

FONDS D'ADMINISTRATION
ÉTAT COMPARATIF DES REVENUS ET DÉPENSES RÉALISÉS
Période se terminant le 31 août

Article 105.4 (Loi Cités et Villes)	<u>2024</u>	<u>2023</u>	<u>Variance</u> <u>2024 vs 2023</u>
<u>REVENUS</u>			
TAXES			
sur la valeur foncière - Sainte-Anne-de-Bellevue	15 853 160 \$	14 637 299 \$	1 215 861 \$
sur la valeur foncière - Agglomération		-	-
Service de la dette			-
sur une autre base	561 640 \$	421 218 \$	140 423 \$
	<u>16 414 800 \$</u>	<u>15 058 517 \$</u>	1 356 284 \$
PAIEMENT			
Tenant lieu de taxes provinciales	3 704 383 \$	4 410 594 \$	(706 211) \$
Tenant lieu de taxes fédérales	146 158 \$	138 539 \$	7 619 \$
	<u>3 850 541 \$</u>	<u>4 549 133 \$</u>	(698 593) \$
AUTRES			
Cour municipale	217 804 \$	181 638 \$	36 166 \$
Licences, permis et autres	490 649 \$	48 011 \$	442 638 \$
Droits de mutation	236 548 \$	605 918 \$	(369 370) \$
Intérêts	884 304 \$	472 363 \$	411 941 \$
Loisirs & Culture	43 335 \$	39 470 \$	3 865 \$
Subventions du gouvernement du Québec	376 670 \$	131 696 \$	244 974 \$
Autres services rendus	73 859 \$	165 739 \$	(91 879) \$
Cession de biens	-	12 366 538 \$	(12 366 538) \$
Autres revenus	5 117 \$	-	5 117 \$
	<u>2 328 286 \$</u>	<u>14 011 372 \$</u>	(11 683 086) \$
TOTAL - REVENUS	<u>22 593 627 \$</u>	<u>33 619 022 \$</u>	<u>(11 025 395) \$</u>
<u>DÉPENSES</u>			
Administration générale			
Conseil municipal	195 217 \$	189 475 \$	5 741 \$
Gestion financière et administrative	312 941 \$	303 112 \$	9 828 \$
Direction générale	455 359 \$	473 772 \$	(18 413) \$
Greffe & communications	290 335 \$	205 209 \$	85 126 \$
CMM	141 766 \$	138 807 \$	2 959 \$
Quotes-parts agglomération	10 508 214 \$	9 975 927 \$	532 287 \$
Autres	1 106 527 \$	294 381 \$	812 146 \$
	<u>13 010 359 \$</u>	<u>11 580 684 \$</u>	1 429 675 \$
Sécurité Publique			
Patrouille Municipale	355 439 \$	331 865 \$	23 575 \$
Mesures d'urgence	97 197 \$	6 923 \$	90 275 \$
	<u>452 637 \$</u>	<u>338 787 \$</u>	113 849 \$
Transport			
Administration	211 585 \$	175 041 \$	36 544 \$
Voirie	807 938 \$	753 688 \$	54 250 \$

FONDS D'ADMINISTRATION
ÉTAT COMPARATIF DES REVENUS ET DÉPENSES RÉALISÉS
Période se terminant le 31 août

