

**FAITS SAILLANTS DU RAPPORT FINANCIER ET  
DU RAPPORT DE L'AUDITEUR INDÉPENDANT**

**EXERCICE FINANCIER 2020**

Le 3 mai 2021

# RÉSULTATS À DES FINS FISCALES

| Sommaire   | 2020                |                     | 2019                |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|
|  | Budget              | Réalisation         | Réalisation         |
| Revenus  | 19 593 162 \$       | 21 160 979 \$       | 18 970 516 \$       |
| Dépenses (excluant l'amortissement)                          | 18 336 120 \$       | 16 891 062 \$       | 17 121 157 \$       |
|  | <b>1 257 042 \$</b> | <b>4 269 917 \$</b> | <b>1 849 359 \$</b> |
| Postes de conciliation à des fins fiscales                   |                     |                     |                     |
| Remboursement de la dette                                    | 1 566 340 \$        | 1 517 211 \$        | 1 394 253 \$        |
| Activité d'investissement                                    | - \$                | 415 112 \$          | 177 453 \$          |
| Excédent de fonctionnement non affecté                       | - \$                | (50 366) \$         | (63 766) \$         |
| Excédent de fonctionnement affecté                           | (326 218) \$        | (327 518) \$        | (186 700) \$        |
| Autres fins  | 16 920 \$           | (209 438) \$        | (265 316) \$        |
|  | 1 257 042 \$        | 1 345 001 \$        | 1 055 924 \$        |
| Excédent de fonctionnement de l'exercice à des fins fiscales | - \$                | <b>2 924 916 \$</b> | <b>793 435 \$</b>   |

# REVENUS DE FONCTIONNEMENT

| Revenus                              | 2020                 |                      | 2019                 |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                                      | Budget               | Réalisation          | Réalisation          |
| Taxes                                | 16 924 815 \$        | 17 192 681 \$        | 16 039 286 \$        |
| Compensations tenant lieu de taxes   | 284 200 \$           | 310 190 \$           | 240 094 \$           |
| Transfert                            | 573 014 \$           | 1 638 247 \$         | 880 983 \$           |
| Services rendus                      | 696 399 \$           | 658 159 \$           | 666 610 \$           |
| Imposition de droits                 | 696 100 \$           | 1 371 004 \$         | 932 665 \$           |
| Amendes et pénalités                 | 75 300 \$            | 67 351 \$            | 90 328 \$            |
| Revenus de placement de portefeuille | 70 000 \$            | 27 474 \$            | 87 083 \$            |
| Autres revenus d'intérêts            | 150 000 \$           | 143 051 \$           | 181 135 \$           |
| Autres revenus                       | 123 334 \$           | (247 178) \$         | (147 668) \$         |
|                                      | <b>19 593 162 \$</b> | <b>21 160 979 \$</b> | <b>18 970 516 \$</b> |

# DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

| Dépenses                                | 2020                 |                      | 2019                 |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
|   | Budget               | Réalisation          | Réalisation          |
| Administration générale                 | 3 656 854 \$         | 3 451 670 \$         | 2 847 341 \$         |
| Sécurité publique                       | 3 112 774 \$         | 3 067 347 \$         | 3 155 252 \$         |
| Transport                               | 3 698 814 \$         | 3 517 099 \$         | 3 337 165 \$         |
| Hygiène du milieu                       | 3 184 737 \$         | 2 969 856 \$         | 2 925 195 \$         |
| Santé et bien-être                      | 9 000 \$             | 4 494 \$             | 21 033 \$            |
| Aménagement, urbanisme et développement | 629 749 \$           | 631 260 \$           | 556 155 \$           |
| Loisir et culture                       | 3 521 307 \$         | 2 723 288 \$         | 3 672 028 \$         |
| Frais de financement                    | 522 885 \$           | 526 048 \$           | 606 988 \$           |
|   | <b>18 336 120 \$</b> | <b>16 891 062 \$</b> | <b>17 121 157 \$</b> |

# EXCÉDENTS ET RÉSERVES

|   | <b>2020</b>         | <b>2019</b>         |
|---|---------------------|---------------------|
| <b>Excédent de fonctionnement non affecté</b>                               |                     |                     |
| Excédent de fonctionnement non affecté au début de l'exercice               | 2 902 581 \$        | 3 273 726 \$        |
| Excédent réalisé durant l'exercice  | 2 924 916 \$        | 793 435 \$          |
| Virements à l'excédent affecté, aux réserves et dépenses en immobilisations | (1 588 894) \$      | (1 164 580) \$      |
|   | <b>4 238 603 \$</b> | <b>2 902 581 \$</b> |
| <b>Excédent de fonctionnement affecté</b>                                   |                     |                     |
| À des fins d'équilibre budgétaire   | 978 530 \$          | 288 718 \$          |
| Fête du 350e  | 120 000 \$          | 80 000 \$           |
| Activités en développement économique                                       | 52 000 \$           | 12 000 \$           |
| Programme de bornes électriques   | 700 \$              | 2 000 \$            |
| Règlement 211-2015  | 280 900 \$          | 318 400 \$          |
|   | <b>1 432 130 \$</b> | <b>701 118 \$</b>   |
| <b>Réserves et fonds réservés</b>   |                     |                     |
| Fonds de parcs  | 63 272 \$           | 63 272 \$           |
| Réserve pour la vidange des boues des étangs aérés                          | 200 000 \$          | 100 000 \$          |
| Fonds de roulement  | 208 115 \$          | 280 746 \$          |
| Soldes disponibles de règlements d'emprunt fermés                           | 420 143 \$          | 266 670 \$          |
|   | <b>891 530 \$</b>   | <b>710 688 \$</b>   |

# DETTE À LONG TERME

|  | 2020                 | 2019                 |
|--|----------------------|----------------------|
| Financement net à la charge de l'ensemble de la Ville      | <u>12 222 033 \$</u> | <u>11 823 595 \$</u> |
| Financement net à la charge de secteurs de la Ville        | <u>3 996 811 \$</u>  | <u>4 638 108 \$</u>  |
| Financement net à la charge de tiers (gouvernement et MRC) | <u>1 826 454 \$</u>  | <u>2 999 745 \$</u>  |
| Endettement net à long terme - ensemble et secteurs        | <u>16 218 844 \$</u> | <u>16 461 703 \$</u> |
| Endettement net à long terme - ensemble, secteurs et tiers | <u>18 045 298 \$</u> | <u>19 461 448 \$</u> |

# ANALYSE DE LA DETTE ET CONCLUSION

|   | 2020             | 2019             |
|---|------------------|------------------|
| <b>Population selon le décret du ministère (MAMH)</b>                 | 14 157           | 14 033           |
| <b>Richesse foncière uniformisée (RFU), selon le ministère (MAMH)</b> | 1 441 621 203 \$ | 1 395 557 540 \$ |
| <b>Dettes nettes par habitant</b>                                     |                  |                  |
| À l'ensemble  | 863 \$           | 843 \$           |
| Aux secteurs  | 282 \$           | 331 \$           |
| <b>Dettes nettes en pourcentage de la RFU</b>                         |                  |                  |
| À l'ensemble  | 0,85%            | 0,85%            |
| Aux secteurs  | 0,28%            | 0,33%            |

Le rapport de l'auditeur indépendant indique que le rapport financier 2020 donne une image fidèle de la situation financière de la Ville de Lavaltrie au 31 décembre 2020.