

**BUDGET 2011**  
**MUNICIPALITÉ**  
**DE**  
**LAC-ÉDOUARD**

DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT  
Administration générale

•Conseil	(14 310 \$)	12 710 \$
•Application de la loi	(3 100 \$)	1 000 \$
•Gestion fin. et administr.	(111 186)	98 986 \$
•Gestion du personnel	(1 500 \$)	\$500
•Autres	(3 000 \$)	0 \$
<b>□TOTAL:</b>	<b>(131 596 \$)</b>	<b>113 196 \$</b>

DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT  
Sécurité publique

•Sûreté du Québec	(20 000 \$)	31 303 \$
□ <b>TOTAL:</b>	<b>(20 000 \$)</b>	<b>31 303 \$</b>

DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT  
Transport routier

•Voirie municipale	(29 480 \$)	47 000 \$
•Enlèvement de la neige	(22 420 \$)	5 500 \$
•Éclairage des rues	(4 500 \$)	3 000 \$
<b>Total:</b>	<b>(56 400 \$)</b>	<b>55 500 \$</b>

## DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

### Hygiène du milieu

•Traitement eau potable	(1 000 \$)	1 000 \$
•Traitement eaux usées	(6 000 \$)	4 500 \$
•Vidanges fosses sept.	(19 000 \$)	29 000 \$
•Ordures (cueillette)	(32 000 \$)	32 000 \$
•Ordures (enfouissement)	(17 000 \$)	15 000\$
•Récupération	(5 000 \$)	6 000 \$
•Autres	(2 000 \$)	0 \$
<b>TOTAL</b>	<b>(82 000 \$)</b>	<b>87 500\$</b>

DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT  
Aménagement, Urbanisme et Développement

Aménagement, urbanisme et zonage	(2 000 \$)	500 \$
Autres (déplacement)	(2 000 \$)	1 500 \$
<b>□TOTAL:</b>	<b>(4000 \$)</b>	<b>2 000 \$</b>

## DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

### Loisirs et culture

•Centre communautaire	(24 750 \$)	30 050\$
•OSBL	(19 300 \$)	16 000 \$
•Bibliothèque	(1 300 \$)	1 500 \$
•Patinoire	(0 \$)	1 500 \$
•Autres	(3 000 \$)	5 000 \$
<b>TOTAL:</b>	<b>(48 350 \$)</b>	<b>54 050\$</b>

## DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

### Frais de financement

• Dette à long terme (intérêts)	(13 500 \$)	16 000 \$
• Autres frais de financement	(1 000 \$)	1 000 \$
<b>□ TOTAL:</b>	<b>(14 500 \$)</b>	<b>17 000 \$</b>

## AUTRES ACTIVITÉS FINANCIÈRES

•Remboursement de capital	(80 501 \$)	19 200 \$
<b>□TOTAL:</b>	<b>(80 501 \$)</b>	<b>19 200 \$</b>

## DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT TOTALES

•Administration générale	(131 596 \$)	113 196 \$	-14%
•Sécurité publique	(21000 \$)	31 303 \$	+49%
•Transport routier	(56 400 \$)	55 500 \$	-1,6%
•Hygiène du milieu	(82 000 \$)	87 500 \$	+6,7%
•Aménagement, Urbanisme	(4 000 \$)	2 000 \$	-50%
•Loisirs et culture	(48 350 \$)	54 050 \$	+11,8%
•Quote-part Agglo. de La Tuque	(111 804 \$)	121 286 \$	+8,5%
•Frais de financement	(14 500 \$)	17 000 \$	+17,2%
<b>TOTAL:</b>	<b>(469 650 \$)</b>	<b>481 835 \$</b>	<b>+2,59%</b>

# Sommaire DES DÉPENSES

•Dépenses de fonctionnement	(469 650 \$)	481 835 \$	+2,59%
•Remb. Capital	(80 501 \$)	19 200 \$	-76%
<b>TOTAL:</b>	<b>(550 151 \$)</b>	<b>501 035 \$</b>	<b>-8,9%</b>

## REVENUS

### Taxes sur la valeur foncière

•Taxes foncières générales •taux : (0,4187) <b>0,4082 (- 2,50%)</b>	(122 166 \$)	119 548 \$
•Taxe spéciale, PL-215, art. 2.2.2 •taux : (0,0227) <b>0,0225 (- 0,88%)</b>	(6 629 \$)	6 575 \$
•Taxe spéciale, Sûreté du Québec •taux : (0,0720) <b>0,1069 (+ 48,5%)*</b>	(20 000 \$)	31 300 \$
•Quote-part Agglo. de La Tuque •taux : (0,3831) <b>0,4142 (+ 8,12%)*</b>	(111 084 \$)	121 286 \$
•Taxe de secteur, PL-215 •Annexes B et C	(9 902 \$)	9 832 \$
•Taxe spéciale - Transition •taux : (0,0419) <b>0,0420 (+ 0,24%)</b>	(12 230 \$)	12 304 \$
□ <b>TOTAL:</b> •taux : (0,9344) <b>0,9938</b>	<b>(283 731 \$)</b>	<b>300 845 \$</b>

