

Rapport du maire sur les faits saillants

Année 2017

Rapport aux citoyens des faits saillants du rapport financier, vérificateur externe et vérificateur général.

Présenté lors de la séance régulière du conseil municipal de Notre-Dame-du-Laus, tenue le 05 juin 2018, tel que prescrit par l'article 176.2.2 du Code Municipal du Québec.



Rapport du maire sur les faits saillants

Année 2017

Revenus – Fonctionnement

Vous trouverez à la page 2 du présent document, un tableau comparatif des revenus de fonctionnement audités.

Ledit tableau comprend donc les réalisations de 2016, le revenus estimés lors de la confection du budget de 2017, et finalement les réalisations 2017, tel qu'examiné par le vérificateur externe.

Investissement

À la page 3, vous trouverez le détail des investissements réels en 2016 et 2017, ainsi qu'estimé pour l'année 2017.

Dépenses – Charges

Les dépenses de la municipalité vous sont présentées à la page 4 du présent rapport.

À l'instar de la section concernant les revenus, le tableau vous présente les réalisations auditées pour 2016, les prévisions budgétaires de 2017 et enfin, les réalisations de l'année 2017 après examen par l'auditeur.

Synthèse

Un tableau synthèse est joint à la page 7, permettant de constater la gestion financière en un seul coup d'œil.

Abolition du rapport du maire

La Loi 122 a aboli l'obligation faite au maire de faire rapport sur la situation financière de la municipalité, et ce, au moins quatre semaines avant l'adoption du budget.

En contrepartie, la Loi prévoit que le maire doit, lors d'une séance ordinaire du conseil tenue en juin, faire rapport aux citoyens des faits saillants du rapport financier, vérificateur général et vérificateur externe.

Nous profitons de ce changement pour apporter des modifications dans la présentation des états financiers, afin d'offrir plus de transparence.

Revenus – fonctionnement

Taxes

Réalisations 2016	2 899 958 \$
Budget 2017	2 983 280 \$
Réalisations 2017	3 032 197 \$

L'écart entre le montant budgété et les réalisations de l'année est expliqué par les mises à jour du rôle d'évaluation effectuées par la MRC d'Antoine-Labelle, ainsi que par les nouvelles constructions ou rénovations au sein de notre territoire. Ce montant englobe aussi tous les paiements de taxes de collection de la RIDL et amélioration de chemin.

Compensations tenant lieux de taxes

Réalisations 2016	195 582 \$
Budget 2017	199 405 \$
Réalisations 2017	196 894 \$

Ces sommes représentent des compensations faisant office de paiement des taxes pour des bâtiments tel que l'école, bureau de poste ainsi que les terres publiques.

Transferts

Réalisations 2016	191 452 \$
Budget 2017	408 615 \$
Réalisations 2017	183 894 \$

Dans cette section sont comptabilisées les subventions à recevoir selon les projets en cours. La différence majeure entre la prévision et la réalisation 2017 par le projet de la taxes d'accise du Québec qui n'était pas terminé au 31 décembre 2017; de ce fait, la subvention n'a pu être comptabilisée au livre.

Services rendus

Réalisations 2016	522 518 \$
Budget 2017	531 000 \$
Réalisations 2017	592 399 \$

Ces montants comprennent, entre autre, les différents contrats d'entretien que nous avons avec le Ministère des Transports pour la route 309 et le chemin du Poisson Blanc. Cela comprend aussi une estimation des revenus en location de machinerie et en services rendus.

Imposition de droits

Réalisations 2016	152 156 \$
Budget 2017	151 000 \$
Réalisations 2017	158 082 \$

Il s'agit ici des droits de mutation, taxes de bienvenue, frais pour les permis et licences ainsi que les impositions sur les carrières et sablières.

Amendes et pénalités

Réalisations 2016	11 072 \$
Budget 2017	5 650 \$
Réalisations 2017	16 827 \$

Annuellement, il est prévu d'être conservateur lors de la confection du budget afin d'éviter un déficit. Cette section comprend les amendes, pénalités ainsi que les sommes provenant de l'émission de constat d'infraction.

Autres revenus d'intérêts

Réalisations 2016	27 206 \$
Budget 2017	11 000 \$
Réalisations 2017	28 035 \$

La différence des autres revenus d'intérêts provient essentiellement des arrérages de taxes et des revenus sur nos placements.

Investissements

Transferts

Réalisations 2016	75 571 \$
Budget 2017	543 000 \$
Réalisations 2017	523 217 \$

Ces montants proviennent de surplus libres ou affectés à des projets spécifiques.

Parmi les projets ciblés durant l'année 2017 :

- Bibliothèque
- Salle communautaire

Dépenses – charges

Administration générale

Réalisations 2016	650 134 \$
Budget 2017	783 225 \$
Réalisations 2017	797 987 \$

Ce département budgétaire englobe entre autre, les dépenses liées au conseil municipal, à tout le personnel administratif, aux bâtiments administratifs, cotisations, honoraires professionnels, quotes-parts, assurances, élections générales de 2017 et les équipements de bureaux.

L'augmentation s'explique par l'embauche de ressource supplémentaire, ainsi que des élections générales de novembre dernier.

