



SUR LA SITUATION FINANCIÈRE DE LA MUNICIPALITÉ 2011-2012

Le présent rapport comporte les sections suivantes :

Sommaire des états financiers au 31 décembre 2011.....	2
Notes relatives au déficit	2
Rapport du vérificateur.....	3
Rémunérations des élus.....	3
Situation financière 2012.....	3
Réalisations 2012.....	3
Diverses informations.....	3
Dépenses de plus de 25 000\$	4
Programme triennal d'immobilisations	4



**CHÈRES CONCITOYENNES,
CHERS CONCITOYENS,**

Conformément à l'article 955 du Code municipal, le maire doit faire rapport sur la situation financière 2011 de la municipalité et ce, au moins quatre semaines avant que le budget de l'année 2013 ne soit déposé devant le conseil pour adoption. Le Code municipal énumère les éléments qui doivent faire partie intégrante du rapport sur la situation financière; mentionnons entre autres la liste des dépenses de plus de 25 000\$ et la liste de tous les contrats comportant une dépense de plus de 2 000\$ avec un même contractant lorsque l'ensemble de

ces contrats comporte une dépense totale qui dépasse 25 000\$. Comme le permet le Code municipal, le Conseil a choisi d'ajouter quelques informations complémentaires susceptibles de mieux informer les contribuables relativement à la situation financière de la municipalité. La loi prévoit que ce rapport soit distribué gratuitement à chaque adresse civique sur le territoire de la municipalité.

Deux projets sont présentement en développement. Premièrement, le comité des Loisirs travaille depuis quelques mois à la mise en place d'une patinoire multifonctionnelle, laquelle permettrait l'exploitation à longueur d'année (hockey cosom, tennis ou autres). Une demande de soutien financier, pour laquelle nous espérons une réponse positive au cours des prochains mois, a également été déposée dans le but de réaliser la rénovation du chalet des loisirs en procédant à la démolition de la vieille partie de la bâtisse tout en prévoyant un agrandissement qui en doublerait la capacité d'accueil. La municipalité dispose d'une allocation d'un peu plus de 67 000\$ du Pacte rural pour aller de l'avant avec l'un ou l'autre de ces projets.

Principaux dossiers de 2011-2012 :

- Une année record pour les demandes de permis qui laisse présager que le total de l'évaluation des nouveaux bâtiments puisse atteindre l'intéressante cible de 5M\$;
- Trois projets de révision du règlement de zonage visant à adapter notre réglementation aux réalités de nos projets de développement;
- L'ouverture de nouveaux secteurs pour le développement résidentiel (condos 29^e Rue et 36^e Rue);
- L'asphaltage de la majeure partie des projets de 2011 (28^e Rue, 3e Avenue et 35^e Rue);
- La préparation de la future politique familiale a franchi quelques étapes supplémentaires en vue de son adoption au printemps 2013.

Votre conseil cherchera à minimiser la croissance du taux de taxation en 2013 malgré le fait que les quotes-parts à la Régie de déchets, à la MRC et à la Sûreté du Québec connaîtront des augmentations assez substantielles (3,00\$ la tonne pour les déchets, une augmentation de près de 10% pour notre quote-part à la MRC et une hausse de 12% de notre contribution à la SQ).

En terminant je remercie les membres du conseil et le personnel de la municipalité pour leur engagement sans borne, leur dévouement et leur souci constant d'offrir les meilleurs services possibles pour faire de Notre-Dame-des-Pins un milieu dynamique et accueillant.

Ce tableau affiche les états financiers 2011 en relation avec le budget

ÉTATS FINANCIERS DE 2011 EN COMPARAISON AVEC LE BUDGET 2011			
POSTES BUDGÉTAIRES			
REVENUS	CONSOLIDÉ ¹	RÉEL	BUDGET
Taxes municipales	845 776	845 776	831 746
Paiements tenant lieu de taxes	11 522	11 522	11 763
Transferts	87 231	78 399	58 146
Services rendus	74 372	61 322	44 745
Imposition des droits	25 930	25 930	18 000
Amendes et pénalités	9 884	9 884	8 000
Intérêts	4 673	3 149	3 250
Autres revenus	565	0	0
Contribution des promoteurs (28 ^e Rue) ²	549 000	549 000	0
Subvention taxe d'accise	262 481	262 481	160 000
Appropriation de surplus	58 057	49 661	30 000
TOTAL DES REVENUS	1 929 491	1 897 124	1 165 650
DÉPENSES			
Administration générale	238 392	232 791	239 834
Sécurité publique	124 654	124 654	124 279
Transport	223 460	223 460	202 255
Hygiène du milieu	419 426	404 909	371 709
Santé et bien-être	31 634	31 634	31 000
Aménagement, urbanisme et développement	27 183	27 183	26 351
Loisirs et culture	97 013	97 013	86 737
Frais de financement	46 723	43 431	45 041
Remboursement de la dette à long terme	56 396	40 758	42 914
Amortissement des immobilisations	(254 895)	(233 400)	(210 777)
Immobilisations	1 230 391	1 105 427	286 307
Emprunt long terme	0	0	(80 000)
TOTAL DES DÉPENSES	2 240 377	2 097 860	1 165 650
DÉFICIT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE	(310 886)	(200 736)	-

