

# BUDGET 2015



---

# **BUDGET 2015**

Présenté le 8 décembre 2014

# La préparation d'un budget municipal

---

## LE PROCESSUS

**Conseil municipal** : Orientations et directives

*CADRE BUDGÉTAIRE 2015*

**Budget base zéro**

**Nouveau rôle d'évaluation – baisse du taux de taxe  
et gel des tarifs**

**Nouveau pacte fiscal : Perte nette de 61 200\$ pour la municipalité**

**Directeurs, responsables de Services**: Préparation et présentation à l'élu responsable

**Trésorière** : Consolidation et vérification

**Directrice générale** : Conformité du budget avec les orientations du Conseil

**Comité des finances**: Analyse détaillée pour recommandations au Conseil

# Budget 2015 - Revenus

REVENUS	Budget 2015	Budget 2014	Écart
Taxes et tarification	10 810 581 \$	10 422 758 \$	387 823 \$
Paielements tenant lieu de taxes	119 503 \$	124 199 \$	(4 696) \$
Autres revenus de sources locales	996 115 \$	1 051 214 \$	(55 099) \$
Tranferts	227 330 \$	171 453 \$	55 877 \$
<b>TOTAL DES REVENUS</b>	<b>12 153 529 \$</b>	<b>11 769 624 \$</b>	<b>383 905 \$</b>
		<b>3.26%</b>	

# Variation des revenus 2015/2014

<b>Revenus supplémentaires</b>	Écart 2015/2014
Recettes de taxes supplémentaires	387 823 \$
Immeubles du gouvernement	(9 097) \$
Services rendus	30 500 \$
Autres revenus (mutations, permis, amendes)	(81 291) \$
Subvention - collecte sélective	55 970 \$
<b>Total revenus supplémentaires</b>	<b>383 905 \$</b>

Les recettes de taxes supplémentaires résultent des valeurs supplémentaires de 2014 (20M\$) et des constructions anticipées pour 2015 (27M\$)

# Budget 2015– Dépenses

DÉPENSES	BUDGET 2015	BUDGET 2014	Écart 2015 /2014
ADMINISTRATION GÉNÉRALE	1 404 812 \$	1 375 372 \$	29 440 \$
SÉCURITÉ PUBLIQUE	2 563 746 \$	2 482 279 \$	81 467 \$
TRANSPORT	3 063 103 \$	2 912 142 \$	150 961 \$
HYGIÈNE DU MILIEU	1 726 194 \$	1 658 482 \$	67 712 \$
SANTÉ ET BIEN-ÊTRE	6 000 \$	21 000 \$	(15 000) \$
URBANISME	411 189 \$	436 282 \$	(25 093) \$
LOISIRS ET CULTURE	1 605 749 \$	1 547 585 \$	58 164 \$
FRAIS DE FINANCEMENT	1 372 736 \$	1 336 482 \$	36 254 \$
<b>TOTAL DÉPENSES</b>	<b>12 153 529 \$</b>	<b>11 769 624 \$</b>	<b>383 905 \$</b>