Sécurité publique

Réalisations 2016	425 209 \$
Budget 2017	439 695 \$
Réalisations 2017	453 609 \$

Sont ici cumulées les dépenses reliées au service de la Sûreté du Québec ainsi que du service en sécurité incendie de la municipalité. L'écart entre les dépenses prévues et les réalisations 2017 s'explique via la cotisation 911 qui figure à titre d'écriture comptable ainsi que l'embauche et la formation de pompiers volontaires.

Transport

Réalisations 2016	1 217 630\$
Budget 2017	1 267 795 \$
Réalisations 2017	1 344 313 \$

La présente section regroupe les dépenses provenant du service des travaux publics, l'enlèvement de la neige, l'éclairage de rues, circulation et stationnement. Nous y trouvons notamment les salaires, frais de formations, équipements, entretiens de véhicules et de bâtiments, quote-part à la MRC d'Antoine-Labelle, achat de gravier, ponceau, bois, asphalte, abrasif etc. Le fauchage des rues y est inclus, l'essence, la signalisation ainsi que les investissements en immobilisation sur le réseau routier – par exemple des travaux majeurs ont été faits sur le chemin Val-Ombreuse en 2017.

L'écart par rapport au budget s'explique par des réparations d'importance sur certains véhicules arrivant en fin de vie et des ajouts en immobilisation.

Hygiène du milieu

Réalisations 2016	420 446 \$
Budget 2017	412 800 \$
Réalisations 2017	448 859 \$

Toutes les dépenses afférentes à la collecte des matières résiduelles y sont comptabilisées, ainsi que l'entretien des bassins d'épurations.

Les différentes interventions nécessaires afin de nettoyer les bords de chemins encombrés de déchets, les divers problématiques liées aux castors et le nombre de portes croissant à desservir, explique l'écart au niveau des réalisations 2017.

Santé et bien-être

Réalisations 2016	13 238 \$
Budget 2017	10 545 \$
Réalisations 2017	8 454 \$

Ce département groupe les frais d'entretiens de la clinique médicale, la part de la municipalité à l'Office municipale d'habitation et la quote-part à la MRC d'Antoine-Labelle.

Aménagement, urbanisme et développement

Réalisations 2016	277 754 \$
Budget 2017	292 900 \$
Réalisations 2017	275 515 \$

Les grandes lignes de cette section du budget regroupent le service de l'urbanisme, dont les salaires, formations, cotisations et quotes-parts et différents services professionnels. Un volet développement économique y est joint : quote-part à la MRC d'Antoine-Labelle, soutien financier à la Corporation Régionale du Parc du Poisson-Blanc, entretien du bureau d'accueil touristique et de la promotion touristique.

Loisirs et culture

Réalisations 2016	383 454 \$
Budget 2017	439 470 \$
Réalisations 2017	472 932 \$

Le service des loisirs, la bibliothèque municipale, les activités culturelles et le développement économique se retrouvent tous dans ce département.

Nous retrouvons un écart significatif entre les réalisations 2016, les prévisions budgétaires et les réalisations 2017. Cela s'explique, entre autre par le besoin de soutien au personnel des loisirs pour les heures prolongées de la nouvelle patinoire et toutes les activités qui sont liées à la mise en place de cette infrastructure. De plus, l'ouverture de la nouvelle bibliothèque a amené la réévaluation des besoins financiers de ce service.

Frais de financement

Réalisations 2016	33 491 \$
Budget 2017	29 000 \$
Réalisations 2017	31 542 \$

Il s'agit ici des intérêts de toutes les dettes et emprunts de la municipalité.

Amortissement des immobilisations

Réalisations 2016	338 812 \$
Budget 2017	294 048 \$
Réalisations 2017	348 961 \$

Sont ici comptabilisés tous les achats et paiements en immobilisations, peu importe le département : administration, incendie, voirie, loisirs etc.

La différence entre la prévision et la réalisation 2017 se retrouve principalement aux projets en cours et se terminant principalement lors de cet exercice financier, à savoir :

- Bibliothèque
- Zamboni et petit garage
- Salle communautaire
- Descente au Lac de l'Aigle

Synthèse

	Réalisations 2016	Prévisions budgétaires 2017	Réalisations 2017
Revenus - fonctionnement			
Taxes	2 899 958	2 983 280	3 032 197
Compensations (taxes)	195 582	199 405	196 894
Transferts	191 452	408 615	183 894
Services rendus	522 518	531 000	592 399
Imposition de droits	152 156	151 000	158 082
Amendes et pénalités	11 072	5 650	16 827
Autres revenus d'intérêts	27 206	11 000	28 035
Investissement – transferts	75 571	543 000	523 217
<i>Total des revenus</i>	<i>4 079 915</i>	<i>4 832 950</i>	<i>4 208 328</i>
Dépenses - charges			
Administration générale	650 134	783 225	797 987
Sécurité publique	425 209	439 695	453 609
Transport	1 217 630	1 267 795	1 344 313
Hygiène du milieu	420 446	412 800	448 859
Santé et bien-être	13 238	10 545	8 454
Aménag. urbanisme, développement	277 754	292 900	275 515
Loisirs et culture	383 454	439 470	472 932
Frais de financement	33 491	29 000	31 542
Amortissement des immos	338 812	294 048	348 961
<i>Total des dépenses</i>	<i>3 760 168</i>	<i>3 969 478</i>	<i>4 182 172</i>
Total	319 747	863 472	549 373

Source : Rapport financier 2017 consolidé – Renseignements complémentaires – informations sectorielles consolidées – Résultats détaillés par organismes – Exercice terminé le 31 décembre 2017