

Sommaire de l'information financière

Exercice terminé le 31 décembre 2018

Ce sommaire de l'information financière est extrait automatiquement du rapport financier déposé au Conseil et attesté par le trésorier, sans possibilité de modifications.

Nom : Lacolle

Affaires municipales
et Habitation

Québec 

**SOMMAIRE DES RÉSULTATS À DES FINS FISCALES
EXERCICE TERMINÉ LE 31 DÉCEMBRE 2018**

		2018		2017
		Budget	Réalisations	Réalisations
Revenus				
Fonctionnement	1	4 779 919	3 825 319	3 675 312
Investissement	2		979 272	37 017
	3	4 779 919	4 804 591	3 712 329
Charges	4	3 105 430	3 703 623	3 680 742
Excédent (déficit) de l'exercice	5	1 674 489	1 100 968	31 587
Moins : revenus d'investissement	6 () (979 272) (37 017)
Excédent (déficit) de fonctionnement de l'exercice avant conciliation à des fins fiscales	7	1 674 489	121 696	(5 430)
Éléments de conciliation à des fins fiscales				
Amortissement des immobilisations	8		583 213	540 973
Financement à long terme des activités de fonctionnement	9			
Remboursement de la dette à long terme	10 (298 200) (374 000) (294 100)
Affectations				
Activités d'investissement	11 (1 376 289) (49 037) (81 843)
Excédent (déficit) accumulé	12		(94 636)	(190 449)
Autres éléments de conciliation	13			
	14	(1 674 489)	65 540	(25 419)
Excédent (déficit) de fonctionnement de l'exercice à des fins fiscales	15		187 236	(30 849)

Extrait du rapport financier, pages S16 et S17

**SOMMAIRE DE LA SITUATION FINANCIÈRE
AU 31 DÉCEMBRE 2018**

		2018	2017
Actifs financiers			
Trésorerie et équivalents de trésorerie	1	931 800	1 403 986
Débiteurs	2	1 139 516	431 328
Placements de portefeuille	3		
Autres	4		
	5	2 071 316	1 835 314
Passifs			
Insuffisance de trésorerie et d'équivalents de trésorerie	6		
Dettes à long terme	7	2 407 078	2 785 172
Passif au titre des avantages sociaux futurs	8		
Autres	9	1 046 612	830 627
	10	3 453 690	3 615 799
Actifs financiers nets (dette nette)	11	(1 382 374)	(1 780 485)
Actifs non financiers			
Immobilisations	12	11 682 960	11 000 909
Autres	13	111 887	91 081
	14	11 794 847	11 091 990
Excédent (déficit) accumulé	15	10 412 473	9 311 505

Extrait du rapport financier, page S8

**DÉTAIL DE L'EXCÉDENT (DÉFICIT) ACCUMULÉ
AU 31 DÉCEMBRE 2018**

		2018	2017
Excédent (déficit) de fonctionnement non affecté	16	349 809	162 573
Excédent de fonctionnement affecté			
- Société d'histoire et patrimoine	17	32 456	32 456
-	18		
-	19		
-	20		
-	21		
-	22		
-	23		
-	24		
-	25		
	26	32 456	32 456
Réserves financières	27		
Fonds réservés	28	1 015 773	921 137
Dépenses constatées à taxer ou à pourvoir	29 ()	(
Financement des investissements en cours	30	(258 532)	(21 577)
Investissement net dans les immobilisations et autres actifs	31	9 272 967	8 216 916
Gains (pertes) de réévaluation cumulés	32		
	33	10 412 473	9 311 505

Extrait du rapport financier, page S23-1

**SOMMAIRE DE L'ENDETTEMENT TOTAL NET À LONG TERME
AU 31 DÉCEMBRE 2018**

		2018
Endettement net à long terme de l'administration municipale	1	2 480 874
Endettement total net à long terme (compte tenu de l'agglomération s'il y a lieu)	2	2 507 769

Extrait du rapport financier, page S25

**SOMMAIRE DE L'ANALYSE DE LA DETTE À LONG TERME
AU 31 DÉCEMBRE 2018**

		2018	2017
Dettes à long terme à la charge de l'organisme municipal			
Emprunts refinancés par anticipation	3		
Excédent accumulé affecté au remboursement de la dette	4	19 427	89 785
Montant à la charge de l'ensemble des contribuables	5	279 138	299 997
Montant à la charge d'une partie des contribuables	6	1 943 204	2 140 738
Dettes à long terme à la charge des tiers			
Gouvernement du Québec et ses entreprises ¹	7	175 131	260 380
Autres	8		
Dettes en cours de refinancement / Reclassement / Redressement	9		
	10	2 416 900	2 790 900

1. Incluant les revenus futurs découlant des ententes conclues avec le Gouvernement du Québec.

Extrait du rapport financier, page S37

**SOMMAIRE DES REVENUS
EXERCICE TERMINÉ LE 31 DÉCEMBRE 2018**

		2018		2017
		Budget	Réalisations	Réalisations
Fonctionnement				
Taxes	11	3 039 715	3 056 522	3 044 093
Compensations tenant lieu de taxes	12	39 495	48 180	36 904
Quotes-parts	13			
Transferts	14	1 341 357	248 521	180 633
Services rendus	15	164 442	198 904	222 420
Imposition de droits, amendes et pénalités, revenus de placements de portefeuille	16	164 900	203 155	149 645
Autres	17	30 010	70 037	41 617
	18	4 779 919	3 825 319	3 675 312
Investissement				
Taxes	19			
Quotes-parts	20			
Transferts	21		600 164	37 017
Autres	22		379 108	
	23		979 272	37 017
	24	4 779 919	4 804 591	3 712 329

