



VILLE
D'AMOS





Rapport financier 2023

Séance extraordinaire du conseil municipal
Le lundi 3 juin 2024

00

Au programme ce soir

- Résultats financiers
- Politique de gestion de la dette
- Projets d'investissements
- Principales réalisations

01

Résultats financiers

2023

Rapport du vérificateur externe

- Les états financiers de l'année 2023 de la municipalité ont été audités par la firme Daniel Tétreault, CPA inc.

- À la suite à cet audit, l'opinion de la firme est la suivante :

« À mon avis, à l'exception de ne pas avoir appliqué les exigences du nouveau chapitre SP 3280 « Obligations liées à la mise hors service d'immobilisations », les états financiers ci-joints donnent, dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle de la situation financière de la Ville d'Amos au 31 décembre 2023, ainsi que des résultats de ses activités, de la variation des actifs financiers nets et de ses flux de trésorerie pour l'exercice terminé à cette date conformément aux Normes comptables canadiennes pour le secteur public. »

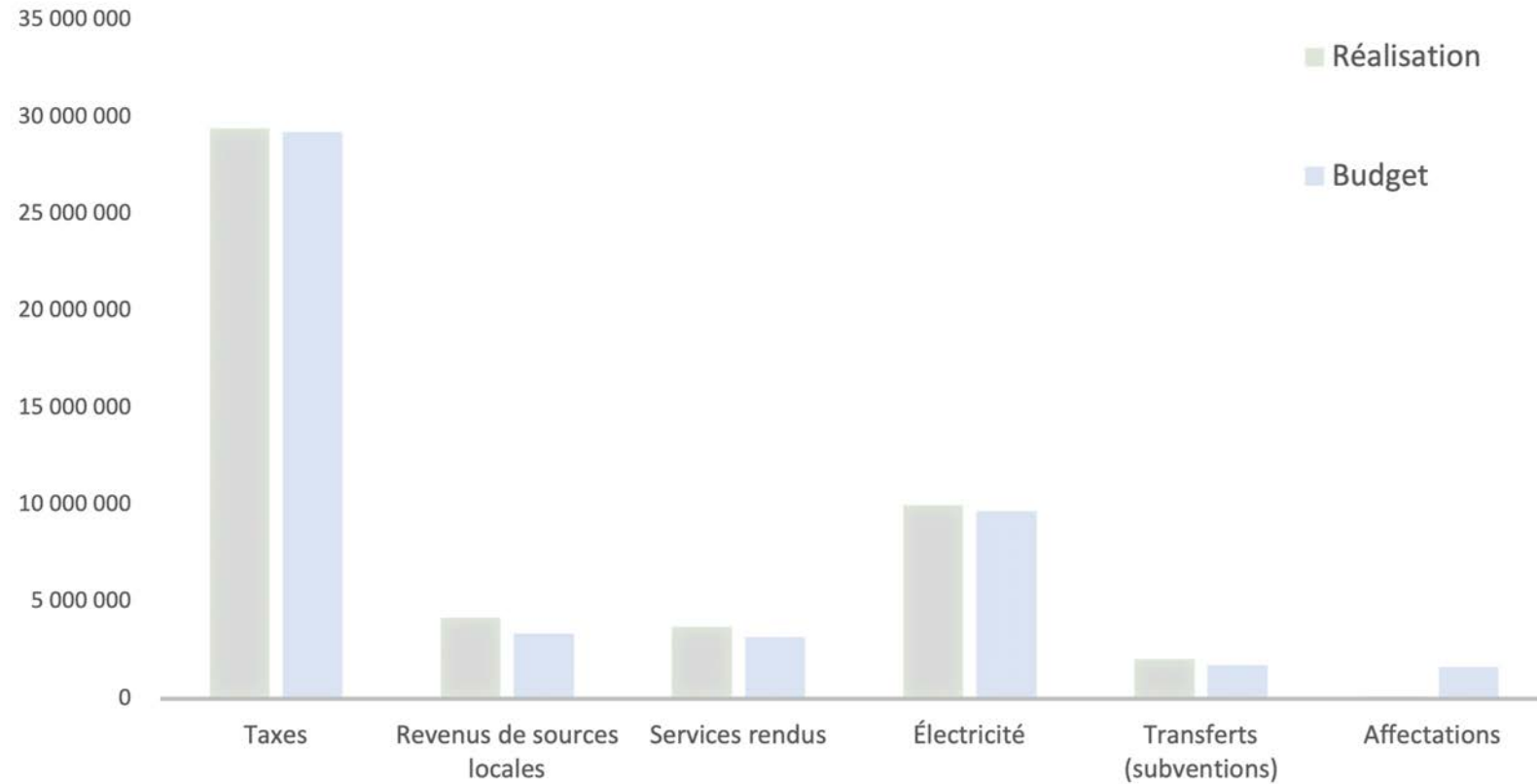
En 2023

- Budget de **48,8 M\$**
- Surplus de **653 811\$**

	Réalisation			Budget	Écart
	2021	2022	2023	2023	
Revenus	42 186 236	45 714 990	49 460 661	48 806 850	653 811
Dépenses	41 483 830	44 784 271	48 774 739	48 806 850	(32 111)
Surplus de fonctionnement de l'année	702 406	930 719	685 922		685 922
Pourcentage de l'excédent de fonctionnement sur le budget original					1,41%

