

Message du maire sur le rapport financier pour l'exercice terminé le 31 décembre 2019



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 2019. 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/s.r.l. Bien que ce rapport souligne des renseignements importants, je vous invite à consulter le rapport financier du ministère des Affaires municipales (MAMH) qui est disponible sur le site web de la Ville.

Faits saillants du rapport

- Les revenus de fonctionnement ont augmenté de 2 millions de dollars ou 2,7 % par rapport à l'année 2018. Les charges ont augmenté de 1,6 millions de dollars ou 2,2 %, les frais de financement (intérêts et remboursement du capital) ont diminué de 247 000 dollars, soit 3,81 %, et les crédits provenant des réserves ont augmenté de 101 000 \$ ou 27,9 %.
- La Ville a affiché un excédent de fonctionnement de 2,964 millions de dollars pour l'exercice terminé le 31 décembre 2019, comparativement à 1,749 millions de dollars pour l'exercice terminé le 31 décembre 2018.
- Les principaux écarts qui ont contribué à l'excédent de 2,964 million de dollars sont les suivants : i) augmentation des revenus de droits de mutation (1 667 200 \$) ; ii) augmentation des subventions gouvernementales (228 300 \$) ; iii) augmentation des revenus d'intérêts (214 900 \$) ; iv) augmentation des droits de permis et de licences (261 900 \$) ; v) diminution des dépenses administratives (490 600 \$) ; vi) diminution des dépenses nettes des loisirs et de la bibliothèque (415 000 \$) ; et vii) augmentation des coûts de déneigement (610 300 \$).
- La Ville a dépensé 15,2 millions de dollars en projets d'immobilisations. Le conseil municipal a affecté 6,9 millions de dollars provenant de l'excédent cumulé et des réserves de la ville pour financer divers projets, ne nécessitant donc pas de financement par la dette à long terme.
- La dette à long terme de la Ville a été légèrement augmenté à 51,6 M\$, comparé à 51,3 M\$ au 31 décembre 2018. La Ville a emprunté 5,8 millions de dollars en nouveaux emprunts et a remboursé 5,5 millions de dollars en remboursements de capital en 2019.
- La Ville a reçu une opinion sans réserve de Deloitte concernant les états financiers qui a été déposé par le trésorier au conseil le 11 mai 2020. 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 2019 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 2019

ÉTAT DES RÉSULTATS Exercice terminé le 31 décembre 2019				
		2019		2018
		Budget (\$)	Réalizations (\$)	Réalizations (\$)
REVENUS	Taxes	63 417 980	63 485 182	61 894 425
	Compensation tenant lieu de taxes	1 462 800	1 590 031	1 497 169
	Transferts—subventions (fonctionnement)	811 400	1 046 158	1 075 557
	Autres revenus	7 100 830	9 052 868	8 717 039
		72 793 010	75 174 239	73 184 190
CHARGES	Administration générale	10 528 807	10 980 329	11 106 860
	Sécurité publique	14 115 560	13 924 067	13 642 240
	Transport	13 667 316	16 807 031	16 720 065
	Hygiène du milieu	9 396 117	9 453 335	9 130 499
	Santé et bien-être	358 442	359 360	352 418
	Aménagement urbanisme et développement	1 526 663	1 425 400	1 124 267
	Loisirs et culture	17 274 825	18 244 295	17 552 327
	Frais de financement	1 326 830	1 390 690	1 373 170
	Remboursement de la dette à long terme	4 346 830	4 851 833	5 116 477
	Affectations au / (du) budget de fonctionnement	251 620	464 838	363 410
		72 793 010	77 901 178	76 481 733
Revenus nets		0	(2 726 939)	(3 297 543)
Ajustements: Amortissement		0	5 690 743	5 046 721
Produit de cession / Gain sur cession		0	0	0
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE FONCTIONNEMENT POUR L'ANNÉE		0	2 963 804	1 749 178

ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE Au 31 décembre 2019

	2019 (\$)	2018 (\$)
ACTIFS FINANCIERS		
Trésorerie et équivalents de trésorerie	4 935 735	6 666 679
Débiteurs	11 957 071	14 737 574
Placements de portefeuille	0	0
Actif au titre des avantages sociaux futurs	1 501 900	1 388 600
	18 394 706	22 792 853
PASSIF		
Créditeurs et charges à payer	10 414 497	8 613 592
Revenus reportés	1 149 540	874 310
Dettes à long terme	51 615 176	51 313 044
	63 179 213	60 800 946
DETTE NETTE	44 784 507	38 008 093
ACTIFS NON FINANCIERS		
Immobilisations	92 420 643	82 859 538
Propriétés destinées à la revente	0	0
Stocks de fournitures	238 436	244 522
Autres actifs non financiers	142 705	229 413
	92 801 784	83 333 473
EXCÉDENT (DÉFICIT) ACCUMULÉ	48 017 277	45 325 380
DÉTAILS		
Excédent de fonctionnement non affecté (y compris l'excédent du régime de retraite)	5 830 691	5 887 094
Excédent de fonctionnement affecté	1 665 176	4 150 000
Réserves financières et fonds réservés	2 804 568	3 523 595
Dépenses constatées à taxer ou à pourvoir	(249 800)	(299 700)
Financement des investissements en cours	(3 373 396)	(700 709)
Investissement net dans les immobilisations et autres actifs	41 340 038	32 765 100
	48 017 277	45 325 380
INVESTISSEMENT Exercice terminé le 31 décembre 2019		
	2019	2018
	Réalisations (\$)	Réalisations (\$)
REVENUS		
Transferts—subventions	0	4 375 386
Donation	60 000	300 000
Autres	42 165	0
	102 165	4 675 386
DÉPENSES		
Conduites d'eau potable et d'égout	0	3 504 504
Réparations aux rues, trottoirs et viaduc	2 425 178	1 728 858
Parcs et terrains de jeux	2 627 898	1 403 042
Bâtiments municipaux	9 532 822	1 061 170
Véhicules	293 583	1 422 709
Ameublement et équipement de bureau	372 033	190 951
Machinerie outillage et équipement divers	334	159 677
	15 251 848	9 470 911

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