

Ville de
Mercier

Présentation du rapport de la
maire sur la situation
financière au
31 décembre 2023

Le mardi 11 juin 2024, 20 h

Vivre au coeur
d'un grand jardin!

Plan de la présentation

1. Mot de la mairesse
2. Excédent de l'exercice
3. Analyse des revenus
4. Analyse des charges
5. Fonds réservés et revenus reportés
6. Excédent de fonctionnement non affecté et réserves financières
7. Investissements
8. Service de la dette

Rapport
financier au
31 décembre
2023



Mot de la mairesse

Le rapport financier 2023 confirme l'excellente situation financière de la Ville de Mercier. En effet, malgré la hausse des taux d'intérêts et la forte inflation des dernières années, nous avons réussi à contrôler nos dépenses et maintenir des réserves financières suffisantes.

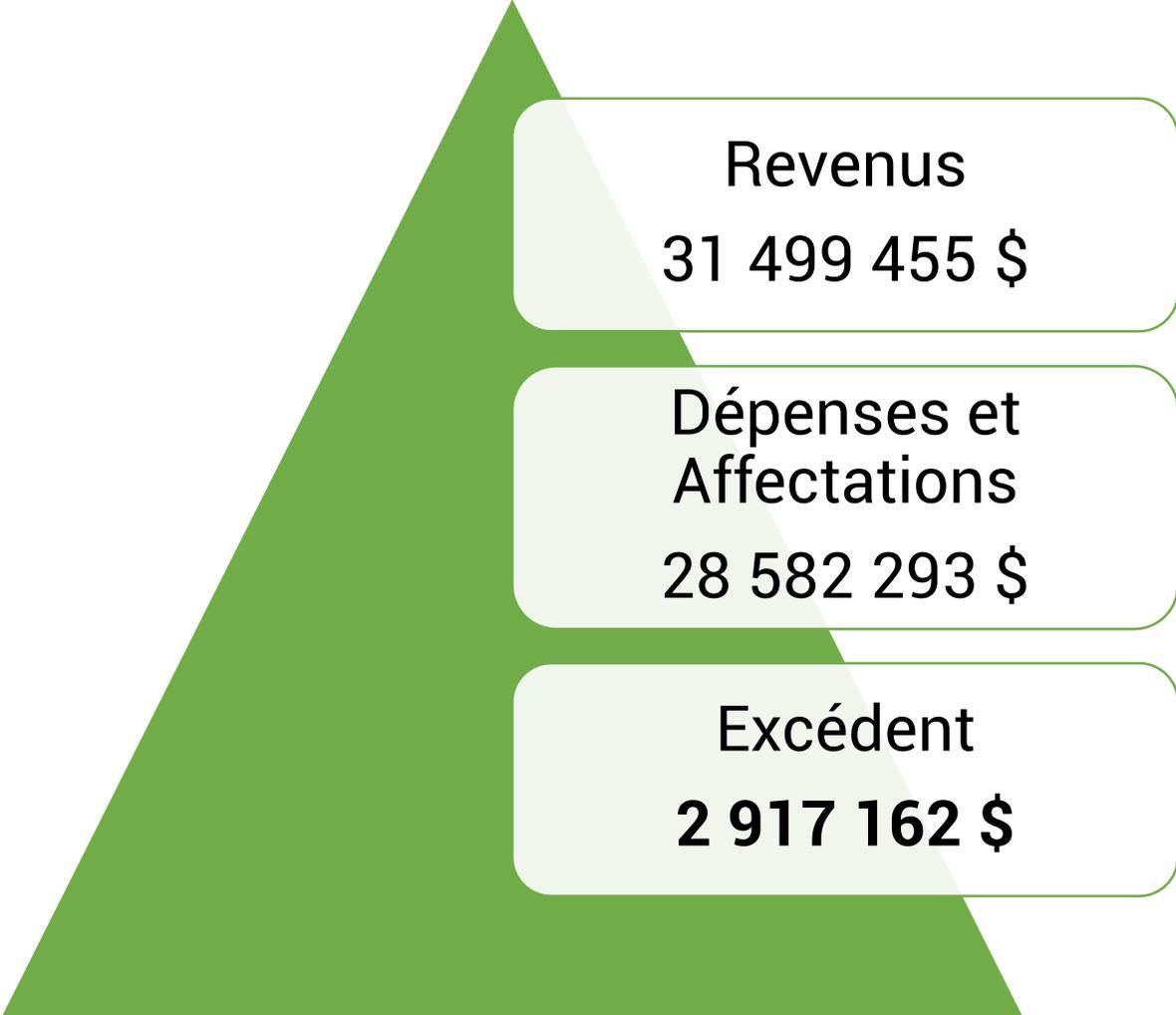
De plus, nous continuons d'investir dans nos infrastructures. Il est important de souligner que nous avons obtenu des subventions substantielles dans le cadre des programmes TECQ et PAVL.

