



# **Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2022**

17 avril 2023



Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2022

## Contenu de la présentation

- Objectifs
- Revenus
- Frais d'exploitation
- Excédent accumulé
- Immobilisations et dette à long terme



Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2022

## Objectifs

- Présenter les résultats au 31 décembre 2022 en comparaison avec le budget.
- Présenter les données selon les mêmes regroupements que le budget.



## Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2022

# Revenus

	Réel	Budget	Différence		Réel
	2022-12-31	2022-12-31	\$	%	2021-12-31
Taxes foncières	50 397 198 \$	49 746 927 \$	650 271 \$	1.3 %	46 954 354 \$
Taxes de secteur	78 729 \$	88 000 \$	(9 271) \$	-10.5 %	86 608 \$
Tarification de l'eau	411 791 \$	377 950 \$	33 841 \$	9.0 %	292 709 \$
Tenant lieu de taxes	1 479 021 \$	1 515 062 \$	(36 041) \$	-2.4 %	1 371 637 \$
Droits de mutation	8 043 136 \$	4 250 000 \$	3 793 136 \$	89.3 %	6 345 809 \$
Contraventions	633 517 \$	625 000 \$	8 517 \$	1.4 %	681 379 \$
Travaux publics, génie, urbanisme et environnement	426 067 \$	429 488 \$	(3 421) \$	-0.8 %	472 663 \$
Subventions	1 635 015 \$	1 796 952 \$	(161 937) \$	-9.0 %	1 467 906 \$
Loisirs et vie communautaire	459 709 \$	404 700 \$	55 009 \$	13.6 %	210 185 \$
Aquatique et jeunesse	696 185 \$	739 084 \$	(42 899) \$	-5.8 %	467 701 \$
Bibliothèque, arts et culture	202 363 \$	146 093 \$	56 270 \$	38.5 %	134 909 \$
Intérêts et pénalités	881 461 \$	358 000 \$	523 461 \$	146.2 %	429 373 \$
Vente d'actifs	900 \$	100 000 \$	(99 100) \$	-99.1 %	30 346 \$
Locations	87 395 \$	141 600 \$	(54 205) \$	-38.3 %	126 838 \$
Autres	1 296 449 \$	814 433 \$	482 016 \$	59.2 %	2 404 799 \$
<b>Total des revenus</b>	<b>66 728 936 \$</b>	<b>61 533 289 \$</b>	<b>5 195 647 \$</b>	<b>8,4 %</b>	<b>61 477 216 \$</b>



Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2022

## 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 et des décisions de la CMQ en matière de demande de reconnaissance aux fins d'exemption des taxes foncières.
- **Droits de mutation** : Vigueur du marché immobilier, dont 4 transactions totalisant 2 370 691 \$.
  - En excluant ces transactions, les droits de mutation totalisent 5,7M\$.
  - Le nombre de transactions est en diminution d'environ 23 % par rapport à l'année passée. La valeur élevée des transactions permet de soutenir un niveau de revenus supérieur au budget.



Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2022

## Revenus (suite)

- **Subventions** : Intérêts à recevoir sur une subvention pour laquelle nous avons fait la reddition de comptes (PIQM) en juin 2021 et pour laquelle nous sommes toujours en attente d'une approbation du MAMH (-393K\$).
- **Intérêts et pénalités** : Principalement attribuable à la hausse des taux d'intérêt bancaire (+405K\$).
- **Vente d'actifs** : Montant prévu annuellement pour la vente d'actifs.
- **Autres** : Financement provenant de l'excédent de fonctionnement affecté et du fonds de roulement de 477K\$.



Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2022

## Frais d'exploitation

	Réel 2022-12-31	Budget 2022-12-31	Différence		Réel 2021-12-31
			\$	%	
Conseil municipal	336 175 \$	386 782 \$	(50 607) \$	-13.1 %	322 804 \$
Subventions aux organismes et partenariats	122 852 \$	105 000 \$	17 852 \$	17.0 %	566 922 \$
Direction générale et urbanisme	1 074 280 \$	917 447 \$	156 833 \$	17.1 %	1 135 343 \$
Ressources humaines et communications	1 020 078 \$	1 037 310 \$	(17 232) \$	-1.7 %	911 836 \$
Greffe et approvisionnements	1 408 923 \$	1 526 183 \$	(117 260) \$	-7.7 %	1 547 009 \$
Finances et informatique	1 953 379 \$	1 966 546 \$	(13 167) \$	-0.7 %	1 791 527 \$
Génie, travaux publics et environnement	13 197 221 \$	12 340 702 \$	856 519 \$	6.9 %	11 211 444 \$
Culture et loisirs	3 712 198 \$	3 946 439 \$	(234 241) \$	-5.9 %	3 503 710 \$
<b>Frais d'exploitation - Ville</b>	<b>22 825 106 \$</b>	<b>22 226 409 \$</b>	<b>598 697 \$</b>	<b>2,7 %</b>	<b>20 990 595 \$</b>
Contributions de l'employeur	2 470 786 \$	2 990 495 \$	(519 709) \$	-17.4 %	3 193 703 \$
Paiement comptant progressif	3 500 000 \$	3 500 000 \$	- \$	0.0 %	3 250 000 \$
Service de la dette	7 056 067 \$	6 838 497 \$	217 570 \$	3.2 %	7 624 084 \$
Quote-part - Agglomération	25 278 477 \$	25 337 980 \$	(59 503) \$	-0.2 %	23 879 826 \$
Quote-part - CMM	656 422 \$	639 908 \$	16 514 \$	2.6 %	635 553 \$
<b>Total des frais d'exploitation</b>	<b>61 786 858 \$</b>	<b>61 533 289 \$</b>	<b>253 569 \$</b>	<b>0,4 %</b>	<b>59 573 761 \$</b>
<b>Résultats – Surplus</b>	<b>4 942 078 \$</b>	<b>- \$</b>	<b>4 942 078 \$</b>		<b>1 903 455 \$</b>



Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2022

## Frais d'exploitation (suite)

- **Direction générale et urbanisme** : Augmentation principalement attribuable aux honoraires professionnels pour la refonte du plan d'urbanisme (+91K\$) qui ont été financés par le fonds des projets spéciaux.
- **Greffe et approvisionnements** : Diminution principalement attribuable aux frais juridiques et aux honoraires professionnels (-57K\$).



Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2022

## Frais d'exploitation (suite)

- **Génie, travaux publics et environnement** : Augmentation principalement attribuable ->
  - Frais de génie qui n'ont pas pu être capitalisés puisque les investissements n'étaient pas assez élevés (+185K\$)
  - Provision pour surcharge de carburant pour le contrat de matières résiduelles (+117K\$)
  - Relocalisation des employés de l'hôtel de ville (baux et aménagements) (+169K\$) qui a été financée par le fonds des projets spéciaux
  - Entretien et réparation des véhicules (+353K\$)



Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2022

## Frais d'exploitation (suite)

- **Culture et loisirs** : Diminution principalement attribuable ->
  - Surveillance du Centre de loisirs dans le cadre de l'application des mesures sanitaires (-33K\$)
  - Aquatique -> Beaucoup de nouveaux sauveteurs (au bas de l'échelle salariale) et annulation de certaines activités par manque de personnel (-93K\$)
  - Arts et culture -> Certains projets de l'Entente de développement culturel ont été reportés et il y a eu moins de demandes techniques lors des locations du Centre multifonctionnel (-42K\$)



Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2022

## Frais d'exploitation (suite)

- **Contributions de l'employeur** : Diminution plus importante que prévu du passif du régime de retraite suite à la hausse des taux d'intérêts (-478K\$).
- **Service de la dette** : Augmentation principalement attribuable aux intérêts courus plus élevés suite aux refinancements et à la nouvelle émission de dette (+182K\$).



## Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2022

# Excédent accumulé

	Solde au 2021-12-31	2022 Augmentation	2022 Diminution	Solde au 2022-12-31	Proposition au 2023-04-17
<b>Excédent de fonctionnement non affecté – Début</b>	<b>3 569 561 \$</b>				
Affectation – Fonds vert			37 167 \$		
Affectation – Projets spéciaux			1 000 000 \$		
Affectation – Fonds d’immobilisations			32 394 \$		
Fonds d’immobilisations – Résiduel		60 369 \$			
Démolition du 17 Fort – Résiduel		24 811 \$			
Urgence mesures sanitaires – Résiduel		45 000 \$			
Fermeture de projets		113 557 \$			
Résultats 2022		4 942 078 \$			
<b>Excédent de fonctionnement non affecté – Fin</b>				<b>7 685 815 \$</b>	<b>(4 481 604) \$</b>
<b>Excédent de fonctionnement affecté</b>					
Fonds vert	162 833 \$	37 167 \$	23 067 \$	176 933 \$	+ 823 067 \$
Projets spéciaux	0 \$	1 000 000 \$	259 455 \$	740 545 \$	+ 3 000 000 \$*
Frais juridiques	282 515 \$	0 \$	60 655 \$	221 860 \$	+ 400 000 \$
Fonds d’immobilisations	27 975 \$	32 394 \$	60 369 \$	0 \$	
Démolition du 17 Fort	24 811 \$	0 \$	24 811 \$	0 \$	
Urgence mesures sanitaires	45 000 \$	0 \$	45 000 \$	0 \$	
Budget 2022	200 000 \$	0 \$	200 000 \$	0 \$	
<b>Total</b>	<b>743 134 \$</b>	<b>1 069 561 \$</b>	<b>673 357 \$</b>	<b>1 139 338 \$</b>	

