



RAPPORT SUR LA SITUATION FINANCIÈRE ET LES ORIENTATIONS GÉNÉRALES DU PROCHAIN BUDGET 2017

Présenté à la séance du conseil du 21 novembre 2016

Chers citoyens et citoyennes,
Collègues du conseil municipal,
Gestionnaires et membres du personnel municipal,

Au nom de l'équipe municipale, il me fait plaisir de vous présenter le rapport sur la situation financière de votre ville et sur les orientations générales du budget 2017, le tout comme le prévoit l'article 474.1 de la Loi sur les cités et villes. Cet article de loi stipule qu'au moins quatre semaines avant que le budget ne soit adopté par le conseil, le maire fait rapport sur la situation financière de la Ville au cours d'une séance du conseil.

Je traiterai donc des derniers états financiers, du dernier rapport de l'auditeur externe et du dernier programme triennal d'immobilisations. Je fournirai également des indications préliminaires quant aux états financiers de l'exercice en cours. Finalement, je vous indiquerai les orientations générales qui nous conduiront à l'adoption du budget 2017 et du programme triennal d'immobilisations pour les années 2017, 2018 et 2019. Je déposerai également en annexe une liste de tous les contrats comportant une dépense de plus de 25 000 \$ que la Ville a conclus depuis le rapport sur la situation financière livré l'an dernier. Sera également déposée en annexe une liste de tous les contrats comportant une dépense de plus de 2 000 \$ conclus au cours de la même période avec un même cocontractant lorsque l'ensemble de ces contrats comporte également une dépense totale qui dépasse 25 000 \$.

De plus, conformément à l'article 11 de la Loi sur le traitement des élus municipaux, je vous ferai mention de la rémunération et de l'allocation de dépenses que reçoivent les élus municipaux de la Ville de Sainte-Catherine-de-la-Jacques-Cartier, des organismes mandataires de celle-ci ou des organismes supramunicipaux.

Le projet de loi portant sur l'autonomie municipale, qui devrait être adopté sous peu par l'Assemblée nationale, ne devrait plus obliger les municipalités à faire cet exercice en cette période de l'année. Les villes rendront compte de leur situation financière publiquement, mais par des mécanismes et sous une forme qu'elles choisiront et c'est tant mieux.

Le rapport de ce soir a donc pour but de vous tracer un portrait global de la situation financière de votre ville, tout en vous permettant d'être informés à l'avance des orientations que le conseil entend suivre dans la préparation de son prochain budget et de son prochain programme triennal d'immobilisations. Il permet également aux citoyens qui le désireraient d'émettre aux élus de leur ville tout commentaire jugé utile à la préparation de ces deux documents importants que sont le budget 2017 et le programme triennal d'immobilisations 2017, 2018, 2019 qui seront adoptés le lundi 19 décembre 2016, à 19 h 30.

Je tiens à remercier sincèrement les élus qui composent ce conseil, ainsi que le directeur général, le personnel de direction et les fonctionnaires de tous les services, lesquels constituent notre équipe municipale. Merci pour votre contribution aux excellents résultats que je présenterai ce soir.

Mes remerciements s'adressent aussi aux nombreux bénévoles qui oeuvrent au sein de tous les organismes de notre ville afin d'améliorer la qualité de vie de notre population dans différents secteurs. Ceci serait impossible sans leur implication.

1. RAPPORT FINANCIER AU 31 DÉCEMBRE 2015

1.1 Activités financières

Le rapport financier consolidé pour l'exercice terminé le 31 décembre 2015, audité par la firme Raymond Chabot Grant Thornton, a été déposé en séance du conseil en juillet dernier.

Le rapport de l'auditeur indépendant stipule que les états financiers consolidés donnent, dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle de la situation financière de la Ville de Sainte-Catherine-de-la-Jacques-Cartier.

Pour les années 2015, nous avons réalisé un surplus net (non consolidé) de 312 221 \$. Ce mince surplus représente 2,78 % des revenus. Ceci reflète bien la gestion serrée que nous faisons des taxes des contribuables.

