

Ville de New Richmond
États financiers consolidés
au 31 décembre 2021

TABLE DES MATIÈRES

États financiers consolidés	
Sommaire des résultats de fonctionnement à des fins fiscales consolidé	2
Sommaire des résultats d'investissement à des fins fiscales consolidé	3
Analyse de l'excédent (déficit) accumulé consolidée	4
État consolidé de la situation financière	5
Tableaux complémentaires aux états financiers	
Dette à long terme consolidé	6
Analyse des revenus consolidés	7 à 9
Analyse des dépenses de fonctionnement consolidées	10 à 13

Ville de New Richmond

Sommaire des résultats de fonctionnement à des fins fiscales consolidé

Exercice terminé le 31 décembre 2021

	2021			2020	
	Budget Ville	Réalisations Ville	Réalisations Organismes	Réalisations consolidées (1)	Réalisations consolidées (1)
Revenus					
Taxes	5 603 850	5 686 394		5 686 394	5 540 903
Paiements tenant lieu de taxes	127 438	135 794		135 794	127 939
Transferts	843 252	1 148 332	256 825	1 405 157	1 132 616
Services rendus	648 473	656 571	1 583 961	2 240 532	1 848 415
Autres	556 882	791 421	311 066	837 487	617 724
	7 779 895	8 418 512	2 151 852	10 305 364	9 267 597
Charges de fonctionnement					
Administration générale	1 391 878	1 327 380		1 327 380	1 191 325
Sécurité publique	490 910	490 154		490 154	494 394
Transport	1 213 203	1 355 166		1 355 166	1 147 741
Hygiène du milieu	875 656	884 872		884 872	869 820
Santé et bien-être	59 700	69 308		69 308	60 473
Aménagement, urbanisme et développement	692 973	888 468	718	624 186	480 309
Loisirs et culture	1 474 167	1 390 599	1 541 988	2 932 587	2 343 952
Frais de financement	470 087	497 998	201 057	699 055	769 808
	6 668 574	6 903 945	1 743 763	8 382 708	7 357 822
Excédent (déficit) de fonctionnement de l'exercice avant conciliation à des fins fiscales	1 111 321	1 514 567	408 089	1 922 656	1 909 775
Éléments de conciliation à des fins fiscales					
Produit de cession d'immobilisations		35 663	197 500	233 163	83 407
(Gain) perte sur cession		(30 641)	2 438	(28 203)	49 506
Coût des propriétés destinées à la revente vendues		12 768		12 768	29 896
Prêts et placements à long terme à titre d'investissement		7 548		7 548	6 217
Financement à long terme des activités de fonctionnement		41 791	10 000	51 791	81 950
Remboursement de la dette à long terme	(1 022 920)	(1 013 391)	(46 699)	(1 060 090)	(1 035 798)
Affectations					
Activités d'investissement		(219 926)	(400 548)	(620 474)	(235 197)
Excédent (déficit) accumulé	(88 401)	8 196	(41 936)	(33 740)	(127 810)
	(1 111 321)	(1 157 992)	(279 245)	(1 437 237)	(1 147 829)
Excédent (déficit) de fonctionnement de l'exercice à des fins fiscales		356 575	128 844	485 419	761 946

(1) Le total consolidé exclut les opérations réciproques entre l'administration municipale et ses organismes contrôlés.

Ville de New Richmond

Sommaire des résultats d'investissement à des fins fiscales consolidé

Exercice terminé le 31 décembre 2021

	2021			2020
	Budget Ville	Réalisations Ville	Réalisations Organismes	Réalisations consolidées
Immobilisations				
Revenus d'investissement		243 424	7 280	250 704
Acquisition				
Administration générale		(66 387)		(66 387)
Sécurité publique		(196 356)		(196 356)
Transport		(4 023 030)		(4 023 030)
Hygiène du milieu		(34 657)		(34 657)
Aménagement, urbanisme et développement		(130 459)		(130 459)
Loisirs et culture		(481 967)	(475 387)	(957 354)
		(4 932 856)	(475 387)	(5 408 243)
Acquisition propriétés destinées à la revente				
Acquisition de placements		(7 478)		(7 478)
Financement à long terme des activités d'investissement		891 954	67 559	959 513
Affectations				
Activités de fonctionnement		219 926	400 548	620 474
Excédent accumulé				
Surplus accumulé non affecté		169 266		169 266
		389 192	400 548	789 740
Excédent (déficit) d'investissement de l'exercice à des fins fiscales		(3 415 764)		(3 415 764)
				535 679

