

COMMISSION LOCALE D'INFORMATION DE CADARACHE

RAPPORT FINANCIER 2017

1. EXECUTION DU BUDGET 2017

Le budget prévisionnel 2017 s'élevait à 286 300 € (révision du 04/05/2017).

Le budget exécuté au 31 décembre 2017 fait apparaître, par rapport aux prévisions, les différences suivantes :

| | PREVISIONS | REALISATION | VARIATION |
|--|------------|-------------|-----------|
| Produits | 286 300 € | 267 568 € | - 7% |
| Charges d'exploitation | 286 300 € | 282 890 € | - 3% |
| Résultat d'exploitation | | - 15 321 € | |
| Produits financiers | | 327 € | |
| Charges exceptionnelles (1) | | 2 266 € | |
| Solde intermédiaire | | - 17 260 € | |
| Engagements sur ressources affectées (2) | | 5 521 € | |
| Résultat | | - 22 781 € | |

(1) Reliquat non versé de subvention régionale 2015 (CLIC info).

(2) Ressources affectées aux études.

A. Les produits

Les produits se sont élevés à 267 568 €, répartis de la manière suivante :

| PRODUITS | MONTANT |
|--------------------------------------|-----------|
| Subventions | 258 620 € |
| Aides publiques à l'emploi (CUI-CAE) | 8 948 € |

Les produits ont été inférieurs de 7% aux prévisions (286 300 €).

Pour ce qui concerne les subventions, il est rappelé que selon l'article L125-31 du code de l'environnement, la CLI est financée par l'Etat et les collectivités locales ou leurs groupements.

En 2017, ces subventions ont été inférieures de 7% aux prévisions, les montants obtenus ayant été inférieures aux demandes.

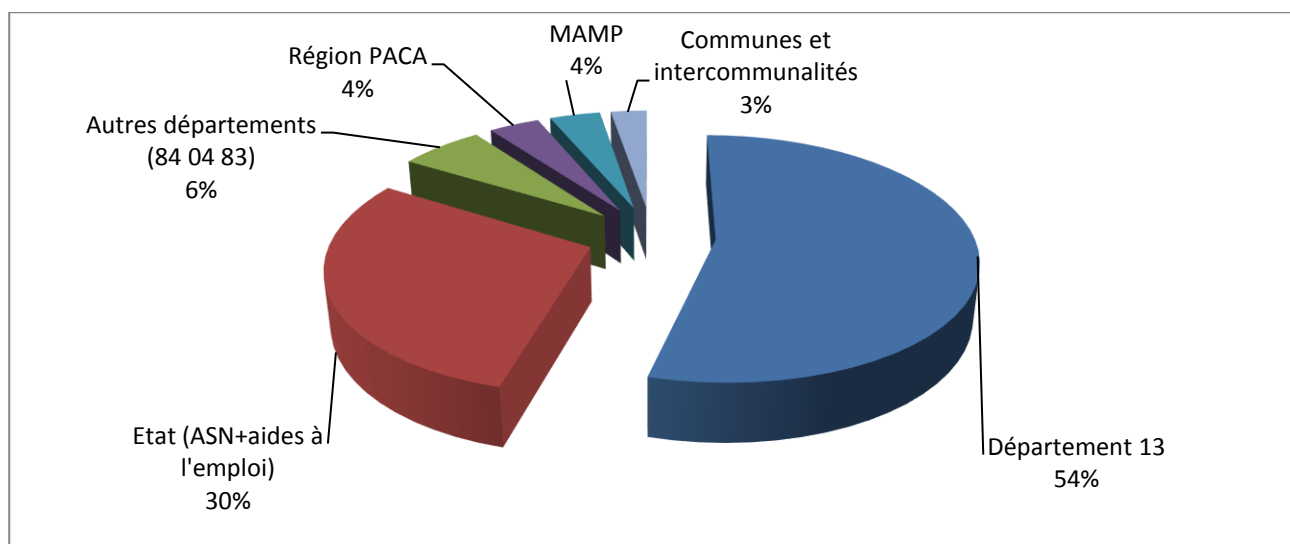
Le montant total des subventions de 2017 (258 620 €) a été légèrement inférieur à celles de 2016 (261 770 €).

