




Rapport financier 2020





Mot de la mairesse
Résultats 2020
Comparatifs
À venir en 2021



Mot de la mairesse





Chères concitoyennes,
Chers concitoyens,

Lors de notre élection, nous nous sommes engagés à assurer la transparence et la rigueur de l'administration municipale et, conformément aux dispositions de la Loi du Code municipal, voici la présentation des faits saillants du rapport financier 2020 ainsi que le rapport de l'auditeur externe.

En cette dernière année de mandat, c'est avec fierté que les membres du conseil constatent que nos objectifs de saine gestion financière sont sur la bonne voie :

- Situation budgétaire équilibrée, sans utilisation du surplus pour financer les dépenses d'opération;
- Contrôle serré des dépenses d'opération tout en maintenant l'offre de services et d'activités assurant la qualité de vie des citoyen.nes;
- Retour à une gestion préventive par le renflouement des réserves de la Municipalité, passant de 697 632 \$ en 2017 à 1 442 170 \$ en 2020 : ce montant constitue le bas de laine permettant de faire face aux imprévus ou d'investir pour le bien être collectif;
- Surveillance de l'évolution de l'endettement afin de prévoir les impacts à moyen et long termes du service de la dette;
- Adoption d'un plan triennal d'immobilisation réaliste et prudent;
- Accroissement et diversification des sources de revenus autre que foncières.

Il est important d'expliquer que, malgré une bonne planification budgétaire, des revenus supplémentaires fort considérables furent générés en 2020. Ces excédents imprévus sont principalement engendrés par l'impact de la pandémie, soit subvention COVID-19 reçue du gouvernement (344 875 \$), un dynamisme immobilier remarquable (275 294 \$) et une grande augmentation de la fréquentation du parc régional (136 100\$), et ils expliquent en grande partie l'excédent de fonctionnement de 1 103 699 \$.

Finalement, nous pouvons applaudir les grandes réalisations 2020 présentées dans ce rapport qui démontrent le dynamisme de notre village et l'engagement du conseil et de l'équipe municipale dans la prospérité et le bien-être de notre communauté.

Comme toujours, remerciements sincères à l'équipe du service de la trésorerie la préparation et l'accompagnement de l'audit, de même qu'à tous les services municipaux qui ont su respecter et exploiter efficacement les budgets accordés pour la réalisation des opérations courantes et des projets spéciaux. Félicitations pour votre excellent travail et merci de prendre soin de notre village et de sa communauté!

Les états financiers consolidés au 31 décembre 2020 ainsi que cette présentation sont disponibles sur notre site valdavid.com, sous l'onglet Publications | Trésorerie.

Kathy Poulin, mairesse de Val-David



Résultats 2020

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 DE L'AUDITEUR EXTERNE

Suite à la réalisation de son mandat, l'auditeur externe, dans le rapport 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 2020, 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 2020

(DONNÉES NON-CONSOLIDÉES)

Les états financiers au 31 décembre 2020 nous indiquent que les revenus de fonctionnement ont été de 11 348 468\$ et que les revenus d'investissement ont culminé à 183 423\$ (subventions et investissement des promoteurs), ce qui a généré des revenus totaux de 11 531 891\$ pour cet exercice financier. Les différentes charges de la Municipalité (dépenses) ont totalisé 10 456 790\$.

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 2020 un excédent de fonctionnement à des fins fiscales de 1 103 699 \$.

À la même date, la Municipalité possédait un excédent accumulé non affecté de 1 442 170 \$, lequel inclut l'excédent de l'exercice 2020.

REVENUS DE FONCTIONNEMENT | 11 348 468\$

CHARGES (DÉPENSES) | 10 456 790\$

REVENUS D'INVESTISSEMENT 183 423 \$

**EXCÉDENT DE FONCTIONNEMENT
DE L'EXERCICE À DES FINS FISCALES | 1 103 699 \$**

Budget adopté: 10 474 077 \$

Excédent de fonctionnement: 1 103 699 \$

Provenance de l'excédent

Détails	Montants
Subvention COVID-19 reçue du gouvernement du Québec	344 875 \$
Imposition de droits (mutations et permis)	275 249 \$
Revenus supplémentaires du Parc régional	136 100 \$
Subvention Hydro-Québec PMVI	62 402 \$
Croissance du rôle (9.2 millions \$ de plus en évaluation)	56 627 \$
Intérêts (compte de banque + taxes)	36 712 \$
En lieu de taxes	10 196 \$
Autres (Agence 911, Biogaz, dépenses moindres de l'administration générale)	181 538 \$