¹ L'état financier consolidé inclut notre état financier et la portion de l'état financier de la Régie Intermunicipale du Comté de Beauce-Sud qui se rapporte à la municipalité de Notre-Dame-des-Pins.

² Remise de la 28^e Rue, d'une valeur de 549 000\$, à la Municipalité par le promoteur. Cela vient augmenter d'autant la valeur des immobilisations détenues par la Municipalité. On comprendra cependant que cette transaction n'a aucun impact sur le déficit de l'exercice.

Notes relatives au déficit

La vérification des comptes et des états financiers 2011 a été effectuée par la firme Blanchette, Vachon et Associées, CA. L'année financière 2011 s'est terminée avec un déficit de 200 736\$.

Ce déficit, en regard de ce qui avait été prévu lors de la préparation du budget, découle globalement de dépenses plus élevées en immobilisations dont 180 816\$ pour le prolongement de la 35^e Rue et de 54 676\$ pour le raccordement de la 3^e Avenue. Un emprunt de 80 000\$ avaient été prévu pour la réalisation de ce dernier projet qui a finalement été financé à même le surplus accumulé des années précédentes.

Rapport du vérificateur 2011

Après analyse, la firme Blanchette, Vachon & Associés, CA, s.e.n.c.r.l., a indiqué que les états financiers consolidés donnent, dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle de la situation financière de la municipalité de Notre-Dame-des-Pins et des organismes qui sont sous son contrôle au 31 décembre 2011, ainsi que les résultats de leurs activités, de la variation de leurs actifs financiers nets (de leur dette nette) et de leurs flux de trésorerie pour l'exercice clos à cette date, conformément aux normes comptables canadiennes pour le secteur public.

À leur avis, le taux global de taxation réel de la municipalité de Notre-Dame-des-Pins pour l'exercice terminé le 31 décembre 2011 est établi, à tous les égards importants, conformément aux dispositions législatives.

	2011	2010	2009
Évaluation des immeubles imposables aux fins du calcul du taux global de taxation réel au 31 décembre :	74 674 950\$	72 726 100\$	71 356 250\$
Taux global de taxation réel :	1,1263 / 100\$	1,1091 / 100\$	1,1123 / 100\$

Rémunération des élus 2012

	Rémunération	Allocations de dépenses	Total 2012	Total 2011
Maire	5 790,00 \$	2 895,00 \$	8 685,00 \$	8 685,00 \$
Par conseiller(ère) (siégeant au nombre de 6)	1 930,08 \$	965,04 \$	2 895,12 \$	2 895,12 \$

Situation financière 2012

Le Conseil municipal a adopté pour l'année 2012 un budget de l'ordre de 1 356 515\$ et il sera respecté dans son ensemble. Un surplus est à prévoir compte tenu des nouveaux bâtiments taxables construits en cours d'année. Un prêt sera contracté pour financer le pavage de la 28^e Rue et de la 35^e Rue afin d'échelonner cette dépense sur 20 ans. D'autres prêts seront contractés pour la surveillance des travaux, les plans et devis et le surdimensionnement des conduites pour la 36^e Rue, les 2^e et 3^e Avenues. Les revenus supplémentaires suite à l'évolution des nouvelles propriétés couvriront ces dépenses. On prévoit être en mesure de créer une réserve budgétaire pour couvrir d'éventuels projets d'investissement.

Réalisations 2012

Réfection coin 1 ^{re} Ave.– Rte du Prés.-Kennedy (payable par taxe d'accise)	268 000\$
Plans et devis station pompage (payable par taxe d'accise)	20 000\$
Asphaltage 28 ^e Rue, 35 ^e Rue et 3 ^e Ave. (Règlement d'emprunt et PAARRM)	173 500\$
Surveillance des travaux, plans et devis 36 ^e Rue, 2 ^e et 3 ^e Ave. (Règlement d'emprunt)	43 735\$
Surdimensionnement des conduites 36 ^e Rue, 2 ^e et 3 ^e Ave. (Règlement d'emprunt)	33 330\$

La fuite majeure sur le réseau d'aqueduc a été identifiée en juillet et celle-ci a été réparée par le propriétaire du terrain où elle était située. La production d'eau potable a donc considérablement diminué depuis passant d'une moyenne journalière de 455 m³ à 265 m³.

