

Sommaire de l'information financière consolidée

Exercice terminé le 31 décembre 2025

Ce sommaire de l'information financière est extrait automatiquement du rapport financier consolidé déposé au conseil et attesté par le trésorier, sans possibilité de modifications.

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - INFORMATIONS SECTORIELLES CONSOLIDÉES
RÉSULTATS DÉTAILLÉS PAR ORGANISMES
EXERCICE TERMINÉ LE 31 DÉCEMBRE 2025
(en dollars)

		Réalisations 2024	Budget 2025	Réalisations 2025			Total consolidé ¹
		Administration municipale	Administration municipale	Administration municipale	Ventilation de l'amortissement	Organismes contrôlés et partenariats	
Revenus							
Fonctionnement							
Taxes	1	3 547 458	3 663 096	3 736 715			3 736 715
Compensations tenant lieu de taxes	2	5 255	5 234	4 048			4 048
Quotes-parts	3					988 754	22 216
Transferts	4	477 731	521 590	510 961		12 100	523 061
Services rendus	5	98 749	65 137	109 463		296 828	268 771
Imposition de droits	6	753 122	307 500	758 504			758 504
Amendes et pénalités	7					80 921	80 921
Revenus de placements de portefeuille	8	53 381	25 000	53 926		6 745	60 671
Autres revenus d'intérêts	9	14 603	13 500	17 696		1 448	19 144
Autres revenus							
Compensation pour la collecte sélective de matières recyclables	10		92 369	96 951			96 951
Autres	11	73 312	10 500	18 655		(9 344)	9 311
Effet net des opérations de restructuration	12						
	13	5 023 611	4 703 926	5 306 919		1 377 452	5 580 313
Investissement							
Taxes	14						
Quotes-parts	15						
Transferts	16	142 999	2 254 478	17 688		1 839	19 527
Imposition de droits	17	473 375	215 000	335 307			335 307
Autres revenus							
Contributions des promoteurs	18						
Autres	19	25 000				10 296	10 296
Quote-part dans les résultats nets d'entreprises municipales et de partenariats commerciaux	20						
Effet net des opérations de restructuration	21						
	22	641 374	2 469 478	352 995		12 135	365 130
	23	5 664 985	7 173 404	5 659 914		1 389 587	5 945 443

Les résultats détaillés se poursuivent à la page suivante.

1. Le total consolidé exclut les opérations entre l'administration municipale et ses organismes contrôlés et partenariats.

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - INFORMATIONS SECTORIELLES CONSOLIDÉES
RÉSULTATS DÉTAILLÉS PAR ORGANISMES (suite)
EXERCICE TERMINÉ LE 31 DÉCEMBRE 2025
(en dollars)

		Réalisations 2024	Budget 2025	Réalisations 2025			Total consolidé ¹
		Administration municipale	Administration municipale	Administration municipale	Ventilation de l'amortissement	Organismes contrôlés et partenariats	
Revenus	24	5 664 985	7 173 404	5 659 914		1 389 587	5 945 443
Charges							
Administration générale	25	785 940	893 237	883 468	18 283		901 751
Sécurité publique	26	939 089	938 729	989 302	1 189	1 083 233	1 154 539
Transport	27	1 522 563	1 700 883	1 693 162	1 034 872		2 728 034
Hygiène du milieu	28	645 791	713 339	722 451	4 428	167 463	709 469
Santé et bien-être	29						
Aménagement, urbanisme et développement	30	163 487	175 341	168 632	5 924		174 556
Loisirs et culture	31	191 000	227 488	205 777	70 372	24 625	300 774
Réseau d'électricité	32						
Frais de financement	33	154 380	192 523	198 832		60 901	259 733
Effet net des opérations de restructuration	34						
Amortissement des immobilisations corporelles et des actifs incorporels achetés	35	1 036 475	1 040 000	1 135 068 (1 135 068)		
	36	5 438 725	5 881 540	5 996 692		1 336 222	6 228 856
Excédent (déficit) lié aux activités	37	226 260	1 291 864	(336 778)		53 365	(283 413)

1. Le total consolidé exclut les opérations entre l'administration municipale et ses organismes contrôlés et partenariats.

