

**BUDGET**

**2020**

**MUNICIPALITÉ  
DE  
LAC-ÉDOUARD**

# Ordre du jour

- *Dépenses de fonctionnement*
- *Revenus*
- *Taux de taxes*
- *Tarifification*
- *Exemple de taxes*
- *PTI (Programme triennal d'immobilisation)*
- *Agglomération*

# DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT ADMINISTRATION GÉNÉRALE

•Gestion fin. et admin.	167 195 \$	<b>148 554 \$</b>
•Application de la loi	0 \$	<b>1 000 \$</b>
•Greffe et élection	0 \$	<b>4 000 \$</b>
•Conseil (Salaire, dépenses, formation, etc.)	25 939 \$	<b>29 040 \$</b>
•Autres (avocat, créances douteuses, etc.)	20 580 \$	<b>3 575 \$</b>
<b>☐TOTAL :</b>	<b>213 714 \$</b>	<b>186 169 \$</b>

# DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT SÉCURITÉ PUBLIQUE

•S. Q. • Protect. Civ.	46 304 \$	48 500 \$
□TOTAL :	46 304 \$	48 500 \$

# DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT TRANSPORT ROUTIER

•Voirie municipale	57 082 \$	<b>39 746 \$</b>
•Enlèvement de la neige	24 250 \$	<b>52 833 \$</b>
•Éclairage des rues	3 000 \$	<b>3 000 \$</b>
<b>□TOTAL :</b>	<b>84 832 \$</b>	<b>95 579 \$</b>

## Diapositive 5

---

1

Larry Bernier, 18-12-15

# DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT HYGIÈNE DU MILIEU

•Trait. et distr. eau potable	3 150 \$	850 \$
•Traitement eaux usées	2 950 \$	4 200 \$
•Vidanges fosses sept.	24 600 \$	20 500 \$
•Ordures (cueillette)	53 635 \$	53 635 \$
•Ordures (enfouissement)	25 455 \$	25 455 \$
•Récupération	13 510 \$	13 510 \$
•Autres	(0 \$)	0 \$
<b>□TOTAL :</b>	<b>123 300 \$</b>	<b>118 150 \$</b>

# DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT AMÉNAGEMENT, URBANISME ET DÉVELOPPEMENT

Aménagement, urbanisme et zonage	38 915 \$	<b>22 433 \$</b>
Autres	0 \$	<b>0 \$</b>
<b>□TOTAL :</b>	<b>38 915 \$</b>	<b>22 433 \$</b>

# DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT LOISIRS ET CULTURE

•Centre commun.	25 700 \$	<b>24 300 \$</b>
•Ass. Chemins	19 000 \$	<b>18 000 \$</b>
•Bibliothèque	2 150 \$	<b>1 700 \$</b>
•Patinoire	0 \$	<b>0 \$</b>
•Org. Loisirs & culture	1 000 \$	<b>1 500 \$</b>
<b>□TOTAL :</b>	<b>47 850 \$</b>	<b>45 500 \$</b>

# DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

## Quote-part

• Quote-part Agglomération	211 974 \$	<b>213 793 \$</b>
<b>□TOTAL :</b>	211 974 \$	<b>213 793 \$</b>

# DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

## FRAIS DE FINANCEMENT

• Intérêts sur dette à long terme	6 915 \$	<b>3 235 \$</b>
• Frais de banque	500 \$	<b>600 \$</b>
<b>□ TOTAL :</b>	<b>7 415 \$</b>	<b>3 835 \$</b>

# AUTRES ACTIVITÉS FINANCIÈRES

•Remboursement de capital	26 503 \$	<b>25 372\$</b>
<b>□TOTAL :</b>	26 503 \$	<b>25 372 \$</b>

# DÉPENSES DE FONCT. TOTALES

•Administration générale	213 714 \$	<b>186 169 \$</b>
•Sécurité publique	46 804 \$	<b>48 500 \$</b>
•Transport routier	84 832 \$	<b>95 579 \$</b>
•Hygiène du milieu	123 300 \$	<b>109 440 \$</b>
•Aménagement et Urbanisme	38 915 \$	<b>22 433 \$</b>
•Développement économique	18 745 \$	<b>14 909 \$</b>
•Loisirs et culture	47 850 \$	<b>45 500 \$</b>
Quote-part Agglo. de La Tuque	211 974 \$	<b>213 793 \$</b>
•Frais de financement et de banque	7 415 \$	<b>3 836 \$</b>
<b>□TOTAL :</b>	<b>793 549 \$</b>	<b>740 159 \$</b>