Ville de New Richmond

Analyse de l'excédent (déficit) accumulé consolidé

Exercice terminé le 31 décembre 2021

	2021			2020		
	Ville		Total	Organismes Non affecté	Total consolidé	Total consolidé
	Non affecté	Affecté				
Excédent (déficit) de fonctionnement						
Solde au début de l'exercice	785 275		785 275	(685 608)	99 667	(624 799)
Redressement aux exercices antérieurs						
Solde redressé au début de l'exercice	785 275		785 275	(685 608)	99 667	(624 799)
<i>Ajouter (déduire)</i>						
Excédent (déficit) de fonctionnement de l'exercice à des fins fiscales	356 575		356 575	128 844	485 419	761 946
Affectations et virements						
Activités de fonctionnement	(87 008)		(87 008)		(87 008)	(30 000)
Activités d'investissement	(169 266)		(169 266)		(169 266)	(7 480)
Surplus accumulé affecté	(71 200)	71 200				
	29 101	71 200	100 301	128 844	229 145	724 466
Solde à la fin de l'exercice	814 376	71 200	885 576	(556 764)	328 812	99 667
Ville de New Richmond	814 376	71 200	885 576		885 576	785 275
Société de Développement Économique				(34 731)	(34 731)	(48 789)
Parc régional Petite-Cascapédia				(313 255)	(313 255)	(403 010)
Corporation de Développement touristique				(208 778)	(208 778)	(233 809)
Total	814 376	71 200	885 576	(556 764)	328 812	99 667

Ville de New Richmond
État consolidé de la situation financière
au 31 décembre 2021

	2021	2020
Actifs financiers		
Encaisse	798 046	1 204 549
Débiteurs	4 370 452	5 899 191
Prêts	12 917	12 917
Placements à long terme	15 049	15 120
	5 196 464	7 131 777
Passifs		
Emprunts temporaires	2 500 000	173 081
Créditeurs et charges à payer	2 449 012	1 921 701
Revenus reportés	479 236	508 925
Dette à long terme	22 332 502	23 982 436
Passif au titre des avantages sociaux futurs	187 870	253 510
	27 948 620	26 839 653
Actifs financiers nets (dette nette)	(22 752 156)	(19 707 876)
Actifs non financiers		
Immobilisations	58 880 304	56 315 774
Propriétés destinées à la revente	103 784	116 552
Stocks de fournitures	35 601	36 787
Autres actifs non financiers	55 514	27 205
	59 075 203	56 496 318
Excédent (déficit) accumulé		
Excédent (déficit) accumulé non affecté	257 612	99 667
Excédent accumulé affecté	71 200	
Réserves financières et fonds affectés	331 787	243 387
Montant à pourvoir dans le futur	(2 936 225)	(3 051 481)
Financement des investissements en cours	(4 284 873)	(869 109)
Investissement net dans les éléments à long terme	42 883 546	40 365 978
	36 323 047	36 788 442

Ville de New Richmond**Dettes à long terme**

Exercice terminé le 31 décembre 2021

	2021	2020
Dettes à long terme		
Obligations et billets, taux d'intérêt variant de 0 % à 3,26 %, échéant de 2022 à 2026		
Montant à la charge		
De la Ville de New Richmond	16 234 433	16 443 023
Du gouvernement du Québec et ses entreprises	2 419 901	3 919 409
De tiers	2 217	4 433
De la Société de Développement Économique	823 127	856 386
Du Parc régional Petite-Cascapédia	2 970 752	2 948 569
	22 450 430	24 171 820
Frais reportés liés à la dette à long terme	(117 928)	(189 384)
	22 332 502	23 982 436

Les versements estimatifs sur la dette à long terme pour les prochains exercices sont les suivants :

	Obligations et billets	Autres dettes à long terme	Total
2022	6 429 302		6 429 302
2023	3 888 480		3 888 480
2024	4 108 147		4 108 147
2025	3 061 694		3 061 694
2026	4 952 486		4 952 486
2027 et +	10 321		10 321
NOTE	22 450 430		22 450 430

Ville de New Richmond
Analyse des revenus consolidés

Exercice terminé le 31 décembre 2021

TAXES	2021			2020	
	Budget Ville	Réalisations Ville	Réalisations Organismes	Réalisations Consolidées	Réalisations Consolidées
Taxes générales					
Taxe foncière générale	4 221 001	4 269 468		4 269 468	4 198 295
Taxes spéciales					
Activités de fonctionnement	417 348	422 168		422 168	416 859
Taxes de secteur					
Taxes spéciales					
Activités de fonctionnement	322 262	325 877		325 877	321 988
Taxes, compensations et tarification					
Services municipaux					
Eau	124 980	127 985		127 985	124 381
Matières résiduelles	508 459	509 613		509 613	449 522
Autres					
Unités d'entrepôt	7 800	7 800		7 800	7 800
Centres d'urgence 9-1-1		21 483		21 483	20 058
Service de la dette	2 000	2 000		2 000	2 000
Total des taxes	5 603 850	5 686 394		5 686 394	5 540 903

