

**PROVINCE DE QUÉBEC
MUNICIPALITÉ DE SAINT-UBALDE
MRC DE PORTNEUF**



**PRÉSENTATION DE LA SITUATION FINANCIÈRE
DE LA MUNICIPALITÉ DE SAINT-UBALDE**

**Rapport présenté aux
citoyens et citoyennes de Saint-Ubalde**

par

Pierre Saint-Germain

Maire

Saint-Ubalde, le 10 mars 2016

Chers concitoyens et concitoyennes de Saint-Ubalde

Dans ce rapport « Présentation de la situation financière de la municipalité de Saint-Ubalde », vous y trouverez :

Page 1 : Un comparatif sommaire des budgets 2016 et 2015 accompagné d'une troisième colonne indiquant les écarts entre les deux années. Vous y remarquerez que l'augmentation prévue des dépenses est de 0.83 % ce qui est en deçà de l'augmentation du coût de la vie. Aussi, il y a une augmentation substantielle du budget d'immobilisation qui est conditionnelle à une subvention pour la route du Lac Blanc au programme PIIRL (Plan d'intervention en infrastructures routières locales) qui pourrait s'appliquer à la MRC de Portneuf en 2016.

Page 2 : Un comparatif des taux de taxes 2016/2015. Tous les trois ans, la MRC dépose un nouveau rôle d'évaluation. L'augmentation moyenne des résidences de Saint-Ubalde pour le nouveau rôle est de 16 %. ***Le conseil a donc modulé le taux de taxes en tenant compte de l'augmentation moyenne ce qui porte le taux global de taxation pour 2016 à 0.91 \$ comparativement à 1.04 \$ en 2015.*** Le coût des taxes de services est resté sensiblement le même.

Page 3 : Un tableau expliquant :

- La diminution du surplus accumulé qui a été investi dans les immobilisations, principalement dans le réseau routier;
- L'augmentation de la valeur nette des immobilisations de 2010 à 2014;
- La variation de la dette globale de la municipalité et la partie assumée par l'État durant cette période.

| |
|---|
| <p>2010 : valeur des immobilisations municipales 9 759 155 \$ versus la dette assumée par la municipalité 715 664 \$ 2014 : valeur des immobilisations municipales 12 171 849 \$ versus la dette assumée par la municipalité 904 720 \$</p> |
|---|

Page 4 : Un tableau montrant la variation de la dette sur le réseau d'aqueduc. Chaque colonne représente la variation de chacun des règlements d'emprunts de 2010 à 2015. Comme vous le constaterez, notre réseau est peu endetté et les améliorations apportées au fil des ans ainsi que le remboursement accéléré sur 10 ans des règlements d'emprunts # 203 et # 206 maintiennent les coûts aux usagers en deçà de 1 \$/jour pour une eau potable de grande qualité.

Page 5 : Un tableau montrant la variation de la dette sur le réseau d'égout. Vous remarquerez que notre service d'égout n'a plus de dette. Toutefois, depuis l'an passé, nous avons entrepris la rénovation des équipements des quatre stations de pompage. Pour l'instant ces rénovations se font à même la taxe d'égout annuelle. À titre d'exemple, l'an dernier, plusieurs équipements de la station # 4 ont dû être remplacés et ont nécessité des investissements de 35 000 \$.

Page 6 : Un tableau montrant les dettes encourues pour les divers chemins de la municipalité et les autres équipements. Ces dettes sur les immobilisations sont en forte baisse depuis que nous avons un budget annuel important destiné à l'immobilisation sur les routes. En ce qui concerne le rang St-Georges, malgré le fait que nous ayons payé en totalité la réfection de 2015 pour un montant de 125 000 \$, il y a encore une dette de 79 500 \$ sur celui-ci relativement aux travaux effectués en 2006 et 2007 (règlements # 173 et # 186). Cet exemple montre bien l'importance de ne pas emprunter à trop long terme sur les chemins!