Le tableau suivant vous indique d'où provient ce surplus :

EXCÉDENT DE L'EXERCICE NON CONSOLIDÉ

	Administration municipale
Revenus de fonctionnement	11 216 121 \$
Charges	11 546 033 \$
Excédent (déficit) de l'exercice	(329 912) \$
Conciliation à des fins fiscales	
Amortissement des immobilisations	1 890 491 \$
Cession nette des immobilisations	165 693 \$
Propriétés destinées à la revente	- \$
Prêts et placements à long terme	- \$
Financement à long terme des activités de fonctionnement	134 500 \$
Remboursement de la dette à long terme	(1 565 963) \$
Affectations	
Dépenses d'investissement au comptant	(9 024) \$
Appropriation d'excédent non affecté	250 739 \$
Appropriation d'excédent de fonctionnement affecté	53 336 \$
Versement à des réserves financières et fonds réservés	(277 639) \$
Excédent de fonctionnement à des fins fiscales	312 221 \$

Le prochain tableau est un comparatif 2014-2015 de plusieurs composantes du rapport financier, notamment au niveau de notre dette, de nos surplus et de nos réserves.

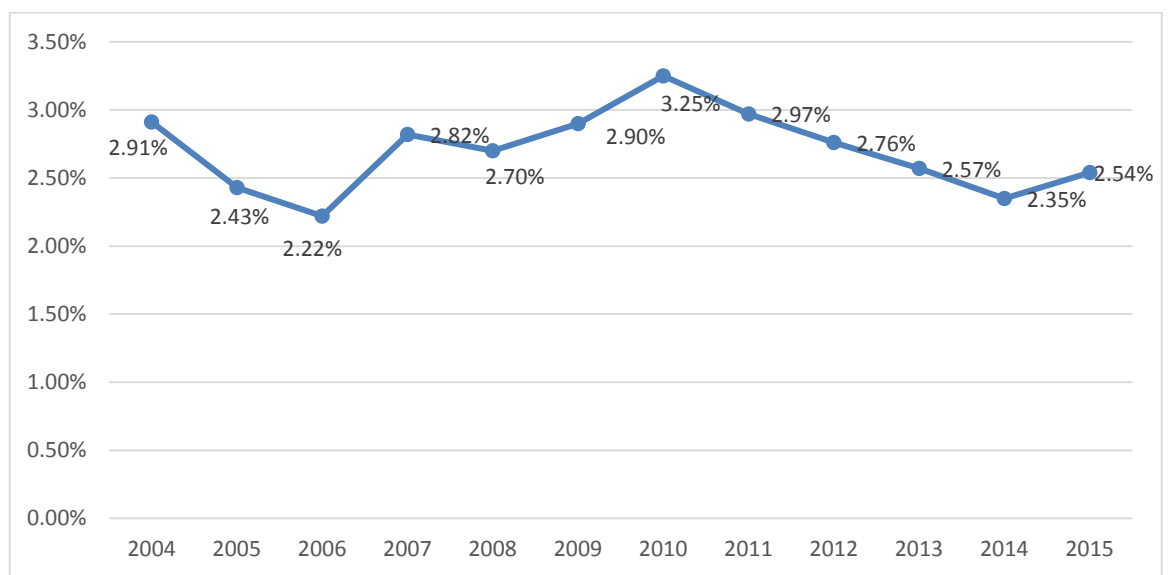
ÉTATS FINANCIERS COMPARATIFS 2014-2015

	2014	2015
Dette à long terme (non consolidée)	17 890 932 \$	17 431 598 \$
Dette nette (non consolidée)	15 802 253 \$	18 557 227 \$
Excédent de l'exercice	203 404 \$	312 221 \$
Excédent de fonctionnement non affecté	742 820 \$	601 683 \$
Excédent de fonctionnement affecté	139 846 \$	111 487 \$
RÉSERVES FINANCIÈRES ET FONDS RÉSERVÉS		
Fonds de roulement	91 304 \$	140 499 \$
Fonds de parcs et terrains de jeux	103 358 \$	108 534 \$
Fonds de réfection et entretien de certaines voies publiques	246 985 \$	323 488 \$
Soldes disponibles des règlements d'emprunt fermés	146 152 \$	129 040 \$
TOTAL RÉSERVES FINANCIÈRES ET FONDS RÉSERVÉS	587 799 \$	701 561 \$
Avoir des contribuables (non consolidé)	30 481 723 \$	31 642 384 \$
Avoir des contribuables (consolidé)	32 466 733 \$	32 282 616 \$

Un des ratios importants pour bien saisir notre situation financière est l'endettement total net à long terme consolidé versus notre richesse foncière uniformisée.

