

# Sommaire de l'information financière consolidée

Exercice terminé le 31 décembre 2016

*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 2016**

	Réalizations 2015		Budget 2016	Réalizations 2016		
	Administration municipale	Administration municipale	Administration municipale	Organismes contrôlés	Total consolidé <sup>1</sup>	
<b>Revenus</b>						
Fonctionnement	1	8 764 996	8 368 337	8 895 170	1 274 288	9 489 653
Investissement	2	5 409 749	6 827 070	398 385	7 361	405 746
	3	14 174 745	15 195 407	9 293 555	1 281 649	9 895 399
<b>Charges</b>	4	9 420 847	9 378 425	9 360 450	1 257 652	9 938 297
<b>Excédent (déficit) de l'exercice</b>	5	4 753 898	5 816 982	(66 895)	23 997	(42 898)
Moins : revenus d'investissement	6 (	5 409 749 ) (	6 827 070 ) (	398 385 ) (	7 361 ) (	405 746 )
<b>Excédent (déficit) de fonctionnement de l'exercice avant conciliation à des fins fiscales</b>	7	(655 851)	(1 010 088)	(465 280)	16 636	(448 644)
<b>Éléments de conciliation à des fins fiscales</b>						
Amortissement des immobilisations	8	1 901 413	1 702 425	1 965 203	112 677	2 077 880
Financement à long terme des activités de fonctionnement	9	47 807				
Remboursement de la dette à long terme	10 (	657 483 ) (	743 910 ) (	781 850 ) (	111 447 ) (	889 929 )
Affectations						
Activités d'investissement	11 (	457 699 ) (	250 384 ) (	453 966 ) (	6 206 ) (	460 172 )
Excédent (déficit) accumulé	12	284 350	266 957	189 457	16 779	206 236
Autres éléments de conciliation	13	37 625	35 000	83 770		80 402
	14	1 156 013	1 010 088	1 002 614	11 803	1 014 417
<b>Excédent (déficit) de fonctionnement de l'exercice à des fins fiscales</b>	15	500 162		537 334	28 439	565 773

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

Extrait du rapport financier, pages S7 et S8

**SOMMAIRE DE LA SITUATION FINANCIÈRE CONSOLIDÉE  
AU 31 DÉCEMBRE 2016**

		<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
		<b>Administration municipale</b>	<b>Administration municipale</b>	<b>Total consolidé</b>
<b>Actifs financiers</b>				<b>Total consolidé</b>
Encaisse	1	292 006	665 876	707 032
Débiteurs	2	11 137 484	10 046 761	10 514 169
Placements de portefeuille	3	257 961	412 231	671 672
Autres	4	10 014	13 903	8 715
	5	11 697 465	11 138 771	11 901 588
<b>Passifs</b>				
Dette à long terme	6	16 020 759	14 911 317	15 907 942
Passif au titre des avantages sociaux futurs	7			
Autres	8	1 875 520	1 834 012	2 120 370
	9	17 896 279	16 745 329	18 028 312
<b>Actifs financiers nets (dette nette)</b>	10	(6 198 814)	(5 606 558)	(6 126 724)
<b>Actifs non financiers</b>				
Immobilisations	11	38 550 555	37 731 194	39 340 676
Autres	12	414 264	574 471	588 768
	13	38 964 819	38 305 665	39 929 444
<b>Excédent (déficit) accumulé</b>				
Excédent (déficit) de fonctionnement non affecté	14	1 069 054	1 025 359	1 352 769
Excédent de fonctionnement affecté	15	407 500	607 820	635 151
Réserves financières et fonds réservés	16	83 506	464 130	612 037
Dépenses constatées à taxer ou à pourvoir	17 (	)	)	)
Financement des investissements en cours	18	(594 289)	(615 926)	(615 926)
Investissement net dans les immobilisations et autres actifs	19	31 800 234	31 217 724	31 818 689
Gains (pertes) de réévaluation cumulés	20			(594 289)
	21	32 766 005	32 699 107	33 802 720
				33 885 395

Extrait du rapport financier, pages S11, S20 et S23-1

**DÉTAIL DE L'EXCÉDENT DE FONCTIONNEMENT AFFECTÉ, DES RÉSERVES FINANCIÈRES  
ET DES FONDS RÉSERVÉS CONSOLIDÉS  
AU 31 DÉCEMBRE 2016**

		<b>2016</b>	<b>2015</b>
Excédent de fonctionnement affecté - Administration municipale			
- Budget subséquent	22	240 000	250 000
- Vidange des bassins	23	200 000	125 000
- Fonds de développement durable	24	30 000	20 000
- Provision pour élections	25	25 000	12 500
- Remboursement de dettes	26	112 820	
-	27		
-	28		
-	29		
-	30		
	31	607 820	407 500
Excédent de fonctionnement affecté - Organismes contrôlés	32	27 331	36 289
	33	635 151	443 789
Réserves financières et fonds réservés - Administration municipale	34	464 130	83 506
Réserves financières et fonds réservés - Organismes contrôlés <sup>1</sup>	35	147 907	132 173
	36	1 247 188	659 468