MUNICIPALITÉ DE SAINT-UBALDE
BUDGET 2016
COMPARATIF BUDGET 2016 VS BUDGET 2015

| REVENUS | 2016 | 2015 | Ecart | % |
|--|---------------------|---------------------|-------------------|----------------|
| Taxes foncières générales | 1 870 584 \$ | 1 859 093 \$ | 11 491 \$ | |
| Taxes de service | 409 623 | 411 307 | (1 684) | |
| En lieu de taxes | 130 383 | 131 590 | (1 207) | |
| Autres revenus de sources locales | 153 392 | 164 175 | (10 783) | |
| Transferts et subventions | 186 580 | 186 580 | | |
| Taxes à l'investissement | 155 882 | 134 161 | 21 721 | |
| Affectations | 352 657 | | 352 657 | |
| TOTAL | 3 259 101 \$ | 2 886 906 \$ | 372 195 \$ | 12.89 % |
| DÉPENSES | | | | |
| Administration | 565 895 \$ | 517 498 \$ | 48 397 \$ | |
| Sécurité publique | 249 031 | 290 370 | (41 339) | |
| Transport | 619 703 | 647 274 | (27 571) | |
| Hygiène du milieu | 351 629 | 367 391 | (15 762) | |
| Santé et bien-être | 24 000 | 10 677 | 13 323 | |
| Urbanisme | 82 529 | 86 665 | (4 136) | |
| Loisirs et culture | 306 173 | 265 878 | 40 295 | |
| Frais de financement | 36 726 | 37 633 | (907) | |
| Remboursement capital | 231 012 | 223 085 | 7 927 | |
| Surplus affecté (dernier paiement camion pompier) | -37 000 | -37 000 | | |
| TOTAL | 2 429 698 \$ | 2 409 471 \$ | 20 227 \$ | 0.83 % |
| IMMOBILISATIONS | | | | |
| Immobilisations (Conditionnelles aux subventions*) | 829 403 \$* | 477 435 \$ | 351 968 \$ | |
| TOTAL | 829 403 \$ | 477 435 \$ | 351 968 \$ | 73.72 % |
| TOTAL DÉPENSES / IMMOBILISATIONS | 3 259 101 \$ | 2 886 906 \$ | 372 195 \$ | 12.89 % |