Ce ratio, en 2015, se situe à 2,54 % malgré de nombreux investissements sur nos infrastructures et nos bâtiments.

En fait, comme le démontre le tableau suivant, notre ratio est sensiblement inférieur à celui de 2004.



1.2 Palmarès des municipalités (La Presse – HEC 2016)

Encore cette année, le Centre sur la productivité et la prospérité des Hautes études commerciales (HEC) de Montréal a rendu public son palmarès des municipalités.

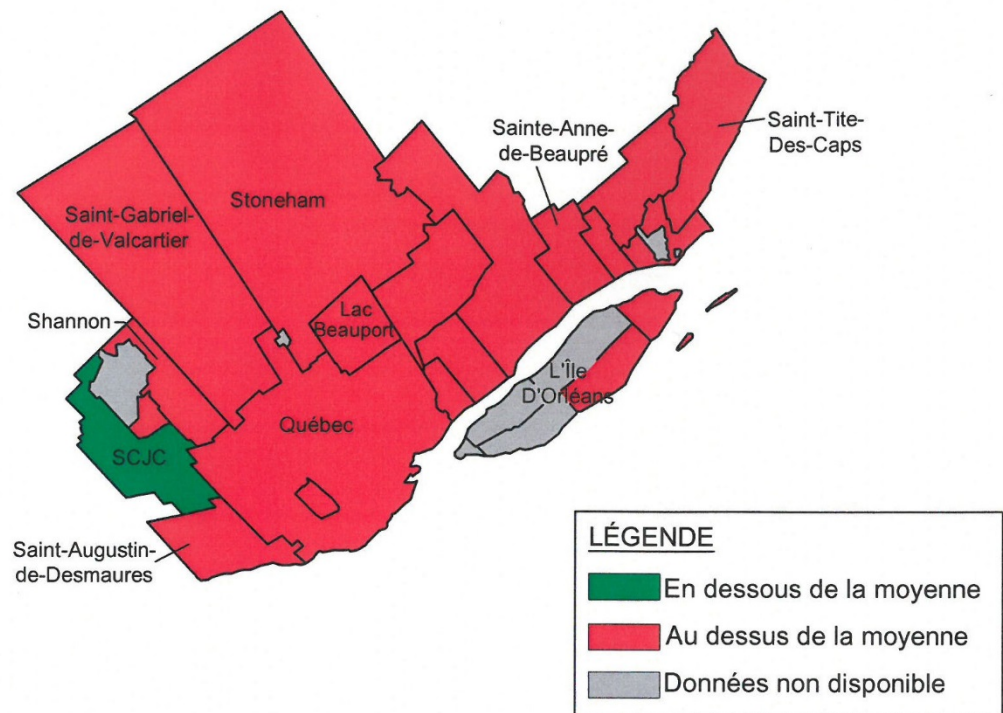
Pour Sainte-Catherine-de-la-Jacques-Cartier, voici nos résultats :

- **Cote de fiabilité : Excellente**
- **Taux global de taxation par 100 \$ d'évaluation : 0,918 \$ (autres villes : 1,105 \$)**
- **Dépenses totales par habitant : 1 344 \$ (autres villes : 1 550 \$)**
- **Coût moyen des services : -2,96 %**

Donc, 2,96 % moins chers que les municipalités du Québec de même taille.

Encore une fois, notre ville est la seule sur la rive nord de la Communauté métropolitaine de Québec dont le coût moyen des services est inférieur à la moyenne.

