



Sommaire du rapport financier 2022

Séance du conseil du 25 avril 2023

RAPPORT DU VÉRIFICATEUR EXTERNE

Les états financiers ont été vérifiés par la firme Lemieux Nolet, S.E.N.C.R.L. Ils ont émis un rapport sans réserve, dont une partie se lit comme suit:

« À notre avis, les états financiers donnent, dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle de la situation financière de la Ville de L'Ancienne-Lorette au 31 décembre 2022, conformément aux Normes comptables canadiennes pour le secteur public. »

FAITS SAILLANTS 2022

Surplus de l'exercice	96 919 \$
Revenu de subvention TECQ en lien avec des projets d'agglomération	1 281 147 \$
<u>Somme perçue de la VDD à la suite du jugement</u>	<u>11 464 881 \$</u>
Surplus au 31 décembre 2022	12 842 947 \$

Investissements totaux de 10 530 735 \$ subventionnés à la hauteur de 3 909 005 \$ par les Programmes PRIMEAU, PAVL, TECQ, les fonds de parc et autres contributions

- Réfection de la rue Notre-Dame phase 3 – 3,0 M\$
- Réfection des rues Grandpré et Duquesne – 1,7 M\$
- Réfection diverses rues en lien avec le Programme PAVL – 4,4 M\$
- Autres investissements – 1,4 M\$

Diminution de l'endettement net à long terme de l'administration municipale

- 35,2 M\$ en 2021
- 29,0 M\$ en 2022

REVENUS DE FONCTIONNEMENT

	Budget 2022	Résultats 2022	Écart (\$)	Écart (%)
Taxes	29 701 530 \$	29 574 288 \$	(127 242) \$	(0,43) %
Compensations – immeubles du gouvernement, écoles et CPE	376 409 \$	445 969 \$	69 560 \$	18,48 %
Transferts relatifs à des ententes de partage de frais et autres transferts – fonctionnement	652 094 \$	763 068 \$	110 974 \$	17,02 %
• TECQ – projets d’agglomération	- \$	1 281 146 \$	1 281 146 \$	100,00 %
Services rendus – loisirs, culture et autres	817 079 \$	784 088 \$	(32 991) \$	(4,04) %
Imposition de droits – mutations et permis	831 340 \$	1 160 303 \$	328 963 \$	39,57 %
Amendes et pénalités – constats d’infraction	115 000 \$	97 500 \$	(17 500) \$	(15,22) %
Revenus d’intérêts	146 000 \$	513 330 \$	367 330 \$	251,60 %
Autres revenus	38 000 \$	98 066 \$	60 066 \$	158,07 %
Sommes perçues de la VDQ à la suite du jugement	- \$	11 464 881 \$	11 464 881 \$	100,00 %
Total	32 677 452 \$	46 182 639 \$	13 505 187 \$	41,33 %

DÉPENSES DE QUOTES-PARTS

Agglomération de Québec	Budget 2022	Résultats 2022	Écart (\$)	Écart (%)
Budget de fonctionnement	14 621 514 \$	14 621 514 \$	- \$	0,00 %
Investissements – Programme TECQ	336 922 \$	336 922 \$	- \$	0,00 %
Total	14 958 436 \$	14 958 436 \$	**	0,00 %
Utilisation à même le surplus accumulé affecté pour le paiement des quotes-parts TECQ	(260 771) \$	(260 771) \$	- \$	0,00 %
Total	14 697 665 \$	14 697 665 \$	- \$	0,00 %

** les ajustements seront connus ultérieurement

Communauté métropolitaine de Québec	Budget 2022	Résultats 2022	Écart (\$)	Écart (%)
Budget de fonctionnement	90 125 \$	90 806 \$	681 \$	0,76 %
Total	90 125 \$	90 806 \$	681 \$	0,76 %

DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT - PROXIMITÉ

	Budget 2022	Résultats 2022	Écart (\$)	Écart (%)
Administration générale	2 563 457 \$	2 668 823 \$	105 366 \$	4,11 %
Sécurité publique	127 755 \$	99 919 \$	(27 836) \$	(21,79) %
Transport	3 944 939 \$	4 060 275 \$	115 336 \$	2,92 %
Hygiène du milieu	1 031 830 \$	1 172 794 \$	140 964 \$	13,66 %
Urbanisme et développement	515 075 \$	436 128 \$	(78 947) \$	(15,33) %
Loisirs et culture	5 460 617 \$	5 527 173 \$	66 556 \$	1,22 %
Frais de financement	842 437 \$	612 612 \$	(229 825) \$	(27,28) %
Dette à long terme				
• Remboursement de capital sur la dette à long terme	1 638 552 \$	1 714 833 \$	76 281 \$	4,66 %
• Remboursement de trois emprunts (240-22 et 311-22)	- \$	9 535 000 \$	9 535 000 \$	100,00 %
• Utilisation du surplus pour le remboursement	- \$	(9 535 000) \$	(9 535 000) \$	(100,00) %
Immobilisations à même les revenus	1 765 000 \$	1 142 434 \$	(622 566) \$	(35,27) %
Total	17 889 662 \$	17 434 991 \$	(454 671) \$	(2,54) %

AUTRES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

	Budget 2022	Résultats 2022	Écart (\$)	Écart (%)
Frais et honoraires professionnels externes (juridiques et comptables) – poursuite Ville de Québec	1 000 000 \$	2 116 230 \$	1 116 230 \$	111,62 %
Refonte du plan et des règlements d'urbanisme	60 000 \$	22 408 \$	(37 592) \$	(62,65) %
Élections générales et autres	10 000 \$	13 605 \$	3 605 \$	36,05 %
350 ^e anniversaire de la Ville	100 000 \$	100 000 \$	- \$	0,00 %
Aide financière - École Le Ruisselet	51 776 \$	- \$	(51 776) \$	(100,00) %
Total	1 221 776 \$	2 252 243 \$	1 030 467 \$	84,34 %
Transfert du surplus accumulé affecté	(1 221 776) \$	(1 136 013) \$	85 763 \$	(7,02) %
Total	- \$	* 1 116 230 \$	1 116 230 \$	100,00 %

* financé à même les revenus excédentaires de l'exercice – résolution 262-22

ENDETTEMENT TOTAL NET À LONG TERME

	2021	2022
Dettes à long terme au 31 décembre	29 155 000 \$	23 091 000 \$
Dettes à la charge du gouvernement du Québec	(5 845 008) \$	(5 484 663) \$
Dettes nettes à long terme au 31 décembre	23 309 992 \$	17 606 337 \$
Activités d'investissement à financer	7 685 398 \$	11 438 719 \$
Solde de la dette à payer	(122 289) \$	- \$
Solde disponible de règlement d'emprunt fermé – résolution 169-21	(1 370 628) \$	- \$
Dettes en cours de refinancement – deux dettes non-refinancées - résolution 262-22	5 644 000 \$	- \$
Endettement net à long terme de l'administration municipale	35 146 473 \$	29 045 056 \$

