

Sommaire de l'information financière consolidée

Exercice terminé le 31 décembre 2017

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

Nom : Témiscouata-sur-le-Lac

**Affaires municipales
et Occupation
du territoire**

Québec 

**SOMMAIRE DES RÉSULTATS À DES FINS FISCALES CONSOLIDÉS
EXERCICE TERMINÉ LE 31 DÉCEMBRE 2017**

	Réalizations 2016		Budget 2017	Réalizations 2017		
	Administration municipale	Administration municipale	Administration municipale	Organismes contrôlés	Total consolidé ¹	
Revenus						
Fonctionnement	1	8 895 170	8 737 709	10 319 422	1 220 968	10 865 097
Investissement	2	391 127	17 463 032	1 576 086	769	1 576 855
	3	9 286 297	26 200 741	11 895 508	1 221 737	12 441 952
Charges	4	9 360 450	9 975 070	10 180 854	1 242 975	10 748 536
Excédent (déficit) de l'exercice	5	(74 153)	16 225 671	1 714 654	(21 238)	1 693 416
Moins : revenus d'investissement	6 (	391 127 ) (	17 463 032 ) (	1 576 086 ) (	769 ) (	1 576 855)
Excédent (déficit) de fonctionnement de l'exercice avant conciliation à des fins fiscales	7	(465 280)	(1 237 361)	138 568	(22 007)	116 561
Éléments de conciliation à des fins fiscales						
Amortissement des immobilisations	8	1 965 203	1 738 100	1 975 823	150 953	2 126 776
Financement à long terme des activités de fonctionnement	9					
Remboursement de la dette à long terme	10 (	781 850 ) (	600 028 ) (	601 282 ) (	116 161 ) (	713 973)
Affectations						
Activités d'investissement	11 (	453 966 ) (	119 439 ) (	551 361 ) (	245 ) (	546 038)
Excédent (déficit) accumulé	12	189 457	177 080	186 957	40 264	227 221
Autres éléments de conciliation	13	83 770	41 648	922 601	8 287	921 850
	14	1 002 614	1 237 361	1 932 738	83 098	2 015 836
Excédent (déficit) de fonctionnement de l'exercice à des fins fiscales	15	537 334		2 071 306	61 091	2 132 397

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

Extrait du rapport financier, pages S12 et S13

**SOMMAIRE DE LA SITUATION FINANCIÈRE CONSOLIDÉE
AU 31 DÉCEMBRE 2017**

		2016	2017		2016
		Administration municipale	Administration municipale	Total consolidé	Total consolidé
Actifs financiers					
Trésorerie et équivalents de trésorerie	1	665 876	1 876 941	2 124 051	1 225 624
Débiteurs	2	10 046 761	10 849 076	10 935 061	10 340 449
Placements de portefeuille	3	412 231	5 830	202 610	154 052
Autres	4	5 188	1 718		
	5	11 130 056	12 733 565	13 261 722	11 720 125
Passifs					
Insuffisance de trésorerie et d'équivalents de trésorerie	6				
Dette à long terme	7	14 911 317	13 467 357	14 419 446	15 964 490
Passif au titre des avantages sociaux futurs	8				
Autres	9	1 834 012	3 388 412	3 656 995	2 186 755
	10	16 745 329	16 855 769	18 076 441	18 151 245
Actifs financiers nets (dette nette)	11	(5 615 273)	(4 122 204)	(4 814 719)	(6 431 120)
Actifs non financiers					
Immobilisations	12	37 731 194	38 095 725	39 842 461	39 646 529
Autres	13	574 471	431 525	447 059	588 768
	14	38 305 665	38 527 250	40 289 520	40 235 297
Excédent (déficit) accumulé					
Excédent (déficit) de fonctionnement non affecté	15	1 025 359	2 836 664	2 977 092	1 131 668
Excédent de fonctionnement affecté	16	607 820	689 615	693 563	635 151
Réserves financières et fonds réservés	17	464 130	455 378	600 957	612 037
Dépenses constatées à taxer ou à pourvoir	18 (
Financement des investissements en cours	19	(615 926)	(1 576 859)	(1 576 859)	(615 926)
Investissement net dans les immobilisations et autres actifs	20	31 209 009	32 000 248	32 780 048	32 041 247
Gains (pertes) de réévaluation cumulés	21				
	22	32 690 392	34 405 046	35 474 801	33 804 177

Extrait du rapport financier, pages S8, S15 et S23-1

**DÉTAIL DE L'EXCÉDENT DE FONCTIONNEMENT AFFECTÉ, DES RÉSERVES FINANCIÈRES
ET DES FONDS RÉSERVÉS CONSOLIDÉS
AU 31 DÉCEMBRE 2017**