PALMARÈS DES COÛTS MUNICIPAUX 2016 LA PRESSE - HEC MONTRÉAL



2. ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENTS 2015

Plusieurs projets d'immobilisations ont été réalisés en 2015.

La nature de ces investissements se détaille comme suit :

Infrastructures	2015
Eau potable	502 551 \$
Eaux usées	478 491 \$
Chemins, rues, trottoirs	2 143 688 \$
Autres infrastructures	17 679 \$
Bâtiments	1 959 615 \$
Véhicules	485 456 \$
Ameublement, équipements de bureau	111 552 \$
Machinerie et outillage	91 094 \$
Terrains	-
Parcs et terrains de jeux	130 197 \$
TOTAL	5 920 323 \$

Plusieurs de ces investissements ont fait l'objet de subventions.

3. INDICATIONS PRÉLIMINAIRES POUR L'ANNÉE 2016

La troisième partie de ce rapport traite des résultats financiers que nous anticipons pour l'exercice 2016.

3.1 Revenus et dépenses projetés au 31 décembre 2016

Au 31 décembre 2016, nos revenus devraient se situer autour de 11,8 millions de dollars et nos dépenses d'opération, autour de 9,9 millions de dollars. Le solde de 1,9 million de dollars servira au remboursement de la dette pour 1,64 million de dollars en capital et nous rembourserons 113 000 \$ à notre fonds de roulement. En plus, quelques dizaines de milliers de dollars seront investis à même nos recettes courantes pour des investissements, évitant ainsi des emprunts additionnels.

Nous anticipons donc pour 2016 un très léger surplus à la fin de l'année.

3.2 Dernier programme triennal d'immobilisations (2016 – 2017 – 2018)

Le 16 janvier 2016, le conseil a adopté le programme triennal d'immobilisations (PTI) dont la prévision d'investissements se chiffrait à 19,5 millions de dollars sur trois ans. Voici un résumé de l'avancement des principaux projets prévus en 2016.

Tout d'abord, les citoyens ont accès à une nouvelle mairie au 2, rue Laurier, l'ancien édifice de la Caisse populaire Desjardins. La rénovation de ce bâtiment, au cœur de notre noyau villageois, est une réussite dont nous sommes très fiers. Notre personnel qui était très à l'étroit dans les anciens locaux pourra désormais encore mieux servir les citoyens dans des locaux mieux adaptés et disposant d'une meilleure technologie. Les travaux auront été réalisés, à quelques dollars près, au montant prévu au règlement d'emprunt, soit 740 000 \$.

D'importants travaux de voirie ont également été réalisés, principalement sur la route des Érables et sur des sections des rues Laurentienne Nord, Jolicoeur, Laurier, du Levant et Montcalm.

Nous disposons également, maintenant, d'un nouveau balai de rue qui, en addition à celui que nous possédons déjà, permettra de nettoyer plus rapidement et efficacement nos rues au printemps et en d'autres temps de l'année.

Les travaux de décontamination des terrains sur le site de l'ancien poste incendie sont également très avancés.

Bien qu'ils étaient prévus antérieurement, nous sommes également très fiers des travaux qui ont mené à l'ouverture de la phase III de notre parc industriel.

Les principaux projets reportés, faute de temps ou en raison de contraintes diverses, seront réalisés dès 2017 pour la grande majorité.

Parmi ceux-ci, l'ajout de bornes d'incendie sur la route de Duchesnay, des travaux d'égout pluvial dans le secteur Fossambault – Jolicoeur, le réaménagement du cours d'eau, secteur rue du Labech, la fontaine de Place de l'église et l'installation du pôle aquatique (jeux d'eau) près du pavillon Desjardins. La construction d'un poste incendie satellite à Lac-Saint-Joseph devrait également débuter en 2017.

4. RÉMUNÉRATION ET ALLOCATIONS DES ÉLUS

Conformément à l'article 11 de la Loi sur le traitement des élus municipaux, il me fait plaisir de joindre en annexe au présent rapport un tableau démontrant la rémunération annuelle des élus et leurs allocations de dépenses. (Annexe 3).

