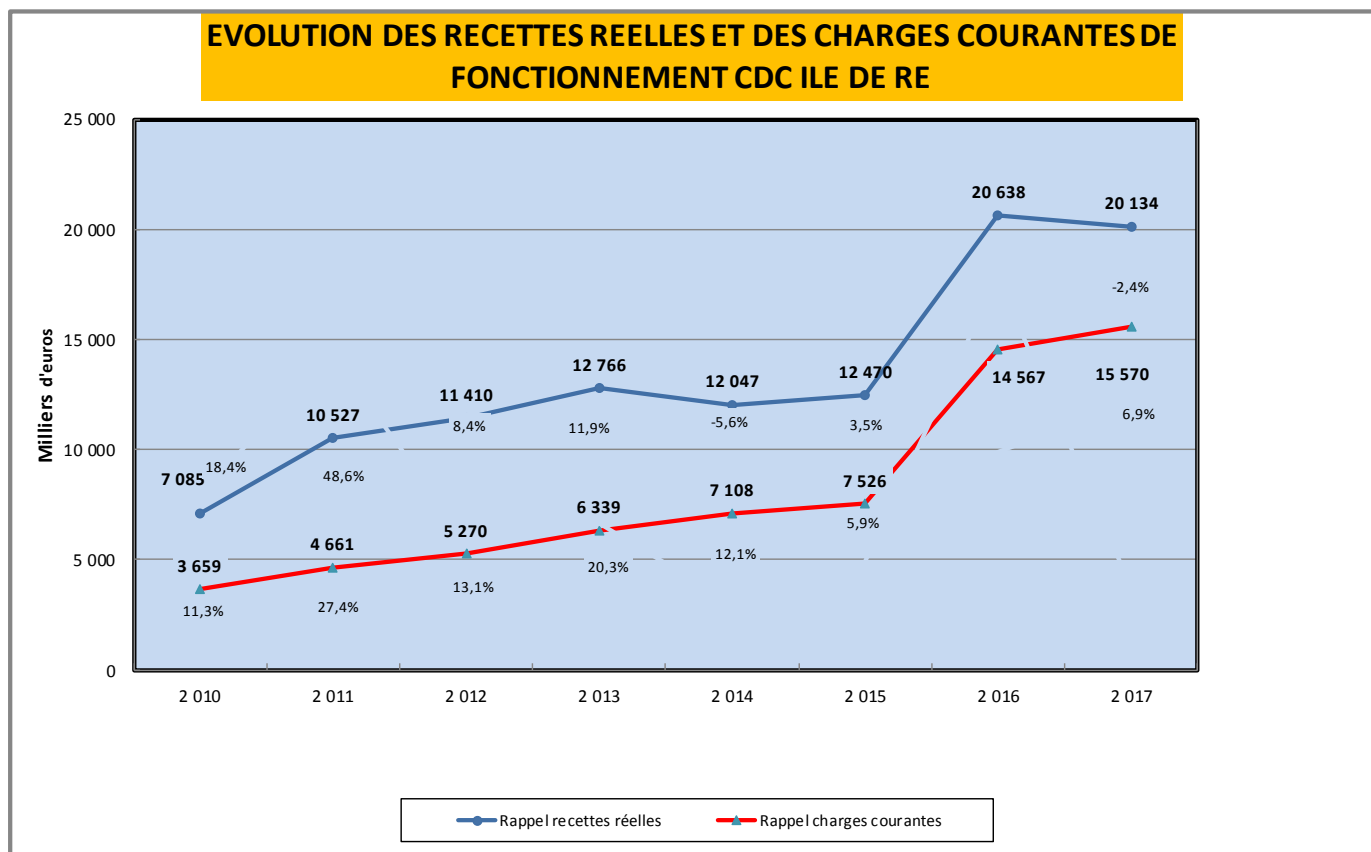
Tableau n°3

COMMUNAUTE DE COMMUNES DE L'ILE DE RE							
REALISE 2016 comparé au BUDGET 2016							
INVESTISSEMENTS PAR PROJETS							
		Exercice 2016			2017		total à financer
DEPENSES	BP	CA	%	RAR	BP		
IMMOBILISATIONS en COURS	941 027	27 280	-97%	34 793	652 000	686 793	
PISTES CYCLABLES	914 391	471 324	-48%	36 660	485 000	521 660	
LA MALINE	1 790 978	115 782	-94%	375 003	2 100 000	2 475 003	
LOGEMENTS LOIX	530 000	265 221	-50%	240 000	4 000	244 000	
LA MOULINATTE Ste Marie	220 000	0	-100%	0	0	0	
ALAMBIC Ste MARIE	101 263	58 593	-42%	720	0	720	
CMA Ste Marie	1 369 630	661 677	-52%	667 125	48 000	715 125	
PAPI	5 108 002	1 718 670	-66%	3 192 540	3 987 000	7 179 540	
LOGEMENT LE BOIS	2 460 000	1 855 508	-25%	888	22 220	23 108	
NOUVEAU SIEGE	68 851	49 441	-28%	0	22 000	22 000	
BACS OM	1 000 000	809 491		122 587	150 000	272 587	
Autres opérations	1 394 157	527 359		1 227 589	687 785	1 915 374	
TOTAL DEPENSES REELLES	15 898 299	6 560 346	-59%	5 897 905	8 158 005	12 140 536	

