



Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2018

Avril 2019



Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2018

Contenu de la présentation

- Objectifs
- Revenus
- Frais d'exploitation
- État des surplus et réserves
- Actifs immobilisés et dette à long terme



Objectifs

- Présenter le sommaire des résultats annuels ainsi que l'état des surplus et fonds réservés au 31 décembre 2018.
- Présenter les données selon une présentation par service comme pour le budget.



Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2018

Revenus

Description	Réel	Budget	Différence		Réel
	2018-12-31	2018-12-31	\$	%	2017-12-31
Taxes foncières	45 151 115 \$	44 986 529 \$	164 586 \$	0,4 %	43 973 704 \$
Tenant lieu de taxes	1 411 886 \$	1 356 650 \$	55 236 \$	4,1 %	1 340 079 \$
Droits de mutations	5 078 449 \$	2 335 000 \$	2 743 449 \$	117,5 %	2 763 676 \$
Constats d'infractions	759 732 \$	600 000 \$	159 732 \$	26,6 %	746 680 \$
Travaux publics, génie et urbanisme	439 009 \$	435 344 \$	3 665 \$	0,8 %	427 353 \$
Subventions	1 459 764 \$	1 625 740 \$	(165 976) \$	-10,2 %	1 327 457 \$
Loisirs, sports et vie communautaire	1 080 439 \$	1 092 405 \$	(11 966) \$	-1,1 %	1 105 916 \$
Bibliothèque, arts et culture	129 411 \$	156 816 \$	(27 405) \$	-17,5 %	146 289 \$
Autres revenus	1 534 622 \$	804 746 \$	729 876 \$	90,7 %	945 386 \$
Intérêts et pénalités	561 156 \$	378 000 \$	183 156 \$	48,5 %	380 651 \$
Total des revenus	57 605 582 \$	53 771 230 \$	3 834 352 \$	7,1%	53 157 191 \$



Revenus (suite)

- Le total des revenus a été supérieur de 7,1 % au budget.
- Les taxes foncières ont été supérieures de 0,4 % ce qui reflète le peu d'ajouts de valeurs imposables.
- Les droits de mutation ont été supérieurs de 117,5 % au budget en raison de l'augmentation du nombre de transactions et de leur plus grande valeur. Ce résultat est exceptionnel et non récurrent.
- Les subventions gouvernementales payables sur plusieurs années sont moindres que prévu, puisque dans le programme TECQ 2014-2018, la portion fédérale payable comptant est plus importante.



Revenus (suite)

- Les autres revenus tiennent compte d'une subvention PIQM de compétence d'agglomération qui est transférée dans un fonds réservé et qui est amortie sur 20 ans.
- Intérêts : optimisation des liquidités du fonds général par des placements offrant un meilleur rendement.



Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2018

Frais d'exploitation

Description	Réel	Budget	Différence		Réel
	2018-12-31	2018-12-31	\$	%	2017-12-31
Conseil	788 449 \$	798 882 \$	(10 433) \$	-1,3%	725 454 \$
Direction générale	400 481 \$	441 245 \$	(40 764) \$	-9,2%	399 512 \$
Ressources humaines	398 150 \$	412 902 \$	(14 752) \$	-3,6%	387 027 \$
Communications	261 689 \$	266 078 \$	(4 389) \$	-1,6%	252 176 \$
Greffe	592 557 \$	910 922 \$	(318 365) \$	-34,9%	921 357 \$
Finances	1 708 589 \$	1 766 631 \$	(58 042) \$	-3,3%	1 649 481 \$
Contributions de l'employeur	2 285 238 \$	2 758 029 \$	(472 791) \$	-17,1%	2 508 421 \$
Travaux publics, génie et urbanisme	559 701 \$	589 033 \$	(29 332) \$	-5,0%	611 852 \$
Réseau routier	3 053 616 \$	2 868 058 \$	185 558 \$	6,5%	3 002 060 \$
Hygiène du milieu	2 245 504 \$	2 420 109 \$	(174 605) \$	-7,2%	2 248 675 \$
Entretien des bâtiments	1 464 298 \$	1 689 299 \$	(225 001) \$	-13,3%	1 407 963 \$
Entretien des équipements	1 175 525 \$	1 160 021 \$	15 504 \$	1,3%	1 186 865 \$
Entretien des parcs, foresterie et horticulture	1 888 071 \$	1 974 072 \$	(86 001) \$	-4,4%	1 795 405 \$
Loisirs, sports et vie communautaire	2 451 295 \$	2 566 271 \$	(114 976) \$	-4,5%	2 389 293 \$
Bibliothèque, arts et culture	1 245 810 \$	1 364 510 \$	(118 700) \$	-8,7%	1 254 366 \$
Service de la dette	7 536 644 \$	7 415 652 \$	120 992 \$	1,6%	7 221 866 \$
Autres	4 449 721 \$	2 512 865 \$	1 936 856 \$	77,1%	2 207 821 \$
Frais d'exploitation - locaux	32 505 336 \$	31 914 579 \$	590 757 \$	1,9%	30 169 593 \$
Quotes-parts Agglomération et CMM	21 805 278 \$	21 856 651 \$	(51 373) \$	-0,2%	21 819 997 \$
Total des frais d'exploitation	54 310 614 \$	53 771 230 \$	539 384 \$	1,0%	51 989 591 \$
Résultat – Surplus (déficit)	3 294 968 \$	0 \$	3 294 968 \$		1 167 600 \$