Ces résultats positifs sont le résultat direct d'une étroite collaboration entre le conseil municipal et l'ensemble de l'administration municipale. Élus et employés ont travaillé avec professionnalisme afin d'offrir des services de la plus haute qualité, tout en respectant la volonté et la capacité de payer des citoyens.

Nous poursuivrons notre gestion rigoureuse des finances publiques, et ce, au bénéfice de tous les citoyens de Mercier.



Excédent de fonctionnement de l'exercice 2023 à des fins fiscales



Revenus
31 499 455 \$

Dépenses et
Affectations
28 582 293 \$

Excédent
2 917 162 \$

État des revenus

	Budget 2023	Réalisations 2023	Écart
Revenus			
Fonctionnement			
Taxes	19 555 790 \$	19 645 181 \$	89 391 \$
Compensations tenant lieu de taxes	184 860 \$	245 570 \$	60 710 \$
Quotes-parts			
Transferts	631 650 \$	745 881 \$	114 231 \$
Services rendus	701 350 \$	1 213 928 \$	512 578 \$
Imposition de droits	1 233 970 \$	1 744 568 \$	510 598 \$
Amendes et pénalités	460 200 \$	413 156 \$	(47 044 \$)
Revenus de placements de portefeuille			
Intérêts	146 190 \$	415 805 \$	269 615 \$
Autres revenus	492 510 \$	560 450 \$	67 940 \$
	23 406 520 \$	24 984 539 \$	1 578 019 \$

Explications des variations de revenus

Augmentation
des revenus
de
1 578 019 \$
par rapport au
budget

Services rendus :

Augmentation de 512 578 \$ soit 73% de plus que le budget
(principalement les redevances et ristournes des matières résiduelles)

Impositions de droits :

Augmentation des droits sur les mutations immobilières de 510 598 \$
soit 41% de plus que le budget

Autres revenus :

Augmentation de 332 007 \$ soit 184% de plus que le budget
(principalement des revenus d'intérêts bancaires et arriérés de
paiement de taxes)

État des charges et des affectations

	Budget 2023	Réalisations 2023	Écart
Charges			
Administration générale	4 546 830 \$	4 795 399 \$	248 569 \$
Sécurité publique	5 831 800 \$	5 506 980 \$	(324 820 \$)
Transport	3 399 765 \$	3 297 341 \$	(102 424 \$)
Hygiène du milieu	4 199 210 \$	4 278 049 \$	78 839 \$
Santé et bien-être	442 190 \$	485 605 \$	43 415 \$
Aménagement, urbanisme et développement	637 125 \$	615 901 \$	(21 224 \$)
Loisirs et culture	2 579 240 \$	2 371 232 \$	(208 008 \$)
Immos et placements variation		(33 670 \$)	(33 670 \$)
Frais de financement	477 310 \$	490 082 \$	12 772 \$
Remboursement de la dette	1 650 460 \$	1 433 600 \$	(216 860 \$)
Affectations	(357 410 \$)	(1 173 142 \$)	(815 732 \$)
	23 406 520 \$	22 067 377 \$	(1 339 143 \$)
Excédent fiscal (déficit) de l'exercice	-	2 917 162 \$	2 917 162 \$

