



Ville de
Town of **Sutton**

États financiers 2020

— **Faits saillants** —

Présenté à la séance du conseil du 3 mai 2021

Contenu

- Sommaire des résultats 2020 comparé au budget adopté
- Revenus 2020 comparé au budget adopté
- Charges 2020 comparé au budget adopté
- État des fonds de réserve au 31 décembre 2020
- Dette à long terme au 31 décembre 2020
- À titre d'information :
 - Profil financier 2020
 - Excédent de fonctionnement non affecté au 16 avril 2021

Sommaire des résultats au 31 décembre 2020

Description	Budget 2020	Réalizations 2020	Écart	
			\$	%
Revenus de fonctionnement	11 604 256 \$	12 731 554 \$	1 127 298 \$	9,7 %
Charges (sans l'amortissement)	10 579 703 \$	9 793 947 \$	- 785 756 \$	- 7,4 %
Conciliation à des fins fiscales (sans l'amortissement)	1 024 553 \$	621 038 \$	- 403 515 \$	- 39,3 %
Total des charges et affectations	11 604 256 \$	10 414 985 \$	-1 189 271 \$	- 2,5 %
Excédent (déficit) de l'exercice	0 \$	2 316 569 \$	2 316 569 \$	

Revenus 2020

Description	Budget 2020	Réalizations 2020	Écart	
			\$	%
Taxes sur la valeur foncière	8 401 399 \$	8 381 085 \$	-20 314 \$	-0,2 %
Taxes sur une autre base : services municipaux, 911	1 491 340 \$	1 506 254 \$	14 914 \$	1,0 %
Imposition de droits : permis, droits de mutation, etc.	595 000 \$	1 259 711 \$	664 711 \$	111,7 %
Transferts : aide financière, subventions, MTQ, etc.	492 181 \$	1 138 190 \$	646 009 \$	131,3 %
Services rendus aux organismes municipaux, etc.	361 326 \$	293 155 \$	-68 171 \$	- 18,9 %
Autres revenus d'intérêt et autres	210 360 \$	100 505 \$	-109 855 \$	-52,2 %
Compensations tenant lieu de taxes	52 650 \$	52 654 \$	4 \$	0,0 %
Total des revenus	11 604 256 \$	12 731 554 \$	1 127 298 \$	9,7 %

Revenus 2020

Principaux écarts par rapport au budget adopté

Droits de mutations immobilières	+ 649 954 \$
Transferts : Aide financière dans le contexte de COVID-19	+ 361 217 \$
Transferts : MTQ – entretien du réseau routier local	+ 248 145 \$
Revenus d'intérêt	- 88 092 \$

Charges 2020

Description	Budget 2020	Réalizations 2020	Écart	
			\$	%
Réseau routier : voirie, déneigement, etc.	3 078 130 \$	2 783 363 \$	-294 767 \$	-9,6 %
Sécurité publique : police, incendie, PR	2 116 667 \$	2 170 269 \$	53 602 \$	2,5 %
Hygiène du milieu : eau, égout, mat. résiduelles, etc.	1 819 051 \$	1 609 631 \$	- 209 420 \$	- 11,5 %
Administration générale : conseil, greffe, finances, etc.	1 444 660 \$	1 384 961 \$	- 59 699 \$	- 4,1 %
Activités récréatives	545 352 \$	412 497 \$	- 132 855 \$	- 24,6 %
Aménagement, urbanisme	547 267 \$	450 415 \$	-96 852 \$	-17.7 %
Activités culturelles : bibliothèque, patrimoine, etc.	405 549 \$	350 062 \$	-55 487 \$	- 13,6 %
Frais de financement : intérêts, etc.	295 408 \$	290 721 \$	- 4 686 \$	- 1,6 %
Développement économique : CLD, CDES	299 219 \$	323 974 \$	24 755 \$	8,3 %
Santé et bien-être	28 400 \$	18 053 \$	- 10 347 \$	- 36.4 %
Total des charges	10 579 703 \$	9 793 946 \$	-785 756 \$	- 7,4 %

