

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.

Régie intermunicipale du centre de valorisation des matières résiduelles du Haut-Saint-François et de Sherbrooke | R1245 |

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES
RÉSULTATS DÉTAILLÉS
EXERCICE TERMINÉ LE 31 DÉCEMBRE 2021

		Budget 2021		Réalizations 2021		Réalizations 2020
		Sans ventilation de l'amortissement	Sans ventilation de l'amortissement	Ventilation de l'amortissement	Total	
Revenus						
Fonctionnement						
Taxes	1					
Compensations tenant lieu de taxes	2					
Quotes-parts	3					
Transferts	4	20 000	176 421		176 421	(220 000)
Services rendus	5	17 892 292	15 919 445		15 919 445	17 299 046
Imposition de droits	6					
Amendes et pénalités	7					
Revenus de placements de portefeuille	8	45 000	181 554		181 554	74 444
Autres revenus d'intérêts	9					
Autres revenus	10		68 748		68 748	(8 016)
Effet net des opérations de restructuration	11					
	12	17 957 292	16 346 168		16 346 168	17 145 474
Investissement						
Taxes	13					
Quotes-parts	14					
Transferts	15					
Imposition de droits	16					
Autres revenus						
Contributions des promoteurs	17					
Autres	18					
Quote-part dans les résultats nets d'entreprises municipales et de partenariats commerciaux	19					
Effet net des opérations de restructuration	20					
	21					
	22	17 957 292	16 346 168		16 346 168	17 145 474
Charges						
Administration générale	23	716 781	1 079 333	30 827	1 110 160	622 949
Sécurité publique	24					
Transport	25					
Hygiène du milieu	26	10 555 565	7 279 942	2 369 168	9 649 110	10 596 456
Santé et bien-être	27					
Aménagement, urbanisme et développement	28	21 000	19 610		19 610	5 491
Loisirs et culture	29					
Réseau d'électricité	30					
Frais de financement	31	758 615	828 786		828 786	1 088 693
Effet net des opérations de restructuration	32					
Amortissement des immobilisations corporelles et des actifs incorporels achetés	33	2 839 200	2 399 995	(2 399 995)		
	34	14 891 161	11 607 666		11 607 666	12 313 589
Excédent (déficit) de l'exercice	35	3 066 131	4 738 502		4 738 502	4 831 885

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE FONCTIONNEMENT À DES FINS FISCALES
EXERCICE TERMINÉ LE 31 DÉCEMBRE 2021

		2021		2020
		Budget	Réalizations	Réalizations
Excédent (déficit) de l'exercice	1	3 066 131	4 738 502	4 831 885
Moins : revenus d'investissement	2 ()))
Excédent (déficit) de fonctionnement de l'exercice avant conciliation à des fins fiscales	3	3 066 131	4 738 502	4 831 885
CONCILIATION À DES FINS FISCALES				
<i>Ajouter (déduire)</i>				
Immobilisations corporelles et actifs incorporels achetés				
Amortissement	4	2 839 200	2 399 995	2 839 191
Produit de cession	5		2 011	
(Gain) perte sur cession	6		18 181	11 164
Réduction de valeur / Reclassement	7			
	8	2 839 200	2 420 187	2 850 355
Propriétés destinées à la revente				
Coût des propriétés vendues	9			
Réduction de valeur / Reclassement	10			
	11			
Prêts, placements de portefeuille à titre d'investissement et participations dans des entreprises municipales et des partenariats commerciaux				
Remboursement ou produit de cession	12			
(Gain) perte sur remboursement ou sur cession	13			
Provision pour moins-value / Réduction de valeur	14			505
	15			505
Financement				
Financement à long terme des activités de fonctionnement	16			
Remboursement de la dette à long terme	17 (3 985 300)	3 935 800)	3 811 000)
	18	(3 985 300)	(3 935 800)	(3 811 000)
Affectations				
Activités d'investissement	19 ()	305 081)	65 840)
Excédent (déficit) accumulé				
Excédent (déficit) de fonctionnement non affecté	20			
Excédent de fonctionnement affecté	21	(1 256 084)		
Réserves financières et fonds réservés	22			
Dépenses constatées à taxer ou à pourvoir	23			
Investissement net dans les immobilisations et autres actifs	24			
	25	(1 256 084)	(305 081)	(65 840)
	26	(2 402 184)	(1 820 694)	(1 025 980)
Excédent (déficit) de fonctionnement de l'exercice à des fins fiscales	27	663 947	2 917 808	3 805 905