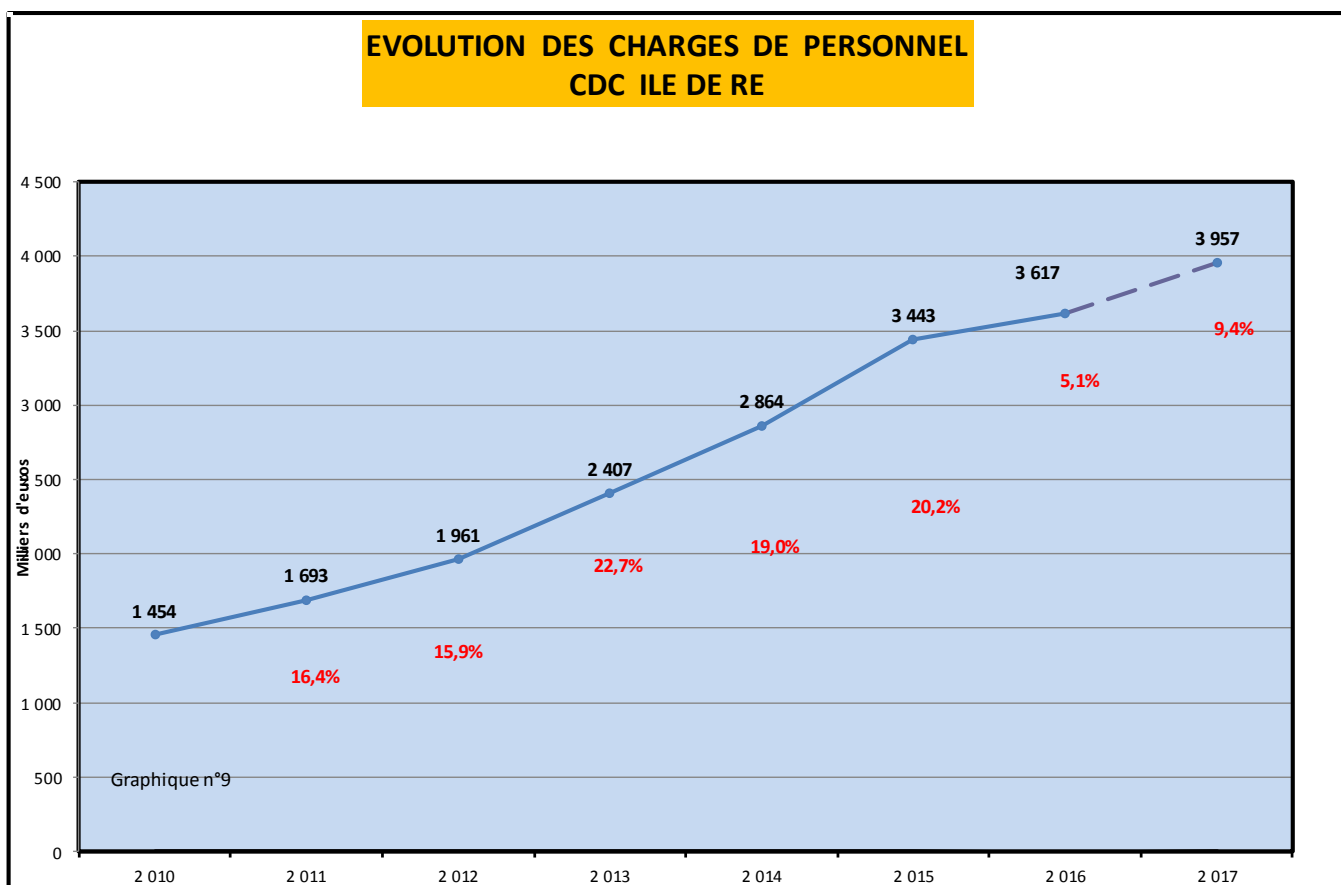
Graphique n°4



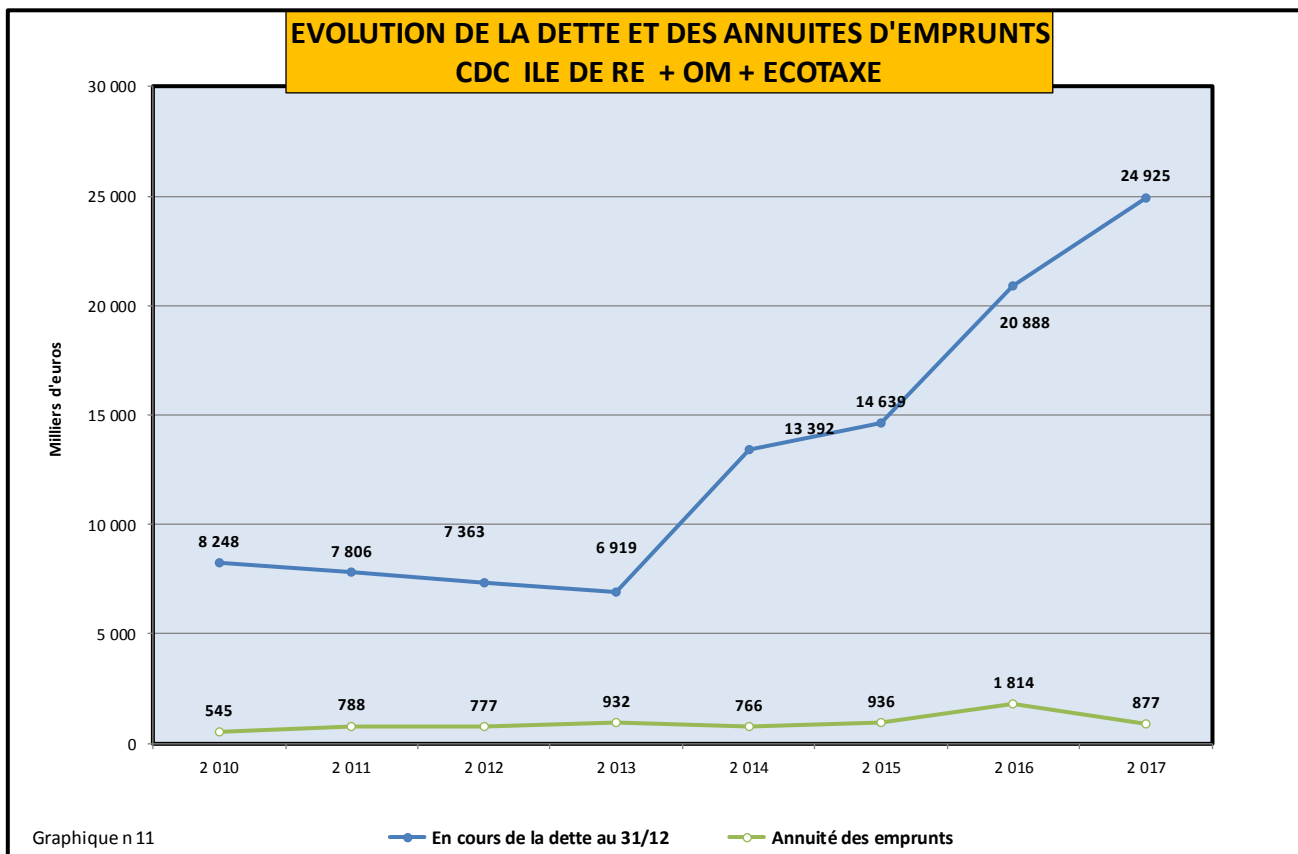
Graphique n°5



Graphique n°6



Graphique n°7



NOS QUESTIONS A MONSIEUR LE PRESIDENT DE LA CDC

1. Extension de « La Maline » :
 - coût estimé de l'investissement,
 - coût de l'arrêt prévisible de l'activité : perte de recettes, situation du personnel...
2. Point sur les opérations « Logements » :
 - comparaison entre budgets initiaux et réalisations,
 - origines des dépassements.
3. Comparaison du budget 2016 de la Taxe de Séjour (forfait) avec le total 2015 des dix communes :

Coût de l'organisation actuelle (qui est venue s'ajouter aux services communaux).

4. Budget investissements - Recettes :

Difficultés pour comprendre et interpréter le tableau 2016 et le budget 2017 (pas de virement de la section de fonctionnement en 2016 mais des emprunts, tandis que le budget 2017 repose en très grande partie sur un virement de la section de fonctionnement pour 6 746 9963 €).

COMMUNE DES PORTES-EN-RÉ

FONCTIONNEMENT : voir tableaux n°8 à n°10 et graphiques n°11 à n°14 ci-dessous

DEPENSES : voir tableau n°8 ci-dessous

Le budget 2016 des dépenses de fonctionnement a été réalisé à hauteur de 82%, ce qui est un ratio faible. Par contre le budget 2017 marque une progression de 20%. Pourquoi reporter en 2017 des montants qui sont difficilement engagés ? Ce sont les charges à caractère général qui montrent le plus gros écart, budget engagé à concurrence de 69% du budget prévisionnel. Malgré tout le budget 2017 de ces charges affiche une progression de 42%.
Les charges de personnel continuent à augmenter de 8% en 2017.

RECETTES : voir tableau n°8 ci-dessous

Le budget 2016 a été réalisé à 99%. Le budget 2017 est en baisse de 3% alors que les dépenses progressent de 20%. L'écart entre recettes et dépenses (la marge d'autofinancement), qui est de 440 k€ en 2016, se restreint une fois encore en 2017 à moins de 100 k€, sauf si le budget dépenses n'est pas entièrement utilisé. Cette méthode, plus ou moins volontaire, paraît assez éloignée d'une gestion rigoureuse.

Les dotations et subventions continuent de baisser suite aux mesures d'économies de l'Etat.

INVESTISSEMENTS : voir tableau n°9 ci-dessous

Les travaux ont été réalisés à concurrence de 5% du budget ce qui dénote un gros trou d'air dans le lancement et le suivi des projets. Il semble que les réalisations 2014 et 2015 aient été la concrétisation de dossiers lancés par la précédente équipe.

Le budget 2017 est annoncé comme un rattrapage du retard !

Nous constatons également que, face au gel des autorisations de construire, la politique de la municipalité consiste à acquérir, à grands frais, des immeubles existants et à les rénover. Les deux opérations engagées représentent à chaque fois un investissement de 850 k€, montant excédant largement les montants d'autofinancement disponibles, hors opérations de voirie.

Le projet de maison médicale, très lent à se concrétiser, a pu recueillir un certain consensus des futurs clients, mais pas celui des professionnels. Le nouveau projet de maison des associations a rencontré des réticences parmi quelques élus et surtout parmi quelques citoyens et associations.

TRAVAUX : voir tableau n°10 ci-dessous

La voirie représente 37 % des nouveaux projets.

Le projet de rénovation des locaux de la mairie représente également une part importante des nouveaux projets.

Le nombre de nouvelles opérations (17) ainsi que leur montant (2 593 k€) a fait émettre des doutes, par l'un des conseillers d'opposition, sur la capacité de les gérer matériellement et administrativement.

EVOLUTION COMPARATIVE DES RECETTES ET DES DEPENSES : voir graphique n°12 ci-dessous

La tendance subsiste d'une augmentation des dépenses nettement supérieure à celle des recettes, ce qui entraîne une diminution des capacités d'autofinancement. Cette situation pourrait s'améliorer en fonction de l'engagement total ou partiel du budget dépenses de fonctionnement.

EVOLUTION DES DEPENSES DE PERSONNEL : voir graphique n°13 ci-dessous

La tendance du budget 2017 reste sur une augmentation de 10 %. Cette situation est-elle compatible avec la politique de l'Etat de réduction des dotations et de restrictions des contrats aidés ?