## REVENUS Tarification

•Traitement des eaux usées	(19 195 \$)	19 305 \$
•Ordures (cueillette)	(30 350 \$)	30 950 \$
•Ordures (enfouissement)	(17 500 \$)	17 750 \$
•Récupération (cueillette et traitement)	(5 270 \$)	5 345 \$
<b>□TOTAL:</b>	<b>(72 315 \$)</b>	<b>73 350 \$</b>

## REVENUS DE TAXES TOTAUX

•Taxes foncières, taxes spéciales, taxe de secteur et quote-part	(283 731 \$)	300 845 \$
•Tarification	(72 315 \$)	73 350 \$
<b>□TOTAL:</b>	<b>(356 046 \$)</b>	<b>374 195 \$</b>

## PAIEMENTS TENANT LIEU DE TAXES

•Compensation pour les terres publiques	(41 755 \$)	41 740 \$
<b>□TOTAL:</b>	<b>(41 755 \$)</b>	<b>41 740 \$</b>

## AUTRES REVENUS DE SOURCES LOCALES

•Sécurité incendie	(1 500 \$)	1 500 \$
•Loyers	(4 200 \$)	4 200 \$
•Licences et permis	(2 500 \$)	3 000 \$
•Droits de mutation immobilière	(2 500 \$)	4 000 \$
•Enlèvement de la neige	(19 000 \$)	19 000 \$
<b>TOTAL:</b>	<b>(29 700 \$)</b>	<b>31 700 \$</b>

## TRANSFERTS GOUVERNEMENTAUX

•Péréquation	(7 200 \$)	20 300 \$
•Remboursement TVQ	(5 300 \$)	5 100 \$
•Subvention ( Progr. Réseau )	(65 150 \$)	0 \$
<b>□TOTAL:</b>	<b>(77 650 \$)</b>	<b>25 400 \$</b>

## SYNTHÈSE DES REVENUS

•Taxes fonctionnement	283 731 \$)	300 845 \$	+6%
•Tarification	(72 315 \$)	73 350 \$	+1,4%
•Paiements tenant lieu de taxes	(41 755 \$)	41 740 \$	-0,03%
•Autres revenus de sources locales	(29 700 \$)	31 700 \$	+6.7%
•Transferts gouvernementaux	(77 650 \$)	25 400 \$	-67,3%
<b>□ TOTAL:</b>	<b>(505 151 \$)</b>	<b>473 035 \$</b>	<b>-6,4%</b>

## TAUX DE TAXE FONCIÈRE GÉNÉRALE

Dépenses de fonctionnement	481 835 \$
Autres activités financières	+ 19 200 \$
<b>TOTAL</b>	<b>501 035 \$</b>
Surplus accumulé affecté	- 28 000 \$
<b>Reste</b>	<b>473 035 \$</b>
Revenus autres que taxes foncières résid.	- 353 487 \$
<b>Montant à récupérer par les taxes foncières</b>	<b>119 548 \$</b>
<b>Taxe foncière générale :</b>	<b>0,4082 \$/100 \$</b>
$119\,548\ \$ \div 29\,283\,700\ \$ \times 100\ \$$	$= 0,4082\ \$/100\ \$ \text{ d'évaluation}$

## Taxes spéciales

## service de la dette

(applicable à tous les immeubles imposables)

<b>Prêt # 1</b> (regroupement prêts PR3, PR4, PR5, renégocié 14 Mai 2009)	<b>Projet de loi 215, article 2.2.2</b>
Montant de l' emprunt : 145 101 \$	reste 134 200 \$
Durée : 11 ans,	reste 10 ans
Remboursement de capital	11 200,02 \$
Intérêts (3,88%)	5 206,96_\$
<b>TOTAL</b>	<b>16 406,98 \$</b>
Part de ce montant taxable à l' ensemble de la population	6 575,18 \$
<b>Taux :</b> <b>6 575,18 \$ ÷ 29 283 700 \$ x 100 =</b>	<b>0,0225 \$/100 \$</b>

# Taxes spéciales                      service de la dette

(applicable à tous les immeubles imposables)

<b>Prêt # 7</b>	<b>Frais de défusion</b>
Montant de l' emprunt : 108 637 \$	reste 75 500,00 \$
Durée : 10 ans,	reste 7 ans
Remboursement de capital	8 000,00 \$
Intérêts ( 5,7% )	4 304,00 \$
<b>TOTAL</b>	<b>12 304,00 \$</b>
<b>Taux :</b> <b>12 304,00 \$ ÷ 29 283 700 \$ x 100 =</b>	<b>0,0420 \$/100\$</b>

