

MUNICIPALITÉ DE SAINT-MICHEL
SOMMAIRE EXÉCUTIF - RAPPORT FINANCIER 2017

FONCTIONNEMENT

2017		
BUDGET RÉVISÉ	RÉSULTATS	ÉCART

Revenus et affectations

4 524 614 \$	4 678 482 \$	153 868 \$
(4 524 614) \$	(4 547 602) \$	(22 988) \$
- \$	130 880 \$	130 880 \$

Charges et affectations

REVENUS DE FONCTIONNEMENT

2017		
BUDGET RÉVISÉ	RÉSULTATS	ÉCART

TAXES (1)	3 442 864 \$	3 482 501 \$	39 637 \$
COMPENSATIONS TENANT LIEU DE TAXES	10 400 \$	10 533 \$	133 \$
TRANSFERTS - SUBVENTIONS (2)	211 729 \$	241 389 \$	29 660 \$
SERVICES RENDUS - Organismes municipaux (3)	53 335 \$	54 074 \$	739 \$
SERVICES RENDUS - citoyens (4)	176 380 \$	269 884 \$	93 504 \$
IMPOSITION DE DROITS (5)	200 000 \$	191 839 \$	(8 161) \$
AMENDES ET PÉNALITÉS	10 000 \$	12 698 \$	2 698 \$
INTÉRÊTS	21 000 \$	24 907 \$	3 907 \$
AUTRES REVENUS (6)	69 500 \$	61 251 \$	(8 249) \$
AFFECTATION - SURPLUS ACCUMULÉ	329 406 \$	329 406 \$	- \$
Total des revenus	4 524 614 \$	4 678 482 \$	153 868 \$

EXPLICATIONS DES ÉCARTS (sommaire)

1 Taxes

Foncières générales	2 628 712 \$	2 648 799 \$	20 087 \$
Égout-entretien	188 170 \$	189 784 \$	1 614 \$
Matières résiduelles	252 340 \$	255 596 \$	3 256 \$
Centre d'urgence 911	- \$	14 296 \$	14 296 \$
Égout-dette	373 642 \$	374 026 \$	384 \$
	3 442 864 \$	3 482 501 \$	39 637 \$

2017		
BUDGET RÉVISÉ	RÉSULTATS	ÉCART

2 Transferts - subventions

Gouvernement fédéral - étudiants	15 000 \$	13 913 \$	(1 087) \$
Subvention salariale	15 000 \$	24 957 \$	9 957 \$
Formation - pompiers	10 000 \$	11 966 \$	1 966 \$
Amélioration des chemins	15 000 \$	- \$	(15 000) \$
Gouvernement provincial - intérêts	119 729 \$	117 881 \$	(1 848) \$
Recyc-Québec	37 000 \$	72 672 \$	35 672 \$
	211 729 \$	241 389 \$	29 660 \$

3 Services rendus - organismes municipaux

<u>Entraide incendie</u>	25 000 \$	27 119 \$	2 119 \$
<u>Prévention incendie</u>	28 335 \$	26 955 \$	(1 380) \$
	53 335 \$	54 074 \$	739 \$

4 Services rendus - citoyens

<u>Location de salles - Centre communautaire</u>	55 000 \$	75 159 \$	20 159 \$
<u>Festival St-Michel</u>	40 000 \$	49 047 \$	9 047 \$
<u>Programmation - activités de loisirs</u>	22 000 \$	23 722 \$	1 722 \$
<u>Camp de jour</u>	46 500 \$	53 827 \$	7 327 \$
<u>Vidanges - fosses septiques</u>	7 880 \$	8 576 \$	696 \$
<u>Cours d'eau</u>	- \$	49 960 \$	49 960 \$
<u>Autres revenus - recouvrement</u>	5 000 \$	9 593 \$	4 593 \$
	176 380 \$	269 884 \$	93 504 \$

5 Imposition de droits

<u>Permis</u>	25 000 \$	19 488 \$	(5 512) \$
<u>Mutations immobilières</u>	175 000 \$	172 351 \$	(2 649) \$
	200 000 \$	191 839 \$	(8 161) \$

