



EXTRAIT RAPPORT FINANCIER

EXERCICE TERMINÉ LE 30 SEPTEMBRE 2017

Nom : Municipalité de Sainte-Sophie

Code géographique : 75028

Type d'organisme municipal: Municipalité locale

TABLE DES MATIÈRES

	PAGE
ÉTATS FINANCIERS	
État des activités financières	1
RENSEIGNEMENTS SUPPLÉMENTAIRES	
Analyse des revenus	
Taxes	2
Paiements tenant lieu de taxes	3
Services rendus, imposition de droits, amendes et pénalités intérêts, autres revenus	4
Transferts	5
Analyse des dépenses de fonctionnement par fonction et activité	6-7

ÉTAT DES ACTIVITÉS FINANCIÈRES
EXERCICE INTÉrimAIRE TERMINÉ LE 30 SEPTEMBRE 2017

	2016	2017	Écart \$	2017	2017	Écart \$
	30 Sept.	30 Sept.	2017	Budget	Prévisions	Prévisions
	Réalisations	Réalisations	VS 2 016 \$			VS Budget
Revenus de fonctionnement						
Taxes	12 169 976 \$	12 485 488 \$	315 512 \$	12 432 288 \$	12 562 586 \$	130 298 \$
Compensations tenant lieu de taxes	64 772 \$	104 049 \$	39 278 \$	96 700 \$	104 049 \$	7 349 \$
Transferts	40 661 \$	209 101 \$	168 440 \$	646 005 \$	570 342 \$	(75 663) \$
Services rendus	374 792 \$	378 667 \$	3 875 \$	418 090 \$	465 094 \$	47 004 \$
Imposition de droits	790 340 \$	805 596 \$	15 256 \$	2 003 000 \$	2 188 000 \$	185 000 \$
Amendes et pénalités	89 571 \$	86 005 \$	(3 566) \$	150 000 \$	150 000 \$	- \$
Intérêts	181 437 \$	220 347 \$	38 910 \$	240 650 \$	280 325 \$	39 675 \$
Autres revenus	57 908 \$	54 172 \$	(3 736) \$	69 000 \$	68 281 \$	(719) \$
	13 769 456 \$	14 343 425 \$	573 969 \$	16 055 733 \$	16 388 677 \$	332 944 \$
Charges de fonctionnement						
Administration générale	(1 576 378) \$	(1 497 979) \$	78 398 \$	(2 364 582) \$	(2 313 543) \$	51 039 \$
Sécurité publique	(2 174 903) \$	(2 264 021) \$	(89 118) \$	(2 591 890) \$	(2 594 782) \$	(2 892) \$
Transport	(2 374 186) \$	(2 328 146) \$	46 040 \$	(3 879 888) \$	(3 837 775) \$	42 113 \$
Hygiène du milieu	(1 157 708) \$	(1 131 942) \$	25 765 \$	(1 716 870) \$	(1 737 435) \$	(20 565) \$
Santé et bien-être	- \$	- \$	- \$	(2 717) \$	(2 957) \$	(240) \$
Aménagement, urbanisme et dével	(531 824) \$	(517 846) \$	13 978 \$	(882 752) \$	(856 077) \$	26 675 \$
Loisirs et culture	(1 399 275) \$	(1 649 864) \$	(250 590) \$	(2 105 957) \$	(2 148 004) \$	(42 047) \$
Frais de financement	(418 123) \$	(473 171) \$	(55 048) \$	(711 379) \$	(771 379) \$	(60 000) \$
	(9 632 395) \$	(9 862 969) \$	(230 574) \$	(14 256 035) \$	(14 261 952) \$	(5 917) \$
Immobilisations						
Produit de cession	7 000 \$	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$
(Gain) Perte sur cession	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$
Coût des propriétés vendues	- \$	- \$	- \$	- \$	1 000 \$	1 000 \$
	7 000 \$	- \$	- \$	- \$	1 000 \$	1 000 \$
Financement						
Financement L.T. des activités fonctionnement	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$
Remboursement de la dette à long terme	(574 907) \$	(856 933) \$	(282 026) \$	(2 149 750) \$	(2 149 750) \$	- \$
	(574 907) \$	(856 933) \$	(282 026) \$	(2 149 750) \$	(2 149 750) \$	- \$
Affectations						
Activités d'investissement	33 231 \$	(65 672) \$	(98 903) \$	(100 000) \$	(110 000) \$	(10 000) \$
Excédent (déficit) accumulé	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$
Excédent (déficit) de fonctionnement non affecté	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$
Excédent de fonctionnement affecté	438 807 \$	545 450 \$	106 643 \$	545 450 \$	210 760 \$	(334 690) \$
Réserves financières et fonds réservés	(101 068) \$	(78 735) \$	22 333 \$	(95 398) \$	(78 735) \$	16 663 \$
	370 970 \$	401 043 \$	30 073 \$	350 052 \$	22 025 \$	(328 027) \$
Excédent (déficit) de fonctionnement de l'exercice à des fins fiscales	3 940 123 \$	4 024 565 \$	84 442 \$	- \$	- \$	- \$

