



Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2024

14 avril 2025



Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2024

Contenu de la présentation

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



Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2024

Objectifs

- Présenter les résultats au 31 décembre 2024 en comparaison avec le budget.
- Présenter les données selon les mêmes regroupements que le budget.



Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2024

Revenus

	Réel	Budget	Différence		Réel
	2024-12-31	2024-12-31	\$	%	2023-12-31
Taxes foncières	56 353 002 \$	56 313 578 \$	39 424 \$	0,1 %	53 757 824 \$
Taxes de secteur	88 319 \$	88 323 \$	(4) \$	0,0 %	80 571 \$
Tarification de l'eau	370 684 \$	374 275 \$	(3 591) \$	-1,0 %	415 534 \$
Tenant lieu de taxes	1 384 429 \$	1 384 213 \$	216 \$	0,0 %	1 296 531 \$
Droits de mutation	6 820 754 \$	4 000 000 \$	2 820 754 \$	70,5 %	6 157 492 \$
Subventions	3 538 059 \$	2 824 204 \$	713 855 \$	25,3 %	2 263 148 \$
Urbanisme, travaux publics, génie et environnement	885 770 \$	509 950 \$	375 820 \$	73,7 %	683 954 \$
Loisirs et vie communautaire	602 595 \$	486 425 \$	116 170 \$	23,9 %	565 369 \$
Aquatique et jeunesse	899 018 \$	847 335 \$	51 683 \$	6,1 %	880 379 \$
Bibliothèque, arts et culture	247 860 \$	224 260 \$	23 600 \$	10,5 %	236 046 \$
Contraventions	709 600 \$	650 000 \$	59 600 \$	9,2 %	622 502 \$
Intérêts et pénalités	2 245 436 \$	1 425 500 \$	819 936 \$	57,5 %	2 111 913 \$
Autres	1 005 187 \$	731 825 \$	273 362 \$	37,4 %	947 672 \$
Affectations	485 746 \$	377 124 \$	108 622 \$	28,8 %	821 767 \$
Total des revenus	75 636 459 \$	70 237 012 \$	5 399 447 \$	7,7 %	70 840 702 \$



Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2024

Revenus (suite)

- **Droits de mutation :** Aucune transaction notable.
 - Le nombre de transactions est en augmentation d'environ 16 % par rapport à l'année passée.
 - Au dernier trimestre, le nombre de transactions est d'environ 34 % plus élevé par rapport à la même période l'année passée.
- **Subventions :**
 - Intérêts reçus sur une subventions pour laquelle nous avons fait la reddition de comptes (PIQM) en juin 2021 et pour laquelle nous attendions une approbation du MAMH (+497K\$).
 - Redistribution des redevances pour l'élimination de matières résiduelles et compensation pour la collecte sélective des matières recyclables (+153K\$).



Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2024

Revenus (suite)

- **Urbanisme, travaux publics, génie et environnement** : 3 permis totalisant 257K\$.
- **Loisirs et vie communautaire** : Location de l'aréna (+40K\$).
- **Intérêts et pénalités** : Revenus d'intérêts sur le compte bancaire (+670K\$).
- **Autres** :
 - Transport de l'eau des municipalités liées sur le réseau Le Royer dont la compensation est basée sur la consommation réelle (+135K\$).
 - Reliquat provenant de la Corporation de développement économique (+76K\$).
- **Affectations** : Portion de la dette finançant les frais d'émission de la nouvelle dette contractée en juillet 2024 (+109K\$).



Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2024

Dépenses

	Réel 2024-12-31	Budget 2024-12-31	Différence		Réel 2023-12-31
			\$	%	
Conseil municipal	341 596 \$	380 204 \$	(38 608) \$	-10,2 %	341 594 \$
Subventions aux organismes et partenariats	68 050 \$	70 000 \$	(1 950) \$	-2,8 %	91 356 \$
Direction générale	646 494 \$	367 165 \$	279 329 \$	76,1 %	360 281 \$
Urbanisme	1 067 813 \$	1 200 869 \$	(133 056) \$	-11,1 %	835 547 \$
Direction des services administratifs					
Services administratifs	201 891 \$	194 443 \$	7 448 \$	3,8 %	- \$
Ressources humaines et formation	644 728 \$	650 457 \$	(5 729) \$	-0,9 %	745 364 \$
Communications	414 714 \$	503 384 \$	(88 670) \$	-17,6 %	390 154 \$
Informatique	1 391 116 \$	1 570 251 \$	(179 135) \$	-11,4 %	1 492 201 \$
	2 652 449 \$	2 918 535 \$	(266 086) \$	-9,1 %	2 627 719 \$
Direction du greffe					
Greffe, élections et assurances	1 263 400 \$	1 368 864 \$	(105 464) \$	-7,7 %	1 049 984 \$
Approvisionnement	385 276 \$	385 340 \$	(64) \$	0,0 %	377 571 \$
	1 648 676 \$	1 754 204 \$	(105 528) \$	-6,0 %	1 427 555 \$
Direction des finances					
Finances et dépenses communes	1 066 754 \$	1 153 510 \$	(86 756) \$	-7,5 %	989 019 \$



Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2024

Dépenses (suite)

	Réel 2024-12-31	Budget 2024-12-31	Différence		Réel 2023-12-31
			\$	%	
Direction des travaux publics, du génie et de l'environnement					
Administration et brigadiers	785 761 \$	786 369 \$	(608) \$	-0,1 %	803 769 \$
Voirie	2 880 500 \$	3 296 355 \$	(415 855) \$	-12,6 %	3 139 543 \$
Aqueduc et égouts	937 744 \$	915 015 \$	22 729 \$	2,5 %	903 401 \$
Bâtiments	2 420 550 \$	2 594 055 \$	(173 505) \$	-6,7 %	2 339 393 \$
Mécanique	1 936 601 \$	1 800 802 \$	135 799 \$	7,5 %	1 874 237 \$
Parcs	1 950 692 \$	1 576 567 \$	374 125 \$	23,7 %	1 716 066 \$
Génie	444 621 \$	347 226 \$	97 395 \$	28,0 %	615 582 \$
Environnement, matières résiduelles et foresterie	3 236 358 \$	3 407 849 \$	(171 491) \$	-5,0 %	2 978 463 \$
	14 592 827 \$	14 724 238 \$	(131 411) \$	-0,9 %	14 370 454 \$
Direction de la culture et des loisirs					
Administration	489 616 \$	487 959 \$	1 657 \$	0,3 %	447 170 \$
Loisirs et vie communautaire	732 455 \$	760 639 \$	(28 184) \$	-3,7 %	689 654 \$
Aquatique et jeunesse	1 465 444 \$	1 429 547 \$	35 897 \$	2,5 %	1 383 398 \$
Bibliothèque, arts et culture	1 835 424 \$	1 876 181 \$	(40 757) \$	-2,2 %	1 797 149 \$
	4 522 939 \$	4 554 326 \$	(31 387) \$	-0,7 %	4 317 371 \$



Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2024

Dépenses (suite)

	Réel	Budget	Différence		Réel
	2024-12-31	2024-12-31	\$	%	2023-12-31
Contributions de l'employeur	3 344 942 \$	3 766 088 \$	(421 146) \$	-11,2 %	3 262 753 \$
Paiement comptant progressif	4 000 000 \$	4 000 000 \$	- \$	0,0 %	3 750 000 \$
Service de la dette	7 382 361 \$	7 344 072 \$	38 289 \$	0,5 %	6 777 682 \$
Quote-part - Agglomération	26 749 480 \$	27 290 004 \$	(540 524) \$	-2,0 %	26 163 080 \$
Quote-part - CMM	700 133 \$	713 797 \$	(13 664) \$	-1,9 %	687 917 \$
Total des dépenses	68 784 514 \$	70 237 012 \$	(1 452 498) \$	-2,1 %	66 002 328 \$
Surplus (déficit)	6 851 945 \$	- \$	6 851 945 \$		4 838 374 \$



Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2024

Dépenses (suite)

- **Direction générale** : Principalement attribuable aux mouvements de personnel.
- **Urbanisme** : 2 projets financés par l'excédent de fonctionnement affecté *Projets spéciaux* qui ne sont pas terminés (-150K\$).
- **Informatique** : Première année complète depuis la fin de l'entente avec la Ville de Brossard. Des contrats ont été optimisés et quelques projets prévus n'ont pas encore été réalisés (-196K\$).
- **Greffe, élections et assurances** : Projet de numérisation des archives financé par l'excédent de fonctionnement affecté *Projets spéciaux* qui n'est pas terminé (-136K\$).



Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2024

Dépenses (suite)

- **Travaux publics – Voirie** : Déneigement (-255K\$) et affectation des cols bleus à d'autres tâches, notamment aux parcs (-134K\$).
- **Travaux publics – Bâtiments** : Postes vacants au niveau des cols bleus (-79K\$).
- **Travaux publics – Mécanique** : Pièces et accessoires (+146K\$).
- **Travaux publics – Parcs** : Affectation des cols bleus aux parcs, aux événements et à l'horticulture (+310K\$).
- **Génie** : Évaluation patrimoniale de l'hôtel de ville et honoraires professionnels qui ont été financés par l'excédent de fonctionnement affecté *Honoraires professionnels – PTI* (+57K\$).



Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2024

Dépenses (suite)

- **Environnement, matières résiduelles et foresterie** : Honoraires professionnels au niveau de l'environnement (-104K\$) et de la foresterie (-126K\$).
- **Contributions de l'employeur** : Diminution plus importante que prévu du passif du régime de retraite suite aux bons rendements (-322K\$).
- **Quote-part – Agglomération** :
 - Des dépenses provisionnées seront finalement assumées par les excédents accumulés de l'agglomération plutôt que de recevoir une quote-part spéciale (-450K\$).
 - Production de l'eau potable qui est facturée selon la consommation réelle (-91K\$).



Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2024

Excédent accumulé

	Solde au 2023-12-31	2024 Augmentation	2024 Diminution	Solde au 2024-12-31
Excédent de fonctionnement non affecté – Début	8 220 933 \$			
Affectation – Fonds vert			310 790 \$	
Affectation – Honoraires professionnels – PTI			500 000 \$	
Affectation – Engagements			15 000 \$	
Affectation – Vitalité du Village			76 000 \$	
Affectation – Exercice suivant			570 000 \$	
Affectation – Réserve pour immobilisations			81 311 \$	
Affectation – Fonds de roulement			3 500 000 \$	
Fermeture de projets		4 357 \$		
Résultats 2024		6 851 945 \$		
Excédent de fonctionnement non affecté – Fin				10 024 134 \$
Excédent de fonctionnement affecté				
Fonds vert	889 210 \$	327 992 \$	122 086 \$	1 095 116 \$
Frais juridiques	577 498 \$	0 \$	51 726 \$	525 772 \$
Projets spéciaux	2 882 800 \$	0 \$	181 973 \$	2 700 827 \$
Honoraires professionnels – PTI	300 000 \$	500 000 \$	56 670 \$	743 330 \$
Engagements	41 525 \$	15 000 \$	31 359 \$	25 166 \$
Vitalité du Village	0 \$	76 000 \$	73 828 \$	2 172 \$
Exercice suivant	0 \$	570 000 \$	0 \$	570 000 \$
Total	4 691 033 \$	1 488 992 \$	517 642 \$	5 662 383 \$



Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2024

Excédent accumulé (suite)

	Solde au 2023-12-31	2024 Augmentation	2024 Diminution	Solde au 2024-12-31
Réserves financières				
Réserve pour immobilisations	918 689 \$	83 969 \$	105 000 \$	897 658 \$
Réserve pour conditions climatiques	300 000 \$	0 \$	0 \$	300 000 \$
Paielement comptant progressif	0 \$	862 973 \$	0 \$	862 973 \$
Total	1 218 689 \$	946 942 \$	105 000 \$	2 060 631 \$
Fonds réservés				
Fonds de roulement	1 366 008 \$	3 911 585 \$	776 580 \$	4 501 013 \$
Soldes disponibles des règlements d'emprunt fermés	6 561 \$	3 535 257 \$	0 \$	3 541 818 \$
Fonds réservé aux dépenses liées à une élection	249 693 \$	12 614 \$	1 670 \$	260 637 \$
Fonds de stationnement	100 945 \$	62 500 \$	27 500 \$	135 945 \$
Total	1 723 207 \$	7 521 956 \$	805 750 \$	8 439 413 \$
Revenus reportés				
Fonds parcs, terrains de jeux et espaces naturels	288 970 \$	0 \$	14 330 \$	274 640 \$
Fonds de redevances réglementaires	89 100 \$	0 \$	0 \$	89 100 \$
Mur du souvenir au CDL	12 794 \$	0 \$	0 \$	12 794 \$
Développement durable	0 \$	100 000 \$	0 \$	100 000 \$
Total	390 864 \$	100 000 \$	14 330 \$	476 534 \$



Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2024

Excédent accumulé (suite)

Ratio

Excédent de fonctionnement accumulé / Revenus de fonctionnement

(Source : Profil financier du MAMH)

	2024	2023	2022	2021
Classe de population		33,02 %	33,92 %	33,02 %
Brossard		30,37 %	37,78 %	25,36 %
Région administrative		26,43 %	29,12 %	28,72 %
Saint-Bruno-de-Montarville		25,69 %	39,70 %	44,06 %
Saint-Lambert	20,88 %	18,44 %	13,36 %	7,20 %
Tout le Québec		18,24 %	20,38 %	20,66 %
Longueuil		16,39 %	19,00 %	19,17 %
Boucherville		9,80 %	12,67 %	16,56 %



Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2024

Immobilisations et dette à long terme

	Solde au 2023-12-31	2024 Augmentation	2024 Diminution	Solde au 2024-12-31
Immobilisations – Valeur comptable nette	166 374 408 \$	14 639 847 \$	9 309 092 \$	171 705 163 \$
Dette à la charge de l'ensemble	65 681 322 \$	8 964 000 \$	3 930 499 \$	70 714 823 \$
Dette à la charge du gouvernement du Québec	23 317 978 \$	0 \$	1 829 201 \$	21 488 777 \$
Dette à la charge d'un secteur	1 145 700 \$	0 \$	46 300 \$	1 099 400 \$
Total de la dette à long terme	90 145 000 \$	8 964 000 \$	5 806 000 \$	93 303 000 \$