

Rapport financier

Exercice terminé le 31 décembre 2021

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRE
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE FONCTIONNEMENT À DES FINS FISCALES EXERCICE TERMINÉ LE 31 DÉCEMBRE 2021

| | | Budget 2021 | Réalizations 2021 | Écart | |
|---|----|----------------|-------------------|----------------|---|
| Revenus | | | | | |
| Fonctionnement | | | | | |
| Taxes | 1 | 2 240 631 | 2 286 850 | 46 219 | MTQ entretien 30 000 \$ de plus que le budget, subvention MRC Covid |
| Compensations tenant lieu de taxes | 2 | 31 548 | 31 547 | (1) | |
| Transferts | 4 | 112 442 | 189 183 | 76 741 | Cueillette ordures Landrienne, |
| Services rendus | 5 | 10 500 | 38 252 | 27 752 | |
| Imposition de droits | 6 | 32 400 | 56 656 | 24 256 | Mutations immobilières |
| Amendes et pénalités | 7 | 2 000 | 1 706 | (294) | |
| Intérêts | 8 | 5 500 | 12 212 | 6 712 | Indemnités d'assurances pour camion incendie |
| Autres revenus | 9 | 5 200 | 255 167 | 249 967 | |
| | 10 | 2 440 221 | 2 871 573 | 431 352 | |
| Charges | | | | | |
| Administration générale | 19 | 612 992 | 606 080 | (6 912) | Accident camion incendie Moins de travaux, moins de salaires |
| Sécurité publique | 20 | 296 497 | 497 020 | 200 523 | |
| Transport | 21 | 586 679 | 473 693 | (112 986) | Moins d'activités |
| Hygiène du milieu | 22 | 214 691 | 185 505 | (29 186) | |
| Aménagement, urbanisme et développement | 24 | 147 520 | 127 148 | (20 372) | |
| Loisirs et culture | 25 | 228 157 | 131 135 | (97 022) | |
| Cession d'actif (camion 2012) | 26 | | (3 453) | (3 453) | |
| Frais de financement | 27 | 68 175 | 65 049 | (3 126) | |
| Remboursement de la dette | 28 | 156 900 | 156 900 | - | |
| | 29 | 2 311 611 | 2 239 077 | (72 534) | |
| Excédent (déficit) de l'exercice | 30 | 128 610 | 632 496 | 503 886 | |
| Affectations | | | | | |
| Activités d'investissement | 1 | (95 000) | (124 203) | (29 203) | |
| Excédent (déficit) accumulé | | | | | |
| Excédent de fonctionnement non affecté | 2 | - | | - | Subvention COVID |
| Excédent de fonctionnement affecté | 3 | - | 16 390 | 16 390 | |
| Réserves financières et fonds réservés | 4 | (33 610) | (33 610) | - | Remboursement fonds de roulement |
| Dépenses constatées à taxer ou à pourvoir | 5 | - | - | - | |
| Investissement net dans les immobilisations et autres actifs | 6 | - | - | - | |
| | 7 | (128 610) | (141 423) | (12 813) | |
| Excédent (déficit) de fonctionnement de l'exercice à des fins fiscales | 9 | - | 491 073 | 491 073 | |

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES
EXCÉDENT (DÉFICIT) D'INVESTISSEMENT À DES FINS FISCALES
EXERCICE TERMINÉ LE 31 DÉCEMBRE 2021