PAIEMENTS TENANT LIEU DE TAXES

GOUVERNEMENT DU QUÉBEC

ET SES ENTREPRISES

Immeubles et établissements d'entreprises du gouvernement					
Taxes sur la valeur foncière	21 107	20 784		20 784	21 050
Taxes sur une autre base	1 064	1 785		1 785	1 245
Compensations pour les terres publiques	5 051	5 053		5 053	4 367
Immeubles des réseaux					
Santé et services sociaux	22 000	25 988		25 988	21 208
Écoles primaires et secondaires	76 757	79 947		79 947	77 768
	125 979	133 557		133 557	125 638

Ville de New Richmond
Analyse des revenus consolidés

Exercice terminé le 31 décembre 2021

	2021			2020	
	Budget Ville	Réalisations Ville	Réalisations Organismes	Réalisations Consolidées	Réalisations Consolidées
PAIEMENTS TENANT LIEU DE TAXES (suite)					
GOUVERNEMENT DU CANADA ET SES ENTREPRISES					
Taxes sur la valeur foncière	1 459	1 350		1 350	1 459
Taxes sur une autre base		887		887	842
	1 459	2 237		2 237	2 301
Total des paiements tenant lieu de taxes	127 438	135 794		135 794	127 939
TRANSFERTS					
Transferts de droit					
Péréquation	104 971	104 971		104 971	157 988
Compensation pour la collecte sélective de matières recyclables	25 000	23 927		23 927	26 209
Partage de la croissance d'un point de la TVQ	30 702	30 702		30 702	
Dotation spéciale de fonctionnement					32 751
Autres	196 887	392 886		392 886	
	357 560	552 486		552 486	216 948
Transferts relatifs à des ententes de partage de frais et autres transferts					
Transport					
Réseau routier					
Voirie municipale	306 892	330 372		330 372	369 670
Hygiène du milieu	449	449		449	12 386
Santé et bien-être	1 587	1 226		1 226	7 437
Aménagement, urbanisme et développement	1 371	60 069		60 069	3 552
Loisirs et culture					
Activités récréatives	15 000	11 346	256 825	268 171	290 351
Activités culturelles	160 393	192 384		192 384	232 272
	485 692	595 846	256 825	852 671	915 668
Total des transferts	843 252	1 148 332	256 825	1 405 157	1 132 616

Ville de New Richmond

Analyse des revenus consolidés

Exercice terminé le 31 décembre 2021

	2021			2020	
	Budget Ville	Réalisations Ville	Réalisations Organismes	Réalisations Consolidées	Réalisations Consolidées
SERVICES RENDUS					
SERVICES RENDUS AUX ORGANISMES MUNICIPAUX					
Hygiène du milieu	24 792	24 118		24 118	22 472
Loisirs et culture	35 708	35 711		35 711	59 260
	60 500	59 829		59 829	81 732
AUTRES SERVICES RENDUS					
Administration générale	112 073	193 440		193 440	180 906
Sécurité publique	19 800	33 091		33 091	34 699
Transport	7 500	32 193		32 193	16 075
Hygiène du milieu	3 000	3 000		3 000	3 000
Aménagement, urbanisme et développement	10 500	6 950	747	7 697	2 500
Loisirs et culture	435 100	328 068	1 583 214	1 911 282	1 529 503
	587 973	596 742	1 583 961	2 180 703	1 766 683
	648 473	656 571	1 583 961	2 240 532	1 848 415
IMPOSITION DES DROITS					
Licences et permis	17 500	30 206		30 206	25 941
Droits de mutation immobilière	76 000	200 723		200 723	95 576
Droits sur les carrières et sablières	22 000	51 891		51 891	35 077
	115 500	282 820		282 820	156 594
INTÉRÊTS					
	26 000	32 794	2 088	34 882	10 218
AUTRES REVENUS					
Gains (perte) sur cession d'immobilisations		30 641	(2 438)	28 203	(49 506)
Produit de cession de propriétés destinées à la revente	50 000	15 500		15 500	65 574
Contribution des organismes municipaux	102 500	100 640	299 718	135 358	148 476
Autres	262 882	329 026	11 698	340 724	286 368
	415 382	475 807	308 978	519 785	450 912
Total des autres revenus	556 882	791 421	311 066	837 487	617 724

