

# Sommaire de l'information financière

Exercice terminé le 31 décembre 2017

*Ce sommaire de l'information financière est extrait automatiquement du rapport financier déposé au Conseil et attesté par le trésorier, sans possibilité de modifications.*

Nom : Baie-des-Sables

**Affaires municipales  
et Occupation  
du territoire**

**Québec** 

**SOMMAIRE DES RÉSULTATS À DES FINS FISCALES  
EXERCICE TERMINÉ LE 31 DÉCEMBRE 2017**

|  |      | 2017        |              | 2016         |
|--|------|-------------|--------------|--------------|
|  |      | Budget      | Réalisations | Réalisations |
| <b>Revenus</b>   |      |             |              |              |
| Fonctionnement   | 1    | 1 018 680   | 1 050 763    | 1 024 896    |
| Investissement   | 2    | 605 200     | 611 607      |              |
|  | 3    | 1 623 880   | 1 662 370    | 1 024 896    |
| <b>Charges</b>   |      |             |              |              |
|  | 4    | 966 075     | 1 261 815    | 1 110 074    |
| <b>Excédent (déficit) de l'exercice</b>  |      |             |              |              |
|  | 5    | 657 805     | 400 555      | (85 178)     |
| Moins : revenus d'investissement   | 6 (  | 605 200 ) ( | 611 607 ) (  | )            |
| <b>Excédent (déficit) de fonctionnement de l'exercice avant conciliation à des fins fiscales</b> |      |             |              |              |
|  | 7    | 52 605      | (211 052)    | (85 178)     |
| <b>Éléments de conciliation à des fins fiscales</b>  |      |             |              |              |
| Amortissement des immobilisations  | 8    |             | 324 777      | 297 325      |
| Financement à long terme des activités de fonctionnement   | 9    |             |              |              |
| Remboursement de la dette à long terme   | 10 ( | 128 835 ) ( | 128 832 ) (  | 148 848 )    |
| Affectations   |      |             |              |              |
| Activités d'investissement   | 11 ( | 1 000 ) (   | 3 601 ) (    | 5 101 )      |
| Excédent (déficit) accumulé  | 12   | 77 230      | 168 228      | 121 613      |
| Autres éléments de conciliation  | 13   |             |              |              |
|  | 14   | (52 605)    | 360 572      | 264 989      |
| <b>Excédent (déficit) de fonctionnement de l'exercice à des fins fiscales</b>                    |      |             |              |              |
|  | 15   |             | 149 520      | 179 811      |

Extrait du rapport financier, pages S16 et S17

**SOMMAIRE DE LA SITUATION FINANCIÈRE  
AU 31 DÉCEMBRE 2017**

|   |    | 2017             | 2016             |
|---|----|------------------|------------------|
| <b>Actifs financiers</b>                                  |    |                  |                  |
| Trésorerie et équivalents de trésorerie                   | 1  | 162 346          | 235 921          |
| Débiteurs   | 2  | 707 547          | 202 074          |
| Placements de portefeuille                                | 3  |                  |                  |
| Autres  | 4  |                  |                  |
|   | 5  | 869 893          | 437 995          |
| <b>Passifs</b>  |    |                  |                  |
| Insuffisance de trésorerie et d'équivalents de trésorerie | 6  |                  |                  |
| Dette à long terme  | 7  | 1 524 910        | 1 109 003        |
| Passif au titre des avantages sociaux futurs              | 8  |                  |                  |
| Autres  | 9  | 122 580          | 76 665           |
|   | 10 | 1 647 490        | 1 185 668        |
| <b>Actifs financiers nets (dette nette)</b>               | 11 | <b>(777 597)</b> | <b>(747 673)</b> |
| <b>Actifs non financiers</b>                              |    |                  |                  |
| Immobilisations   | 12 | 7 266 001        | 6 835 522        |
| Autres  | 13 | 2 500            | 2 500            |
|   | 14 | 7 268 501        | 6 838 022        |
| <b>Excédent (déficit) accumulé</b>                        | 15 | <b>6 490 904</b> | <b>6 090 349</b> |

*Extrait du rapport financier, page S8*

**DÉTAIL DE L'EXCÉDENT (DÉFICIT) ACCUMULÉ  
AU 31 DÉCEMBRE 2017**

|  |    | 2017        | 2016        |
|--|----|-------------|-------------|
| Excédent (déficit) de fonctionnement non affecté             | 16 | 78 798      | 76 267      |
| Excédent de fonctionnement affecté                           |    |             |             |
| - Budget 2018 (2017)   | 17 | 51 975      | 58 730      |
| - Fonds Cartier  | 18 | 17 337      | 35 977      |
| -  | 19 |             |             |
| -  | 20 |             |             |
| -  | 21 |             |             |
| -  | 22 |             |             |
| -  | 23 |             |             |
| -  | 24 |             |             |
| -  | 25 |             |             |
|  | 26 | 69 312      | 94 707      |
| Réserves financières   | 27 | 4 130       | 18 500      |
| Fonds réservés   | 28 | 37 862      | 75 032      |
| Dépenses constatées à taxer ou à pourvoir                    | 29 | ( 115 300 ) | ( 124 300 ) |
| Financement des investissements en cours                     | 30 |             | (2 447)     |
| Investissement net dans les immobilisations et autres actifs | 31 | 6 416 102   | 5 952 590   |
| Gains (pertes) de réévaluation cumulés                       | 32 |             |             |
|  | 33 | 6 490 904   | 6 090 349   |

*Extrait du rapport financier, page 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 | 965 199   |
| Endettement total net à long terme (compte tenu de l'agglomération s'il y a lieu) | 2 | 1 215 970 |