Subventions 2017

| Collectivité | Montant alloué | Montant demandé |
|---|------------------|------------------|
| Département 13 * | 145 000 €* | 145 000 € |
| Autorité de Sûreté Nucléaire | 70 000 € | 70 000 € |
| Département 84 | 10 000 € | 10 000 € |
| Région PACA | 10 000 € | 14 000 € |
| Métropole Aix-Marseille Provence (MAMP) | 10 000 € | 10 000 € |
| Département 04 | 5 000 € | 5 000 € |
| Département 83 | 1 500 € | 5 000 € |
| Durance Luberon Verdon Agglomération (DLVA) | 2 000 € | 2 000 € |
| Communauté de Communes Provence Verdon (CCPV) | 1000 € | 1 000 € |
| Communauté Territoriale Sud Luberon (COTELUB) | 100 € | 1 000 € |
| Ville Marseille | 1 000 € | 1 000 € |
| Commune Saint-Paul-lez-D. | 300 € | 300 € |
| Commune Jouques | 300 € | 300 € |
| Commune Rians | 300 € | 300 € |
| Commune Ginasservis | 300 € | 300 € |
| Commune Gréoux-les-B. | 300 € | 300 € |
| Commune St-Julien-le-M. | 300 € | 300 € |
| Commune Vinon-sur-V. | 270 € | 300 € |
| Commune Sainte-Tulle | 0 € | 300 € |
| Commune Corbières | 250 € | 300 € |
| Commune Beaumont-de-P. | 300 € | 300 € |
| Commune Mirabeau | 400 € | 300 € |
| TOTAL | 258 620 € | 277 300 € |

**Il n'a pas été tenu compte de la subvention de 10 000 € allouée pour étude qui est annulée à la suite de l'abandon de l'étude.*

Fig. 1 : Répartition des financements publics



Le Département des Bouches-du-Rhône demeure le principal contributeur de la CLI (54 %).

Si on ne tient pas compte de l'emploi du secrétaire général, dont le coût lui est remboursé (80 398 €), sa contribution s'élève à 32 % du budget de la CLI, hors apport valorisé.

Le second contributeur est l'Autorité de Sûreté Nucléaire (27 %). Une convention pluriannuelle d'objectifs a été signée en 2017 pour les années 2017-2020, prévoyant une subvention annuelle de 70 000 € sur la base d'un programme d'actions et d'un budget prévisionnel.

Le financement complémentaire (19 %) est apporté par les autres collectivités territoriales.

Une aide d'Etat à l'emploi a été versée au titre du CUI-CAE de Mme Berger (8 948 €). Elle a été renouvelée pour 6 mois en novembre 2017 et n'est pas appelée à être reconduite.

Il convient de mentionner les contributions volontaires en nature, dont certaines peuvent faire l'objet d'une estimation sur la base de tarifs existants pour un montant total de 83 230 €, mentionnée en pied de bilan :

- Bénévolat des membres de l'association (temps consacré aux réunions et aux déplacements, le travail personnel en dehors des réunions n'étant pas pris en compte car non vérifiable) : 69 411 € ;
- Locaux départementaux mis à disposition par le Département des Bouches-du-Rhône à Aix-en-Provence pour le secrétariat de la CLI (valeur locative) : 10 687 € ;
- Mise à disposition par le CEA de salles au château de Cadarache pour les assemblées générales et les réunions plénières : 1 832 € ;
- Mise à disposition d'une salle municipale par la Ville de Manosque pour la réunion publique du 23 novembre 2017 : 800 € ;
- Mise à disposition de salles municipales par la Commune de Vinon-sur-Verdon pour deux réunions : 500 €.

