

# Rapport financier 2019 consolidé

Exercice terminé le 31 décembre 2019

Nom : Saint-Charles-sur-Richelieu

Code géographique : 57057

Type d'organisme municipal : Municipalité locale

**RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - INFORMATIONS SECTORIELLES CONSOLIDÉES**  
**RÉSULTATS DÉTAILLÉS PAR ORGANISMES**  
**EXERCICE TERMINÉ LE 31 DÉCEMBRE 2019**

		Réalizations 2018		Budget 2019	Réalizations 2019		Total consolidé <sup>1</sup>
		Administration municipale	Administration municipale	Administration municipale	Ventilation de l'amortissement	Organismes contrôlés et partenariats	
<b>Revenus</b>							
<b>Fonctionnement</b>							
Taxes	1	2 103 948	2 143 087	2 163 913			2 163 913
Compensations tenant lieu de taxes	2	6 118	5 500	6 123			6 123
Quotes-parts	3					15 720	15 720
Transferts	4	138 772	85 835	99 518		20 845	120 363
Services rendus	5	81 939	87 530	120 075		496 493	616 568
Imposition de droits	6	120 185	112 700	173 677			173 677
Amendes et pénalités	7	12 475	5 000	11 230			11 230
Revenus de placements de portefeuille	8						
Autres revenus d'intérêts	9	66 943	47 500	86 315		9 654	95 969
Autres revenus	10	67 932		7 721		(72 645)	(64 924)
Effet net des opérations de restructuration	11						
	12	2 598 312	2 487 152	2 668 572		470 067	3 138 639
<b>Investissement</b>							
Taxes	13						
Quotes-parts	14						
Transferts	15	31 000		71 052			71 052
Imposition de droits	16						
Autres revenus							
Contributions des promoteurs	17						
Autres	18					4 646	4 646
Quote-part dans les résultats nets d'entreprises municipales et de partenariats commerciaux	19						
	20	31 000		71 052		4 646	75 698
	21	2 629 312	2 487 152	2 739 624		474 713	3 214 337
<b>Charges</b>							
Administration générale	22	530 357	559 829	589 148	33 479		622 627
Sécurité publique	23	395 610	438 562	425 701	49 775		475 476
Transport	24	379 479	462 015	386 022	144 241		530 263
Hygiène du milieu	25	322 662	330 910	352 790	330 166	623 971	1 306 927
Santé et bien-être	26						
Aménagement, urbanisme et développement	27	84 846	73 313	75 978			75 978
Loisirs et culture	28	213 068	243 464	190 074	30 038		220 112
Réseau d'électricité	29						
Frais de financement	30	131 561	94 099	88 823		46 443	135 266
Effet net des opérations de restructuration	31						
Amortissement des immobilisations	32	572 558		587 699	( 587 699 )		
	33	2 630 141	2 202 192	2 696 235		670 414	3 366 649
<b>Excédent (déficit) de l'exercice</b>	34	(829)	284 960	43 389		(195 701)	(152 312)

1. Le total consolidé exclut les opérations entre l'administration municipale et ses organismes contrôlés et partenariats.

**RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - INFORMATIONS SECTORIELLES CONSOLIDÉES  
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE FONCTIONNEMENT À DES FINS FISCALES PAR ORGANISMES  
EXERCICE TERMINÉ LE 31 DÉCEMBRE 2019**