ENDETTEMENT : voir graphique n°14 ci-dessous

Le recours à de nouveaux endettements est justifié par le niveau, historiquement bas, des concours finançant des biens immobiliers. Nous aurions préféré constater la mise en place d'une politique de gestion globale de la trésorerie de la commune, tenant compte des excédents accumulés. Au cours des séances de Conseil Municipal nous avons pu constater et regretter le refus de communiquer sur ce sujet de la part du responsable.

Tableaux n°8

COMMUNE DES PORTES EN RE						
REALISE 2016 comparé au BUDGET 2016				BUDGET 2017 comparé au réalisé 2016		
FONCTIONNEMENT						
	Exercice	2016		2017		
DEPENSES	BP	CA	%	BP	%	
CHARGES A CARACTERE GENERAL	619 600	429 152	-31%	607 383	42%	
CHARGES DE PERSONNEL	786 674	728 801	-7%	789 631	8%	
AUTRES CHARGES	262 906	227 975	-13%	220 030	-3%	
ATTENUATION de PRODUITS	36 497	35 802	-2%	35 805	0%	
CHARGES FINANCIERES	15 418	14 755	-4%	18 221	23%	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	26 935	380	-99%	51 196	13373%	
TOTAL DEPENSES REELLES	1 748 030	1 436 865	-18%	1 722 266	20%	
RECETTES	BP	CA	%	BP		
IMPOTS et TAXES	1 337 829	1 343 528	0%	1 327 873	-1%	
DOTATIONS & SUBVENTIONS	303 097	290 450	-4%	263 937	-9%	
PRODUITS des SERVICES	104 930	90 320	-14%	115 477	28%	
AUTRES PRODUITS	134 100	137 561	3%	108 065	-21%	
DIVERS & EXCEPTIONNELS	16 550	15 438	-7%	3 630	-76%	
TOTAL RECETTES REELLES	1 896 506	1 877 297	-1%	1 818 982	-3%	

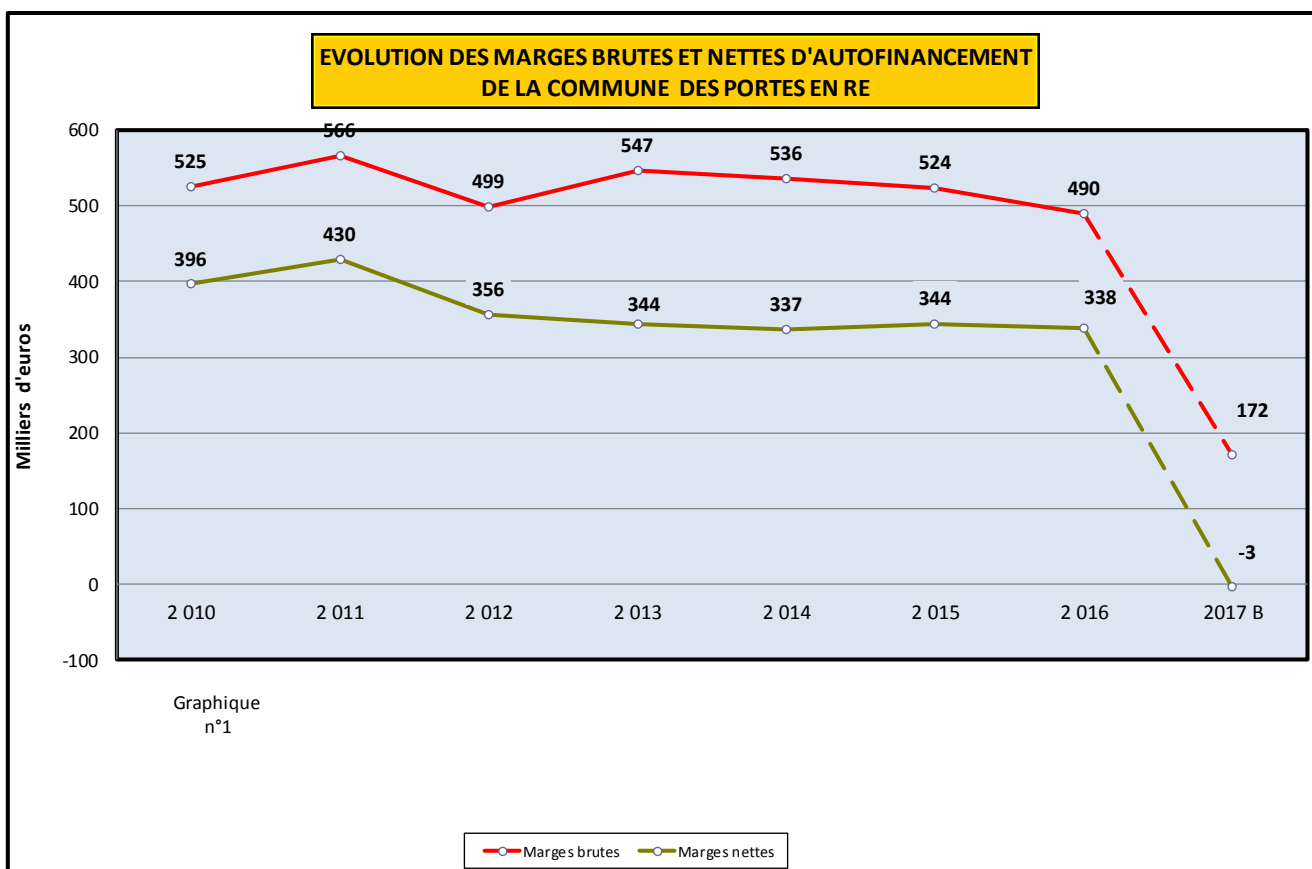
Tableau n°9

COMMUNE DES PORTES EN RE							
REALISE 2016 comparé au BUDGET 2016				BUDGET 2017 comparé au réalisé 2016			
INVESTISSEMENTS							
		Exercice		2016		2017	
DEPENSES		BP	CA	%	BP	%	
		inclus RAR					
TRAVAUX		1 877 292	88 192	-95%	1 772 934	1910%	
EMPRUNTS		137 277	137 277	0%	156 495	14%	
IMMOBILISATIONS CORP & INCORP		425	425	0%	0		
SUBVENTIONS VERSEES		0	0		0		
TOTAL DEPENSES REELLES		2 014 994	225 894	-89%	1 929 429	754%	
RECETTES		BP	CA	%	BP		
SUBVENTIONS RECUES		184 070	17 695	-90%	304 788	1622%	
EMPRUNTS		319 455	0	-100%	687 608		
DOTATIONS fctva, tle, excedent capit		647 476	656 709	1%	468 189	-29%	
CESSIONS IMMOBILISATION		5 000	0	-100%	5 000		
TOTAL RECETTES REELLES		1 156 000	674 404	-42%	1 465 585	117%	

