

Sommaire de l'information financière consolidée

Exercice terminé le 31 décembre 2018

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

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

	Réalizations 2017		Budget 2018	Réalizations 2018		
		Administration municipale	Administration municipale	Administration municipale	Organismes contrôlés et partenariats	Total consolidé ¹
Revenus						
Fonctionnement	1	10 319 422	9 521 211	10 087 633	1 255 442	10 620 736
Investissement	2	1 576 086	7 025 152	373 346		373 346
	3	11 895 508	16 546 363	10 460 979	1 255 442	10 994 082
Charges	4	10 180 854	10 593 020	10 567 470	1 241 710	11 086 841
Excédent (déficit) de l'exercice	5	1 714 654	5 953 343	(106 491)	13 732	(92 759)
Moins : revenus d'investissement	6	(1 576 086)	(7 025 152)	(373 346)	()	(373 346)
Excédent (déficit) de fonctionnement de l'exercice avant conciliation à des fins fiscales	7	138 568	(1 071 809)	(479 837)	13 732	(466 105)
Éléments de conciliation à des fins fiscales						
Amortissement des immobilisations	8	1 975 823	1 748 300	2 024 449	168 348	2 192 797
Financement à long terme des activités de fonctionnement	9					
Remboursement de la dette à long terme	10	(601 282)	(722 916)	(717 226)	(97 442)	(812 950)
Affectations						
Activités d'investissement	11	(551 361)	(171 942)	(700 146)	(22 389)	(722 535)
Excédent (déficit) accumulé	12	186 957	205 277	326 240	(14 619)	311 621
Autres éléments de conciliation	13	922 601	13 090	22 683		20 965
	14	1 932 738	1 071 809	956 000	33 898	989 898
Excédent (déficit) de fonctionnement de l'exercice à des fins fiscales	15	2 071 306		476 163	47 630	523 793

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

Extrait du rapport financier, pages S12 et S13

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

		2017	2018		2017
		Administration municipale	Administration municipale	Total consolidé	Total consolidé
Actifs financiers					
Trésorerie et équivalents de trésorerie	1	1 876 941	426 755	791 246	2 124 051
Débiteurs	2	10 849 076	10 180 559	10 243 276	10 935 061
Placements de portefeuille	3	5 830	8 705	217 957	202 610
Autres	4	1 718			
	5	12 733 565	10 616 019	11 252 479	13 261 722
Passifs					
Insuffisance de trésorerie et d'équivalents de trésorerie	6				
Dette à long terme	7	13 467 357	13 087 287	13 955 179	14 419 446
Passif au titre des avantages sociaux futurs	8				
Autres	9	3 388 412	2 444 616	2 744 759	3 656 995
	10	16 855 769	15 531 903	16 699 938	18 076 441
Actifs financiers nets (dette nette)	11	(4 122 204)	(4 915 884)	(5 447 459)	(4 814 719)
Actifs non financiers					
Immobilisations	12	38 095 725	38 785 615	40 386 392	39 842 461
Autres	13	431 525	428 827	443 109	447 059
	14	38 527 250	39 214 442	40 829 501	40 289 520
Excédent (déficit) accumulé					
Excédent (déficit) de fonctionnement non affecté	15	2 836 664	1 300 028	1 467 914	2 977 092
Excédent de fonctionnement affecté	16	689 615	2 459 216	2 479 385	693 563
Réserves financières et fonds réservés	17	455 378	215 875	380 021	600 957
Dépenses constatées à taxer ou à pourvoir	18 ((1 468)) ((1 468)) (
Financement des investissements en cours	19	(1 576 859)	(1 707 201)	(1 707 201)	(1 576 859)
Investissement net dans les immobilisations et autres actifs	20	32 000 248	32 029 172	32 760 455	32 780 048
Gains (pertes) de réévaluation cumulés	21				
	22	34 405 046	34 298 558	35 382 042	35 474 801