		Réalisations 2018	Budget 2019	Réalizations 2019		Total consolidé <sup>1</sup>
		Administration municipale	Administration municipale	Administration municipale	Organismes contrôlés et partenariats	
<b>Excédent (déficit) de l'exercice</b>	1	(829)	284 960	43 389	(195 701)	(152 312)
Moins: revenus d'investissement	2	( 31 000 )	( )	( 71 052 )	( 4 646 )	( 75 698 )
<b>Excédent (déficit) de fonctionnement de l'exercice avant conciliation à des fins fiscales</b>	3	(31 829)	284 960	(27 663)	(200 347)	(228 010)
<b>CONCILIATION À DES FINS FISCALES</b>						
<i>Ajouter (déduire)</i>						
<b>Immobilisations</b>						
Amortissement	4	572 558		587 699	258 029	845 728
Produit de cession	5				421	421
(Gain) perte sur cession	6				72 645	72 645
Réduction de valeur / Reclassement	7					
	8	572 558		587 699	331 095	918 794
<b>Propriétés destinées à la revente</b>						
Coût des propriétés vendues	9					
Réduction de valeur / Reclassement	10					
	11					
<b>Prêts, placements de portefeuille à titre d'investissement et participations dans des entreprises municipales et des partenariats commerciaux</b>						
Remboursement ou produit de cession	12	55 100		57 200		57 200
(Gain) perte sur remboursement ou sur cession	13					
Provision pour moins-value / Réduction de valeur	14					
	15	55 100		57 200		57 200
<b>Financement</b>						
Financement à long terme des activités de fonctionnement	16					
Remboursement de la dette à long terme	17	( 229 942 )	( 259 961 )	( 240 231 )	( 47 758 )	( 287 989 )
	18	(229 942)	(259 961)	(240 231)	(47 758)	(287 989)
<b>Affectations</b>						
Activités d'investissement	19	( 167 121 )	( 26 007 )	( 184 525 )	( 57 282 )	( 241 807 )
<b>Excédent (déficit) accumulé</b>						
Excédent (déficit) de fonctionnement non affecté	20					
Excédent de fonctionnement affecté	21					
Réserves financières et fonds réservés	22	(83 591)	1 008	(37 565)		(37 565)
Dépenses constatées à taxer ou à pourvoir	23					
Investissement net dans les immobilisations et autres actifs	24					
	25	(250 712)	(24 999)	(222 090)	(57 282)	(279 372)
	26	147 004	(284 960)	182 578	226 055	408 633
<b>Excédent (déficit) de fonctionnement de l'exercice à des fins fiscales</b>	27	115 175		154 915	25 708	180 623

1. Le total consolidé exclut les opérations entre l'administration municipale et ses organismes contrôlés et partenariats.

**RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - INFORMATIONS SECTORIELLES CONSOLIDÉES  
EXCÉDENT (DÉFICIT) D'INVESTISSEMENT À DES FINS FISCALES PAR ORGANISMES  
EXERCICE TERMINÉ LE 31 DÉCEMBRE 2019**

		<u>Réalisations 2018</u>		<u>Réalisations 2019</u>		
		<u>Administration municipale</u>		<u>Administration municipale</u>	<u>Organismes contrôlés et partenariats</u>	
					<u>Total consolidé<sup>1</sup></u>	
<b>Revenus d'investissement</b>	1	31 000		71 052	4 646	75 698
<b>CONCILIATION À DES FINS FISCALES</b>						
<i>Ajouter (déduire)</i>						
<b>Immobilisations</b>						
Acquisition						
Administration générale	2	( )		( 1 538 )	( )	( 1 538 )
Sécurité publique	3	( 42 447 )		( 55 413 )	( )	( 55 413 )
Transport	4	( 155 674 )		( 164 178 )	( )	( 164 178 )
Hygiène du milieu	5	( )		( 165 000 )	( 61 928 )	( 226 928 )
Santé et bien-être	6	( )		( )	( )	( )
Aménagement, urbanisme et développement	7	( )		( )	( )	( )
Loisirs et culture	8	( )		( 34 448 )	( )	( 34 448 )
Réseau d'électricité	9	( )		( )	( )	( )
	10	( 198 121 )		( 420 577 )	( 61 928 )	( 482 505 )
<b>Propriétés destinées à la revente</b>						
Acquisition	11	( )		( )	( )	( )
<b>Prêts, placements de portefeuille à titre d'investissement et participations dans des entreprises municipales et des partenariats commerciaux</b>						
Émission ou acquisition	12	( )		( )	( )	( )
<b>Financement</b>						
Financement à long terme des activités d'investissement	13					
<b>Affectations</b>						
Activités de fonctionnement	14	167 121		184 525	57 282	241 807
Excédent accumulé						
Excédent de fonctionnement non affecté	15					
Excédent de fonctionnement affecté	16					
Réserves financières et fonds réservés	17			165 000		165 000
	18	167 121		349 525	57 282	406 807
	19	(31 000)		(71 052)	(4 646)	(75 698)
<b>Excédent (déficit) d'investissement de l'exercice à des fins fiscales</b>						
	20					

1. Le total consolidé exclut les opérations entre l'administration municipale et ses organismes contrôlés et partenariats.

**RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - INFORMATIONS SECTORIELLES CONSOLIDÉES**  
**SITUATION FINANCIÈRE PAR ORGANISMES**  
**AU 31 DÉCEMBRE 2019**

		<u>2018</u>	<u>Administration</u>	<u>2019</u>	<u>Total</u>
		Administration	municipale	Organismes	consolidé <sup>1</sup>
			municipale	contrôlés et	
				partenariats	
<b>ACTIFS FINANCIERS</b>					
Trésorerie et équivalents de trésorerie (note 4)	1	3 219 562	3 463 891	346 285	3 810 176
Débiteurs (note 5)	2	1 508 814	1 107 609	938 447	2 046 056
Prêts (note 6)	3	788 800	731 600		731 600
Placements de portefeuille (note 7)	4				
Participations dans des entreprises municipales et des partenariats commerciaux	5				
Actif au titre des avantages sociaux futurs (note 8)	6				
Autres actifs financiers (note 9)	7				
	8	5 517 176	5 303 100	1 284 732	6 587 832
<b>PASSIFS</b>					
Insuffisance de trésorerie et d'équivalents de trésorerie (note 4)	9				
Emprunts temporaires (note 10)	10				
Créditeurs et charges à payer (note 11)	11	330 820	323 647	45 337	368 984
Revenus reportés (note 12)	12	275 872	345 472	870	346 342
Dette à long terme (note 13)	13	3 691 000	3 180 000	1 697 199	4 877 199
Passif au titre des avantages sociaux futurs (note 8)	14				
	15	4 297 692	3 849 119	1 743 406	5 592 525
<b>ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) (note 14)</b>	16	1 219 484	1 453 981	(458 674)	995 307
<b>ACTIFS NON FINANCIERS</b>					
Immobilisations (note 15)	17	12 195 059	12 027 937	7 074 340	19 102 277
Propriétés destinées à la revente (note 16)	18				
Stocks de fournitures	19			19 833	19 833
Autres actifs non financiers (note 17)	20	66 360	42 374	4 530	46 904
	21	12 261 419	12 070 311	7 098 703	19 169 014
<b>EXCÉDENT (DÉFICIT) ACCUMULÉ</b>					
Excédent (déficit) de fonctionnement non affecté	22	1 001 042	1 155 956	384 970	1 540 926
Excédent de fonctionnement affecté	23	592 273	592 273		592 273
Réserves financières et fonds réservés	24	1 443 938	1 316 503	14 588	1 331 091
Dépenses constatées à taxer ou à pourvoir	25	( )	( )	( )	( )
Financement des investissements en cours	26				
Investissement net dans les immobilisations et autres actifs	27	10 443 650	10 459 560	6 240 471	16 700 031
Gains (pertes) de réévaluation cumulés	28				
	29	13 480 903	13 524 292	6 640 029	20 164 321

1. Le total consolidé exclut les soldes réciproques entre l'administration municipale et ses organismes contrôlés et partenariats.

**ENDETTEMENT TOTAL NET À LONG TERME CONSOLIDÉ  
AU 31 DÉCEMBRE 2019**

**Non audité****Administration municipale**

Dette à long terme	1	3 180 000
--------------------	---	-----------

**Ajouter**

Activités d'investissement à financer	2	
Activités de fonctionnement à financer	3	
Dette en cours de refinancement	4	
Autres		
-	5	
-	6	

**Déduire**

Sommes affectées au remboursement de la dette à long terme		
Excédent accumulé		
Fonds d'amortissement	7	
Autres sommes comprises dans l'excédent accumulé	8	
Débiteurs	9	880 022
Revenus futurs découlant des ententes conclues avec le gouvernement du Québec	10	
Autres montants	11	
Montant non utilisé d'emprunts à long terme contractés	12	
Autres		
- Prêts citoyens fosses	13	731 600
-	14	

Endettement net à long terme de l'administration municipale	15	1 568 378
---	----	-----------

**Quote-part dans l'endettement total net à long terme des organismes contrôlés et des partenariats**

	16	823 178
--	----	---------

Endettement net à long terme	17	2 391 556
------------------------------	----	-----------

**Quote-part dans l'endettement total net à long terme d'autres organismes**

Municipalité régionale de comté	18	38 011
Communauté métropolitaine	19	
Autres organismes	20	

Endettement total net à long terme	21	2 429 567
------------------------------------	----	-----------

Quote-part dans l'endettement total net à long terme de l'agglomération (lorsque fonctionnant par quotes-parts)	22	
Moins: Sommes affectées au remboursement de la dette à long terme de l'agglomération	23	
	24	

Endettement total net à long terme (compte tenu de la quote- part dans l'agglomération s'il y a lieu)	25	2 429 567
--	----	-----------

Endettement total net à long terme lié au réseau d'électricité (inclus ci-dessus)	26	
--	----	--

Endettement total net à long terme lié aux parcs éoliens et aux centrales hydroélectriques (inclus à la ligne 25 ci-dessus, et à la ligne 21, s'il y a lieu, pour les compétences d'agglomération et le portrait global)	27	
---	----	--