



# **Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2023**

15 avril 2024



Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2023

## Contenu de la présentation

- Objectifs
- Revenus
- Dépenses
- Excédent accumulé
- Immobilisations et dette à long terme



Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2023

## Objectifs

- Présenter les résultats au 31 décembre 2023 en comparaison avec le budget.
- Présenter les données selon les mêmes regroupements que le budget.



## Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2023

# Revenus

	Réel	Budget	Différence		Réel
	2023-12-31	2023-12-31	\$	%	2022-12-31
Taxes foncières	53 757 824 \$	53 115 646 \$	642 178 \$	1,2 %	50 397 198 \$
Taxes de secteur	80 571 \$	80 570 \$	1 \$	0,0 %	78 729 \$
Tarification de l'eau	415 534 \$	376 975 \$	38 559 \$	10,2 %	411 791 \$
Tenant lieu de taxes	1 296 531 \$	1 278 249 \$	18 282 \$	1,4 %	1 479 021 \$
Droits de mutation	6 157 492 \$	4 000 000 \$	2 157 492 \$	53,9 %	8 043 136 \$
Subventions	2 263 148 \$	2 060 562 \$	202 586 \$	9,8 %	1 635 015 \$
Urbanisme, travaux publics, génie et environnement	683 954 \$	437 460 \$	246 494 \$	56,3 %	426 067 \$
Loisirs et vie communautaire	565 369 \$	447 700 \$	117 669 \$	26,3 %	459 709 \$
Aquatique et jeunesse	880 379 \$	729 569 \$	150 810 \$	20,7 %	696 185 \$
Bibliothèque, arts et culture	236 046 \$	203 326 \$	32 720 \$	16,1 %	202 363 \$
Contraventions	622 502 \$	630 000 \$	(7 498) \$	-1,2 %	633 517 \$
Intérêts et pénalités	2 111 913 \$	745 500 \$	1 366 413 \$	183,3 %	881 461 \$
Autres	947 672 \$	829 735 \$	117 937 \$	14,2 %	755 398 \$
Affectations	821 767 \$	500 724 \$	321 043 \$	64,1 %	629 346 \$
<b>Total des revenus</b>	<b>70 840 702 \$</b>	<b>65 436 016 \$</b>	<b>5 404 686 \$</b>	<b>8,3 %</b>	<b>66 728 936 \$</b>



Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2023

## 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** : 4 transaction totalisant 1 758 567 \$.
  - En excluant ces transactions, les droits de mutation totalisent 4,4M\$.
  - Le nombre de transactions est en diminution d'environ 22 % par rapport à l'année passée.
- **Subventions** :
  - Redistribution des redevances pour l'élimination de matières résiduelles et compensation pour la collecte sélective des matières recyclables (+176K\$).
  - Subvention de la CMM dans le cadre de l'évaluation de la performance de la collecte des matières organiques en multilogement (+50K\$).



Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2023

## Revenus (suite)

- **Urbanisme, travaux publics, génie et environnement** : 2 permis totalisant 167 559 \$.
- **Loisirs et vie communautaire** : Location de l'aréna (+28K\$) et cours de conditionnement physique (+28K\$).
- **Aquatique et jeunesse** : Camps de jour (+66K\$).
- **Intérêts et pénalités** : Revenus d'intérêts sur le compte bancaire (+1,1M\$).
- **Autres** : Entente de non-renouvellement et de partage des actifs informatiques avec la Ville de Brossard (172K\$).
- **Affectations** : Financement provenant de l'excédent de fonctionnement affecté de 492K\$.



## Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2023

# Dépenses

	Réel 2023-12-31	Budget 2023-12-31	Différence		Réel 2022-12-31
			\$	%	
<b>Conseil municipal</b>	341 594 \$	381 105 \$	(39 511) \$	-10,4 %	336 175 \$
<b>Subventions aux organismes et partenariats</b>	91 356 \$	105 000 \$	(13 644) \$	-13,0 %	122 852 \$
<b>Direction générale</b>	360 281 \$	357 745 \$	2 536 \$	0,7 %	368 908 \$
<b>Urbanisme</b>	835 547 \$	790 028 \$	45 519 \$	5,8 %	705 372 \$
<b>Direction des services administratifs</b>					
Ressources humaines et formation	745 364 \$	794 719 \$	(49 355) \$	-6,2 %	660 135 \$
Communications	390 154 \$	408 451 \$	(18 297) \$	-4,5 %	359 943 \$
Informatique	1 492 201 \$	1 303 903 \$	188 298 \$	14,4 %	965 161 \$
	<b>2 627 719 \$</b>	<b>2 507 073 \$</b>	<b>120 646 \$</b>	<b>4,8 %</b>	<b>1 985 239 \$</b>
<b>Direction du greffe</b>					
Greffe, élections et assurances	1 049 984 \$	1 193 162 \$	(143 178) \$	-12,0 %	1 082 224 \$
Approvisionnement	377 571 \$	372 437 \$	5 134 \$	1,4 %	326 699 \$
	<b>1 427 555 \$</b>	<b>1 565 599 \$</b>	<b>(138 044) \$</b>	<b>-8,8 %</b>	<b>1 408 923 \$</b>
<b>Direction des finances</b>					
Finances et dépenses communes	989 019 \$	1 014 247 \$	(25 228) \$	-2,5 %	988 218 \$



## Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2023

### Dépenses (suite)

	Réel 2023-12-31	Budget 2023-12-31	Différence		Réel 2022-12-31
			\$	%	
<b>Direction des travaux publics, du génie et de l'environnement</b>					
Administration et brigadiers	803 769 \$	851 347 \$	(47 578) \$	-5,6 %	844 450 \$
Voirie	3 139 543 \$	2 947 962 \$	191 581 \$	6,5 %	2 748 909 \$
Aqueduc et égouts	903 401 \$	928 283 \$	(24 882) \$	-2,7 %	937 347 \$
Bâtiments	2 339 393 \$	2 423 316 \$	(83 923) \$	-3,5 %	2 261 888 \$
Mécanique	1 874 237 \$	1 617 771 \$	256 466 \$	15,9 %	1 724 243 \$
Parcs	1 716 066 \$	1 502 475 \$	213 591 \$	14,2 %	1 558 650 \$
Génie	615 582 \$	305 329 \$	310 253 \$	101,6 %	510 849 \$
Environnement, matières résiduelles et foresterie	2 978 463 \$	3 069 403 \$	(90 940) \$	-3,0 %	2 610 885 \$
	<b>14 370 454 \$</b>	<b>13 645 886 \$</b>	<b>724 568 \$</b>	<b>5,3 %</b>	<b>13 197 221 \$</b>
<b>Direction de la culture et des loisirs</b>					
Administration	447 170 \$	429 908 \$	17 262 \$	4,0 %	430 465 \$
Loisirs et vie communautaire	689 654 \$	689 503 \$	151 \$	0,0 %	611 655 \$
Aquatique et jeunesse	1 383 398 \$	1 255 395 \$	128 003 \$	10,2 %	1 084 350 \$
Bibliothèque, arts et culture	1 797 149 \$	1 763 300 \$	33 849 \$	1,9 %	1 585 728 \$
	<b>4 317 371 \$</b>	<b>4 138 106 \$</b>	<b>179 265 \$</b>	<b>4,3 %</b>	<b>3 712 198 \$</b>





Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2023

## Dépenses (suite)

	Réel	Budget	Différence		Réel
	2023-12-31	2023-12-31	\$	%	2022-12-31
Contributions de l'employeur	3 262 753 \$	3 410 035 \$	(147 282) \$	-4,3 %	2 470 786 \$
Paiement comptant progressif	3 750 000 \$	3 750 000 \$	- \$	0,0 %	3 500 000 \$
Service de la dette	6 777 682 \$	6 782 394 \$	(4 712) \$	-0,1 %	7 056 067 \$
Quote-part - Agglomération	26 163 080 \$	26 312 122 \$	(149 042) \$	-0,6 %	25 278 477 \$
Quote-part - CMM	687 917 \$	676 676 \$	11 241 \$	1,7 %	656 422 \$
<b>Total des dépenses</b>	<b>66 002 328 \$</b>	<b>65 436 016 \$</b>	<b>566 312 \$</b>	<b>0,9 %</b>	<b>61 786 858 \$</b>
<b>Surplus (déficit)</b>	<b>4 838 374 \$</b>	<b>- \$</b>	<b>4 838 374 \$</b>		<b>4 942 078 \$</b>



Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2023

## Dépenses (suite)

- **Informatique** : Plan de transition informatique qui prévoyait notamment de compléter l'équipe informatique plus tôt que prévu dans l'année et qui a été financé par le fonds des projets spéciaux (+250K\$).
- **Greffe, élections et assurances** : Frais juridiques et honoraires professionnels (-139K\$).
- **Travaux publics – Voirie** : Déneigement (+204K\$), car optimisation de 150K\$ prévue au budget.
- **Travaux publics – Mécanique** : Entretien et réparation des véhicules (+132K\$) et pièces et accessoires (+97K\$).
- **Travaux publics – Parcs** : Plus grande affectation des cols bleus aux parcs (+241K\$) par rapport à la répartition budgétée.



## Dépenses (suite)

- **Génie :**
  - Étude de vétusté du bâtiment de l'hôtel de ville qui a été financée par le fonds des projets spéciaux (+96K\$).
  - Plan directeur des égouts et des mesures de débits qui a été financé par le fonds vert (+76K\$).
  - Une partie des frais de génie n'a pas pu être capitalisée par rapport à ce qui était prévu puisque les investissements n'ont pas été assez élevés (+156K\$).
- **Aquatique et jeunesse :** Camps de jour (+91K\$).
- **Contributions de l'employeur :** Diminution plus importante que prévu du passif du régime de retraite suite à la hausse des taux d'intérêts (-92K\$).
- **Quote-part – Agglomération :** Production de l'eau potable qui est facturée selon la consommation réelle (-111K\$).



Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2023

## Excédent accumulé

	Solde au 2022-12-31	2023 Augmentation	2023 Diminution	Solde au 2023-12-31	Proposition au 2024-04-15
<b>Excédent de fonctionnement non affecté – Début</b>	<b>7 685 815 \$</b>				
Affectation – Fonds vert			823 067 \$		
Affectation – Projets spéciaux			3 000 000 \$		
Affectation – Frais juridiques			400 000 \$		
Affectation – Honoraires professionnels – PTI			300 000 \$		
Affectation – Engagements			41 525 \$		
Affectation – Réserve pour immobilisations			60 000 \$		
Affectation – Fonds réservé aux dépenses liées à une élection			198 537 \$		
Fermeture de projets		519 873 \$			
Résultats 2023		4 838 374 \$			
<b>Excédent de fonctionnement non affecté – Fin</b>				<b>8 220 933 \$</b>	<b>(4 392 101) \$</b>
<b>Excédent de fonctionnement affecté</b>					
Fonds vert	176 933 \$	823 067 \$	110 790 \$	889 210 \$	+ 310 790 \$
Projets spéciaux	740 545 \$	3 000 000 \$	857 745 \$	2 882 800 \$	
Frais juridiques	221 860 \$	400 000 \$	44 362 \$	577 498 \$	
Honoraires professionnels – PTI	0 \$	300 000 \$	0 \$	300 000 \$	+ 500 000 \$
Engagements	0 \$	41 525 \$	0 \$	41 525 \$	
<b>Total</b>	<b>1 139 338 \$</b>	<b>4 564 592 \$</b>	<b>1 012 897 \$</b>	<b>4 691 033 \$</b>	



Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2023

## Excédent accumulé (suite)

	Solde au 2022-12-31	2023 Augmentation	2023 Diminution	Solde au 2023-12-31	Proposition au 2024-04-15
<b>Réserves financières</b>					
Réserve pour immobilisations	1 000 000 \$	61 474 \$	142 785 \$	918 689 \$	+ 81 311 \$
Réserve conditions climatiques	300 000 \$	0 \$	0 \$	300 000 \$	
<b>Total</b>	<b>1 300 000 \$</b>	<b>61 474 \$</b>	<b>142 785 \$</b>	<b>1 218 689 \$</b>	
<b>Fonds réservés</b>					
Fonds de roulement	2 092 776 \$	265 671 \$	992 439 \$	1 366 008 \$	+ 3 500 000 \$
Soldes disponibles des règlements d'emprunt fermés	6 561 \$	0 \$	0 \$	6 561 \$	
Fonds réservé aux dépenses liées à une élection	51 463 \$	201 087 \$	2 857 \$	249 693 \$	
Fonds de stationnement	73 445 \$	27 500 \$	0 \$	100 945 \$	
<b>Total</b>	<b>2 224 245 \$</b>	<b>494 258 \$</b>	<b>995 296 \$</b>	<b>1 723 207 \$</b>	
<b>Revenus reportés</b>					
Fonds parcs, terrains de jeux et espaces naturels	288 970 \$	0 \$	0 \$	288 970 \$	
Fonds de redevances réglementaires	0 \$	89 100 \$	0 \$	89 100 \$	
Mur du souvenir au CDL	12 794 \$	0 \$	0 \$	12 794 \$	
<b>Total</b>	<b>301 764 \$</b>	<b>89 100 \$</b>	<b>0 \$</b>	<b>390 864 \$</b>	



Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2023

## Excédent accumulé (suite)

### Ratio

Excédent de fonctionnement accumulé / Revenus de fonctionnement

(Source : Profil financier du MAMH)

	2023	2022	2021	2020
Saint-Bruno-de-Montarville	À venir	39,70 %	44,06 %	34,16 %
Brossard		37,78 %	25,36 %	25,79 %
<b>Classe de population</b>		<b>33,92 %</b>	<b>33,02 %</b>	<b>30,03 %</b>
<b>Région administrative</b>		<b>29,12 %</b>	<b>28,72 %</b>	<b>26,24 %</b>
<b>Tout le Québec</b>		<b>20,38 %</b>	<b>20,66 %</b>	<b>19,46 %</b>
Longueuil		19,00 %	19,17 %	16,84 %
<b>Saint-Lambert</b>		<b>18,44 %</b>	<b>13,36 %</b>	<b>7,20 %</b>
Boucherville		12,67 %	16,56 %	19,56 %



Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2023

## Immobilisations et dette à long terme

	Solde au 2022-12-31	2023 Augmentation	2023 Diminution	Solde au 2023-12-31
<b>Immobilisations – Valeur comptable nette</b>	<b>164 397 514 \$</b>	<b>10 610 629 \$</b>	<b>8 633 735 \$</b>	<b>166 374 408 \$</b>
Dette à la charge de l'ensemble	63 787 888 \$	5 850 738 \$	3 963 865 \$	65 674 761 \$
Dette à la charge du gouvernement du Québec	24 164 351 \$	697 262 \$	1 543 635 \$	23 317 978 \$
Dette à la charge d'un secteur	1 194 200 \$	0 \$	48 500 \$	1 145 700 \$
Soldes disponibles des RE fermés	6 561 \$	0 \$	0 \$	6 561 \$
<b>Total de la dette à long terme</b>	<b>89 153 000 \$</b>	<b>6 548 000 \$</b>	<b>5 556 000 \$</b>	<b>90 145 000 \$</b>