Article 105.4 (Loi Cités et Villes)	2024	2023	Variance 2024 vs 2023
Enlèvement de la neige	280 314 \$	508 569 \$	(228 254) \$
Éclairage des rues	163 153 \$	115 216 \$	47 937 \$
Circulation	165 013 \$	125 009 \$	40 005 \$
Édifices	233 702 \$	119 834 \$	113 868 \$
Machinerie	289 646 \$	323 013 \$	(33 366) \$
	<u>2 151 352 \$</u>	<u>2 120 369 \$</u>	<u>30 983 \$</u>
Hygiène			
Purification & traitement de l'eau	393 134 \$	326 413 \$	66 721 \$
Réseau de distribution	100 811 \$	83 448 \$	17 363 \$
Réseau d'égouts	121 640 \$	74 191 \$	47 448 \$
Enlèvem. Ordures & collecte sélective	517 280 \$	1 232 018 \$	(714 738) \$
	<u>1 132 864 \$</u>	<u>1 716 071 \$</u>	<u>(583 207) \$</u>
Urbanisme			
Urbanisme & zonage	800 084 \$	780 977 \$	19 106 \$
Développement économique / touristique	62 467 \$	59 202 \$	3 265 \$
	<u>862 551 \$</u>	<u>840 180 \$</u>	<u>22 371 \$</u>
Loisirs & Culture			
Administration	258 603 \$	245 873 \$	12 730 \$
Patinoires & Piscines	179 585 \$	268 667 \$	(89 082) \$
Parcs & terrains de jeux	299 930 \$	240 345 \$	59 585 \$
Centres communautaires	108 454 \$	244 891 \$	(136 438) \$
Activités & Camp de jour	69 942 \$	78 925 \$	(8 983) \$
Bibliothèque	210 240 \$	191 709 \$	18 531 \$
	<u>1 126 754 \$</u>	<u>1 270 410 \$</u>	<u>(143 656) \$</u>
Autres frais (intérêt sur obligation)	240 111 \$	412 388 \$	(172 277) \$
	<u>240 111 \$</u>	<u>412 388 \$</u>	<u>(172 277) \$</u>
TOTAL - DÉPENSES	<u>18 976 627 \$</u>	<u>18 278 888 \$</u>	<u>697 738 \$</u>
Activités financières et affectations	1 191 900 \$	237 616 \$	954 284 \$
TOTAL - DÉPENSES + ACT FIN + AFFECTATIONS	<u>20 168 527 \$</u>	<u>18 516 504 \$</u>	<u>1 652 022 \$</u>

**FONDS D'ADMINISTRATION
ÉTAT PRÉVISIONNEL DES REVENUS ET DÉPENSES**

Période terminée le 31 décembre 2024

(Séance - 13 novembre 2023)

