



Rapport financier 2019



Ordre du jour



Mise en contexte

Vérificateur externe
Faits saillants du rapport financier 2019

Mot de la mairesse

Un mot sur le contexte
Grandes réalisations 2019

Résultats 2019

Excédent de fonctionnement
Provenance de l'excédent
État des surplus et fonds réservés

Ratios financiers

Endettement
Richesse foncière uniformisée
Excédents accumulés

Projets d'envergure 2020

Conclusion



Mise en contexte

RAPPORT FINANCIER VÉRIFIÉ AMYOT GÉLINAS, S.E.N.C.R.L.

Selon les normes comptables en vigueur, le rapport financier consolidé de la Municipalité du Village de Val-David inclut les comptes de la Municipalité et la quote-part lui revenant des comptes des partenariats auxquelles elle participe, soit



Par contre, cette présentation porte seulement sur les données de la Municipalité du Village de Val-David pour une lecture plus claire.

RAPPORT DU VÉRIFICATEUR EXTERNE

Suite à la réalisation de son mandat, le vérificateur, dans le rapport de l'auditeur indépendant, est d'avis qu'à l'exception du fait que la Municipalité comptabilise ses revenus de subventions en suivant la position prescrite par le Gouvernement du Québec selon la recommandation du MAMH et que cette façon de faire sous-évalue les subventions à recevoir à l'état de la situation financière de la Municipalité, les états financiers consolidés, donnent dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle de la situation financière de la Municipalité au 31 décembre 2019, ainsi que des résultats de ses activités, de la variation de ses actifs financiers nets (sa dette nette) et de ses flux de trésorerie pour l'exercice terminé à cette date, conformément aux normes comptables canadiennes pour le secteur public.

FAITS SAILLANTS | RAPPORT FINANCIER 2019 (DONNÉES NON-CONSOLIDÉES)

Les états financiers au 31 décembre 2019 nous indiquent que les revenus de fonctionnement ont été de 10 029 155 \$ et que les revenus d'investissement ont culminé à 320 182 \$ (subventions et investissement des promoteurs), ce qui a généré des revenus totaux de 10 349 337 \$ pour cet exercice financier. Les différentes charges de la Municipalité (dépenses) ont totalisé 10 028 754 \$.

En tenant compte des différents éléments de conciliation à des fins fiscales (amortissement, financement à long terme, remboursement de la dette, affectation, etc.), les états financiers indiquent que la Municipalité a réalisé en 2019 un excédent de fonctionnement à des fins fiscales de 547 334 \$.

À la même date, la Municipalité possédait un excédent accumulé non affecté de 934 184 \$, lequel inclut l'excédent de l'exercice 2019.

REVENUS DE FONCTIONNEMENT | 10 029 155 \$

CHARGES (DÉPENSES) | 10 028 754 \$

REVENUS D'INVESTISSEMENT | 320 182 \$

**EXCÉDENT DE FONCTIONNEMENT
DE L'EXERCICE À DES FINS FISCALES | 547 334 \$**



Mot de la mairesse





Chers contribuables et citoyens,

Fidèle à mon engagement d'assurer la transparence et la rigueur de l'administration municipale et conformément aux dispositions de la Loi du Code municipal, j'ai le plaisir de vous présenter les faits saillants du rapport financier 2019 ainsi que le rapport du vérificateur externe.

C'est avec grande satisfaction que les membres du conseil constatent que l'effort collectif des contribuables pour rétablir un meilleur équilibre budgétaire porte fruit. Nous avons réussi à renflouer notre bas de laine en dégageant un bon excédent de fonctionnement. Il faut poursuivre en ce sens. Il va sans dire aussi que la dette de la Municipalité demeure un enjeu à surveiller. Tout en investissant prudemment pour maintenir notre qualité de vie, il faut continuer le travail pour augmenter et diversifier les sources de revenus afin de réduire le poids de cette dette sur les contribuables.

Je remercie sincèrement l'équipe du service de la trésorerie pour son excellent travail pour la gestion des finances municipales ainsi que pour la préparation et l'accompagnement de l'audit. De même, ma grande reconnaissance à tous les services municipaux qui ont su respecter et même exploiter au maximum le potentiel des budgets qui leur était accordé pour la réalisation de leurs opérations courantes et de leurs projets spéciaux.