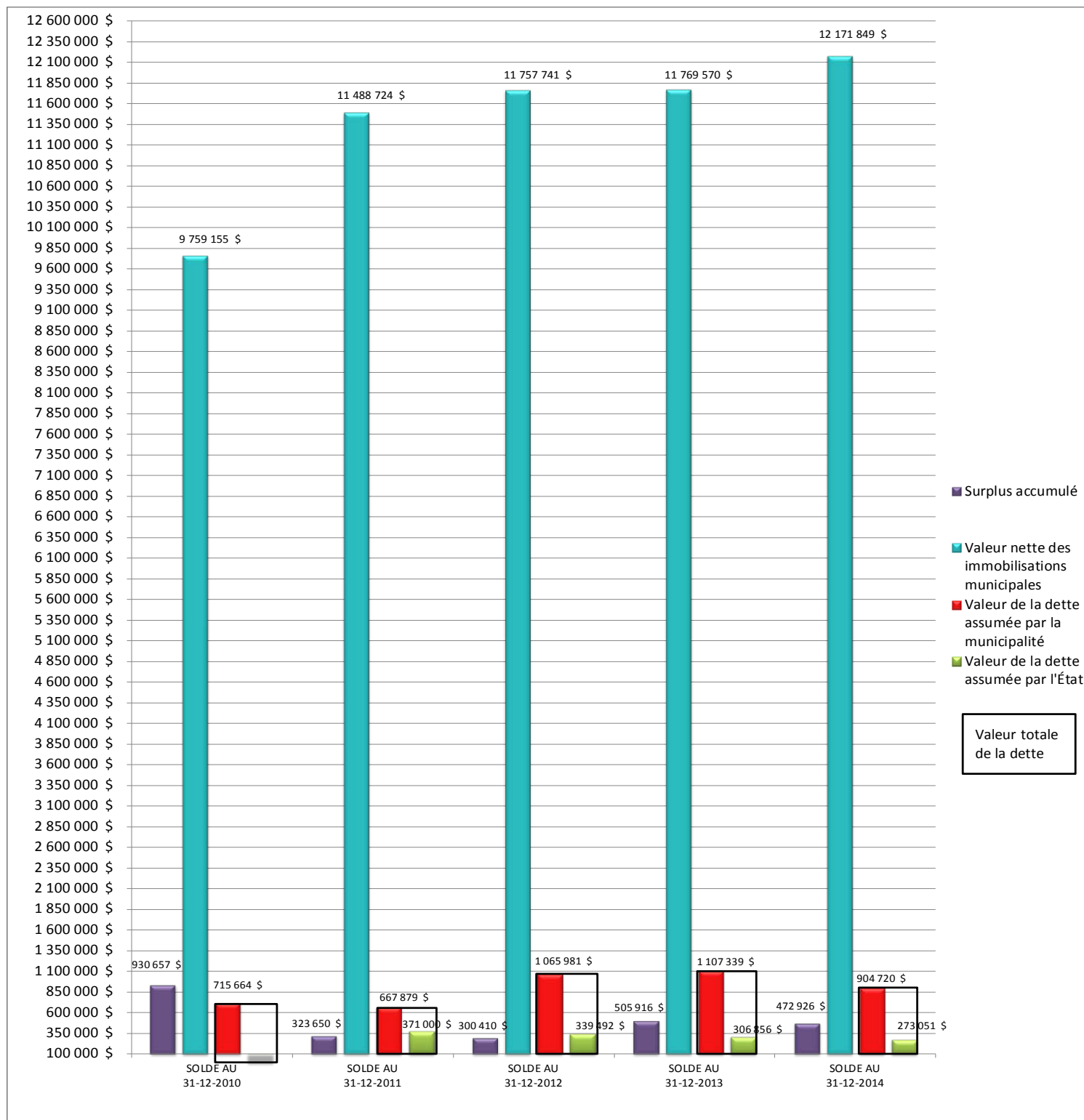
MUNICIPALITÉ DE SAINT-UBALDE

COMPARATIF TAUX DE TAXATION 2016 VS 2015

| | 2016 | 2015 |
|--------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Taxes basées sur l'évaluation | | |
| Taxes foncières générales | 0.755 \$ | 0.862 \$ |
| Taxe environnementale | 0.018 | 0.020 |
| Taxe Sureté du Québec | 0.067 | 0.088 |
| Taxe spéciale réserve voirie | 0.070 | 0.070 |
| TAUX GLOBAL DE TAXATION | 0.910 \$ | 1.040 \$ |
| Taxes de services | | |
| Aqueduc | 221.00 | 212.00 |
| Aqueduc règlement 141 | 26.91 | 27.29 |
| Égout | 188.00 | 196.00 |
| Ordures : Résidence | 140.00 | 144.00 |
| Chalet | 83.00 | 86.00 |
| Commerce et industrie | 162.63/ t.m. | 165.80/ t.m. |
| Vidange des fosses septiques : | | |
| Résidences permanentes | 77.53 | 77.53 |
| Résidences saisonnières | 38.76 | 38.76 |
| Fosses de rétention | 155.05 | 155.05 |