# SOMMAIRE DES DÉPENSES

•Dépenses de fonctionnement	793 549 \$	<b>740 159 \$</b>	<b>+ 7,2 %</b>
•Remb. Capital	26 503 \$	<b>25 372 \$</b>	<b>+ 4,5 %</b>
<b>□TOTAL :</b>	<b>820 052 \$</b>	<b>765 531 \$</b>	<b>+ 7,1 %</b>

# REVENUS DE TAXES SUR LA VALEUR FONCIÈRE

•Taxes foncières générales	266 969 \$	<b>241 826 \$</b>
•Taxe spéciale, PL-215, art. 2.2.2	6 414 \$	<b>6 529 \$</b>
•Taxe spéciale, S. Q.	46 304 \$	<b>46 000 \$</b>
•Quote-part Agglo. de La Tuque	211 974 \$	<b>213 793 \$</b>
•Taxe de secteur, PL-215 •Annexes B et C	9 582 \$	<b>9 753 \$</b>
•Taxe spéciale - Transition	0 \$	<b>0 \$</b>
<b>☐TOTAL :</b>	<b>541 243 \$</b>	<b>517 901 \$</b>

# REVENUS TARIFICATION

•Traitement des eaux usées	24 600 \$	<b>22 180 \$</b>
•Ordures (cueillette)	53 635 \$	<b>51 990 \$</b>
•Ordures (enfouissement)	25 455 \$	<b>24 945 \$</b>
•Récupération (cueillette et traitement)	13 510 \$	<b>13 460 \$</b>
<b>□TOTAL :</b>	<b>117 200 \$</b>	<b>112 575 \$</b>

# TOTAL REVENUS DE TAXES

•Taxes foncières, taxes spéciales, taxe de secteur et quote-part	541 243 \$	<b>517 901 \$</b>
•Tarification	117 200 \$	<b>112 575 \$</b>
<b>□TOTAL :</b>	<b>658 443 \$</b>	<b>630 476 \$</b>

# PAIEMENTS TENANT LIEU DE TAXES

•Compensation terres publiques	44 777 \$	41 755 \$
•Dotation spéc. de fonctionnement	1 802 \$	0 \$
<input type="checkbox"/> TOTAL :	46 579 \$	41 755 \$

# AUTRES REVENUS DE SOURCES LOCALES

Déneigement Caserne	2 600 \$	<b>2 600 \$</b>
Agent rural	14 000 \$	<b>14 000 \$</b>
Loyer	1 800 \$	<b>1 800 \$</b>
Permis	5 000 \$	<b>4 000 \$</b>
Droits de mutation immobilière	20 000 \$	<b>10 000 \$</b>
Enlèvement de la neige	24 880 \$	<b>19 000 \$</b>
Sablière	3 000 \$	<b>3 000 \$</b>
Intérêts banque / amendes et pénalités	3 800 \$	<b>2 700 \$</b>
Autres (bail camping, licences int. arrérages, ..)	4 950 \$	<b>6 200 \$</b>
<b>□TOTAL :</b>	<b>80 030 \$</b>	<b>63 300 \$</b>

# TRANSFERTS GOUVERNEMENTAUX

•Péréquation	(0 \$)	<b>0 \$</b>
•Subvention ( Prog. Réseau )	(0 \$)	<b>0 \$</b>
□TOTAL :	(0 \$)	<b>0 \$</b>

# SOMMAIRE DES REVENUS

•Taxes fonctionnement	541 243 \$	<b>517 901 \$</b>	<b>+ 4,5 %</b>
•Tarification	117 200 \$	<b>112 575 \$</b>	<b>+ 4 %</b>
•Paiements tenant lieu de taxes	46 579 \$	<b>41 755 \$</b>	<b>+ 11,6 %</b>
•Autres revenus de sources locales	80 030 \$	<b>63 300 \$</b>	<b>+ 2,6 %</b>
•Transferts gouvernementaux	0 \$	<b>0 \$</b>	<b>0 %</b>
<b>□ TOTAL :</b>	<b>785 052 \$</b>	<b>735 531 \$</b>	<b>+ 6,7 %</b>