Les états financiers consolidés au 31 décembre 2019 ainsi que cette présentation sont disponibles sur notre site Internet, valdavid.com, sous l'onglet Publications | Trésorerie.

Kathy Poulin, mairesse de Val-David

Un mot sur le contexte

En début de mandat, le conseil et l'équipe municipale ont canalisé leurs efforts sur la révision et l'optimisation des bases administratives de la Municipalité ainsi que sur l'atteinte d'un meilleur équilibre budgétaire.

Maintenant que ces assises sont en place, il est possible de mieux prioriser l'accompagnement efficient des grands projets déterminants pour l'avenir de Val-David, soit l'école, la bibliothèque et la station d'épuration. Sans oublier les autres enjeux comme la qualité de l'eau potable dans certains secteurs, la circulation et la mobilité active, la protection de la Rivière du Nord, la réfection des chemins, la pérennité de nos organismes, la sécurité civile, la gestion des matières organiques pour les ICI, l'agriculture urbaine, le développement socio-économique, et tant d'autres.

Grandes réalisations 2019

- Mise à niveau d'une partie du 7^e Rang et Diana et des rues Lucille, Jacques, Verbier, de la Sapinière (pont)
- Construction d'un nouveau débarcadère à embarcations nautiques sur le chemin de la Rivière
- Implantation de la télémétrie aux puits Xavier, Doncaster, Saint-Adolphe
- Travaux de fondation et nouvelles bandes à la patinoire du village
- Nouveaux systèmes d'éclairage et de ventilation à la salle communautaire
- Création d'une nouvelle zone d'habitation multifamiliale (H-34)
- Adoption d'un nouveau règlement sur les travaux municipaux
- Tenue du premier Forum des aînés
- Consultation citoyenne pour le projet d'école
- Adoption de la politique de reconnaissance des organismes
- Projet d'appropriation bioalimentaire du camp de jour (2019-2020)
- Mise en œuvre de la planification du Centenaire
- Mise à niveau du sentier de la Césaire pour prévenir l'érosion et permettre une utilisation estivale (parc)
- Amélioration des sentiers 11, 13 et 33 (parc)
- Agrandissement du stationnement au Chalet Anne Piché (parc)
- Implantation du paiement en ligne au service des loisirs et par cartes de crédit au parc régional
- Création du comité de développement socioéconomique



Résultats 2019

Budget adopté: 9 487 727 \$

Excédent de fonctionnement: 547 334 \$

Provenance de l'excédent

Détails	Montants (\$)
Croissance du rôle (14.7 millions de plus en évaluation)	164 613 \$
Revenus supplémentaires loisirs et culture (incluant parc régional)	141 749 \$
Imposition de droits (mutations et permis)	62 910 \$
Intérêts compte de banque + taxes	58 440 \$
En lieu de taxes	12 357 \$
Autres (Agence 911, Biogaz, remboursement assurances)	107 265 \$

État des surplus et fonds réservés

Détails au 31-12-2019

Montants (\$)

Excédent de fonctionnement non affecté (surplus libre)

934 184 \$

Fonds de roulement (max. 20 % des crédits au budget) –
Total engagé et non engagé = 1 110 000 \$

