

États financiers (résultats réels) comparatifs au 31 août 2022

Note explicative

La comparaison des états financiers au 31 août nous permet de constater que les revenus sont supérieurs de 1 824K en 2022, surtout à cause des éléments suivants :

- Les revenus de taxes sont plus élevés (816K), dus aux nouveaux édifices portés au rôle et la hausse annuelle incluse au budget.
- Les en-lieux de taxes payés par le gouvernement provincial sont plus élevés (780K) parce que le taux utilisé pour le calcul (taux général de taxation) a augmenté et, par suite de la refonte du calcul de la compensation, nous recevons le plein montant en un versement.
- Les revenus d'intérêts sont plus importants (84K), en raison de la hausse générale des taux.

Suite au dépôt des États financiers comparatifs au 31 août 2022, nous constatons un écart favorable de 830 k\$ pour la période de huit mois. La Ville ne s'attend pas à maintenir cet écart jusqu'à la fin de l'exercice (voir note explicative sur les états prévisionnels pour la période terminée le 31 décembre 2022).

Les dépenses et affectations, plus élevées de 994k en 2022, ont surtout été touchées par les facteurs suivants :

- Les dépenses d'agglomération (exclusion faite de la consommation d'eau potable) ont augmenté de 724K.
- Les frais engagés au greffe sont plus élevés de 95k, car nous avons le personnel requis en place au début de l'année 2022, alors que les poste de greffier et technicienne juridique étaient vacants pour des mois en 2021.
- Les frais de financement sont plus élevés (181K) à cause des nouveaux emprunts contractés en 2020 et 2021.

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

Article 105.4 (Loi Cités et Villes)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>Variance</u> <u>2022 vs 2021</u>
<u>REVENUS</u>			
TAXES			
sur la valeur foncière - Sainte-Anne-de-Bellevue	7 090 696 \$	6 578 515 \$	512 181 \$
sur la valeur foncière - Agglomération	5 001 690 \$	4 723 656 \$	278 033 \$
Service de la dette	-	6 825 \$	(6 825) \$
sur une autre base	58 603 \$	25 559 \$	33 044 \$
	<u>12 150 988 \$</u>	<u>11 334 555 \$</u>	<u>816 433 \$</u>
PAIEMENT			
Tenant lieu de taxes provinciales	4 190 413 \$	3 410 423 \$	779 990 \$
Tenant lieu de taxes fédérales	126 667 \$	119 668 \$	6 999 \$
	<u>4 317 080 \$</u>	<u>3 530 091 \$</u>	<u>786 989 \$</u>
AUTRES			
Cour municipale	137 072 \$	96 643 \$	40 429 \$
Licences, permis et autres	86 415 \$	46 295 \$	40 120 \$
Droits de mutation	612 681 \$	566 133 \$	46 548 \$
Intérêts	201 821 \$	117 768 \$	84 053 \$
Loisirs & Culture	22 919 \$	7 221 \$	15 698 \$
Subventions du gouvernement du Québec	84 737 \$	64 638 \$	20 099 \$
Autres services rendus	17 162 \$	43 547 \$	(26 385) \$
	<u>1 162 807 \$</u>	<u>942 245 \$</u>	<u>220 562 \$</u>
TOTAL - REVENUS	<u>17 630 874 \$</u>	<u>15 806 890 \$</u>	<u>1 823 984 \$</u>
<u>DÉPENSES</u>			
Administration générale			
Conseil municipal	169 948 \$	151 565 \$	(18 383) \$
Gestion financière et administrative	337 088 \$	352 185 \$	15 096 \$
Direction générale	433 833 \$	410 531 \$	(23 303) \$
Grefe & communications	223 420 \$	128 697 \$	(94 723) \$
CMM	121 354 \$	121 207 \$	(147) \$
Quotes-parts agglomération	8 298 398 \$	7 574 844 \$	(723 553) \$
Autres	250 398 \$	272 193 \$	21 795 \$
	<u>9 834 440 \$</u>	<u>9 011 223 \$</u>	<u>(823 217) \$</u>
Patrouille Municipale			
Mesures d'urgence	239 411 \$	252 172 \$	12 761 \$
	(258) \$	29 678 \$	29 936 \$
	<u>239 153 \$</u>	<u>281 850 \$</u>	<u>42 697 \$</u>
Transport			
Administration	226 624 \$	263 361 \$	36 737 \$
Voirie	554 039 \$	561 185 \$	7 146 \$
Enlèvement de la neige	390 242 \$	336 016 \$	(54 226) \$