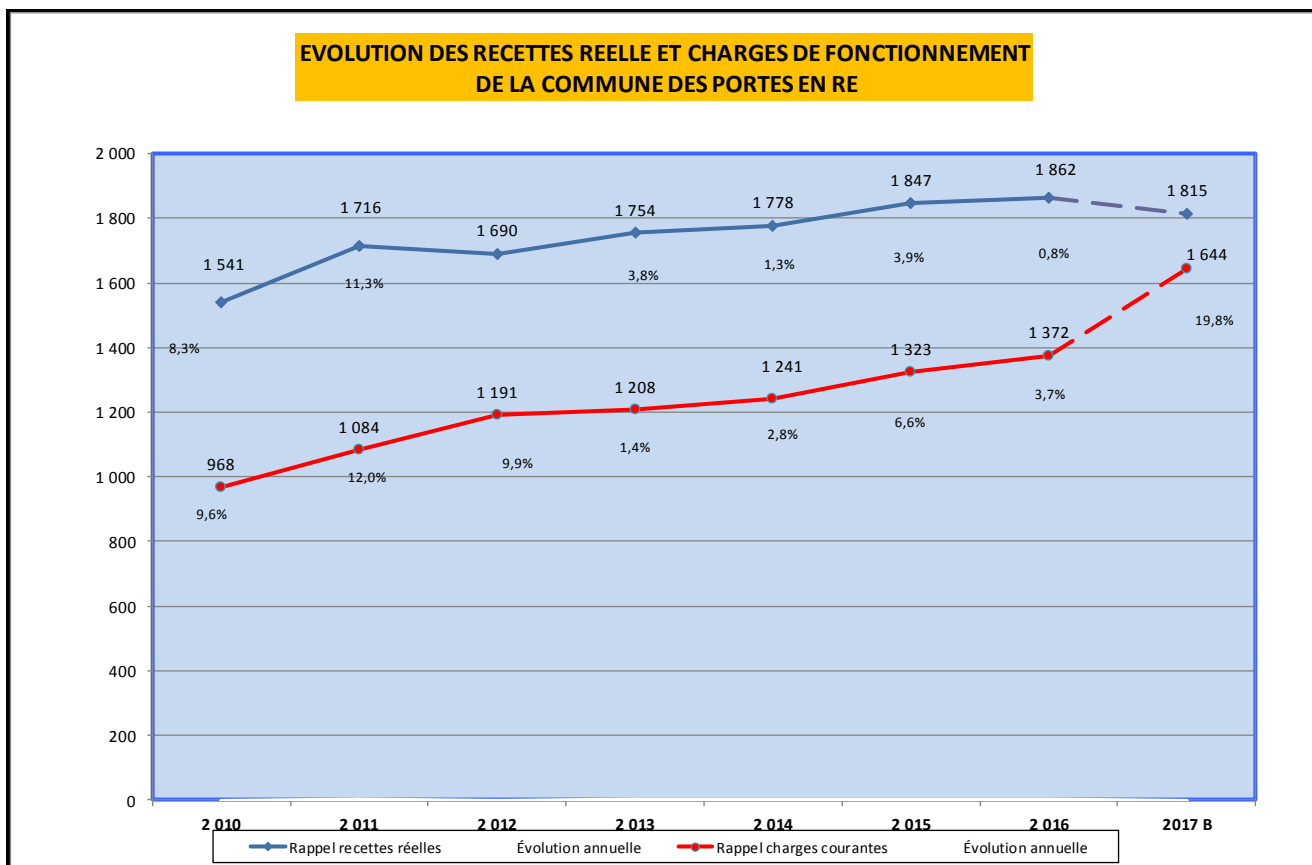
Tableau n°10

COMMUNE DES PORTES EN RE							
INVESTISSEMENTS PAR PROJETS							
	Exercice	2016			2017		total à financer
		BP inclus RAR	CA	%	RAR	BP	
DEPENSES							
BASE NAUTIQUE	20 000	0	-100%	0	0	0	0
AMENAGEMENT GROS JONC	1 660	1 656			0	0	0
EAUX PLUVIALES	33 600			33 600	0	33 600	
ZONE NAI	36 600	0	-100%	36 600	0	36 600	
MISE EN VALEUR PATRIMOINE	2 160	0	-100%	2 160	0	2 160	
TENNIS	3 510	2 001	-43%	0	0	0	0
CIMETIERE	2 100	2 100			0	0	0
HLM	7 510	0	-100%	2 510	0	2 510	
AMANAGEMENT PARKING	25 000	12 813	-49%		0	0	0
AMENAGEMENT TERRAINS LUDIQUES	101 000	492	-100%	2 160	107 340		109 500
DROIT DES SOLS	39 450	1 645	-96%	37 760	0	37 760	
ACQUISITION TERRAIN	1 800	0	-100%	1 000	0	1 000	
PLAN COMMUNAL	5 000	0	-100%		5 000	5 000	
STATION de TOURISME	6 330	0	-100%	6 330		6 330	
ACQUISITION MATERIEL	25 680	672	-97%	0	1 450	1 450	
MATERIEL ROULANT	55 000	0	-100%	11 200	26 000	37 200	
MAIRIE	116 500	14 220	-88%	34 000	305 780		339 780
LOCAUX SCOLAIRES	63 358	3 936	-94%	0	47 970	47 970	
ALSH	2 000	0	-100%	0	2 300	2 300	
SALLE POLYVALENTE	40 000	0		0	35 460	35 460	
BATIMENTS PUBLICS	49 700	16 682	-66%	7 515	37 390	44 905	
ATELIERS COMMUNAUX	56 500	588	-99%	161	0	161	
BIBLIOTHEQUE	9 744	0	-100%	0	7 344	7 344	
ILOT des CHATAIGNIERS	262 540	3 585	-99%	36 200	262 500		298 700
ILOTS HAUT des TREILLES	567 100	0	-100%	567 100	0	567 100	
EGLISE	0	0	#DIV/0!	0	1 600	1 600	
VOIRIE	224 210	27 356	-88%	21 100	658 700		679 800
DIGUES et LEVEES	50 000	0		0	50 000	50 000	
MOUILLAGES	13 430	0	-100%	13 425	0	13 425	
AMENAGEMENT DU LITTORAL	40 080	0	-100%	6 174	197 100		203 274
RESEAUX	10 730	446		970	22 000	22 970	
ESPACES VERTS	5 000	0		0	5 000	5 000	
TOTAL DEPENSES REELLES	1 877 292	88 192	-95%	819 965	1 772 934		2 592 899