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - INFORMATIONS SECTORIELLES CONSOLIDÉES
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE FONCTIONNEMENT À DES FINS FISCALES PAR ORGANISMES
EXERCICE TERMINÉ LE 31 DÉCEMBRE 2025
(en dollars)

		Réalizations 2024	Budget 2025	Réalizations 2025		Total consolidé ¹
		Administration municipale	Administration municipale	Administration municipale	Organismes contrôlés et partenariats	
Excédent (déficit) lié aux activités	1	226 260	1 291 864	(336 778)	53 365	(283 413)
Moins : revenus d'investissement	2	(641 374)	(2 469 478)	(352 995)	(12 135)	(365 130)
Excédent (déficit) de fonctionnement de l'exercice avant conciliation à des fins fiscales	3	(415 114)	(1 177 614)	(689 773)	41 230	(648 543)
CONCILIATION À DES FINS FISCALES						
<i>Ajouter (déduire)</i>						
Immobilisations corporelles et actifs incorporels achetés						
Amortissement	4	1 036 475	1 040 000	1 135 068	132 186	1 267 254
Produit de cession	5	87 000			3 905	3 905
(Gain) perte sur cession	6	(71 590)			11 771	11 771
Réduction de valeur / Reclassement	7					
	8	1 051 885	1 040 000	1 135 068	147 862	1 282 930
Propriétés destinées à la revente						
Coût des propriétés vendues	9					
Réduction de valeur / Reclassement	10					
	11					
Prêts, placements de portefeuille à titre d'investissement et participations dans des entreprises municipales et des partenariats commerciaux						
Remboursement ou produit de cession	12					
(Gain) perte sur remboursement ou sur cession	13					
Provision pour moins-value / Réduction de valeur	14					
	15					
Financement						
Financement à long terme des activités de fonctionnement	16				906	906
Remboursement de la dette à long terme	17	(136 813)	(233 010)	(266 811)	(99 160)	(365 971)
	18	(136 813)	(233 010)	(266 811)	(98 254)	(365 065)
Affectations						
Activités d'investissement	19	(42 613))	(46 022)	(86 469)	(132 491)
Excédent (déficit) accumulé						
Excédent (déficit) de fonctionnement non affecté	20				(21 538)	(21 538)
Excédent de fonctionnement affecté	21	382 727	370 624	370 624		370 624
Réserves financières et fonds réservés	22	(4 792)		45 065		45 065
Dépenses constatées à taxer ou à pourvoir	23				53 906	53 906
Investissement net dans les immobilisations et autres actifs	24					
	25	335 322	370 624	369 667	(54 101)	315 566
	26	1 250 394	1 177 614	1 237 924	(4 493)	1 233 431
Excédent (déficit) de fonctionnement de l'exercice à des fins fiscales	27	835 280		548 151	36 737	584 888

1. Le total consolidé exclut les opérations entre l'administration municipale et ses organismes contrôlés et partenariats.

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - INFORMATIONS SECTORIELLES CONSOLIDÉES
EXCÉDENT (DÉFICIT) D'INVESTISSEMENT À DES FINS FISCALES PAR ORGANISMES
EXERCICE TERMINÉ LE 31 DÉCEMBRE 2025
(en dollars)

