



**ALLOCUTION DE LA MAIRESSE
RAPPORT SUR LA SITUATION FINANCIÈRE DE LA
VILLE D'OTTERBURN PARK
16 NOVEMBRE 2015**

Chers citoyens, chères citoyennes,
Chers collègues membres du conseil municipal,
Gestionnaires et membres du personnel,

Il est prévu à la *Loi sur les cités et villes* que la mairesse présente, un mois avant l'adoption du budget, un portrait de la situation financière de la Ville, tel qu'il apparaissait à la fermeture de la dernière année financière.

Ainsi, en vertu de la Loi, mon rapport sur la situation financière traitera des sujets suivants :

- Les états financiers et le rapport du vérificateur pour l'année 2014;
- Les prévisions pour l'exercice en cours, soit l'année 2015;
- Les orientations du budget 2016 et le programme triennal d'immobilisations 2016-2017-2018;
- La rémunération des ressources humaines;
- La rémunération et les allocations des membres du conseil.

**LES ÉTATS FINANCIERS ET LE RAPPORT DU VÉRIFICATEUR
AU 31 DÉCEMBRE 2014**

Le rapport financier 2014 a été vérifié pour une troisième année consécutive par la firme Raymond Chabot Grant Thornton, selon les normes comptables canadiennes en vigueur pour le secteur public.

Cela signifie que les états financiers sont consolidés avec et selon les résultats financiers des organismes suivants :

- le Conseil intermunicipal de transport de la Vallée du Richelieu (CITVR);
- la Régie intermunicipale de transport adapté de la Vallée du Richelieu (RITAVR);
- la Régie Intermunicipale de l'Eau de la Vallée du Richelieu (RIEVR);
- la Régie d'assainissement des eaux de la Vallée du Richelieu (RAEVR) et;
- la Régie intermunicipale de police Richelieu - Saint-Laurent (RIPRSL).

Tel qu'indiqué au rapport de la firme Raymond Chabot Grant Thornton, les états financiers reflètent une image fidèle de la situation financière de la Ville au 31 décembre 2014.

L'exercice 2014 de la Ville d'Otterburn Park a dégagé un surplus de 825 412 \$.

Cet excédent est largement attribuable à la redistribution d'une partie des surplus provenant des régies et de la M.R.C. de La Vallée-du-Richelieu (M.R.C.) totalisant 369 765 \$. De plus, les redevances pour les matières résiduelles, versées par différents organismes gouvernementaux, ont été plus élevées que prévues de 47 757 \$. Ces revenus additionnels sont impossibles à prévoir lors de la préparation budgétaire.

Par ailleurs, les revenus liés aux droits de mutation ont été supérieurs de 175 809 \$ témoignant d'une activité immobilière soutenue dans notre Ville. Enfin, les faibles taux d'intérêt ont permis de financer nos emprunts à des taux moins élevés que prévus, dégageant une somme de 92 748 \$ comparativement aux prévisions budgétaires.

En regard des emprunts, nous maintenons une saine gestion. En effet, entre 2014 et 2013, la dette a diminué de près de 400 000 \$. L'endettement total net à long terme par unité d'évaluation atteint 2 996 \$ comparativement à 5 217 \$ pour les douze municipalités qui composent la M.R.C. Nous poursuivrons dans ce sens afin de maintenir un taux de taxation raisonnable.

Voici les principaux indicateurs financiers extraits du rapport financier 2014 consolidés :

Indicateurs financiers pour 2014	
Revenus de fonctionnement et d'investissement	11 062 004 \$
Charges (ou dépenses)	10 060 465 \$
Excédent de fonctionnement	825 412 \$
Excédent de fonctionnement non affecté (montant accumulé lors des années précédentes, incluant 2014)	2 876 579 \$
Excédent de fonctionnement affecté, réserve financière et fonds réservés (réserves constituées au fil des ans pour le fonds de roulement, les parcs, le camion incendie)	1 973 725 \$
Dette à long terme	6 344 187 \$
Service de la dette (intérêts payés)	224 335 \$
Ratio service de la dette/dépenses totales (ville)	3,54 %

Pour l'année 2014, les quotes-parts des régies se détaillent comme suit :

Régies	Montant	Pourcentage de dépenses
CITVR	613 896 \$	6,8 %
RITAVR	17 418 \$	0,2 %
RIEVR	460 305 \$	5,1 %
RAEVR	462 001 \$	5,1 %
RIPRSL	1 264 517 \$	14,1 %
Total	2 818 137 \$	31,3 %

PRÉVISIONS DE L'EXERCICE EN COURS – 2015

Selon les renseignements disponibles au 30 septembre dernier, nous prévoyons que la Ville terminera avec un surplus estimé d'un peu moins de 300 000 \$, soit un montant représentant près de 2,7 % du budget établi.