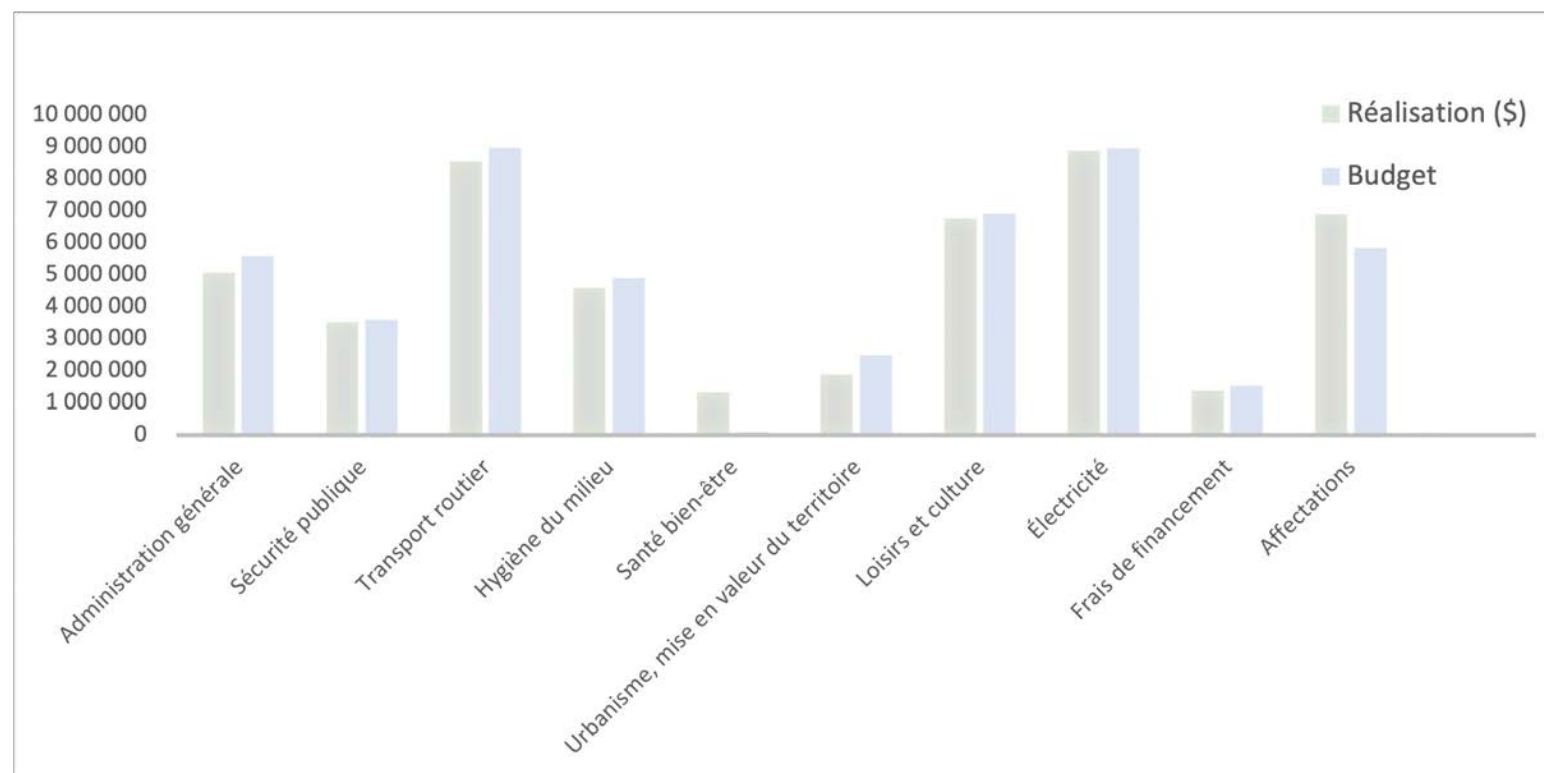
Revenus

- Hausse de 0,65 M\$
- Les revenus de 2023 ont été de **49,46 M\$** vs **48,81 M\$** prévus au budget.



