

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 : Lac-Sergent

Affaires municipales
et Habitation

Québec 

**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	839 605	1 025 408	1 083 306	100 256	1 124 051	
Investissement	2	361 021	251 017	273 854		273 854	
	3	1 200 626	1 276 425	1 357 160	100 256	1 397 905	
Charges	4	983 932	1 081 952	1 050 999	95 885	1 087 373	
Excédent (déficit) de l'exercice	5	216 694	194 473	306 161	4 371	310 532	
Moins : revenus d'investissement	6	(361 021)	(251 017)	(273 854)	()	(273 854)	
Excédent (déficit) de fonctionnement de l'exercice avant conciliation à des fins fiscales	7	(144 327)	(56 544)	32 307	4 371	36 678	
Éléments de conciliation à des fins fiscales							
Amortissement des immobilisations	8	116 872	116 872	125 603	8 714	134 317	
Financement à long terme des activités de fonctionnement	9						
Remboursement de la dette à long terme	10	(37 800)	(42 890)	(38 900)	(6 941)	(45 841)	
Affectations							
Activités d'investissement	11	(211 613)	(17 438)	()	()	()	
Excédent (déficit) accumulé	12	5 087		9 357	2 431	11 788	
Autres éléments de conciliation	13	192 287			229	229	
	14	488 059	56 544	96 060	4 433	100 493	
Excédent (déficit) de fonctionnement de l'exercice à des fins fiscales	15	343 732		128 367	8 804	137 171	

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
Actifs financiers				
Trésorerie et équivalents de trésorerie	1	316 856	476 269	536 416
Débiteurs	2	643 276	605 744	628 554
Placements de portefeuille	3	500	500	19 020
Autres	4		20 000	20 000
	5	960 632	1 102 513	1 203 990
Passifs				
Insuffisance de trésorerie et d'équivalents de trésorerie	6			
Dette à long terme	7	419 747	370 214	450 815
Passif au titre des avantages sociaux futurs	8			
Autres	9	115 492	148 996	181 494
	10	535 239	519 210	632 309
Actifs financiers nets (dette nette)	11	425 393	583 303	571 681
Actifs non financiers				
Immobilisations	12	2 255 248	2 403 499	2 526 506
Autres	13	376	376	830
	14	2 255 624	2 403 875	2 527 336
Excédent (déficit) accumulé				
Excédent (déficit) de fonctionnement non affecté	15	453 772	498 782	538 064
Excédent de fonctionnement affecté	16	112 897	136 897	163 266
Réserves financières et fonds réservés	17	20 801	70 801	74 583
Dépenses constatées à taxer ou à pourvoir	18 ()	(
Financement des investissements en cours	19		(20 000)	(20 000)
Investissement net dans les immobilisations et autres actifs	20	2 093 547	2 300 698	2 343 104
Gains (pertes) de réévaluation cumulés	21			1 170
	22	2 681 017	2 987 178	3 099 017
				2 788 485

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			
-	23		
-	24		
- Projet motoneige	25	5 000	6 000
- Surplus égout - dette	26	106 897	106 897
- Conformité instal. septique	27	25 000	
-	28		
-	29		
-	30		
-	31		
	32	136 897	112 897
Organismes contrôlés et partenariats	33	26 369	26 394
	34	163 266	139 291
Réserves financières et fonds réservés			
Administration municipale	35	70 801	20 801
Organismes contrôlés et partenariats ¹	36	3 782	2 622
	37	237 849	162 714

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	
Endettement total net à long terme (compte tenu de l'agglomération s'il y a lieu)	2	108 361

Extrait du rapport financier, page S25

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

	2018	2017
	Total	Total
	consolidé	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	4 158
Montant à la charge de l'ensemble des contribuables	5	76 582
Montant à la charge d'une partie des contribuables	6	123 300
Dettes à long terme à la charge des tiers		
Gouvernement du Québec et ses entreprises ¹	7	249 200
Autres	8	
Dettes en cours de refinancement / Reclassement / Redressement	9	
	10	453 240
		511 381

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	Administration	Administration	Total
	municipale	municipale	municipale	consolidé
Fonctionnement				
Taxes	11	817 447	831 601	837 359
Compensations tenant lieu de taxes	12			
Quotes-parts	13			
Transferts	14	21 876	56 707	42 475
Services rendus	15	93 747	91 100	133 604
Imposition de droits, amendes et pénalités, revenus de placements de portefeuille	16	60 748	42 000	64 735
Autres	17	(154 213)	4 000	5 133
	18	839 605	1 025 408	1 083 306
Investissement				
Taxes	19			
Quotes-parts	20			
Transferts	21	331 191	241 017	263 222
Autres	22	29 830	10 000	10 632
	23	361 021	251 017	273 854
	24	1 200 626	1 276 425	1 357 160
				1 397 905

Extrait du rapport financier, page S12

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

	Administration municipale				Données consolidées		
	Budget 2018		Réalizations 2018		Réalizations 2018	Réalizations 2017	
	Sans ventilation de l'amortissement	Sans ventilation de l'amortissement	Ventilation de l'amortissement	Total			
Administration générale	1	234 976	220 414	24 588	245 002	245 002	258 629
Sécurité publique							
Police	2	93 023	93 933		93 933	93 933	92 995
Sécurité incendie	3	61 890	65 328		65 328	65 328	58 217
Autres	4	576	576		576	576	1 914
Transport							
Réseau routier	5	264 400	228 656	63 105	291 761	291 761	253 045
Transport collectif	6						
Autres	7						
Hygiène du milieu							
Eau et égout	8	73 124	89 938		89 938	89 938	81 780
Matières résiduelles	9	71 182	70 457	3 948	74 405	108 519	96 079
Autres	10	16 100	11 225		11 225	11 330	8 276
Santé et bien-être	11						
Aménagement, urbanisme et développement							
Aménagement, urbanisme et zonage	12	53 151	35 033		35 033	35 033	40 329
Promotion et développement économique	13	10 901	10 902		10 902	10 902	11 253
Autres	14	2 450		4 986	4 986	4 986	6 242
Loisirs et culture	15	72 084	86 602	28 976	115 578	115 578	94 340
Réseau d'électricité	16						
Frais de financement	17	11 223	12 332		12 332	14 487	15 276
Effet net des opérations de restructuration	18						
	19	965 080	925 396	125 603	1 050 999	1 087 373	1 018 375
Amortissement des immobilisations	20	116 872	125 603	(125 603)			
	21	1 081 952	1 050 999	0	1 050 999	1 087 373	1 018 375

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