

RAPPORT FINANCIER 2021

Mot du préfet et du directeur général

Le rapport financier 2021 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 21 juin 2022. 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 2021 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 2021 avec un excédent de fonctionnement à des fins fiscales de 643 531 \$. Cet excédent est explicable principalement par :

>> Des revenus supplémentaires encaissés à notre service de mandataire de la Société de l'assurance automobile du Québec (fort achalandage et prime COVID-19).	52 000 \$
>> Des subventions non prévues qui ont permis de payer des salaires de la MRC de La Nouvelle-Beauce.	36 000 \$
>> Des revenus d'intérêts.	50 000 \$
>> Des variations au budget du Centre de récupération et de gestion des déchets à Frampton, car bien que le service ait connu d'importantes augmentations de coûts (dont la réévaluation du coût de gestion post-fermeture), le report d'un remboursement en capital et intérêts de 1 020 786 \$ a permis d'éviter une perte.	145 000 \$
>> La diminution des déplacements en transport adapté en lien avec la COVID-19.	100 000 \$
>> Des dépenses non réalisées :	257 000 \$
• La rémunération d'employés en congé (maternité);	
• 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 (réserve), qui sera affecté à la construction de notre nouveau centre administratif régional en 2022.	

Encore cette année, le contexte de la pandémie aura eu des effets sur les projets de la MRC et, de ce fait, sur ses finances. Nous saluons donc les membres de notre équipe, qui ont su une fois de plus s'adapter aux nombreux changements de situation. La résilience dont ils font preuve est remarquable et nous les remercions chaleureusement pour leur engagement envers le développement de La Nouvelle-Beauce.

Gaétan Vachon, préfet

Mario Caron, directeur général



RAPPORT FINANCIER 2021

ACTIVITÉS DE FONCTIONNEMENT

REVENUS (excluant les revenus d'investissement)	BUDGET 2021	RÉALISATIONS 2021	COMMENTAIRES
Quotes-parts	3 533 061 \$	3 593 364 \$	
Transferts	1 713 682 \$	3 154 152 \$	Inclut un revenu de transfert de 1 283 299 \$ en lien avec les pardons de prêts aux entreprises dans le cadre du programme d'Aide d'urgence aux petites et moyennes entreprises du gouvernement du Québec (COVID-19)
Services rendus	5 009 392 \$	5 146 818 \$	
Intérêts	115 000 \$	195 154 \$	
Autres revenus	0 \$	-14 597 \$	Inclut une perte sur les placements de notre fiducie de gestion post-fermeture
TOTAL	9 935 857 \$	12 074 891 \$	

ACTIVITÉS DE FONCTIONNEMENT

	BUDGET 2021	RÉALISATIONS 2021	COMMENTAIRES
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE L'EXERCICE	463 580 \$	- 1 892 578 \$	Net des revenus d'investissement
CONCILIATION À DES FINS FISCALES			
Amortissement	831 000 \$	916 804 \$	
Perte de valeur sur bâtiment, terrain et autres	0 \$	683 \$	
Activités dans les placements FLI-FLS-AUPME	240 000 \$	336 824 \$	Nouveau programme AUPME.
Remboursement de la dette à long terme	- 1 317 500 \$	-1 550 123 \$	Inclut le Pardon de prêt AUPME (annulation de la dette au gouvernement+ 1 217 823 \$) et le report d'un remboursement en capital et intérêts au CRGD (- 985 200 \$).
Financement à long terme des activités de fonctionnement	0 \$	1 050 000 \$	Nouveau programme AUPME.

AFFECTATIONS			
Financement des investissements par le fonctionnement	- 53 855 \$	-103 757 \$	Acquisition de portables pour favoriser le télétravail et travaux sur la Véloroute.
Excédent de fonctionnement non affecté	235 23 \$	22 137 \$	Lorsque utilisé, comptabilisé dans l'excédent affecté (car affecté lors du budget).
Excédent de fonctionnement affecté	27 732 \$	75 583 \$	
Réserves financières et fonds réservés	-426 080 \$	-1 061 674 \$	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 \$	2 849 636 \$	Manque à gagner au niveau du coût de gestion post- fermeture — Années passées.
EXCÉDENT DE FONCTIONNEMENT À DES FINS FISCALES	0 \$	643 535 \$	

De cet excédent, la MRC de La Nouvelle-Beauce a affecté un total de **450 926 \$** à des projets futurs, principalement pour diminuer la charge fiscale des municipalités concernant la construction du prochain centre administratif régional et pour financer des dépenses prévues au budget 2021 non réalisées, mais qui le seront en 2022.



ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT

La MRC a acquis et construit pour 3 985 078 \$ d'immobilisation au cours de l'année.

Ces acquisitions se détaillent comme suit :

Construction du nouveau centre administratif régional (honoraires professionnels et travaux de construction)	3 859 636 \$
Honoraires professionnels pour la construction d'un lien interrégional entre la Véloroute de la Chaudière et la Cycloroute de Bellechasse	52 159 \$
Informatique (portables, tablettes pour le Service de l'évaluation foncière).....	56 298 \$
Équipements et machineries.....	16 985 \$