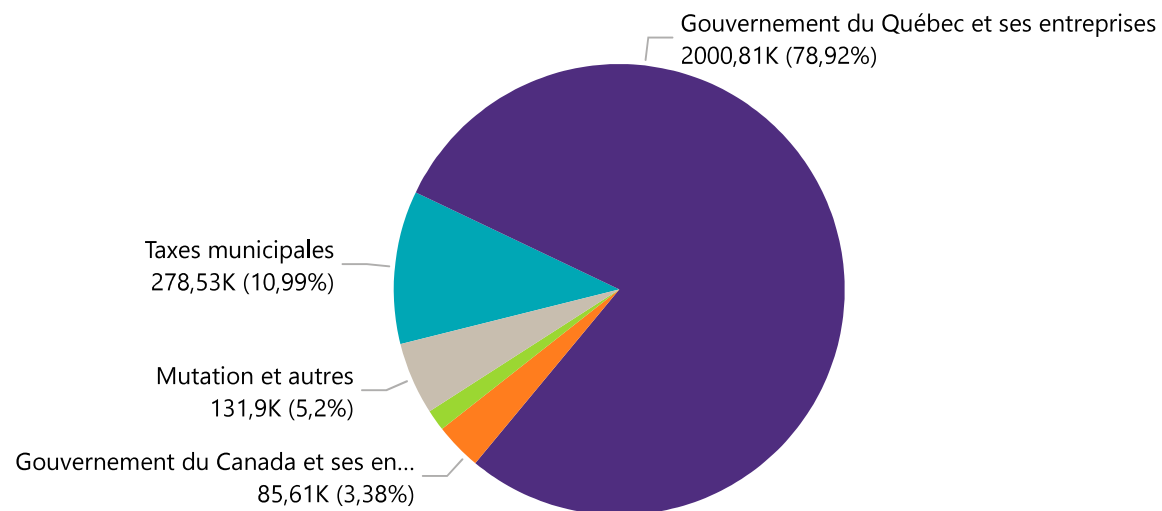
		Réalizations 2024		Réalizations 2025	
		Administration municipale	Administration municipale	Organismes contrôlés et partenariats	Total consolidé ¹
Revenus d'investissement	1	641 374	352 995	12 135	365 130
CONCILIATION À DES FINS FISCALES					
<i>Ajouter (déduire)</i>					
Immobilisations corporelles et actifs incorporels achetés					
Acquisition d'immobilisations corporelles					
Administration générale	2	(90 375)	(6 351)	()	(6 351)
Sécurité publique	3	()	()	(50 948)	(50 948)
Transport	4	(1 640 177)	(1 765 707)	()	(1 765 707)
Hygiène du milieu	5	()	()	(83 828)	(83 828)
Santé et bien-être	6	()	()	()	()
Aménagement, urbanisme et développement	7	()	()	()	()
Loisirs et culture	8	(88 791)	()	(15 388)	(15 388)
Réseau d'électricité	9	()	()	()	()
Acquisition d'actifs incorporels achetés	10	()	()	()	()
	11	(1 819 343)	(1 772 058)	(150 164)	(1 922 222)
Propriétés destinées à la revente					
Acquisition	12	()	()	()	()
Prêts, placements de portefeuille à titre d'investissement et participations dans des entreprises municipales et des partenariats commerciaux					
Émission ou acquisition	13	()	()	()	()
Financement					
Financement à long terme des activités d'investissement	14	3 168 000	850 000		850 000
Affectations					
Activités de fonctionnement	15	42 613	46 022	86 469	132 491
Excédent accumulé					
Excédent de fonctionnement non affecté	16	68 158	413 729	10 722	424 451
Excédent de fonctionnement affecté	17		105 906		105 906
Réserves financières et fonds réservés	18				
	19	110 771	565 657	97 191	662 848
	20	1 459 428	(356 401)	(52 973)	(409 374)
Excédent (déficit) d'investissement de l'exercice à des fins fiscales	21	2 100 802	(3 406)	(40 838)	(44 244)

1. Le total consolidé exclut les opérations entre l'administration municipale et ses organismes contrôlés et partenariats.

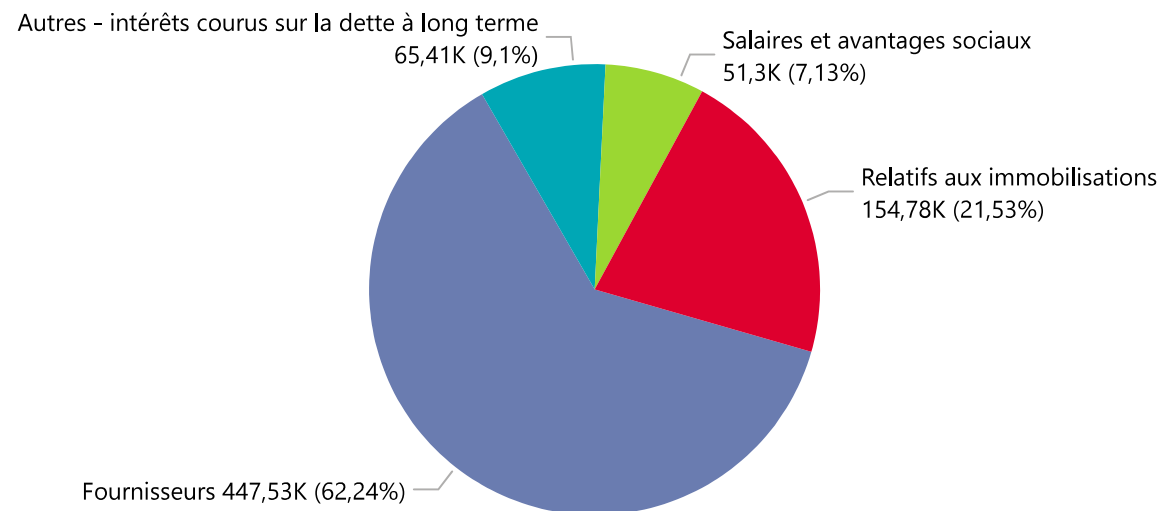
Municipalité de Sainte-Catherine-de-Hatley

(Données non-consolidées)

Débiteurs



Créditeurs



▲ Poste	2024	2025
Taxes municipales	193 283	278 531
Gouvernement du Québec et ses entreprises	2 226 507	2 000 813
Gouvernement du Canada et ses entreprises	69 969	85 609
Organismes municipaux	10 731	38 438
Mutation et autres	271 419	131 903
Total	2 771 909	2 535 294