5. ORIENTATIONS GÉNÉRALES DU BUDGET 2017 ET PROGRAMME TRIENNAL D'IMMOBILISATIONS 2017 – 2018 – 2019

5.1 Prévisions budgétaires

Les prévisions budgétaires pour l'année 2017 vous seront livrées le lundi 19 décembre 2016 à 19 h 30.

Comme par le passé, nous voulons travailler avec le conseil pour que le compte de taxes des contribuables n'augmente pas plus que le taux d'inflation anticipé pour 2017. Cependant, le pacte fiscal que le gouvernement a reconduit avec les unions municipales influencera encore cette année la situation. Ce pacte représente une perte annuelle récurrente de 300 millions de dollars pour les municipalités pour aider le gouvernement à atteindre le déficit zéro. Notamment, les nouvelles modalités de remboursement de la taxe de vente du Québec aux municipalités nous laisseront encore avec un manque à gagner qui pourrait être comblé, en partie, par un règlement d'emprunt comme le prévoit la loi. En effet, le gouvernement du Québec a adopté, en 2013, le projet de Loi 64 qui autorise les municipalités à emprunter, par règlement, de 50 % la première année à 12,5 % la quatrième année de la compensation 2013 que versait le gouvernement du Québec en vertu du règlement sur la taxe de vente du Québec. En 2017, le manque à combler sera donc encore plus grand.

De plus, nous constatons depuis deux ans un certain ralentissement au niveau de l'émission de permis de construction. Cela affectera notre équilibre budgétaire.

Soyez assurés que tous les efforts de rationalisation seront effectués pour que la variation du compte de taxes soit la plus basse possible.

5.2 Programme triennal d'immobilisations 2017 – 2018 – 2019

Au niveau du programme triennal d'immobilisations 2017 – 2018 – 2019, plusieurs investissements vous seront annoncés le 19 décembre prochain. Nous prioriserons les projets auxquels des subventions sont rattachées.

Dans un premier temps, nous réviserons le plan triennal de 2016 – 2017 – 2018 et nous tiendrons compte des nouveaux besoins et des nouvelles opportunités.

Je vous remercie de votre attention et vous invite donc à assister à la séance spéciale d'adoption du budget 2017 et du programme triennal d'immobilisations 2017 – 2018 – 2019 qui se tiendra le lundi 19 décembre 2016 à 19 h 30.



Pierre Dolbec, maire

ANNEXE 1

Contrats comportant une dépense de plus de 25 000 \$ et conclus du 10 novembre 2015 au 21 novembre 2016