Ville de New Richmond
Analyse des dépenses de fonctionnement consolidées

Exercice terminé le 31 décembre 2021

	2021			2020	
	Budget Ville	Réalisations Ville	Réalisations Organismes	Réalisations Consolidées	Réalisations Consolidées
ADMINISTRATION GÉNÉRALE					
Conseil	179 017	176 927		176 927	170 203
Greffe et application de la loi	233 725	192 061		192 061	164 220
Gestion financière et administrative	314 073	313 275		313 275	322 066
Évaluation	145 586	141 391		141 391	124 205
Autres	519 477	503 726		503 726	410 631
	1 391 878	1 327 380		1 327 380	1 191 325
SÉCURITÉ PUBLIQUE					
Police	326 179	347 540		347 540	332 889
Sécurité incendie	164 731	142 614		142 614	161 505
	490 910	490 154		490 154	494 394
TRANSPORT					
Réseau routier					
Voirie municipale	765 269	973 568		973 568	728 462
Enlèvement de la neige	387 107	333 151		333 151	353 214
Éclairage des rues	37 200	32 438		32 438	36 085
Circulation et stationnement	15 575	8 035		8 035	21 928
Transport collectif	8 052	7 974		7 974	8 052
	1 213 203	1 355 166		1 355 166	1 147 741

Ville de New Richmond**Analyse des dépenses de fonctionnement consolidées**

Exercice terminé le 31 décembre 2021

	2021			2020
	Budget Ville	Réalisations Ville	Réalisations Organismes	Réalisations Consolidées
HYGIÈNE DU MILIEU				
Eau et égout				
Approvisionnement et traitement				
de l'eau potable	8 500	7 913		8 800
Réseau de distribution de l'eau potable	147 705	212 654		160 198
Traitement des eaux usées	33 600	34 363		31 749
Réseaux d'égout	170 916	136 827		205 425
Matières résiduelles				
Déchets domestiques et assimilés				
Collecte et transport	172 295	146 056		136 724
Élimination	266 010	255 329		248 419
Matières recyclables				
Collecte sélective				
Collecte et transport	43 157	49 944		46 138
Tri et conditionnement	29 473	38 460		29 828
Matériaux secs	4 000	3 326		2 539
	875 656	884 872		869 820
SANTÉ ET BIEN-ÊTRE				
Logement social	59 700	69 308		60 473
	59 700	69 308		60 473

Ville de New Richmond
Analyse des dépenses de fonctionnement consolidées

Exercice terminé le 31 décembre 2021

	2021			2020	
	Budget Ville	Réalisations Ville	Réalisations Organismes	Réalisations Consolidées	Réalisations Consolidées
AMÉNAGEMENT, URBANISME ET DÉVELOPPEMENT					
Aménagement, urbanisme et zonage	127 187	131 510		131 510	128 304
Rénovation urbaine					
Autres biens	44 551	41 568		41 568	44 165
Promotion et développement économique					
Industries et commerces	384 639	523 844	718	259 562	162 039
Tourisme	136 296	120 055		120 055	115 869
Autres		58 698		58 698	
Autres	300	12 793		12 793	29 932
	692 973	888 468	718	624 186	480 309
LOISIRS ET CULTURE					
Activités récréatives					
Centres communautaires	6 000	6 656		6 656	3 980
Patinoires intérieures et extérieures	219 813	260 821		260 821	178 509
Piscines, plages et ports de plaisance	303 482	324 854		324 854	200 038
Parcs et terrains de jeux	145 235	189 230		189 230	145 460
Autres	55 187	50 891	1 541 988	1 592 879	1 409 269
	729 717	832 452	1 541 988	2 374 440	1 937 256
Activités culturelles					
Bibliothèques	69 881	70 505		70 505	64 153
Autres	674 569	487 642		487 642	342 543
	744 450	558 147		558 147	406 696
	1 474 167	1 390 599	1 541 988	2 932 587	2 343 952

Ville de New Richmond
Analyse des dépenses de fonctionnement consolidées

Exercice terminé le 31 décembre 2021

	2021			2020	
	Budget Ville	Réalisations Ville	Réalisations Organismes	Réalisations Consolidées	Réalisations Consolidées
FRAIS DE FINANCEMENT					
Dette à long terme					
Intérêts	463 587	425 631	149 882	575 513	659 889
Autres frais		71 456		71 456	62 134
Autres frais de financement					
Autres	6 500	911	51 175	52 086	47 785
	470 087	497 998	201 057	699 055	769 808