

Message du maire sur le rapport financier pour l'exercice terminé le 31 décembre 2018



Conformément à l'article 105.2.2 de la Loi sur les cités et villes, j'ai le plaisir de présenter un rapport des faits saillants des états financiers pour l'exercice terminé le 31 décembre 2018. Les résultats financiers présentés dans ce rapport sont un résumé du rapport financier officiel de la Ville de Côte Saint-Luc («Ville») audité par Deloitte, s.e.n.c.r.l. Bien que ce rapport souligne des renseignements importants, je vous invite à consulter le rapport financier complet du ministère des Affaires municipales (MAMH) qui est disponible sur le site web de la Ville.

Faits saillants du rapport

- Les revenus ont augmenté de 3,3 millions de dollars ou 7,7 % par rapport à l'année 2017. Les charges ont augmenté de 2,9 millions de dollars ou 4,37 %, les frais de financement (intérêts et remboursement du capital) ont augmenté de 830 000 \$ ou 1,47 %, et les crédits provenant des réserves ont diminué de 114 000 \$ ou 2,4 % par rapport à 2017. L'augmentation des revenus de taxes est attribuable à l'augmentation importante de la quote-part de l'agglomération imposée par la Ville de Montréal en janvier 2018 qui a obligé la Ville à appliquer une augmentation de 1,5 % à la plupart des contribuables.
- La Ville a affiché un excédent de fonctionnement de 1,749 M\$ pour l'exercice terminé le 31 décembre 2018, comparative-ment à 2,313 M\$ pour l'exercice terminé le 31 décembre 2017.
- Les principaux écarts qui ont contribué à l'excédent de 1,749 million de dollars sont les suivants : i) augmentation des revenus de droits de mutation (1,4 M\$) ; ii) augmentation des subventions gouvernementales (178 000 \$) ; iii) augmentation des revenus divers (207 000 \$) ; iv) diminution des dépenses administratives (266 000 \$) ; v) diminution des dépenses nettes liées aux loisirs (219 000 \$) ; vi) augmentation du remboursement des immobilisations (503 000 \$).
- La Ville a dépensé 9,5 millions de dollars en projets d'immobilisations. Une somme de 4,4 millions de dollars a été financée par la subvention gouvernementale de la TECQ pour des projets de gainage d'aqueduc et d'égouts, le projet de stationnement de l'hôtel de ville et une partie du projet de réhabilitation du viaduc Cavendish.
- La dette à long terme de la Ville a été légèrement réduite à 51,3 M\$, comparé à 52,1 M\$ au 31 décembre 2017. La Ville a emprunté 4,9 millions de dollars en nouveaux emprunts en 2018, mais a remboursé 5,7 millions de dollars en remboursements de capital. La Ville a choisi de réduire le service de la dette en remboursant un prêt de 503 000 \$ qui devait être refinancé, ce qui permettra aux contribuables de réaliser des économies futures en frais d'intérêt.
- La Ville a reçu une opinion sans réserve de Deloitte concernant le rapport financier officiel de MAMH qui a été déposé par le trésorier au conseil le 13 mai 2019. Le rapport de l'auditeur indique que les états financiers, dans tous leurs aspects significatifs, présentent une image fidèle de la situation financière de la Ville au 31 décembre 2018 ainsi que des résultats de ses activités, de la variation de sa dette nette et de ses flux de trésorerie pour l'exercice terminé à cette date, conformément aux Normes comptables canadiennes pour le secteur public.

Veuillez trouver ci-dessous l'état des résultats et l'état de la situation financière pour l'exercice terminé le 31 décembre 2018.