VALEUR NETTE DES IMMOBILISATIONS VS LA DETTE GLOBALE

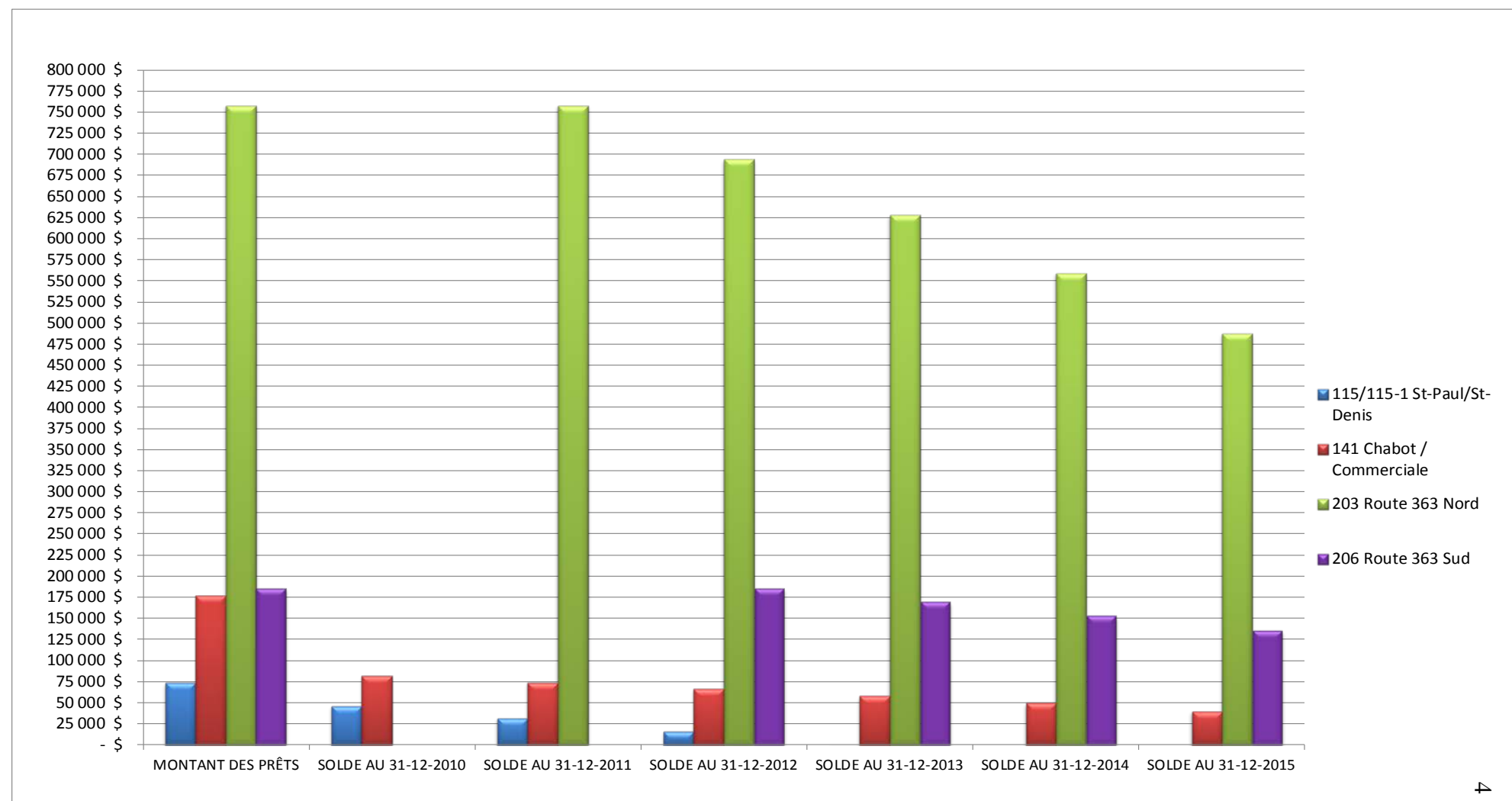
| COMPARAISON ANNUELLE | SOLDE AU 31-12-2010 | SOLDE AU 31-12-2011 | SOLDE AU 31-12-2012 | SOLDE AU 31-12-2013 | SOLDE AU 31-12-2014 |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Surplus accumulé | 930 657 | 323 650 | 300 410 | 505 916 | 472 926 |
| Valeur nette des immobilisations municipales | 9 759 155 | 11 488 724 | 11 757 741 | 11 769 570 | 12 171 849 |
| Valeur de la dette assumée par la municipalité | 715 664 | 667 879 | 1 065 981 | 1 107 339 | 904 720 |
| Valeur de la dette assumée par l'État | - | 371 000 | 339 492 | 306 856 | 273 051 |
| Valeur totale de la dette | 715 664 | 1 038 879 | 1 405 473 | 1 414 195 | 1 177 771 |



* Les chiffres pour 2015 ne sont pas encore disponibles.

