

Rapport du maire sur les faits saillants du rapport financier et rapport de l'auditeur indépendant

-Déposé à la séance de Conseil du 12 juillet 2019-

Citoyennes, citoyens,
Membres du Conseil municipal,

Conformément à la législation en vigueur, je vous présente les faits saillants du rapport financier de la municipalité de Notre-Dame-de-Montauban pour la période du 1er janvier au 31 décembre 2018 ainsi que ceux du rapport de l'auditeur indépendant.

FAITS SAILLANTS RAPPORT FINANCIER 2018 **RÉSULTATS 2018 – Administration municipale**

Résultats 2018 (en milliers de dollars)	
Revenus	2 654
Dépenses (avant amortissement)	1 777

L'exercice financier s'est terminé avec un excédent de 722 K\$ généré principalement par des revenus d'investissement et de fonctionnement supérieurs à ceux budgétés ainsi que par une saine gestion des dépenses de fonctionnement qui ont été inférieures à celles budgétées.

REVENUS

Les revenus gagnés ont été supérieurs de 615,2 K\$. En effet, les revenus de fonctionnement ont été supérieurs de 223,6K\$ comparativement à ceux budgétés. Concernant les revenus d'investissement, la municipalité a bénéficié d'un montant non prévu au budget de 391,6K\$, provenant du programme de la taxe sur l'essence et de la contribution du Québec (TECQ). Ce montant a été investi dans les infrastructures, soient : le réservoir d'eau et le réseau d'aqueduc dans le secteur Montauban.

RÉSUMÉ DES FAITS SAILLANTS - REVENUS DE FONCTIONNEMENT REÇUS DE TRANSFERTS : programmes d'aide :

- voirie locale :
 - PPA-CE ; 15K\$ travaux chemins lac Trois-Miles et lac des Trois-Camps;
 - Volet entretien (hiver/été) 177K\$.
- villégiateurs :
 - baux de la MRC; 9K\$ travaux chemin des Trois-Camp et rue des Érables.
- entretien des sentiers VHR : 45,6K\$ pour la réfection du ponceau Verrette;

autres subventions :

- 4K\$ représentant 50% des coûts pour l'acquisition de 4 afficheurs de vitesse;
- 1,9K\$ pour le balayage de la route 367.

DÉPENSES

Les dépenses, contrôlées par l'administration municipale, avant amortissement ont été inférieures à celles budgétées de 188,7K\$ expliquées en partie comme suit :

- Administration : économie 76,2K\$ (employé en moins et dépenses moindre que budgétées) ;
- Sécurité publique : économie 60,5K\$ (coûts moins élevés que ceux prévus au budget);
- Transports et réseau routier : économie 37,4K\$ (coûts d'entretien moins élevés que ceux au budget);
- Santé, bien être : économie 11,3K\$ (dépenses du transport adaptés et de l'OMH inférieures à celles budgétées);
- Urbanisme : économie 46,1K\$ (engagement tardif d'un employé prévu au budget et dépenses inférieures à celles prévues au budget);
- Financement : économie 9K\$ (frais d'intérêt ont été moindre que ceux prévus au budget).

Toutefois les dépenses en lien avec l'hygiène du milieu ont été supérieures de 52,1K\$, dues principalement à l'engagement d'une employée pour l'eau et aux travaux supplémentaires réalisés pour les fosses sceptiques.

RÉSUMÉ DES FAITS SAILLANTS DES DÉPENSES DE 2018 : Administration générale :

- renouvellement des équipements informatiques (serveur, ordinateur, imprimante, batterie) 9,8K\$;
- versement allocation de transition ex maire 10,5K\$.

Sécurité public -Aqueduc

- secteur Montauban : travaux de mise à niveau et installation de nouveaux réservoirs 350K\$.

Voirie :

- achat camion de service – voirie 22K\$;
- divers travaux chemins municipaux 49,6K\$;
- épandage abat-poussière 42,9K\$;
- débroussaillage chemins publics 21,6K\$;
- balayage des rues 6K\$;
- installation câble d'acier - rivière Batiscan 3,2K\$;
- aide financière aux associations de propriétaires riverains pour entretien de chemin privé 37,6K\$;
- contrat bordure de rue : côte route du Moulin 14K\$;
- pavage - rapiècement divers chemins 14K\$;
- rechargement :
 - chemin des Trois-Camps et rue des Érables 14,7K\$ (subvention reçue 9K\$);
 - chemin lac Trois-Miles et des Trois-Camps 20,6K\$ (subvention reçue 15K\$).

