

# Sommaire de l'information financière consolidée

Exercice terminé le 31 décembre 2019

*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

---

**SOMMAIRE DES RÉSULTATS À DES FINS FISCALES CONSOLIDÉS  
EXERCICE TERMINÉ LE 31 DÉCEMBRE 2019**

	Réalizations 2018		Budget 2019	Réalizations 2019		
	Administration municipale	Administration municipale	Administration municipale	Organismes contrôlés et partenariats	Total consolidé <sup>1</sup>	
<b>Revenus</b>						
Fonctionnement	1	1 083 306	1 074 149	1 166 391	107 888	1 213 198
Investissement	2	273 854		203 080		203 080
	3	1 357 160	1 074 149	1 369 471	107 888	1 416 278
<b>Charges</b>	4	1 050 999	1 050 149	1 085 042	111 221	1 135 182
<b>Excédent (déficit) de l'exercice</b>	5	306 161	24 000	284 429	(3 333)	281 096
Moins : revenus d'investissement	6	( 273 854 )	( )	( 203 080 )	( )	( 203 080 )
<b>Excédent (déficit) de fonctionnement de l'exercice avant conciliation à des fins fiscales</b>	7	32 307	24 000	81 349	(3 333)	78 016
<b>Éléments de conciliation à des fins fiscales</b>						
Amortissement des immobilisations	8	125 603	125 603	131 860	11 823	143 683
Financement à long terme des activités de fonctionnement	9					
Remboursement de la dette à long terme	10	( 38 900 )	( 41 218 )	( 40 000 )	( 10 626 )	( 50 626 )
Affectations						
Activités d'investissement	11	( )	( 94 454 )	( 33 067 )	( 1 983 )	( 35 050 )
Excédent (déficit) accumulé	12	9 357	(13 931)	34 609	9 559	44 168
Autres éléments de conciliation	13				227	227
	14	96 060	(24 000)	93 402	9 000	102 402
<b>Excédent (déficit) de fonctionnement de l'exercice à des fins fiscales</b>	15	128 367		174 751	5 667	180 418

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 2019**

		2018	2019		2018
		Administration municipale	Administration municipale	Total consolidé	Total consolidé
<b>Actifs financiers</b>					
Trésorerie et équivalents de trésorerie	1	476 269	810 943	839 984	536 416
Débiteurs	2	605 744	540 343	561 793	628 554
Placements de portefeuille	3	500	500	22 094	19 020
Autres	4	20 000	566 000	566 000	20 000
	5	1 102 513	1 917 786	1 989 871	1 203 990
<b>Passifs</b>					
Insuffisance de trésorerie et d'équivalents de trésorerie	6				
Dette à long terme	7	370 214	1 242 834	1 312 449	450 815
Passif au titre des avantages sociaux futurs	8				
Autres	9	148 996	194 730	236 068	181 494
	10	519 210	1 437 564	1 548 517	632 309
<b>Actifs financiers nets (dette nette)</b>	11	583 303	480 222	441 354	571 681
<b>Actifs non financiers</b>					
Immobilisations	12	2 403 499	2 791 009	2 938 195	2 526 506
Autres	13	376	376	564	830
	14	2 403 875	2 791 385	2 938 759	2 527 336
<b>Excédent (déficit) accumulé</b>					
Excédent (déficit) de fonctionnement non affecté	15	498 782	387 520	410 514	538 064
Excédent de fonctionnement affecté	16	136 897	143 528	167 439	163 266
Réserves financières et fonds réservés	17	70 801	32 351	33 030	74 583
Dépenses constatées à taxer ou à pourvoir	18 (	) (	) (	) (	) (
Financement des investissements en cours	19	(20 000)	364 000	347 351	(20 000)
Investissement net dans les immobilisations et autres actifs	20	2 300 698	2 344 208	2 421 779	2 343 104
Gains (pertes) de réévaluation cumulés	21				
	22	2 987 178	3 271 607	3 380 113	3 099 017