Ce surplus provient essentiellement de revenus de taxation et des droits de mutation immobilière plus élevés que prévus initialement. De plus, la Ville a reçu une subvention de 20 935 \$ dans le cadre du programme *Nouveaux horizons* permettant l'installation d'aménagements récréatifs à l'Espace Libre Expression.

Également, rappelons que des travaux majeurs de réhabilitation des infrastructures ont eu lieu durant l'été 2015 sur les rues d'Oxford, du Prince-Edward et Maple. Ces travaux ont fait l'objet d'une demande de subvention dans le cadre du programme de la *Taxe sur l'essence et de la contribution du Québec* (TECQ) pour les années 2014 à 2018. La Ville recevra une somme de 2 451 133 \$, versée sur une période de 20 ans.

Finalement, les premières phases des travaux entourant la plage de la Pointe-Valaine et la réhabilitation des berges à la halte routière sont terminées. Déjà, la facture visuelle est nettement plus intéressante.

LES ORIENTATIONS DU BUDGET 2016

Le présent conseil prend actuellement connaissance des prévisions et des justifications de dépenses préparées par l'administration.

Le budget de dépenses pour l'année 2016 sera adopté le 21 décembre prochain, lors de l'assemblée spéciale convoquée à cette fin.

Notons que nous serons, en 2016, à la première année du nouveau rôle triennal d'évaluation.

À partir de la marge de manœuvre dont nous disposons, nous aurons à considérer le maintien des opérations actuelles, un programme triennal en immobilisations conservateur, le respect de nos engagements et la mise en place de certains projets. Entre autres, nous verrons à réaliser un nouveau plan d'intervention sur les infrastructures pour les cinq prochaines années. Cet outil de planification est essentiel pour ordonnancer les travaux d'infrastructures à réaliser dans une perspective de saine gestion financière. Cependant, nous ne prévoyons pas de travaux majeurs de nos infrastructures en 2016.

Le projet entourant l'avenir de la piscine municipale sera au cœur de nos préoccupations. Nous avons déjà constitué un fonds pour un projet de piscine intérieure. De plus, le programme particulier d'urbanisme des Quatre-Terres devrait entrer dans sa phase finale d'adoption. Bientôt, nous connaissons les revenus potentiels que ce projet va générer. Enfin, nous poursuivrons et accentuerons les mesures de sécurité dans nos rues.

Certaines contributions auprès de nos partenaires sont incontournables et subissent elles aussi des augmentations avec lesquelles nous devons composer. Soulignons que pour la RAEVR, nous validerons la part réelle attribuée à notre Ville car la hausse de 14,5% nous

apparaît démesurée, compte tenu de la condition actuelle de nos infrastructures et que, notre population a légèrement diminuée.

Partenaires	Montant	Augmentation (diminution) prévue	
CITVR		À recevoir	
RITAVR	25 461 \$	(3 564 \$)	-12,3 %
RIEVR	517 812 \$	9 318 \$	1,8 %
RAEVR	534 002 \$	67 762 \$	14,5 %
RIPRSL	1 244 753 \$	(28 642 \$)	-2,25 %
Total			

RÉMUNÉRATION DES RESSOURCES HUMAINES

Tel que spécifié dans le rapport annuel au 31 décembre 2014, la rémunération de l'ensemble du personnel (cadres et employés syndiqués) atteint 2 462 174 \$. Les charges sociales, quant à elles, représentent un montant de 467 932 \$. Ainsi, pour 2014, le poste salaire représente 32,6 % des dépenses de la Ville.

RÉMUNÉRATION DES ÉLUS

Tel que prévu à la Loi, nous vous rappelons ici, la rémunération et les allocations versées aux élus en 2015 :

- La mairesse reçoit une rémunération annuelle de 18 790,56 \$ et une allocation de dépenses de 9 395,16 \$;
- Un conseiller reçoit une rémunération annuelle de 7 014,96 \$ et une allocation de dépenses de 3 507,48 \$;
- En 2014, la rémunération (61 036 \$), les allocations de dépenses (27 528 \$) et les charges sociales (16 823 \$) versées aux élus représentent 1,2 % des dépenses de la Ville.
- Représentation des allocations aux divers organismes :
 - MRCVR : 164,62 \$/séance et allocation de dépenses de 82,31 \$;
 - Comités : 65,85 \$/comité et allocation de dépenses de 32,93 \$;
 - CITVR : 121,34 \$/séance et allocation de dépenses de 60,67 \$;
 - RIEVR : 72,84 \$/séance et allocation de dépenses de 36,42 \$;
 - RAEVR : 61,06 \$/séance et allocation de dépenses de 30,54 \$;
 - RIPRSL : 245,00 \$/séance et allocation de dépenses de 122,50 \$;
 - RITAVR : 116,85 \$/séance et allocation de dépenses de 58,43 \$.

