

**BUDGET**

**2017**

**MUNICIPALITÉ  
DE  
LAC-ÉDOUARD**



# Ordre du jour

- *Dépenses de fonctionnement*
- *Revenus*
- *Taux de taxes*
- *Tarifification*
- *Exemple de taxes*
- *PTI plan triennal immobilisation*

# DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT ADMINISTRATION GÉNÉRALE

•Gestion fin. et admin.	(93 532 \$)	94 686 \$
•Application de la loi	( 0 \$)	0 \$
•Greffe et élection	( 0 \$)	4 500 \$
•Conseil (Salaire, dépenses, formation, etc.)	(19 553 \$)	20 769 \$
•Autres (avocat, créances douteuses, etc.)	(1 600 \$)	4 500 \$
<b>□TOTAL :</b>	<b>(114 685 \$)</b>	<b>124 455 \$</b>

# DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT SÉCURITÉ PUBLIQUE

•Sûreté du Québec	( 37 437 \$)	42 549 \$
□TOTAL :	( 37 437 \$)	42 549 \$

# DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT TRANSPORT ROUTIER

•Voirie municipale	(59 434 \$)	53 870 \$
•Enlèvement de la neige	(10 000 \$)	15 750 \$
•Éclairage des rues	(3 500 \$)	2 750 \$
□TOTAL :	(72 934 \$)	72 370 \$

## Diapositive 5

---

1

Larry Bernier, 18-12-15

# DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT HYGIÈNE DU MILIEU

•Traitement eau potable	(3 250 \$)	1 000 \$
•Traitement eaux usées	(6 250 \$)	1 200 \$
•Vidanges fosses sept.	(11 000 \$)	11 000 \$
•Ordures (cueillette)	(47 000 \$)	49 000 \$
•Ordures (enfouissement)	(20 000 \$)	21 000 \$
•Récupération	(12 000 \$)	12 000 \$
•Autres	(0 \$)	0 \$
<b>□TOTAL :</b>	<b>(99 500 \$)</b>	<b>95 200 \$</b>

# DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT AMÉNAGEMENT, URBANISME ET DÉVELOPPEMENT

Aménagement, urbanisme et zonage	(48 920 \$)	50 220 \$
Autres (déplacement)	(0 \$)	3 500 \$
□TOTAL :	(48 920 \$)	53 720 \$

# DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT LOISIRS ET CULTURE

•Centre communautaire	(48 650 \$)	23 050 \$
•Ass. Chemins	(22 000 \$)	19 800 \$
•Bibliothèque	(1 750 \$)	2 000 \$
•Patinoire	(1 500 \$)	2 000 \$
•Org. Loisirs & culture dév. social	(18 250 \$)	12 650 \$
□TOTAL :	(90 650 \$)	59 500 \$

# DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

## Quote-part

• Quote-part Agglomération	(189 277 \$ )	227 821 \$
□TOTAL :	(189 277 \$)	227 821 \$

# DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT FRAIS DE FINANCEMENT

• Dette à long terme (intérêts)	(4 500 \$)	6 500 \$
• Frais de banque	(500 \$)	600 \$
□ TOTAL :	(5 000 \$)	7 100 \$

# AUTRES ACTIVITÉS FINANCIÈRES

•Remboursement de capital	(25 600 \$)	26 700 \$
□TOTAL :	(25 600 \$)	26 700 \$

# DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT TOTALES

•Administration générale	(114 685 \$)	124 455 \$
•Sécurité publique	(37 437 \$)	42 549 \$
•Transport routier	(72 934 \$)	72 370 \$
•Hygiène du milieu	(99 500 \$)	95 200 \$
•Aménagement et Urbanisme	(48 920 \$)	53 720 \$
•Loisirs et culture	(90 650 \$)	59 500 \$
Quote-part Agglo. de La Tuque	(189 277 \$)	227 821 \$
•Frais de financement et de banque	(5 000 \$)	7 100 \$
<b>□TOTAL :</b>	<b>(658 403 \$)</b>	<b>682 715 \$</b>

# SOMMAIRE DES DÉPENSES

•Dépenses de fonctionnement	(658 403 \$)	682 715 \$	<b>+ 3,69 %</b>
•Remb. Capital	(25 600 \$)	26 700 \$	<b>+ 4,29 %</b>
□TOTAL :	(684 003 \$)	709 415 \$	<b>+3,71 %</b>

# REVENUS DE TAXES SUR LA VALEUR FONCIÈRE

•Taxes foncières générales	(210 019 \$)	180 893 \$
•Taxe spéciale, PL-215, art. 2.2.2	(6 463 \$)	6 494 \$
•Taxe spéciale, Sûreté du Québec	(37 437 \$)	42 549 \$
•Quote-part Agglo. de La Tuque	(189 277 \$)	227 821 \$
•Taxe de secteur, PL-215 •Annexes B et C	(9 655 \$)	9 700 \$
•Taxe spéciale - Transition	(13 397 \$)	13 213 \$
<b>☐TOTAL :</b>	<b>(466 248 \$)</b>	<b>480 670 \$</b>