ANALYSE DES REVENUS
EXERCICE INTÉRIMAIRE TERMINÉ LE 30 SEPTEMBRE 2017

TAXES	2016	2017	Écart %	2017	2017	Écart %
	30 Sept.	30 Sept.	2017 VS 2016	Budget	Prévisions	Prévisions VS Budget
	Réalisations	Réalisations				
SUR LA VALEUR FONCIÈRE						
Taxes générales						
Taxe foncière générale	9 793 315	10 037 512	102%	9 988 634	10 059 386	101%
Taxes spéciales						
Service de la dette						
Activités de fonctionnement						
Activités d'investissement						
Taxes de secteur						
Taxes spéciales						
Service de la dette	20 412					
Activités de fonctionnement						
Activités d'investissement						
Autres						
	9 813 728	10 037 512	102%	9 988 634	10 059 386	101%
SUR UNE AUTRE BASE						
Taxes, compensations et tarification						
Services municipaux						
Eau	301 592	323 154	107%	298 722	325 200	109%
Égouts						
Traitement des eaux usées						
Matières résiduelles	1 411 347	1 391 554	99%	1 346 304	1 395 000	104%
Centre d'urgence 911				57 000	57 000	100%
Service de la dette	643 309	733 268	114%	741 628	726 000	98%
Activités de fonctionnement						
Activités d'investissement						
	2 356 248	2 447 976	104%	2 443 654	2 503 200	102%
Taxes d'affaires						
Sur l'ensemble de la valeur locative						
Autres						
	-	-		-	-	
	12 169 976	12 485 488	103%	12 432 288	12 562 586	101%

ANALYSE DES REVENUS
EXERCICE INTÉrimAIRE TERMINÉ LE 30 SEPTEMBRE 2017

	2016	2017	Écart %	2017	2017	Écart %
	30 Sept.	30 Sept.	2017 VS 2016	Budget	Prévisions	Prévisions VS Budget
PAIEMENTS TENANT LIEU DE TAXES						
GOUVERNEMENT DU QUÉBEC ET SES ENTREPRISES						
Immeubles et établissements d'entreprises du gouvernement						
Taxes sur la valeur foncière						
Taxes sur une autre base						
Taxes, compensations et tarification						
Taxes d'affaires						
Compensations pour les terres publiques						
	-	-		-	-	
Immeubles des réseaux						
Santé et services sociaux						
Cégeps et universités						
Écoles primaires et secondaires	60 786	100 061	165%	92 700	100 061	108%
	60 786	100 061	165%	92 700	100 061	108%
Autres immeubles						
Immeubles de certains gouvernements et d'organismes internationaux						
Taxes sur la valeur foncière						
Taxes sur une autre base						
Taxes, compensations et tarification						
Taxes d'affaires						
	-	-		-	-	
	60 786	100 061	165%	92 700	100 061	108%
GOUVERNEMENT DU CANADA ET SES ENTREPRISES						
Taxes sur la valeur foncière	3 986	3 988	100%	4 000	3 988	100%
Taxes sur une autre base						
Taxes, compensations et tarification						
Taxes d'affaires						
	3 986	3 988	100%	4 000	3 988	100%
ORGANISMES MUNICIPAUX						
Taxes sur la valeur foncière						
Taxes sur une autre base						
Taxes, compensations et tarification						
	-	-		-	-	
AUTRES						
Taxes foncières des entreprises autoconsommatrices d'électricité						
Autres						
	-	-		-	-	
	64 772	104 049	161%	96 700	104 049	108%

