

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 : Lac-Sergent

**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 ¹
Revenus						
Fonctionnement	1	925 966	951 096	996 797	76 584	1 038 854
Investissement	2	69 208	200 000	40 000		40 000
	3	995 174	1 151 096	1 036 797	76 584	1 078 854
Charges	4	989 183	1 051 177	995 805	74 761	1 036 039
Excédent (déficit) de l'exercice	5	5 991	99 919	40 992	1 823	42 815
Moins : revenus d'investissement	6 (	69 208 ) (	200 000 ) (	40 000 ) (	) (	40 000)
Excédent (déficit) de fonctionnement de l'exercice avant conciliation à des fins fiscales	7	(63 217)	(100 081)	992	1 823	2 815
Éléments de conciliation à des fins fiscales						
Amortissement des immobilisations	8	103 007	107 681	107 128	922	108 050
Financement à long terme des activités de fonctionnement	9					
Remboursement de la dette à long terme	10 (	) (	40 000 ) (	) (	15 426 ) (	15 426)
Affectations						
Activités d'investissement	11 (	13 838 ) (	10 000 ) (	95 291 ) (	(1 242) ) (	94 049)
Excédent (déficit) accumulé	12	48 252	42 400	50 014	6 158	56 172
Autres éléments de conciliation	13					
	14	137 421	100 081	61 851	(7 104)	54 747
Excédent (déficit) de fonctionnement de l'exercice à des fins fiscales	15	74 204		62 843	(5 281)	57 562

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**

		2015	2016	2015
		Administration municipale	Administration municipale	Total consolidé
Actifs financiers				Total consolidé
Encaisse	1	184 300	75 864	120 657
Débiteurs	2	343 021	412 645	436 010
Placements de portefeuille	3	250 547	300 547	310 555
Autres	4			
	5	777 868	789 056	867 222
Passifs				
Dette à long terme	6	281 221	467 980	562 102
Passif au titre des avantages sociaux futurs	7			
Autres	8	331 987	220 179	241 248
	9	613 208	688 159	803 350
Actifs financiers nets (dette nette)	10	164 660	100 897	63 872
Actifs non financiers				
Immobilisations	11	2 255 576	2 363 252	2 485 223
Autres	12	3 095	174	373
	13	2 258 671	2 363 426	2 485 596
Excédent (déficit) accumulé				
Excédent (déficit) de fonctionnement non affecté	14	209 449	231 039	262 052
Excédent de fonctionnement affecté	15	57 014	51 597	73 693
Réserves financières et fonds réservés	16		20 801	23 423
Dépenses constatées à taxer ou à pourvoir	17 () () () (
Financement des investissements en cours	18	(99 207)	(2 865)	(1 300)
Investissement net dans les immobilisations et autres actifs	19	2 256 075	2 163 751	2 191 600
Gains (pertes) de réévaluation cumulés	20			
	21	2 423 331	2 464 323	2 549 468
				2 506 653

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**

		2016	2015
Excédent de fonctionnement affecté - Administration municipale			
- Budget de l'exercice suivant	22		42 400
- Plan communication - égout	23		6 614
- Projet motoneige	24	7 000	8 000
- Surplus égout - dette	25	44 597	
-	26		
-	27		
-	28		
-	29		
-	30		
	31	51 597	57 014
Excédent de fonctionnement affecté - Organismes contrôlés	32	22 096	30 433
	33	73 693	87 447
Réserves financières et fonds réservés - Administration municipale	34	20 801	
Réserves financières et fonds réservés - Organismes contrôlés¹	35	2 622	3 665
	36	97 116	91 112

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	134 602
Endettement total net à long terme (compte tenu de l'agglomération s'il y a lieu)	2	243 382

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
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	2 998	9 729
Montant à la charge des contribuables	5	291 425	100 549
Dettes à long terme à la charge des tiers			
Gouvernement du Québec et ses entreprises ¹	6	273 600	285 400
Autres	7		
Dettes en cours de refinancement / Reclassement / Redressement			
	8		
	9	568 023	395 678

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
Fonctionnement					
Taxes	10	748 086	802 671	819 028	819 028
Compensations tenant lieu de taxes	11				
Quotes-parts	12				
Transferts	13	23 376	22 375	22 565	46 509
Services rendus	14	95 438	79 750	104 695	120 533
Imposition de droits, amendes et pénalités, revenus de placements de portefeuille	15	51 014	40 500	43 657	44 522
Autres	16	8 052	5 800	6 852	8 262
	17	925 966	951 096	996 797	1 038 854
Investissement					
Taxes	18				
Quotes-parts	19				
Transferts	20		200 000	40 000	40 000
Autres	21	69 208			
	22	69 208	200 000	40 000	40 000
	23	995 174	1 151 096	1 036 797	1 078 854

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	Réalizations
		Sans ventilation de l'amortissement	Sans ventilation de l'amortissement	Ventilation de l'amortissement	Total	2016	2015
Administration générale	1	248 301	229 229	17 986	247 215	247 215	251 635
Sécurité publique							
Police	2	90 692	90 692		90 692	90 692	96 811
Sécurité incendie	3	61 240	56 993		56 993	56 993	49 553
Autres	4	1 820	1 820		1 820	1 820	1 557
Transport							
Réseau routier	5	217 190	187 221	52 983	240 204	240 204	235 177
Transport collectif	6	1 424	1 424		1 424	1 424	1 462
Autres	7						4 557
Hygiène du milieu							
Eau et égout	8	105 391	132 986		132 986	122 676	118 536
Matières résiduelles	9	47 219	47 687	3 948	51 635	99 511	105 482
Autres	10	12 966	13 380		13 380	13 445	11 419
Santé et bien-être	11						418
Aménagement, urbanisme et développement							
Aménagement, urbanisme et zonage	12	49 748	43 354		43 354	43 354	38 411
Promotion et développement économique	13	10 585	10 585		10 585	10 585	10 930
Autres	14	4 700	869	5 813	6 682	6 682	7 566
Loisirs et culture	15	75 421	60 810	26 398	87 208	87 208	81 032
Réseau d'électricité	16						
Frais de financement	17	16 799	11 627		11 627	14 230	14 107
Effet net des opérations de restructuration	18						
	19	943 496	888 677	107 128	995 805	1 036 039	1 028 653
Amortissement des immobilisations	20	107 681	107 128	(107 128)			
	21	1 051 177	995 805		995 805	1 036 039	1 028 653

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