Article 105.4 (Loi Cités et Villes)	PRÉVISIONNELS		
	Budget 2024	31 décembre 2024	Variance (Année 2024)
REVENUS			
TAXES			
sur la valeur foncière - Sainte-Anne-de-Bellevue	15 835 498 \$	15 853 160 \$	17 662 \$
sur la valeur foncière - Agglomération	- \$	- \$	- \$
Service de la dette	- \$	- \$	- \$
sur une autre base	540 023 \$	561 640 \$	21 618 \$
	<u>16 375 521 \$</u>	<u>16 414 800 \$</u>	<u>39 280 \$</u>
PAIEMENT			
Tenant lieu de taxes provinciales	4 409 822 \$	4 238 244 \$	(171 579) \$
Tenant lieu de taxes fédérales	138 539 \$	146 158 \$	7 619 \$
	<u>4 548 361 \$</u>	<u>4 384 401 \$</u>	<u>(163 960) \$</u>
AUTRES			
Cour municipale	210 000 \$	284 255 \$	74 255 \$
Licences, permis et autres	48 620 \$	501 649 \$	453 029 \$
Droits de mutation	310 500 \$	321 548 \$	11 048 \$
Intérêts	1 188 875 \$	1 398 804 \$	209 929 \$
Loisirs & Culture	46 255 \$	49 540 \$	3 285 \$
Subventions gouvernementales	436 597 \$	426 670 \$	(9 928) \$
Autres services rendus	51 336 \$	84 259 \$	32 924 \$
Autres revenus	- \$	646 736 \$	646 736 \$
	<u>2 292 183 \$</u>	<u>3 713 462 \$</u>	<u>1 421 279 \$</u>
TOTAL - REVENUS	23 216 065 \$	24 512 663 \$	1 296 598 \$
Pourcentage des revenus prévisionnels vs budgétés	105.58%		
DÉPENSES			
Administration générale			
Conseil municipal	277 131 \$	279 902 \$	2 771 \$
Gestion financière et administrative	474 364 \$	452 165 \$	(22 199) \$
Direction générale	610 826 \$	629 264 \$	18 438 \$
Greffe & communications	432 455 \$	396 976 \$	(35 479) \$
CMM	144 778 \$	141 766 \$	(3 012) \$
Quotes-parts agglomération	10 320 000 \$	10 508 214 \$	188 214 \$
Autres	531 711 \$	1 401 604 \$	869 893 \$
	<u>12 791 264 \$</u>	<u>13 809 891 \$</u>	<u>1 018 627 \$</u>
Patrouille Municipale			
Mesures d'urgence	484 393 \$	514 361 \$	29 968 \$
	<u>7 500 \$</u>	<u>109 197 \$</u>	<u>101 697 \$</u>
	<u>491 893 \$</u>	<u>623 558 \$</u>	<u>131 665 \$</u>
Transport			
Administration	350 102 \$	324 014 \$	(26 088) \$
Voirie	1 361 690 \$	1 240 250 \$	(121 440) \$
Enlèvement de la neige	765 570 \$	443 120 \$	(322 450) \$
Éclairage des rues	170 870 \$	214 833 \$	43 963 \$
Circulation	192 225 \$	214 097 \$	21 872 \$
Édifices	346 442 \$	290 308 \$	(56 134) \$
Machinerie	480 935 \$	416 725 \$	(64 210) \$
	<u>3 667 834 \$</u>	<u>3 143 348 \$</u>	<u>(524 486) \$</u>
Hygiène			
Purification & traitement de l'eau	410 000 \$	401 634 \$	(8 366) \$
Réseau de distribution	226 775 \$	182 725 \$	(44 050) \$
Réseau d'égouts	171 890 \$	324 400 \$	152 510 \$
Enlèvement ordures & collecte sélective	592 972 \$	655 883 \$	62 911 \$
	<u>1 401 637 \$</u>	<u>1 564 642 \$</u>	<u>163 005 \$</u>
Urbanisme			
Urbanisme & zonage	836 988 \$	979 463 \$	142 474 \$
Développement économique / touristique	77 000 \$	70 067 \$	(6 933) \$
	<u>913 988 \$</u>	<u>1 049 530 \$</u>	<u>135 542 \$</u>
Loisirs & Culture			
Administration	425 155 \$	385 614 \$	(39 542) \$
Patinoires & Piscines	214 609 \$	206 395 \$	(8 214) \$
Parcs & terrains de jeux	451 679 \$	409 539 \$	(42 140) \$
Centres communautaires	224 454 \$	187 882 \$	(36 572) \$
Activités & Camp de jour	114 386 \$	113 784 \$	(602) \$
Bibliothèque	335 405 \$	323 016 \$	(12 389) \$
	<u>1 765 689 \$</u>	<u>1 626 230 \$</u>	<u>(139 459) \$</u>
Autres frais (intérêt sur obligation et frais bancaires)	541 879 \$	537 199 \$	(4 680) \$
	<u>541 879 \$</u>	<u>537 199 \$</u>	<u>(4 680) \$</u>
TOTAL - DÉPENSES	21 574 185 \$	22 354 398 \$	780 213 \$
Remboursement du fonds de roulement	367 880 \$	367 880 \$	- \$
Remboursement de capital	1 274 000 \$	1 274 000 \$	- \$
Affectation	- \$	(575 476) \$	(575 476) \$
Activités financières et affectations	1 641 880 \$	1 066 404 \$	(575 476) \$
	<u>0 \$</u>	<u>1 091 861 \$</u>	<u>1 091 861 \$</u>
RÉSULTAT NET	0 \$	1 091 861 \$	1 091 861 \$
(Revenus - Dépenses - Affectations Financières)			



NOTE EXPLICATIVE

Ville de Sainte-Anne-de-Bellevue
109, rue Sainte-Anne
Sainte-Anne-de-Bellevue, Qc, H9X 1M2
Téléphone : 514 457-5500
Télécopieur : 514 457-6087
Courriel : info@sadb.qc.ca

DATE : 15 octobre 2024

OBJET : États financiers comparatifs au 31 août 2024 et prévisionnels au 31 décembre 2024

États financiers comparatifs au 31 août 2024

Par suite de l'analyse des états financiers comparatifs au 31 août 2024, en ce qui concerne les revenus, nous constatons un écart défavorable de 11 025 395\$. Cette différence s'explique par :

Les écarts favorables :

- Les revenus provenant de la taxation par suite de l'augmentation des taux et tarifs de 2024 : 1 356 284\$;
- Les revenus d'intérêts en raison de du compte opérationnel générant des revenus d'intérêts fluctuant selon le taux directeur: 411 941\$
- Licences, permis et autres : 442 638\$
- Subventions du gouvernement en raison de l'augmentation du revenu de la croissance d'un point de TVQ: 244 974\$