*Extrait du rapport financier, page S25*

**SOMMAIRE DE L'ANALYSE DE LA DETTE À LONG TERME  
AU 31 DÉCEMBRE 2017**

|   |    | 2017      | 2016      |
|---|----|-----------|-----------|
| Dette à long terme à la charge de l'organisme municipal       |    |           |           |
| Emprunts refinancés par anticipation                          | 3  |           |           |
| Excédent accumulé affecté au remboursement de la dette        | 4  |           | 21 000    |
| Montant à la charge de l'ensemble des contribuables           | 5  | 316 564   | 253 590   |
| Montant à la charge d'une partie des contribuables            | 6  | 648 635   | 732 642   |
| Dette à long terme à la charge des tiers                      |    |           |           |
| Gouvernement du Québec et ses entreprises <sup>1</sup>        | 7  | 567 701   | 106 668   |
| Autres  | 8  |           |           |
| Dette en cours de refinancement / Reclassement / Redressement | 9  |           |           |
|   | 10 | 1 532 900 | 1 113 900 |

1. Incluant les revenus futurs découlant des ententes conclues avec le Gouvernement du Québec.

*Extrait du rapport financier, page S37*

**SOMMAIRE DES REVENUS  
EXERCICE TERMINÉ LE 31 DÉCEMBRE 2017**

|   |    | 2017      |              | 2016         |
|---|----|-----------|--------------|--------------|
|   |    | Budget    | Réalizations | Réalizations |
| <b>Fonctionnement</b>   |    |           |              |              |
| Taxes   | 11 | 730 545   | 738 553      | 711 184      |
| Compensations tenant lieu de taxes  | 12 | 9 995     | 10 027       | 11 269       |
| Quotes-parts  | 13 |           |              |              |
| Transferts  | 14 | 132 365   | 139 253      | 143 506      |
| Services rendus   | 15 | 34 525    | 36 702       | 35 227       |
| Imposition de droits, amendes et pénalités, revenus de placements de portefeuille | 16 | 11 000    | 10 859       | 17 145       |
| Autres  | 17 | 100 250   | 115 369      | 106 565      |
|   | 18 | 1 018 680 | 1 050 763    | 1 024 896    |
| <b>Investissement</b>   |    |           |              |              |
| Taxes   | 19 |           |              |              |
| Quotes-parts  | 20 |           |              |              |
| Transferts  | 21 | 605 200   | 605 501      |              |
| Autres  | 22 |           | 6 106        |              |
|   | 23 | 605 200   | 611 607      |              |
|   | 24 | 1 623 880 | 1 662 370    | 1 024 896    |

*Extrait du rapport financier, page S16*

**SOMMAIRE DES CHARGES**  
**EXERCICE TERMINÉ LE 31 DÉCEMBRE 2017**

|   |    | Budget 2017                         |                                     | Réalizations 2017              |  | Total     | Réalizations 2016 |
|---|----|-------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|--|-----------|-------------------|
|   |    | Sans ventilation de l'amortissement | Sans ventilation de l'amortissement | Ventilation de l'amortissement |  |           |                   |
| Administration générale                     | 1  | 246 115                             | 236 066                             | 7 009                          |  | 243 075   | 207 692           |
| Sécurité publique                           |    |                                     |                                     |                                |  |           |                   |
| Police                                      | 2  | 39 700                              | 40 243                              |                                |  | 40 243    | 37 669            |
| Sécurité incendie                           | 3  | 133 050                             | 135 352                             | 975                            |  | 136 327   | 117 635           |
| Autres                                      | 4  | 300                                 |                                     |                                |  |           | 201               |
| Transport                                   |    |                                     |                                     |                                |  |           |                   |
| Réseau routier                              | 5  | 217 010                             | 213 262                             | 128 436                        |  | 341 698   | 293 584           |
| Transport collectif                         | 6  | 2 350                               | 2 336                               |                                |  | 2 336     | 2 446             |
| Autres                                      | 7  |                                     |                                     |                                |  |           |                   |
| Hygiène du milieu                           |    |                                     |                                     |                                |  |           |                   |
| Eau et égout                                | 8  | 50 650                              | 45 410                              | 166 774                        |  | 212 184   | 207 432           |
| Matières résiduelles                        | 9  | 75 365                              | 71 295                              | 4 812                          |  | 76 107    | 77 832            |
| Autres                                      | 10 | 38 340                              | 34 586                              |                                |  | 34 586    | 2 036             |
| Santé et bien-être                          | 11 | 30 750                              | 36 092                              |                                |  | 36 092    | 23 640            |
| Aménagement, urbanisme et développement     |    |                                     |                                     |                                |  |           |                   |
| Aménagement, urbanisme et zonage            | 12 | 34 800                              | 34 678                              |                                |  | 34 678    | 33 731            |
| Promotion et développement économique       | 13 | 4 560                               | 4 955                               |                                |  | 4 955     | 4 129             |
| Autres                                      | 14 | 5 000                               | 621                                 | 1 034                          |  | 1 655     | 1 249             |
| Loisirs et culture                          | 15 | 53 135                              | 53 423                              | 15 737                         |  | 69 160    | 62 544            |
| Réseau d'électricité                        | 16 |                                     |                                     |                                |  |           |                   |
| Frais de financement                        | 17 | 34 950                              | 28 719                              |                                |  | 28 719    | 38 254            |
| Effet net des opérations de restructuration | 18 |                                     |                                     |                                |  |           |                   |
|   | 19 | 966 075                             | 937 038                             | 324 777                        |  | 1 261 815 | 1 110 074         |
| Amortissement des immobilisations           | 20 |                                     | 324 777                             | ( 324 777 )                    |  |           |                   |
|   | 21 | 966 075                             | 1 261 815                           |                                |  | 1 261 815 | 1 110 074         |

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