DÉPÔT DE LA LISTE DES CONTRATS DE PLUS DE 25 000 \$

Conformément à l'article 474.1 de la *Loi sur les cités et villes*, deux listes sont disponibles pour consultation à l'hôtel de ville et sur le site Web :

- Une liste de tous les contrats comportant une dépense de plus de 25 000 \$ accordés par la Ville entre le 17 novembre 2014 et le 10 novembre 2015;
- Une liste de tous les contrats de plus de 2 000 \$, mais totalisant plus de 25 000 \$ pour un même fournisseur accordés par la Ville entre le 17 novembre 2014 et le 10 novembre 2015.

Merci de votre attention,
Danielle Lavoie



PRESENTATION BY THE MAYOR
REPORT ON THE FINANCIAL SITUATION OF THE
TOWN OF OTTERBURN PARK

NOVEMBER 16, 2015

Fellow citizens,
Fellow councillors,
Managers and town employees,

Each year, the *Cities and Town's Act* Law requires that the mayor present, one month before the adoption of the budget, the financial situation of the Town at the closing of the last financial year.

Therefore, in accordance with the Law, I will address the following subjects:

- Results of the 2014 financial year and the report of the auditor;
- Forecasts for the current financial year;
- The guidelines for the 2016 budget and the 2016-17-18 capital expenditure plan;
- Remuneration of human resources;
- Remuneration of elected officials.

FINANCIAL STATEMENTS AND REPORT BY THE AUDITOR
ON DECEMBER 31, 2014

The 2014 financial report was verified for a third consecutive year by this firm *Raymond Chabot Grant Thornton* as per the Canadian accounting standards in force for the public sector.

This means that the financial statements were consolidated with the following boards:

- *Régie intermunicipale de transport de la Vallée du Richelieu* (CITVR - public transport);
- *Régie intermunicipale de transport adapté de la Vallée du Richelieu* (RITAVR-paratransit);
- *Régie Intermunicipale de l'Eau de la Vallée du Richelieu* (RIEVR - water board);
- *Régie d'assainissement des eaux de la Vallée du Richelieu* (RAEVR - water purification board);
- *Régie intermunicipale de police Richelieu - Saint-Laurent* (RIPRSL - police board).

As indicated in the report from *Raymond Chabot Grant Thornton*, the financial statements show a faithful image of the Town's financial situation on December 31, 2014.

The 2014 financial year closed with a surplus of \$825,412.

This surplus is largely due to the redistribution of surpluses from the Boards and the M.R.C de La Vallée-du-Richelieu (M.R.C.), amounting to \$369,765. Also, the annual fees paid by various governmental organisations for residual materials were higher than the forecast by \$47,757. These additional revenues are impossible to forecast during budget preparations.

Moreover, transfer tax revenues were higher by \$175,809, which shows sustained real estate activities in our Town. Finally, low interest rates made it possible for the Town to finance our loans at rates lower than forecasted, resulting in an amount of \$92,748 comparatively to budget provisions.

In regard to loans, we are maintaining sound fiscal management. Between 2013 and 2014, the debt decreased by \$400,000. Total net long-term indebtedness per assessment unit reached \$2,996 in comparison to \$5,217 for all twelve towns, which are part of the M.R.C. We will continue on this path in order to maintain a reasonable tax rate.

Here are the financial indicators taken from the 2014 consolidated financial report:

Financial indicators for 2014	
Operating and capital revenues	\$11, 062,004
Burdens or expenditures	\$10, 060,465
Surplus	\$825,412
Accumulated non affected surplus (amount accumulated during previous years, including 2014)	\$2, 876,579
Affected surplus, financial reserves and reserved funds (reserved funds built over the years for the working capital, parks, fire truck)	\$1, 973,725
Long term debt	\$6, 344,187
Debt service charges (paid interests)	\$224,335
Debt ratio/total expenditures (Town)	3,54 %

The shares for the boards in 2014 are as follows:

Board	Amout	Percentage of expenditures
CITVR	\$613,896	6,8 %
RITAVR	\$17,418	0.2 %
RIEVR	\$460,305	5.1 %

RAEVR	\$462,001	5.1 %
RIPRSL	\$1, 264,517	14.1 %
Total	\$2, 818,137	31.3 %

FORECASTS FOR THE CURRENT 2015 FINANCIAL YEAR

As per the information available on September 30, 2015, the Town's forecasted surplus should be of approximately \$300,000, which represents 2.7% of the established budget.