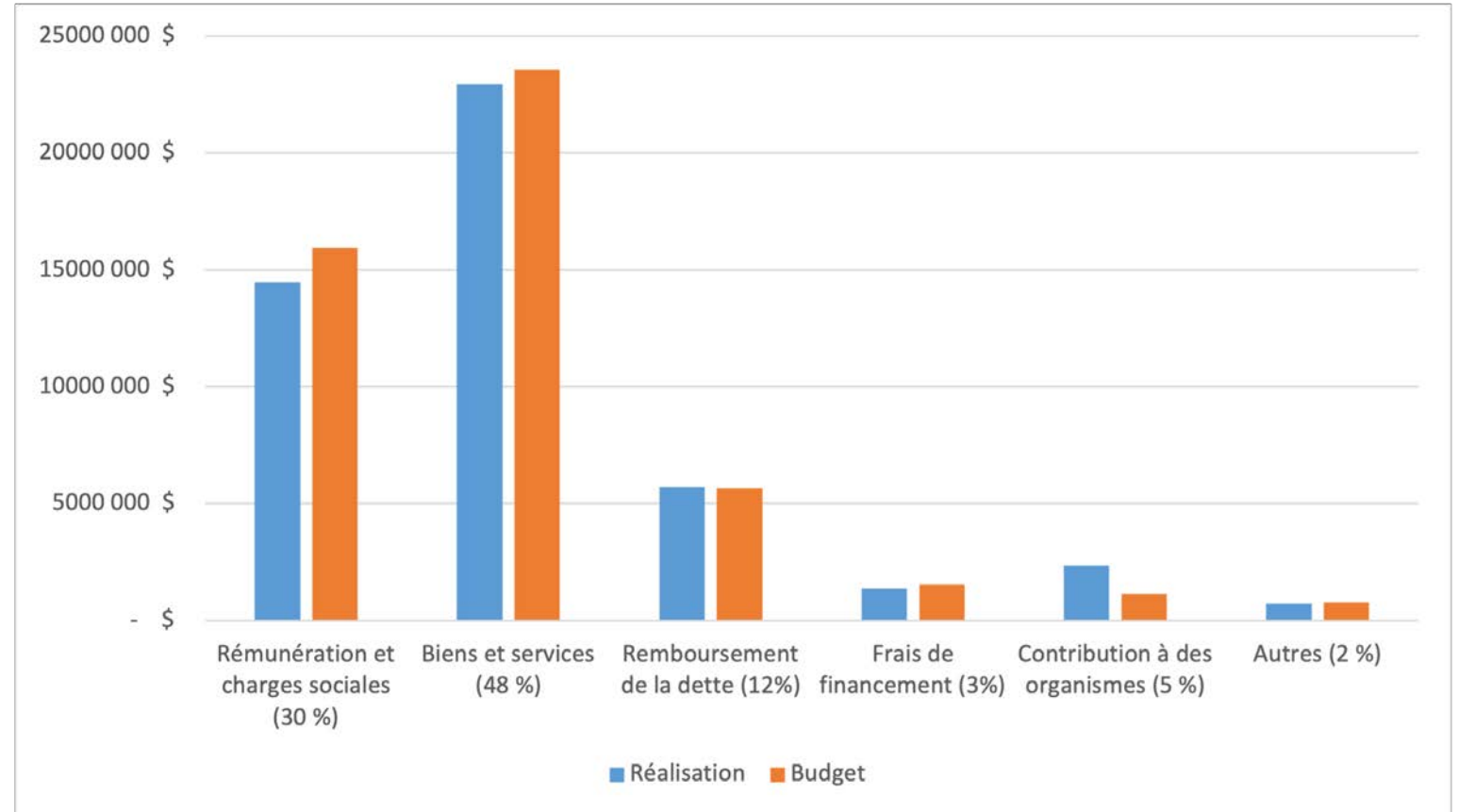
Dépenses

- Diminution de **0,03 M\$**
- Les dépenses de 2023 ont été de **48,77 M\$** vs **48,81 M\$** prévus au budget.