## Taxes spéciales

Quote-part Agglomération de La Tuque	121 286 \$
Taux : $121\,286\ \$ \div 29\,283\,700\ \$ \times 100 =$	0,4142 \$/100 \$
Sûreté du Québec	31 300 \$
Taux : $31\,300\ \$ / 29\,180\,900\ \$ \times 100 =$	0,1069 \$/100 \$

# Taux taxes 2011

Taux de taxes foncières	(0,4187)	0,4082 \$/ 100 \$
Taux de taxe spéciale ( PL-215, art 2.2.2 )	(0,0227)	0,0225 \$/ 100 \$
Taux de taxe spéciale ( Sûreté du Québec )	(0,0720)	0,1069 \$/ 100 \$
Taux de taxe spéciale ( Agglo. de La Tuque )	(0,3831)	0,4142 \$/ 100 \$
Taux de taxe spéciale ( Frais de Transition )	(0,0419)	0,0420 \$/ 100 \$
<b>TOTAL</b>	<b>(0,9384)</b>	<b>0,9938 \$/ 100 \$</b>
Augmentation du taux de taxe : 0,9938 – 0,9344 =		0,0594 \$/ 100 \$

# Statistiques

TAXES	TAUX	TAUX	ÉCART	Répart. du % ÉCART	% du TAUX	% du BUDGET
	2010	2011				
TOTALES	0,9384	0,9938	0,0554	5,9%	100	
FONCIÈRES	0,4187	0,4082	-0,0105	-1,11%	41,08%	25,27%
DETTE	0,0227	0,0225	-0,0002	-0,03%	2,26%	1,39%
S-Q	0,0720	0,1069	0,0349	3,72%	10,76%	6,62%*
AGGLO	0,3831	0,4142	0,0311	3,31%	41,68%	25,64%*
TRANSITION	0,0419	0,0420	0,0001	0,01%	4,23%	2,60%

# Comparaisons

## 2009 / 2010 / 2011

	2009	2010	2011
Taxes fonc. gén.	119 567 \$	122 166 \$	119 548 \$
Taxe sp., PL-215, art. 2.2.2	7 234 \$	6 629 \$	6 575 \$
Taxe sp., Sûreté du Québec	19 741 \$	21 000 \$	31 300 \$
Taxe sp., Quote- part La Tuque	99 132 \$	111 804 \$	121 286 \$
Taxe sp., Frais de transition	12 130 \$	12 230 \$	12 304 \$
<b>TOTAL</b>	<b>257 804 \$</b>	<b>273 829 \$</b>	<b>291 013 \$</b>

## Évolution du taux de taxes

•2006 :	1,7239 \$/ 100 \$
•2007 :	1,5262 \$/ 100 \$
•2008 :	1,5082 \$/ 100 \$
•2009 :	0,8866 \$/ 100 \$
•2010 :	0,9384 \$/ 100 \$
•2011 :	0,9938 \$/ 100 \$

# TARIFS

# Matières résiduelles

<b>Ordures</b> (cueillette)		
Résidentiel	(75,00 \$)	75,00 \$/unité desservie
Commercial	(650,00 \$)	650,00 \$/unité desservie
<b>Ordures</b> (enfouissement)		
Résidentiel	(50,00 \$)	50,00 \$/unité desservie
Commercial	(160,00 \$)	160,00 \$/unité desservie
<b>Récupération</b> (cueillette et traitement)		
Résidentiel	(15,00 \$)	15,00 \$/unité desservie
Commercial	(50,00 \$)	50,00 \$/unité desservie

# TARIFS Vidange des fosses septiques

- Résidentiel permanent 125,00 \$/unité desservie
- Résidentiel saisonnier 65,00 \$/unité desservie
- Résidentiel (réseau égout) 85,00 \$/unité desservie
- (vidange et entretien)
- Commercial 150,00 \$/unité desservie

# Exemples d'augmentation de taxes

Valeur de la résidence	Année	Taux	Taxes	Augmentation
50 000 \$	2010	0,9384	469,20 \$	27,70 \$
	2011	0,9938	496,90 \$	
125 000 \$	2010	0,9384	1 173,00 \$	69,25 \$
	2011	0,9938	1 242,25 \$	
175 000 \$	2010	0,9384	1 642,20 \$	96,95 \$
	2011	0,9938	1 739,15 \$	

# Programme triennal immobilisation

	2011	2012	2013	Total
Véhicules	\$15,000			\$15,000
Bâtiments	\$248,000	\$59,000	\$16,000	\$323,000
Génératrice		\$25,000		\$25,000
Informatique	\$6,000	\$4,000	\$5,000	\$15,000
Parc & loisirs	\$4,000	\$14,000	\$12,000	\$30,000
Total:	\$273,000	\$102,000	\$33,000	\$408,000

# Programme triennal immobilisation

Financement 2011	
	2011
Fonds de roulement	\$70,000
Budget	
Emprunt	\$36,000
Programme TEC	\$112,000
Subventions ou Placements	\$55,000
Total:	\$273,000