

# Rapport financier

Exercice terminé le 31 décembre 2021

Canton de Landrienne | 88035 |

## RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRE

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

		Budget 2021	Réalisations 2021	Écart
<b>Revenus</b>				
<b>Fonctionnement</b>				
Taxes	1	1 173 670	1 207 814	34 144
Compensations tenant lieu de taxes	2	35 696	36 441	745
Transferts	4	219 695	315 521	95 826
Services rendus	5	158 818	227 494	68 676
Imposition de droits	6	17 450	30 001	12 551
Amendes et pénalités	7	-	8 563	8 563
Intérêts	8	8 000	7 658	(342)
Autres revenus	9	5 900	22 228	16 328
	10	1 619 229	1 855 720	236 491
<b>Charges</b>				
Administration générale	19	328 942	308 702	(20 240)
Sécurité publique	20	124 863	120 858	(4 005)
Transport	21	319 156	320 619	1 463
Hygiène du milieu	22	416 069	434 674	18 605
Santé et bien-être	23	1 500	2 519	1 019
Aménagement, urbanisme et développement	24	121 114	104 893	(16 221)
Loisirs et culture	25	83 667	61 722	(21 945)
Frais de financement	27	80 362	94 612	14 250
<b>Remboursement de la dette</b>	28	201 683	188 916	(12 767)
	29	1 677 356	1 637 515	(39 841)
<b>Excédent (déficit) de l'exercice</b>	30	<b>(58 127)</b>	<b>218 205</b>	<b>276 332</b>
<b>Affectations</b>				
Activités d'investissement	1	-	(96 523)	(96 523)
Excédent (déficit) accumulé				
Excédent de fonctionnement non affecté	2	-	-	-
Excédent de fonctionnement affecté	3	58 127	89 628	31 501
Réserves financières et fonds réservés	4	-	-	-
Dépenses constatées à taxer ou à pourvoir	5	-	-	-
Investissement net dans les immobilisations et autres actifs	6	-	-	-
	7	58 127	(6 895)	(65 022)
<b>Excédent (déficit) de fonctionnement de l'exercice à des fins fiscales</b>	9	<b>-</b>	<b>211 310</b>	<b>211 310</b>

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

		<u>2021</u>	<u>2020</u>
		Réalizations	Réalizations
<b>Revenus d'investissement</b>	1	937 560	232 953
<b>CONCILIATION À DES FINS FISCALES</b>			
<i>Ajouter (déduire)</i>			
<b>Immobilisations corporelles et actifs incorporels achetés</b>			
Acquisition d'immobilisations corporelles			
Administration générale	2 (	925 )	( 4 836 )
Sécurité publique	3 (	)	)
Transport	4 (	1 458 263 )	( 149 586 )
Hygiène du milieu	5 (	70 711 )	( 498 792 )
Santé et bien-être	6 (	)	)
Aménagement, urbanisme et développement	7 (	)	)
Loisirs et culture	8 (	87 621 )	( 58 302 )
Réseau d'électricité	9 (	)	)
Acquisition d'actifs incorporels achetés	10 (	)	)
	11 (	1 617 520 )	( 711 516 )
<b>Propriétés destinées à la revente</b>			
Acquisition	12 (	)	)
<b>Prêts, placements de portefeuille à titre d'investissement et participations dans des entreprises municipales et des partenariats commerciaux</b>			
Émission ou acquisition	13 (	)	)
<b>Financement</b>			
Financement à long terme des activités d'investissement	14		320 000
<b>Affectations</b>			
Activités de fonctionnement	15	96 523	158 563
Excédent accumulé			
Excédent de fonctionnement non affecté	16		
Excédent de fonctionnement affecté	17	255 080	
Réserves financières et fonds réservés	18	328 357	
	19	679 960	158 563
	20	(937 560)	(232 953)
<b>Excédent (déficit) d'investissement de l'exercice à des fins fiscales</b>	21		

**ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE**  
**AU 31 DÉCEMBRE 2021**

	2021	Long terme	2021
Trésorerie et équivalents de trésorerie	39 600	-	39 600
Placements de portefeuille		-	-
Débiteurs	2 434 258	1 175 445	1 258 813
	<b>2 473 858</b>	<b>1 175 445</b>	<b>1 298 413</b>
Emprunts bancaires	450 000	-	450 000
Créditeurs et charges à payer	191 711	-	191 711
Revenus reportés	37 366	-	37 366
Dette à long terme	3 569 345	3 607 800	(38 455)
	<b>4 248 422</b>	<b>3 607 800</b>	<b>640 622</b>
	<b>(1 774 564)</b>	<b>(2 432 355)</b>	<b>657 791</b>
Immobilisations	13 710 577	13 710 577	-
Propriétés destinés à la revente		-	-
Stocks de fournitures	5 488	-	5 488
Autres actifs non financiers			-
	<b>13 716 065</b>	<b>13 710 577</b>	<b>5 488</b>
	<b>11 941 501</b>	<b>11 278 222</b>	<b>663 279</b>
Excédent (déficit) de fonctionnement non affecté	280 463		<b>280 463</b>
Excédent (déficit) de fonctionnement affecté	311 173		<b>311 173</b>
Réserves financières et fonds réservés	71 643		<b>71 643</b>
Financement des investissements en cours	-		-
Investissements nets	11 278 222	<b>11 278 222</b>	-
	<b>11 941 501</b>	<b>11 278 222</b>	<b>663 279</b>
<b>Excédent (déficit) accumulé</b>	<b>591 636</b>	-	<b>663 279</b>
Actif CT	2 473 858	1 175 445	1 298 413
Actif LT	13 716 065	13 710 577	5 488
	<b>16 189 923</b>	<b>14 886 022</b>	<b>1 303 901</b>
Passif	4 248 422	3 607 800	640 622
Avoir	11 941 501	11 278 222	663 279
	<b>16 189 923</b>	<b>14 886 022</b>	<b>1 303 901</b>

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

		2021	2020
<b>Excédent (déficit) accumulé</b>			
Excédent (déficit) de fonctionnement non affecté	1	280 463	455 653
Excédent de fonctionnement affecté	2	311 173	469 380
Réserves financières et fonds réservés	3	71 643	223 567
Dépenses constatées à taxer ou à pourvoir	4 (	)	)(
Financement des investissements en cours	5		
Investissement net dans les immobilisations et autres actifs	6	11 278 222	9 925 943
Gains (pertes) de réévaluation cumulés	7		
	8	11 941 501	11 074 543

**VENTILATION DES DIFFÉRENTS ÉLÉMENTS**

**Excédent (déficit) de fonctionnement non affecté**

Administration municipale	9	280 463	455 653
Organismes contrôlés et partenariats <sup>1</sup>	10		
	11	280 463	455 653

**Excédent de fonctionnement affecté**

Administration municipale			
▪ MAMH camion collecte	12	10 246	10 246
▪ Projets infrastructures	13	134 000	150 000
▪ Matériel roulant	14	40 000	30 000
▪ Vidange du bassin	15	20 000	15 000
▪ Budget suivant	16	20 000	58 127
▪ Covid-19	17		31 501
▪ Projet compostage	18		70 000
▪ SSI	19	57 000	9 500
▪ Pairenaire projet compostage	20	29 927	95 006
	21	311 173	469 380
Organismes contrôlés et partenariats <sup>1</sup>			
▪	22		
▪	23		
▪	24		
	25		
	26	311 173	469 380

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

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

	2021	2020
<b>VENTILATION DES DIFFÉRENTS ÉLÉMENTS (suite)</b>		
<b>Réserves financières et fonds réservés</b>		
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	71 643
Organismes contrôlés et partenariats	38	200 000
Soldes disponibles des règlements d'emprunt fermés		
Montant réservé pour le service de la dette à long terme		
Administration municipale	39	23 567
Organismes contrôlés et partenariats	40	
Montant non réservé		
Administration municipale	41	
Organismes contrôlés et partenariats	42	
Fonds local d'investissement	43	
Fonds local de solidarité	44	
Autres		
▪	45	
▪	46	
	47	71 643
	48	223 567
	48	71 643
	48	223 567

**ENDETTEMENT TOTAL NET À LONG TERME**  
**AU 31 DÉCEMBRE 2021**

**Non audité**

<b>Administration municipale</b>		
Dette à long terme	1	3 607 800
<b>Ajouter</b>		
Activités d'investissement à financer	2	
Activités de fonctionnement à financer	3	
Dette en cours de refinancement	4	
Autres		
▪	5	
▪	6	
<b>Déduire</b>		
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	1 175 445
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	2 432 355
<b>Quote-part dans l'endettement total net à long terme des organismes contrôlés et des partenariats</b>		
Endettement net à long terme	15	
Endettement net à long terme	16	2 432 355
<b>Quote-part dans l'endettement total net à long terme d'autres organismes</b>		
Municipalité régionale de comté	17	
Communauté métropolitaine	18	
Autres organismes	19	
Endettement total net à long terme	20	2 432 355
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	2 432 355
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	