# TAUX DE TAXE FONCIÈRE GÉNÉRALE

Dépenses de fonctionnement	793 549 \$
Autres activités financières (remb. dette)	+ 26 503 \$
<b>TOTAL</b>	<b>820 052 \$</b>
Surplus accumulé non affecté	- 35 000 \$
Reste	785 052 \$
Revenus autres que taxes foncières résid.	- 518 083 \$
Montant à récupérer par les taxes foncières	266 969 \$ - 1 148 \$ (Tx. Com.) = 265 821 \$
<b>Taxe foncière générale :</b>	<b>0,4298 \$/100 \$</b>
Taux : 265 821 \$ ÷ 61 843 200 \$ X 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 = 15 700 \$
<b>Durée : 11 ans</b>	Reste 1 ans
Remboursement de capital	15 700,00 \$
Intérêts (3,77%)	295,95 \$
<b>TOTAL</b>	<b>15 995,95 \$</b>
Part de ce montant taxable à l'ensemble de la population	6 414,38 \$
<b>Taux :</b> <b>6 414,38 \$ ÷ 61 843 200 \$ x 100</b>	<b>0,0104 \$/100 \$</b>

# TAXE SPÉCIALE SERVICE DE LA DETTE

Prêt # Camion	Camion F-250
Montant de l'emprunt : 54 000 \$	reste 43 197 \$
Durée : 5 ans	Reste 4 ans
Remboursement de capital	10 803 \$
Intérêts (3,99 %)	1 119 \$
<b>TOTAL</b>	<b>11 922 \$</b>
<b>Taux :</b> 11 922 \$ ÷ 61 843 200 \$ x 100	<b>0,0192 \$/100 \$</b>

# TAXES SPÉCIALES

Quote-part Agglomération de La Tuque	211 974 \$
Taux : $211\,974\ \$ \div 61\,843\,200\ \$ \times 100 =$	<b>0,3428 \$/100 \$</b>
Sûreté du Québec	46 304 \$
Taux : $46\,304\ \$ / 61\,843\,200\ \$ \times 100 =$	<b>0,0749 \$/100 \$</b>

# TAUX TAXES

	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>%</u>
Taux de taxes foncières	0,4298	0,3942 \$	+ 9 %
Taux de taxe spéciale ( PL-215, art 2.2.2 )	0,0104	0,0107 \$	- 2,8 %
Taux de taxe spéciale ( Sûreté du Québec )	0,0749	0,0753 \$	- 5,3 %
Taux de taxe spéciale ( Agglo. de La Tuque )	0,3428	0,3501 \$	- 2,1 %
Taux de taxe spéciale ( Frais de Transition )	0	0 \$	
<b>TOTAL :</b>	<b>0,8578</b>	<b>0,8303 \$</b>	<b>+ 3,32 %</b>

## ÉVOLUTION DU TAUX DE TAXES

<b>.2008 :</b>	<b>1,5082 \$/100 \$</b>	<b>2020 :</b>	<b>0,8578 \$/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>		
<b>*2018 :</b>	<b>0,8146 \$/100 \$*</b>		
<b>2019 :</b>	<b>0,8303 \$/100 \$</b>		

# EXEMPLES DE TAXES FONCIÈRES

Évaluation 2020	Taxes 2019	Taxes 2020	Variation
40 000 \$	332 \$	343 \$	+ 11 \$
60 000 \$	498 \$	514 \$	+ 16 \$
100 000 \$	830 \$	858 \$	+ 28 \$
140 000 \$	1 162 \$	1 201 \$	+ 39 \$
180 000 \$	1 495 \$	1 544 \$	+ 49 \$
220 000 \$	1 827 \$	1 887 \$	+ 60 \$
260 000 \$	2 159 \$	2 230 \$	+ 71 \$
300 000 \$	2 491 \$	2 573 \$	+ 82 \$