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

Article 105.4 (Loi Cités et Villes)	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>Variance</u> <u>2022 vs 2021</u>
Éclairage des rues	99 916 \$	80 542 \$	(19 374) \$
Circulation	41 178 \$	79 875 \$	38 697 \$
Édifices	151 958 \$	363 467 \$	211 509 \$
Machinerie	293 025 \$	226 822 \$	(66 203) \$
	<u>1 756 982 \$</u>	<u>1 911 267 \$</u>	<u>154 284 \$</u>
Hygiène			
Purification & traitement de l'eau	336 499 \$	350 622 \$	14 123 \$
Réseau de distribution	72 098 \$	54 508 \$	(17 590) \$
Réseau d'égouts	97 392 \$	63 065 \$	(34 327) \$
Enlèvem. Ordures & collecte sélective	347 787 \$	303 550 \$	(44 237) \$
	<u>853 776 \$</u>	<u>771 745 \$</u>	<u>(82 032) \$</u>
Urbanisme			
Urbanisme & zonage	431 245 \$	404 217 \$	(27 028) \$
Développement économique / touristique	24 652 \$	60 531 \$	35 879 \$
	<u>455 897 \$</u>	<u>464 748 \$</u>	<u>8 851 \$</u>
Loisirs & Culture			
Administration	205 214 \$	195 087 \$	(10 128) \$
Patinoires & Piscines	142 434 \$	150 031 \$	7 597 \$
Parcs & terrains de jeux	389 218 \$	261 546 \$	(127 672) \$
Centres communautaires	135 335 \$	142 355 \$	7 019 \$
Activités & Camp de jour	46 714 \$	53 099 \$	6 385 \$
Bibliothèque	199 180 \$	198 884 \$	(296) \$
	<u>1 118 095 \$</u>	<u>1 001 001 \$</u>	<u>(117 094) \$</u>
Autres frais (intérêt sur obligation)	124 812 \$	126 682 \$	1 871 \$
	<u>124 812 \$</u>	<u>126 682 \$</u>	<u>1 871 \$</u>
TOTAL - DÉPENSES	<u>14 383 155 \$</u>	<u>13 568 516 \$</u>	<u>(814 640) \$</u>
Activités financières et affectations	921 700 \$	742 600 \$	(179 100) \$
TOTAL - DÉPENSES + ACT FIN + AFFECTATIONS	<u>15 304 855 \$</u>	<u>14 311 116 \$</u>	<u>(993 740) \$</u>

États financiers prévisionnels au 31 décembre 2022

Note explicative

Les revenus prévisionnels de l'année 2022 généreraient un écart négatif de 465K, versus le budget.

- Les revenus de taxes foncières sont moins élevés que budget de 710k, en raison d'une importante provision comptable créée, à la suite d'une contestation d'évaluation au rôle.
- Les droits de mutation immobilière dépassent les attentes (+127K), à cause du développement Terra et de l'activité générale soutenue dans le domaine immobilier.
- Les revenus d'intérêts sont plus élevés (+120K), principalement liés à la hausse générale des taux.

Les dépenses et affectations seraient moins élevées que le budget de 485K.

- Les dépenses liées aux édifices municipaux et des centres communautaires ont été moins importantes (-282K). En effet, les crédits alloués pour la réfection de la scène des spectacles sur la promenade (100k), l'aménagement du parc Aumais (100k), la réfection des colonnes extérieures de l'hôtel de ville (50k) et la peinture intérieure du garage municipal (40k) n'ont pas été utilisés.
- Les dépenses administratives aux Loisirs et aux Travaux Publics ont été inférieures au budget de 98K et de 57k, respectivement, ne comptant pas les effectifs prévus au budget.
- Les dépenses de développement économique ont généré un écart positif de 40k.

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

Période terminée le 31 décembre 2022

(Séance - 14 novembre 2022)