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES
EXCÉDENT (DÉFICIT) D'INVESTISSEMENT À DES FINS FISCALES
EXERCICE TERMINÉ LE 31 DÉCEMBRE 2021

		2021	2020
		Réalizations	Réalizations
Revenus d'investissement	1		
CONCILIATION À DES FINS FISCALES			
<i>Ajouter (déduire)</i>			
Immobilisations corporelles et actifs incorporels achetés			
Acquisition d'immobilisations corporelles			
Administration générale	2	()	()
Sécurité publique	3	()	()
Transport	4	()	()
Hygiène du milieu	5	350 015	283 372
Santé et bien-être	6	()	()
Aménagement, urbanisme et développement	7	()	()
Loisirs et culture	8	()	()
Réseau d'électricité	9	()	()
Acquisition d'actifs incorporels achetés	10	()	()
	11	(350 015)	(283 372)
Propriétés destinées à la revente			
Acquisition	12	()	()
Prêts, placements de portefeuille à titre d'investissement et participations dans des entreprises municipales et des partenariats commerciaux			
Émission ou acquisition	13	()	()
Financement			
Financement à long terme des activités d'investissement	14		1 050 000
Affectations			
Activités de fonctionnement	15	305 081	65 840
Excédent accumulé			
Excédent de fonctionnement non affecté	16		
Excédent de fonctionnement affecté	17		
Réserves financières et fonds réservés	18		
	19	305 081	65 840
	20	(44 934)	832 468
Excédent (déficit) d'investissement de l'exercice à des fins fiscales	21	(44 934)	832 468

ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE
AU 31 DÉCEMBRE 2021

		2021	2020
ACTIFS FINANCIERS			
Trésorerie et équivalents de trésorerie (note 4)	1	9 228 334	6 835 216
Débiteurs (note 5)	2	1 766 998	1 754 926
Prêts (note 6)	3		
Placements de portefeuille (note 7)	4	2 411 372	2 250 594
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	13 406 704	10 840 736
PASSIFS			
Insuffisance de trésorerie et d'équivalents de trésorerie (note 4)	9		
Emprunts temporaires (note 10)	10	910 711	910 711
Créditeurs et charges à payer (note 11)	11	2 248 367	1 966 309
Revenus reportés (note 12)	12	6 402	5 096
Dette à long terme (note 13)	13	29 039 603	32 949 574
Passif au titre des avantages sociaux futurs (note 8)	14		
Autres passifs (note 14)	15	4 086 455	4 681 897
	16	36 291 538	40 513 587
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE)	17	(22 884 834)	(29 672 851)
ACTIFS NON FINANCIERS			
Immobilisations corporelles (note 15)	18	37 552 574	39 622 746
Propriétés destinées à la revente (note 16)	19		
Stocks de fournitures	20	83 451	51 197
Actifs incorporels achetés (note 17)	21		
Autres actifs non financiers (note 18)	22	69 997	81 594
	23	37 706 022	39 755 537
EXCÉDENT (DÉFICIT) ACCUMULÉ	24	14 821 188	10 082 686

Obligations contractuelles (note 19)

Droits contractuels (note 20)

Passifs éventuels (note 21)

Actifs éventuels (note 22)

Voir les notes afférentes aux états financiers, lesquelles avec les renseignements complémentaires font partie intégrante des états financiers.