État des surplus et fonds réservés

Détails au 31-12-2020

Montants

Excédent de fonctionnement non affecté (surplus libre)

1 442 170 \$

Fonds de roulement

Total engagé et non engagé = 1 110 000 \$

431 859 \$

Fonds de parc

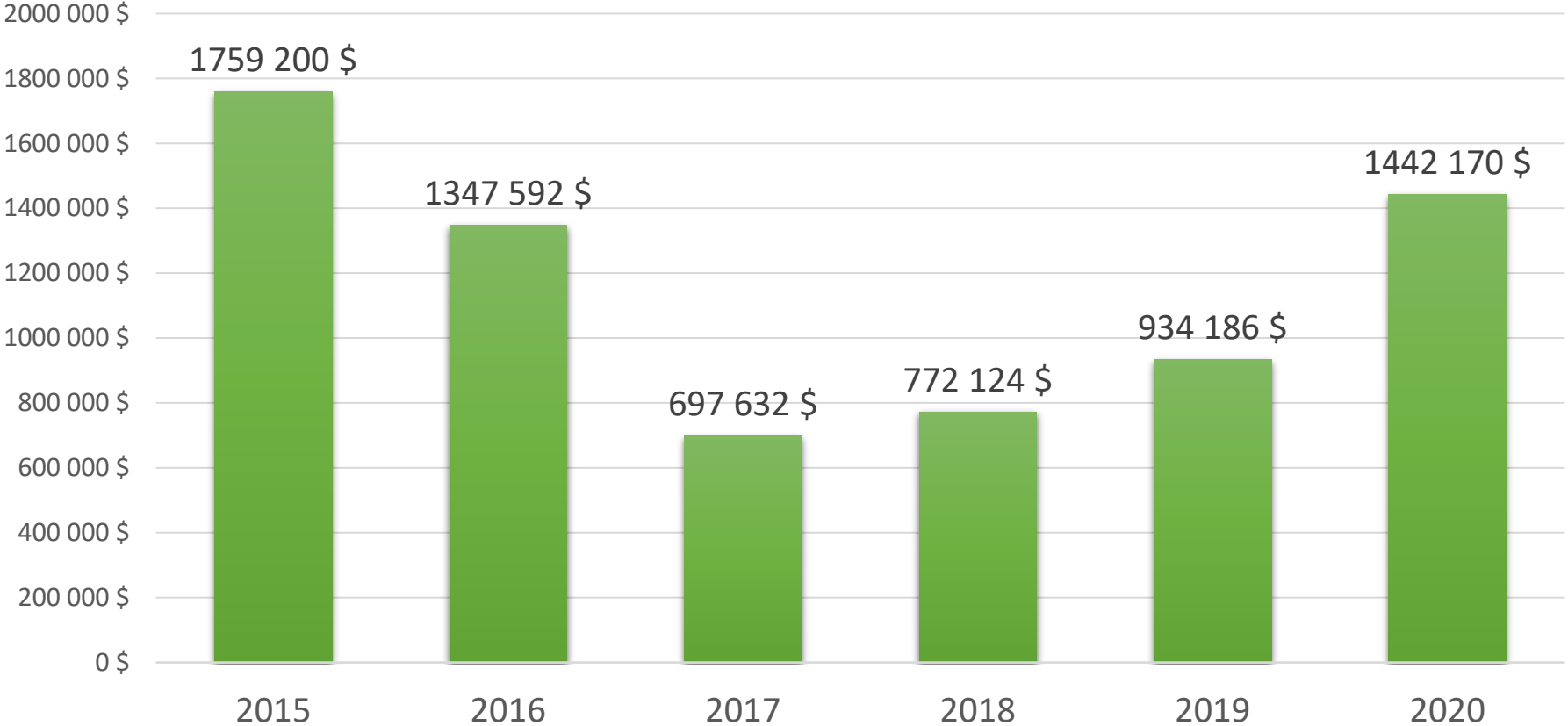
241 732 \$

Fonds de stationnement

4 500 \$

Ratios financiers

Montants des excédents accumulés non affecté au 1er janvier
(2015-2020)