6 Autres revenus

<u>Éoliennes</u>	40 000 \$	42 835 \$	2 835 \$
<u>Fonds parcs</u>	10 000 \$	- \$	(10 000) \$
<u>Local - Chouettes</u>	6 000 \$	6 000 \$	- \$
<u>Cession d'actifs</u>	- \$	5 970 \$	5 970 \$
<u>Ristournes MMQ</u>	3 500 \$	4 608 \$	1 108 \$
<u>Dommages - propriété municipale</u>	10 000 \$	1 838 \$	(8 162) \$
	69 500 \$	61 251 \$	(8 249) \$

CHARGES ET AFFECTATIONS

(avant amortissement)

	2017		
	BUDGET RÉVISÉ	RÉSULTATS	ÉCART
ADMINISTRATION GÉNÉRALE (1)	591 145 \$	608 591 \$	17 446 \$
SÉCURITÉ PUBLIQUE (2)	749 638 \$	778 215 \$	28 577 \$
TRANSPORT ROUTIER (3)	558 281 \$	660 850 \$	102 569 \$
HYGIÈNE DU MILIEU (4)	539 822 \$	485 124 \$	(54 698) \$
SANTÉ ET BIEN-ÊTRE	6 904 \$	6 693 \$	(211) \$
AMÉNAGEMENT, URBANISME ET DÉVELOPPEMENT (5)	275 597 \$	235 680 \$	(39 917) \$
LOISIRS ET CULTURE (6)	568 356 \$	629 145 \$	60 789 \$
SERVICE DE LA DETTE	679 270 \$	598 122 \$	(81 148) \$
DÉPENSES INVESTISSEMENT FINANCÉES PAR FONDS GÉNÉRAL	530 601 \$	508 840 \$	(21 761) \$
AFFECTATIONS	25 000 \$	36 342 \$	11 342 \$
Total des charges et affectations	4 524 614 \$	4 547 602 \$	22 988 \$

EXPLICATIONS DES ÉCARTS (sommaire)

1 Administration générale

Conseil municipal	94 713 \$	78 464 \$	(16 249) \$
Frais - Cour municipale	5 000 \$	1 965 \$	(3 035) \$
Gestion financière	439 154 \$	470 592 \$	31 438 \$
Gestion documentaire	5 000 \$	3 033 \$	(1 967) \$
Élections générales	8 486 \$	15 733 \$	7 247 \$
Évaluation	38 792 \$	38 804 \$	12 \$
	591 145 \$	608 591 \$	17 446 \$

2 Sécurité publique

Police	352 000 \$	351 664 \$	(336) \$
Incendie	386 738 \$	409 291 \$	22 553 \$
Sécurité civile	10 400 \$	2 687 \$	(7 713) \$
Centre d'urgence 911	- \$	14 296 \$	14 296 \$
Fourrière - animaux	500 \$	277 \$	(223) \$
	749 638 \$	778 215 \$	28 577 \$

3 Transport routier

Voirie municipale	374 214 \$	455 120 \$	80 906 \$
Enlèvement de la neige	148 067 \$	161 690 \$	13 623 \$
Éclairage des rues	16 000 \$	18 559 \$	2 559 \$
Signalisation et stationnement	15 000 \$	15 091 \$	91 \$
Transport adapté	5 000 \$	10 390 \$	5 390 \$
	558 281 \$	660 850 \$	102 569 \$

2017		
BUDGET RÉVISÉ	RÉSULTATS	ÉCART

4 Hygiène du milieu

Entretien - usines et bassins - eaux usées	128 305 \$	69 160 \$	(59 145) \$
Entretien - réseau d'égout	121 373 \$	91 341 \$	(30 032) \$
Enlèvement des déchets	252 000 \$	247 963 \$	(4 037) \$
Quote-part MRC - gestion des déchets	8 000 \$	7 827 \$	(173) \$
Récupération - branches et feuilles	10 000 \$	945 \$	(9 055) \$
Éco-centre St-Rémi	12 000 \$	7 846 \$	(4 154) \$
Entretien - cours d'eau	- \$	51 906 \$	51 906 \$
Quote-part MRC - cours d'eau	8 144 \$	8 136 \$	(8) \$
	539 822 \$	485 124 \$	(54 698) \$