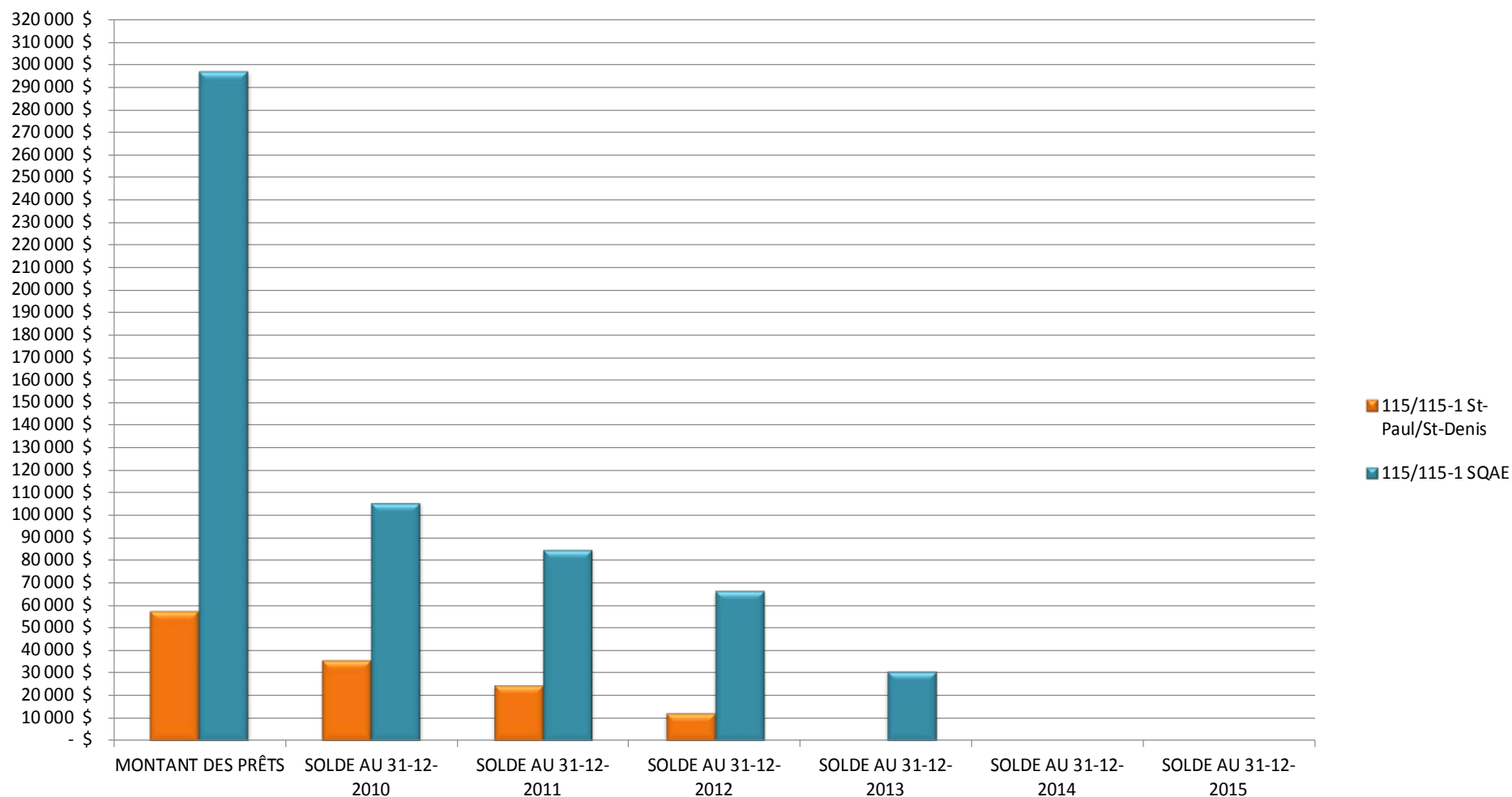
SERVICE DE LA DETTE POUR L'AQUEDUC

| NO RÈGLEMENT | LOCALISATION | ÉMISSION/ÉCHÉANCE | MONTANT DES PRÊTS | SOLDE AU 31-12-2010 | SOLDE AU 31-12-2011 | SOLDE AU 31-12-2012 | SOLDE AU 31-12-2013 | SOLDE AU 31-12-2014 | SOLDE AU 31-12-2015 |
|----------------------|----------------------|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 115/115-1 | St-Paul/St-Denis | 2008 / 2013 | 73 527 | 46 233 | 31 567 | 16 184 | - | | |
| 141 | Chabot / Commerciale | 2004 / 2019 | 176 700 | 81 600 | 74 100 | 66 300 | 58 100 | 49 500 | 39 600 |
| 203 | Route 363 Nord | 2011 / 2021 | 757 300 | | 757 300 | 693 600 | 627 500 | 558 900 | 487 700 |
| 206 | Route 363 Sud | 2012 / 2022 | 185 200 | | | 185 200 | 169 000 | 152 300 | 135 100 |
| TOTAL AQUEDUC | | | 1 192 727 | 127 833 | 862 967 | 961 284 | 854 600 | 760 700 | 662 400 |



SERVICE DE LA DETTE POUR L'ÉGOÛT

| NO RÈGLEMENT | LOCALISATION | ÉMISSION/ÉCHÉANCE | MONTANT DES PRÊTS | SOLDE AU 31-12-2010 | SOLDE AU 31-12-2011 | SOLDE AU 31-12-2012 | SOLDE AU 31-12-2013 | SOLDE AU 31-12-2014 | SOLDE AU 31-12-2015 |
|--------------------|------------------|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 115/115-1 | St-Paul/St-Denis | 2008 / 2013 | 57 390 | 36 087 | 24 641 | 12 635 | - | | |
| | SQAE | 1993 / 2014 | 296 940 | 105 864 | 85 079 | 66 673 | 31 195 | - | |