▲ Poste	2024	2025
Fournisseurs	390 424	447 528
Autres - intérêts courus sur la dette à long terme	59 097	65 407
Salaires et avantages sociaux	41 882	51 298
Relatifs aux immobilisations	106 827	154 783
Total	598 230	719 016

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES - INFORMATIONS SECTORIELLES CONSOLIDÉES
SITUATION FINANCIÈRE PAR ORGANISMES
AU 31 DÉCEMBRE 2025
(en dollars)

		2024		2025	
		Administration municipale	Administration municipale	Organismes contrôlés et partenariats	Total consolidé ¹
ACTIFS FINANCIERS					
Trésorerie et équivalents de trésorerie (note 4)	1	2 554 087	2 448 121	345 729	2 793 850
Débiteurs (note 5)	2	2 771 909	2 535 294	126 555	2 661 849
Prêts (note 6)	3				
Placements de portefeuille (note 7)	4			17 211	17 211
Participations dans des entreprises municipales et des partenariats commerciaux	5				
Actif au titre des avantages sociaux futurs (note 13)	6				
Autres actifs financiers (note 8)	7				
	8	5 325 996	4 983 415	489 495	5 472 910
PASSIFS					
Insuffisance de trésorerie et d'équivalents de trésorerie (note 4)	9				
Emprunts temporaires (note 9)	10			1 236	1 236
Créditeurs et charges à payer (note 10)	11	598 230	719 016	224 402	943 418
Revenus reportés (note 11)	12	258 709	288 137	3 370	291 507
Dettes à long terme (note 12)	13	5 415 771	5 894 052	1 486 408	7 380 460
Passif au titre des avantages sociaux futurs (note 13)	14			34 377	34 377
Autres passifs (note 14)	15			134 056	134 056
	16	6 272 710	6 901 205	1 883 849	8 785 054
ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE)	17	(946 714)	(1 917 790)	(1 394 354)	(3 312 144)
ACTIFS NON FINANCIERS					
Immobilisations corporelles (note 15)	18	14 048 066	14 685 056	1 940 665	16 625 721
Propriétés destinées à la revente (note 16)	19				
Stocks de fournitures	20	11 406	7 751		7 751
Actifs incorporels achetés (note 17)	21				
Autres actifs non financiers (note 18)	22	12 005	12 968	3 833	16 801
	23	14 071 477	14 705 775	1 944 498	16 650 273
EXCÉDENT (DÉFICIT) ACCUMULÉ					
Excédent (déficit) de fonctionnement non affecté	24	2 886 115	2 433 209	62 355	2 495 564
Excédent de fonctionnement affecté	25	488 265	599 075	82 279	681 354
Réserves financières et fonds réservés	26	49 350	4 273	59 148	63 421
Dépenses constatées à taxer ou à pourvoir	27	()	()	110 818	110 818
Financement des investissements en cours	28	3 406		4 148	4 148
Investissement net dans les immobilisations et autres actifs	29	9 697 627	9 751 428	453 032	10 204 460
Gains (pertes) de réévaluation cumulés	30				
	31	13 124 763	12 787 985	550 144	13 338 129
Obligations contractuelles (note 19)					
Droits contractuels (note 20)					
Passifs éventuels (note 21)					
Actifs éventuels (note 22)					

1. Le total consolidé exclut les soldes réciproques entre l'administration municipale et ses organismes contrôlés et partenariats.

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES CONSOLIDÉS
EXCÉDENT (DÉFICIT) ACCUMULÉ
AU 31 DÉCEMBRE 2025
(en dollars)

		2025	2024
Excédent (déficit) accumulé			
Excédent (déficit) de fonctionnement non affecté	1	2 495 564	2 940 511
Excédent de fonctionnement affecté	2	681 354	530 897
Réserves financières et fonds réservés	3	63 421	108 498
Dépenses constatées à taxer ou à pourvoir	4	(110 818)	(56 184)
Financement des investissements en cours	5	4 148	48 445
Investissement net dans les immobilisations et autres actifs	6	10 204 460	10 049 375
Gains (pertes) de réévaluation cumulés	7		
	8	13 338 129	13 621 542
VENTILATION DES DIFFÉRENTS ÉLÉMENTS			
Excédent (déficit) de fonctionnement non affecté			
Administration municipale	9	2 433 209	2 886 115
Organismes contrôlés et partenariats ¹	10	62 355	54 396
	11	2 495 564	2 940 511
Excédent de fonctionnement affecté			
Administration municipale			
▪ Équilibre budgétaire	12.1	567 717	370 624
▪ Chemin Waban-Aki	12.2		117 641
▪ Travaux fossé de ligne lot 4 248 616	12.3	16 952	
▪ Réseau d'égoût du village	12.4	4 406	
▪ Halte panoramique	12.5	10 000	
	13	599 075	488 265
Organismes contrôlés et partenariats ¹			
▪ Régie du Parc Massawippi	14.1	33 928	42 632
▪ Régie de police Memphrémagog	14.2	48 351	
	15	82 279	42 632
	16	681 354	530 897

