

Sommaire de l'information financière consolidée

Exercice terminé le 31 décembre 2021

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.

Municipalité de Petite-Rivière-Saint-François | 16005 |

SOMMAIRE DES RÉSULTATS À DES FINS FISCALES CONSOLIDÉS
EXERCICE TERMINÉ LE 31 DÉCEMBRE 2021

	Réalizations 2020	Budget 2021	Administration municipale	Administration municipale	Organismes contrôlés et partenariats	Total consolidé
Revenus						
Fonctionnement	5 798 223	6 354 253	6 769 975	41 172	6 777 190	
Investissement	1 372 935	3 252 139	3 252 139		3 252 139	
Charges						
	7 171 158	6 354 253	10 022 114	41 172	10 029 329	
	5 660 928	6 362 895	6 067 287	37 383	6 070 713	
Excédent (déficit) de l'exercice	1 510 230	(8 642)	3 954 827	3 789	3 958 616	
Moins : revenus d'investissement	(1 372 935)	()	(3 252 139)	()	(3 252 139)	
Excédent (déficit) de fonctionnement de l'exercice	137 295	(8 642)	702 688	3 789	706 477	
Éléments de conciliation à des fins fiscales						
Amortissement des immobilisations corporelles	1 437 213	1 500 000	1 499 192		1 499 192	
et des actifs incorporés achetés						
Financement à long terme des activités de fonctionnement	(930 153)	(1 162 472)	(873 698)	()	(873 698)	
Remboursement de la dette à long terme						
Affectations						
Activités d'investissement	(290 747)	(393 657)	(226 051)	()	(226 051)	
Excédent (déficit) accumulé	321 466	64 771	103 203		103 203	
Autres éléments de conciliation	510 992	8 642	539 946		539 946	
Excédent (déficit) de fonctionnement de l'exercice à des fins fiscales	648 287	1 242 634	3 789		1 246 423	

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 2021

	2020		2021		Total consolidé
	Administration municipale	Administration municipale	Administration municipale	Administration municipale	
Actifs financiers					Total consolidé
Trésorerie et équivalents de trésorerie	1	1 832 510	2 035 871	2 051 572	1 840 213
Débiteurs	2	10 656 884	11 609 699	11 609 699	10 656 884
Placements de portefeuille	3				
Autres	4	159 500	122 200	122 200	159 500
Passifs	5	12 648 894	13 767 770	13 783 471	12 656 597
Insuffisance de trésorerie et d'équivalents de trésorerie	6				
Dettes à long terme	7	22 543 265	21 694 783	21 694 783	22 543 265
Passif au titre des avantages sociaux futurs	8	133 692	93 524	93 524	133 692
Autres	9	3 031 933	2 300 457	2 305 466	3 032 733
	10	25 708 890	24 088 764	24 093 773	25 709 690
Actifs financiers nets (dette nette)	11	(13 059 996)	(10 320 994)	(10 310 302)	(13 053 093)
Actifs non financiers					
Immobilisations corporelles	12	40 010 765	41 218 939	41 218 939	40 010 765
Autres	13	129 676	137 327	137 327	129 676
	14	40 140 441	41 356 266	41 356 266	40 140 441
Excédent (déficit) accumulé					
Excédent (déficit) de fonctionnement non affecté	15	417 593	900 477	900 477	417 593
Excédent de fonctionnement affecté	16	375 853	776 184	786 876	382 756
Réserves financières et fonds réservés	17	159 627	505 619	505 619	159 627
Dépenses constatées à taxer ou à pourvoir	18	(94 821))	(55 165))	(55 165))	(94 821))
Financement des investissements en cours	19	282 709	1 146 143	1 146 143	282 709
Investissement net dans les immobilisations et autres actifs	20	25 749 842	27 651 684	27 651 684	25 749 842
Gains (pertes) de réévaluation cumulés	21				
	22	27 080 445	31 035 272	31 045 964	27 087 348