D'autres apports en nature, non valorisés doivent être signalés :

- Accueil à l'Hôtel du Département des Bouches-du-Rhône des Rencontres des CLI du Sud-Est, les 18 et 19 mai 2017 : personnel d'accueil, mise à disposition de salles, déjeuner du 18 mai, régie et enregistrements des séances.
- Mise à disposition de salles par le Conseil Départemental des Bouches-du-Rhône (Espace du Pays d'Aix) pour des réunions du Bureau, de commissions et de groupes de travail (33 réunions) ;

- Mise à disposition de salles municipales par la Commune de Saint-Paul-lez-Durance pour des réunions du Bureau, du Conseil d'administration, de commissions et de groupes de travail (18 réunions) ;
- Mise à disposition d'une salle municipale par la Commune de Jouques pour une réunion du Conseil d'administration et d'une commission ;
- Accueil de deux réunions de la CLI au siège d'ITER Organization et organisation de deux visites ;
- Accueil et organisation de quatre visites d'installations par le CEA Cadarache.

B. Les charges

Les charges se sont élevées à 282 890 €, réparties de la manière suivante (détail en annexe 1) :

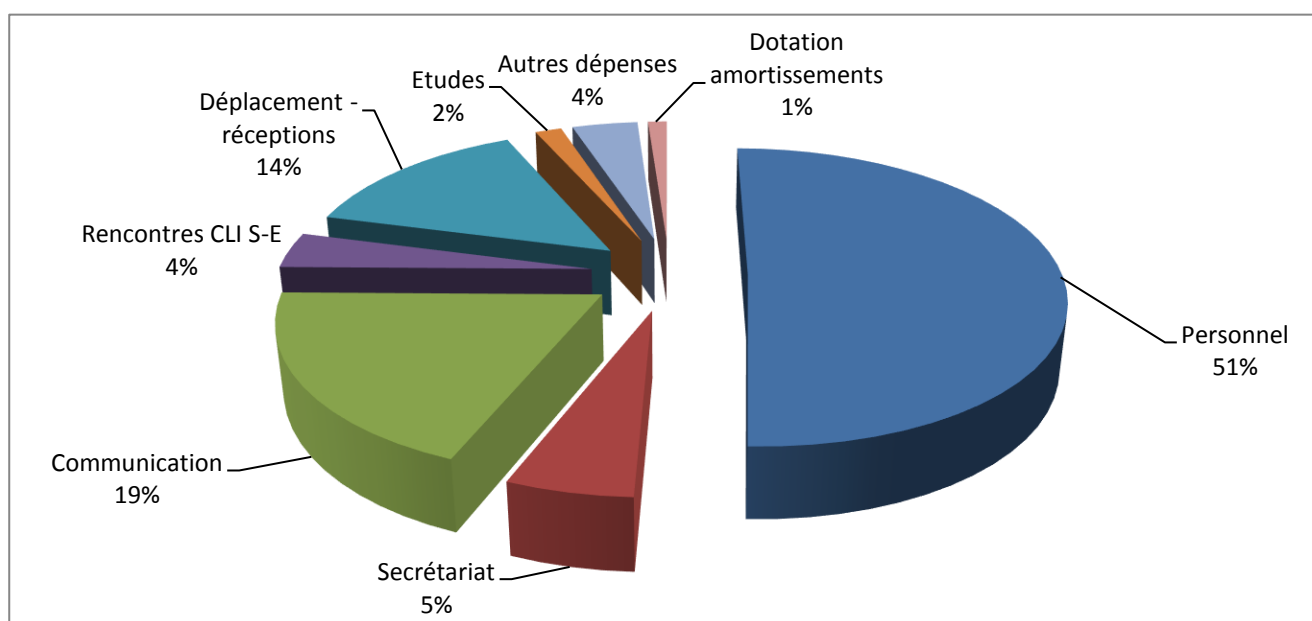
| | Réalisation | Prévision | 2016 pour mémoire |
|-----------------------------------|-------------|--------------|----------------------|
| Personnel (1) | 143 242 € | 137 500 € | 134 268 € |
| Secrétariat | 15 427 € | 14 600 € | 14 875 € |
| Communication | 54 235 € | 57 700 € | 51 762 € |
| Rencontres des CLI du Sud-Est (2) | 10 951 € | 11 500 € | |
| Déplacement - réception | 40 063 € | 35 000 € | 33 472 € |
| Etudes | 4 519 € | 20 000 € (3) | 4 106 € |
| Autres dépenses | 11 235 € | 16 600 € | 12 257 € |
| Dotations amortissements | 3 218 € | 4 900 € | 4 103 € |

