

## Rapport du maire sur le rapport financier pour l'exercice terminé le 31 décembre 2017

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 2017. Les résultats financiers présentés dans ce rapport sont un résumé du rapport financier officiel de la Ville de Côte Saint-Luc («Ville») audité par Raymond Chabot Grant Thornton sncrl (RCGT). Bien que ce rapport souligne des renseignements importants, je vous invite à consulter le rapport financier complet du ministère des Affaires municipales (MAMOT) qui est disponible sur le site web de la Ville.

### Faits saillants du rapport

- ▶ Les revenus ont augmenté de 1,2 million de dollars (1,7%) par rapport à l'année 2016. Les charges ont diminué de 148 000 \$ (0,002%) et les frais de financement (intérêts et remboursements en capital) ont diminué de 569 000 \$ (0,8%) par rapport à 2016.
- ▶ La Ville a affiché un excédent de fonctionnement de 2,3 millions de dollars pour l'exercice terminé le 31 décembre 2017, comparativement à l'excédent prévu de 1,3 million de dollars présenté le 2 octobre 2017.
- ▶ Les principaux écarts qui ont contribué à l'excédent de 2,3 millions de dollars sont les suivants: i) augmentation des revenus de droits de mutation (944 000 \$); ii) augmentation des subventions gouvernementales (640 000 \$); iii) Remboursement de la quote-part de l'agglomération (800 000 \$); iv) diminution des cotisations au régime de retraite (447 000 \$); et v) augmentation des coûts de déneigement (360 000 \$).
- ▶ La Ville a dépensé 7,4 millions de dollars en projets d'immobilisations. 3,1 millions de dollars ont été financés par des subventions gouvernementales et 631 000 \$ ont été transférés du budget de fonctionnement et des réserves pour financer les dépenses en immobilisations.
- ▶ La dette à long terme de la Ville est demeurée stable à 52 millions de dollars, même si une nouvelle dette de 4,8 millions de dollars a été émise en 2017 pour financer divers projets d'immobilisations.
- ▶ La Ville a reçu une opinion sans réserve de RCGT concernant le rapport financier officiel de MAMOT qui a été déposé par le trésorier au conseil le 14 mai 2018. 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 2017 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.

Veillez trouver ci-dessous l'état des résultats et l'état de la situation financière pour l'exercice terminé le 31 décembre 2017

### ÉTAT DES RÉSULTATS

Exercice terminé le 31 décembre 2017

	2017		2016
	Budget \$	Réalisations \$	Réalisations \$
<b>REVENUS</b>			
Taxes	59 963 422	59 865 825	58 545 350
Compensation tenant lieu de taxes	1 313 760	1 505 085	1 428 317
Transferts - subventions (fonctionnement)	334 000	977 551	1 092 463
Autres revenus	6 717 768	7 538 964	8 619 899
	<b>68 328 950</b>	<b>69 887 425</b>	<b>69 686 029</b>
<b>CHARGES</b>			
Administration générale	10 730 472	11 278 523	13 736 279
Sécurité publique	14 095 521	13 748 529	13 831 884
Transport	12 466 584	15 008 064	14 175 514
Hygiène du milieu	9 192 217	8 828 151	8 598 300
Santé et bien-être	369 721	356 099	369 140
Aménagement, urbanisme et développement	1 172 911	1 105 843	1 098 978
Loisirs et culture	15 243 924	16 387 822	15 050 722
Frais de financement	1 134 600	1 418 339	1 696 711
Remboursement de la dette à long terme	3 702 600	4 241 434	4 551 500
Affectations au / (du) budget de fonctionnement	220 400	477 414	(609 149)
	<b>68 328 950</b>	<b>72 850 218</b>	<b>72 499 879</b>
Revenus nets	<b>0</b>	<b>(2 962 793)</b>	<b>(2 813 850)</b>
Ajustments: Amortissement	0	4 724 262	4 435 192
Produit de cession / (Gain)/perte sur cession	0	551 931	283 939
<b>EXCÉDENT (DÉFICIT) DE FONCTIONNEMENT POUR L'ANNÉE</b>	<b>0</b>	<b>2 313 400</b>	<b>1 905 281</b>

## ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Au 31 décembre 2017

	2017	2016
	\$	\$
<b>ACTIFS FINANCIERS</b>		
Trésorerie et équivalents de trésorerie	7 587 379	4 420 534
Débiteurs	13 205 821	12 921 670
Placements de portefeuille	0	0
Actif au titre des avantages sociaux futurs	1 499 600	1 377 400
	<b>22 292 800</b>	<b>18 719 604</b>
<b>PASSIF</b>		
Créditeurs et charges à payer	9 804 968	8 971 410
Revenus reportés	823 653	767 970
Dettes à long terme	52 112 408	52 022 981
	<b>62 741 029</b>	<b>61 762 361</b>
<b>DETTE NETTE</b>	<b>40 448 229</b>	<b>43 042 757</b>
<b>ACTIFS NON FINANCIERS</b>		
Immobilisations	78 435 348	76 023 164
Propriétés destinées à la revente	0	286 205
Stocks de fournitures	256 565	286 152
Autres actifs non financiers	223 966	66 816
	<b>78 915 879</b>	<b>76 662 337</b>
<b>EXCÉDENT (DÉFICIT) ACCUMULÉ</b>	<b>38 467 650</b>	<b>33 619 580</b>
<b>DÉTAILS DE L'EXCÉDENT ACCUMULÉ</b>		
Excédent de fonctionnement non affecté (y compris l'excédent du régime de retraite)	8 380 585	6 118 409
Réserves financières et fonds réservés	3 239 515	3 386 116
Dépenses constatées à taxer ou à pourvoir	( 349 600)	( 399 500)
Financement des investissements en cours	( 947 283)	(2 138 466)
Investissement net dans les immobilisations et autres actifs	28 144 433	26 653 021
	<b>38 467 650</b>	<b>33 619 580</b>

## INVESTISSEMENT

Exercice terminé le 31 décembre 2017

	2017	2016
	Réalizations	Réalizations
	\$	\$
<b>REVENUS</b>		
Tranferts - subventions	<b>3 092 015</b>	<b>2 085 189</b>
<b>DÉPENSES</b>		
Conduites d'eau potable et d'égout	319 578	22 057
Réparations aux viaducs (Westminster et Cavendish)	2 716 425	1 893 789
Parcs et terrains de jeux	1 134 627	2 864 630
Bâtiments municipaux	2 293 487	1 872 982
Véhicules	663 248	1 681 023
Ameublement et équipement de bureau	57 527	344 119
Machinerie, outillage et équipement divers	217 280	93 758
	<b>7 402 172</b>	<b>8 772 358</b>

## 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 et qui ont fait de notre ville un endroit incroyable où il fait si bon vivre.

Mitchell Brownstein  
Maire

Ville de Côte Saint-Luc, le 11 juin 2018