# TARIFS MATIÈRES RÉSIDUELLES

<b>Ordures (cueillette)</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Résidentiel	145 \$	145 \$/unité desservie
Commercial	750 \$	750 \$/unité desservie
<b>Ordures (Transport, Enfouissement)</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Résidentiel	75 \$	75 \$/unité desservie
Commercial	180 \$	180 \$/unité desservie
<b>Récupération (cueillette et traitement)</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Résidentiel	40 \$	40 \$/unité desservie
Commercial	90 \$	90 \$/unité desservie

# TARIFS VIDANGE FOSSES SEPTIQUES ET BOUES

Types de fosses	2020	2019
Réseau (village)	140 \$	<b>110 \$ /unité desservie</b>
Résidentiel	100 \$	<b>90 \$/unité desservie</b>
Saisonnier	50 \$	<b>45 \$/unité desservie</b>
Commercial	125 \$ à 173 \$	<b>120 \$/unité desservie</b>

# PROGRAMME TRIENNAL IMMOBILISATIONS

<u>Prévisions des dépenses</u>			
	2020	2021	2022
Centre communautaire (terrassment)	0 \$	10 000 \$	0 \$
Loisirs (pavillon, bancs, tables, poubelles)	48 435 \$	0 \$	0 \$
Infrastructures municipales (quai, rampe, garage, pavillon patineur, compostage, bloc sanitaire*, signalisation*)	0 \$	955 320 \$	70 000 \$*
Informatique	1 000 \$	10 000 \$	0 \$
<b>Total :</b>	<b>49 435 \$</b>	<b>975 320 \$</b>	<b>70 000 \$</b>

# PROGRAMME TRIENNAL IMMOBILISATIONS

<u>Financement 2020</u>	
Fonds de roulement	0 \$
Budget	10 700 \$
Emprunt	0 \$
Fonds de gestion des terres publiques	0 \$
Subventions TECQ, FDLR, & autres	38 735 \$
<b>Total :</b>	<b>49 435 \$</b>

# RICHESSSE FONCIÈRE UNIFORMISÉE

	RFU 2020	%
Ville de La Tuque	1 065 080 130 \$	90,337 %
La Bostonnais	50 225 280 \$	4,260 %
<b>Lac-Édouard</b>	<b>63 698 496 \$</b>	<b>5,403 %</b>
Agglomération	1 179 003 906 \$	100 %

# DÉPENSES AGGLOMÉRATION

<b>Administration générale (évaluation)</b>	<b>910 290 \$</b>
Sécurité publique (incendie et civile)	1 613 770 \$
Transport (aéroport, transport en commun)	303 300 \$
Hygiène du milieu (cours d'eau)	9 500 \$
Santé et Bien-Être (logement, P.R.)	205 540 \$
Urbanisme et Mise en Valeur du territoire (SDÉF, tourisme, PADF, FGTP, géomatique)	2 340 670 \$
Loisirs et Culture (bibliothèque, colisée, centres communautaires, ski, etc.)	2 512 390 \$
Frais de Financement (remboursements dette et fonds de roulement)	428 670 \$
Affectations (déficit actuariel, réserve rôle triennal)	85 630 \$
<b>TOTAL</b>	<b>8 409 760 \$</b>

# DÉPENSES À DISTRIBUER

## 5 187 410 \$

### (8 409 760 \$ - 3 222 350 \$)

	Sur la RFU	Équip. Intérêt coll.	Total
La Tuque (90,37 %)	2 678 636 \$	2 132 065 \$	4 810 701 \$
La Bostonnais (4,26 %)	126 315 \$	57 690 \$	184 005 \$
<b>Lac-Édouard (5,403 %)</b>	<b>160 199 \$</b>	<b>32 505 \$ (Complexe cult., Aéroport, Parc des Chutes)</b>	<b>192 704 \$</b>
TOTAL	2 965 150 \$	2 222 260 \$	5 187 410 \$

# QUOTES-PARTS TOTALES

	Quote-part	Frais adm. (10 %)	Total
La Tuque	4 810 701 \$ \$		4 810 701 \$
La Bostonnais	184 005 \$	18 401 \$	202 406 \$
<b>Lac-Édouard</b>	<b>192 704 \$</b>	<b>19 270 \$</b>	<b>211 974 \$</b>
Total	5 187 410 \$	37 671 \$	5 225 081 \$