(1) employés de l'association et personnel départemental mis à disposition

(2) Budget spécial comprenant une part d'autofinancement (fonds propres)

(3) Budget spécial

Fig. 1 : Répartition des charges



Les charges ont été inférieures de 5% aux prévisions (297 800 €) et supérieures de 10 % (26 176 €) à celles de l'année 2016 (256 726 €).

Les principales causes de cette augmentation sont les suivantes :

- Rencontres des CLI du sud-est : 10 951 € ;
- Charges de personnel : +10 441 €, principalement en raison de l'accueil de deux stagiaires (4 054 €) et d'un rattrapage de la prime d'ancienneté depuis 2015 due à Mme Méchouche (coût total : 4 776 €) ;
- Frais de déplacement et de mission : + 6 595 € (voir ci-dessus) ;
- CLIC info spécial « *La perception des risques majeurs par les riverains de Cadarache* » : + 4 341 €.

Les économies réalisées sur d'autres postes ont permis d'atténuer cette augmentation.

Les frais de personnels représentent, comme les années précédentes, la part la plus importante des dépenses (51%). Cela comprend le remboursement au Département des Bouches-du-Rhône du coût de l'agent départemental mis à disposition (secrétaire général), pour un montant de 80 398€ (salaires et charges), et les salaires et charges des deux employées de l'association (secrétaire de direction à temps partiel et chargée de communication et d'animation à plein temps) pour un coût total de 58 875€.

Pour ce qui concerne les études, l'étude prévue en 2017 pour un montant de 20 000 € ayant été annulée, la subvention allouée par le Département 13 (10 000 €) et non versée, est également annulée. Il sera proposé à l'ASN une réaffectation de la sienne (10 000 €) à l'étude programmée en 2018.

C. Le résultat

Le solde intermédiaire est négatif pour un montant de 17 260 €.

Compte tenu de la part non encore utilisée des produits affectés aux études pour un montant de 5 521 €, le montant du déficit pour 2017 s'élève à – 22 781 €.

2. LE BILAN 2017

Les principaux éléments du bilan au 31 décembre 2017 sont les suivants :

| | |
|------------------------------|-----------|
| Montant actif brut | 51 796 € |
| Disponibilité (trésorerie) | 146 229 € |
| Créances | 16 518 € |
| Fonds dédiés sur subventions | 24 921 € |
| Dettes | 74 703 € |
| Fonds propres | 65 491 € |

Les fonds dédiés sur subventions de 24 921 € correspondent aux subventions allouées par le Département 13 et l'ASN pour les études.

Les dettes (74 703 €) correspondent aux dépenses fournisseurs engagées en 2017 et autres dettes sociales qui n'ont pas été réglées avant le 31 décembre 2017.

Les fonds propres d'un montant de 65 300 € résultent du report à nouveau de 2016 (82 979 €), des réserves issues de la fusion avec la CLI ITER (5 294 €) et du résultat de l'exercice 2017 (– 22 781 €).

CONCLUSION :

L'exercice 2017 fait apparaître une exécution du budget inférieure aux prévisions pour les produits comme pour les charges.

Le résultat fait apparaître un déficit principalement dû à des dépenses à caractère exceptionnel.