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES
EXCÉDENT (DÉFICIT) ACCUMULÉ
AU 31 DÉCEMBRE 2021

		2021	2020
Excédent (déficit) accumulé			
Excédent (déficit) de fonctionnement non affecté	1	3 621 791	3 383 039
Excédent de fonctionnement affecté	2	3 972 415	1 293 359
Réserves financières et fonds réservés	3	129 892	129 892
Dépenses constatées à taxer ou à pourvoir	4	(81 599)	(133 111)
Financement des investissements en cours	5	(1 202 384)	(1 157 450)
Investissement net dans les immobilisations et autres actifs	6	8 381 073	6 566 957
Gains (pertes) de réévaluation cumulés	7		
	8	14 821 188	10 082 686
VENTILATION DES DIFFÉRENTS ÉLÉMENTS			
Excédent (déficit) de fonctionnement non affecté			
Administration municipale	9	3 621 791	3 383 039
Organismes contrôlés et partenariats ¹	10		
	11	3 621 791	3 383 039
Excédent de fonctionnement affecté			
Administration municipale			
▪ Service de la dette	12	2 697 635	1 293 359
▪ Projets 2022	13	1 274 780	
▪	14		
▪	15		
▪	16		
▪	17		
▪	18		
▪	19		
▪	20		
	21	3 972 415	1 293 359
Organismes contrôlés et partenariats ¹			
▪	22		
▪	23		
▪	24		
	25		
	26	3 972 415	1 293 359

1. Les éliminations sont imputées aux organismes contrôlés et partenariats.

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES
EXCÉDENT (DÉFICIT) ACCUMULÉ (suite)
AU 31 DÉCEMBRE 2021

	2021	2020
VENTILATION DES DIFFÉRENTS ÉLÉMENTS (suite)		
Réserves financières et fonds réservés		
Réserves financières - Administration municipale		
▪	27	
▪	28	
▪	29	
▪	30	
▪	31	
	32	
Réserves financières - Organismes contrôlés et partenariats		
▪	33	
▪	34	
▪	35	
	36	
Fonds réservés		
Fonds de roulement		
Administration municipale	37	
Organismes contrôlés et partenariats	38	
Soldes disponibles des règlements d'emprunt fermés		
Montant réservé pour le service de la dette à long terme		
Administration municipale	39	30 609
Organismes contrôlés et partenariats	40	30 609
Montant non réservé		
Administration municipale	41	99 283
Organismes contrôlés et partenariats	42	99 283
Fonds local d'investissement	43	
Fonds local de solidarité	44	
Autres		
▪	45	
▪	46	
	47	129 892
	48	129 892

ENDETTEMENT TOTAL NET À LONG TERME
AU 31 DÉCEMBRE 2021

Non audité

Administration municipale		
Dette à long terme	1	29 253 100
Ajouter		
Activités d'investissement à financer	2	1 202 384
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	30 609
Débiteurs	9	
Autres montants	10	
Montant non utilisé d'emprunts à long terme contractés	11	
Autres		
▪	12	
▪	13	
Endettement net à long terme de l'administration municipale	14	30 424 875
Quote-part dans l'endettement total net à long terme des organismes contrôlés et des partenariats		
Endettement net à long terme	15	
Endettement net à long terme	16	30 424 875
Quote-part dans l'endettement total net à long terme d'autres organismes		
Municipalité régionale de comté	17	
Communauté métropolitaine	18	
Autres organismes	19	
Endettement total net à long terme	20	30 424 875
Quote-part dans l'endettement total net à long terme de l'agglomération (lorsque fonctionnant par quotes-parts)	21	
Moins : Sommes affectées au remboursement de la dette à long terme de l'agglomération	22	
	23	
Endettement total net à long terme (compte tenu de la quote-part dans l'agglomération s'il y a lieu)	24	30 424 875
Endettement total net à long terme lié au réseau d'électricité (inclus ci-dessus)	25	
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)	26	