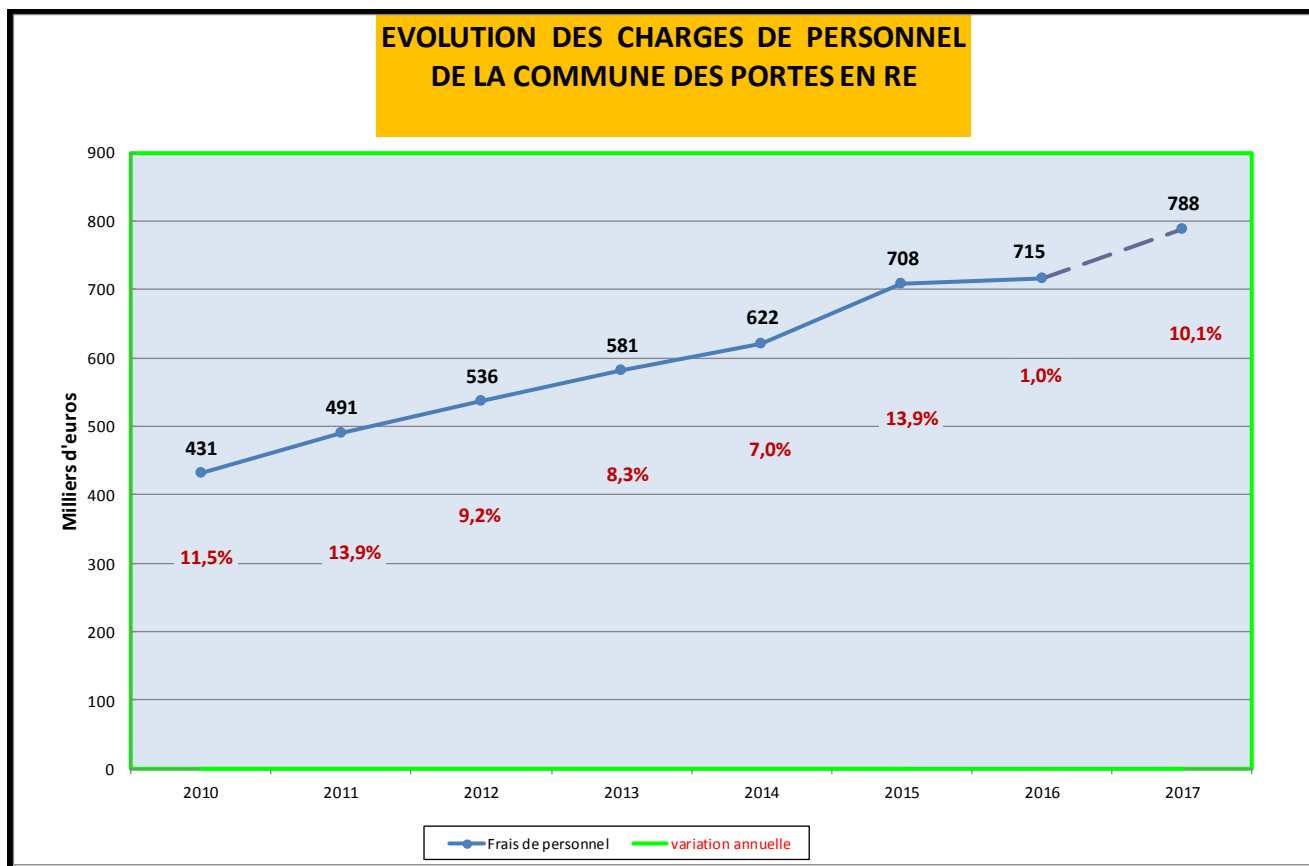
Graphique n°11



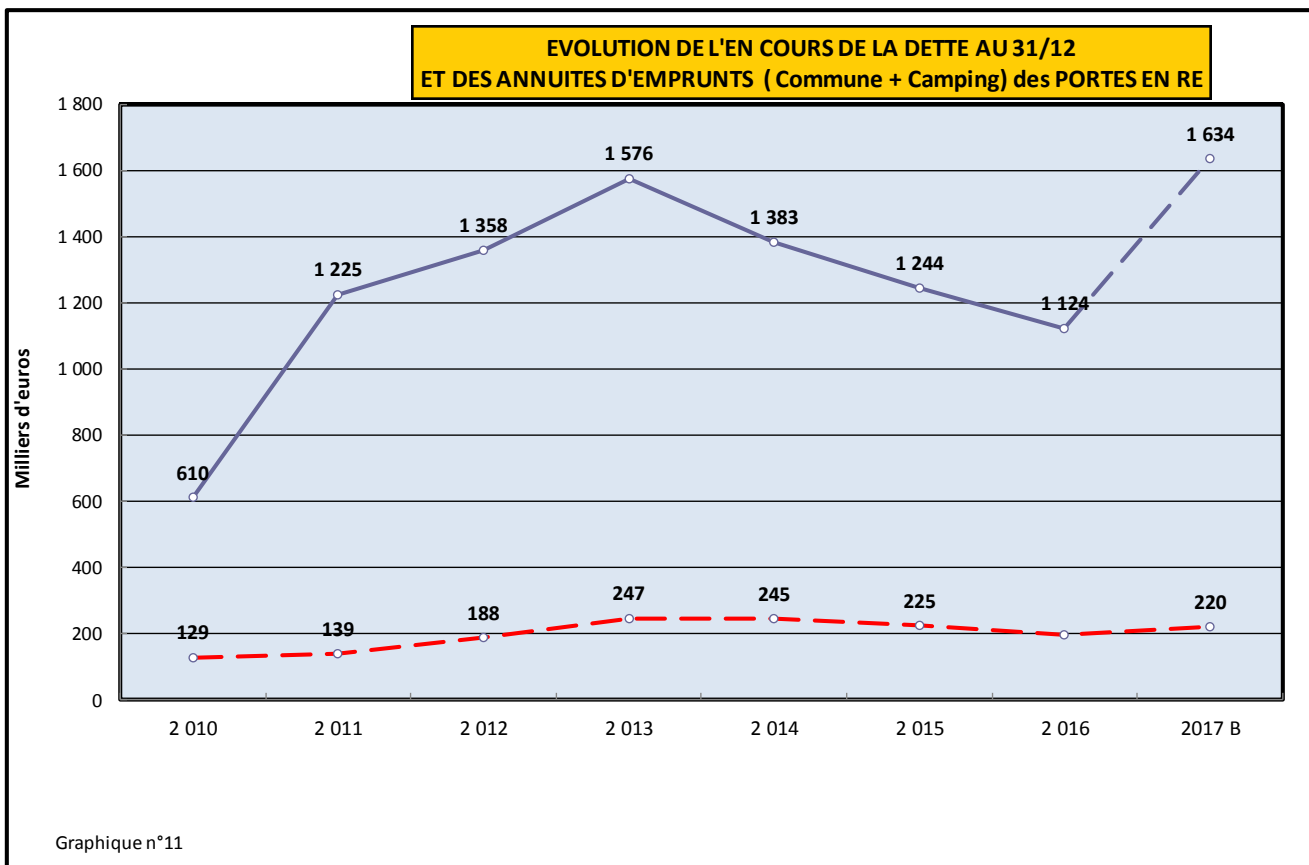
Graphique n°12



Graphique n°13



Graphique n°14



NOS QUESTIONS A MONSIEUR LE MAIRE DE LA COMMUNE DES PORTES-EN-RE

1. Politique de la municipalité concernant :
 - l'information des citoyens : réunions du Conseil Municipal à jour fixé à l'avance, réunions d'informations,
 - les modalités de fonctionnement des Commissions.
2. Information sur le fonctionnement de l'Accueil de Loisir Sans Hébergement (ALSH) :
 - dépenses 2016 et participation de Saint-Clément-des-Baleines,
 - budget 2017 et participation de Saint-Clément-des-Baleines,
 - mise en place d'un budget annexe en 2017,
3. Stagnation des ressources mais progression des dépenses :
Pour maintenir la capacité d'autofinancement ne faut-il pas envisager des baisses de dépenses ou des augmentations d'impôts ?
4. Camping municipal :
 - résultats négatifs,
 - endettement,
 - projet de Délégation de Service Public.

COMMUNE DE SAINT-CLEMENT-DES-BALEINES

FONCTIONNEMENT : voir tableaux n°15 à n°17 et graphiques n°18 à n°21 ci-dessous

DEPENSES : voir tableau n°15 ci- dessous

Le budget 2016 des dépenses de fonctionnement a été réalisé à hauteur de 93% ce qui est un ratio correct. Par contre le budget 2017 marque une baisse de 2%, ce qui démontre une grande prudence dans la gestion courante.

Les charges de personnel sont strictement contenues (1% de baisse).

Pour une commune ayant un nombre de résidents permanents supérieur à celui des Portes-en-Ré (environ 700 contre 600), le niveau des dépenses de fonctionnement est sensiblement inférieur (1 175 k€ contre 1 437 k€).

RECETTES : voir tableau n°15 ci-dessous

Le budget 2016 a été réalisé à 99%. Le budget 2017 est en baisse de 2% alors que les dépenses baissent dans les mêmes proportions.

L'écart entre recettes et dépenses (la marge d'autofinancement), qui est de 228 k€ en 2016, est identique en 2017.

Les dotations et subventions continuent de baisser suite aux mesures d'économies de l'Etat.

Les politiques de gestion des deux communes, au niveau du fonctionnement, sont foncièrement différentes : Saint-Clément-des-Baleines poursuit une gestion serrée en maîtrisant ses coûts, tandis que Les Portes-en-Ré vote un budget excédant ses capacités de suivi, sans mettre en place un contrôle de gestion.

INVESTISSEMENTS : voir tableau n°16 ci-dessous

Les travaux ont été réalisés à concurrence de 37.5% du budget car le programme du « Moulin Rouge » n'a pas pu être lancé.

TRAVAUX : voir tableau n°17 ci-dessous

Le budget 2017 comporte l'acquisition de terrains bâtis en centre bourg pour 375 000 €, permettant la réalisation de logements.

Le poste « Autres bâtiments publics » concerne essentiellement la rénovation de la « Salle Polyvalente » pour un montant avoisinant 950 000 €.

EVOLUTION COMPARATIVE DES RECETTES ET DES DEPENSES : voir graphique n°19 ci-dessous

La baisse des recettes de fonctionnement est accompagnée d'une stabilisation des dépenses. On retrouve là les conséquences positives du contrôle de gestion mis en place au cours des exercices précédents.

EVOLUTION DES DEPENSES DE PERSONNEL : voir graphique n°20 ci-dessous

La tendance du budget 2017 reste sur une augmentation de 3,9 % qui paraît raisonnable par rapport à celle constatée dans d'autres communes ou à la CDC. Il faut reconnaître qu'un certain nombre de charges sociales (nouvelles ou en augmentation) sont mises à la charge des communes sans que celles-ci puissent s'en exonérer.

ENDETTEMENT : voir graphique n°21 ci-dessous

Le recours à de nouveaux endettements est nécessité par le besoin de financer, en 2017, des investissements de 1 602 736€, montant excédant largement la capacité d'autofinancement de la commune.