ANALYSE DES REVENUS
EXERCICE INTÉrimAIRE TERMINÉ LE 30 SEPTEMBRE 2017

	2016 30 Sept.	2017 30 Sept.	Écart % 2017 VS 2016	2017 Budget	2017 Prévisions	Écart % Prévisions VS Budget
SERVICES RENDUS						
Administration générale	36 526	29 634	81%	50 700	50 700	100%
Sécurité publique	26 481	25 391	96%	30 000	30 000	100%
Transport						
Réseau routier						
Transport collectif						
Transport en commun						
Transport régulier						
Transport adapté						
Transport scolaire						
Autres						
Autres						
Hygiène du milieu	3 995	1 603	40%	20 000	20 000	100%
Santé et bien-être						
Aménagement, urbanisme et développement	24 795	561	2%		2 362	
Loisirs et culture	282 996	321 478	114%	317 390	362 032	114%
Réseau d'électricité						
TOTAL DES SERVICES RENDUS	374 792	378 667	101%	418 090	465 094	111%
IMPOSITION DE DROITS						
Licences et permis	193 825	168 474	87%	193 000	193 000	100%
Droits de mutation immobilière	64 986	149 879	231%	650 000	825 000	127%
Droits sur les carrières et sablières	61 587	-		200 000	200 000	100%
Autres droits	469 942	487 243	104%	960 000	970 000	101%
TOTAL DES IMPOSITIONS DE DROITS	790 340	805 596	102%	2 003 000	2 188 000	109%
AMENDES ET PÉNALITÉS	89 571	86 005	96%	150 000	150 000	100%
INTÉRÊTS	181 437	220 347	121%	240 650	280 325	116%
AUTRES REVENUS						
Gain (perte) sur cession d'immobilisations						
Produit de cession de propriétés destinées à la revente	668	3 363	504%	5 000	5 000	100%
Gain (perte) sur cession de placements						
Contribution des automobilistes pour le transport en commun						
Contribution des organismes municipaux						
Autres	57 240	50 809	89%	64 000	63 281	99%
TOTAL DES AUTRES REVENUS	57 908	54 172	94%	69 000	68 281	99%

ANALYSE DES REVENUS
EXERCICE INTÉrimAIRE TERMINÉ LE 30 SEPTEMBRE 2017

	2016	2017	Écart %	2017	2017	Écart %
	30 Sept.	30 Sept.	2017 VS 2016	Budget	Prévisions	Prévisions VS Budget
TRANSFERTS						
TRANSFERTS RELATIFS À DES ENTENTES DE PARTAGE DE FRAIS ET AUTRES TRANSFERTS - FONCTIONNEMENT						
Administration générale				20 400	20 000	98%
Sécurité publique						
Police						
Sécurité incendie	5 837	21 605	370%		4 716	
Sécurité civile						
Autres						
Transport						
Réseau routier						
Voirie municipale	18 800			104 593	24 593	24%
Enlèvement de la neige						
Autres						
Transport collectif						
Transport en commun						
Transport régulier						
Transport adapté						
Transport scolaire						
Autres						
Transport aérien						
Transport par eau						
Autres						
Hygiène du milieu						
Eau et égout						
Approv et trait de l'eau potable	16 162			16 162	16 162	100%
Réseau de distribution de l'eau potable						
Traitement des eaux usées						
Réseaux d'égouts						
Matières résiduelles						
Déchets domestiques et assimilés						
Matières recyclables						
Collecte sélective						
Collecte et transport	- 2 402	184 104	-7665%	330 000	330 000	100%
Tri et conditionnement						
Autres						
Autres						
Cours d'eau						
Protection de l'environnement						
Autres						
Santé et bien-être						
Logement social						
Sécurité du revenu						
Autres						
Aménagement, urbanisme et développement						
Aménagement, urbanisme et zonage						
Rénovation urbaine						
Promotion et développement économique						
Autres						
Loisirs et culture						
Activités récréatives	2 264	3 393	150%	158 850	154 871	97%
Activités culturelles						
Bibliothèques				16 000	20 000	125%
Autres						
	40 661	209 101	514%	646 005	570 342	88%
TRANSFERTS DE DROITS						
Regroupement municipal						
Péréquation						
Réorganisation municipale						
Neutralité						
Diversification des revenus						
Compensation provenant de la TVQ						
Programme d'aide financière aux MRC						
Autres transferts (WM)						
TOTAL DES TRANSFERTS	40 661	209 101	514%	646 005	570 342	88%