Charges 2020

Principaux écarts par rapport au budget adopté*

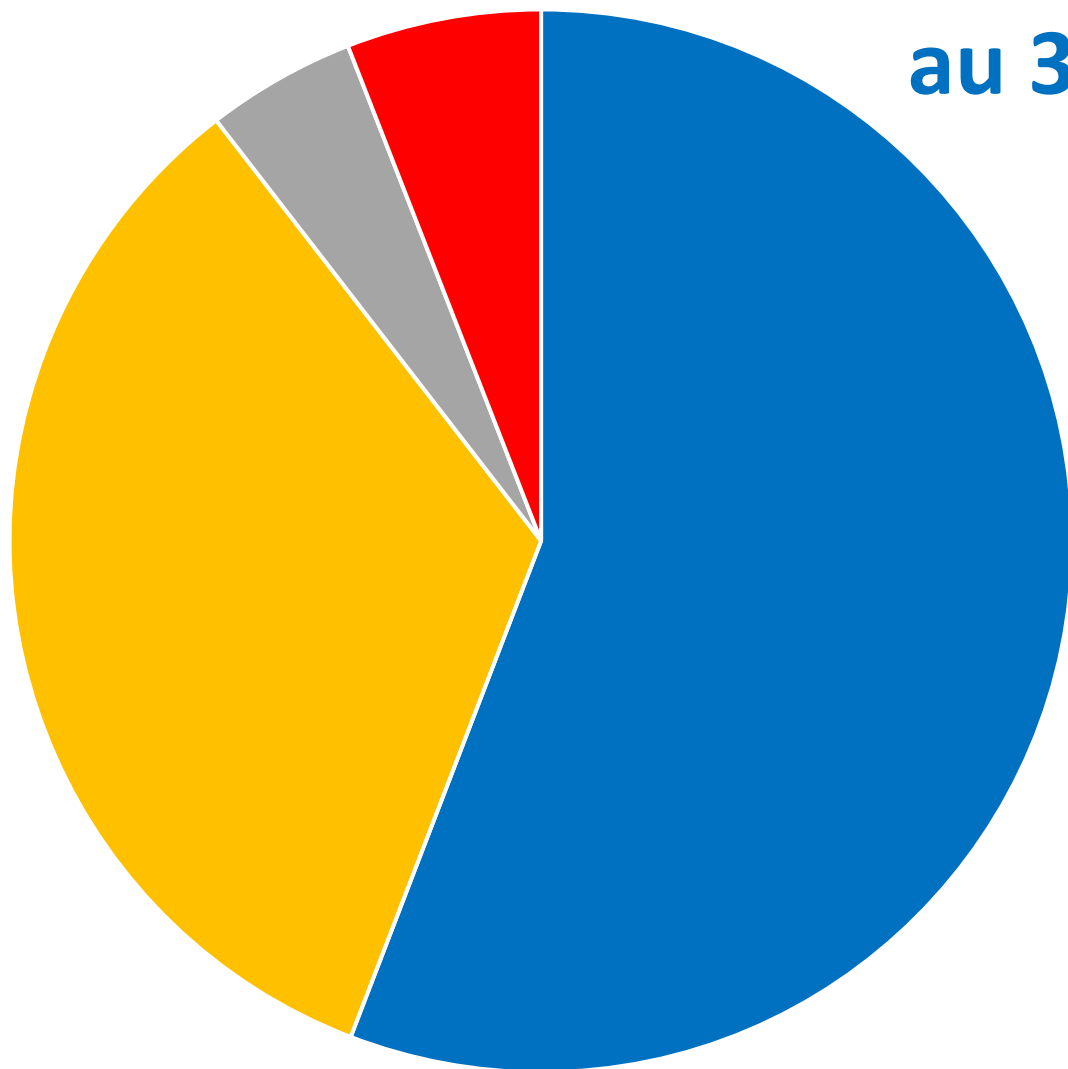
Sécurité publique : sécurité civile	+ 118 865 \$
Hygiène du milieu : contributions environnement	- 61 663 \$
Réseau routier : Enlèvement de la neige - services reçus	- 59 337 \$
Réseau routier : Enlèvement de la neige - pierre	48 818 \$

*D'une manière générale, les écarts à la baisse s'expliquent par les impacts de la pandémie de COVID-19 qui a empêché la réalisation de projets prévus en 2020.

