



# **Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2020**

Avril 2021



Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2020

## Contenu de la présentation

- Objectifs
- Revenus
- Frais d'exploitation
- COVID-19
- État des surplus et des fonds réservés
- Immobilisations et dette à long terme



Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2020

## Objectifs

- Présenter le sommaire des résultats annuels au 31 décembre 2020.
- Présenter les données selon une présentation par service comme pour le budget.
- Le budget présenté est celui adopté le 16 décembre 2019 comme dans le rapport financier.



## Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2020

# Revenus

Description	Réel	Budget	Différence		Réel
	2020-12-31	2020-12-31	\$	%	2019-12-31
Taxes foncières	45 935 096 \$	45 379 952 \$	555 144 \$	1,2%	44 818 917 \$
Taxes de secteur	92 172 \$	88 306 \$	3 866 \$	4,4%	51 449 \$
Tarifification de l'eau	306 054 \$	312 000 \$	(5 946) \$	-1,9%	265 398 \$
Tenant lieu de taxes	1 335 842 \$	1 436 106 \$	(100 264) \$	-7,0%	1 337 584 \$
Droits de mutation	6 233 662 \$	3 500 000 \$	2 733 662 \$	78,1%	3 846 781 \$
Contraventions	521 352 \$	650 000 \$	(128 648) \$	-19,8%	569 355 \$
Travaux publics, génie et urbanisme	450 022 \$	413 011 \$	37 011 \$	9,0%	578 972 \$
Subventions	4 035 369 \$	1 650 510 \$	2 384 859 \$	144,5%	1 249 227 \$
Loisirs, sports et vie communautaire	504 226 \$	1 077 455 \$	(573 229) \$	-53,2%	1 266 067 \$
Bibliothèque, arts et culture	100 948 \$	114 111 \$	(13 163) \$	-11,5%	108 372 \$
Intérêts et pénalités	314 956 \$	444 006 \$	(129 050) \$	-29,1%	644 152 \$
Vente d'actifs	41 653 \$	100 000 \$	(58 347) \$	-58,3%	225 011 \$
Locations	119 280 \$	132 715 \$	(13 435) \$	-10,1%	126 002 \$
Autres	1 524 223 \$	1 685 145 \$	(160 922) \$	-9,5%	1 570 148 \$
<b>Total des revenus</b>	<b>61 514 855 \$</b>	<b>56 983 317 \$</b>	<b>4 531 538 \$</b>	<b>8,0%</b>	<b>56 657 435 \$</b>



Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2020

## Revenus (suite)

- **Taxes foncières** : Taxation en fonction des mises à jour du rôle d'évaluation foncière que nous recevons de Longueuil au courant de l'année.
- **Tenant lieu de taxes** : Paiement en fonction du taux réel de taxation pour les immeubles non résidentiel (Canada) et du taux global de taxation (Québec). Ces taux sont estimés lors de l'établissement du budget.
- **Droits de mutation** : Règlement adopté en janvier 2020 qui prévoit un taux de droit de mutation de 3 % pour toute tranche de la base d'imposition qui excède 500 000 \$ (était à 2 %).

Vigueur du marché immobilier.

- **Contraventions** : Diminution en lien avec la COVID-19.



Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2020

## Revenus (suite)

- **Subventions** : Aide financière non récurrente pour la COVID-19 de 2 545 041 \$ pour les exercices financiers 2020 et 2021 et devait entièrement être comptabilisée en 2020 selon les normes comptables.  
  
Les intérêts sur les subventions gouvernementales payables sur plusieurs années sont moindres que prévu puisqu'une portion a été estimée au budget dans l'attente de la reddition de comptes finale.
- **Loisirs, sports et vie communautaire** : Diminution en lien avec la COVID-19, principalement au niveau des sports (-80K\$), de l'aquatique (-177K\$) et des camps de jour (-273K\$).
- **Intérêts et pénalités** : Baisse des taux d'intérêts sur les dépôts bancaires.
- **Autres** : Affectation additionnelle à la réserve pour élections de 100 000 \$.



Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2020

## Frais d'exploitation

Description	Réel	Budget	Différence		Réel
	2020-12-31	2020-12-31	\$	%	2019-12-31
Conseil	878 779 \$	973 532 \$	(94 753) \$	-9,7%	1 057 135 \$
Direction générale	336 309 \$	394 388 \$	(58 079) \$	-14,7%	470 566 \$
Finances et informatique	1 638 331 \$	1 596 078 \$	42 253 \$	2,6%	1 635 384 \$
Greffe et approvisionnements	1 027 825 \$	1 166 744 \$	(138 919) \$	-11,9%	1 030 202 \$
Ressources humaines et communications	944 463 \$	876 650 \$	67 813 \$	7,7%	835 324 \$
Travaux publics, génie et urbanisme	1 418 312 \$	1 326 143 \$	92 169 \$	7,0%	1 179 576 \$
Réseau routier	2 594 869 \$	2 656 702 \$	(61 833) \$	-2,3%	2 808 962 \$
Hygiène du milieu	2 590 969 \$	2 728 796 \$	(137 827) \$	-5,1%	2 287 121 \$
Entretien des parcs et bâtiments	2 405 071 \$	2 817 300 \$	(412 229) \$	-14,6%	2 935 883 \$
Foresterie	534 534 \$	566 236 \$	(31 702) \$	-5,6%	373 601 \$
Horticulture	159 055 \$	194 162 \$	(35 107) \$	-18,1%	221 679 \$
Entretien des équipements	1 238 021 \$	1 248 466 \$	(10 445) \$	-0,8%	1 158 348 \$
Loisirs, sports et vie communautaire	1 732 254 \$	2 275 916 \$	(543 662) \$	-23,9%	2 328 944 \$
Bibliothèque, arts et culture	1 276 390 \$	1 429 380 \$	(152 990) \$	-10,7%	1 390 862 \$
<b>Frais d'exploitation - Ville</b>	<b>18 775 182 \$</b>	<b>20 250 493 \$</b>	<b>(1 475 311) \$</b>	<b>-7,3%</b>	<b>19 713 587 \$</b>
Contributions de l'employeur	2 916 954 \$	2 704 028 \$	212 926 \$	7,9%	2 907 886 \$
Paie comptant progressif	3 000 000 \$	3 000 000 \$	- \$	0,0%	2 750 000 \$
Service de la dette	10 741 872 \$	7 498 333 \$	3 243 539 \$	43,3%	7 157 935 \$
Quote-part - Agglomération	22 880 843 \$	22 877 047 \$	3 796 \$	0,0%	22 256 477 \$
Quote-part - CMM	630 968 \$	653 416 \$	(22 448) \$	-3,4%	627 974 \$
<b>Total des frais d'exploitation</b>	<b>58 945 819 \$</b>	<b>56 983 317 \$</b>	<b>1 962 502 \$</b>	<b>3,4%</b>	<b>55 413 859 \$</b>
<b>Résultats – Surplus</b>	<b>2 569 036 \$</b>	<b>- \$</b>	<b>2 569 036 \$</b>		<b>1 243 576 \$</b>



Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2020

## Frais d'exploitation (suite)

- **Greffe et approvisionnements** : Diminution principalement attribuable aux dépenses électorales (-62K\$), aux assurances et réclamations (-35K\$) et aux services professionnels (-13K\$).
- **Hygiène du milieu** : Diminution principalement attribuable à la collecte des déchets domestiques (-40K\$) et des matières recyclables (-128K\$) puisqu'il y a eu moins de levées que ce qui avait été anticipé initialement au contrat.
- **Entretien des parcs et bâtiments** : Diminution en lien avec la COVID-19, principalement au niveau des frais énergétiques (-145K\$, dont -89K\$ au CDL), des patinoires extérieures (-78K\$), de la piscine intérieure (-75K\$) et des piscines extérieures (-35K\$).



Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2020

## Frais d'exploitation (suite)

- **Loisirs, sports et vie communautaire** : Diminution en lien avec la COVID-19, principalement au niveau des sports (-138K\$), de l'aquatique (-181K\$) et des camps de jour (-202K\$).
- **Bibliothèque, arts et culture** : Diminution en lien avec la COVID-19, principalement au niveau des spectacles (-55K\$) et il était prévu d'augmenter les heures d'ouverture de la bibliothèque (-52K\$).
- **Contributions de l'employeur** : Augmentation principalement attribuable au régime de retraite (214K\$).
- **Service de la dette** : Remboursement anticipé du fonds de roulement de 2 099 678 \$ et financement des dépenses initialement prévues par le fonds de roulement de 1 190 914 \$ à même les activités de fonctionnement.



## Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2020

# COVID-19

Description	Réel 2020-12-31	Budget 2020-12-31	Différence \$
Droits de mutation	6 233 662 \$	3 500 000 \$	2 733 662 \$
Aide financière COVID-19 <b>(1)</b>	2 545 041 \$	0 \$	2 545 041 \$
<b>Revenus non récurrents</b>			<b>5 278 703 \$</b>
Dépenses directement liées à la pandémie			(313 898) \$
Investissements TI pour supporter le télétravail			(96 911) \$
Quote-part supplémentaire à l'agglomération			(108 720) \$
Remboursement anticipé du fonds de roulement <b>(2)</b>			(3 290 592) \$
<b>Montant disponible pour les imprévus en 2021 <b>(3)</b></b>			<b>1 468 582 \$</b>

- (1)** Aide financière pour 2020 et 2021. Ainsi, il n'aurait pas été approprié de l'utiliser entièrement en 2020.
- (2)** Remboursement du fonds de roulement maximal sur 10 ans, donc économie moyenne de 329 059\$ pour les 10 prochaines années.
- (3)** Afin d'éviter de taxer les citoyens en trop sur des dépenses incertaines liées à la COVID-19 en 2021, il avait été décidé lors de la préparation budgétaire de tenir compte minimalement des dépenses, directes et indirectes, découlant de la pandémie. En effet, il n'était pas possible de prévoir dans combien de temps la situation reviendrait à la normale. Ce montant est donc disponible dans le surplus non affecté.



Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2020

## État des surplus et des fonds réservés

	Solde au 2019-12-31	2020 Augmentation	2020 Diminution	Solde au 2020-12-31	Proposition au 2021-04-19
<b>Surplus non affecté - Début</b>	<b>2 210 582 \$</b>				
Affectation – Réserve conditions climatiques			100 000 \$		
Affectation – Fonds de roulement			244 233 \$		
Affectation – Fonds d’immobilisations			244 233 \$		
Affectation – Fonds vert			122 117 \$		
Affectation – Budget 2021			850 000 \$		
Investissements en cours – Fermeture de projets		3 149 \$			
Résultats 2020		2 569 036 \$			
<b>Surplus non affecté - Fin</b>				<b>3 222 184 \$</b>	<b>(722 184) \$</b>
<b>Surplus affecté</b>					
Scène Parc du Village	32 870 \$	0 \$	0 \$	32 870 \$	
Corporation des fêtes du 150 <sup>e</sup>	80 675 \$	0 \$	0 \$	80 675 \$	
Fonds d’immobilisations	1 054 163 \$	466 725 \$	1 520 888 \$	0 \$	+ 325 373 \$
Fonds vert	0 \$	122 117 \$	0 \$	122 117 \$	+ 77 883 \$
Projets citoyens	222 492 \$	0 \$	222 492 \$	0 \$	
Budget 2020	902 442 \$	0 \$	902 442 \$	0 \$	
Budget 2021	0 \$	850 000 \$	0 \$	850 000 \$	
<b>Total</b>	<b>2 292 642 \$</b>	<b>1 438 842 \$</b>	<b>2 645 822 \$</b>	<b>1 085 662 \$</b>	



Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2020

## État des surplus et des fonds réservés (suite)

	Solde au 2019-12-31	2020 Augmentation	2020 Diminution	Solde au 2020-12-31	Proposition au 2021-04-19
<b>Réserves financières</b>					
Réserve pour élections	72 975 \$	121 006 \$	556 \$	193 425 \$	
Réserve pour immobilisations	0 \$	1 000 000 \$	238 845 \$	761 155 \$	+ 238 845 \$
Réserve conditions climatiques	200 000 \$	100 000 \$	0 \$	300 000 \$	
<b>Total</b>	<b>272 975 \$</b>	<b>1 221 006 \$</b>	<b>239 401 \$</b>	<b>1 254 580 \$</b>	
<b>Fonds réservés</b>					
Fonds de roulement	1 282 972 \$	2 684 935 \$	547 990 \$	3 419 917 \$	+ 80 083 \$
Soldes disponibles des règlements d'emprunt fermés	165 479 \$	5 787 \$	108 705 \$	62 561 \$	
Fonds de stationnement	25 445 \$	7 000 \$	0 \$	32 445 \$	
<b>Total</b>	<b>1 473 896 \$</b>	<b>2 697 722 \$</b>	<b>656 695 \$</b>	<b>3 514 923 \$</b>	
<b>Revenus reportés</b>					
Fonds parcs et terrains de jeux	94 880 \$	0 \$	0 \$	94 880 \$	
Mur du souvenir au CDL	12 794 \$	0 \$	0 \$	12 794 \$	
<b>Total</b>	<b>107 674 \$</b>	<b>0 \$</b>	<b>0 \$</b>	<b>107 674 \$</b>	



Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2020

## Immobilisations et dette à long terme

	Solde au 2019-12-31	2020 Augmentation	2020 Diminution	Solde au 2020-12-31
<b>Immobilisations – Valeur comptable nette</b>	<b>162 506 068 \$</b>	<b>8 790 372 \$</b>	<b>7 753 196 \$</b>	<b>163 543 244 \$</b>
Dette à la charge de l'ensemble	59 506 177 \$	17 242 797 \$	4 577 925 \$	72 171 049 \$
Dette à la charge du gouv. du Québec	27 106 540 \$	801 416 \$	2 142 466 \$	25 765 490 \$
Dette à la charge d'un secteur	1 380 600 \$	0 \$	53 700 \$	1 326 900 \$
Dette à la charge des deux collèges	37 204 \$	0 \$	37 204 \$	0 \$
Soldes disponibles des RE fermés	165 479 \$	5 787 \$	108 705 \$	62 561 \$
<b>Total de la dette à long terme</b>	<b>88 196 000 \$</b>	<b>18 050 000 \$</b>	<b>6 920 000 \$</b>	<b>99 326 000 \$</b>

Il est à noter que 13 800 000 \$ de la nouvelle dette est attribuable au projet Riverside :

-> Travaux de 2019 = 9 000 000 \$

-> Travaux de 2020 = 4 800 000 \$