Contractant	Montant (taxes nettes incluses)	Objet du contrat
Alain M & M ltée	118 111 \$	Aménagement d'un lève-personne pour la Maison des aînés
André Martel et fils	Estimation 29 292 \$	Fourniture de sable d'abrasifs-hiver 2016-2017
	4 843 \$	45 voyages de sable supplémentaire
	10 173 \$	Achat de sable : Parc à chiens, pluvial Bon-Air, décontamination terrain ancienne caserne, Pavillon Desjardins
	3 566 \$	40 voyages de sable supplémentaire
Cubex Ltée	244 471 \$	Achat d'un balai de rue de type compact
	2 004 \$	Accessoires pour le balai de rue
Compass Minerals Canada Corp.	Estimation 53 233 \$	Sel de déglacage pour la saison 2016-2017
Domaine Notre-Dame	34 999 \$	Entente camp de jour pour l'été 2016
Énergie Valéro inc.	Estimation 255 000 \$	Regroupement de l'UMQ pour la fourniture et la livraison de diesel pour la période du 1 ^{er} avril 2016 au 31 mars 2019
Esso Pétrolière impériale	Estimation 28 444 \$	Fourniture d'essence pour une période d'un an
Excavation ETR inc.	74 0161 \$	Travaux de prolongement des réseaux d'aqueduc et d'égout sur une section de la rue du Levant
	21 564 \$	Travaux d'enrochement des digues des étangs aérés
Imprimerie Provinciale Inc.	35 675 \$	Impression du journal Le Catherinois pour l'année 2016-2017
Groupe Ultima inc. Représentant autorisé de la Mutuelle des municipalités du Québec	157 827 \$	Assurances générales pour l'année 2016
Hamel Construction inc.	1 230 490 \$	Travaux pour l'ouverture d'une nouvelle phase dans le parc industriel
Les Équipements récréatifs Jambettes inc.	81 658 \$	Fourniture des équipements des parcs de la Bécassine-de-Wilson et de la Paruline-Bleue
Le Spécialiste du stylo- papeterie	55 641 \$	Mobilier pour la nouvelle mairie
Lévis Construction inc.	445 987 \$	Transformation et rénovation du bâtiment localisé au 2, rue Laurier
Ministère des transports du Québec	40 945 \$	Achat du lot 4 367 458
Novicom 2000 inc.	32 411 \$	Acquisition de 34 radios pour le service de protection contre les incendies
	2 214 \$	Achat de deux antennes APTM 1000
Pax Excavation	840 803 \$	Réfection d'une section de la route des Érables
P.E. Pageau inc.	251 637 \$	Travaux de pavage 2016
Posimage inc.	39 129 \$	Fabrication et installation d'une enseigne électronique
	7 916 \$	Fabrication et installation d'une colonne Morris
	9 927 \$	Remplacement de l'enseigne au Centre Anne-Hébert
	6 352 \$	Remplacement de l'enseigne de la caserne incendie
	6 289 \$	Fourniture et installation de deux enseignes à la nouvelle mairie
Rochette Excavation Inc.	117 833 \$	Construction d'un stationnement public sur la rue Désiré-Juneau
SolNeuf	91 071 \$	Travaux de décontamination du terrain au 7, route de la Jacques-Cartier
SSQ Groupe Financier	211 647 \$	Contrat pour l'assurance collective des employés pour la période du 1 ^{er} janvier au 31 décembre 2016
Soucy Aquatik inc.	127 875 \$	Construction d'une fontaine
Teltech Télécommunication inc.	30 949 \$	Installation d'une fibre optique entre certains bâtiments municipaux

ANNEXE 2

**Contrats comportant une dépense de plus de 2 000 \$
conclus du 10 novembre 2015 au 21 novembre 2016 avec un même contractant
et dont l'ensemble des contrats comporte une dépense totale de plus de 25 000 \$**

Contractant	Montant (taxes nettes incluses)	Objet du contrat
Akifer	6 451 \$	Forages supplémentaires sous la dalle du bâtiment situé au 7, route de la Jacques-Cartier
	17 412 \$	Mandat pour la gestion et la supervision des travaux de décontamination du terrain de l'ancienne caserne- Phase 2016-01
	4 960 \$	Travaux supplémentaires pour la gestion et la supervision des travaux de décontamination du terrain de l'ancienne caserne-Phase 2016-01
Consultants Enviroconseil inc.	11 344 \$	Plans et devis - Stationnement rue Désiré-Juneau
	20 210 \$	Étude pour la gestion des eaux pluviales
	8 808 \$	Surveillance des travaux - Stationnement rue Désiré-Juneau
	3 087 \$	Étude de circulation sur la route de Fossambault
Englobe Corp.	53 124 \$	Disposition de sols contaminés- quantités supplémentaires décontamination du 7, route de la Jacques-Cartier
Génio experts-conseil	10 919 \$	Préparation des plans et devis et production de la demande d'autorisation au ministère du Développement Durable, de l'Environnement et de la lutte contre les changements climatiques et la gestion de l'appel d'offre pour le prolongement des services d'aqueduc et d'égout sur une partie de la rue du Levant
	8 032 \$	Préparation des plans et devis en génie civil et en électricité des travaux de remplacement de la section du réseau d'aqueduc qui traverse la rivière Ontaritzzi sur la route St-Denys-Garneau
	20 473 \$	Préparation des plans et devis et documents d'appel d'offre - Réfection d'une section de la route des Érables
	20 158 \$	Surveillance de chantier - Travaux de réfection de la route des Érables
Honeywell	6 232 \$	Contrat pour l'entretien des systèmes de ventilation et climatisation du centre Anne-Hébert et des Services techniques pour l'année 2016
	4 040 \$	Contrat pour l'entretien des systèmes de ventilation et climatisation de la mairie pour l'année 2016
	13 884 \$	Contrat pour l'entretien des systèmes de ventilation et climatisation du garage municipal du 1 ^{er} mai 2015 au 30 avril 2016
	14 232 \$	Contrat pour l'entretien des systèmes de ventilation et climatisation du garage municipal du 1 ^{er} mai 2016 au 30 avril 2017
	5 904 \$	Contrat pour l'entretien des systèmes de ventilation et climatisation de la caserne pour l'année 2016
Lavery, De Billy s.e.n.c.r.l.	22 638 \$	Consultations juridiques octobre 2015
	5 675 \$	Consultations juridiques novembre 2015
	8 696 \$	Consultations juridiques décembre 2015