Sécurité publique:      Police 31,000\$, Incendie 44,000\$

Transport:                Neige 25 000\$, Salaires 44,000\$, Entretien 36,000\$

# Variation des dépenses

PRINCIPALES DÉPENSES	2015	2014	Écart 2015/2014	% augmentation (diminution)
Masse salariale	3 358 237 \$	3 136 477 \$	221 760 \$	7%
Quote-Part MRC	644 729 \$	714 101 \$	(69 372) \$	-10%
Services policiers	1 780 051 \$	1 749 394 \$	30 657 \$	2%
Enlèvement de la neige	1 328 804 \$	1 303 993 \$	24 811 \$	2%
Enlèvement des ordures et vidange de fosses	1 347 670 \$	1 262 321 \$	85 349 \$	7%
Contrats	469 241 \$	418 239 \$	51 002 \$	12%
Services publics	425 868 \$	363 924 \$	61 944 \$	17%
Assurances	104 191 \$	109 980 \$	(5 789) \$	-5%
Service de dette	1 372 736 \$	1 336 482 \$	36 254 \$	7%
<b>TOTAL - DÉPENSES INCOMPRESSIBLES</b>	<b>10 831 527 \$</b>	<b>10 394 911 \$</b>	<b>436 616 \$</b>	<b>4%</b>
Dépenses compressibles	1 322 002 \$	1 374 713 \$	(52 711) \$	-4%
<b>BUDGET TOTAL</b>	<b>12 153 529 \$</b>	<b>11 769 624 \$</b>	<b>383 905 \$</b>	<b>3.26%</b>

# Quote-part MRC

	2015	2014	Écart 2015/2014	%
Rémunération élus	25 111 \$	24 907 \$	204 \$	1%
Administration	100 890 \$	127 639 \$	(26 749) \$	-21%
Fibre optique	4 299 \$	4 188 \$	111 \$	3%
Évaluation	188 509 \$	185 587 \$	2 922 \$	2%
En Scène	23 608 \$	29 171 \$	(5 563) \$	-19%
Parc linéaire / Parc Régional	68 598 \$	78 566 \$	(9 968) \$	-13%
Transport - Train de banlieu	79 358 \$	56 184 \$	23 174 \$	41%
Transport adapté	115 140 \$	131 466 \$	(16 326) \$	-12%
Urbanisme	(818) \$	11 988 \$	(12 806) \$	-107%
Pacte rural	7 500 \$	5 154 \$	2 346 \$	46%
Matières résiduelles	40 534 \$	51 251 \$	(10 717) \$	-21%
Tourisme	(8 000) \$	8 000 \$	(16 000) \$	-200%
<b>TOTAL</b>	<b>644 729 \$</b>	<b>714 101 \$</b>	<b>(69 372) \$</b>	<b>-10%</b>



# Service de dette et frais de financement

SERVICE DE DETTE	BUDGET 2015	BUDGET 2014	Écart 2015/2014
À L'ENSEMBLE	1 295 961 \$	1 258 622 \$	37 339 \$
AU SECTEUR	76 775 \$	77 860 \$	(1 085) \$
<b>TOTAL SERVICE DE DETTE</b>	<b>1 372 736 \$</b>	<b>1 336 482 \$</b>	<b>36 254 \$</b>

Ensemble:	Nouvelles dettes	+76 600\$
	Dettes éteintes	-68 900\$
	Frais de refinancement	+29 600\$

# Programme d'immobilisations

DÉPENSES EN IMMOBILISATIONS	2015	2016	2017	TOTAL
Réfection d'asphalte	800 000 \$	800 000 \$	800 000 \$	2 400 000 \$
Réseau drainage	200 000 \$	200 000 \$	200 000 \$	600 000 \$
Système de communication	93 000 \$			93 000 \$
Infrastructures - Trottoirs entre École et Roger-Cabana	335 000 \$			335 000 \$
<b>TOTAL - DÉPENSES EN IMMOBILISATIONS</b>	<b>1 428 000 \$</b>	<b>1 000 000 \$</b>	<b>1 000 000 \$</b>	<b>3 428 000 \$</b>

# Immobilisations – Financement

Mode de financement des projets 2015	Emprunt long terme	Surplus	Subvention
Réfection d'asphalte	400 000 \$		400 000 \$
Réseau drainage	200 000 \$		
Système de communication		93 000 \$	
Infrastructures - Trottoirs entre École et Roger-Cabana		335 000 \$	
<b>TOTAL - DÉPENSES EN IMMOBILISATIONS</b>	<b>600 000 \$*</b>	<b>428 000 \$</b>	<b>400 000 \$</b>

\* 600 000\$ d'emprunt à long terme correspond à un service de dette annuel de 42 000\$

