

**Coteau
du-Lac**



RAPPORT FINANCIER 2022

Séance ordinaire du 11 juillet 2023



Rapport financier 2022 - sommaire

(consolidé)

	2022	2021
REVENUS DE FONCTIONNEMENT	19 183 072 \$	14 906 468 \$
REVENUS D'INVESTISSEMENT	3 213 771 \$	1 023 232 \$
CHARGES DE FONCTIONNEMENT	14 336 140 \$	14 355 885 \$
MOINS: revenus d'investissement	(3 213 771) \$	(1 023 232) \$
CONCILIATION À DES FINS FISCALES	963 254 \$	2 309 242 \$
Excédent de fonctionnement de l'exercice à des fins fiscales	<u>5 810 186 \$</u>	<u>2 859 825 \$</u>

REVENUS (NON CONSOLIDÉ)

FONCTIONNEMENT

	Budget initial 2022	Réel 2022	Écart %
Taxes	12 339 323 \$	13 135 807 \$	6.5 %
Compensations tenant lieu de taxes	128 524 \$	127 532 \$	(0.8) %
Transferts	227 332 \$	247 265 \$	8.8 %
Services rendus	485 127 \$	677 344 \$	39.6 %
Imposition de droits, amendes et pénalités, revenus de placements de portefeuille	805 891 \$	4 321 018 \$	436.2 %
Autres revenus	87 000 \$	429 627 \$	393.8 %
TOTAL	<u>14 073 197\$</u>	<u>18 938 593 \$</u>	<u>34.6 %</u>

INVESTISSEMENT

	Budget initial 2022	Réel 2022	Écart %
Transferts et autres	0 \$	3 213 771 \$	100 %
TOTAL	<u>14 073 197 \$</u>	<u>22 152 364 \$</u>	<u>57.4 %</u>

CHARGES (NON CONSOLIDÉ)

	Budget 2022	Réel 2022	Écart %
Administration générale	1 704 829 \$	1 459 567 \$	(14.4) %
Sécurité publique	2 656 682 \$	2 539 537 \$	(4.4) %
Transport	2 123 321 \$	2 262 511 \$	6.6 %
Hygiène du milieu	2 470 290 \$	2 337 482 \$	(5.4) %
Santé et bien-être	34 689 \$	34 689 \$	0 %
Aménagement, urbanisme et développement	1 222 064 \$	1 016 499 \$	(16.8) %
Loisirs et culture	1 856 512 \$	1 746 783 \$	(5.9) %
Frais de financement	335 291 \$	351 887 \$	4.9 %
Amortissement	2 266 539 \$	2 473 763 \$	9.1 %
CHARGES DE FONCTIONNEMENT	<u>14 670 217 \$</u>	<u>14 222 718\$</u>	<u>(3.1) %</u>

CONCILIATION A DES FINS FISCALES (NON CONSOLIDÉ)

Budget initial 2022	Réel 2022	Écart %
------------------------	--------------	------------

ÉLÉMENTS DE CONCILIATION À DES FINS FISCALES

Amortissement des immobilisations	2 266 539 \$	2 473 763 \$	9.1 %
Remboursement de la dette à long terme	(1 291 982) \$	(1 284 814)	(0.6) %
Activités d'investissement	0 \$	0 \$	0 %
Excédent (déficit) accumulé	0 \$	10 479 \$	100 %
Autres éléments de conciliation	(377 537) \$	(262 109) \$	30.6 %



Analyse des principaux écarts budgétaires

REVENUS

	2022
Droits de mutation immobilière	3 482 717 \$
Revenus placements	318 170 \$
Taxes	796 483 \$
Services rendus	192 217 \$

CHARGES ET CONCILIATION À DES FINS FISCALES

	2022
Honoraires professionnels	206 013 \$
Projets environnementaux	134 100 \$



ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE CONSOLIDÉ

Actifs financiers	2022	2021
Encaisse	11 020 303 \$	9 478 934 \$
Débiteurs	6 785 149 \$	4 254 414 \$
		\$
	<u>17 805 452 \$</u>	<u>13 733 348 \$</u>
Passifs		
Emprunts temporaires	0 \$	37 379 \$
Créditeurs et charges à payer	2 607 448 \$	1 900 401 \$
Revenus reportés	2 096 768 \$	1 758 965 \$
Dettes à long terme	18 080 973 \$	18 136 229 \$
	<u>22 785 189 \$</u>	<u>21 832 974 \$</u>
DETTE NETTE	(4 979 737) \$	(8 099 626) \$



ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE CONSOLIDÉ

Actifs non financiers	2022	2021
Immobilisations	60 445 141 \$	55 515 440 \$
Stock de fournitures	77 367 \$	77 430 \$
Autres actifs non financiers	23 684 \$	12 508 \$
	<u>60 546 192 \$</u>	<u>55 605 378 \$</u>

Excédent (déficit) accumulé

Excédent de fonctionnement non affecté	9 237 828 \$	6 446 424 \$
Excédent de fonctionnement affecté	1 123 386 \$	1 085 190 \$
Réserves financières et fonds réservés (incluant le fond de roulement)	1 903 311 \$	1 948 091 \$
Dépenses constatées à taxer ou à pourvoir	(283 300) \$	(353 600) \$
Financement des investissements en cours	284 789 \$	(95 050) \$
Investissement net dans les immobilisations et autres actifs	43 300 441 \$	38 474 697 \$
	<u>55 566 455 \$</u>	<u>47 505 752 \$</u>

DETTE À LONG TERME (NON CONSOLIDÉ)

Solde au 31 décembre 2021	17 351 600 \$
Solde au 31 décembre 2022	17 342 700 \$
Diminution	<u>8 900 \$</u>

Montants à la charge:

	2022	2021
de l'ensemble des contribuables	10 086 940 \$	10 120 561 \$
d'une partie des contribuables	6 607 732 \$	6 640 366 \$
du gouvernement du Québec	487 307 \$	560 894 \$
Excédent accumulé affecté au remboursement de la dette	160 721 \$	29 809 \$



Rapport financier 2022 - sommaire

FIN DE LA PRÉSENTATION

Période de questions