Répartition des dépenses selon leur nature

01



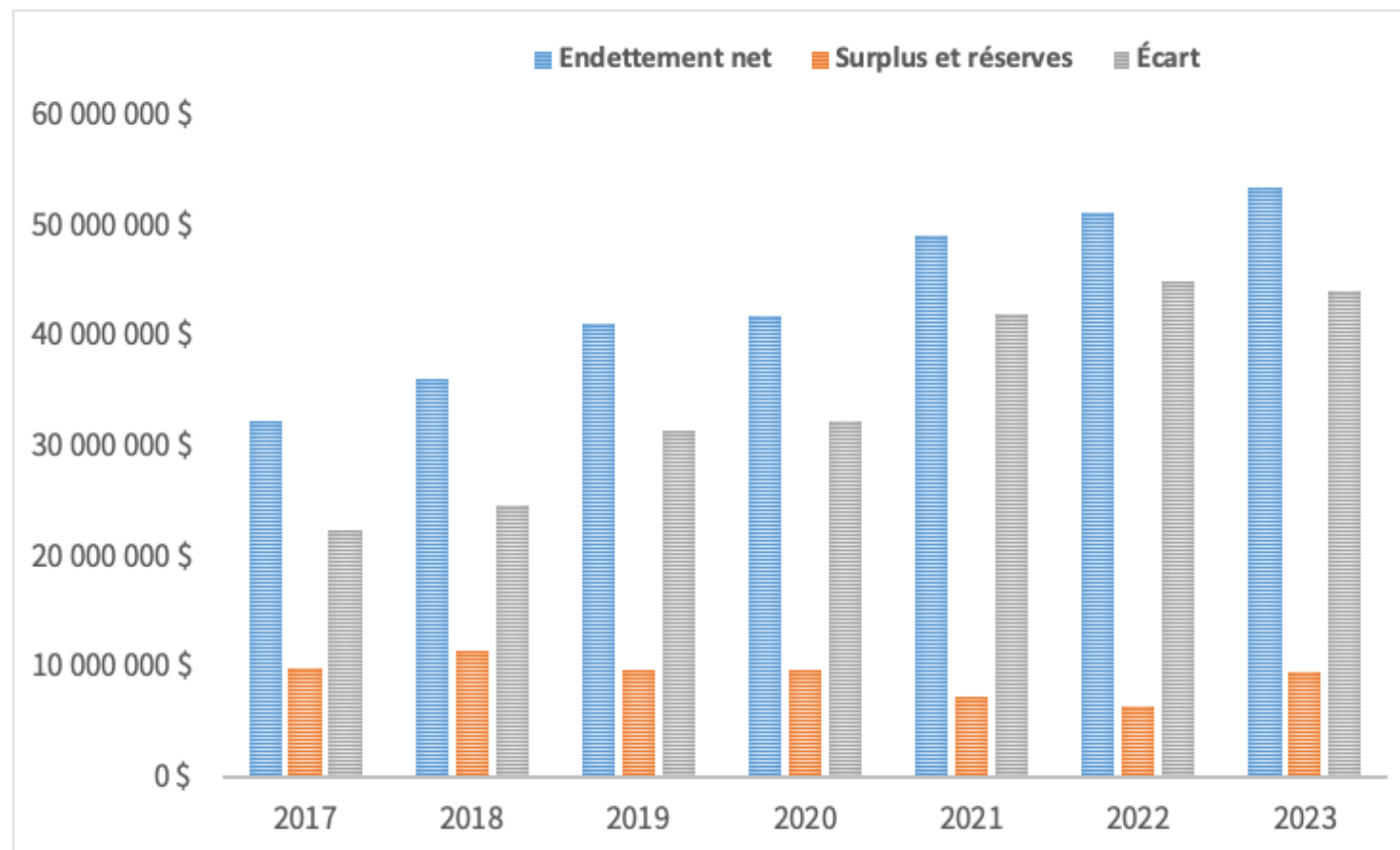
02

Politique de gestion de la dette

Comparaison de l'endettement net par rapport aux surplus et réserves

Années	Endettement net	Surplus et réserves	Écart
2017	32 173 991	9 782 700	22 391 291
2018	35 978 041	11 323 505	24 654 536
2019	41 118 435	9 736 953	31 381 482
2020	41 864 262	9 571 898	32 292 364
2021	49 152 020	7 241 630	41 910 390
2022	51 240 151	6 347 705	44 892 446
2023	53 442 586	9 412 441	44 030 145

Comparaison de l'endettement net par rapport aux surplus et réserves (suite)



