MUNICIPALITÉ DE SAINT-LAURENT-DE-L'ÎLE-D'ORLÉANS

Analyse comparative des réalisations vs budget initial - Activités de fonctionnement
Exercice terminé le 31 décembre 2019

	Budget initial	Réalisations	Écarts	
REVENUS DE FONCTIONNEMENT				
Taxes	1 838 646 $	1 864 465 $	25 819 $	(1)
Paiements tenant lieu de taxes	8 563	9 141	578	(2)
Transferts	380 054	210 687	(169 367)	(3)
Services rendus	84 500	152 733	68 233	(4)
Imposition de droits	65 524	117 298	51 774	(5)
Amendes et pénalités			-	
Intérêts	5 500	16 330	10 830	(6)
Autres revenus	15 336	15 336	-	(7)
	2 398 123	2 385 990	(12 133)	
CHARGES DE FONCTIONNEMENT				
Administration générale	727 816	730 555	2 739	(8)
Sécurité publique	426 793	422 978	(3 815)	(9)
Transport	187 584	256 448	68 864	(10)
Hygiène du milieu	292 700	273 716	(18 984)	(11)
Santé et bien-être			-	
Aménagement, urbanisme et développement	20 100	7 317	(12 783)	(12)
Loisirs et culture	209 790	205 754	(4 036)	(13)
Frais de financement	198 445	241 627	43 182	(14)
	2 063 228	2 138 395	75 167	
Amortissement des immobilisations	-	385 421	385 421	(15)
	2 063 228	2 523 816	460 588	
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE L'EXERCICE	334 895	(137 826)	(472 721)	
CONCILIATION À DES FINS FISCALES				
IMMOBILISATIONS				
Amortissement des immobilisations	-	385 421	385 421	(15)
FINANCEMENT				
Remboursement de la dette à long terme	(407 800)	(152 400)	255 400	(16)
AFFECTATIONS				
Activités d'investissement	(43 850)	(68 422)	(24 572)	(17)
Excédent accumulé non affecté	130 000		(130 000)	(18)
Excédent accumulé affecté	-	130 000	130 000	(18)
Réserves financières et fonds réservés	(13 245)	(2 460)	10 785	(19)
	72 905	59 118	(13 787)	
	(334 895)	292 139	627 034	
EXCÉDENT DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE À DES FINS FISCALES	- $	154 313 $	154 313 $	

MUNICIPALITÉ DE SAINT-LAURENT-DE-L'ÎLE-D'ORLÉANS

Explications des écarts
Exercice terminé le 31 décembre 2019

	Détails	Écarts
Revenus de fonctionnement		
1) Taxes		25 819 $
Augmentation due aux modifications d'évaluation	16 800 $	
Revenus pour les centres d'urgence 911 compensés par une charge du même montant	9 000	
	25 800 $	
2) Paiements tenant lieu de taxes		578 $
Comparable		
3) Transferts		(169 367)$
Sur-évaluation de la subvention concernant l'emprunt pour les travaux AEU compensée par une sur-évaluation de la charge de remboursement de capital	(260 700)$	
Subventions non prévues		
MTQ - Programme d'aide à la voirie locale	10 000	
TECQ 2014-2018	78 000	
MRC I.O.	3 300	
	91 300	
	(169 400)$	
4) Services rendus		68 233 $
Sous(sur)-évaluation de certains postes de services rendus		
Service incendie	8 900 $	
Facturation du coût des travaux effectués pour le MTQ dans le projet d'assainissement des eaux usées	58 600	
	67 500 $	
5) Imposition de droits		51 774 $
Droits de mutation	51 700 $	

MUNICIPALITÉ DE SAINT-LAURENT-DE-L'ÎLE-D'ORLÉANS

Explications des écarts
Exercice terminé le 31 décembre 2019

			Détails	Écarts
6)	**Intérêts**			10 830 $
	Hausse des intérêts sur arriérés de taxes et placements		10 800 $	
7)	**Autres revenus**			- $
Charges de fonctionnement				
8)	**Administration générale**			2 739 $
	Sous(sur)-évaluation de certaines dépenses			
	Conseil		(2 900)$	
	Greffe et application de la loi - Services juridiques		(10 000)	
	Gestion financière et administrative			
	Fonds de contingence non utilisé	(5 000)$		
	Services professionnels	7 400		
	Rémunération	3 300		
	Frais de la bâtisse	(3 200)	2 500	
	Évaluation		20 800	
	Autres			
	Services juridiques		(7 400)	
			3 000 $	
9)	**Sécurité publique**			(3 815)$
	Coût moindre pour le service d'incendie		(22 900)$	
	Coût plus élevé pour le service de police et de sécurité civile		10 100	
	Charges - Centres d'urgence 911 compensées par un revenu		9 000	
			(3 800)$	
10)	**Transport**			68 864 $
	Coût des travaux effectués pour le MTQ faisant l'objet d'une facturation dans le projet d'assainissement des eaux usées		58 600 $	
	Voirie municipale (frais d'entretien...)		10 300	
			68 900 $	

MUNICIPALITÉ DE SAINT-LAURENT-DE-L'ÎLE-D'ORLÉANS

Explications des écarts
Exercice terminé le 31 décembre 2019

	Détails	Écarts
11) Hygiène du milieu		(18 984)$
Sous(sur)-évaluation de certaines dépenses		
Vidanges de fosses	(11 700)$	
Traitement des boues	(7 900)	
AEU	2 900	
Comité de l'environnement et traitement de l'eau potable	(2 300)	
	(19 000)$	
12) Aménagement, urbanisme et développement		(12 783)$
Comité d'embellissement - Entretien	(5 300)$	
Modification réglementaire	(7 500)	
	(12 800)$	
13) Loisirs et culture		(4 036)$
Sous(sur)-évaluation de certaines dépenses		
Centre communautaire	(3 200)$	
Piscines	(3 100)	
Parcs et terrains de jeux	3 600	
Expositions et foires	(5 100)	
Bibliothèques	(3 900)	
Musées et centres d'exposition	8 300	
	-	
	(3 400)$	
14) Frais de financement		43 182 $
Intérêts emprunt temporaire	21 000 $	
Frais de financement	22 100	
	43 100 $	
15) Amortissement des immobilisations		385 421 $
Application des normes comptables canadiennes pour le secteur public. Ce montant sera déduit pour obtenir les données à des fins fiscales		

MUNICIPALITÉ DE SAINT-LAURENT-DE-L'ÎLE-D'ORLÉANS

Explications des écarts
Exercice terminé le 31 décembre 2019

		Détails	Écarts
Immobilisations			
15) Amortissement des immobilisations			385 421 $
Financement			
16) Remboursement de la dette à long terme			255 400 $
Sur-évaluation de la charge compensée par une sur-évaluation du montant de subvention			
Affectations			
17) Activités d'investissement			(24 572)$
Dépenses d'investissement financées par le budget			
Aménagement du presbytère		10 800 $	
Parc maritime - Pavillon		50 800	
Kiosque sanitaire		7 400	
		69 000	
Dépenses prévues au budget		(43 850)	
		25 150 $	
18) Excédent accumulé non affecté et affecté			- $
19) Fonds réservés			10 785 $
Affectation pour le montant de frais de financement financé à long terme		21 400 $	
Montant de remboursement au fonds de roulement		(23 860)	
		(2 460)	
Affectations selon budget			
Remboursement au fonds de roulement	(24 245)$		
Parcs et terrains de jeux	11 000	(13 245)	
		10 785 $	