304 474 \$

Fonds de parc

163 484 \$

Fonds de stationnement

4 500 \$



Ratios financiers

Ratios financiers

Endettement évolution

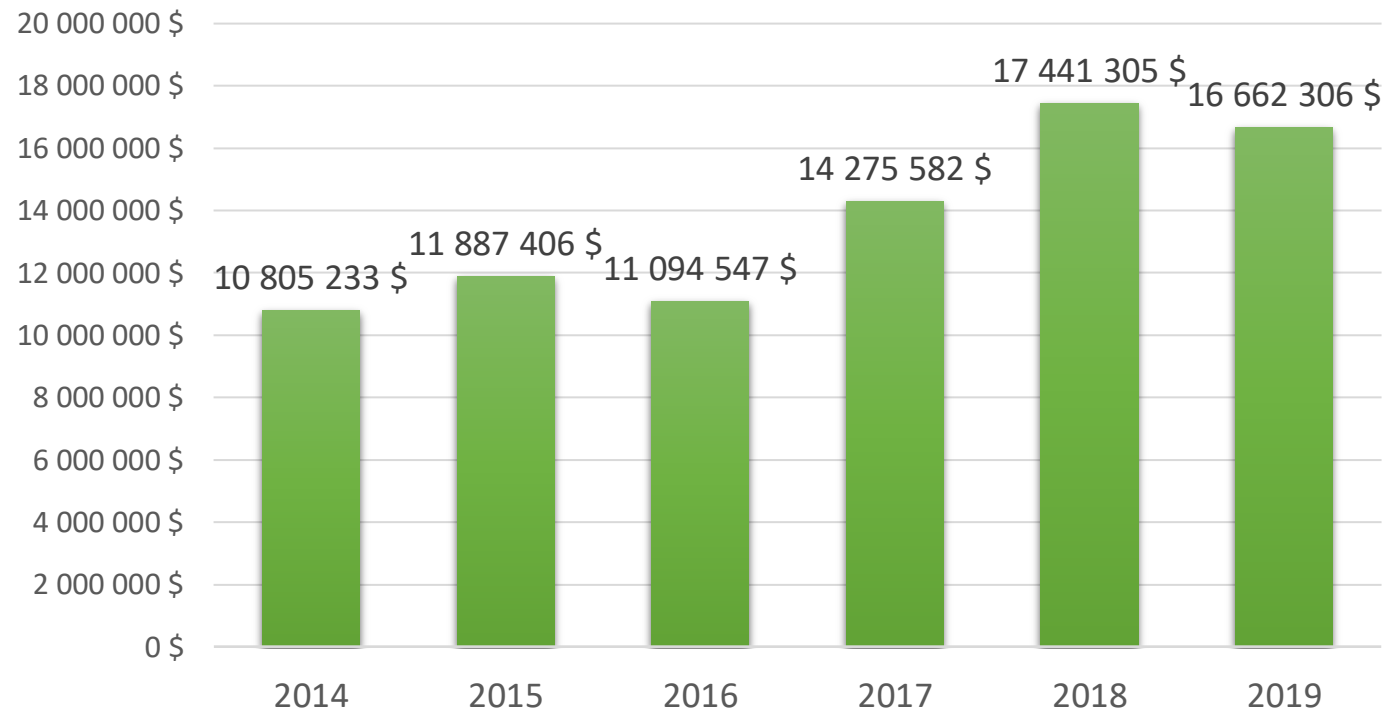
Pour 2019

% de la dette au 31 déc. 2019

Travaux publics | 66,84 %

Parc régional | 19,46 %

Montant de la dette au 31 décembre 2014-2019



Dette à la charge du Gouvernement : 2 223 100 \$

Dette aux secteurs : 2 572 627 \$

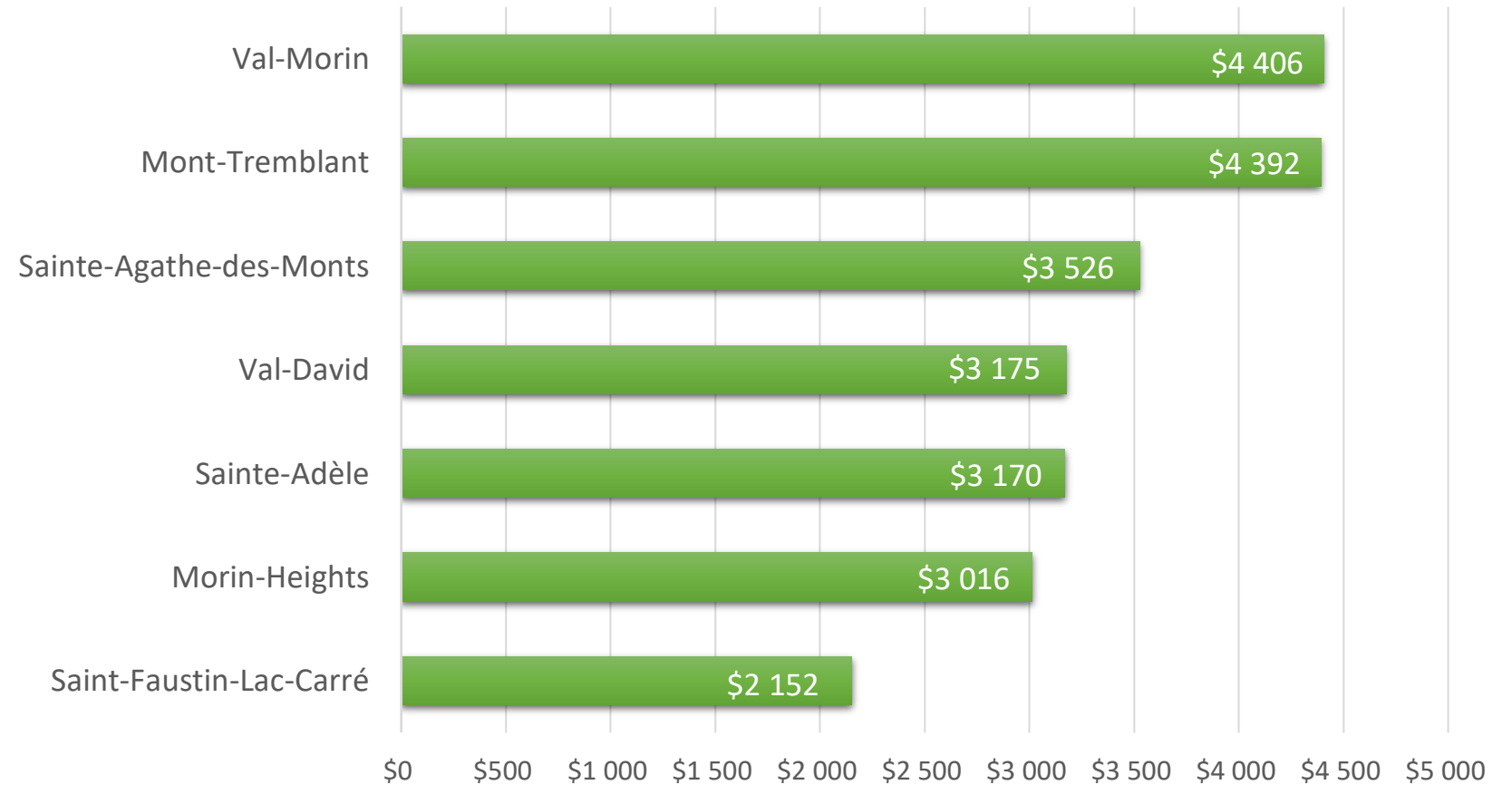
Dette à l'ensemble : 11 866 579 \$

Total : 16 662 306 \$

Ratios financiers

Endettement évolution

Endettement total net à long terme par habitant



Ratios financiers

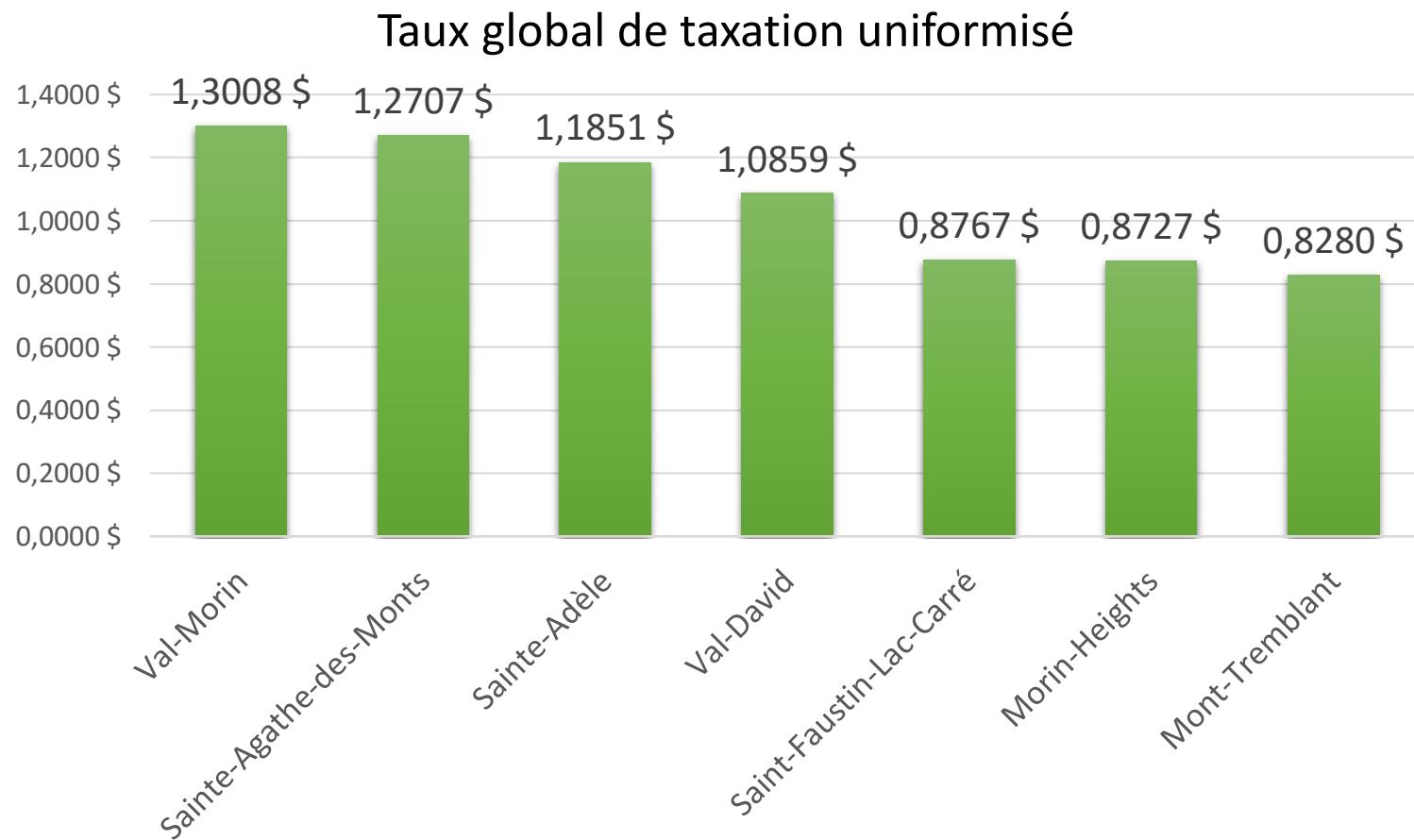
Endettement évolution

Endettement total net à long terme par 100\$ de RFU



Ratios financiers

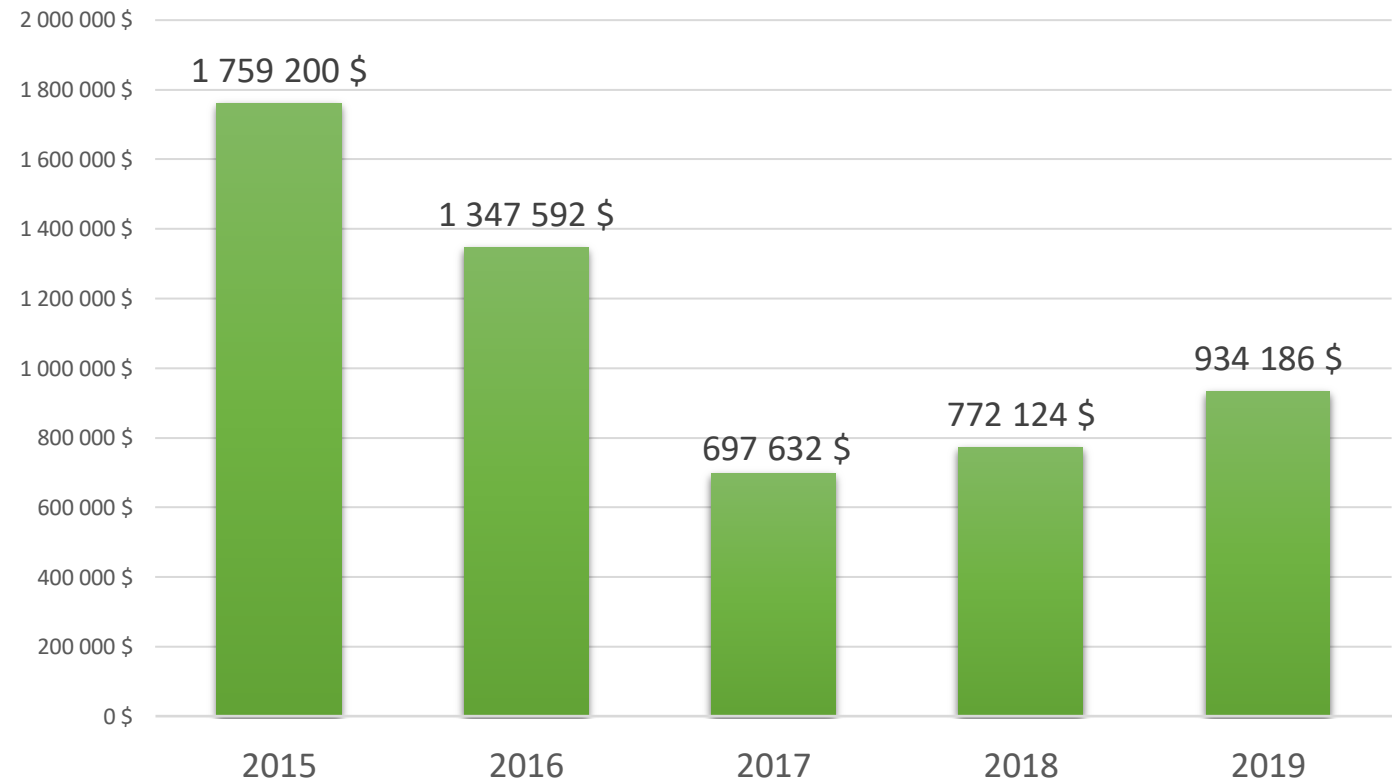