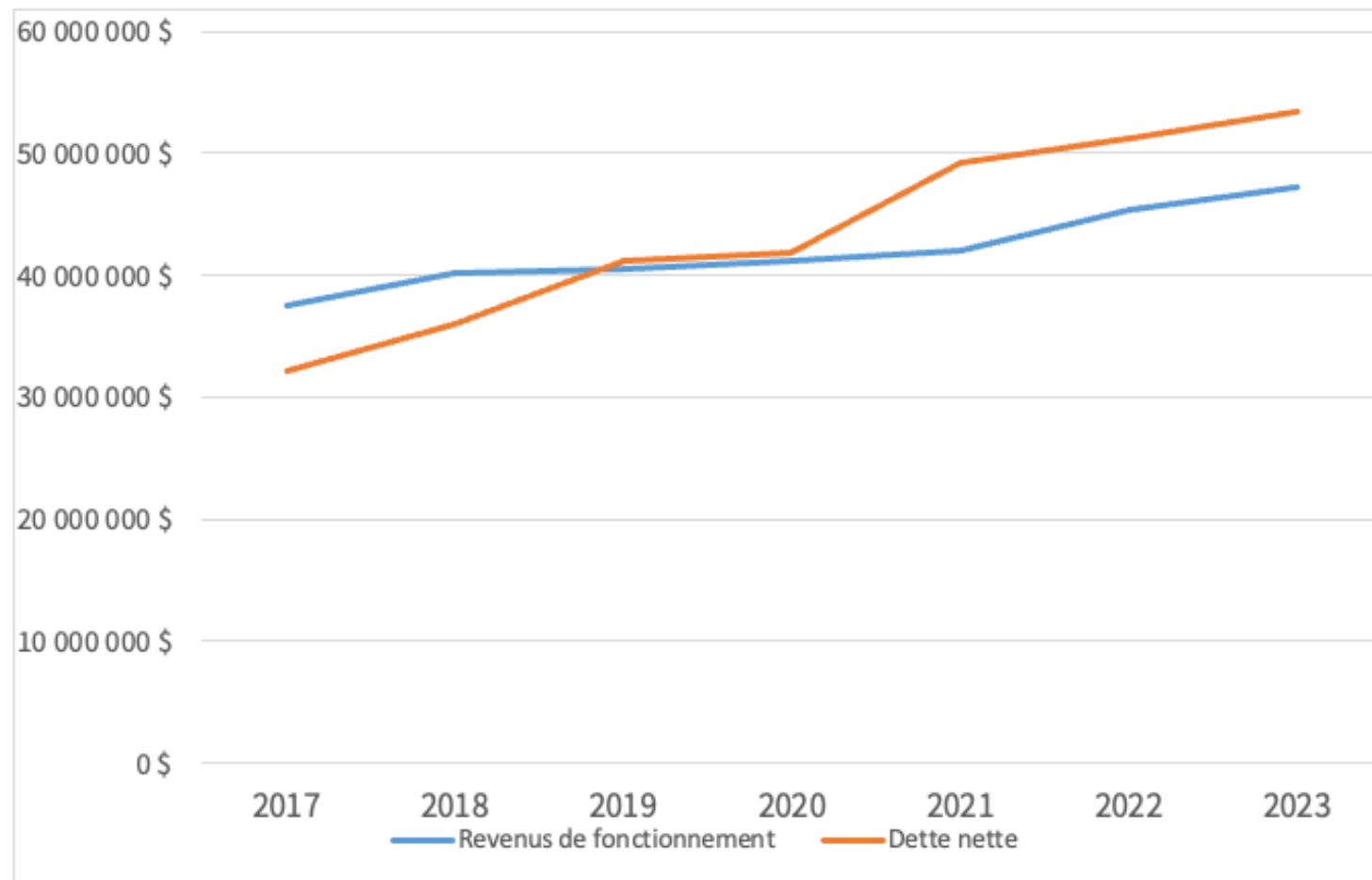
Ratios

- **1^{er} objectif** : Maintenir notre endettement à un niveau raisonnable
- **2^e objectif** : Maintenir un équilibre constant entre les dépenses financées à long terme et la durée des services offerts à partir de ces mêmes dépenses
- **3^e objectif** : Gérer la dette à long terme avec prudence et transparence

Ratios: Endettement net/revenus totaux réels

	Ratio dette nette/revenus		
	Revenus de fonctionnement	Dette nette	Ratio
2017	37 436 194	32 173 991	86%
2018	40 114 103	35 978 041	90%
2019	40 440 548	41 118 435	102%
2020	41 232 115	41 864 262	102%
2021	41 930 152	49 152 020	117%
2022	45 410 915	51 240 151	113%
2023	47 172 075	53 442 586	113%