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 2021

	2020	2021
Excédent de fonctionnement affecté		
Administration municipale		
▪ Pour l'exercice suivant	23	96 000
▪ Taxation Hameau	24	24 000
▪ Enseignes	25	29 500
▪ Subvention COVID-19	26	94 400
▪ Contributions OBNL et autres	27	55 000
▪ Habitation durable	28	31 700
▪ Fonds des actifs	29	100 000
▪ Fonds pour les Parcs	30	100 000
▪ Autres	31	245 584
	32	776 184
	33	10 692
Organismes contrôlés et partenariats ¹	34	786 876
Réserves financières et fonds réservés		
Administration municipale	35	505 619
Organismes contrôlés et partenariats ¹	36	
	37	1 292 495
		542 383

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 2021

	2021	
Endettement net à long terme de l'administration municipale	1	14 087 613
Endettement total net à long terme (compte tenu de l'agglomération s'il y a lieu)	2	16 019 621
<i>Extrait des Autres renseignements financiers non audités, page S25</i>		

SOMMAIRE DE L'ANALYSE DE LA DETTE À LONG TERME CONSOLIDÉE
AU 31 DÉCEMBRE 2021

	2021		2020	
	Total consolidé		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			
Montant à la charge de l'ensemble des contribuables	5	5 018 889	5 172 098	
Montant à la charge d'une partie des contribuables	6	8 672 884	9 250 643	
Dettes à long terme à la charge des tiers				
Gouvernement du Québec et ses entreprises	7	8 117 027	8 304 359	
Autres	8			
Dettes en cours de refinancement / Reclassement /				
Recassement	9			
	10	21 808 800	22 727 100	
<i>Extrait des Autres renseignements financiers non audités, page S37</i>				

SOMMAIRE DES REVENUS CONSOLIDÉS
EXERCICE TERMINÉ LE 31 DÉCEMBRE 2021

	Réalisations 2020		Budget 2021		Réalisations 2021	
	Administration municipale		Administration municipale		Administration municipale	
	Total consolidé		Total consolidé		Total consolidé	
Fonctionnement						
Taxes	11	4 459 783	4 757 176	4 704 239	4 704 239	4 704 239
Compensations tenant lieu de taxes	12	31 578	41 144	32 011	32 011	32 011
Quotes-parts	13					
Transferts	14	370 467	570 131	257 811	265 026	265 026
Services rendus	15	423 409	561 465	347 400	347 400	347 400
Imposition de droits, amendes et pénalités,						
revenus de placements de portefeuille	16	529 834	345 887	1 294 752	1 294 752	1 294 752
Autres	17	(16 848)	78 450	133 762	133 762	133 762
	18	5 798 223	6 354 253	6 769 975	6 777 190	6 777 190
Investissement						
Taxes	19					
Quotes-parts	20					
Transferts	21	31 989		1 519 304	1 519 304	1 519 304
Autres	22	1 340 946		1 732 835	1 732 835	1 732 835
	23	1 372 935		3 252 139	3 252 139	3 252 139
	24	7 171 158	6 354 253	10 022 114	10 029 329	10 029 329
<i>Extrait du rapport financier, page S12</i>						

SOMMAIRE DES CHARGES CONSOLIDÉES
EXERCICE TERMINÉ LE 31 DÉCEMBRE 2021

	Administration municipale			Données consolidées	
	Réalisations 2021	Sans ventilation de l'amortissement	Ventilation de l'amortissement	Réalisations 2021	Réalisations 2020
			Total		
Administration générale	822 558	15 250	837 808	837 808	711 796
Sécurité publique	337 051		337 051	337 051	316 054
Police	150 679	82 767	233 446	233 446	169 764
Sécurité incendie	40 976		40 976	40 976	72 763
Transport	1 275 522	850 149	2 125 671	2 125 671	1 997 301
Réseau routier	1 903		1 903	1 903	3 256
Autres					
Hygiène du milieu	175 339	423 335	598 674	598 674	576 309
Eau et égoût	233 783		233 783	233 783	240 767
Matières résiduelles					
Autres	60 004		60 004	63 430	79 459
Santé et bien-être	213 105	13 622	226 727	226 727	237 727
Aménagement, urbanisme et zonage	284 679		284 679	284 679	161 498
Promotion et développement économique	319 301	114 069	433 370	433 370	393 934
Autres					
Loisirs et culture	653 195		653 195	653 195	694 316
Réseau d'électricité					
Frais de financement					
Effet net des opérations de restructuration	4 568 095	1 499 192	6 067 287	6 070 713	5 654 944
Amortissement des immobilisations corporelles et des actifs incorporels	1 499 192	(1 499 192)			
achetés	6 067 287		6 067 287	6 070 713	5 654 944