<u>Article 105.4 (Loi Cités et Villes)</u>	<u>Budget</u> <u>2022</u>	<u>PRÉVISIONNELS</u> <u>31 décembre</u> <u>2022</u>	<u>Variance</u> <u>(Année 2022)</u>
<u>REVENUS</u>			
TAXES			
sur la valeur foncière - Sainte-Anne-de-Bellevue	7 021 051 \$	6 669 193 \$	(351 858) \$
sur la valeur foncière - Agglomération	5 058 639 \$	4 700 617 \$	(358 022) \$
Service de la dette	-	-	-
sur une autre base	440 000 \$	483 603 \$	43 603 \$
	<u>12 519 690 \$</u>	<u>11 853 413 \$</u>	<u>(666 277) \$</u>
PAIEMENT			
Tenant lieu de taxes provinciales	4 245 868 \$	4 190 413 \$	(55 455) \$
Tenant lieu de taxes fédérales	126 900 \$	126 667 \$	(233) \$
	<u>4 372 768 \$</u>	<u>4 317 080 \$</u>	<u>(55 688) \$</u>
AUTRES			
Cour municipale	160 000 \$	201 072 \$	41 072 \$
Licences, permis et autres	510 104 \$	547 349 \$	37 245 \$
Droits de mutation	806 416 \$	933 597 \$	127 181 \$
Intérêts	167 250 \$	286 821 \$	119 571 \$
Loisirs & Culture	55 786 \$	23 919 \$	(31 867) \$
Subventions gouvernementales	182 433 \$	174 737 \$	(7 696) \$
Autres services rendus	47 436 \$	19 162 \$	(28 274) \$
	<u>1 929 425 \$</u>	<u>2 186 657 \$</u>	<u>257 232 \$</u>
TOTAL - REVENUS	18 821 883 \$	18 357 149 \$	(464 734) \$
Pourcentage des revenus prévisionnels vs budgetés	97.53%		
<u>DÉPENSES</u>			
Administration générale			
Conseil municipal	246 236 \$	253 637 \$	(7 401) \$
Gestion financière et administrative	515 984 \$	523 050 \$	(7 066) \$
Direction générale	706 537 \$	722 915 \$	(16 378) \$
Grefe & communications	345 650 \$	343 834 \$	1 816 \$
CMM	121 000 \$	121 354 \$	(354) \$
Quotes-parts agglomération	8 301 200 \$	8 298 398 \$	2 802 \$
Autres	453 866 \$	481 900 \$	(28 034) \$
	<u>10 690 473 \$</u>	<u>10 745 088 \$</u>	<u>(54 615) \$</u>
Patrouille Municipale			
Mesures d'urgence	377 420 \$	375 344 \$	2 076 \$
	<u>6 000 \$</u>	<u>5 000 \$</u>	<u>1 000 \$</u>
	<u>383 420 \$</u>	<u>380 344 \$</u>	<u>3 076 \$</u>
Transport			
Administration	404 928 \$	347 517 \$	57 411 \$
Voirie	1 551 528 \$	1 529 756 \$	21 772 \$
Enlèvement de la neige	451 629 \$	470 161 \$	(18 532) \$
Éclairage des rues	142 375 \$	144 227 \$	(1 852) \$
Circulation	82 350 \$	70 880 \$	11 470 \$
Édifices	287 406 \$	213 560 \$	73 846 \$
Machinerie	373 070 \$	418 788 \$	(45 718) \$
	<u>3 293 286 \$</u>	<u>3 194 889 \$</u>	<u>98 397 \$</u>
Hygiène			
Purification & traitement de l'eau	330 200 \$	431 000 \$	(100 800) \$
Réseau de distribution	115 901 \$	121 473 \$	(5 572) \$
Réseau d'égouts	142 600 \$	149 176 \$	(6 576) \$
Enlèvement ordures & collecte sélective	550 200 \$	518 983 \$	31 217 \$
	<u>1 138 901 \$</u>	<u>1 220 632 \$</u>	<u>(81 731) \$</u>
Urbanisme			
Urbanisme & zonage	699 857 \$	643 755 \$	56 102 \$
Développement économique / touristique	196 220 \$	156 607 \$	39 613 \$
	<u>896 077 \$</u>	<u>800 362 \$</u>	<u>95 715 \$</u>
Loisirs & Culture			
Administration	413 469 \$	315 651 \$	97 818 \$
Patinoires & Piscines	160 652 \$	189 821 \$	(29 169) \$
Parcs & terrains de jeux	379 937 \$	392 416 \$	(12 479) \$
Centres communautaires	506 690 \$	299 109 \$	207 581 \$
Activités & Camp de jour	94 586 \$	74 683 \$	19 903 \$
Bibliothèque	314 885 \$	280 495 \$	34 390 \$
	<u>1 870 219 \$</u>	<u>1 552 175 \$</u>	<u>318 044 \$</u>
Autres frais (intérêt sur obligation et frais bancaires)	313 609 \$	432 400 \$	(118 791) \$
	<u>313 609 \$</u>	<u>432 400 \$</u>	<u>(118 791) \$</u>
TOTAL - DÉPENSES	18 585 985 \$	18 325 889 \$	260 096 \$
Activités financières et affectations	235 898 \$	10 719 \$	225 179 \$
RÉSULTAT NET	- \$	20 541 \$	20 541 \$
(Revenus - Dépenses - Affectations Financières)			