Tableaux n°15

COMMUNE DE ST CLEMENT DES BALEINES						
REALISE 2016 comparé au BUDGET 2016				BUDGET 2017 comparé au réalisé 2016		
FONCTIONNEMENT						
	Exercice	2016			2017	
DEPENSES	BP	CA	%	BP	%	
CHARGES A CARACTERE GENERAL	303 507	286 273	-6%	279 142	-2%	
CHARGES DE PERSONNEL	624 731	576 649	-8%	573 518	-1%	
AUTRES CHARGES	241 560	238 117	-1%	198 512	-17%	
ATTENUATION de PRODUITS	23 657	23 657	0%	23 657	0%	
CHARGES FINANCIERES	49 785	49 757	0%	40 032	-20%	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	17 569	135	-99%	30 700	22641%	
TOTAL DEPENSES REELLES	1 260 809	1 174 588	-7%	1 145 561	-2%	
RECETTES	BP	CA	%	BP		
IMPOTS et TAXES	922 747	915 821	-1%	948 046	4%	
DOTATIONS & SUBVENTIONS	366 712	348 225	-5%	295 104	-15%	
PRODUITS des SERVICES	38 877	40 398	4%	19 500	-52%	
AUTRES PRODUITS	47 722	52 603	10%	57 020	8%	
DIVERS & EXCEPTIONNELS	46 403	46 081	-1%	55 097	20%	
TOTAL RECETTES REELLES	1 422 461	1 403 128	-1%	1 374 767	-2%	

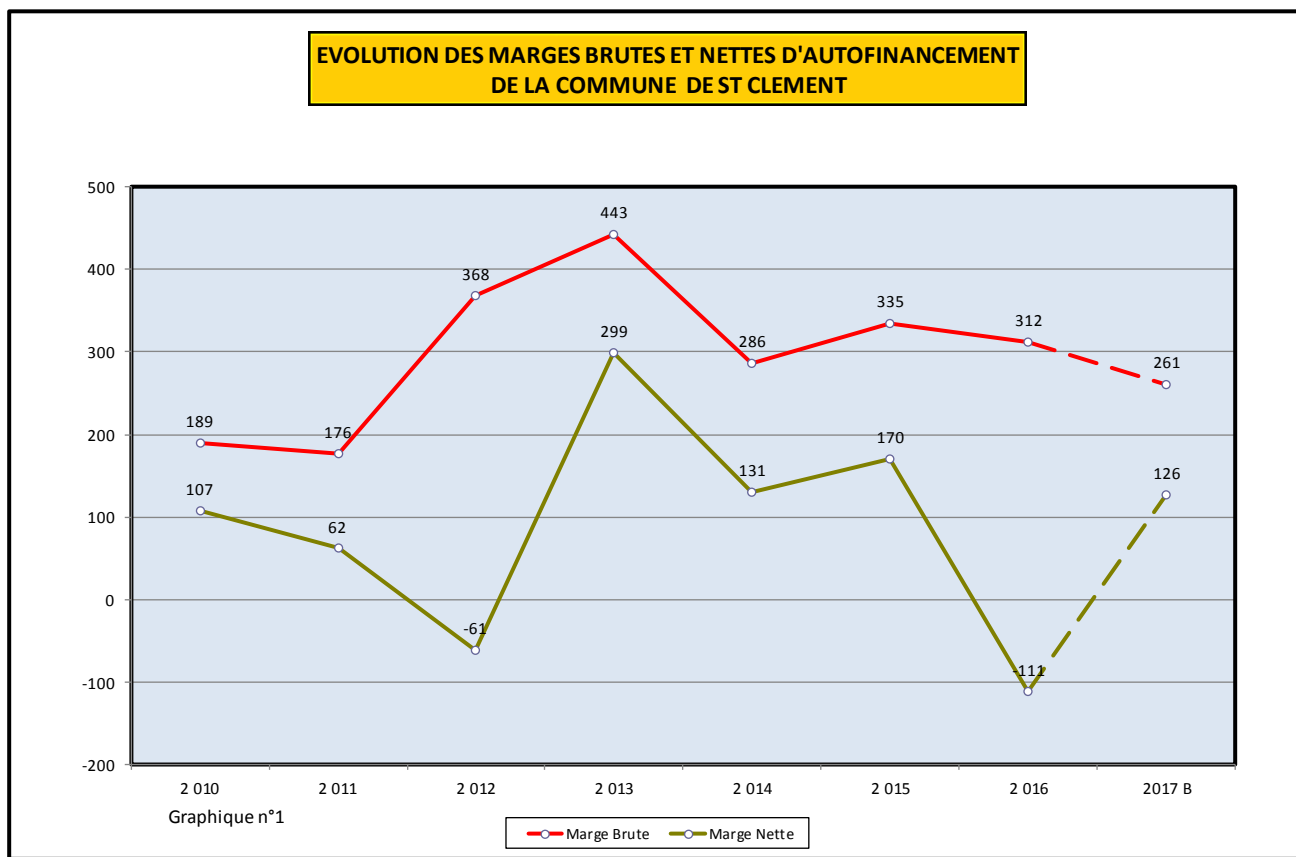
Tableau n°16

COMMUNE DE ST CLEMENT DES BALEINES						
REALISE 2016 comparé au BUDGET 2016				BUDGET 2017 comparé au réalisé 2016		
INVESTISSEMENTS						
	Exercice				2017	
	2016				2017	
DEPENSES	BP	CA	%		BP	%
	inclus RAR					
TRAVAUX	1 778 505	666 958	-62%		876 066	31%
EMPRUNTS	405 753	405 753	0%		122 118	-70%
IMMOBILISATIONS INCORP	42 574	16 410	-61%		0	
SUBVENTIONS VERSEES et divers	26 591	7 274			153 243	
TOTAL DEPENSES REELLES	2 253 423	1 096 395	-51%		1 151 427	5%
RECETTES	BP	CA	%		BP	
SUBVENTIONS RECUES	387 589	155 316	-60%		65 564	-58%
EMPRUNTS	1 103 445	310 000			905 000	
DOTATIONS fctva, tle, excédent capit	446 026	464 575	4%		571 089	23%
CESSIONS IMMOBILISATION et divers	800	800			2 000	
TOTAL RECETTES REELLES	1 937 860	930 691	-52%		1 543 653	66%