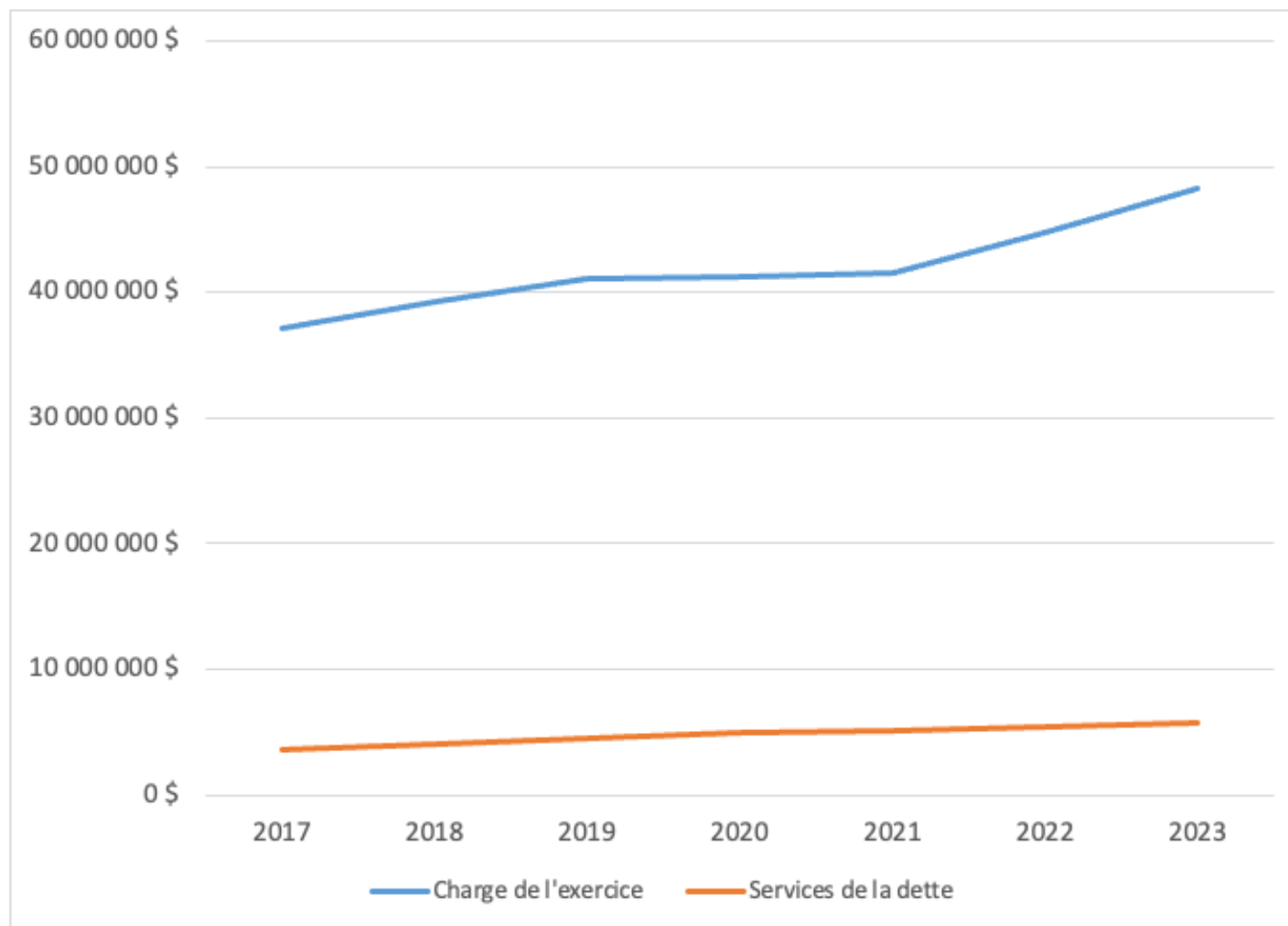
Ratios: Endettement net/revenus totaux réels



Ratios: Service de la dette sur les charges totales

	Ratio service de la dette/charges		
	Charge de l'exercice	Services de la dette	Ratio
2017	37 207 821	3 671 207	9,9%
2018	39 330 131	4 064 432	10,3%
2019	41 107 491	4 497 623	10,9%
2020	41 211 120	5 018 063	12,2%
2021	41 483 830	5 119 901	12,3%
2022	44 784 269	5 467 218	12,2%
2023	48 306 755	5 727 494	11,9%

Ratios: Service de la dette sur les charges totales (suite)



Ratios: Conclusion

- Le ratio sur l'endettement total net/revenus totaux réels est de **113 %**, ce qui est inférieur au plafond fixé de **120 %**.
- Le ratio du service de la dette sur les charges totales est de **11,9 %** ce qui est inférieur au plafond fixé de **15,50 %**.