Frais d'exploitation (suite)

- Augmentation des frais d'exploitation locaux de 1,9 %.
- Greffe: il y a eu diminution des frais juridiques et du coût de l'assurance.
- Contributions de l'employeur: il y a eu une baisse du coût pour le régime de retraite dû aux prévisions pour le futur.
- Réseau routier : dépenses supplémentaires dans l'entretien du réseau routier et des opérations de déneigement.
- Hygiène du milieu : économies dans l'entretien du réseau d'égout et la gestion des matières résiduelles.



Frais d'exploitation (suite)

- Entretien des bâtiments : économie de l'ordre de 13,3 % dû à un poste vacant et à des dépenses moindres d'entretien pour plusieurs bâtiments.
- Loisirs, sports et vie communautaire : économie dans le secteur aquatique à la suite de la fermeture temporaire de la piscine intérieure.
- Bibliothèque, arts et culture : report en 2019 de certaines dépenses découlant de l'Entente de développement culturel.



Frais d'exploitation (suite)

- Service de la dette : charge d'intérêt pour le régime de retraite non budgétée.
- Autres :
 - affectation pour la réfection du parc Lespérance 1 000 000 \$
 - PIQM agglomération (revenu équivalent) 769 133 \$
 - réduction du placement UMQ pour assurances 47 380 \$
 - affectation à des réserves financières 29 006 \$
 - frais d'émission d'obligations 91 337 \$
 - 1 936 856 \$



Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2018

État des surplus et des fonds réservés

	Solde au 31 déc. 2017	2018		Solde au 31 déc. 2018
		Augmentation	Diminution	
Surplus non affecté (libre) - Début	2 168 322 \$			
Affectations – Fonds de roulement			583 800 \$	
Affectations – Immobilisations			583 800 \$	
Affectations – Budget 2019			500 000 \$	
Résultat 2018		3 294 968 \$		
Surplus non affecté (libre) - Fin				3 795 690 \$
Surplus affecté				
Agrile du frêne	300 000 \$	0 \$	300 000 \$	0 \$
Hydro Québec – Scène parc du Village	32 870 \$	0 \$	0 \$	32 870 \$
Corporation des fêtes du 150 ^e	80 675 \$	0 \$	0 \$	80 675 \$
Immobilisations	153 000 \$	883 800 \$	529 226 \$	507 574 \$
Projets citoyens	227 880 \$	0 \$	2 747 \$	225 133 \$
Budget 2019	0 \$	500 000 \$	0 \$	500 000 \$



Sommaire des résultats financiers au 31 décembre 2018

Actifs immobilisés et dette à long terme

	Solde au 31 déc. 2017	2018 Augmentation	2018 Diminution	Solde au 31 déc. 2018
Actifs immobilisés	144 626 048 \$	8 341 302 \$	6 482 287 \$	146 485 063 \$
Dette à la charge de l'ensemble	66 382 752 \$	2 984 000 \$	4 888 307 \$	64 478 445 \$
Dette à la charge du gouv. du Québec	21 116 199 \$	0 \$	1 588 882 \$	19 527 317 \$
Dette à la charge d'un secteur	868 900 \$	0 \$	121 000 \$	747 900 \$
Dette à la charge des deux collèges	106 387 \$	0 \$	34 049 \$	72 338 \$
Total de la dette à long terme	88 474 238 \$	2 984 000 \$	6 632 238 \$	84 826 000 \$
Valeur nette des actifs immobilisés	56 151 810 \$			61 659 063 \$

Il est à noter que la dette à la charge de l'ensemble des contribuables est en baisse de 1 904 307 \$ (-2,9%) alors que les actifs nets ont progressé de 5 507 253 \$ (+9,8%).