Pour ce qui concerne les produits, certaines collectivités n'ont pas alloué les subventions demandées (Commune de Sainte-Tulle) ou ont alloué des subventions inférieures à la demande (Département du Var, Région PACA, COTELUB, Communes de Corbières et de Vinon-sur-Verdon). Il est signalé que la Commune de Mirabeau qui n'avait pas alloué de subvention en 2016, a alloué en 2017 une subvention supérieure à celle demandée (400 €), malgré de graves difficultés financières.

Il convient également de signaler que l'aide à l'emploi perçue au titre du contrat CUI-CAE de Mme Berger jusqu'au mois de mai n'est pas appelée à être renouvelée, ce qui impactera dans l'avenir le montant des charges de personnel.

Pour ce qui concerne les charges, l'année 2017 a connu des dépenses exceptionnelles (Rencontres des CLI du Sud-Est et le CLIC info spécial *Le risque nucléaire à Cadarache : qu'en pensent les riverains ?*). En revanche, d'autres dépenses prévues n'ont pas été engagées (études).

Une trésorerie significative permettra à l'association de couvrir les charges jusqu'au versement des subventions 2018, le versement de la principale d'entre elles, allouée par le Département des Bouches-du-Rhône, étant attendue durant le 2^e trimestre.

La CLI de Cadarache demeure l'une des CLI les mieux dotées au niveau national. Cela lui permet de remplir la mission qui lui est confiée par la loi.

Il faut cependant souligner le caractère fragile et aléatoire d'un financement reposant sur les seules subventions et qui dépend pour leurs montants de la décision des collectivités publiques, lesquelles sont toutes confrontées à une baisse des aides de l'Etat.

Comme les années précédentes, il faut déplorer que la disposition de l'article L125-31 du code de l'environnement prévoyant que les CLI associatives peuvent recevoir une partie du produit de la taxe sur les INB (Installations Nucléaires de Base), ne soit toujours pas mise en œuvre, malgré les démarches entreprises par l'Association nationale des CLI (ANCCLI) auprès des pouvoirs publics. Ce blocage devient de plus en plus préjudiciable compte tenu des restrictions budgétaires qui touchent toutes les collectivités.

Patricia SAEZ
Présidente de la CLI

Chantal MARCEL
Trésorière de la CLI

Annexe 1

Charges 2017

| | PREVISION (AG 04/05/17) | REALISATION | % | 2016 | 2017/2016 (%) |
|---|----------------------------|---------------------|-------------|------------------|------------------|
| PERSONNEL (salaires et charges) | | | | | |
| Mis à disposition (secrétaire général) | 82 000 € | 80 398 € | | 81 727 € | |
| Salariés (salaires et charges) | 52 000 € | 58 790 € | | 52 541 € | |
| Stagiaires | 3 500 € | 4 054 € | | | |
| sous-total | 137 500 € | 143 242 € | +4% | 134 268 € | +7% |
| COMMUNICATION | | | | | |
| Réalisation CLIC info | 22 000 € | 26 853 € | +22% | 22 512 € | |
| Diffusion CLIC info | 25 000 € | 22 150 € | | 22 537 € | |
| Site Internet | 2 000 € | 1 228 € | | 1 645 € | |
| Autres actions (1) | 8 700 € | 4 004 € | | 5 068 € | |
| sous-total | 57 700 € | 54 235 € | -8% | 51 762 € | +5% |
| BUDGETS SUPPLEMENTAIRES | | | | | |
| Etudes | 20 000 € (2) | 4 519 € (3) | | 4 106 € | |
| Rencontres CLI Sud-Est (4) | | 10 951 € | | | |
| sous-total | 20 000 € | 15 470 € | | 4 106 € | |
| SECRETARIAT | | | | | |
| Frais postaux | 1 000 € | 879 € | | 696 € | |
| Fournitures administratives et petit équipement | 1 300 € | 1 165 € | | 1 269 € | |
| Télécommunication | 2 000 € | 1 821 € | | 1 601 € | |
| Assurance | 800 € | 926 € | | 904 € | |
| Maintenance informatique | 3 900 € | 4 469 € | | 3 938 € | |
| Location maintenance matériels | 5 600 € | 6 167 € | | 6 001 € | |
| sous-total | 14 600 € | 15 427 € | +6% | 14 875 € | +4% |
| AUTRES DEPENSES | | | | | |
| Achats* | 2 000 € | | | | |
| Sous-traitance | 3 500 € | 3 091 € | | 2 328 € | |
| Documentation | 1 000 € | 1 053 € | | 879 € | |
| Formation membres de la CLI | 3 000 € | 140 € | | 1 312 € | |
| Adhésion (ANCCLI PAA) | 1 000 € | 1 075 € | | 1 040 € | |
| Déplacements * | 26 000 € | 35 079 € (5) | +35% | 27 180 € | |
| Réception* | 9 000 € | 4 984 € (5) | | 6 292 € | |
| Expert-comptable | 2 500 € | 2 390 € | | 2 390 € | |
| Commissaire aux comptes | 2 500 € | 2 640 € | | 2 684 € | |
| Frais bancaire | 100 € | 304 € | | 305 € | |
| Dépenses diverses (fleurs décès, publicité/publication) | 1 000 € | 542 € | | 1 319 € | |
| sous-total | 51 600 € | 51 298 € | -1% | 45 729 € | +13% |
| dotations amortissements et variation stock | 4 900 € | 3 218 € | | 4 103 € | |
| TOTAL CHARGES* | 286 300 | 282 890 € | | 254 843 € | +11% |
| Charges exceptionnelles (6) | | 2 266 € | | 284 € | |
| TOTAL CHARGES* | 286 300 | 285 156 € | -3% | 255 127 € | +12% |