Explications des variations des charges et affectations

Variation
des
charges et
affectations
de
1 339 143 \$
par rapport
au budget

- **Administration : 248 569 \$**
 - Augmentation des services professionnels de 87K\$ aux ressources humaines
 - Provision prise en lien avec une modification du calcul de facturation des gravières de 115K\$
- **Sécurité publique: -324 820 \$**
 - Diminution des dépenses de la police de 159K\$ notamment dû aux cotisations au régime de retraite (-63K\$), à l'assurance groupe (-31K\$), les vêtements (-24K\$) et l'entente pour le 911 (-20K\$)
 - Diminution des dépenses de sécurité incendie de 144K\$ principalement dû à la rémunération (-112K\$)
- **Loisirs : - 208 008\$**
 - Diminution de 100K\$ pour les parcs et terrains de jeux (rémunération et camps de jour)
 - Diminution de 52K\$ pour la bibliothèque (rémunération)
 - Diminution de 36K\$ pour les patinoires
- **Augmentation des affectations provenant du surplus non affecté: 1 058 779\$**

Fonds réservés et revenus reportés

Fonds réservés

Fonds de roulement non affecté

Solde au 31 décembre 2022	326 439
Utilisation du fonds en 2023	(250 781)
Ajout au fonds en 2023	300 000
Remboursement annuel	122 648
Solde au 31 décembre 2023	498 306

Soldes disponibles des règlements d'emprunts fermés

Solde au 31 décembre 2023	304 183
----------------------------------	----------------

Revenus reportés

Parcs et terrains de jeux

Solde au 31 décembre 2022	293 523
Réfection terrains et parcs	(79 753)
Intérêts et autres revenus	37 644
Solde au 31 décembre 2023	251 414

Carrières et sablières (gravières)

Solde au 31 décembre 2022	354 331
Utilisation du fonds en 2023	(116 820)
Revenus de l'exercice 2023	22 140
Solde au 31 décembre 2023	259 651

Excédent de fonctionnement non affecté et réserves financières

Excédent de fonctionnement non affecté

Solde au 31 décembre 2022	5 943 506 \$
Utilisation du fonds en 2023 *	(4 928 814) \$
Excédent de l'exercice 2023	2 917 162 \$
Solde au 31 décembre 2023	3 931 854 \$