		2017	2016
Excédent de fonctionnement affecté - Administration municipale			
- Budget subséquent	23	260 000	240 000
- Vidange des bassins	24	275 000	200 000
- Fonds de développement durable	25	30 000	30 000
- Provisions pour élections	26		25 000
- Remboursement de dettes	27	84 615	112 820
- Mise à jour triennale	28	35 000	
- Autre	29	5 000	
-	30		
-	31		
	32	689 615	607 820
Excédent de fonctionnement affecté - Organismes contrôlés			
	33	3 948	27 331
	34	693 563	635 151
Réserves financières et fonds réservés - Administration municipale			
	35	455 378	464 130
Réserves financières et fonds réservés - Organismes contrôlés ¹			
	36	145 579	147 907
	37	1 294 520	1 247 188

1. Les éliminations sont imputées aux organismes contrôlés.

Extrait du rapport financier, pages S15 et S23-1

**SOMMAIRE DE L'ENDETTEMENT TOTAL NET À LONG TERME
AU 31 DÉCEMBRE 2017**

		2017
Endettement net à long terme de l'administration municipale	1	7 757 041
Endettement total net à long terme (compte tenu de l'agglomération s'il y a lieu)	2	8 723 265

Extrait du rapport financier, page S25

**SOMMAIRE DE L'ANALYSE DE LA DETTE À LONG TERME CONSOLIDÉE
AU 31 DÉCEMBRE 2017**

		2017 Total consolidé	2016 Total consolidé
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	198 241	264 321
Montant à la charge de l'ensemble des contribuables	5	2 946 993	3 075 508
Montant à la charge d'une partie des contribuables	6	4 189 325	4 543 902
Dettes à long terme à la charge des tiers			
Gouvernement du Québec et ses entreprises ¹	7	7 133 990	8 126 279
Autres	8		
Dettes en cours de refinancement / Reclassement / Redressement	9		
	10	14 468 549	16 010 010

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

Extrait du rapport financier, page S37

**SOMMAIRE DES REVENUS CONSOLIDÉS
EXERCICE TERMINÉ LE 31 DÉCEMBRE 2017**

		Réalizations 2016	Budget 2017	Réalizations 2017	
		Administration municipale	Administration municipale	Administration municipale	Total consolidé
Fonctionnement					
Taxes	11	6 794 454	6 860 149	6 956 338	6 956 338
Compensations tenant lieu de taxes	12	440 839	450 205	447 484	447 484
Quotes-parts	13				
Transferts	14	491 695	404 942	561 349	836 024
Services rendus	15	222 393	271 172	602 655	841 338
Imposition de droits, amendes et pénalités, revenus de placements de portefeuille	16	201 136	149 000	132 998	135 631
Autres	17	744 653	602 241	1 618 598	1 648 282
	18	8 895 170	8 737 709	10 319 422	10 865 097
Investissement					
Taxes	19				
Quotes-parts	20				
Transferts	21	158 480	17 428 032	1 469 740	1 470 509
Autres	22	232 647	35 000	106 346	106 346
	23	391 127	17 463 032	1 576 086	1 576 855
	24	9 286 297	26 200 741	11 895 508	12 441 952

Extrait du rapport financier, page S12

**SOMMAIRE DES CHARGES CONSOLIDÉES
EXERCICE TERMINÉ LE 31 DÉCEMBRE 2017**

		Administration municipale				Données consolidées	
		Budget 2017	Réalizations 2017			Réalizations 2017	Réalizations 2016
		Sans ventilation de l'amortissement	Sans ventilation de l'amortissement	Ventilation de l'amortissement	Total		
Administration générale	1	1 364 450	1 371 199	23 588	1 394 787	1 394 787	1 349 968
Sécurité publique							
Police	2	339 875	339 771		339 771	339 771	369 566
Sécurité incendie	3	340 070	304 228	86 899	391 127	391 127	374 681
Autres	4	45 218	36 492		36 492	36 492	31 862
Transport							
Réseau routier	5	2 249 809	2 124 725	469 720	2 594 445	2 594 445	2 292 699
Transport collectif	6	21 821	96 821		96 821	114 403	39 728
Autres	7						
Hygiène du milieu							
Eau et égout	8	882 715	796 976	922 919	1 719 895	1 719 895	1 736 994
Matières résiduelles	9	563 986	554 603	443	555 046	957 442	892 939
Autres	10	8 972	10 971	13 993	24 964	24 964	66 059
Santé et bien-être	11	103 725	129 968	1 251	131 219	131 219	92 396
Aménagement, urbanisme et développement							
Aménagement, urbanisme et zonage	12	249 275	233 693	996	234 689	234 689	241 699
Promotion et développement économique	13	257 054	230 828	23 720	254 548	318 744	293 630
Autres	14	3 000	2 832		2 832	2 832	6 886
Loisirs et culture	15	1 396 263	1 646 601	432 294	2 078 895	2 128 119	2 094 928
Réseau d'électricité	16						
Frais de financement	17	410 737	325 323		325 323	359 607	397 336
Effet net des opérations de restructuration	18						
	19	8 236 970	8 205 031	1 975 823	10 180 854	10 748 536	10 281 371
Amortissement des immobilisations	20	1 738 100	1 975 823	(1 975 823)			
	21	9 975 070	10 180 854		10 180 854	10 748 536	10 281 371

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