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 2019**

		2019	2018
<b>Excédent de fonctionnement affecté</b>			
Administration municipale			
-	23		
-	24		
-	25	4 000	5 000
-	26	64 528	106 897
-	27	25 000	25 000
-	28	50 000	
-	29		
-	30		
-	31		
	32	143 528	136 897
Organismes contrôlés et partenariats	33	23 911	26 369
	34	167 439	163 266
<b>Réserves financières et fonds réservés</b>			
Administration municipale			
	35	32 351	70 801
Organismes contrôlés et partenariats <sup>1</sup>	36	679	3 782
	37	200 469	237 849

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 2019**

	<b>2019</b>	
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	106 281

*Extrait du rapport financier, page S25*

**SOMMAIRE DE L'ANALYSE DE LA DETTE À LONG TERME CONSOLIDÉE  
AU 31 DÉCEMBRE 2019**

		<b>2019</b>	<b>2018</b>
		<b>Total</b>	<b>Total</b>
		<b>consolidé</b>	<b>consolidé</b>
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	679	4 158
Montant à la charge de l'ensemble des contribuables	5	69 435	76 582
Montant à la charge d'une partie des contribuables	6	1 013 300	123 300
Dettes à long terme à la charge des tiers			
Gouvernement du Québec et ses entreprises <sup>1</sup>	7	236 500	249 200
Autres	8		
Dettes en cours de refinancement / Reclassement / Redressement	9		
	10	1 319 914	453 240

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 2019**

		<b>Réalisations 2018</b>	<b>Budget 2019</b>	<b>Réalisations 2019</b>	
		<b>Administration</b>	<b>Administration</b>	<b>Administration</b>	<b>Total</b>
		<b>municipale</b>	<b>municipale</b>	<b>municipale</b>	<b>consolidé</b>
<b>Fonctionnement</b>					
Taxes	11	837 359	853 788	861 866	861 866
Compensations tenant lieu de taxes	12				
Quotes-parts	13				
Transferts	14	42 475	45 707	44 907	64 914
Services rendus	15	133 604	102 330	130 788	155 653
Imposition de droits, amendes et pénalités, revenus de placements de portefeuille	16	64 735	56 874	113 884	115 245
Autres	17	5 133	15 450	14 946	15 520
	18	1 083 306	1 074 149	1 166 391	1 213 198
<b>Investissement</b>					
Taxes	19				
Quotes-parts	20				
Transferts	21	263 222		164 642	164 642
Autres	22	10 632		38 438	38 438
	23	273 854		203 080	203 080
	24	1 357 160	1 074 149	1 369 471	1 416 278

*Extrait du rapport financier, page S12*

**SOMMAIRE DES CHARGES CONSOLIDÉES  
EXERCICE TERMINÉ LE 31 DÉCEMBRE 2019**

		Administration municipale				Données consolidées	
		Budget 2019	Réalizations 2019			Réalizations 2019	Réalizations 2018
		Sans ventilation de l'amortissement	Sans ventilation de l'amortissement	Ventilation de l'amortissement	Total		
Administration générale	1	238 954	254 302	24 588	278 890	278 890	245 002
Sécurité publique							
Police	2	101 629	100 930		100 930	100 930	93 933
Sécurité incendie	3	61 790	58 187		58 187	58 187	65 328
Autres	4	497	678		678	678	576
Transport							
Réseau routier	5	197 777	170 656	64 812	235 468	235 468	291 761
Transport collectif	6						
Autres	7						
Hygiène du milieu							
Eau et égout	8	99 463	136 958		136 958	136 958	89 938
Matières résiduelles	9	64 545	63 319	3 948	67 267	115 283	108 519
Autres	10	4 900	28 750	2 183	30 933	31 032	11 330
Santé et bien-être	11						
Aménagement, urbanisme et développement							
Aménagement, urbanisme et zonage	12	48 414	36 359		36 359	36 359	35 033
Promotion et développement économique	13	11 876	9 402		9 402	9 402	10 902
Autres	14			4 986	4 986	4 986	4 986
Loisirs et culture	15	81 394	69 004	31 343	100 347	100 347	115 578
Réseau d'électricité	16						
Frais de financement	17	13 307	24 637		24 637	26 662	14 487
Effet net des opérations de restructuration	18						
	19	924 546	953 182	131 860	1 085 042	1 135 182	1 087 373
Amortissement des immobilisations	20	125 603	131 860	( 131 860 )			
	21	1 050 149	1 085 042	0	1 085 042	1 135 182	1 087 373

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