Ratios financiers

Provenance de la dette, en pourcentage, au 31 décembre 2020

Travaux publics : 73,54 %

Parc régional : 19,78 %

Montant de la dette au 31 décembre (2015-2020)



Dette à la charge du gouvernement :	2 061 900 \$
Dette spécifique à certains secteurs :	2 351 193 \$
Dette répartie à l'ensemble des contribuables :	<u>11 256 107 \$</u>
Total :	15 669 200 \$

Grandes réalisations 2020

Voirie/égout/aqueduc

- Mise à niveau de la rue Lachaine, Château D'Aix, des Hauteurs
- Réfection de 4 ponts de bois
- Prolongement du réseau d'aqueduc et d'égout sur la route 117 (entrée du village)
- Réparation de plusieurs bornes fontaines

Développement durable

- Installation de compteurs d'eau dans les ICI
- Adoption du règlement facilitant l'agriculture urbaine (poules, serres, etc.)
- Adoption du règlement interdisant la distribution des sacs de plastique à usage unique
- Ajout de nouvelles dispositions réglementaires sur l'efficacité énergétique des bâtiments principaux et sur la gestion des eaux de ruissellement des terrains résidentiels
- Tarification incitative pour optimiser la gestion des matières résiduelles et réduire les déchets ultimes
- Distribution de compost gratuit et reconduction du programme d'aide financière pour les couches lavables

Parc régional

- Mise à niveau complète des sentiers du Mont Condor Ouest et du stationnement
- Aménagement d'un nouveau poste d'accueil et boutique dans un bâtiment écologique

Gestion administrative

- Négociation de la convention collective des cols bleus
- Municipalisation des rues des Hauts-Bois et de la Gillespie

Projets structurants

- Nouvelle école primaire: mise sous réserve de terrains potentiels pour accueillir la nouvelle école et collaboration avec le Centre de services scolaires
- Nouvelle bibliothèque: consultation citoyenne et élaboration du Programme fonctionnel et technique (PFT)
- Centenaire 2021 : demandes de subventions, conception de l'image, campagne de sociofinancement - Place du Centenaire, concours (œuvre de René Derouin), élaboration d'une programmation adaptée à la pandémie
- Station d'épuration des eaux usées: branchement de Val-Morin et étude préliminaire pour la mise à niveau et l'agrandissement de l'usine
- PPU secteur de la Sapinière: lancement de la consultation

Développement économique

- Analyse du potentiel commercial de la 117 (rapport et plan d'action)
- Étude sur le tourisme créatif
- Contribution au financement du projet de restructuration et d'analyse de la pérennité de l'événement 1001 Pots
- Flexibilité de la réglementation pour les commerçants en période de pandémie et aménagement d'une terrasse extérieure au parc Léonidas-Dufresne

