

RAPPORT FINANCIER 2019

RÉSULTATS, RÉSERVES, EXCÉDENT et DETTE

Table des matières

- Revenus de fonctionnement et dépenses de fonctionnement
- Excédent 2019
- Excédent libre accumulé au 31 décembre 2019
- Excédents affectés au 31 décembre 2019
- Réserves financières
- Fonds de roulement
- Fonds de carrières et sablières et fonds de parcs et espaces verts
- Dette (emprunt)
- Ratio d'endettement

REVENUS de fonctionnement

***avant consolidation

| REVENUS | 2019 | 2018 | Écart |
|------------------------|---------------|---------------|-------------|
| Taxes | 14 527 803 \$ | 14 496 386 \$ | 31 417 \$ |
| Tenant lieu de taxes | 264 144 \$ | 274 010 \$ | (9 866 \$) |
| Transfert (subvention) | 568 627 \$ | 518 267 \$ | 50 360 \$ |
| Services rendus | 1 126 633 \$ | 1 009 385 \$ | 117 248 \$ |
| Imposition de droits | 967 269 \$ | 674 309 \$ | 292 960 \$ |
| Amendes et pénalités | 201 149 \$ | 145 741 \$ | 55 408 \$ |
| Intérêts | 283 156 \$ | 301 815 \$ | (18 659 \$) |
| Autres revenus | 191 846 \$ | 151 621 \$ | 40 225 \$ |
| Total | 18 130 627 \$ | 17 571 534 \$ | 559 093 \$ |

DÉPENSES de fonctionnement

Comprend toutes les dépenses effectuées pour le fonctionnement normal de la municipalité. Exclut les investissements.

*** avant consolidation

| DÉPENSES | 2019 | 2018 | Écart |
|----------------------|---------------|---------------|-------------|
| Adm. générale | 2 567 895 \$ | 2 497 274 \$ | 70 621 \$ |
| Sécurité publique | 2 725 516 \$ | 2 696 703 \$ | 28 813 \$ |
| Transport | 3 205 069 \$ | 2 860 811 \$ | 344 258 \$ |
| Hygiène du milieu | 2 868 760 \$ | 2 785 643 \$ | 83 117 \$ |
| OMH | 23 263 \$ | 14 253 \$ | 9 010 \$ |
| Aménag. urbanisme | 434 516 \$ | 463 698 \$ | (29 182 \$) |
| Loisirs et culture | 2 559 832 \$ | 2 265 005 \$ | 294 827 \$ |
| Frais de financ. | 842 643 \$ | 817 980 \$ | 24 663 \$ |
| Amortissement | 4 941 081 \$ | 4 866 574 \$ | 74 507 \$ |
| Total dépenses | 20 168 575 \$ | 19 267 941 \$ | 900 634 \$ |

Conciliation à des fins fiscales

Différence entre comptabilité d'entreprises municipales et comptabilité municipale.

***avant consolidation

| AFFECTATION | 2019 | 2018 |
|--|-------------------|-------------------|
| Excédent (déficit) de l'exercice | (2 037 948 \$) | (1 696 407 \$) |
| Amortissement | 4 941 081 \$ | 4 866 574 \$ |
| Produit de cession (gain /perte sur cession) | 37 351 \$ | 871 \$ |
| Remboursement de la dette | (2 053 272 \$) | (2 038 204) \$ |
| Activité d'investissement | (195 207 \$) | (224 832) \$ |
| Excédent de fonctionnement | 253 414 \$ | 212 200 \$ |
| Réserves financières | (455 399 \$) | (440 446) \$ |
| DCTP | (6 188 \$) | 22 436 \$ |
| Surplus (déficit) | 483 832 \$ | 702 192 \$ |

Excédent libre 2019

Il s'agit de la différence entre les revenus de fonctionnement et les dépenses de fonctionnement pour l'année 2019.