	6 606 \$	Consultations juridiques janvier 2016
	11 901 \$	Consultations juridiques février 2016
	4 924 \$	Consultations juridiques mars 2016
	4 015 \$	Consultations juridiques avril 2016
	9 737 \$	Consultations juridiques mai 2016
	11 285 \$	Consultations juridiques juin 2016
	15 460 \$	Consultations juridiques juillet 2016
	4 974 \$	Consultations juridiques août 2016
	3 843 \$	Consultations juridiques septembre 2016
PG Solutions	17 432 \$	Acquisition du logiciel de gestion documentaire «SyGED»
	16 110 \$	Renouvellement du contrat d'entretien et de soutien aux applications de la suite financière PG Solutions pour l'année 2016
	6 814 \$	Renouvellement du contrat d'entretien et de soutien aux applications d'Activitek pour l'année 2016
	8 572 \$	Renouvellement du contrat d'entretien et de soutien aux applications du Gestionnaire municipal pour l'année 2016
	3 554 \$	Contrat d'entretien et de soutien aux applications de Première Ligne pour l'année 2016
Régis Côté et associés	24 935 \$	Plans et devis de la nouvelle mairie
	15 972 \$	Préparation d'un concept, plans et devis techniques et des documents d'appel d'offre - Jeux d'eau
	20 866 \$	Préparation des plans et devis - construction d'une fontaine
	17 449 \$	Surveillance des travaux en architecture - nouvelle mairie
	10 341 \$	Préparation des plans et devis pour construction et la surveillance de chantier pour l'installation d'un lève-personne à la Maison des aînés
Technipc Informatique inc.	17 527 \$	Remplacement du serveur de comptabilité
	13 258 \$	Matériel informatique migration 2016
Therméca inc.	16 168 \$	Mandat ingénieurs pour la rénovation de la nouvelle mairie
Stantec Experts-conseils Ltée	20 473 \$	Étude d'opportunité - réfection d'une section de la route Jacques-Cartier
	51 234 \$	Surveillance des travaux dans le parc industriel
	2 310 \$	Relevés d'arpentage et étude géotechnique - réfection d'une section de la route Jacques-Cartier
WSP Canada inc.	14 173 \$	Étude d'opportunité - Patinoire extérieure réfrigérée
	17 638 \$	Surveillance de chantier - projet Habitanía
	4 147 \$	Honoraires supplémentaires – plans et devis Parc industriel

ANNEXE 3

Rémunération des élus

Année 2016

FONCTION	SALAIRE ANNUEL	ALLOCATION ANNUELLE	NOMBRE MEMBRES	TOTAL
Maire	30 501.00 \$	15 250.50 \$	1	45 751.50 \$
Conseiller	10 167.00 \$	5 083.50 \$	6	91 503.00 \$
Total rémunération des élus en 2016				137 254.50 \$

Rémunération du maire au conseil des maires ou à un comité de la MRC

Jetons de présence	130.57 \$
Allocation de dépenses	65.28 \$
	<u>195.85 \$</u>

Conseiller représentant la Ville à la Régie régionale de gestion des matières résiduelle de Portneuf (M. Martin Chabot)

Jetons de présence	63.36 \$
Allocation de dépenses	31.68 \$
	<u>95.04 \$</u>