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

SOMMAIRE DE L'EXCÉDENT (DÉFICIT) D'INVESTISSEMENT À DES FINS FISCALES CONSOLIDÉ
EXERCICE TERMINÉ LE 31 DÉCEMBRE 2021

	Réalizations 2020		Réalizations 2021		Total consolidé'
	Administration municipale	Administration municipale	Organismes contrôlés et partenariats	Organismes contrôlés et partenariats	
Revenus d'investissement	1	1 372 935	3 252 139		3 252 139
Éléments de conciliation à des fins fiscales					
Immobilisations corporelles et actifs incorporels achetés - Acquisition	2	(1 700 362)	(2 707 366))	(2 707 366)
Autres investissements - Émission ou acquisition	3	(175 000))))
Financement à long terme des activités d'investissement	4		142 730		142 730
Affectations					
Activités de fonctionnement	5	290 747	226 051		226 051
Excédent accumulé	6	86 511	10 145		10 145
	7	(1 498 104)	(2 328 440)		(2 328 440)
Excédent (déficit) d'investissement de l'exercice à des fins fiscales	8	(125 169)	923 699		923 699

1. Le total consolidé exclut les opérations entre l'administration municipale et ses organismes contrôlés et partenariats.
Extrait du rapport financier, page S14

Municipalité de Petite-Rivière St-François
Revenus reportés
2021-12-31

No de compte	Nom	Index	2021	2020
55-169-00-000	Revenus reportés	MM-1	445 351	206 358
55-95500-100	Carrière Sablière St-Placide	MM-2	17 944	6 207
55-95500-200	Carrière Sablière Fief	MM-2	53 086	53 086
			<u>71 030</u>	<u>59 293</u>
55-16200-000	Fonds parcs et terrains de jeux	MM-3	24 951	24 951
			<u>541 332</u>	<u>290 602</u>
Variation:				
	Nouvelle subv TAPU du MTQ		177 000	
	MTQ Subv Service de la dette		41 000	
	Multi-Bois et Programme Horizon		28 000	
	Fonds carrière - Droits facturés		12 000	
	Montant utilisé Carrière Sablière		-	
	Utilisation Centrale d'urgence 9-1-1		(10 000)	
	Autres		2 000	
			<u>250 000</u>	

PROJET POUR FINS DE DISCUSSION SEULEMENT

Municipalité Petite-Rivière-St-François
55-169-00-000 Revenus reportés
2021-12-31

	Solde au 2020-12-31 §	Opérations 2021	Solde avant régularisations	Régulari- sations	Solde au 2021-12-31
Agence Municipale du financement et dévelop centre d'urgence 9-1-1 EJ # 28	10 000		10 000	(10 000)	
MTQ Projet de réaménagement de l'intersection chemin La Martine et rue Principale	175 000		175 000		175 000 ①
MRC Charlevoix Encaissé en décembre 2020 Éoliennes 2020 Maison Gabrielle Roy	17 676		17 676		17 676 ①
Multi-Bois Aménagements Phase 4B Ensemencement + autres			-	23 000	23 000 ①
Ministère des Transports Subvention sur le service de la dette reçu en 2021 avant d'avoir effectué l'emprunt EJ # 29 MM-1/1			-	40 686	40 686
Ajustement intérêts courus à rec sur une subvention à long terme qui n'a pas été emprunté (R-561) KK-6				3 028	3 028
Ministère des Transports Subvention TAPU pour prolongement piste cyclable entre le Massif et le Village EJ # 29 MM-1/3			-	177 155	177 155 ①
Programme Horizon Bancs de parc EJ # 29				5 000	5 000 ①
Loyer CIUSS (Presbytère) - Un mois	3 682		3 682,00	124	3 806
	206 358	-	206 358	238 993	445 351 MM

§ ① Retracé au dossier de l'an passé
Discuté avec Stéphane Simard en fév 2022

PROJET POUR FINS DE DISCUSSION SEULEMENT