This surplus essentially comes from tax and transfer tax revenues, which exceeded forecasts. Moreover, the Town received a subsidy of \$20,935 from the *Nouveaux horizons* program, which made it possible to install recreational equipment at the Espace Libre Expression Center.

Also, we must note that major infrastructure works were carried out during the summer of 2015 on Oxford, Prince-Edward, and Maple Streets. These works were made possible following an application to the subsidy *Gas tax and the contribution of Quebec program* for the years 2014 to 2018. To Town will receive an amount of \$2, 451,133, paid over a 20 year period.

Finally, the first phase of the works at the Pointe-Valaine beach as well as for the rehabilitation of the shoreline at the rest stop are finished. Already, the visual appeal is much more interesting.

THE ORIENTATIONS FOR THE 2016 BUDGET

The council is currently looking at the forecasts and justifications for expenditures prepared by the administration.

The expenditure budget for 2016 will be adopted on December 21, 2015, during the special council meeting.

In 2016, we will be in the first year of a new triennial assessment roll.

Considering the leeway with which we can work, we will have to consider the maintenance of all present operations, a conservative triennial capital assets plan, meeting our commitments, as well as the implementation of certain projects such as a 5 year infrastructure intervention plan. This plan is essential in scheduling infrastructure works as part of sound financial management. However, we are not planning major infrastructure works in 2016.

The future municipal pool project will be at the heart of our concerns. We have already constituted a fund for the project of an indoor pool. Moreover, the *Quatre-Terres* special urban planning program should be entering its final adoption phase. We will soon know the potential revenues that this project will generate. Finally, we will continue to focus on safety measures for our streets.

Some contributions to regional partners are mandatory and they have increased; a fact with which we must make do. Please note that for the RAEVR board, we will validate the actual share assigned to the Town because the 14.5% increase seems unreasonable considering the current condition of our infrastructures and the fact that our population has slightly decreased.

Partners	Amount	Forecasted increase (decrease)	
CITVR		To be received	
RITAVR	\$25,461	(\$3,564 \$)	-12.3 %
RIEVR	\$517,812	\$9,318 \$	1.8 %
RAEVR	\$534,002	\$67,762 \$	14.5 %
RIPRSL	\$1 244 753	(\$28,642)	- 2.25 %
Total			

REMUNERATION OF HUMAN RESOURCES

As stipulated in the annual report of December 31, 2014, the remuneration of the total workforce (managers and unionized employees) is of \$2,462,174. Social security contributions represent an amount of \$467,932. Therefore, for 2014, the wages component represents 32.6% of the Town's expenditures.

REMUNERATION OF ELECTED OFFICIALS

The remuneration of municipal elected officials for 2015 is as follow:

- The mayor has a yearly salary of \$18,790.56, plus a non-taxable portion of \$9,395.16;
- The salary for a councillor is of \$7,014.96, plus a non-taxable portion of \$3,507.48;
- In 2014, the remuneration (\$61,036), the non-taxable portions (\$27,528), and Social security contributions (\$16,823) for elected officials represent 1.2% of the Town's expenditures.
- Fees for representation on various boards:
 - MRCVR : \$164.62 /meeting + non-taxable portion of \$82.31;
 - Committee: \$65.85 / meeting + non-taxable portion of \$32.93;
 - CITVR : \$121.34 / meeting + non-taxable portion of \$60.67;
 - RIEVR : \$72.84 / meeting + non-taxable portion of \$36.42;
 - RAEVR : \$61.06 / meeting + non-taxable portion of \$30.54;
 - RIPRSL : \$245.00 / meeting + non-taxable portion of \$122.50;
 - RITAVR: \$116.85 / meeting + non-taxable portion \$58.43.

FILING OF CONTRACTS OF MORE THAN \$25,000

As per section 474.1 of the *Cities and Towns Act*, two lists are available at town hall and on the Website:

- A list of municipal contracts greater than \$25,000 granted by the Town between November 17, 2014 and November 10, 2015;
- A list of municipal contracts greater than \$2,000 but totalling more than \$25,000 for a single supplier, granted by the Town between November 17, 2014 and November 10, 2015.

Thank you for your attention,
Danielle Lavoie