Sécurité civile

- Implantation d'un système d'alerte aux citoyens

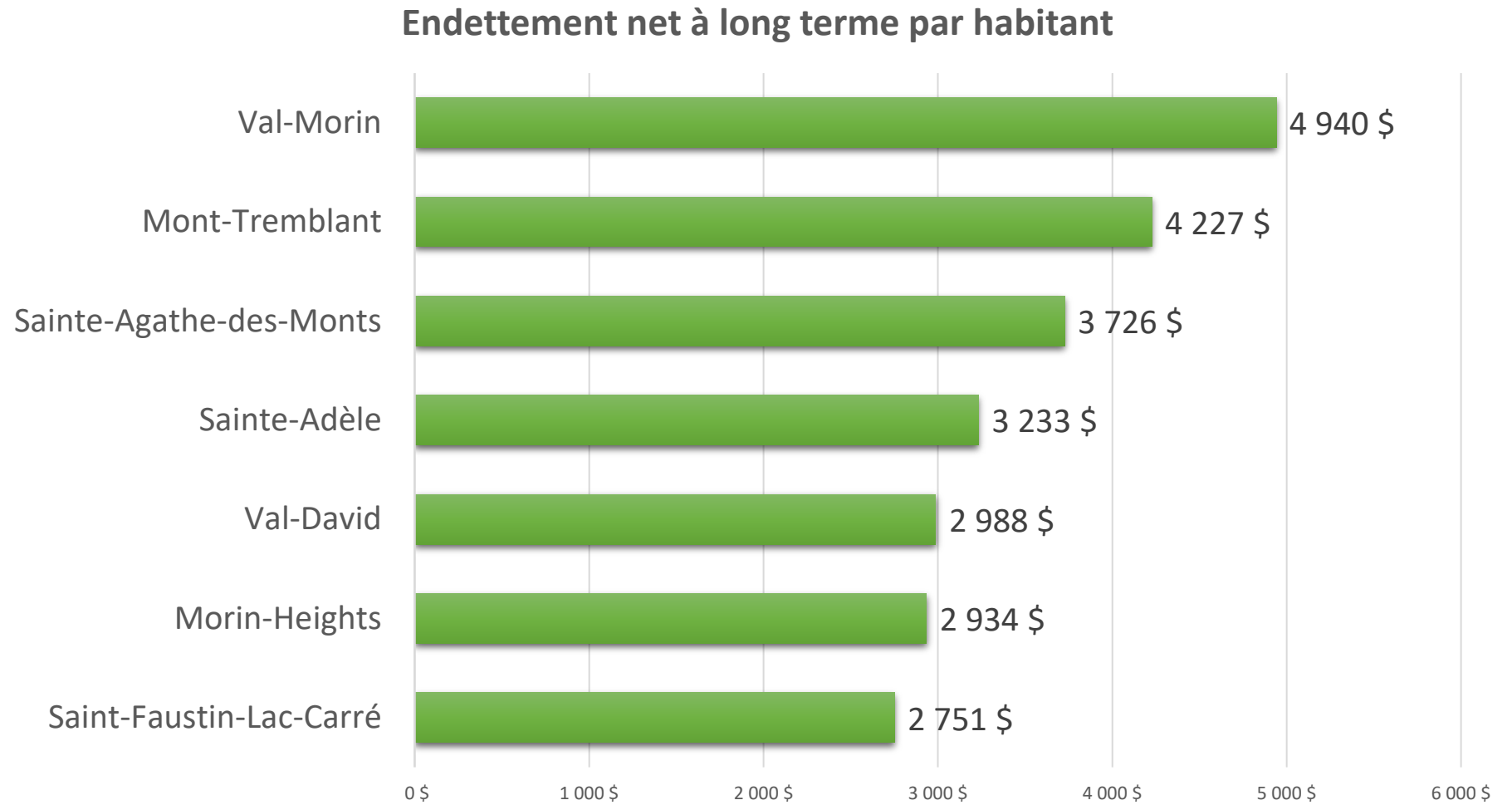
Loisirs, culture et vie communautaire

- Gratuité offerte en hiver pour l'utilisation du Parc linéaire
- Adaptation des services au contexte de la pandémie
- Accompagnement aux organismes en période de pandémie
- Mise en ligne de la page Facebook Tricottés serrés