5 Urbanisme & dév. territoire

Urbanisme	206 853 \$	171 813 \$	(35 040) \$
Embellissement	50 133 \$	45 288 \$	(4 845) \$
Développement du territoire	18 611 \$	18 579 \$	(32) \$
	275 597 \$	235 680 \$	(39 917) \$

6 Loisirs et culture

Gestion	58 546 \$	63 849 \$	5 303 \$
Centre communautaire	98 247 \$	108 888 \$	10 641 \$
Patinoire extérieure	9 382 \$	10 955 \$	1 573 \$
Parcs et terrains de jeux	48 471 \$	39 124 \$	(9 347) \$
Festival St-Michel	55 000 \$	62 469 \$	7 469 \$
Activités & programmation	27 000 \$	36 944 \$	9 944 \$
Camp de jour	46 414 \$	52 642 \$	6 228 \$
Sub. - organismes de loisirs	55 000 \$	72 610 \$	17 610 \$
Bibliothèque	87 937 \$	82 816 \$	(5 121) \$
Église	38 781 \$	36 095 \$	(2 686) \$
Chouettes	36 578 \$	61 166 \$	24 588 \$
Subv. - organismes culturels	7 000 \$	1 587 \$	(5 413) \$
	568 356 \$	629 145 \$	60 789 \$

INVESTISSEMENT - (IMMOBILISATIONS)

2017		
BUDGET RÉVISÉ	RÉSULTATS	ÉCART

REVENUS ET EMPRUNTS

<u>Taxes municipales (activités de fonctionnement)</u>	530 601 \$	508 840 \$	(21 761) \$
<u>Subventions - travaux de voirie</u>	- \$	20 844 \$	20 844 \$
<u>Réserves financières et fonds réservés</u>	61 899 \$	51 849 \$	(10 050) \$
<u>Pacte rural MRC</u>	- \$	15 000 \$	15 000 \$
<u>Emprunts à long terme</u>	2 450 000 \$	1 950 000 \$	(500 000) \$
	3 042 500 \$	2 546 533 \$	(495 967) \$

DÉPENSES EN IMMOBILISATIONS

Administration générale

<u>Équipements informatiques</u>	5 000 \$	20 594 \$	15 594 \$
<u>Édifice municipal</u>	12 000 \$	11 606 \$	(394) \$

Sécurité publique

<u>Caserne</u>	12 500 \$	10 919 \$	(1 581) \$
<u>Équipements</u>	50 000 \$	37 034 \$	(12 966) \$

Transport routier

<u>Éclairage</u>	10 000 \$	2 076 \$	(7 924) \$
<u>Équipements - voirie</u>	25 000 \$	- \$	(25 000) \$
<u>Travaux de pavage</u>	100 000 \$	229 029 \$	129 029 \$
<u>Reconstruction de rues</u>	1 950 000 \$	1 751 567 \$	(198 433) \$
<u>Lien cyclable - rue Guérin - Chemin du Golf</u>	- \$	1 050 \$	1 050 \$

Hygiène du milieu

<u>Réfection - poste de pompage Jean-Baptiste</u>	183 000 \$	21 594 \$	(161 406) \$
<u>Achat de pompes</u>	75 000 \$	- \$	(75 000) \$
<u>Rehaussement - regards</u>	5 000 \$	- \$	(5 000) \$

Urbanisme

<u>Équipements informatiques</u>	7 500 \$	3 392 \$	(4 108) \$
<u>Enseignes</u>	7 500 \$	- \$	(7 500) \$

Loisirs et culture

<u>Équipements - loisirs (Parc Pigeonnière)</u>	60 000 \$	76 111 \$	16 111 \$
<u>Terrain de balle</u>	40 000 \$	35 261 \$	(4 739) \$
<u>Église St-Michel</u>	25 000 \$	- \$	(25 000) \$
<u>Bibliothèque municipale</u>	475 000 \$	46 461 \$	(428 539) \$