# REVENUS TARIFICATION

•Traitement des eaux usées	(17 250 \$)	19 000 \$
•Ordures (cueillette)	(47 000 \$)	49 140 \$
•Ordures (enfouissement)	(20 000 \$)	21 000 \$
•Récupération (cueillette et traitement)	( 12 000 \$)	12 000 \$
Redevances Récup.	(7 600 \$)	0 \$
<b>□TOTAL :</b>	<b>(103 850 \$)</b>	<b>101 140 \$</b>

# TOTAL REVENUS DE TAXES

•Taxes foncières, taxes spéciales, taxe de secteur et quote-part	(466 248 \$)	480 670 \$
•Tarification	(103 850 \$)	101 140 \$
□TOTAL :	(570 098 \$)	581 810 \$

# PAIEMENTS TENANT LIEU DE TAXES

•Compensation pour les terres publiques	(41 755 \$)	41 755 \$
☐TOTAL :	(41 755 \$)	41 755 \$

# AUTRES REVENUS DE SOURCES LOCALES

Sécurité incendie	(2 749 \$)	2 600 \$
Agent rural	(14 000 \$)	14 000 \$
Loyers	(1 800 \$)	1 800 \$
Licences et permis (divers)	(3 100 \$)	3 000 \$
Droits de mutation immobilière	(2 000 \$)	3 000 \$
Enlèvement de la neige	(19 000 \$)	19 000 \$
Sablière	(2 000 \$)	4 000 \$
Intérêts / amendes et pénalités	(1 000 \$)	2 250 \$
Autres (bail, ..)	(0 \$)	5 450 \$
<b>□TOTAL :</b>	<b>(45 649 \$)</b>	<b>55 100 \$</b>

# TRANSFERTS GOUVERNEMENTAUX

•Péréquation	(0 \$)	0 \$
•Subvention ( Prog. Réseau )	(0 \$)	0 \$
□TOTAL :	(0 \$)	0 \$

# SOMMAIRE DES REVENUS

•Taxes fonctionnement	(466 248 \$)	480 670 \$	<b>+3,09 %</b>
•Tarification	(103 850 \$)	101 140 \$	<b>- 2,60 %</b>
•Paiements tenant lieu de taxes	(41 755 \$)	41 755 \$	<b>0 %</b>
•Autres revenus de sources locales	(45 649 \$)	55 100 \$	<b>+20,07 %</b>
•Transferts gouvernementaux	(0 \$)	0 \$	<b>0 %</b>
<b>□ TOTAL :</b>	<b>(657 502 \$)</b>	<b>678 665 \$</b>	<b>+2,96 %</b>

# REVENUS / DÉPENSES

•Augmentation autres revenus (bail, sablière , inté...)	<b>10 000 \$</b>
•Diminution des dépenses loisirs et culture	<b>30 000 \$</b>
• <i>Déplacement dép. opé. En dép. immobilisation</i>	18 000 \$
• <i>Réduction subvention Org. Loisir et culture</i>	5 600 \$
• <i>Réduction subvention association chemin 20% @ 18%</i>	2 200 \$
• <i>Autres</i>	4 200 \$
• Diminution dépenses hygiène du milieu	<b>4 300 \$</b>
• Utilisation surplus non- affecté	<b>30 750 \$</b>

# TAUX DE TAXE FONCIÈRE GÉNÉRALE

Dépenses de fonctionnement	682 715 \$
Autres activités financières (remb. dette)	+ 26 700 \$
<b>TOTAL</b>	<b>709 415 \$</b>
Surplus accumulé non affecté	- 30 750 \$
Reste	678 665 \$
Revenus autres que taxes foncières résid.	- 497 772 \$
Montant à récupérer par les taxes foncières	180 893 \$
<b>Taxe foncière générale :</b>	<b>0,3240 \$/100 \$</b>
Taux : $180\,893\ \$ \div 55\,479\,900\ \$ \times 100$	

# TAXE SPÉCIALE SERVICE DE LA DETTE (APPLICABLE À TOUS LES IMMEUBLES IMPOSABLES)

Prêt # 1 (regroupement prêts PR3, PR4, PR5, renégocié 14 Mai 2009)	Projet de loi 215, article 2.2.2
Montant de l'emprunt : 186 001 \$	reste = 60 000 \$
<b>Durée : 11 ans</b>	Reste 4 ans
Remboursement de capital	14 200,00 \$
Intérêts (3,77%)	1 994,33 \$
<b>TOTAL</b>	<b>16 194,33 \$</b>
Part de ce montant taxable à l'ensemble de la population	6 493,93 \$
<b>Taux :</b> <b>6 493,93 \$ ÷ 55 479 900 \$ x 100</b>	<b>0,0117 \$/100 \$</b>