* Réserves financées en 2023 par l'excédent de fonctionnement non affecté

Réserves financières

Le Boisé dans un grand jardin *

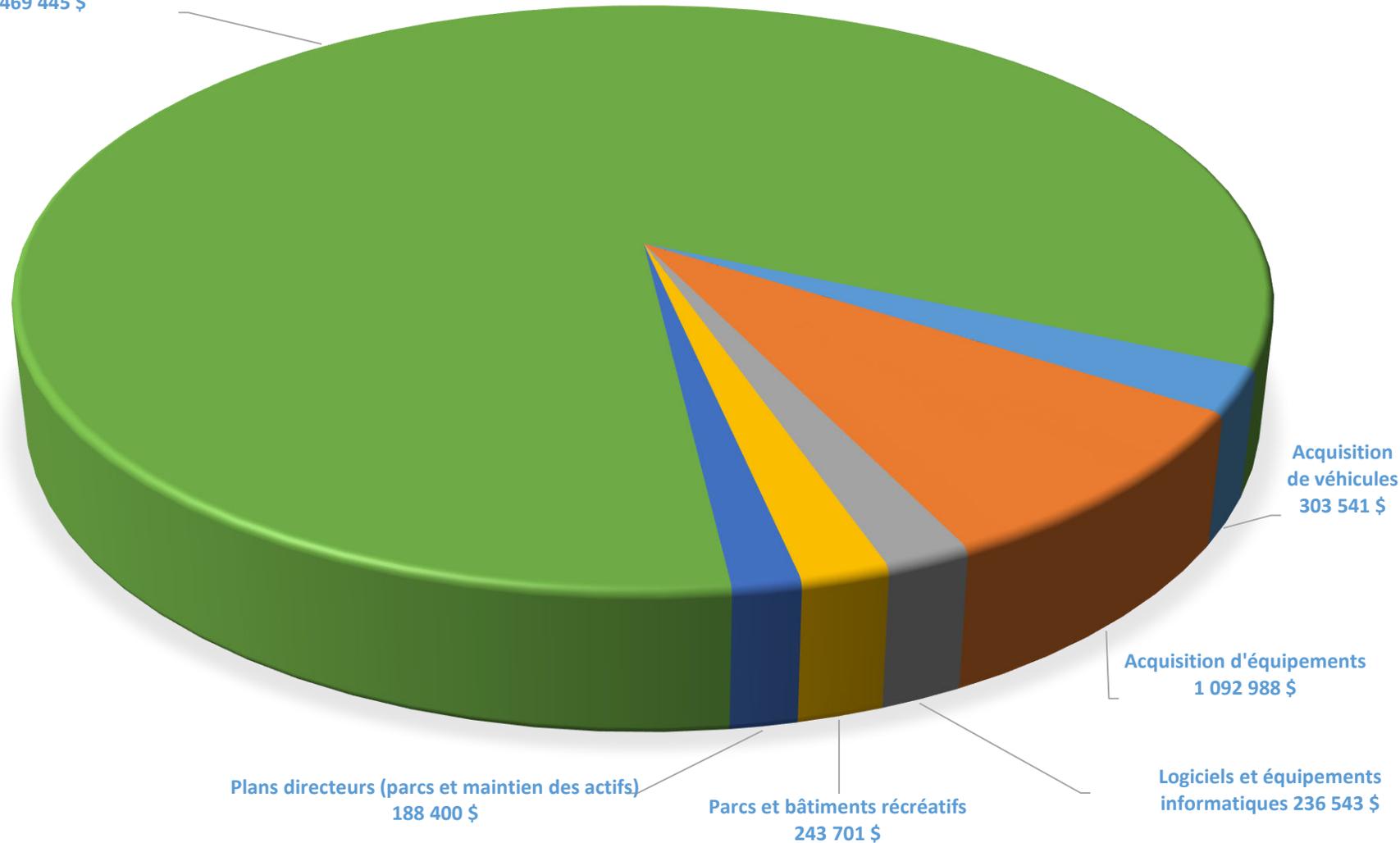
Solde au 31 décembre 2022	0 \$
Création de la réserve au cours de l'exercice	1 000 000 \$
Revenus d'intérêts de l'exercice 2023	2 375 \$
Solde au 31 décembre 2023	1 002 375 \$

Investissements en immobilisations – bâtiments et infrastructures *

Solde au 31 décembre 2022	0 \$
Création de la réserve au cours de l'exercice	1 500 000 \$
Revenus d'intérêts de l'exercice 2023	3 353 \$
Solde au 31 décembre 2023	1 503 353 \$