\* Engagements au 2023-04-17 = 490 545 \$, le solde disponible est de 250 000 \$.



## Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2022

### Excédent accumulé (suite)

	Solde au 2021-12-31	2022 Augmentation	2022 Diminution	Solde au 2022-12-31	Proposition au 2023-04-17
<b>Réserves financières</b>					
Réserve pour immobilisations	1 000 000 \$	0 \$	0 \$	1 000 000 \$	+ 60 000 \$*
Réserve conditions climatiques	300 000 \$	0 \$	0 \$	300 000 \$	
<b>Total</b>	<b>1 300 000 \$</b>	<b>0 \$</b>	<b>0 \$</b>	<b>1 300 000 \$</b>	

\*Engagements au 2023-04-17 = 60 000 \$, le solde disponible est de 940 000 \$.

<b>Fonds réservés</b>					
Fonds de roulement	3 212 149 \$	88 412 \$	1 207 785 \$	2 092 776 \$	
Soldes disponibles des règlements d'emprunt fermés	6 561 \$	0 \$	0 \$	6 561 \$	
Fonds réservé aux dépenses liées à une élection	43 403 \$	51 342 \$	43 282 \$	51 463 \$	+ 198 537 \$
Fonds de stationnement	69 945 \$	3 500 \$	0 \$	73 445 \$	
<b>Total</b>	<b>3 332 058 \$</b>	<b>143 254 \$</b>	<b>1 251 067 \$</b>	<b>2 224 245 \$</b>	

<b>Revenus reportés</b>					
Fonds parcs, terrains de jeux et espaces naturels	111 500 \$	177 470 \$	0 \$	288 970 \$	
Mur du souvenir au CDL	12 794 \$	0 \$	0 \$	12 794 \$	
<b>Total</b>	<b>124 294 \$</b>	<b>177 470 \$</b>	<b>0 \$</b>	<b>301 764 \$</b>	



Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2022

## Excédent accumulé (suite)

### Ratio

Excédent de fonctionnement accumulé / Revenus de fonctionnement

(Source : Profil financier du MAMH)

	2022	2021	2020	2019
Saint-Bruno-de-Montarville	À venir	44,06 %	34,16 %	27,22 %
<b>Classe de population</b>		<b>33,02 %</b>	<b>30,03 %</b>	<b>24,44 %</b>
<b>Région administrative</b>		<b>28,72 %</b>	<b>26,24 %</b>	<b>20,42 %</b>
Brossard		25,36 %	25,79 %	17,26 %
<b>Tout le Québec</b>		<b>20,66 %</b>	<b>19,46 %</b>	<b>16,11 %</b>
Longueuil		19,17 %	16,84 %	13,17 %
Boucherville		16,56 %	19,56 %	13,45 %
<b>Saint-Lambert</b>		<b>13,36 %</b>	<b>7,20 %</b>	<b>7,11 %</b>



Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2022

## Immobilisations et dette à long terme

	Solde au 2021-12-31	2022 Augmentation	2022 Diminution	Solde au 2022-12-31
<b>Immobilisations – Valeur comptable nette</b>	<b>166 399 743 \$</b>	<b>6 526 232 \$</b>	<b>8 528 461 \$</b>	<b>164 397 514 \$</b>
Dette à la charge de l'ensemble	65 989 541 \$	2 469 962 \$	4 671 615 \$	63 787 888 \$
Dette à la charge du gouvernement du Québec	24 715 198 \$	1 526 038 \$	2 076 885 \$	24 164 351 \$
Dette à la charge d'un secteur	1 241 700 \$	0 \$	47 500 \$	1 194 200 \$
Soldes disponibles des RE fermés	6 561 \$	0 \$	0 \$	6 561 \$
<b>Total de la dette à long terme</b>	<b>91 953 000 \$</b>	<b>3 996 000 \$</b>	<b>6 796 000 \$</b>	<b>89 153 000 \$</b>