| | 2021 | 2020 |
|---|---------------------|---------------------|
| | Réalizations | Réalizations |
| Revenus d'investissement | 318 235 | 332 050 |
| <i>PAA 20 000 \$, Carrière 80 000 \$, MFFP 15 000\$, LSAT 2 500 \$, Promoteurs 11 700 \$, FDT 24 073 \$ TECQ 75 507 \$, RECIM 71 108 \$, PRABAM 18 347 \$ \$</i> | | |
| CONCILIATION À DES FINS FISCALES | | |
| <i>Ajouter (déduire)</i> | | |
| Immobilisations corporelles et actifs incorporels achetés | | |
| Acquisition d'immobilisations corporelles | | |
| Administration générale | 2 (4 024) | (33 057) |
| Sécurité publique | 3 (18 347) | (12 590) |
| Transport | 4 (241 748) | (2 107 731) |
| Hygiène du milieu | 5 (7 135) | () |
| Santé et bien-être | 6 () | () |
| Aménagement, urbanisme et développement | 7 (26 036) | () |
| Loisirs et culture | 8 (245 781) | (124 547) |
| Réseau d'électricité | 9 () | () |
| Acquisition d'actifs incorporels achetés | 10 () | () |
| | 11 (543 071) | (2 277 925) |
| Propriétés destinées à la revente | | |
| Acquisition | 12 () | () |
| Prêts, placements de portefeuille à titre d'investissement et participations dans des entreprises municipales et des partenariats commerciaux | | |
| Émission ou acquisition | 13 () | () |
| Financement | | |
| Financement à long terme des activités d'investissement | 14 | 1 680 000 |
| Affectations | | |
| Activités de fonctionnement | 15 124 203 | 236 091 |
| Excédent accumulé | | |
| Excédent de fonctionnement non affecté | 16 | |
| Excédent de fonctionnement affecté | 17 100 633 | 42 713 |
| Réserves financières et fonds réservés | 18 | |
| | 19 224 836 | 278 804 |
| | 20 (318 235) | (319 121) |
| Excédent (déficit) d'investissement de l'exercice à des fins fiscales | 21 | 12 929 |

ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE
AU 31 DÉCEMBRE 2021

| | 2021 | Long terme | 2021 |
|--|--------------------|--------------------|------------------|
| Trésorerie et équivalents de trésorerie | 1 063 020 | - | 1 063 020 |
| Placements de portefeuille | | - | - |
| Débiteurs | 599 069 | | 599 069 |
| | 1 662 089 | - | 1 662 089 |
| Emprunts bancaires | - | - | - |
| Créditeurs et charges à payer | 126 465 | - | 126 465 |
| Revenus reportés | 62 283 | - | 62 283 |
| Dette à long terme | 2 950 600 | 2 950 600 | - |
| | 3 139 348 | 2 950 600 | 188 748 |
| | (1 477 259) | (2 950 600) | 1 473 341 |
| Immobilisations | 6 845 458 | 6 845 458 | - |
| Propriétés destinés à la revente | 80 936 | 80 936 | - |
| Stocks de fournitures | | - | - |
| Autres actifs non financiers | | | - |
| | 6 926 394 | 6 926 394 | - |
| | 5 449 135 | 3 975 794 | 1 473 341 |
| Excédent (déficit) de fonctionnement non affecté | 1 110 373 | | 1 110 373 |
| Excédent (déficit) de fonctionnement affecté | 50 001 | | 50 001 |
| Réserves financières et fonds réservés | 312 967 | | 312 967 |
| Financement des investissements en cours | - | | - |
| Investissements nets | 3 975 794 | 3 975 794 | - |
| | 5 449 135 | 3 975 794 | 1 473 341 |
| Excédent (déficit) accumulé | 1 160 374 | - | 1 473 341 |
| Actif CT | 1 662 089 | - | 1 662 089 |
| Actif LT | 6 926 394 | 6 926 394 | - |
| | 8 588 483 | 6 926 394 | 1 662 089 |
| Passif | 3 139 348 | 2 950 600 | 188 748 |
| Avoir | 5 449 135 | 3 975 794 | 1 473 341 |
| | 8 588 483 | 6 926 394 | 1 662 089 |