1. Les éliminations sont imputées aux organismes contrôlés et partenariats.

RENSEIGNEMENTS COMPLÉMENTAIRES CONSOLIDÉS
EXCÉDENT (DÉFICIT) ACCUMULÉ (suite)
AU 31 DÉCEMBRE 2025
(en dollars)

	2025	2024
VENTILATION DES DIFFÉRENTS ÉLÉMENTS (suite)		
Réserves financières et fonds réservés		
Réserves financières - Administration municipale		
Service de l'eau	17	
Autres		
▪	18.1	
	19	
Réserves financières - Organismes contrôlés et partenariats		
Service de l'eau	20	
Autres		
▪	21.1	
	22	
Fonds réservés		
Fonds de roulement		
Administration municipale	23	
Organismes contrôlés et partenariats	24	
Soldes disponibles des règlements d'emprunt fermés		
Montant réservé pour le service de la dette à long terme		
Administration municipale	25	33 812
Organismes contrôlés et partenariats	26	9 213
Montant non réservé		
Administration municipale	27	
Organismes contrôlés et partenariats	28	49 935
Fonds local d'investissement	29	
Fonds local de solidarité	30	
Fonds réservé aux dépenses liées à la tenue d'une élection	31	4 273
Autres		15 538
▪	32.1	
	33	63 421
	34	108 498
	63 421	108 498

ENDETTEMENT TOTAL NET À LONG TERME CONSOLIDÉ
AU 31 DÉCEMBRE 2025
(en dollars)

Non audité

		2025	2024
Administration municipale			
Dette à long terme	1	5 912 000	4 347 033
Ajouter			
Activités d'investissement à financer	2		
Activités de fonctionnement à financer	3		
Dette en cours de refinancement	4		
Autres			
▪	5.1		
Déduire			
Sommes affectées au remboursement de la dette à long terme			
Excédent accumulé			
Fonds d'amortissement	6		
Autres sommes comprises dans l'excédent accumulé	7		33 812
Débiteurs	8	943 417	1 065 501
Autres montants	9	34 955	25 160
Montant non utilisé d'emprunts à long terme contractés	10		3 406
Autres			
▪	11.1		
Endettement net à long terme de l'administration municipale	12	4 933 628	3 219 154
Quote-part dans l'endettement total net à long terme des organismes contrôlés et des partenariats			
Endettement net à long terme	13	1 499 295	1 535 374
Endettement net à long terme	14	6 432 923	4 754 528
Quote-part dans l'endettement total net à long terme d'autres organismes			
Municipalité régionale de comté	15	584 753	398 909
Communauté métropolitaine	16		
Autres organismes	17		
Endettement total net à long terme	18	7 017 676	5 153 437
Quote-part dans l'endettement total net à long terme de l'agglomération (lorsque fonctionnant par quotes-parts)	19		
Moins : Sommes affectées au remboursement de la dette à long terme de l'agglomération	20		
	21		
Endettement total net à long terme (compte tenu de la quote-part dans l'agglomération s'il y a lieu)	22	7 017 676	5 153 437
Endettement total net à long terme lié au réseau d'électricité (inclus ci-dessus)	23		
Endettement total net à long terme lié aux parcs éoliens et aux centrales hydroélectriques (inclus à la ligne 22 ci-dessus)	24		
Endettement total net à long terme lié au programme <i>ÉcoÉnergie 360</i> (inclus à la ligne 22 ci-dessus)	25		

Municipalité de Sainte-Catherine-de-Hatley

(Données non-consolidées)

Sources de financement disponibles		
Poste	2024	2025
▼		
Fonds d'élection	15 538	4 273
Soldes disponibles des règl. d'emp. fermés	33 812	
Fonds parcs, terrains de jeux et espaces naturels	1 991	20 206
Fonds - réfection et entretien de certaines voies	222 240	234 450
Excédent de fonctionnement affecté	488 265	599 075
Excédent de fonctionnement non affecté	2 886 115	2 433 209
Total	3 647 961	3 291 213

