RAPPORT FINANCIER 2020

Mot du préfet

Le rapport financier 2020 et le rapport de l'auditeur externe, sans réserve, signés par Blanchette Vachon S.E.N.C.R.L., ont été déposés au conseil des maires le mardi 18 mai 2021. Ce dernier certifie que les états financiers donnent, dans tous leurs aspects significatifs, une image fidèle de la situation financière de la MRC de La Nouvelle-Beauce au 31 décembre 2020 ainsi que des résultats de ses activités, de la variation des actifs financiers nets (de la dette nette) et de ses flux de trésorerie pour l'exercice terminé à cette date, conformément aux Normes comptables canadiennes pour le secteur public.

La MRC de La Nouvelle-Beauce a terminé l'exercice financier 2020 avec un excédent de fonctionnement aux fins fiscales de 1 580 548 $. Cet excédent est explicable principalement par :

>>	Des revenus supplémentaires encaissés liés à la COVID-19 (provenant de la Société de l'assurance automobile du Québec pour notre service de mandataire et du ministère des Transports du Québec pour Mobilité Beauce-Nord).	48 000 $
>>	La réévaluation, à la baisse, de la capacité déjà utilisée du lieu d'enfouissement technique (grâce à une nouvelle technologie), ce qui diminue de façon importante le passif post-fermeture.	630 000 $
>>	La diminution des déplacements en transport adapté et la fermeture du service en lien avec la COVID-19.	170 000 $
>>	Des dépenses non réalisées : • La rémunération d'employés en congé (maternité et maladie); • Les projets non réalisés ou les dépenses non utilisées à cause de la COVID-19; • Le budget de l'ancien centre administratif régional non dépensé (démolition du bâtiment), qui sera affecté à la construction de notre nouveau centre administratif régional en 2021-2022; • Les frais de fonctionnement de la station de traitement de lixiviat moindres que prévus au budget.	525 000 $
>>	L'affectation supplémentaire du Fonds de développement du territoire au Service de l'aménagement et développement du territoire.	75 000 $

La pandémie a donc eu de nombreuses répercussions sur le budget de la MRC de La Nouvelle-Beauce, principalement parce que le confinement et le télétravail ont généré des économies élevées et que certains projets ont dû être reportés. Une grande partie des sommes économisées sera affectée à diminuer la charge des municipalités pour la construction du centre administratif régional, ce qui est une consolation malgré cette année houleuse. Je souhaite d'ailleurs remercier l'équipe pour son excellent travail dans ce contexte difficile. Depuis quelques années, nous ne sommes pas épargnés par les situations imprévues et elle ne cesse de m'épater. Bravo à tous et à toutes.

Gaétan Vachon, préfet

RAPPORT FINANCIER 2020

ACTIVITÉS DE FONCTIONNEMENT

REVENUS (excluant les revenus d'investissement)	BUDGET 2020	RÉALISATIONS 2020	COMMENTAIRES
Quotes-parts	3 396 631 $	3 404 970 $	
Transferts	1 857 872 $	2 407 274 $	Affectation supplémentaire, principalement en lien avec le Fonds régions et ruralité, avec la compensation de la collecte sélective et avec le Programme sur la redistribution aux municipalités des redevances pour l'élimination de matières résiduelles (dépenses équivalentes).
Services rendus	4 571 430 $	4 568 596 $	.
Intérêts	109 924 $	225 237 $	
Autres revenus	0 $	-182 393 $	Inclut une perte sur les immobilisations de 181 305 $ (mobilier et équipement à l'ancien centre administratif régional).
TOTAL	**9 935 857 $**	**10 423 684 $**	

RAPPORT FINANCIER 2020

ACTIVITÉS DE FONCTIONNEMENT

	BUDGET 2020	RÉALISATIONS 2020	COMMENTAIRES
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE L'EXERCICE	**117 606 $**	**728 651 $**	**Net des revenus d'investissement**
CONCILIATION À DES FINS FISCALES			
Amortissement	831 000 $	968 660 $	
Gain sur vente d'immobilisation	0 $	1 501 $	Vente du véhicule de prévention.
Perte de valeur sur bâtiment, terrain et autres	0 $	179 803 $	Inclut une perte sur les immobilisations de 181 305 $ (mobilier et équipement à l'ancien centre administratif régional).
Activités dans les placements FLI-FLS-AUPME	240 000 $	606 540 $	Nouveau programme AUPME.
Remboursement de la dette à long terme	- 925 400 $	- 887 300 $	
Financement à long terme des activités de fonctionnement	0 $	1 492 328 $	Nouveau programme AUPME.
AFFECTATIONS			
Financement des investissements par le fonctionnement	- 108 276 $	- 38 448 $	Acquisitions non réalisées.
Excédent de fonctionnement non affecté	232 730 $	3 856 $	Lorsque utilisé, comptabilisé dans l'excédent affecté (car affecté lors du budget).
Excédent de fonctionnement affecté	18 359 $	176 043 $	
Réserves financières et fonds réservés	- 406 019 $	- 1 556 089 $	Affectations dans nos réserves prévues au budget et activités dans les placements FLI - FLS. Nouveau programme AUPME.
Dépenses constatées à taxer ou à pourvoir	0 $	- 95 000 $	Remboursement au FLS.
EXCÉDENT DE FONCTIONNEMENT À DES FINS FISCALES	**0 $**	**1 580 545 $**	

De cet excédent, la MRC de La Nouvelle-Beauce a affecté un total de **1 248 424 $** à des projets futurs (principalement pour diminuer la charge fiscale des municipalités concernant la construction du prochain centre administratif régional et pour les activités du Service de la gestion des matières résiduelles et des ressources matérielles, en lien avec la prolongation de la durée de vie du lieu d'enfouissement technique pour 20 ans supplémentaires).

Crédit photo : Domaine Taschereau Parc Nature

ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT

La MRC a acquis et construit pour 2 661 648 $ d'immobilisation au cours de l'année.

Ces acquisitions se détaillent comme suit :

Construction d'une nouvelle cellule et recouvrement final au lieu d'enfouissement technique	2 295 385 $
Travaux correctifs concernant la construction de la station de traitement du lixiviat	21 525 $
Équipements au lieu d'enfouissement technique	37 828 $
Construction du nouveau centre administratif régional (honoraires professionnels)	236 708 $
Réalisation d'études pour la construction d'un lien interrégional entre la Véloroute de la Chaudière et la Cycloroute de Bellechasse	22 809 $
Divers (informatique, ameublement, équipement, etc.)	47 393 $

MRC de La Nouvelle-Beauce