(1) Sonorisation et encarts publicitaires réunion publique ITER - (2) Etude 2017 abandonnée - (3) Etude nappe 2016

(4) Coût pris en compte par une augmentation des postes achats, déplacement et réception (*) lors de la révision du 04/05/2017, et globalement évalué à 11 500 € (détail en annexe 2) - (5) Hors Rencontres des CLI du sud-est

(6) Réduction subvention Région PACA 2015 (reliquat non versé)

Annexe 2

Bilan des Rencontres des CLI du Sud-Est (Hors dépenses de personnel et charges communes)

| CHARGES | | | PRODUIT | | |
|-----------------------------|--------------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Réalisation | Prévision | | Réalisation | Prévision |
| Achats | | | Subvention | | |
| Portes-badges avec cordons | 100,91 € | | ASN | 4 000,00 € | 4 000 € |
| Sac sérigraphié | 170,40 € | | Région PACA | | 4 000 € |
| Stylos sérigraphiés | 185,34 € | | | | |
| Clefs USB personnalisées | 417,22 € | | | | |
| Calissons | 832,50 € | | | | |
| Fleurs | 80,00 € | | | | |
| Sous-total | 1 786,37 € | 2 000 € | | | |
| Repas | | | | | |
| Déjeuner 19/05 | 1 330,05 € | | | | |
| Dîner 18/05 | 2 565,00 € | | | | |
| Sous-total | 3 895,05 € | 3 000 € | | | |
| Transport | | | | | |
| Car | 550,00 € | | | | |
| Sous-total | | 600 € | | | |
| Frais de déplacement | | | | | |
| Membres de la CLI | 1 490,75 € | | | | |
| Autres CLI | 1 898,27 € | | | | |
| Sous-total | 3 389,02 € | 5 000 € | | | |
| Autres dépenses | | | | | |
| Transcription séances | 1 330,56 € | | | | |
| Sous-total | 1 330,56 € | 900 € | | | |
| TOTAL | 10 951,00 € | 11 500 € | | 4 000,00 € | 8 000,00 € |
| | | | Autofinancement | 6 951,00 € | 3 500,00 € |

Ce bilan ne comprend pas la contribution du Conseil départemental des Bouches-du-Rhône qui a mis à disposition les salles et pris en charge le personnel d'accueil, le déjeuner du 18 mai, la régie et l'enregistrement des séances.