Les écarts défavorables :

- Vente des terrains au Nord de l'hôpital Sainte-Anne : 12 366 538\$;
- Droits de mutation en raison de la baisse des ventes d'immeuble en 2024 : 369 370\$;
- Paiement tenant lieu de taxes provinciales : 706 211\$. Veuillez noter qu'un revenu de 533 861\$ provenant du gouvernement du Québec est prévu avant la fin de l'exercice financier 2024;

Il est important de noter que les revenus non liés à l'opération courante de la Ville, soit la vente du terrain au Nord de l'hôpital Sainte-Anne représentent un revenu ponctuel uniquement pour l'année 2023 a provoqué cet écart défavorable.

En contrepartie, en ce qui concerne les dépenses, ils sont plus élevés de 697 738\$ par rapport à l'an 2023. Cet écart s'explique principalement par les éléments suivants :

Les écarts favorables :

- Les dépenses d'enlèvement de la neige sont moins élevées de 228 254\$ en raison des températures;
- Les dépenses d'enlèvement d'ordures et collecte sélective sont moins élevées de 714 738\$ en raison des dépenses en vue de la construction de la nouvelle piste multifonctionnelle qui ont été comptabilisées dans la rubrique « *Enlèvement d'ordures & Collecte sélective* ». Une écriture comptable en fin d'année 2023 a été effectuée pour régulariser ce poste budgétaire;

Les écarts défavorables :

- Les dépenses d'agglomération (exclusion faite de la consommation d'eau potable) ont augmenté de 532 287\$;
- Les autres dépenses sont plus élevées de 812 146\$ en raison des contestations sur l'évaluation foncière de l'an 2024;
- Les dépenses engagées pour la sécurité publique sont plus élevées de 113 849\$. Ces dépenses incluent une affectation au surplus non affecté au 31 décembre 2023 de 10 418\$ et des dépenses aux mesures prises par suite de la pluie diluvienne du 09 août 2024;

États financiers prévisionnels au 31 décembre 2024

En ce qui concerne les états financiers prévisionnels au 31 décembre 2024, les revenus provisionnels s'élèvent à 24 512 663\$, soit un écart favorable de 1 296 598\$ par rapport au budget de l'année 2024. Cet écart s'explique principalement par les éléments suivants :

Les écarts favorables :

- Les revenus de licences, permis et autres totalisent un écart favorable de 453 029\$;
- Les revenus d'intérêts sont plus élevés de 209 929\$ en raison des revenus d'intérêts générés par le compte opérationnel de la Ville qui fluctue selon le taux directeur;
- Les autres revenus sont plus élevés de 646 736\$ en raison de la provision sur les contestations sur l'évaluation foncière sur les états financiers de 2023;

En contrepartie, en ce qui concerne les dépenses et affectations, ils sont plus élevés de 204 737\$ par rapport au budget 2024. Cet écart s'explique principalement par les éléments suivants :

Les écarts défavorables :

- Les autres dépenses sont plus élevées de 869 893\$ en raison des contestations sur l'évaluation foncière de l'an 2024;
- Les dépenses d'agglomération (exclusion faite de la consommation d'eau potable) sont plus élevées de 188 214\$
- Les dépenses pour les mesures d'urgence sont plus élevées de 101 697\$ en raison des dépenses aux mesures prises par suite de la pluie diluvienne du 09 août 2024;
- Les dépenses au poste « *réseau d'égouts* » sont plus élevées de 152 510\$ en raison de l'inspection à faire sur les raccordements des pompes submersibles pour les drains de fondations et des raccordements des drains de toit connectés aux réseaux d'égouts municipaux. Ces dépenses incluent une affectation au surplus de 142 736\$.

Les écarts favorables :

- Les dépenses pour l'enlèvement de la neige et la voirie sont moins élevées de 443 890\$ en grande partie en raison des températures;
- Les dépenses du département des loisirs sont moins élevées de 139 459\$ par rapport au budget;
- Les dépenses totales incluent une affectation au surplus de 575 476\$ sur les dépenses reliées aux services professionnels, l'entretien et réparation de bâtiments, l'achat d'équipement et les travaux d'inspection;