

# **Sommaire de l'information financière**

**Exercice terminé le 31 décembre 2021**

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

Municipalité de Sayabec | 07085 |

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

		2021		2020
		Budget	Réalisations	Réalisations
<b>Revenus</b>				
Fonctionnement	1	4 246 009	3 798 027	4 120 365
Investissement	2		(1 684 625)	6 808 844
	3	4 246 009	2 113 402	10 929 209
<b>Charges</b>	4	3 172 810	4 356 941	4 166 947
<b>Excédent (déficit) de l'exercice</b>	5	1 073 199	(2 243 539)	6 762 262
Moins : revenus d'investissement	6 (	)	(1 684 625))	(6 808 844)
<b>Excédent (déficit) de fonctionnement de l'exercice avant conciliation à des fins fiscales</b>	7	1 073 199	(558 914)	(46 582)
<b>Éléments de conciliation à des fins fiscales</b>				
Amortissement des immobilisations corporelles et des actifs incorporels achetés	8		1 041 123	957 722
Financement à long terme des activités de fonctionnement	9			
Remboursement de la dette à long terme	10 (	1 004 461)	407 572)	500 484)
Affectations				
Activités d'investissement	11 (	68 738)	74 647)	37 844)
Excédent (déficit) accumulé	12		(7 303)	(14 837)
Autres éléments de conciliation	13			
	14	(1 073 199)	551 601	404 557
<b>Excédent (déficit) de fonctionnement de l'exercice à des fins fiscales</b>	15		(7 313)	357 975

*Extrait du rapport financier, pages S16 et S17*

**SOMMAIRE DE LA SITUATION FINANCIÈRE  
AU 31 DÉCEMBRE 2021**

		2021	2020
<b>Actifs financiers</b>			
Trésorerie et équivalents de trésorerie	1	2 451 286	3 209 841
Débiteurs	2	5 540 615	8 165 180
Placements de portefeuille	3		
Autres	4		
	5	7 991 901	11 375 021
<b>Passifs</b>			
Insuffisance de trésorerie et d'équivalents de trésorerie	6		
Dette à long terme	7	12 191 619	11 267 845
Passif au titre des avantages sociaux futurs	8		
Autres	9	1 786 942	4 231 502
	10	13 978 561	15 499 347
<b>Actifs financiers nets (dette nette)</b>	11	<b>(5 986 660)</b>	<b>(4 124 326)</b>
<b>Actifs non financiers</b>			
Immobilisations corporelles	12	31 007 329	31 388 534
Autres	13	38 652	38 652
	14	31 045 981	31 427 186
<b>Excédent (déficit) accumulé</b>	15	<b>25 059 321</b>	<b>27 302 860</b>

*Extrait du rapport financier, page S8*

**DÉTAIL DE L'EXCÉDENT (DÉFICIT) ACCUMULÉ  
AU 31 DÉCEMBRE 2021**

		2021	2020
Excédent (déficit) de fonctionnement non affecté	16	396 404	397 953
Excédent de fonctionnement affecté			
▪ Matières résiduelles	17	6 695	12 458
▪ Eau potable	18	23 382	23 382
▪	19		
▪	20		
▪	21		
▪	22		
▪	23		
▪	24		
▪	25		
	26	30 077	35 840
Réserves financières	27	12 955	16 483
Fonds réservés	28	1 138 020	92 270
Dépenses constatées à taxer ou à pourvoir	29	(218 239))	(204 742))
Financement des investissements en cours	30	(953 973)	630 127
Investissement net dans les immobilisations et autres actifs	31	24 217 599	25 925 445
Gains (pertes) de réévaluation cumulés	32		
	33	25 059 321	27 302 860

*Extrait du rapport financier, page 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	6 731 225
Endettement total net à long terme (compte tenu de l'agglomération s'il y a lieu)	2	12 380 905