Investissements 12 534 618 \$

Travaux de réfection de rue, TECQ
10 469 445 \$

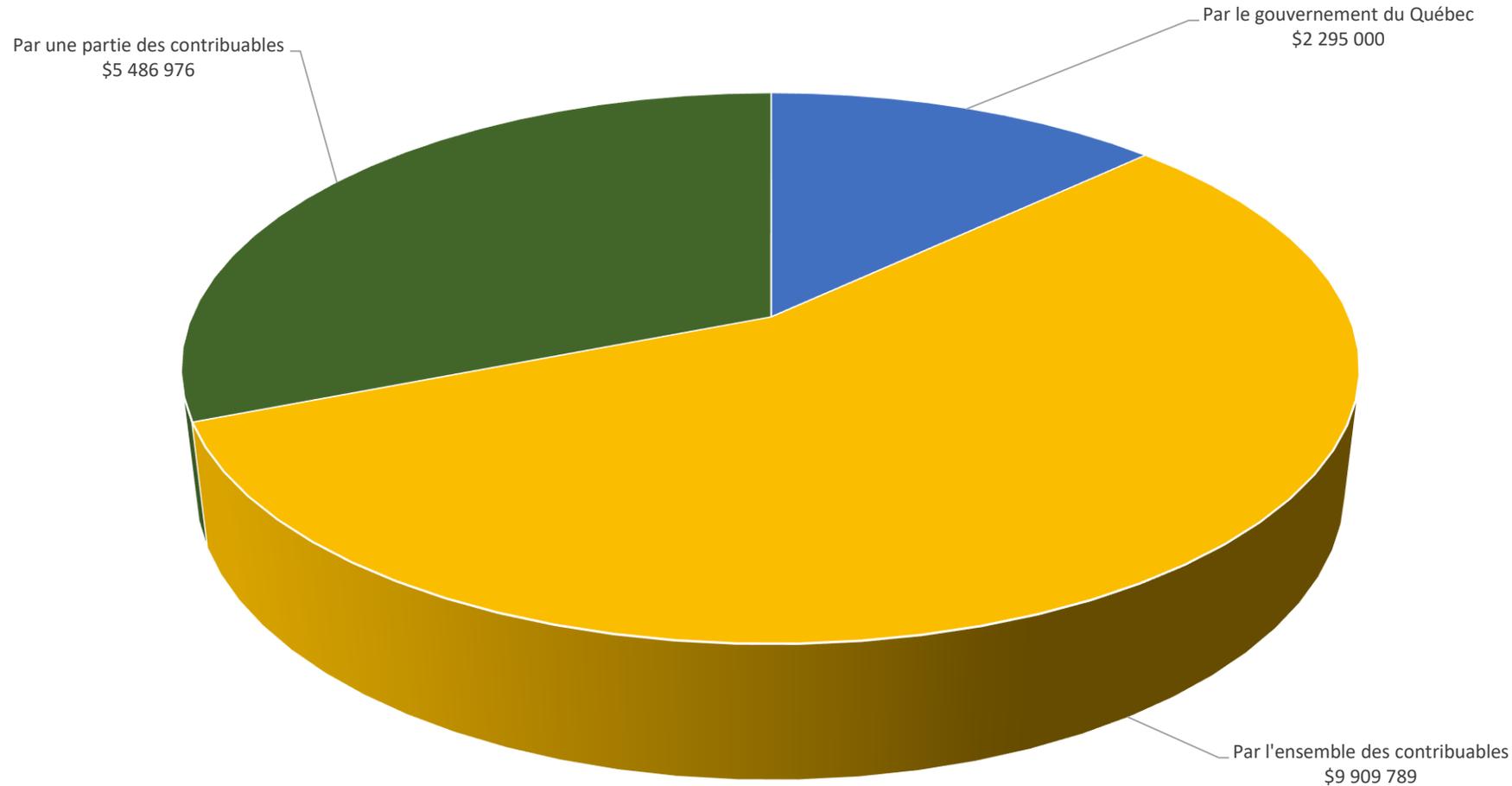


Financement par :

- fonds de roulement
250 781 \$
- réserve de parcs et terrain de jeux
79 753 \$
- excédent non affecté
562 271 \$
- règlements d'emprunt
1 635 700 \$
- transferts (subventions) – principalement TECQ et PAVL
6 435 164 \$

Dettes à long terme au 31 décembre 2023: 17 691 765 \$

Modes de financement:



Remboursement de la dette à long terme dans l'exercice 2023
1 563 400 \$

Intérêts sur la dette à long terme
490 082 \$

Financement des investissements en cours
9 602 446 \$ (ajout à la dette à long terme en septembre 2024)



Ville de
Mercier

Merci de votre attention !