# TAXE SPÉCIALE SERVICE DE LA DETTE

Prêt # 7	Frais de défusion
Montant de l'emprunt : 96 000 \$	reste 12 500 \$
Durée : 10 ans	Reste 1 an
Remboursement de capital	12 500 \$
Intérêts (5,7%)	712,50 \$
<b>TOTAL</b>	<b>13 212,50 \$</b>
<b>Taux :</b> 13 212 \$ ÷ 55 479 900 \$ x 100	<b>0,0238 \$/100 \$</b>

# TAXES SPÉCIALES

Quote-part Agglomération de La Tuque	227 821 \$
Taux : $227\,821\ \$ \div 55\,479\,900\ \$ \times 100 =$	<b>0,4106 \$/100 \$</b>
Sûreté du Québec	42 549 \$
Taux : $42\,549\ \$ / 55\,479\,900\ \$ \times 100 =$	<b>0,0767 \$/100 \$</b>

# TAUX TAXES

	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>%</u>
Taux de taxes foncières	(0,3808 \$)	0,3240 \$	<b>-14,9 %</b>
Taux de taxe spéciale ( PL-215, art 2.2.2 )	(0,0118 \$)	0,0117 \$	<b>-08 %</b>
Taux de taxe spéciale ( Sûreté du Québec )	(0,0683 \$)	0,0767 \$	<b>12,3%</b>
Taux de taxe spéciale ( Agglo. de La Tuque )	(0,3451 \$)	0,4106 \$	<b>18,9 %</b>
Taux de taxe spéciale ( Frais de Transition )	(0,0244 \$)	0,0238 \$	<b>-02 %</b>
<b>TOTAL :</b>	<b>(0,8304 \$)</b>	<b>0,8468 \$</b>	<b>+1, 97%</b>

# ÉVOLUTION DU TAUX DE TAXES

<b>.2008 :</b>	<b>1,5082 \$/ 100 \$</b>
<b>.2009 :</b>	<b>0,8866 \$/ 100 \$</b>
<b>.2010 :</b>	<b>0,9384 \$/ 100 \$</b>
<b>.2011 :</b>	<b>0,9938 \$/ 100 \$</b>
<b>.2012 :</b>	<b>0,8515 \$/ 100 \$</b>
<b>.2013 :</b>	<b>0,8912 \$/ 100 \$</b>
<b>.2014 :</b>	<b>0,9588 \$/ 100 \$</b>
<b>.2015 :</b>	<b>0,8175 \$/ 100 \$</b>
<b>.2016 :</b>	<b>0.8304 \$/ 100 \$</b>
<b>.2017 :</b>	<b>0,8468 \$ /100 \$</b>

# EXEMPLES DES TAXES

Évaluation 2015	Taxes 2016	Taxes 2017	Variation 1,97 %
157 000 \$	1 304 \$	1 329 \$	+ 25 \$
35 500 \$	295 \$	301 \$	+ 6 \$
92 700 \$	770 \$	785 \$	+ 15 \$
29 900 \$	248 \$	253 \$	+ 5 \$
199 500 \$	1 657 \$	1 689 \$	+ 32 \$
259 000 \$	2 151 \$	2 193 \$	+ 42 \$
84 700 \$	703 \$	717 \$	+ 14 \$
179 300 \$	1 489 \$	1 518 \$	+ 29 \$

# TARIFS MATIÈRES RÉSIDUELLES

<b>Ordures (cueillette)</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
Résidentiel	(120,00 \$)	130 \$/unité desservie
Commercial	(725,00 \$)	730 \$/unité desservie
<b>Ordures (Transport, Enfouissement)</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
Résidentiel	(55,00 \$)	60 \$/unité desservie
Commercial	(165,00 \$)	165 \$/unité desservie
<b>Récupération (cueillette et traitement)</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
Résidentiel	(35,00 \$)	35 \$/unité desservie
Commercial	(80,00 \$)	80 \$/unité desservie

# TARIFS VIDANGE FOSSES SEPTIQUES

Types de fosses	2016	2017
Réseau (village)	(90 \$)	90 \$ /unité desservie
Résidentiel	(80 \$)	80 \$/unité desservie
Saisonnaire	(40 \$)	40 \$/unité desservie
Commercial	(100 \$)	110 \$/unité desservie

# PROGRAMME TRIENNAL IMMOBILISATIONS

<u>Prévisions des dépenses</u>			
	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Centre communautaire	0 \$	5 000 \$	25 000 \$
Plan de développement	0 \$	5 000 \$	5 000 \$
Parc , loisirs , Culture	5 000 \$	5 000 \$	0 \$
Infrastructures municipales	148 000\$	194 000 \$	69 000 \$
Informatique	5 000 \$	0 \$	0 \$
<b>Total :</b>	<b>153 000 \$</b>	<b>209 000 \$</b>	<b>104 000 \$</b>

# PROGRAMME TRIENNAL IMMOBILISATIONS

<u>Financement 2017</u>	
Fonds de roulement	5 000 \$
Budget	0 \$
Emprunt	0 \$
Fonds de gestion des terres publiques	0 \$
Subventions TECQ, FDT, & autres	148 000 \$
<b>Total :</b>	<b>153 000 \$</b>