Richesse foncière uniformisée



Ratios financiers

Excédents accumulés

Montants des excédents accumulés au 1er janvier
(2015-2019)





Projets d'envergure 2020



PROJETS D'ENVERGURE 2020

- Mise à niveau d'une partie du 7^e Rang et des rues le Familial, Matterhorn, Château D'Aix, des Hauteurs
- Prolongement du réseau d'aqueduc et d'égout sur la route 117 (entrée du village) et devis pour le secteur Wilfrid et Prédéal-Trudeau
- Lancement du plan d'action pour la réduction des eaux parasitaires
- Installation de compteurs d'eau
- Réparation de plusieurs bornes fontaines
- Achat d'une souffleuse et d'un camion de déneigement
- Optimisation de la gestion de la neige usée
- Accompagnement du projet de la nouvelle école primaire
- Consultation citoyenne et lancement du projet d'une nouvelle bibliothèque
- Adoption du règlement facilitant l'agriculture urbaine (poules, serres, etc.)
- Ajout de nouvelles dispositions réglementaires sur l'efficacité énergétique des bâtiments principaux et sur la gestion des eaux de ruissellement des terrains résidentiels
- Projets de règlement sur l'utilisation des sacs de plastique à usage unique, la collecte des matières résiduelles et la consommation de l'eau potable (compteurs d'eau)
- Plan de mobilité active (avancement du dossier du ponceau du chemin de la Rivière)
- Adoption de la charte des événements écoresponsables
- Adoption du plan d'agriculture urbaine
- Mise à niveau complète des sentiers du Mont Condor Ouest (parc)
- Mise à niveau du barrage des 2-Vals (parc)
- Négociation de la convention collective
- Adoption d'un nouveau règlement de gestion contractuelle
- Implantation du système d'alerte aux citoyens
- Analyse du potentiel commercial de la route 117 à Val-David
- Relance socioéconomique



Conclusion

On continue!

Les membres du conseil municipal sont dédiés à préserver la qualité de vie des citoyennes et des citoyens de Val-David en encadrant la croissance du village dans le respect de notre milieu de vie et de notre identité riche et particulière.

La crise de la COVID-19 complexifie cet objectif en menaçant nos organismes, institutions et entreprises qui font partie intégrante de notre trame villageoise et de notre bien-être.

Soyez assurés que nous mettons tout en œuvre pour poursuivre notre engagement à protéger notre magnifique petit village, sa nature, sa culture.

MERCI

