

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 : Lac-Sergent

**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	996 797	963 350	839 605	103 562	884 693
Investissement	2	40 000	325 000	361 021		361 021
	3	1 036 797	1 288 350	1 200 626	103 562	1 245 714
Charges	4	995 805	996 510	983 932	92 917	1 018 375
Excédent (déficit) de l'exercice	5	40 992	291 840	216 694	10 645	227 339
Moins : revenus d'investissement	6	(40 000)	(325 000)	(361 021)	()	(361 021)
Excédent (déficit) de fonctionnement de l'exercice avant conciliation à des fins fiscales	7	992	(33 160)	(144 327)	10 645	(133 682)
Éléments de conciliation à des fins fiscales						
Amortissement des immobilisations	8	107 128	107 128	116 872	9 562	126 434
Financement à long terme des activités de fonctionnement	9					
Remboursement de la dette à long terme	10	()	(37 800)	(37 800)	(6 742)	(44 542)
Affectations						
Activités d'investissement	11	(95 291)	(36 168)	(211 613)	(721)	(210 892)
Excédent (déficit) accumulé	12	50 014		5 087	209	5 296
Autres éléments de conciliation	13			192 287	8	192 295
	14	61 851	33 160	488 059	2 316	490 375
Excédent (déficit) de fonctionnement de l'exercice à des fins fiscales	15	62 843		343 732	12 961	356 693

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
Actifs financiers				
Trésorerie et équivalents de trésorerie	1	75 864	316 856	420 704
Débiteurs	2	412 645	643 276	436 010
Placements de portefeuille	3	300 547	500	10 508
Autres	4			
	5	789 056	960 632	867 222
Passifs				
Insuffisance de trésorerie et d'équivalents de trésorerie	6			
Dette à long terme	7	467 980	419 747	562 102
Passif au titre des avantages sociaux futurs	8			
Autres	9	220 179	115 492	241 248
	10	688 159	535 239	803 350
Actifs financiers nets (dette nette)	11	100 897	425 393	63 872
Actifs non financiers				
Immobilisations	12	2 363 252	2 255 248	2 485 223
Autres	13	174	376	373
	14	2 363 426	2 255 624	2 485 596
Excédent (déficit) accumulé				
Excédent (déficit) de fonctionnement non affecté	15	231 039	453 772	262 052
Excédent de fonctionnement affecté	16	51 597	112 897	73 693
Réserves financières et fonds réservés	17	20 801	20 801	23 423
Dépenses constatées à taxer ou à pourvoir	18 () () () (
Financement des investissements en cours	19	(2 865)		(1 300)
Investissement net dans les immobilisations et autres actifs	20	2 163 751	2 093 547	2 191 600
Gains (pertes) de réévaluation cumulés	21			
	22	2 464 323	2 681 017	2 549 468

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			
-	23		
-	24		
- Projet motoneige	25	6 000	7 000
- Surplus égout - dette	26	106 897	44 597
-	27		
-	28		
-	29		
-	30		
-	31		
	32	112 897	51 597
Excédent de fonctionnement affecté - Organismes contrôlés			
	33	26 394	22 096
	34	139 291	73 693
Réserves financières et fonds réservés - Administration municipale			
	35	20 801	20 801
Réserves financières et fonds réservés - Organismes contrôlés¹			
	36	2 622	2 622
	37	162 714	97 116

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	34 502
Endettement total net à long terme (compte tenu de l'agglomération s'il y a lieu)	2	141 506

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	2 998	2 998
Montant à la charge de l'ensemble des contribuables	5	84 683	91 425
Montant à la charge d'une partie des contribuables	6	162 200	200 000
Dettes à long terme à la charge des tiers			
Gouvernement du Québec et ses entreprises ¹	7	261 500	273 600
Autres	8		
Dettes en cours de refinancement / Reclassement / Redressement	9		
	10	511 381	568 023

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	819 028	816 683	817 447	817 447
Compensations tenant lieu de taxes	12				
Quotes-parts	13				
Transferts	14	22 565	21 917	21 876	45 682
Services rendus	15	104 695	79 750	93 747	111 005
Imposition de droits, amendes et pénalités, revenus de placements de portefeuille	16	43 657	40 500	60 748	61 811
Autres	17	6 852	4 500	(154 213)	(151 252)
	18	996 797	963 350	839 605	884 693
Investissement					
Taxes	19				
Quotes-parts	20				
Transferts	21	40 000	315 000	331 191	331 191
Autres	22		10 000	29 830	29 830
	23	40 000	325 000	361 021	361 021
	24	1 036 797	1 288 350	1 200 626	1 245 714

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	238 938	236 615	22 014	258 629	258 629	247 215
Sécurité publique							
Police	2	93 023	92 995		92 995	92 995	90 692
Sécurité incendie	3	54 254	58 217		58 217	58 217	56 993
Autres	4	1 915	1 914		1 914	1 914	1 820
Transport							
Réseau routier	5	211 564	194 248	58 797	253 045	253 045	240 204
Transport collectif	6						1 424
Autres	7						
Hygiène du milieu							
Eau et égout	8	90 406	94 432		94 432	81 780	122 676
Matières résiduelles	9	45 833	47 344	3 948	51 292	96 079	99 511
Autres	10	9 888	8 186		8 186	8 276	13 445
Santé et bien-être	11						
Aménagement, urbanisme et développement							
Aménagement, urbanisme et zonage	12	48 834	40 329		40 329	40 329	43 354
Promotion et développement économique	13	11 253	11 253		11 253	11 253	10 585
Autres	14	2 450	1 256	4 986	6 242	6 242	6 682
Loisirs et culture	15	68 843	67 213	27 127	94 340	94 340	87 208
Réseau d'électricité	16						
Frais de financement	17	12 181	13 058		13 058	15 276	14 230
Effet net des opérations de restructuration	18						
	19	889 382	867 060	116 872	983 932	1 018 375	1 036 039
Amortissement des immobilisations	20	107 128	116 872	(116 872)			
	21	996 510	983 932		983 932	1 018 375	1 036 039

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