Total	3 042 500 \$	2 246 694 \$	(795 806) \$
--------------	---------------------	---------------------	---------------------

Excédent de l'exercice 2017	- \$	299 839 \$	299 839 \$
-----------------------------	------	------------	------------

Dépenses à financer au 1er janvier 2017	→	(133 869) \$
---	---	---------------------

Surplus de financement au 31 décembre 2017	→	165 970 \$
--	---	-------------------

SURPLUS ET FONDS RÉSERVÉS

	au 31.12.2016	Résultats 2017		au 31.12.2017
		(+)	(-)	

Surplus libre	316 132 \$	130 880\$ + 6 021\$	125 000 \$	328 033 \$
Équilibre budgétaire	329 405 \$	125 000 \$	329 405 \$	125 000 \$
Association récréative	36 998 \$	- \$	36 998 \$	- \$
Parcs et terrains de jeux	94 394 \$	29 906 \$	- \$	124 300 \$
Fonds de roulement	80 000 \$	15 000 \$	- \$	95 000 \$
	856 929 \$	306 807 \$	491 403 \$	672 333 \$

DETTE À LONG TERME

	au 31.12.2016	Emprunts (+) Remboursement (-)		au 31.12.2017
		(+)	(-)	

À L'ENSEMBLE

Tracteur - voirie	2 877 \$	- \$	2 877 \$	- \$
Caserne incendie	901 300 \$	- \$	25 700 \$	875 600 \$
Construction - égouts	401 085 \$	- \$	4 740 \$	396 345 \$
Centre communautaire	1 602 300 \$	- \$	48 900 \$	1 553 400 \$
Réfection de rues	- \$	1 950 000 \$	- \$	1 950 000 \$
Sous-total	2 907 562 \$	1 950 000 \$	82 217 \$	4 775 345 \$

AU SECTEUR

Construction - égouts	5 705 715 \$	- \$	149 191 \$	5 556 524 \$
-----------------------	--------------	------	------------	--------------

AU GOUV. QUÉBEC

Construction - égouts	3 736 200 \$	- \$	395 869 \$	3 340 331 \$
-----------------------	--------------	------	------------	--------------

TOTAL	12 349 477 \$	1 950 000 \$	627 277 \$	13 672 200 \$
--------------	----------------------	---------------------	-------------------	----------------------

ACTIFS FINANCIERS & PASSIFS (principaux postes)

au 31.12.2017

ENCAISSE		778 660 \$
COMPTES A RECEVOIR		4 226 017 \$
Taxes municipales, droits mutations, intérêts	318 963 \$	
Gouv. Québec (subvention TECQ + TVQ)	3 560 729 \$	
Gouv. Canada (subvention TECQ + TPS)	321 838 \$	
Organismes municipaux	24 487 \$	
EMPRUNTS TEMPORAIRES (excédent de coût - réseau égout)		329 042 \$
COMPTES À PAYER		504 887 \$
Fournisseurs	122 063 \$	
Salaires et avantages sociaux	120 358 \$	
Dépôts et retenues de garantie	145 963 \$	
Intérêts à payer - dette	116 503 \$	
DETTE À LONG TERME		13 672 200 \$
SURPLUS ET RÉSERVES		672 333 \$
Surplus libre	328 033 \$	
Surplus réservé - équilibre budgétaire 2018	125 000 \$	
Fonds de roulement (150 000\$)	95 000 \$	
Parcs et terrains de jeux (lotissement)	124 300 \$	

ACTIFS NON FINANCIERS

IMMOBILISATIONS (valeur nette)		25 135 842 \$
Ameublement et équipements de bureau	134 088 \$	
Machinerie, outillage et équipements	340 278 \$	
Terrains	399 991 \$	
Véhicules	551 142 \$	
Bâtiments	3 007 430 \$	
Infrastructures	20 702 913 \$	
INVENTAIRE (pompes - réseau d'égout)		23 000 \$