PRABAM : 18 000 \$
TECQ : 279 000 \$
RECIM : 73 000 \$
MR : 43 000 \$
Taxes : 38 000 \$
TPS/TVQ : 95 000 \$

Carrière : 42 000 \$
Forêt : 13 900 \$
Parcs : 6 000 \$

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES
EXCÉDENT (DÉFICIT) ACCUMULÉ
AU 31 DÉCEMBRE 2021

| | | 2021 | 2020 |
|--|----|-----------|-----------|
| Excédent (déficit) accumulé | | | |
| Excédent (déficit) de fonctionnement non affecté | 1 | 1 110 373 | 561 306 |
| Excédent de fonctionnement affecté | 2 | 50 001 | 224 890 |
| Réserves financières et fonds réservés | 3 | 312 967 | 279 357 |
| Dépenses constatées à taxer ou à pourvoir | 4 | () | () |
| Financement des investissements en cours | 5 | | |
| Investissement net dans les immobilisations et autres actifs | 6 | 3 975 794 | 3 967 626 |
| Gains (pertes) de réévaluation cumulés | 7 | | |
| | 8 | 5 449 135 | 5 033 179 |
| VENTILATION DES DIFFÉRENTS ÉLÉMENTS | | | |
| Excédent (déficit) de fonctionnement non affecté | | | |
| Administration municipale | 9 | 1 110 373 | 561 306 |
| Organismes contrôlés et partenariats ¹ | 10 | | |
| | 11 | 1 110 373 | 561 306 |
| Excédent de fonctionnement affecté | | | |
| Administration municipale | | | |
| ▪ Investissements non utilisés | 12 | 50 001 | 208 500 |
| ▪ | 13 | | 16 390 |
| ▪ | 14 | | |
| ▪ | 15 | | |
| ▪ | 16 | | |
| ▪ | 17 | | |
| ▪ | 18 | | |
| ▪ | 19 | | |
| ▪ | 20 | | |
| | 21 | 50 001 | 224 890 |
| Organismes contrôlés et partenariats ¹ | | | |
| ▪ | 22 | | |
| ▪ | 23 | | |
| ▪ | 24 | | |
| | 25 | | |
| | 26 | 50 001 | 224 890 |

1. Les éliminations sont imputées aux organismes contrôlés et partenariats.

ENDETTEMENT TOTAL NET À LONG TERME
AU 31 DÉCEMBRE 2021

Non audité

| Administration municipale | | |
|--|----|-----------|
| Dette à long terme | 1 | 2 950 600 |
| Ajouter | | |
| Activités d'investissement à financer | 2 | |
| Activités de fonctionnement à financer | 3 | |
| Dette en cours de refinancement | 4 | |
| Autres | | |
| ▪ | 5 | |
| ▪ | 6 | |
| Déduire | | |
| Sommes affectées au remboursement de la dette à long terme | | |
| Excédent accumulé | | |
| Fonds d'amortissement | 7 | |
| Autres sommes comprises dans l'excédent accumulé | 8 | |
| Débiteurs | 9 | |
| Autres montants | 10 | |
| Montant non utilisé d'emprunts à long terme contractés | 11 | |
| Autres | | |
| ▪ | 12 | |
| ▪ | 13 | |
| Endettement net à long terme de l'administration municipale | 14 | 2 950 600 |
| Quote-part dans l'endettement total net à long terme des organismes contrôlés et des partenariats | | |
| Endettement net à long terme | 15 | |
| Endettement net à long terme | 16 | 2 950 600 |
| Quote-part dans l'endettement total net à long terme d'autres organismes | | |
| Municipalité régionale de comté | 17 | 201 436 |
| Communauté métropolitaine | 18 | |
| Autres organismes | 19 | |
| Endettement total net à long terme | 20 | 3 152 036 |
| Quote-part dans l'endettement total net à long terme de l'agglomération (lorsque fonctionnant par quotes-parts) | 21 | |
| Moins : Sommes affectées au remboursement de la dette à long terme de l'agglomération | 22 | |
| | 23 | |
| Endettement total net à long terme (compte tenu de la quote-part dans l'agglomération s'il y a lieu) | 24 | 3 152 036 |
| Endettement total net à long terme lié au réseau d'électricité (inclus ci-dessus) | 25 | |
| Endettement total net à long terme lié aux parcs éoliens et aux centrales hydroélectriques (inclus à la ligne 25 ci-dessus, et à la ligne 21, s'il y a lieu, pour les compétences d'agglomération et le portrait global) | 26 | |