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 2018**

		2018	2017
Excédent de fonctionnement affecté			
Administration municipale			
- Budget subséquent	23	260 000	260 000
- Vidange des bassins	24	300 000	275 000
- Fonds de développement durable	25	35 000	30 000
- Provisions pour élections	26	12 500	
- Remboursement de dettes	27	56 410	84 615
- Mise à jour triennale	28		35 000
- Fonds de prévoyance	29	43 435	
- Aréna	30	1 744 371	
- Autre	31	7 500	5 000
	32	2 459 216	689 615
Organismes contrôlés et partenariats	33	20 169	3 948
	34	2 479 385	693 563
Réserves financières et fonds réservés			
Administration municipale			
	35	215 875	455 378
Organismes contrôlés et partenariats ¹	36	164 146	145 579
	37	2 859 406	1 294 520

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

Extrait du rapport financier, pages S15 et 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	8 783 971
Endettement total net à long terme (compte tenu de l'agglomération s'il y a lieu)	2	9 659 855

Extrait du rapport financier, page S25

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

		2018 Total consolidé	2017 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	56 410	198 241
Montant à la charge de l'ensemble des contribuables	5	4 081 129	2 997 544
Montant à la charge d'une partie des contribuables	6	3 765 570	4 138 774
Dettes à long terme à la charge des tiers			
Gouvernement du Québec et ses entreprises ¹	7	6 109 064	7 133 990
Autres	8		
Dettes en cours de refinancement / Reclassement / Redressement	9	(2)	
	10	14 012 171	14 468 549

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 2018**

		Réalizations 2017	Budget 2018	Réalizations 2018	
		Administration municipale	Administration municipale	Administration municipale	Total consolidé
Fonctionnement					
Taxes	11	6 956 338	7 044 070	7 141 977	7 141 977
Compensations tenant lieu de taxes	12	447 484	449 031	468 680	468 680
Quotes-parts	13				
Transferts	14	561 349	533 699	467 503	747 148
Services rendus	15	602 655	567 371	597 246	818 247
Imposition de droits, amendes et pénalités, revenus de placements de portefeuille	16	132 998	135 533	246 006	248 396
Autres	17	1 618 598	791 507	1 166 221	1 196 288
	18	10 319 422	9 521 211	10 087 633	10 620 736
Investissement					
Taxes	19				
Quotes-parts	20				
Transferts	21	1 469 740	6 875 152	342 346	342 346
Autres	22	106 346	150 000	31 000	31 000
	23	1 576 086	7 025 152	373 346	373 346
	24	11 895 508	16 546 363	10 460 979	10 994 082

Extrait du rapport financier, page S12

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

		Administration municipale			Données consolidées	
		Réalizations 2018			Réalizations	Réalizations
		Sans ventilation de l'amortissement	Ventilation de l'amortissement	Total	2018	2017
Administration générale	1	1 466 636	23 686	1 490 322	1 490 322	1 394 787
Sécurité publique						
Police	2	389 650		389 650	389 650	339 771
Sécurité incendie	3	347 048	94 750	441 798	441 798	391 127
Autres	4	39 162		39 162	39 162	36 492
Transport						
Réseau routier	5	2 138 758	477 075	2 615 833	2 615 833	2 594 445
Transport collectif	6	97 350		97 350	117 291	114 403
Autres	7					
Hygiène du milieu						
Eau et égout	8	851 246	949 975	1 801 221	1 801 221	1 719 895
Matières résiduelles	9	603 286	443	603 729	971 904	957 442
Autres	10	6 971	14 150	21 121	21 121	24 964
Santé et bien-être	11	95 338	1 251	96 589	96 589	131 219
Aménagement, urbanisme et développement						
Aménagement, urbanisme et zonage	12	237 415	996	238 411	238 411	234 689
Promotion et développement économique	13	248 880	24 034	272 914	337 285	318 744
Autres	14	4 411		4 411	4 411	2 832
Loisirs et culture	15	1 694 022	438 089	2 132 111	2 167 350	2 128 119
Réseau d'électricité	16					
Frais de financement	17	322 848		322 848	354 493	359 607
Effet net des opérations de restructuration	18					
	19	8 543 021	2 024 449	10 567 470	11 086 841	10 748 536
Amortissement des immobilisations	20	2 024 449	(2 024 449)			
	21	10 567 470	0	10 567 470	11 086 841	10 748 536

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