

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

-Déposé à la séance de Conseil du 12 juin 2020-

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 1^{er} janvier au 31 décembre 2019 ainsi que ceux du rapport de l'auditeur indépendant. FAITS SAILLANTS RAPPORT FINANCIER 2019 RÉSULTATS 2019 <table><tr><th></th><th>Résultats 2019 (en milliers de dollars)</th></tr><tr><td>Revenus</td><td>2 374</td></tr><tr><td>Dépenses (avant amortissement)</td><td>2 212</td></tr></table> L'exercice financier s'est terminé avec un excédent de 2 987\$ généré principalement par des revenus d'investissement supérieurs à ceux budgétés qui ont compensé une perte de fonctionnement occasionnée par la radiation de comptes à recevoir de compagnies minières datant de quelques années. REVENUS Les revenus de fonctionnement sont supérieurs de 157 086\$ comparativement à ceux budgétés, mais ils n'ont pas été suffisants pour permettre de dégager un excédent de fonctionnement en 2019. Concernant les revenus d'investissement, la municipalité a bénéficié d'un montant non prévu au budget de 213 676\$ provenant du programme de la taxe sur l'essence et de la contribution du Québec (TECQ), qu'elle a investi dans ses infrastructures, soient le réservoir d'eau, le réseau d'aqueduc dans le secteur Montauban et le ponceau Verrette. VOICI UN RÉSUMÉ DES FAITS SAILLANTS DES REVENUS DE FONCTIONNEMENT REÇUS DE TRANSFERTS EN 2019 : - programmes d'aide : - voirie locale : - PPA-CE ; 10K\$ travaux rue Principale et rue Saint-Siméon; - Volet entretien (hiver/été) 177K\$. - programme d'aide aux villégiateurs : - baux de la MRC; 9.8 K\$ travaux chemin des Trembles, chemin Paquin, rue des Bouleaux et rue des Érables; - padf pour chemins forestiers : 20 K\$. - Ministère des transports du Québec : - programme d'aide à l'entretien des sentiers pour VHR : subvention de 45,6K\$ pour la réfection du ponceau Verrette; - subvention de 1,9K\$ pour le balayage de la route 367. - Ministère de la Sécurité publique - Subvention de soutien aux sinistres de 16.5 K\$ pour la route du Moulin - Projet TREM : 2.9 K\$ pour l'achat de livres pour la bibliothèque.		Résultats 2019 (en milliers de dollars)	Revenus	2 374	Dépenses (avant amortissement)	2 212	DÉPENSES Les dépenses avant amortissement ont été supérieures à celles budgétées de 286 684\$, expliquées principalement comme suit : - Administration : dépenses supérieures de 139 132\$ expliquées par : 90K\$ - radiation de vieux comptes à recevoir non recouvrables de compagnies minières; 15K\$- subvention Coopérative Multiservices Montauban pour opérer la vente d'essence. 10K\$ - paiement d'une sanction administrative au Ministère de l'Environnement et de la Lutte contre les changements climatiques pour le poste de chloration dans le secteur des Mines. Nous avons préféré payer cette sanction car les frais pour nous y opposer auraient été plus élevés que le montant en cause; 5K\$ -frais de déplacement des élus plus important que ceux budgétés dus à plus de représentation et de rencontres en lien avec les dossiers municipaux 4K\$ - frais juridiques non budgétés en lien avec divers dossiers dont la cessation du service alimentaire par Alimentation Notre-Dame; 3K\$ - diverses dépenses supérieures au budget pour entre autres la Magie de Noël, et les fournitures de bureau. - Sécurité publique : économie 62K\$ car moins de temps homme en formation et en intervention. - Transports et réseau routier : charge supérieure de 94K\$ expliquée comme suit : 42K\$ - inondation; 41K\$ - divers entretien chemin (abat poussière, bordure, gravier, etc) 11K\$ - déneigement bâtiments municipaux; - Santé, bien être : économie 3K\$ - Urbanisme : charge supérieure 10K\$ (seulement le salaire de l'inspectrice municipale avait été budgété, les autres frais tels la formation, les déplacements, etc n'avaient pas été prévus au budget); - Financement : charge supérieure de 8K\$ (les frais d'intérêt ont été supérieurs que ceux prévus au budget). Finalement, les dépenses en lien avec l'hygiène du milieu ont été supérieures de 60K\$, dues principalement à l'entretien du réseau de distribution d'eau potable dans le secteur Montauban VOICI UN RÉSUMÉ DES FAITS SAILLANTS DES DÉPENSES DE 2019 : Administration générale : - renouvellement des équipements informatiques (serveur, ordinateur, imprimante, batterie) 10.8 K\$. Sécurité public -Aqueduc - secteur Montauban : travaux de mise à niveau et installation de nouveaux réservoirs 120K\$. Loisirs et Culture : - remplacement divers équipements (tables, réfrigérateur, etc.) 4,2K\$ 37^{ème} édition du tournoi adulte; participation 20 équipes; 345 joueurs; 38 joutes; - tournoi des jambes raides annulé.
	Résultats 2019 (en milliers de dollars)						
Revenus	2 374						
Dépenses (avant amortissement)	2 212						