| TOTAL ÉGOÛT | | | 354 330 | 141 951 | 109 720 | 79 308 | 31 195 | - | - |



SERVICE DE LA DETTE POUR AUTRES SERVICES

| NO RÈGLEMENT | LOCALISATION | ÉMISSION/ÉCHÉANCE | MONTANT DU PRÊT | SOLDE AU 31-12-2010 | SOLDE AU 31-12-2011 | SOLDE AU 31-12-2012 | SOLDE AU 31-12-2013 | SOLDE AU 31-12-2014 | SOLDE AU 31-12-2015 |
|------------------------------|-------------------------|-------------------|-----------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 115/115-1 | Voirie St-Paul/St-Denis | 2008 / 2013 | 147 043 | 78 780 | 53 792 | 27 581 | - | | |
| 132 | Voirie St-Adelphe | 2010 / 2015 | 111 600 | 111 600 | 91 000 | 69 500 | 47 200 | 24 100 | - |
| 167 | Voirie rang St-Paul | 2010 / 2016 | 99 200 | 99 200 | 99 200 | 80 800 | 61 700 | 41 900 | 21 300 |
| 173 | Voirie rang St-Georges | 2006 / 2022 | 84 500 | 67 300 | 62 500 | 62 500 | 50 700 | 38 600 | 26 100 |
| 186 | Voirie rang St-Georges | 2008 / 2022 | 98 450 | 89 000 | 84 000 | 78 700 | 66 800 | 60 200 | 53 400 |
| 204 | Camion pompier | 2012 / 2016 | 185 000 | | | 148 000 | 111 000 | 74 000 | 37 000 |
| 215 | Chavigny et autres rues | 2013 / 2022 | 209 400 | | | | 191 000 | 172 200 | 152 700 |
| | Tracteur tondeuse | 2012 / 2016 | 17 741 | | | 17 741 | 10 356 | 6 071 | 1 786 |
| TOTAL AUTRES SERVICES | | | 952 934 | 445 880 | 390 492 | 484 822 | 538 756 | 417 071 | 292 286 |

