

# RAPPORT FINANCIER CONSOLIDÉ

2018



Lac-Mégantic



Crédit photo : Claude Grenier

## FAITS SAILLANTS

- Revenus
  - Taxes : - 61 682
- Endettement total (ville) :
  - - 3 531 244 (-10%)
  - Respect de la politique de gestion de la dette
- Endettement sans 6 juillet 2013 (ville) :
  - - 1 726 857 (-7%)
- Excédent de fonctionnement accumulé
  - Non affecté : 368 292

# RÉSULTATS

## EXERCICE TERMINÉ LE 31 DÉCEMBRE

	Réalizations 2017	Budget 2018	Réalizations 2018		Total consolidé <sup>1</sup>
	Administration municipale	Administration municipale	Administration municipale	Organismes contrôlés	
<b>Revenus</b>					
Fonctionnement	22 563 846	16 703 300	21 845 019	433 339	21 933 508
Investissement	4 884 712		4 393 648		4 393 648
	27 448 558	16 703 300	26 238 667	433 339	26 327 156
<b>Charges</b>	27 970 389	14 822 300	25 401 907	344 207	25 401 264
<b>Excédent (déficit) de l'exercice</b>	(521 831)	1 881 000	836 760	89 132	925 892
Moins : revenus d'investissement	(4 884 712)	-	(4 393 648)	-	(4 393 648)
<b>Excédent (déficit) de fonctionnement de l'exercice avant conciliation à des fins fiscales</b>	(5 406 543)	1 881 000	(3 556 888)	89 132	(3 467 756)
<b>Éléments de conciliation à des fins fiscales</b>					
Amortissement des immobilisations	3 953 972		4 018 569	107 291	4 125 860
Financement à long terme des activités de fonctionnement	264 358		28 699		28 699
Remboursement de la dette à long terme	(2 834 466)	(2 198 400)	(2 513 885)	(250 744)	(2 759 529)
Affectations					
Activités d'investissement	60 583		(49 331)		(49 331)
Excédent (déficit) accumulé	1 328 480	317 400	358 007	2 463	360 470
Autres éléments de conciliation	3 146 461		2 189 177		2 189 177
	5 919 388	(1 881 000)	4 031 236	(140 990)	3 895 346
<b>Excédent (déficit) de fonctionnement de l'exercice à des fins fiscales</b>	512 845	-	474 348	(51 858)	427 590

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

# SITUATION FINANCIÈRE AU 31 DÉCEMBRE

	2017	2018	2017
	Admin. mun.	Admin. mun.	Consolidé
<b>Actifs financiers</b>			
Trésorerie et équivalents de trésorerie	3 301 530	593 833	853 120
Débiteurs	24 767 489	24 723 774	24 731 507
Placements de portefeuille	9 921 898	9 990 979	9 990 979
Autres	343 648	210 248	123 948
	<u>38 334 565</u>	<u>35 518 834</u>	<u>35 699 554</u>
<b>Passifs</b>			
Dette à long terme	37 273 096	35 998 774	36 639 514
Autres	20 784 251	16 424 714	16 516 509
	<u>58 057 347</u>	<u>52 423 488</u>	<u>53 156 023</u>
<b>Actifs financiers nets (dette nette)</b>	<b>(19 722 782)</b>	<b>(16 904 654)</b>	<b>(17 456 469)</b>
<b>Actifs non financiers</b>			
Immobilisations	115 212 566	113 842 188	115 966 441
Autres	4 401 489	3 790 499	3 790 499
	<u>119 614 055</u>	<u>117 632 687</u>	<u>119 756 940</u>
<b>Excédent (déficit) accumulé</b>	<b>99 891 273</b>	<b>100 728 033</b>	<b>102 300 471</b>

# ENDETTEMENT

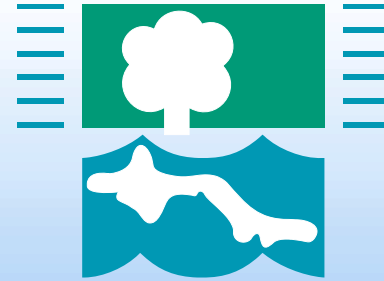
	Total		Sans 6 juillet 2013	
	2017	2018	2017	2018
Dette à long terme	37 733 465	36 448 961	29 289 249	26 022 899
Ajouter / Déduire	(5 144 328)	(6 900 547)	(7 065 748)	(5 035 734)
Endettement (ville)	32 589 137	29 548 414	22 223 501	20 987 165
<b>Organismes contrôlés</b>	981 471	640 740	981 471	640 740
Endettement net à long terme	33 570 608	30 189 154	23 204 972	21 627 905
<b>Autres organismes</b>				
Municipalité régionale de comté	3 235 784	3 085 994	3 235 784	3 085 994
Endettement total net à long terme	36 806 392	33 275 148	26 440 756	24 713 899

# Immobilisations 2018

<u>Description</u>	<u>Règlement</u>	<u>VLM</u>	<u>Autres</u>
Pont rivière Chaudière	1635	232 151	
Réfection infrastructures zone sinistrée	1738	219 559	
Réfection et aménagement parcs Dourdan et des Générations	1800		871 216
Aménagement rue piétonnière, place publique et stationnement centre-ville	1801		1 451 022
Construction station Pierre-Bédard	1813	339 530	
Autres règlements d'emprunt (17 / 5)		387 681	153 824
<b>Sous-total - Règlements</b>		<b>1 178 921</b>	<b>2 476 062</b>
18-014 Camionnette - Service entretien des bâtiments		22 190	
18-014 Conteneurs semi-enfouis - Centre-ville		14 751	
18-014 Débarcadère descente de bateaux - BDS		21 600	
18-014 Modules de jeux boucle Pierre-Bédard - BDS		11 576	
18-014 Puits artésien base plein-air - BDS		18 506	
18-014 Réfection chambres, chalet et meublés - BDS		16 367	
18-014 Réfection égout pluvial - Rue La Salle		13 457	
18-014 Remise concerts « Entre chien et loup » - Parc des Vétérans			14 205
18-014 Remplacement commutateurs principaux - Informatique		10 919	
18-014 Sonorisation salles Bestar et Agora - CSM		22 162	
18-014 Toilettes - Marina et parc des Vétérans		22 284	
18-292 Équipements sauvetage hors route - Sécurité incendie			42 841
18-415 Amélioration du réseau routier - Boul. des Vétérans (face à OTJ)			28 375
Installation - Sculptures			34 423
Autres projets (9 / 2)		51 064	12 020
<b>Sous-total - Autres projets</b>		<b>224 876</b>	<b>131 864</b>
<b>Grand total</b>		<b>1 403 797</b>	<b>2 607 926</b>

## CONCLUSION

- Investissement en immobilisations (4 M\$) moins élevés qu'amortissement (4,1 M\$)
- Endettement total : -3,5 M\$ (-10%)
- Excédent à des fins fiscales de 474 348 \$ (ville) et de 427 590 \$ (consolidé) = +/- 3% du budget de 16,7 M\$ (mince marge de manœuvre)
- Excédent accumulé de 368 292 \$ permettra de poursuivre la politique de gestion de la dette (réduction endettement et augmentation fonds de roulement)



Lac-Mégantic

# PÉRIODE DE QUESTIONS