Rapport du maire sur les faits saillants du rapport financier et rapport de l'auditeur indépendant

-Déposé à la séance de Conseil du 12 juillet 2019-

Loisirs et Culture :

- remplacement divers équipements 4,2K\$;
- 36^{ième} édition tournoi adulte; participation 22 équipes; 345 joueurs; 42 joutes;
- tournoi des jambes raides; participation 5 équipes.

URBANISME :

Principaux développements survenus en 2018 :

- 3 nouvelles constructions – valeur déclarée ⁽¹⁾ 170K\$;
- 13 nouveaux bâtiments accessoires – valeur déclarée ⁽¹⁾ 183,5K\$;
- 9 nouvelles installations de fosses sceptiques – valeur déclarée ⁽¹⁾ 59K\$;
- 65 autres permis – valeur déclarée ⁽¹⁾ 445,6K\$.

⁽¹⁾ valeur déclarée = celle estimée par le demandeur de permis

LISTE DES CONTRATS DE PLUS DE 2 000\$ AVEC UN CONTRACTANT LORSQUE L'ENSEMBLE COMPORTE UNE DÉPENSE DE PLUS DE 25 000\$

- Jean-René Bourré 49K\$
- Excavation Montauban inc. 39,4K\$
- Excavation R.M.G. inc. 31,2K\$

LISTE DES CONTRATS COMPORTANT UNE DÉPENSE SUPÉRIEURE À 25 000\$

- Compagnie Wilfrid Allen – Aqueduc Montauban 350,4K\$;
- Jean-René et Réal Bourré – Entretien chemins hiver (stationnement inclus) 217,7K\$;
- Somavrac inc – abat poussière 42,9K\$;
- Groupe Ultima assurances générales – 36,6K\$;
- Régie régionale gestion des matières résiduelles de Portneuf – Décontamination sol aqueduc Montauban – 33,2K\$;
- Raymond Chabot Grant Thornton S.E.N.C.R.L. – travaux audit et comptabilité 32,8K\$.

SURPLUS ET RÉSERVES

L'excédent de fonctionnement accumulé non affecté au 31 décembre 2018 s'élevait à 622K\$. De ce montant, des fonds de 167,8K\$ ont été réservés pour des dépenses à venir en 2019. De plus, à la fin de 2018, divers fonds réservés totalisaient 59K\$: 43K\$ pour un réseau cellulaire et 16K\$ pour le service de la dette à long terme.

PROJETS D'INVESTISSEMENT

Au cours de l'exercice 2018, la municipalité a réalisé des investissements en immobilisation de 449,9K \$. Leur financement provient de subventions 391,6K\$ (TECQ) et du fonds de roulement 58,3K\$.

Les principaux projets d'investissement ont été :

- Aqueduc Montauban 391,6K\$;
- Acquisition d'un terrain 21,5K\$;
- Achat d'un camion pour la voirie 20,3K\$

ENDETTEMENT

Le tableau suivant présente le solde de la dette à long terme consolidée au 31 décembre 2018 (incluant les quote-parts de la dette à long terme de la Régie régionale de gestion des matières résiduelles de Portneuf 127,2K\$ et de la MRC 6,7K\$)

Dette à long terme par appartenance	2018 (en milliers de dollars)
À la charge de l'ensemble des contribuables	1 364,6
À la charge d'une partie des contribuables (taxe de secteur)	97,9
Portion remboursable par le gouvernement	578,8
Réserve financière et fonds réservés	20,7
Total	2 062

FAITS SAILLANTS RAPPORT AUDITEUR INDÉPENDANT AUDIT EXTERNE

L'audit externe des livres de la municipalité a été effectué par la firme Raymond Chabot Grant Thornton, S.E.N.C.R.L. L'opinion au rapport de l'auditeur indépendant est sans réserve. En 2018, les données financières de la municipalité sont correctement présentées et comptabilisées. Il est important de mentionner que pour l'année 2017 l'opinion émise par l'auditeur indépendant était avec réserve car il avait été incapable d'auditer certains éléments, dont certains revenus. Des déficiences significatives avaient été communiquées aux membres du Conseil. Pour 2018, l'auditeur indépendant a pu constater des améliorations majeures dues à l'implantation de contrôles, règlements et politiques par les élus et par l'administration municipale.

OPINION SANS RÉSERVE

L'auditeur indépendant est d'avis que les états financiers consolidés donnent, dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle de la situation financière de la municipalité de Notre-Dame-de-Montauban, au 31 décembre 2018, ainsi que des résultats de ses activités, de la variation de ses actifs financiers nets (de leur dette nette) et de son flux de trésorerie pour l'exercice clos à cette date, et ce conformément aux normes comptables canadiennes pour le secteur public.

Serge Deraspe, BAA
maire

**Rapport du maire sur les faits saillants du rapport financier et rapport de l'auditeur
indépendant**

-Déposé à la séance de Conseil du 12 juillet 2019-