*Extrait des Autres renseignements financiers non audités, page S25*

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

		2021	2020
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	1 100 155	65 235
Montant à la charge de l'ensemble des contribuables	5	4 387 903	4 032 299
Montant à la charge d'une partie des contribuables	6	1 389 349	1 466 739
Dette à long terme à la charge des tiers			
Gouvernement du Québec et ses entreprises	7	5 077 477	5 637 918
Autres	8	283 408	107 224
Dette en cours de refinancement / Reclassement / Redressement	9		
	10	12 238 292	11 309 415

*Extrait des Autres renseignements financiers non audités, page S37*

**SOMMAIRE DES REVENUS  
EXERCICE TERMINÉ LE 31 DÉCEMBRE 2021**

		2021		2020
		Budget	Réalizations	Réalizations
<b>Fonctionnement</b>				
Taxes	11	2 500 475	2 531 974	2 559 695
Compensations tenant lieu de taxes	12	124 459	110 589	118 770
Quotes-parts	13			
Transferts	14	1 161 699	563 573	710 627
Services rendus	15	223 853	257 114	267 206
Imposition de droits, amendes et pénalités, revenus de placements de portefeuille	16	26 318	48 200	43 526
Autres	17	209 205	286 577	420 541
	18	4 246 009	3 798 027	4 120 365
<b>Investissement</b>				
Taxes	19			
Quotes-parts	20			
Transferts	21		(1 684 625)	6 808 844
Autres	22			
	23		(1 684 625)	6 808 844
	24	4 246 009	2 113 402	10 929 209

*Extrait du rapport financier, page S16*

**SOMMAIRE DES CHARGES**  
**EXERCICE TERMINÉ LE 31 DÉCEMBRE 2021**

		Réalizations 2021			Réalizations 2020
		Sans ventilation de l'amortissement	Ventilation de l'amortissement	Total	
Administration générale	1	751 875	36 353	788 228	723 319
Sécurité publique					
Police	2	136 233		136 233	132 164
Sécurité incendie	3	122 597	16 718	139 315	144 277
Autres	4	11 689		11 689	7 047
Transport					
Réseau routier	5	641 262	432 960	1 074 222	875 265
Transport collectif	6	6 493		6 493	6 494
Autres	7	3 619		3 619	2 569
Hygiène du milieu					
Eau et égout	8	397 097	402 633	799 730	846 850
Matières résiduelles	9	289 230		289 230	259 470
Autres	10	3 691		3 691	3 215
Santé et bien-être	11	25 469		25 469	27 554
Aménagement, urbanisme et développement					
Aménagement, urbanisme et zonage	12	42 690	5 621	48 311	44 795
Promotion et développement économique	13	45 589		45 589	42 236
Autres	14	31 182		31 182	23 405
Loisirs et culture	15	426 421	146 838	573 259	543 417
Réseau d'électricité	16				
Frais de financement	17	380 681		380 681	484 870
Effet net des opérations de restructuration	18				
	19	3 315 818	1 041 123	4 356 941	4 166 947
Amortissement des immobilisations corporelles et des actifs incorporels achetés	20	1 041 123	1 041 123		
	21	4 356 941		4 356 941	4 166 947

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

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

		<u>2021</u>	<u>2020</u>
		Réalizations	Réalizations
<b>Revenus d'investissement</b>	1	(1 684 625)	6 808 844
<b>Éléments de conciliation à des fins fiscales</b>			
Immobilisations corporelles et actifs incorporels achetés - Acquisition	2 (	659 918)(	5 919 670)
Autres investissements - Émission ou acquisition	3 (	)	)
Financement à long terme des activités d'investissement	4	1 720 716	
<b>Affectations</b>			
Activités de fonctionnement	5	74 647	37 844
Excédent accumulé	6		54 210
	7	1 135 445	(5 827 616)
<b>Excédent (déficit) d'investissement de l'exercice à des fins fiscales</b>	8	(549 180)	981 228

*Extrait du rapport financier, page S18*