**ANALYSE DES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT
EXERCICE INTÉrimAIRE TERMINÉ LE 30 SEPTEMBRE 2017**

FONCTIONS ET ACTIVITÉS	2016	2017	Écart %	2017	2017	Écart %
	30 Sept.	30 Sept.	2017 VS 2016	Budget	Prévisions	Prévisions VS Budget
	Réalisations	Réalisations				
ADMINISTRATION GÉNÉRALE						
Conseil municipal	240 223	249 845	104%	482 732	480 067	99%
Application de la loi	26 449	23 702	90%	48 500	43 500	90%
Gestion financière et administrative	669 613	679 853	102%	939 120	889 034	95%
Greffe	366 011	316 125	86%	609 110	608 827	100%
Évaluation	197 053	160 120	81%	160 120	160 120	100%
Gestion du personnel	3 428	20 705	604%	18 000	25 000	139%
Autres	73 600	47 630	65%	107 000	106 995	100%
	1 576 378	1 497 979	95%	2 364 582	2 313 543	98%
SÉCURITÉ PUBLIQUE						
Police	1 754 070	1 836 013	105%	1 898 000	1 898 000	100%
Sécurité incendie	370 439	381 822	103%	624 611	627 503	100%
Sécurité civile						
Autres	50 394	46 186	92%	69 279	69 279	100%
	2 174 903	2 264 021	104%	2 591 890	2 594 782	100%
TRANSPORT						
Réseau routier						
Voirie municipale	1 224 906	1 362 689	111%	2 134 740	2 142 752	100%
Enlèvement de la neige	857 799	732 662	85%	1 347 790	1 370 535	102%
Éclairage des rues	89 644	90 373	101%	149 929	137 002	91%
Circulation et stationnement	71 938	76 673	107%	115 000	119 206	104%
Transport collectif						
Transport en commun						
Transport aérien						
Transport par eau						
Autres	129 899	65 750	51%	132 429	68 280	52%
	2 374 186	2 328 146	98%	3 879 888	3 837 775	99%
HYGIÈNE DU MILIEU						
Eau et égouts						
Approvisionnement et traitement de l'eau potable	139 364	144 441	104%	236 811	222 691	94%
Réseau de distribution de l'eau potable	1 010	886	88%	13 000	2 500	19%
Traitement des eaux usées	75 537	67 487	89%	117 799	129 766	110%
Réseaux d'égouts	-	6 894		5 200	15 200	292%
Matières résiduelles						
Déchets domestiques et assimilés						
Collecte et transport	337 270	520 333	154%	488 112	510 895	105%
Élimination	170 278			269 105	269 104	100%
Matières recyclables						
Collecte sélective						
Collecte et transport	215 926	189 745	88%	325 035	325 277	100%
Tri et conditionnement						
Matières organiques						
Collecte et transport	173 133	201 011	116%	260 663	260 857	100%
Traitement						
Matériaux secs						
Autres						
Plan de gestion						
Autres						
Cours d'eau						
Protection de l'environnement						
Autres	45 190	1 145	3%	1 145	1 145	100%
	1 157 708	1 131 942	98%	1 716 870	1 737 435	101%

**ANALYSE DES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT
EXERCICE INTÉrimAIRE TERMINÉ LE 30 SEPTEMBRE 2017**

FONCTIONS ET ACTIVITÉS	2016	2017	Écart %	2017	2017	Écart %
	30 Sept.	30 Sept.	2017 VS 2016	Budget	Prévisions	Prévisions VS Budget
	Réalisations	Réalisations				
SANTÉ ET BIEN-ÊTRE						
Logement social		-		2 717	2 957	109%
Sécurité du revenu						
Autres						
	-	-		2 717	2 957	109%
AMÉNAGEMENT, URBANISME ET DÉVELOPPEMENT						
Aménagement, urbanisme et zonage	531 824	517 846	97%	882 752	856 077	97%
Rénovation urbaine						
Biens patrimoniaux						
Autres biens						
Promotion et développement économique						
Industries et commerces						
Tourisme						
Autres		-				
Autres						
	531 824	517 846	97%	882 752	856 077	97%
LOISIRS ET CULTURE						
Activités récréatives						
Centres communautaires	971 692	1 121 420	115%	1 511 128	1 490 525	99%
Patinoires intérieures et extérieures	32 076	39 264	122%	56 200	56 450	100%
Piscines, plages et ports de plaisance						
Parcs et terrains de jeux	40 651	31 754	78%	59 529	68 945	116%
Parcs régionaux						
Expositions et foires	121 461	149 371	123%	140 000	173 079	124%
Autres	158 000	215 395	136%	211 120	224 678	106%
	1 323 879	1 557 205	118%	1 977 977	2 013 677	102%
Activités culturelles						
Centres communautaires						
Bibliothèque	75 395	92 660	123%	127 980	134 327	105%
Patrimoine						
Musée et centres d'exposition		-				
Autres ressources du patrimoine						
Autres						
	75 395	92 660	123%	127 980	134 327	105%
	1 399 275	1 649 864	118%	2 105 957	2 148 004	102%
RÉSEAU D'ÉLECTRICITÉ						
FRAIS DE FINANCEMENT						
Dette à long terme						
Intérêts	330 632	306 115	93%	583 432	583 432	100%
Autres frais	62 505	67 947	109%	67 947	67 947	100%
Autres frais de financement						
Avantages sociaux futurs						
Autres	24 986	99 109	397%	60 000	120 000	200%
	418 123	473 171	113%	711 379	771 379	108%