- Excédent pour la période finissant le 31 déc. 2019: 483 832 \$
- Se répartit de la façon suivante:
 - 349 076 \$ excédent libre – 2 % des revenus budgétés
 - 125 783 \$ pour les engagements
 - 8 973 \$ pour les excédents réservés taxes de service

Excédent libre accumulé

- Excédent de fonctionnement non affecté au 31 décembre 2018: 2 794 370 \$
- Utilisation et augmentation en 2019:
 - Projets spéciaux & ponceau: (276 298 \$)
 - Fermeture réserve élection 2017: 11 979 \$
 - Engagements 2018 non réalisés: 36 351 \$
 - Excédent non affecté 2019: 349 076 \$
 - Modification frais de financement: 89 334 \$
- Excédent de fonctionnement non affecté au 31 décembre 2019: 3 004 812 \$

EXCÉDENTS RÉSERVÉS

Il s'agit de sommes épargnées à partir de nos revenus ou d'entrée de fonds supplémentaires et que l'on investit pour la réalisation de projets précis. Utilisation assez flexible.

Correspond à nos excédents affectés.

| | |
|---|------------|
| ○ Excédent affecté engagement : | 125 783 \$ |
| ○ Excédent affecté matières résiduelle: | 108 097 \$ |
| ○ Excédent affecté taxes de secteur: | 50 037 \$ |
| ○ Excédent affecté taxes de service : | 118 593 \$ |
| Total | 402 510 \$ |

RÉSERVES FINANCIÈRES

| Nom | Maximum | Montant accumulé au 31 décembre 2019 |
|------------------------------|--------------|---|
| Réserve boues septiques | 200 000 \$ | 85 000 \$ |
| Réserve élections | 100 000 \$ | 50 000 \$ |
| Réserve déploiement internet | 150 000 \$ | 150 000 \$ |
| Réserve trottoir | 500 000 \$ | 50 710 \$ |
| | | |
| Total des réserves | 2 000 000 \$ | 335 710 \$ |

FONDS DE ROULEMENT

| FONDS DE ROULEMENT | Maximum 2 000 000.00 \$ | Solde |
|---------------------|----------------------------|--------------|
| | | |
| Solde au 31-12-2018 | | 373 256 \$ |
| Remboursement 2019 | | 333 195 \$ |
| Emprunt 2019 | | (326 078 \$) |
| | | |
| Solde au 31-12-2019 | | 380 373 \$ |
| | | |

CARRIÈRES ET PARCS

- Fonds de carrières et sablières : 197 629 \$
- Fonds de parcs: 55 502 \$

DETTES

| | |
|----------------------------------|---------------|
| ○ Dette de secteur: | 10 007 657 \$ |
| ○ Dette à l'ensemble: | 15 763 148 \$ |
| ○ Dette du Gouv. du Québec: | 8 351 847 \$ |
| ○ Réserves – solde disponible: | 170 948 \$ |
| | |
| Total de la dette au 31-12-2019: | 34 293 600 \$ |

RATIO D'ENDETTEMENT

Comparatif avec dernières données
du profil financier (MAMH)

Endettement total net à long terme
par 100 \$ de Richesse Foncière
Uniformisée

- Endettement total net à long terme: 26 010 317 \$
- RFU : 1 250 521 550 \$
- Ratio : 2.08 \$

| Classe de population | MRC | Région administrative | Tout le Québec |
|----------------------|---------|-----------------------|----------------|
| 1.92 \$ | 1.57 \$ | 2.51 \$ | 2.17 \$ |

2/9/23

RATIO D'ENDETTEMENT

Comparatif avec dernières données
du profil financier (MAMH)

Service de la dette / (Charges nettes
sans amortissement + remboursement
de la dette à long terme)

- Service de la dette: 2 895 915 \$
- Charges nettes: 17 280 766 \$
- Ratio : 16.76 %

| Classe de population | MRC | Région administrative | Tout le Québec |
|----------------------|---------|-----------------------|----------------|
| 14.84 % | 19.15 % | 20.00 % | 19.42 % |

MERCI. RESPECTEZ LES CONSIGNES ET SOYEZ PRUDENTS



ÇA VA BIEN ALLER