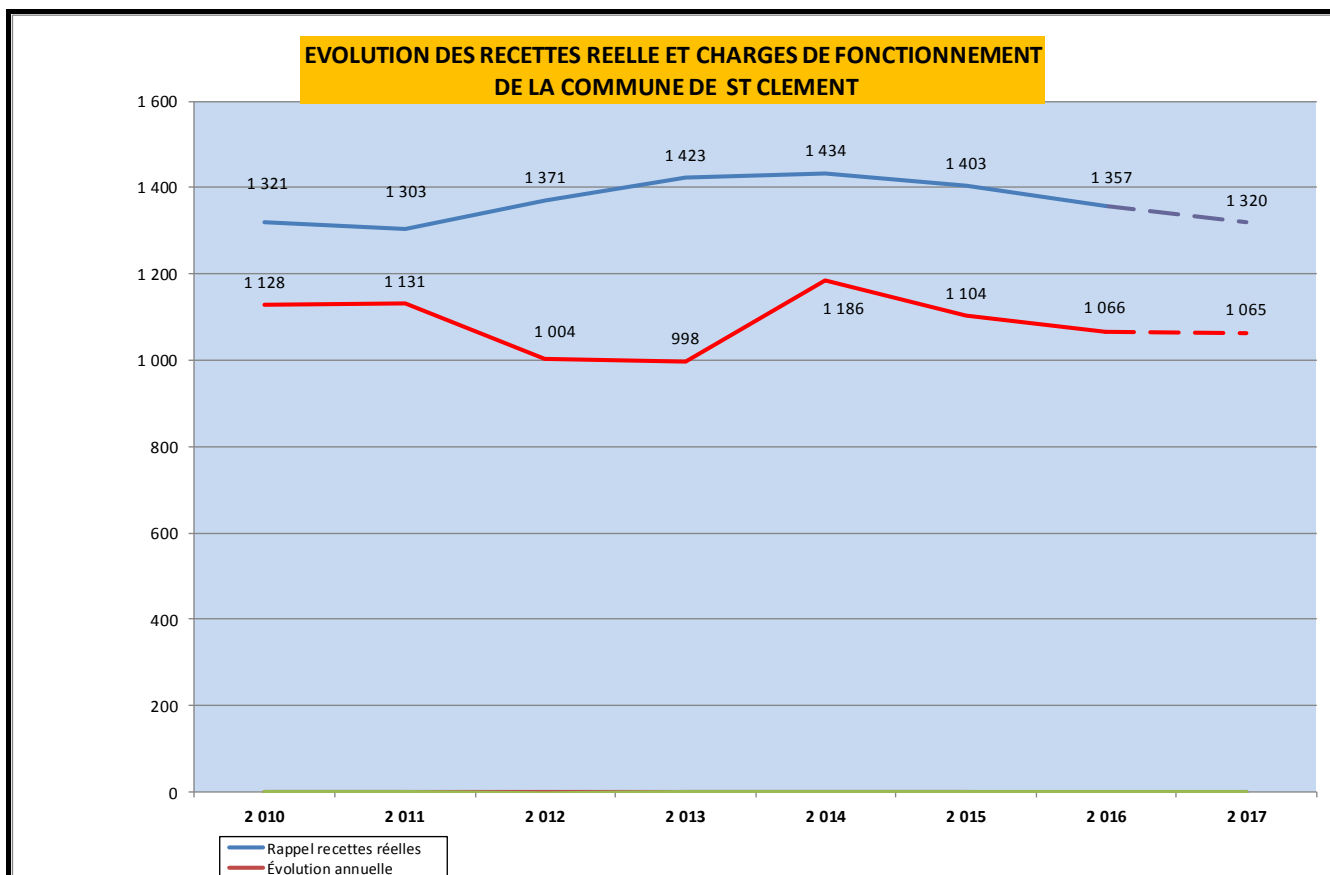
Tableau n°17

COMMUNE DE ST CLEMENT DES BALEINES							
INVESTISSEMENTS PAR PROJETS							
	Exercice				2017		total
	2016				2017		à financer
DEPENSES	BP	CA	%	RAR	BP		
	inclus RAR						
TERRAINS nus	3000	52	-98%	0	69 320		69 320
Terrains bâtis	0	0			375 000		375 000
AUTRES AGENCEMENTS	5 000	0	-100%	0	14 687		14 687
HOTEL DE VILLE	5 250	2 955		1 891	2 860		4 751
BATIMENTS SCOLAIRES	2 300	2 226		0	0		0
CIMETIERE	18 275	18 275		0	0		0
AUTRES BATIMENTS PUBLICS	1 210 745	340 904	-72%	616 656	270 560		887 216
AUTRES CONSTRUCTIONS	94 675	9 819	-90%	82 396	0		82 396
RESEAUX DE VOIRIE	209 533	160 207	-24%	0	92 199		92 199
INSTALLATIONS DE VOIRIE	16 200	9 084	-44%	0	0		0
RESEAUX ELECTRIFICATION	13 705	8 548	-38%	2 808	4 140		6 948
AUTRES RESEAUX	26 619	21 516	-19%	5 103	0		5 103
AUTRES MATERIEL INCENDIE	30 800	0	-100%	0	3 950		3 950
AUTRES INSTALLATIONS	4 104	4 104	0%	0	0		0
MATERIEL BUREAU	4 417	4 417	0%	0	1 500		1 500
MOBILIER	1 940	1 928	-1%	0	16 104		16 104
AUTRES IMMO CORPORELLES	2 391	863	-64%	0	347		347
IMMO en COURS	129 549	82 059	-37%	17 815	25 400		43 215
TOTAL DEPENSES REELLES	1 778 503	666 957	-62%	726 669	876 067		1 602 736