Extrait du rapport financier, page S16

**SOMMAIRE DES CHARGES
EXERCICE TERMINÉ LE 31 DÉCEMBRE 2018**

	Réalizations 2018		Réalisations 2017
	Sans ventilation de l'amortissement	Ventilation de l'amortissement	
	Total		
1 Administration générale	873 779	11 803	885 582
2 Sécurité publique	259 167		259 167
3 Police	255 053	39 551	294 604
4 Sécurité incendie	39 102	1 597	40 699
5 Autres	536 438	133 112	669 550
6 Transport	10 988		10 988
7 Réseau routier	458 577	319 120	777 697
8 Transport collectif	255 293		255 293
9 Autres	12 381		12 381
10 Hygiène du milieu	16 527		16 527
11 Eau et égout			
12 Matières résiduelles	93 367	1 925	95 292
13 Santé et bien-être	35 812		35 812
14 Aménagement, urbanisme et développement	5 328		5 328
15 Aménagement, urbanisme et développement	195 084	76 105	271 189
16 Aménagement, urbanisme et développement	73 514		73 514
17 Promotion et développement économique			
18 Autres	3 120 410	583 213	3 703 623
19 Loisirs et culture	583 213	(583 213)	3 680 742
20 Réseau d'électricité	3 703 623		3 703 623
21 Frais de financement			
Effet net des opérations de restructuration			
Amortissement des immobilisations	3 120 410	583 213	3 703 623
	583 213	(583 213)	3 680 742
	3 703 623		3 703 623

Extrait du rapport financier, pages S28-1 à S28-3

Municipalité de Lacolle
Analyse comparative de conclusion
 De l'exercice terminé le 31 décembre 2018

Selon SÉSAMM S17

Réguliers	Budget	Réel	Écart	%	Explication
Revenus de fonctionnement					
Taxes	3 039 715 \$	3 056 522 \$	16 807 \$	0,55%	
Compensations tenant lieu de taxes	39 495 \$	48 160 \$	8 665 \$	19,03%	
Transfert	1 341 357 \$	246 521 \$	(1 094 836) \$	-439,74%	Revenu de TECO budgété en fonctionnement - 1 011 K (investissement) Budget projet MADÀ pour CLR budgété en fonctionnement -100K (remis à 2019)
Services rendus	164 442 \$	198 087 \$	33 645 \$	17,33%	
Imposition de droits	149 900 \$	173 587 \$	23 687 \$	13,65%	
Amendes et pénalités	15 000 \$	28 566 \$	13 566 \$	49,27%	
Intérêts	15 000 \$	39 944 \$	24 944 \$	61,48%	
Autres revenus	15 010 \$	31 093 \$	16 083 \$	51,73%	
	<u>4 779 819 \$</u>	<u>3 825 319 \$</u>	<u>(954 500) \$</u>	<u>-19,97%</u>	
Charges et affectations					
Administration générale	839 476 \$	873 779 \$	(34 303) \$	-3,93%	
Sécurité publique	579 264 \$	553 322 \$	25 942 \$	4,69%	
Transport	615 950 \$	547 426 \$	68 524 \$	12,52%	
Hygiène du milieu	610 703 \$	726 251 \$	(115 548) \$	-15,91%	Le budget inclut la rémunération d'un directeur des travaux publics pour 95K Travaux d'entretien non prévus importants à la station de traitement de l'eau potable - 92K Réparations fait sur le réseau de distribution de l'eau potable -20K (dites)
Santé et bien-être	27 000 \$	16 527 \$	10 553 \$	63,85%	
Aménagement, urbanisme et développement	157 184 \$	134 507 \$	22 677 \$	16,86%	
Loisirs et culture	195 873 \$	195 084 \$	789 \$	0,40%	
Frais de financement	79 900 \$	73 514 \$	6 386 \$	8,69%	
Remboursement dette	298 200	374 000	(75 800) \$	-20,27%	Utilisation des fonds disponibles au moment du renouvellement des dettes pour MGR La fortune et piste cyclable ayant pour impact d'augmenter le remboursement de l'exercice. S'annule avec le revenu de fonds réservé
Affectations	1 376 289	49 037	1 327 252 \$	2706,63%	Projet Beauveau financé par TECO et carrière et sablière 1072 K Réfection de routes financées par carrière et sablière 100 K Mise à niveau du CLR remise à 2019 125 K
Activités d'invest.		84 636	(84 636) \$	-100,00%	Solde disponible de règlement d'emprunt (dette) 70 K
Excédent affecté		<u>3 638 093 \$</u>	<u>1 141 588 \$</u>		Taxe pour réserve de voirie -191 K
Fonds réservés					Utilisation réserve de voirie 28 K
EXCÉDENT FONCTIONNEMENT À DES FINS FISCALES		<u>187 236</u>	<u>187 236</u>		Utilisation du fonds de carrière et sablière pour la différence des travaux de la rue Beauveau 213K, n'avait pas été budgété

Solul de l'excédent (déficit) accumulé	2 018	2 017	Explication
Excédent (déficit) de fonctionnement non affecté	349 809	162 573	Surplus de l'exercice
Excédent de fonctionnement affecté	32 456	32 456	Affectation pour la société d'histoire et patrimoine
Réserves financières et fonds réservés	1 015 773	921 137	Solde disponible de règlement d'emprunt 70 K
Dépenses constatées à l'exercice ou à pourvoir	(258 532)	(21 577)	Taxe pour réserve de voirie -191 K
Financement des investissements en cours	8 272 957	8 216 916	Montant à financer en lien avec projet TECO - le règlement d'emprunt pour la portion Ce n'a pas encore été levé
Investissement net dans les immobilisations et autres actifs	<u>10 412 473</u>	<u>9 311 505</u>	Amortissement des immobilisations est inférieur au montant de remboursement en capital et d'acquisitions d'immobilisations 28 K