03

Projets d'investissements

Tableau sommaire des investissements par catégorie d'immobilisation

Catégories d'immobilisation	Réalisations
Infrastructures	6 238 093
Bâtiments	1 335 252
Véhicules, machinerie, outillage et équipements divers	663 809
Ameublement et équipement de bureau	37 618
Machinerie, outillage et équipement divers	1 392 202
Terrains	67 912
	9 734 886

Tableau sommaire des investissements par financement

Projets	Montant du projet	Subvention	Réalisations
Activités courantes	854 622	194 095	660 528
Réserves financières	76 103	-	76 103
Fonds de roulement	539 354	-	539 354
Règlement d'emprunt	8 264 806	822 743	7 442 064
	9 734 886	1 016 837	8 718 049

Principaux projets en investissements

- Développement résidentiel (1,5 M\$)
- Acquisition de matériel roulant (1,4 M\$)
- Pavage, bordure et trottoir en milieu urbain (1,3 M\$)
- Réfection de la 6^e Avenue Ouest (1,2 M\$)
- Réfection de la toiture du pavillon Lucippe-Hivon (0,85 M\$)

04

Principales réalisations

Administration générale

- Contribuer à faciliter la construction de tous types de logement (incluant les logements sociaux);
- Participer et collaborer à la mise en place d'une future place publique au centre-ville;
- Collaborer avec la Municipalité de Saint-Félix-de-Dalquier sur une étude de regroupement;
- Participer à la réflexion sur la structure de dynamisation du centre-ville;
- Lancement du nouveau site Web et bonification du contenu;
- Collaborer à revoir les ententes financières avec la MRC d'Abitibi;
- Modernisation du système informatique et transfert vers des serveurs infonuagiques.

Sécurité civile et prévention des incendies

- Formation de 8 nouveaux pompiers;
- Formation de 3 instructeurs reconnus par l'École nationale des pompiers du Québec;
- Formation en désincarcération et en conduite de véhicules d'urgence;
- Formation de 4 pompiers par la Sopfeu;
- Déploiement de l'Organisation municipale en sécurité civile (OMSC) à l'été 2023 en lien avec la gestion des feux de forêt (soutien aux municipalités touchées).

Environnement

- Élargissement du Programme d'aide financière pour l'achat de produits hygiéniques réutilisables;
- Finalisation de la politique de développement durable;
- Poursuite du projet de réhabilitation environnementale du secteur industriel Therrien.

Culture, tourisme et qualité de vie

- Amélioration de 4 parcs (travaux de drainage et ajout de paillis) (Gourd, Neveu, Brunet et Saint-Maurice-de-Dalquier);
- Amélioration des terrains sportifs (installation d'un abri de joueur au Dek Hockey, terrains de balle du parc Bélanger et derrière l'école St-Joseph);
- Acquisition d'estrades et de buts pour les terrains de soccer du territoire;
- Deuxième édition de la fête sur la 1^{re} Avenue dans le cadre de la Semaine des municipalités;
- Rehaussement de l'expérience Anisipi au puits municipal avec l'ajout d'un jeu d'énigme.

Service de l'électricité

- Poursuite de la conversion des lampes de rue au DEL;
- Modifications du réseau électrique pour raccordement immeuble à logement Centurion et retrait transformateur sur socle de Clair Foyer.

04

Merci !