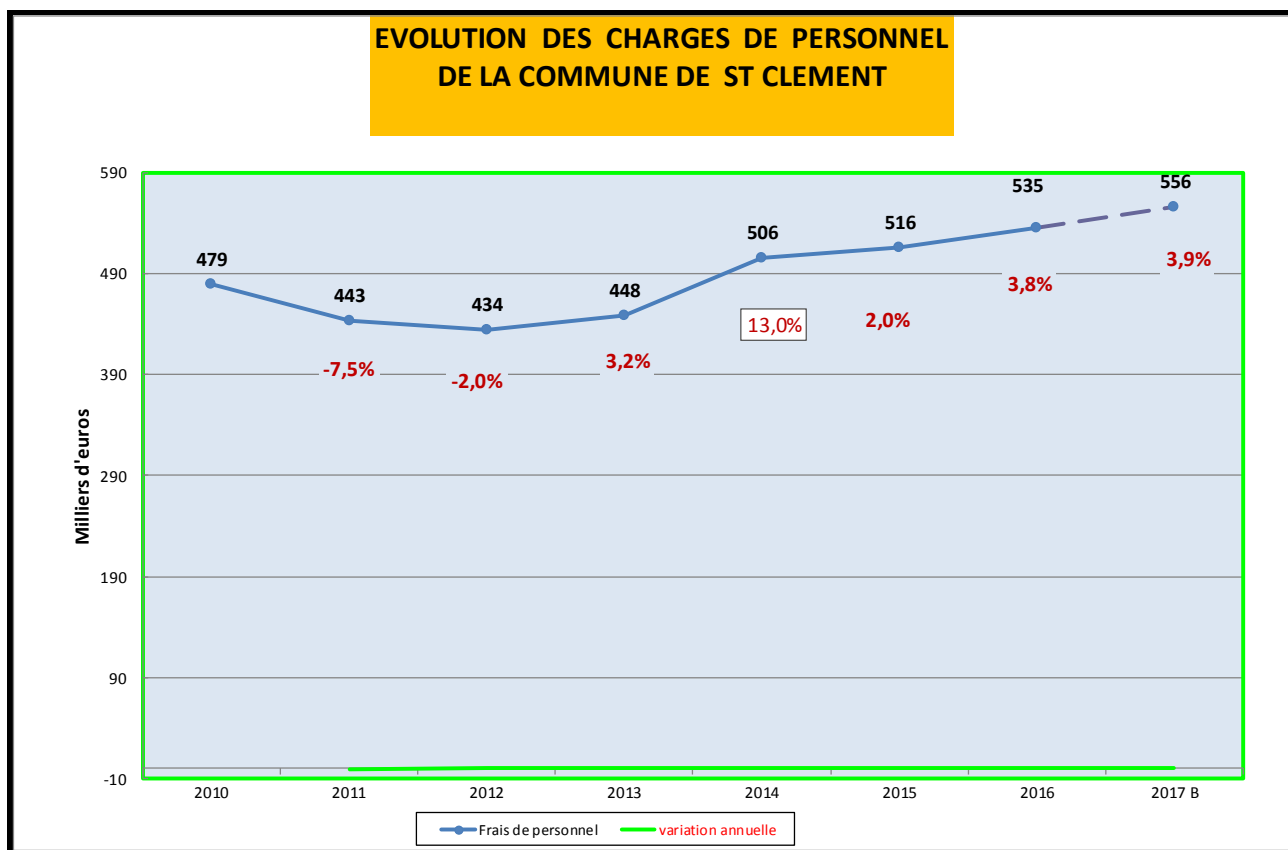
Graphiques n°18



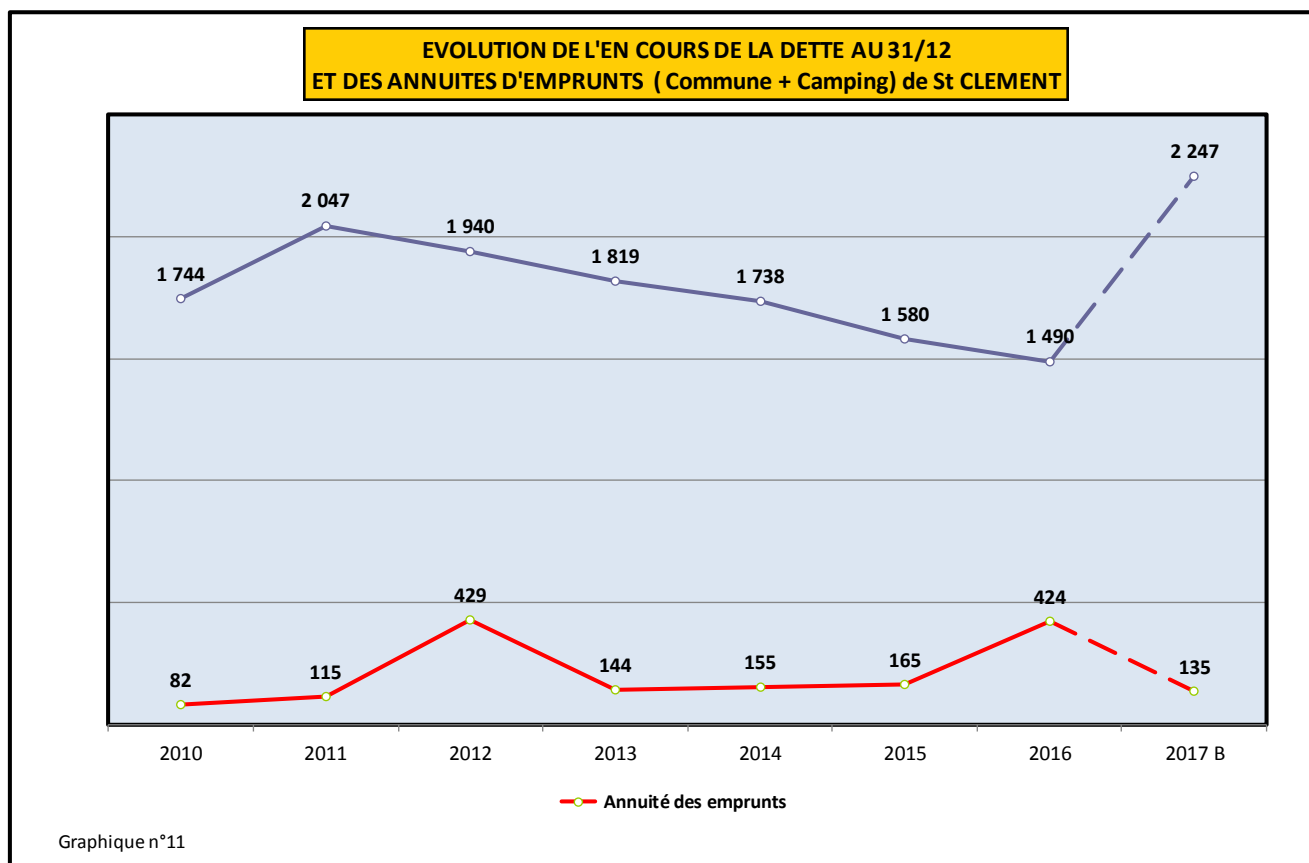
Graphiques n°19



Graphique n°20



Graphique n°21



Graphique n°11

NOS QUESTIONS A MONSIEUR LE MAIRE DE LA COMMUNE DE SAINT-CLEMENT-DES-BALEINES

1. Opération du « Moulin Rouge » :

Quelle suite la municipalité compte-t-elle donner à ce projet compte tenu du dernier jugement bloquant à nouveau toute autorisation de construire ?

2. Réfection de la « Salle Polyvalente » :

- coût total de l'investissement,
- budget annuel de fonctionnement.

3. Autres projets de la commune :

4. Endettement de la commune :

Pourquoi emprunter en 2017 un montant de 905 000 € alors que le total des nouveaux investissements s'élève à 850 665 €.

INTERVENTIONS DES ELUS ET QUESTIONS DE LA SALLE

Monsieur le Maire des Portes-en-Ré, Michel AUCLAIR, et son Premier Adjoint en charge des Finances, Michel OGER, ont assisté à la totalité de notre réunion et sont intervenus en fin de séance pour défendre leur politique.

Suite à ces interventions nous devons regretter que nos remarques aient trouvé peu d'échos chez nos élus :

- Nous n'avons pas constaté de modifications dans l'organisation des réunions des Conseils Municipaux et devons continuer à regretter l'absence de possibilités d'intervention du public en fin de réunion.
- Nous n'avons pas décelé d'inflexion dans le suivi de la gestion du budget de fonctionnement et devons regretter l'absence de diffusion de situations trimestrielles aux élus et aux administrés. La Commission des Finances n'a été réunie qu'une seule fois et uniquement pour entériner une démarche administrative.
- S'abritant derrière une position de la Trésorerie de Saint-Martin-de-Ré, et malgré nos demandes, la municipalité n'a toujours pas mis en place un budget annexe pour l'Accueil de Loisir Sans Hébergement (ALSH). Il faut donc se contenter d'une estimation globale sans aucune ventilation par natures de dépenses. Le montant indiqué est corroboré par la participation de 50% qui figure dans les comptes de la commune de Saint-Clément-des-Baleines, mais, là aussi, sans possibilité d'accéder aux détails des dépenses.

Enfin les élus nous confirment leur souhait de transférer la gestion du camping municipal à un concessionnaire dans le cadre d'une Délégation de Service Public (DSP). Les études, confiées à un cabinet extérieur, devraient aboutir en 2018.

Vers 11 H 30 Monsieur Gilles DUVAL, Maire de Saint-Clément-des-Baleines, rejoint notre réunion et, à son tour, répond aux différentes questions qui lui avaient été soumises au préalable.

Le coût de rénovation de la salle polyvalente est estimé à environ 950 000 €, étant entendu que des subventions sont à recevoir du Département et de la Communauté De Communes. Le principal nouveau projet consiste à acheter des biens immobiliers existant en centre-bourg afin de les réhabiliter et les transformer en logements en accession à la propriété. Ces deux investissements sont financés en majeure partie par de nouveaux emprunts à taux faibles. Monsieur le Maire estime que l'endettement de la commune reste raisonnable.

Il précise que la création du parking près du Phare des Baleines est à la charge exclusive du département.

Nous avons enfin noté, qu'à la suite de la démission de Monsieur BLANC, 1^{er} Adjoint en charge des Finances, cette fonction était désormais assurée par Monsieur DUVAL.

Plusieurs personnes sont intervenues pour obtenir des précisions quant aux réponses des élus. En l'absence d'un matériel d'enregistrement nous ne pouvons retracer leurs interventions avec précision. Nous leur présentons nos excuses et les remercions par avance de leur compréhension.

L'ordre du jour étant épuisé et les élus présents ayant répondu aux questions de l'association et du public, le Président les remercie pour leur intervention. Il remercie tous les participants pour leur présence et leur participation à cette 26^{ème} Assemblée Générale. Il clôt la réunion vers 12 H 30.

Le Président de l'Association



Jean DESFARGES

PS : quelques jours après l'Assemblée Générale le Conseil d'Administration de l'association s'est réuni et a procédé à l'élection du nouveau Bureau pour la période 2017/2018 :

- | | |
|---|----------------------------------|
| - Président : Jean DESFARGES, | - Trésorier : Jean-Yves RICHARD, |
| - Vice-Président : Olivier BIDAULT DES CHAUMES, | - Secrétaire : Loïc BAHUET. |

AGO du 4 Août 2017 - Annexe n°1 - Comptes de l'association au 30 juin 2017

		Exercice 2015/2016	Exercice 2016/2017	
COMPTE DE RESULTAT				
du 1er juillet au 30 juin				
CHARGES				ASSOCIATION des CONTRIBUABLES du NORD de l'ILE de RE
ABONNEMENT BP		82,80	82,80	
AFFRANCHISSEMENTS		0,94	142,17	BILAN au 30 juin de l'exercice
FRAIS GESTION BANCAIRE		42,00	48,49	
COTISATIONS		0,00	0,00	
FOURNITURES de BUREAU		363,16	369,19	ACTIF
PHOTOCOPIES		598,78	333,92	CC CREDIT MUTUEL
ASSURANCE		88,12	76,52	-10,22
INFORMATIQUE		223,60	482,29	LIVRET A CREDIT MUTUEL
PUBLICITE		432,00	31,00	6 333,89
TOTAL CHARGES		1 831,40	1 566,38	PART SOCIALE
				15,00
				INTERETS A RECEVOIR
				24,38
				TOTAL ACTIF
				6 363,05
				13 634,06
RECETTES				PASSIF
COTISATIONS		1 981,00	2 875,00	RESERVES
INTERETS		51,42	85,57	5 846,83
TOTAL RECETTES		2 032,42	2 960,57	RESULTAT EXERCICE
				201,02
				CHARGES A PAYER
				245,20
				COTIS PERCUES AVANCE
				70,00
				0,00
RESULTAT		201,02	1 394,19	TOTAL PASSIF
				6 363,05
				13 634,06
				Les réserves ont été abondées par le transfert de celles de l'ACSC suite à la fusion d'aout 2016 pour un montant de 5 883,62 €

AGO du 4 Août 2017 - Annexe n°2 - Endettement par communes au 31 Décembre 2015

CLASSEMENT : ENDETTEMENT CROISSANT par Commune						
	MONTANT		NOMBRE		ENDETTEMENT	
	ENDETTEMENT		FOYERS		par FOYER FISCAL	
	fin 2015		FISCAUX			
	en K €				€	
LES PORTES	1 251		1 810		691	
LE BOIS	1 299		2 483		523	
ST CLEMENT	1 543		1 239		1 245	
LA FLOTTE	1 574		2 693		584	
ARS	1 709		1 574		1 086	
LOIX	2 258		981		2 302	
STE MARIE	2 456	↗	2 768		887	
LA COUARDE	3 479		2 038		1 707	
ST MARTIN	5 736		2 165		2 649	
RIVEDOUX	6 842	↗	1 689		4 051	
CDC	14 639	↗	19 440		753	