

# 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	
<b>Revenus</b>					
<b>Fonctionnement</b>					
Taxes	1			-	
Compensations tenant lieu de taxes	2			-	
Quotes-parts	3	630 700	630 700	-	
Transferts	4			-	
Services rendus	5	5 774	28 259	22 485	▲ Collecte de volumineux et recyclage non budgété
Imposition de droits	6			-	
Amendes et pénalités	7			-	
Intérêts	8		120	120	
Autres revenus	9	15 000	431	(14 569)	▲ Pas de vente de bacs
	10	651 474	659 510	8 036	
<b>Charges</b>					
Administration générale	19	93 098	78 387	(14 711)	▲ Moins de salaires que budgété
Sécurité publique	20			-	
Transport	21			-	
Hygiène du milieu	22	430 576	340 524	(90 052)	▲ Moins de salaires, d'entretien et de diésel que budgété
Santé et bien-être	23			-	
Aménagement, urbanisme et développement	24			-	
Loisirs et culture	25			-	
Coût des propriétés vendues	26			-	
Frais de financement	27	22 800	21 236	(1 564)	
<b>Remboursement de la dette</b>	28	105 000	105 000	-	
	29	651 474	545 147	(106 327)	
<b>Excédent (déficit) de l'exercice</b>	30	-	114 363	114 363	
<b>Affectations</b>					
Activités d'investissement	1	-	(56 050)	(56 050)	
Excédent (déficit) accumulé					
Excédent de fonctionnement non affecté	2	-	2 410	2 410	▲ Ordinateur, périphériques et office
Excédent de fonctionnement affecté	3	-		-	
Réserves financières et fonds réservés	4	-	56 050	56 050	▲ Utilisation du fond de roulement
Dépenses constatées à taxer ou à pourvoir	5	-	-	-	
Investissement net dans les immobilisations et autres actifs	6	-	-	-	
	7	-	2 410	2 410	
<b>Excédent (déficit) de fonctionnement de l'exercice à des fins fiscales</b>	9	-	116 773	116 773	

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

	2021	2020
	Réalizations	Réalizations
<b>Revenus d'investissement</b>	1	
<b>CONCILIATION À DES FINS FISCALES</b>		
<i>Ajouter (déduire)</i>		
<b>Immobilisations corporelles et actifs incorporels achetés</b>		
Acquisition d'immobilisations corporelles		
Administration générale	2 ( )	( )
Sécurité publique	3 ( )	( )
Transport	4 ( )	( )
Hygiène du milieu <b>Camionnette : 13 118 \$, bacs : 34 825 et remorque : 8 107 \$</b>	5 ( 56 050 )	( 930 000 )
Santé et bien-être	6 ( )	( )
Aménagement, urbanisme et développement	7 ( )	( )
Loisirs et culture	8 ( )	( )
Réseau d'électricité	9 ( )	( )
Acquisition d'actifs incorporels achetés	10 ( )	( )
	11 ( 56 050 )	( 930 000 )
<b>Propriétés destinées à la revente</b>		
Acquisition	12 ( )	( )
<b>Prêts, placements de portefeuille à titre d'investissement et participations dans des entreprises municipales et des partenariats commerciaux</b>		
Émission ou acquisition	13 ( )	( )
<b>Financement</b>		
Financement à long terme des activités d'investissement	14	930 000
<b>Affectations</b>		
Activités de fonctionnement	15 56 050	
Excédent accumulé		
Excédent de fonctionnement non affecté	16	
Excédent de fonctionnement affecté	17	
Réserves financières et fonds réservés	18	
	19 56 050	
	20	
<b>Excédent (déficit) d'investissement de l'exercice à des fins fiscales</b>	21	

**ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE**  
**AU 31 DÉCEMBRE 2021**

	2021	Long terme	2021
Trésorerie et équivalents de trésorerie	269 892	-	269 892
Placements de portefeuille		-	-
Débiteurs	73 360		73 360
	<b>343 252</b>	-	<b>343 252</b>
Emprunts bancaires	-	-	-
Créditeurs et charges à payer	36 118	-	36 118
Revenus reportés		-	-
Dette à long terme	825 000	825 000	-
	<b>861 118</b>	<b>825 000</b>	<b>36 118</b>
	<b>(517 866)</b>	<b>(825 000)</b>	<b>307 134</b>
Immobilisations	718 733	718 733	-
Propriétés destinés à la revente		-	-
Stocks de fournitures		-	-
Autres actifs non financiers			-
	<b>718 733</b>	<b>718 733</b>	<b>-</b>
	<b>200 867</b>	<b>(106 267)</b>	<b>307 134</b>
Excédent (déficit) de fonctionnement non affecté	183 184		<b>183 184</b>
Excédent (déficit) de fonctionnement affecté	50 000		<b>50 000</b>
Réserves financières et fonds réservés	73 950		<b>73 950</b>
Financement des investissements en cours	-		-
Investissements nets	(106 267)	<b>(106 267)</b>	-
	<b>200 867</b>	<b>(106 267)</b>	<b>307 134</b>
<b>Excédent (déficit) accumulé</b>	<b>233 184</b>	-	<b>307 134</b>
Actif CT	343 252	-	343 252
Actif LT	718 733	718 733	-
	<b>1 061 985</b>	<b>718 733</b>	<b>343 252</b>
Passif	861 118	825 000	36 118
Avoir	200 867	(106 267)	307 134
	<b>1 061 985</b>	<b>718 733</b>	<b>343 252</b>

▲ **Quote-part : 47 075 \$,  
Autres 22 450 \$ et Taxes  
de ventes : 3 800 \$**

▲ **Fournisseurs : 23 910 \$,  
vacances, salaires et DAS :  
12 210 \$**

▲ **Entretien des véhicules**

▲ **Fond de roulement  
non engagé**

**RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES**  
**EXCÉDENT (DÉFICIT) ACCUMULÉ**  
**AU 31 DÉCEMBRE 2021**

	2021	2020
<b>Excédent (déficit) accumulé</b>		
Excédent (déficit) de fonctionnement non affecté	183 184	248 821
Excédent de fonctionnement affecté	50 000	
Réserves financières et fonds réservés	73 950	
Dépenses constatées à taxer ou à pourvoir	( )	( )
Financement des investissements en cours		
Investissement net dans les immobilisations et autres actifs	(106 267)	(93 000)
Gains (pertes) de réévaluation cumulés		
	200 867	155 821
<b>VENTILATION DES DIFFÉRENTS ÉLÉMENTS</b>		
<b>Excédent (déficit) de fonctionnement non affecté</b>		
Administration municipale	183 184	248 821
Organismes contrôlés et partenariats <sup>1</sup>		
	183 184	248 821
<b>Excédent de fonctionnement affecté</b>		
Administration municipale		
▪ Entretien des camions	50 000	
▪		
▪		
▪		
▪		
▪		
▪		
▪		
▪		
▪		
▪		
Organismes contrôlés et partenariats <sup>1</sup>		
▪		
▪		
▪		
	50 000	
	50 000	

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

**ENDETTEMENT TOTAL NET À LONG TERME**  
**AU 31 DÉCEMBRE 2021**

**Non audité**

<b>Administration municipale</b>		
Dette à long terme	1	825 000
<b>Ajouter</b>		
Activités d'investissement à financer	2	
Activités de fonctionnement à financer	3	
Dette en cours de refinancement	4	
Autres		
▪	5	
▪	6	
<b>Déduire</b>		
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	825 000
<b>Quote-part dans l'endettement total net à long terme des organismes contrôlés et des partenariats</b>		
Endettement net à long terme	15	
Endettement net à long terme	16	825 000
<b>Quote-part dans l'endettement total net à long terme d'autres organismes</b>		
Municipalité régionale de comté	17	
Communauté métropolitaine	18	
Autres organismes	19	
Endettement total net à long terme	20	825 000
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	825 000
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	

**QUOTE-PART À CHAQUE MUNICIPALITÉ MEMBRE  
DE L'ENDETTEMENT TOTAL NET À LONG TERME  
AU 31 DÉCEMBRE 2021**

*Non audité*

<b>Code géographique</b>	<b>Municipalité</b>	<b>Montant</b>
79047	Municipalité de La Macaza	128 420
79030	Municipalité de Nominique	265 179
79037	Ville de Rivière-Rouge	431 401
		1
		<b>825 000</b>