



MUNICIPALITÉ DE Val-des-Lacs

ÉTATS FINANCIERS AU

30 JUIN 2022



Table des matières

- 1) Objectifs
- 2) Revenus
- 3) Explications des variations
- 4) Frais d'exploitation
- 5) Explications des variations
- 6) Conclusion
- 7) Période de questions



Objectifs

- 1) Présenter les résultats comme pour la structure budgétaire
- 2) Éclairer les citoyens sur la situation financière de la Municipalité
- 3) Que les citoyens comprennent notre structure et notre gestion des opérations
- 4) Que les citoyens puisse anticiper les résultats pour l'année qui s'écoule



	Budget 2022	Résultats au 30 juin 2021	Résultats au 30 juin 2022	Écart 2022/2021
Taxation	2 470 385 \$	1 131 570 \$	1 231 171 \$	99 601 \$
Administration	400 \$	40 \$	24 \$	(16) \$
Sécurité publique	15 000 \$	1 427 \$	11 582 \$	10 155 \$
Hygiène du milieu	15800 \$	588 \$	12 201 \$	11 613 \$
Camps de jour	3 000 \$	1 253 \$	5 060 \$	3 807 \$
Permis d'urbanisme	4 685 \$	5 641 \$	4 420 \$	(1 221) \$
Droits de mutation	150 000 \$	9 070 \$	170 551 \$	161 481 \$
Constats	16 500 \$	7 125 \$	5 670 \$	(1 455) \$
Revenu d'intérêt	31 500 \$	11 713 \$	7 742 \$	(3 971) \$
Vente d'immobilisations	0 \$	0 \$	0 \$	0 \$
Ristournes et contributions	0 \$	548 \$	0 \$	(548) \$
Autres revenus	1 600 \$	3 755 \$	15 716 \$	11 961 \$
Réserve d'élections	1 000 \$	0 \$	0 \$	0 \$
Subventions	292 784 \$	28 410 \$	38 008 \$	9 598 \$
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Total	3 002 654 \$	1 201 140 \$	1 502 145 \$	301 005 \$



Variations des revenus

- **Taxation** - Il y a eu une baisse d'évaluation en 2022 dans le secteur du Lac Paquette mais nous serons en mesure de réaliser les revenus budgétés pour l'année.
- **Sécurité publique**- Il y a plus de services rendus à d'autres municipalité et nous avons dépassé le budget.
- **Droits de mutation**- Il y ait eu une hausse des revenus par rapport à 2021 et nous avons dépassé notre budget annuel.
- Finalement pour les autres postes de revenu il n'y a pas de variation marquée et par rapport au budget, notre projection démontre une légère hausse principalement dû aux recouvrements provenant de tiers.



	Budget 2022	Résultats 30 juin 2021	Résultats 30 juin 2022	Écart 2022/2021
Conseil Municipal	77 950 \$	31 759 \$	40 194 \$	8 435 \$
Administration	959 318 \$	405 088 \$	549 137 \$	144 049 \$
Sécurité publique	364 884 \$	83 287 \$	162 214 \$	78 297 \$
Travaux publics	664 039 \$	446 341 \$	392 498 \$	(53 843) \$
Environnement	309 048 \$	22 244 \$	120 803 \$	98 559 \$
Urbanisme	207 415 \$	41 030 \$	76 165 \$	35 135 \$
Loisirs et culture	57 200 \$	22 962 \$	21 199 \$	(1 763) \$
Bibliothèque	38 688 \$	18 873 \$	16 890 \$	(1 983) \$
Service de la dette	324 112 \$	137 328 \$	205 956 \$	68 628 \$
Affectations	0 \$	(-610) \$	(60 000) \$	(59 390) \$
Total des dépenses	<u>3 002 654 \$</u>	<u>1 208 302 \$</u>	<u>1 525 056 \$</u>	<u>316 754 \$</u>
Excédent	0 \$	(7 162) \$	(22 911) \$	15 749 \$



Variations des dépenses

- **Administration**- L'augmentation des dépenses est due à un nouveau regroupement des dépenses, services juridiques pour la perception et les relations de travail, les dépenses de maladie, l'assurance des biens, les frais de publicité et recrutement ainsi que l'augmentation des dons aux organismes.
- **Sécurité publique** – La variation est principalement dûe à une reclassification des dépenses par rapport à 2021.
- **Travaux publics** – La réduction s'explique par le non-renouvellement d'un contrat de location, la diminution du sel et du sable consommé sur les routes et une diminution d'employés surnuméraire.
- **Environnement**- L'augmentation est dûe à une reclassification des quote-parts et des matières résiduelles.
- **Embellissement** - L'augmentation s'explique par les honoraires légaux pour le déboisement illégal.



Variations des dépenses

- **Service de la dette**- L'augmentation des dépenses est due à une subvention non comptabilisée au 30 juin ainsi qu'au remboursement d'emprunt au fonds de roulement qui n'existait pas en 2021.



Conclusion

- Les revenus de l'année 2022 devraient être supérieur au budget compte tenu de l'augmentation importante des droits de mutation ainsi que sur un gain appréciable sur les propriétés vendues pour taxes impayées dont nous n'avons pas terminé l'évaluation à ce jour.
- Les dépenses anticipées sont en ligne avec le budget après 6 mois d'activités. Cependant nous croyons que certaines économies seront générées suite à une réorganisation administrative et que certains postes sont toujours vacant notamment au service incendie où les services sont assurés par des municipalités environnantes.
- Le résultat au global fait en sorte que la municipalité de Val-des-Lacs pourra générer un surplus en 2022 et bonifier sa réserve immobilière selon sa politique de gestion des surplus en autant qu'elle ne soit pas confronté à nouveau à des catastrophes naturelles qui ont été coûteuses dans le passé. Ces surplus serviront alors à payer des infrastructures comptant et ainsi réduire le fardeau du service de la dette.

Période de questions