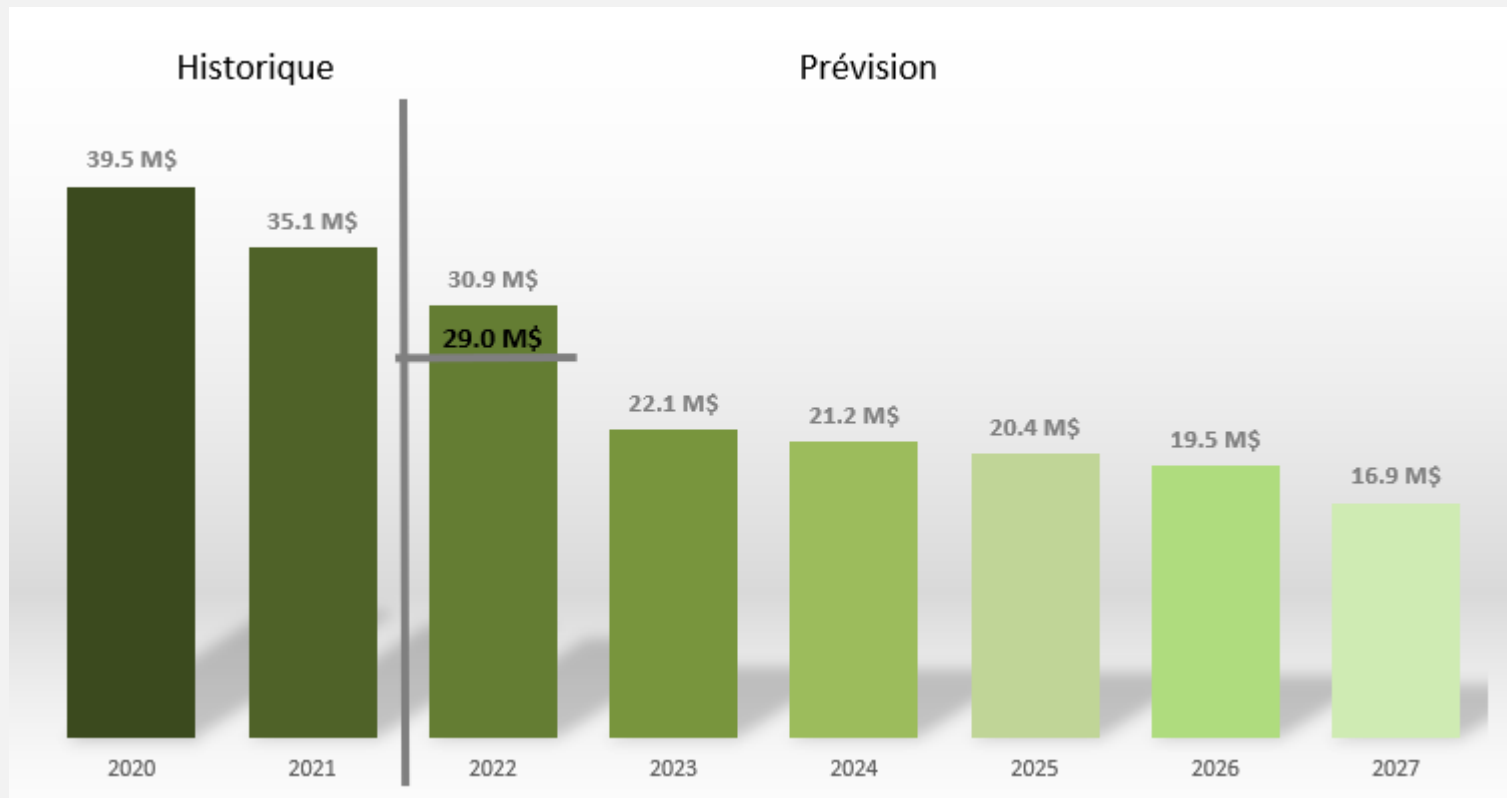
INVESTISSEMENTS

Acquisition d'immobilisations	
Infrastructures (principalement les rues Notre-Dame, Grandpré et celles du Programme PAVL)	9 878 181 \$
Autres infrastructures (éclairage terrain de tennis)	130 559 \$
Bâtiments	92 841 \$
Équipement, machinerie lourde et outillage (camion 10 roues)	423 115 \$
Ameublement, équipement de bureau et informatique	6 039 \$
Total	10 530 735 \$
Sources de financement	
Paiements comptant d'immobilisations	1 142 434 \$
Aides financières (Programmes PRIMEAU, PAVL, TECQ)	3 862 908 \$
Fonds de parcs et de terrains de jeux	46 097 \$
Excédent de fonctionnement (surplus)	1 725 975 \$
Règlements d'emprunt (réfection des rues Notre-Dame et Grandpré)	3 753 321 \$
Total	10 530 735 \$

SUIVI DE L'EXCÉDENT DE FONCTIONNEMENT

	Non affecté	Affecté
Solde de l'excédent de fonctionnement au 31 décembre 2021	29 204 592 \$	5 725 721 \$
Surplus de l'exercice	12 842 947 \$	- \$
Affectation - revenus TECQ projets d'agglomération – résolution 104-22	(3 159 292) \$	3 159 292 \$
Affectation - remboursement dette avril et juillet 2023 – résolution 342-22	(7 629 337) \$	7 629 337 \$
Réserve - soutien au patrimoine immobilier et élection 2025 – résolution 44-20 et règlement 370-2022	(241 282) \$	- \$
Remboursement - trois dettes long terme – résolutions 240-22 et 311-22	(9 535 000) \$	- \$
Reclassement des soldes disponibles de règlement d'emprunt	1 106 064 \$	- \$
Fermeture de deux règlements d'emprunt – activités non financées – résolution 312-22 et règlement 367-2022	(622 170) \$	- \$
Utilisation au fonctionnement et à l'investissement	(3 756 350) \$	1 226 929 \$
Solde de l'excédent de fonctionnement au 31 décembre 2022	18 237 172 \$	17 741 279 \$

MISE À JOUR - ENDETTEMENT TOTAL NET À LONG TERME



MERCI

COMMENTAIRES ET QUESTIONS ?