Diverses informations 2012

Le sommaire du rôle d'évaluation foncière pour l'exercice 2012 a été déposé au bureau municipal le 13 septembre 2012. Les valeurs imposables du rôle d'évaluation au 13 septembre sont de 82 401 300\$, et les valeurs non imposables sont de 3 061 500\$, comparativement au rôle d'évaluation du 13 septembre 2011 où les valeurs imposables étaient de 74 521 400\$ et les valeurs non imposables étaient de 3 042 500\$. Veuillez noter que plusieurs constructions résidentielles réalisées en 2012 seront portées au rôle d'évaluation foncière pour l'exercice 2013.

La municipalité a émis en cours d'année (jusqu'au 31-10-2012), 64 permis de constructions ou de rénovations pour un montant global de 4 710 050\$ dont 33 nouvelles résidences, rénovation majeure du Duddy Pizza et l'agrandissement d'Automobiles du boulevard. Pour 2011, la municipalité avait émis 66 permis pour un montant global de 3 089 950\$ dont 13 nouvelles résidences et l'agrandissement de la Menuiserie des Pins.

Dépenses de plus de 25 000,00\$

Selon les nouvelles dispositions législatives, je dépose la liste des contrats conclus comportant une dépense de plus de 25 000\$. De plus, je dépose la liste de tous les contrats comportant une dépense de plus de 2 000\$ conclus avec un même cocontractant lorsque l'ensemble de ces contrats comporte une dépense totale qui dépasse 25 000\$.

Période du 2011-10-01 au 2012-09-30

Fournisseur	Référence	Factures de plus de 25 000\$	Total des autres factures de plus de 2 000\$	Grand total
AGL S.E.C. (Manoir de la Roselière)	1 ^{er} de 5 vers. subv. 2012	30 000,00\$		30 000,00 \$
Financière Banque Nationale	Prêt mise aux normes 2 vers.	37 577,75\$	8 877,75\$	46 455,50 \$
Ministre des Finances	Sûreté du Québec	39 037,00\$		78 073,00 \$
		39 036,00\$		
MRC Beauce-Sartigan	Quote-part et fosses septiques	2x 26 165,76\$	15 449,32\$	67 780,84 \$
Excavation Notre-Dame inc.	35 ^e Rue, 3 ^e Avenue et inond.	1x 31 899,00\$	25 502,48\$	153 980,48 \$
		3x 32 193,00\$		
Régie intermunicipale Beauce-Sud	Quote-part (4 vers.) + excédent		79 451,77\$	79 451,77 \$
Quirion Excavation inc.	Entrées condos + déneigement		99 286,82\$	99 286,82 \$
Ministre du revenu du Québec	Déductions à la source		50 648,89\$	50 648,89 \$
Ville de St-Georges	Service sécurité incendie		38 710,32\$	38 710,32 \$

Programme triennal d'immobilisations

- 2012** Asphaltage et bordure de rue du prolongement de la 28^e Rue et de la 35^e Rue / 3^e Avenue (phase 1): **RÉALISÉ (173 500\$ dont 157 000\$ en règlement d'emprunt sur 20 ans et 16 500\$ en subvention du ministère des Transports)**
 Réfection des conduites souterraines de la route du Président-Kennedy **RÉALISÉ (290 000\$ depuis 2010 dont 277 000\$ provenant de la taxe d'accise)**
 Aménagement d'un parc - fermeture de la 1^{re} Avenue **REPORTÉ EN 2013**
 Travaux de pluvial et d'égout (25^e Rue) **ANNULÉ**
- 2013** Réfection station de pompage (1^{re} Avenue) **PLANS ET DEVIS RÉALISÉS EN 2012 (20 000\$ dont la totalité provient de la taxe d'accise)**
 Asphaltage et bordure de rue du prolongement de la 28^e Rue et de la 35^e Rue / 3^e Avenue (phase 2) **RÉALISÉ EN PARTIE EN 2012**
 Aménagement d'un parc - nouveau développement 35^e Rue
- 2014** Asphaltage de la 26^e Rue (entre la 1^{re} Avenue et la route du Président-Kennedy)
 Trottoir sur la 30^e Rue (à partir de la 28^e Rue jusqu'à la 1^{re} Avenue)
 Travaux d'aqueduc et d'égouts (1^{re} Avenue)
 Allonger le pluvial sur la 1^{re} Avenue (à partir de la 27^e Rue)

Le conseil municipal s'applique à administrer dans les limites des capacités de payer des contribuables, tout en tentant d'offrir le maximum de services possible.