RÉSUMÉ DES FAITS SAILLANTS DES DÉPENSES DE 2019 (suite):

Voirie :

- divers travaux chemins municipaux 53,5 K\$;
- épandage abat-poussière 44,8 K\$;
- débroussaillage chemins publics 19,3 K\$;
- lignage de rues 16,4 K\$;
- balayage des rues 4,4 K\$;
- installation câble d'acier sur la rivière Batiscan 2,3 K\$;
- aide financière aux associations de propriétaires riverains pour entretien de chemin privé 30,4 K\$;
- adjudication contrat bordure de rue de la côte de la route du Moulin 14K\$;
- pavage – rapiècement de divers endroits sur chemins 34,1 K\$
- rechargement :
 - chemin des Trembles, chemin Paquin, rue des Bouleaux et rue des Érables 11,8 K\$ (subvention reçue 9,8 K\$);
 - chemin lac Trois-Miles et des Trois-Camps 18,0 K\$ (subvention reçue 10 K\$).

URBANISME :

Voici les principaux développements survenus en 2019 :

- 13 nouvelles constructions – valeur déclarée : 1 856 K\$
- 25 bâtiments nouveaux bâtiments accessoires –valeur déclarée : 273,8 K\$
- 14 nouvelles installations de fosses septiques – valeur déclarée 164,3 K\$
- 114 autres permis émis – valeur déclarée : 1 166,2 K\$

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

- Entreprise JRBS 31,7 K\$
- Excavation Montauban inc. 68,7 K\$
- Entreprises St-Ubalde. 32,4 K\$
- Cyr Système 39,1 K\$

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

- Compagnie Wilfrid Allen – Aqueduc Montauban 47,7 K\$;
- Jean-René et Réal Bourré – Entretien chemins hiver (stationnement inclus) 209,9 K\$;
- Somavrac inc – abat poussière 46,0 K\$;
- Groupe Ultima assurances générales – 36,6K\$;
- Raymond Chabot Grant Thornton – travaux audit et comptabilité 22,4 K\$;
- Excavation Montauban inc. Ponceau Verrette 91,8 K\$;
- Lebel Asphalte Inondations Route du Moulin 53,0 K\$.

SURPLUS ET RÉSERVES

L'excédent de fonctionnement accumulé non affecté au 31 décembre 2019 s'élevait à 484 104\$. De plus, au 31 décembre 2019 les divers fonds réservés totalisaient 86 000\$. Les principales réserves sont les suivantes :

	Solde 31 décembre 2019
Réserve pour réseau cellulaire	43K\$
Réserve SISEM	43K\$

PROJETS D'INVESTISSEMENT

Au cours de l'exercice 2019, la municipalité a réalisé des investissements en immobilisation de 140 137\$. Le financement de ces investissements proviennent de subventions 120,3 K\$ (programme TECQ) et du fonds de roulement 19,8 K\$.

Les projets d'investissement ont été :

- Aqueduc Montauban 120,3 K\$;
- Acquisition d'un terrain (rue des Mélodies) 19,8 K\$.

ENDETTEMENT

Le tableau suivant présente le solde de la dette à long terme consolidée au 31 décembre 2019 (incluant la quote-part de la dette à long terme de la Régie régionale de gestion des matières résiduelles de Portneuf 105,2\$)

Dette à long terme par appartenance	2019 (en milliers de dollars)
À la charge de l'ensemble des contribuables	1 387,4
À la charge d'une partie des contribuables (taxe de secteur)	91,0
Portion remboursable par le gouvernement	422,5
Réserve financière et fonds réservés	1,0
Total	1 901,9

FAITS SAILLANTS RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT

AUDIT EXTERNE

L'audit externe des livres de la municipalité de Notre-Dame-de-Montauban a été effectué par la firme Raymond Chabot Grant Thornton.

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 2019, 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.

COMMUNICATION RELATIVE AU CONTRÔLE INTERNE

L'évaluation de l'efficacité de la conception du contrôle interne de l'auditeur indépendant a permis de relever certaines déficiences de contrôle interne qui ont été signifiées à la direction générale et aux membres du Conseil. Bien que ces déficiences n'affectent pas l'opinion de l'auditeur indépendant à l'effet que les états financiers représentent l'image fidèle de la situation financière de la Municipalité, des plans d'actions seront définis et mis en œuvre rapidement pour ajouter des contrôles ou renforcer ceux en place.

Serge Deraspe, BAA
maire