



## **FAITS SAILLANTS SUR LE RAPPORT FINANCIER ET LE RAPPORT DU VÉRIFICATEUR EXTERNE**

Chères concitoyennes,  
Chers concitoyens,

Je suis heureux de vous présenter, conformément à l'article 105.2.2 de la *Loi sur les cités et villes*, les faits saillants du rapport financier pour l'exercice terminé le 31 décembre 2024. Chaque année, ce rapport est présenté lors d'une séance ordinaire du conseil avant la fin du mois de septembre et est diffusé afin de le rendre accessible à tous sur le territoire de la Ville.

### **Survol général**

Au terme de son exercice financier 2024, la Ville de Mont-Royal dégage un excédent de fonctionnement à des fins fiscales de 9,4 M\$.

Revenus de fonctionnement	128 555 542 \$
Charges de fonctionnement	(129 065 627) \$
Amortissement des immobilisations	7 770 604 \$
Remboursement de la dette à long terme	(5 396 192) \$
Affectations	7 180 677 \$
Autres éléments de conciliation	8 717 \$
<b>Excédent de fonctionnement de l'exercice à des fins fiscales</b>	<b>9 353 721 \$</b>

### **Revenus et charges**

L'excédent de 9,4 M\$ est attribuable à des revenus supérieurs aux prévisions budgétaires combinés à des économies réalisées sur certaines dépenses de fonctionnement pour l'exercice 2024.

Dans l'ensemble, les revenus de fonctionnement atteignent 128,9 M\$, soit 4,4 M\$ de plus que le budget initial. Cet écart favorable s'explique en grande partie par des revenus additionnels

provenant des droits de mutation immobilière, des revenus d'intérêts plus élevés que prévu, ainsi que des recettes fiscales légèrement supérieures. En contrepartie, les revenus générés par les permis de construction ainsi que par les activités récréatives et culturelles ont été inférieurs aux attentes.

Les principales variations des revenus par rapport au budget sont :

- Droits de mutation : +2,8 M\$ (Budget : 6,6 M\$ | Réel : 9,4 M\$)
- Revenus d'intérêts : +1,2 M\$ (Budget : 2,2 M\$ | Réel : 3,4 M\$)
- Revenus de taxation : +0,7 M\$ (Budget : 103,1 M\$ | Réel : 103,8 M\$)
- Permis de construction : -0,3 M\$ (Budget : 2,8 M\$ | Réel : 2,5 M\$)
- Loisirs, sports et culture : -0,5 M\$ (Budget : 2,3 M\$ | Réel : 1,8 M\$)

Un autre facteur important ayant contribué à l'atteinte du résultat financier positif de l'exercice est que les charges de fonctionnement ont été inférieures aux prévisions initiales. Avant amortissement, les charges de fonctionnement totalisent 126,7 M\$, ce qui représente une diminution de 3,5 M\$ de moins que ce qui avait été prévu au budget, soit une baisse de 3,1 %. Les principales économies ont été réalisées sur les plans de la rémunération du personnel et d'une utilisation plus limitée de services professionnels et techniques externes.

Les principales variations des revenus par rapport au budget sont :

- Rémunération globale et avantages sociaux : économie de 3,1 M\$ (Budget : 31,5 M\$ | Réel : 28,4 M\$)
- Services professionnels et techniques : économie de 1,6 M\$ (Budget : 8,8 M\$ | Réel : 7,2 M\$)
- Achat de matériaux : économie de 0,4 M\$ (Budget : 1,7 M\$ | Réel : 1,3 M\$)
- Location d'équipement : économie de 0,2 M\$ (Budget : 0,8 M\$ | Réel : 0,6 M\$)
- Entretien des bâtiments : dépassement de 0,3 M\$
- Provision pour réclamations : augmentation de 1,6 M\$

## Immobilisations

En 2024, l'administration municipale a investi 13,3 M\$ dans ses immobilisations, visant à améliorer ses infrastructures, ses équipements et ses services.

Catégorie	2024
Reconstruction, réfection et resurfaçage de rues et de trottoirs	4 625 210 \$
Réparation du viaduc Côte-De-Liesse	2 917 122 \$
Réfection des terrains de soccer synthétiques	1 101 729 \$
Rénovation du 10/20 Roosevelt, qui deviendra le 30/40 Roosevelt	896 261 \$
Construction d'une dalle entre les ponts Cornwall et Graham/Laird	803 706 \$
Construction du centre sportif et communautaire	565 547 \$
Réhabilitation de conduites d'aqueduc et d'égout	499 411 \$
Remplacement de véhicules – Services de la Sécurité publique et des travaux publics	378 986 \$
Remplacement de l'éclairage des terrains de tennis et des plateaux sportifs	332 783 \$
Équipements pour le service des travaux publics	264 465 \$
Équipement informatique	194 507 \$
Rénovation, amélioration des bâtiments municipaux	175 035 \$
Verdissement du secteur Bates-Ekers	107 167 \$
Achat d'une surfaceuse à glace	146 983 \$
Reboisement le long de la voie ferrée	50 020 \$
Installation d'une station Bixi	77 079 \$
Remplacement de lampadaires dans le secteur résidentiel	73 460 \$
Réfection des terrains de tennis en caoutchouc	42 168 \$
Installation de bornes de recharge	38 365 \$
<b>TOTAL DES INVESTISSEMENTS</b>	<b>13 290 004 \$</b>

## Excédent accumulé, réserves financières et fonds réservés

Au 31 décembre 2024, l'ensemble des excédents accumulés, des réserves financières et des fonds réservés totalisent 41,7 M\$, répartis comme suit :

Catégorie	2024
Excédents de fonctionnement non affectés	9 622 651 \$
Excédents de fonctionnement affectés	27 790 656 \$
Réserves financières	2 154 619 \$
Fonds réservés	2 156 837 \$
<b>TOTAL</b>	<b>41 724 763 \$</b>

## Endettement

Au 31 décembre 2024, la dette à long terme de la Ville s'établit à 58,2 millions de dollars. Après prise en compte des investissements à financer, des subventions à recevoir et des sommes affectées au remboursement de la dette, l'endettement total net à long terme local atteint 59,2 M, ce qui représente seulement 0,45 % de la valeur foncière uniformisée, témoignant ainsi d'une gestion financière prudente.

## Rapport de l'auditeur indépendant

La firme Deloitte S.E.N.C.R.L., s.r.l. a procédé à l'audit des états financiers. Le rapport de l'auditeur indépendant ne contient aucune réserve et indique que les états financiers donnent, dans leurs aspects significatifs, une image fidèle de la situation financière de Ville de Mont-Royal au 31 décembre 2024, 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.

## Conclusion

Ces résultats illustrent la rigueur de notre gestion et la solidité financière de notre Ville. Ils confirment notre capacité à honorer nos engagements et à investir judicieusement dans nos infrastructures tout en maintenant, année après année, des services de grande qualité pour nos citoyens.

Publié à Mont-Royal, ce quinzième jour de juillet de l'an deux mille vingt-cinq.

Le maire,  
Peter J. Malouf