1. Les éliminations sont imputées aux organismes contrôlés.

Extrait du rapport financier, pages S11 et S23-1

**SOMMAIRE DE L'ENDETTEMENT TOTAL NET À LONG TERME  
AU 31 DÉCEMBRE 2016**

		2016
Endettement net à long terme de l'administration municipale	1	7 118 611
Endettement total net à long terme (compte tenu de l'agglomération s'il y a lieu)	2	8 369 739

Extrait du rapport financier, page S25

**SOMMAIRE DE L'ANALYSE DE LA DETTE À LONG TERME CONSOLIDÉE  
AU 31 DÉCEMBRE 2016**

		2016 Total consolidé	2015 Total consolidé
Dette à long terme à la charge de l'organisme municipal			
Emprunts refinancés par anticipation	3		
Excédent accumulé affecté au remboursement de la dette	4	264 321	
Montant à la charge des contribuables	5	7 544 830	8 075 279
Dette à long terme à la charge des tiers			
Gouvernement du Québec et ses entreprises <sup>1</sup>	6	8 126 279	9 088 491
Autres	7	18 032	26 732
Dette en cours de refinancement / Reclassement / Redressement	8		
	9	15 953 462	17 190 502

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 2016**

		Réalizations 2015	Budget 2016	Réalizations 2016	
		Administration municipale	Administration municipale	Administration municipale	Total consolidé
<b>Fonctionnement</b>					
Taxes	10	6 628 541	6 647 588	6 794 454	6 794 454
Compensations tenant lieu de taxes	11	444 128	468 854	440 839	440 839
Quotes-parts	12				
Transferts	13	664 930	426 658	491 695	803 880
Services rendus	14	195 831	208 772	222 393	470 075
Imposition de droits, amendes et pénalités, revenus de placements de portefeuille	15	140 253	126 900	201 136	205 189
Autres	16	691 313	489 565	744 653	775 216
	17	8 764 996	8 368 337	8 895 170	9 489 653
<b>Investissement</b>					
Taxes	18				
Quotes-parts	19				
Transferts	20	5 360 033	6 827 070	158 480	165 841
Autres	21	49 716		239 905	239 905
	22	5 409 749	6 827 070	398 385	405 746
	23	14 174 745	15 195 407	9 293 555	9 895 399

Extrait du rapport financier, page S7

**SOMMAIRE DES CHARGES CONSOLIDÉES  
EXERCICE TERMINÉ LE 31 DÉCEMBRE 2016**

		Administration municipale				Données consolidées	
		Budget 2016	Réalizations 2016			Réalizations 2016	Réalizations 2015
		Sans ventilation de l'amortissement	Sans ventilation de l'amortissement	Ventilation de l'amortissement	Total		
Administration générale	1	1 334 420	1 317 889	32 079	1 349 968	1 349 968	1 581 052
Sécurité publique							
Police	2	369 567	369 566		369 566	369 566	362 794
Sécurité incendie	3	291 634	290 350	84 331	374 681	374 681	341 330
Autres	4	44 751	31 862		31 862	31 862	36 667
Transport							
Réseau routier	5	2 022 251	1 846 035	446 664	2 292 699	2 292 699	2 403 850
Transport collectif	6	24 821	22 488		22 488	39 728	31 176
Autres	7						
Hygiène du milieu							
Eau et égout	8	826 627	817 348	919 646	1 736 994	1 736 994	1 678 136
Matières résiduelles	9	543 448	544 252	443	544 695	892 939	842 794
Autres	10	8 971	56 986	9 073	66 059	66 059	7 220
Santé et bien-être	11	99 722	91 145	1 251	92 396	92 396	79 412
Aménagement, urbanisme et développement							
Aménagement, urbanisme et zonage	12	255 175	240 703	996	241 699	241 699	240 665
Promotion et développement économique	13	256 212	195 966	18 884	214 850	293 630	287 622
Autres	14	2 500	6 886		6 886	6 886	8 427
Loisirs et culture	15	1 180 360	1 203 814	451 836	1 655 650	1 759 977	1 667 847
Réseau d'électricité	16						
Frais de financement	17	415 541	359 957		359 957	389 213	493 693
Effet net des opérations de restructuration	18						
	19	7 676 000	7 395 247	1 965 203	9 360 450	9 938 297	10 062 685
Amortissement des immobilisations	20	1 702 425	1 965 203	( 1 965 203 )			
	21	9 378 425	9 360 450		9 360 450	9 938 297	10 062 685

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