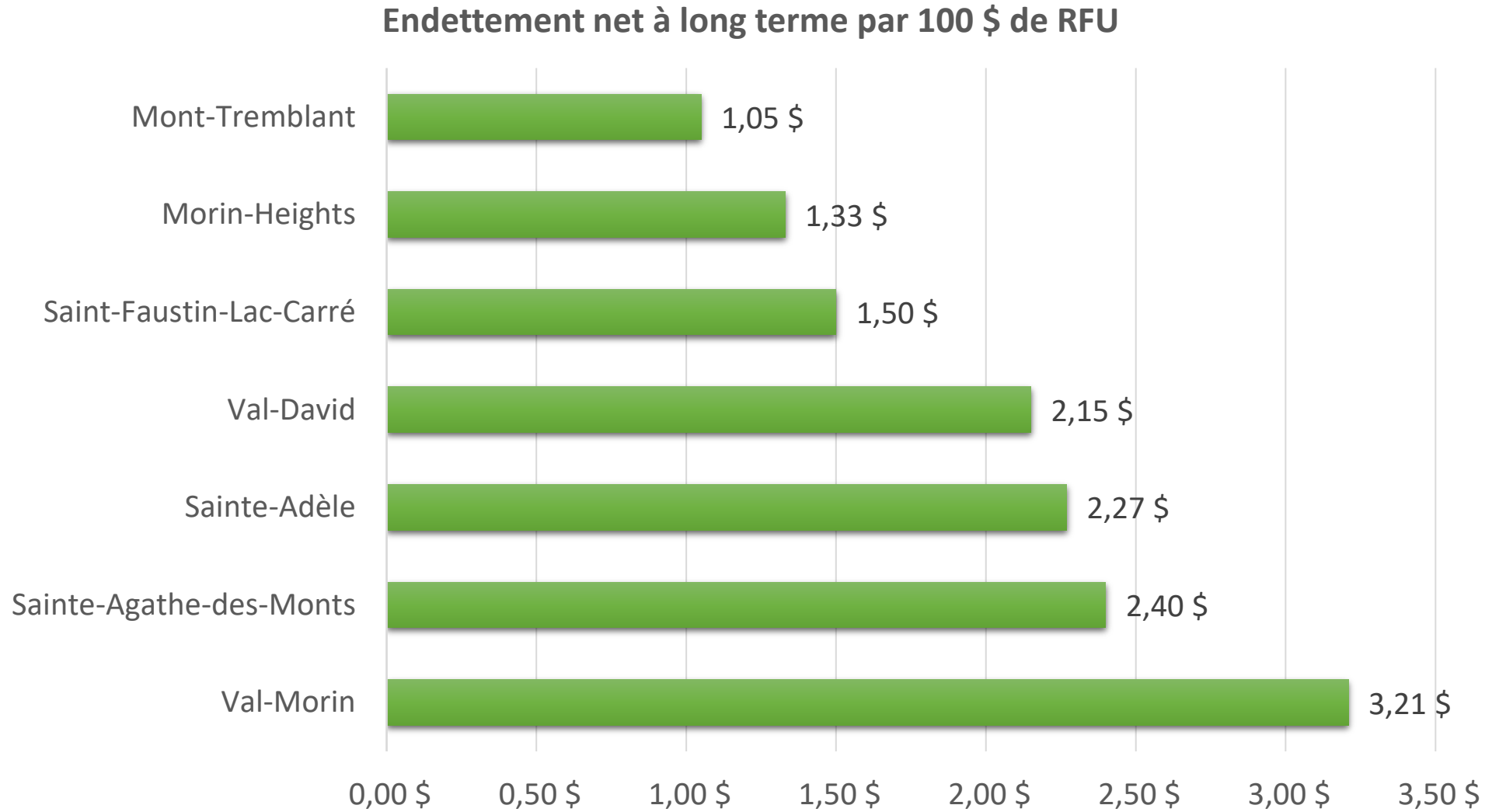


Comparatifs

Comparatifs



Comparatifs



Source: profil financier 2020 (MAMH)

Comparatifs





À venir en 2021

À venir en 2021

Voirie/égout/aqueduc

- Réfection de certains chemins municipaux (Lilas, le Familial, Matterhorn, l'intersection du 7^e Rang et du chemin Paquin, ainsi que le 8^e Rang, à partir du chemin Paquin)
- Analyse et réfection du réseau d'égout/aqueduc (nouveau puits)
- Achat d'une souffleuse et remplacement du chargeur sur roues

Sécurité civile

- Adoption Règlement sur la vitesse

Projets structurants

- Accompagnement pour le projet de nouvelle école par le Centre de services scolaires
- Programme particulier d'urbanisme (PPU) pour le secteur de la Sapinière
- Mise aux normes et agrandissement de la station d'épuration des eaux usées
- Centenaire 2021
- Élections 2021

Relance économique

- Élaboration d'un plan d'action basé sur le rapport 2020 avec le Comité de développement socio-économique
- Exploitation du potentiel commercial de Val-David
- Soutien aux événements

Développement durable

- Poursuite de l'installation de compteurs d'eau
- Aménagement d'un nouveau site de neiges usées
- Programme d'économie d'eau potable
- Élaboration d'un plan directeur des parcs et espaces verts
- Acquisition d'un vélo à assistance électrique au Parc régional
- Poursuite de la réfection des sentiers au Parc régional
- Poursuite de la gestion des eaux de ruissellement
- Mise en œuvre du plan de gestion des eaux parasites (diminution de l'apport des eaux pluviales dans le réseau d'égout municipal)
- Stabilisation de la rive au parc des Amoureux
- Accompagnement pour l'intégration d'un projet d'habitations abordables
- Aménagement d'un jardin communautaire au parc du Lac Paquin
- Bonification du transport collectif

MERCI

