

RAPPORT FINANCIER CONSOLIDÉ



Lac-Mégantic

2017



Crédit photo : Claude Grenier

FAITS SAILLANTS

- Revenus
 - Taxes : + 83 598
- Endettement total (ville) :
 - - 2 297 529 (-6%)
 - Respect de la politique de gestion de la dette
- Endettement sans 6 juillet 2013 (ville) :
 - - 1 703 106 (-7%)
- Excédent de fonctionnement accumulé
 - Non affecté : 387 298

RÉSULTATS

EXERCICE TERMINÉ LE 31 DÉCEMBRE

	<u>Réalisations 2016</u>	<u>Budget 2017</u>	<u>Réalisations 2017</u>		<u>Total consolidé¹</u>
	<u>Administration municipale</u>	<u>Administration municipale</u>	<u>Administration municipale</u>	<u>Organismes contrôlés</u>	
Revenus					
Fonctionnement	31 619 103	16 195 400	22 563 846	449 939	22 690 386
Investissement	12 203 367		4 884 712		4 884 712
	43 822 470	16 195 400	27 448 558	449 939	27 575 098
Charges	33 984 465	14 677 000	27 970 389	356 794	28 003 784
Excédent (déficit) de l'exercice	9 838 005	1 518 400	(521 831)	93 145	(428 686)
Moins : revenus d'investissement	(12 203 367)	-	(4 884 712)	-	(4 884 712)
Excédent (déficit) de fonctionnement de l'exercice avant conciliation à des fins fiscales	(2 365 362)	1 518 400	(5 406 543)	93 145	(5 313 398)
Éléments de conciliation à des fins fiscales					
Amortissement des immobilisations	4 004 353		3 953 972	112 865	4 066 837
Financement à long terme des activités de fonctionnement	1 305 848		264 358		264 358
Remboursement de la dette à long terme	(2 345 479)	(1 922 700)	(2 834 466)	(150 549)	(2 979 915)
Affectations					
Activités d'investissement	(592 265)		60 583		60 583
Excédent (déficit) accumulé	(9 314 270)	399 200	1 328 480	3 300	1 331 780
Autres éléments de conciliation	10 195 816	5 100	3 146 461	154 600	3 295 961
	3 254 003	(1 518 400)	5 919 388	120 216	6 039 604
Excédent (déficit) de fonctionnement de l'exercice à des fins fiscales	888 641	-	512 845	213 361	726 206

1. Le total consolidé exclut les opérations réciproques entre l'administration municipales et ses organismes contrôlés.

SITUATION FINANCIÈRE AU 31 DÉCEMBRE

	2016	2017	2016
	Admin. mun.	Admin. mun.	Consolidé
Actifs financiers			
Encaisse	1 346 532	3 301 530	3 428 258
Débiteurs	26 959 175	24 767 489	24 990 338
Placements de portefeuille	9 804 718	9 921 898	9 921 898
Autres	660 540	343 648	257 348
	<u>38 770 965</u>	<u>38 334 565</u>	<u>38 597 842</u>
Passifs			
Dette à long terme	36 836 862	37 273 096	38 164 582
Autres	23 137 393	20 784 251	20 904 167
	<u>59 974 255</u>	<u>58 057 347</u>	<u>59 068 749</u>
Actifs financiers nets (dette nette)	<u>(21 203 290)</u>	<u>(19 722 782)</u>	<u>(20 470 907)</u>
Actifs non financiers			
Immobilisations	113 986 954	115 212 566	117 444 111
Autres	7 629 439	4 401 489	4 401 489
	<u>121 616 393</u>	<u>119 614 055</u>	<u>121 845 600</u>
Excédent (déficit) accumulé	<u>100 413 103</u>	<u>99 891 273</u>	<u>101 374 693</u>

ENDETTEMENT

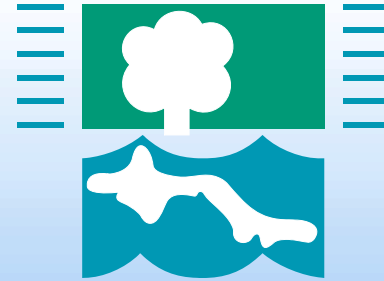
	Total		Sans 6 juillet 2013	
	2016	2017	2016	2017
Dette à long terme	37 247 137	37 733 465	33 047 237	29 289 249
Ajouter / Déduire	(2 505 915)	(5 144 328)	(9 120 628)	(7 065 748)
Endettement (ville)	34 741 222	32 589 137	23 926 609	22 223 501
Organismes contrôlés	1 126 917	981 471	1 126 917	981 471
Endettement net à long terme	35 868 139	33 570 608	25 053 526	23 204 972
Autres organismes				
Municipalité régionale de comté	3 386 400	3 235 784	3 386 400	3 235 784
Endettement total net à long terme	39 254 539	36 806 392	28 439 926	26 440 756

Immobilisations 2017

<u>Description</u>	<u>Règlement</u>	<u>VLM</u>	<u>Qc-Can</u>
Enfouissement - Lignes électriques existantes	1628	228 663	
Achat d'un véhicule et équipements - Travaux publics	1679	92 691	
Services professionnels - Stationnement	1686		181 936
Réfection infrastructures 2016 - Zone sinistrée	1738		287 050
Infrastructures - Camping Baie-des-Sables	1743	475 467	
Services professionnels - Réhabilitation ancienne scierie	1743	307 683	
Travaux de conception - Colibri	1743	150 000	
Réfection - Rue Papineau de Qc-Central à Cousineau	1786		1 316 739
Réfection - Rue St-Édouard de Salaberry à N.-Dame	1787		369 395
Autres règlements d'emprunt (10 / 10)		358 386	253 302
Sous-total - Règlements		1 612 890	2 408 422
17-011 Réfection Baie-des-Sables		52 516	
17-011 Remplacement fourgonnette entretien bâtiments		21 887	
17-011 Terrains de volleyball CSM		5 260	47 340
17-011 Trottoirs rues Agnès et Salaberry		21 433	
17-211 Conteneurs maritimes - Stockage des RDD écocentre		12 163	
17-245 Réfection du pavage boulevard des Vétérans			37 049
17-250 Réfection toilettes et douches bâtiments baigneurs BDS		42 206	
17-255 Réfection abris des joueurs terrain de baseball OTJ		5 364	36 000
17-307 Barrière mécanique entrées et sorties BDS		12 250	
Étude voie ferrée			297 735
Installation - Sculptures		-	90 587
Autres projets (19 / 0)		113 386	
Sous-total - Autres projets		286 465	508 711
Grand total		1 899 355	2 917 133

CONCLUSION

- Investissement en immobilisations (4,8 M\$) plus élevés qu'amortissement (4 M\$)
- Endettement total : -2,4 M\$ (-6%)
- Excédent à des fins fiscales de 512 845 \$ (ville) et de 726 206 \$ (consolidé) = +/- 3% du budget de 16,2 M\$ (mince marge de manœuvre)
- Excédent accumulé de 387 298 \$ permettra de poursuivre la politique de gestion de la dette (réduction endettement et augmentation fonds de roulement)



Lac-Mégantic

PÉRIODE DE QUESTIONS