État comparé des fonds de réserve 2019-2020

	31 décembre 2019	31 décembre 2020	Écart
Excédent de fonctionnement non affecté	1 256 822 \$	2 246 376 \$	989 554 \$
Excédent de fonctionnement affecté	463 831 \$	1 355 833 \$	892 002 \$
Fonds réservés : fonds de roulement	172 007 \$	182 958 \$	10 951 \$
Réserve financière : travaux publics	160 030 \$	238 290 \$	78 260 \$
Fonds réservé : dette à long terme	0 \$	0 \$	0 \$
TOTAL	2 052 690 \$	4 023 457 \$	1 970 767 \$
Revenus reportés : fonds parc et terrain de jeux	128 738 \$	114 323 \$	-14 415 \$

L'ensemble des fonds de réserve au 31 décembre 2020 : 4 023 457 \$



- Excédent de fonctionnement non affecté
2 246 376 \$
- Excédent de fonctionnement affecté
1 355 833 \$ (recyclage, aqueduc, égout,
fossés, budget 2021)
- Fonds de roulement 182 958 \$
(Fonds total 645 000 \$)
- Réserve travaux publics 238 290 \$

Dettes à long terme au 31 décembre 2020

Description	2019	2020	Écart	
			\$	%
Montant à la charge de l'ensemble des contribuables	6 627 366 \$	7 107 299 \$	479 933 \$	7,2 %
Montant à la charge d'une partie des contribuables	964 562 \$	1 081 985 \$	117 423 \$	12,2 %
Total à la charge de la Ville	7 591 928 \$	8 189 284 \$	597 356 \$	7,9 %
Montant à la charge du gouvernement du Québec	4 102 772 \$	3 446 916 \$	- 655 856 \$	- 15,9 %
Montant total de la dette à long terme	11 694 400 \$	11 636 200 \$	- 58 200 \$	-0,5 %

Profil financier édition 2020

Sommaire des comparaisons avec différents groupes *

Ratio pour évaluer l'état des finances municipales :	Sutton	Classe de population 2 000 à 9 999	MRC B-M
1. Taxes de fonctionnement sur la valeur foncière/Revenus de fonctionnement	82,13 %	73,86 %	73,50 %
2. Endettement total net à long terme par logement et local	2 571 \$	4 215 \$	3 623 \$
3. Endettement total net à long terme par 100 \$ de richesse foncière uniformisée (RFU)	0,93 \$	1,83 \$	1,31 \$

* Données de 2019. Réalisé par le ministère des Affaires Municipales et de l'Habitation (www.mamh.ca)

Profil financier*

Ratios pour évaluer l'état des finances municipales :

1. Taxes de fonctionnement sur la valeur foncière/Revenus de fonctionnement

Ce ratio indique la proportion dans laquelle les revenus de fonctionnement proviennent des taxes perçues auprès des contribuables de la municipalité, basées sur la valeur foncière.

2. Endettement total net à long terme par logement et local

Ce ratio permet de ramener l'endettement total net à long terme sur la base d'un logement ou local.

3. Endettement total net à long terme par 100 \$ de RFU

Ce ratio mesure l'endettement total net à long terme d'une municipalité en proportion de sa RFU.

*Réalisé par le ministère des Affaires Municipales et de l'Habitation (www.mamh.ca)

Excédent de fonctionnement non affecté

Excédent de fonctionnement non affecté au 31 décembre 2020	2 246 376 \$
Moins affectations obligatoires 2020 : Recyclage, aqueducs, égouts et fossés	- 189 269 \$
	----- 2 057 107 \$
Moins affectations par résolutions du 1/1/2021 au 16/4/2021 : urbanisme, PR, culture	- 47 082 \$
Excédent de fonctionnement non affecté au 16 avril 2021 « surplus libre »	----- 2 010 025 \$