ÉTAT DES RÉSULTATS Exercice terminé le 31 décembre 2018

		2018		2017
		Budget (\$)	Réalisations (\$)	Réalisations (\$)
REVENUS	Taxes	61 720 730	61 894 425	59 865 825
	Compensation tenant lieu de taxes	1 415 960	1 497 169	1 505 085
	Transferts—subventions (fonctionnement)	779 120	775 557	977 551
	Autres revenus	6 626 320	9 017 039	7 538 964
		70 542 130	73 184 190	69 887 425
CHARGES	Administration générale	11 089 491	11 106 860	11 278 523
	Sécurité publique	13 624 419	13 642 240	13 748 529
	Transport	13 258 603	16 720 065	15 008 064
	Hygiène du milieu	9 231 951	9 130 499	8 828 151
	Santé et bien-être	358 444	352 418	356 099
	Aménagement urbanisme et développement	1 182 955	1 124 267	1 105 843
	Loisirs et culture	16 158 997	17 552 327	16 387 822
	Frais de financement	1 279 390	1 373 170	1 418 339
	Remboursement de la dette à long terme	4 122 180	5 116 477	4 241 434
	Affectations au / (du) budget de fonctionnement	235 700	363 410	477 414
		70 542 130	76 481 733	72 850 218
Revenus nets		0	(3 297 543)	(2 962 793)
Ajustements: Amortissement		0	5 046 721	4 724 262
Produit de cession / (Gain)/perte sur cession		0	0	551 931
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE FONCTIONNEMENT POUR L'ANNÉE		0	1 749 178	2 313 400

ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE Au 31 décembre 2018			
	2018 (\$)	2017 (\$)	
ACTIFS FINANCIERS			
Trésorerie et équivalents de trésorerie	6 666 679	7 587 379	
Débiteurs	14 737 574	13 205 821	
Placements de portefeuille	0	0	
Actif au titre des avantages sociaux futurs	1 388 600	1 499 600	
	22 792 853	22 292 800	
PASSIF			
Créditeurs et charges à payer	8 613 592	9 804 968	
Revenus reportés	874 310	823 653	
Dettes à long terme	51 313 044	52 112 408	
	60 800 946	62 741 029	
DETTE NETTE	38 008 093	40 448 229	
ACTIFS NON FINANCIERS			
Immobilisations	82 859 538	78 435 348	
Propriétés destinées à la revente	0	0	
Stocks de fournitures	244 522	256 565	
Autres actifs non financiers	229 413	223 966	
	83 333 473	78 915 879	
EXCÉDENT (DÉFICIT) ACCUMULÉ			
	45 325 380	38 467 650	
DÉTAILS	Excédent de fonctionnement non affecté (y compris l'excédent du régime de retraite)	5 887 094	8 380 585
	Excédent de fonctionnement affecté	4 150 000	0
	Réserves financières et fonds réservés	3 523 595	3 239 515
	Dépenses constatées à taxer ou à pourvoir	(299 700)	(349 600)
	Financement des investissements en cours	(700 709)	(947 283)
	Investissement net dans les immobilisations et autres actifs	32 765 100	28 144 433
	45 325 380	38 467 650	
INVESTISSEMENT Exercice terminé le 31 décembre 2018			
	2018	2017	
	Réalisations (\$)	Réalisations (\$)	
REVENUS			
Transferts—subventions	4 375 386	3 092 015	
Donation	300 000	0	
	4 675 386	3 092 015	
DÉPENSES			
Conduites d'eau potable et d'égout	3 504 504	319 578	
Réparations aux viaducs (Cavendish)	1 728 858	2 716 425	
Parcs et terrains de jeux	1 403 042	1 134 627	
Bâtiments municipaux	1 061 170	2 293 487	
Véhicules	1 422 709	663 248	
Ameublement et équipement de bureau	190 951	57 527	
Machinerie, outillage et équipement divers	159 677	217 280	
	9 470 911	7 402 172	

Conclusion

Chaque année, le conseil municipal et l'administration municipale se concentrent sur la création d'un budget équitable, efficace et responsable et sur la surveillance des revenus et des dépenses tout au long de l'année. Je suis très heureux de la situation financière de la Ville et je vous assure que nous continuerons à faire tout notre possible pour maintenir l'excellent niveau de services et les normes de qualité élevées auxquels les résidents s'attendent.



Mitchell Brownstein
Maire