



Rapport du Maire- état financier 2017

Mesdames,
Messieurs,
Citoyens de la municipalité du Village de Baie-Trinité,

Tel que prescrit par l'article 176.2.2., du Code municipal, je vous présente le rapport du maire qui fait état des faits saillants du rapport financier et du rapport du vérificateur externe.

Ce rapport est diffusé sur le territoire de la municipalité conformément aux modalités de diffusion déterminées par le conseil. Ainsi ce rapport sera disponible sur notre site internet et copie sera posté à chaque résidence de la municipalité.

Fait saillants :

La municipalité termine son exercice financier 2017 avec un excédant de fonctionnement à des fins fiscales de 113 682\$, comparativement à un déficit de 219 214\$ en 2016.

Charges 2017

- ❖ Charge totale de 2017 : 1 391 085\$
 - ❖ Diminution des charges administratives de 281 135\$ V/S 2016
 - ❖ Charges administratives 2016 reliées aux créances douteuses et aux dossiers judiciaires.
- ❖

Revenus 2017

- ❖ Revenu total de 1 746 972\$
- ❖ Augmentation de 492 648\$ V/S 2016, reliée à :
 - Finalisation du dossier pour le remboursement à long terme de l'aqueduc : capital et intérêt reçus : 425 712.86\$
 - Services rendus par la voirie municipale 67 000\$

Excédant de l'exercice 2017 : 355 887\$

Redressement de l'exercice 2016 (par vérificateur): 81 639\$

Ce redressement provient d'une provision de créance douteuse surestimée, causée par la mauvaise qualité de l'information financière inscrite à nos systèmes comptables et à une approche très conservatrice des vérificateurs.

Ainsi à la suite du redressement, le déficit accumulé non affecté pour 2016 s'établit à : **189 327\$**.

Pour l'exercice financier 2017, le déficit de fonctionnement non affecté s'établit à **(105 792\$)**. En conséquence la Municipalité doit présenter un plan pour combler ce déficit dès maintenant. Un règlement d'emprunt est à l'étude afin de régulariser la situation.

Notes comparatives de l'état financier 2017 VS 2016

Les informations comparatives entre 2016 et 2017 ont été prises sur l'état financier 2016. Cet état financier a été déposé en mars 2018. Les vérificateurs comptables nous ont mentionné que le retard du dépôt de plus de 18 mois est dû à la mauvaise qualité de l'information financière dans notre système comptable. Ainsi, les écarts constatés à l'analyse des différents comptes comptables ci-bas doivent être considérés avec réserve.

Charges : (augmentation +, diminution -)

❖ Élection générale 2017 :	+17 500\$
❖ Service incendie	- 9 104\$
❖ Enlèvement de la neige :	+13 000\$
❖ Éclairage public :	- 8 750\$
❖ Distribution eau potable :	- 12 500\$
❖ Collecte transport déchets :	- 5 000\$
❖ Aménagement urbanisme et zonage (révision cadastrale et transport) :	-15 500\$
Frais de financement :	-21 345\$

Revenus

❖ Diminution de taxe foncière générale de :	43 560\$
❖ Baisse de revenu de péréquation :	22 000\$
❖ Baisse de revenu droits de mutation :	5 580\$
❖ Baisse de revenu d'intérêt :	15 749\$

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

		2017		2016
		Budget	Réalisations	Réalisations
Revenus				
Fonctionnement	1	1 135 263	1 746 972	1 259 456
Investissement	2			
	3	1 135 263	1 746 972	1 259 456
Charges	4	973 463	1 391 085	1 672 220
Excédent (déficit) de l'exercice	5	161 800	355 887	(412 764)
Moins : revenus d'investissement	6 () () ()
Excédent (déficit) de fonctionnement de l'exercice avant conciliation à des fins fiscales	7	161 800	355 887	(412 764)
Éléments de conciliation à des fins fiscales				
Amortissement des immobilisations	8		325 129	324 797
Financement à long terme des activités de fonctionnement	9			
Remboursement de la dette à long terme	10 (161 800) (567 334) (131 247)
Affectations				
Activités d'investissement	11 () () ()
Excédent (déficit) accumulé	12			
Autres éléments de conciliation	13			
	14	(161 800)	(242 205)	193 550
Excédent (déficit) de fonctionnement de l'exercice à des fins fiscales	15		113 682	(219 214)

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

		2017	2016
Excédent (déficit) de fonctionnement non affecté	16	(105 792)	(295 119)
Réserves financières	27	633 997	633 997
Fonds réservés	28		
Dépenses constatées à taxer ou à pourvoir	29 () ()
Financement des investissements en cours	30		
Investissement net dans les immobilisations et autres actifs	31	1 449 105	1 200 906
Gains (pertes) de réévaluation cumulés	32		
	33	1 977 310	1 539 784

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

		2017		2016
		Budget	Réalisations	Réalisations
Fonctionnement				
Taxes	11	593 811	600 388	643 468
Compensations tenant lieu de taxes	12	123 078	121 507	127 730
Quotes-parts	13			
Transferts	14	269 045	787 526	294 878
Services rendus	15	130 456	177 480	110 094
Imposition de droits, amendes et pénalités, revenus de placements de portefeuille	16	13 554	20 694	24 949
Autres	17	5 319	39 377	58 337
	18	1 135 263	1 746 972	1 259 456
Investissement				
Taxes	19			
Quotes-parts	20			
Transferts	21			
Autres	22			
	23			
	24	1 135 263	1 746 972	1 259 456

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

		Réalizations 2017			Réalisations 2016
		Sans ventilation de l'amortissement	Ventilation de l'amortissement	Total	
Administration générale	1	341 717	26 556	368 273	576 223
Sécurité publique					
Police	2	19 812		19 812	21 625
Sécurité incendie	3	9 336	4 169	13 505	22 609
Autres	4				
Transport					
Réseau routier	5	276 486	44 442	320 928	307 658
Transport collectif	6	703		703	697
Autres	7				
Hygiène du milieu					
Eau et égout	8	52 031	221 940	273 971	300 968
Matières résiduelles	9	85 216	9 670	94 886	100 727
Autres	10				10 000
Santé et bien-être	11				
Aménagement, urbanisme et développement					
Aménagement, urbanisme et zonage	12	28 967		28 967	44 393
Promotion et développement économique	13	5 290		5 290	5 189
Autres	14	1 495		1 495	494
Loisirs et culture	15	80 912	18 352	99 264	96 301
Réseau d'électricité	16				
Frais de financement	17	163 991		163 991	185 336
Effet net des opérations de restructuration	18				
	19	1 065 956	325 129	1 391 085	1 672 220
Amortissement des immobilisations	20	325 129	(325 129)		
	21	1 391 085		1 391 085	1 672 220