# Endettement total au 31-12-2014

## ESTIMATION DE L'ENDETTEMENT TOTAL AU 31-12-2014

### Dette totale incluant ensemble, secteur, subventions et redevances

Dette totale au 31 décembre 2013	8 466 700 \$	Ensemble 6 512 516\$
Remboursements de capital - 2014	-913 000 \$	Secteur 803 017\$
<b>Augmentation de la dette en 2014</b>		
Pavage 2013	214 700 \$	Subventions 1 151 167\$
Drainage 2012	77 400 \$	
Drainage 2013	225 000 \$	
Bibliothèque	1 850 000 \$	
Caserne	1 000 000 \$	
Chemin du Lac Bertrand	854 600 \$	Ensemble 7 562 188\$
Barrage Lac des Chutes	37 700 \$	
<b>Hausse totale de la dette en 2014</b>	<b>4 259 400 \$</b>	Secteur 801 595\$
Dette totale au 31 décembre 2014	11 813 100 \$	Subventions 3 449 317\$

# Dette à l'ensemble - 2014

<b>DETTE - PAYABLE PAR L'ENSEMBLE DES CITOYENS</b>	<b>SOLDE AU</b>
	<b>31-dec-14</b>
<b>SITE D'ENFOUISSEMENT</b>	<b>82 600 \$</b>
<b>UNITÉ D'URGENCE</b>	<b>60 100 \$</b>
<b>INONDATIONS</b>	<b>755 100 \$</b>
<b>ACQUISITION DE TERRAINS</b>	<b>22 000 \$</b>
<b>CAMIONS INCENDIE</b>	<b>327 800 \$</b>
<b>RECHERCHE EN EAU</b>	<b>112 488 \$</b>

# Dettes à l'ensemble – 2014 (2)

<b>DETTE - PAYABLE PAR L'ENSEMBLE DES CITOYENS</b>	<b>SOLDE AU</b>
	<b>31-dec-14</b>
<b>PAVAGE</b>	<b>3 839 100 \$</b>
<b>REVITALISATION NOYAUX VILLAGEOIS</b>	<b>134 500 \$</b>
<b>NIVELEUSE</b>	<b>145 300 \$</b>
<b>GARAGE MUNICIPAL</b>	<b>769 900 \$</b>
<b>BIBLIOTHÈQUE</b>	<b>976 300 \$</b>
<b>CASERNE</b>	<b>337 000 \$</b>
<b>DETTE PAYABLE PAR L'ENSEMBLE AU 31 DÉCEMBRE 2014</b>	<b>7 562 188 \$</b>

# Profil financier

Profil financier 2014 (données 2013)

	Saint-Hippolyte	St-Colomban	Prévost	Ste-Sophie	Classe pop
Endettement total par 100\$/RFU	0.94 \$	1.32 \$	1.92 \$	2.46 \$	1.79 \$
Endettement total par unité d'évaluation	1 310 \$	1 976 \$	3 837 \$	3 227 \$	3 041 \$

Taxes par unité d'évaluation imposable	1 298 \$	1 525 \$	2 114 \$	982 \$	2 048 \$
Service de dette / Revenus de fonctionnement	12.04%	11.35%	17.67%	17.38%	14.79%
Surplus accumulé / revenus de fonctionnement	14.67%	26.69%	28.84%	6.88%	22.48%

# Taux de taxe

TAUX DE TAXE	2015	2014	2013	2012
Taxe foncière générale	0.710 \$	0.765 \$	0.765 \$	0.765 \$
Taxe foncière - Immeubles non-résidentiels	1.14 \$	1.17 \$	1.17 \$	1.17 \$
Ordures et recyclage - résidentiel	155 \$	155 \$	155 \$	175 \$
Ordures et recyclage - commercial	255 \$	255 \$	255 \$	255 \$
Taxes d'eau résidentielle	200 \$	200 \$	200 \$	200 \$
Taxe d'eau commerciale	270 \$	270 \$	270 \$	270 \$
Tarif vidange fosses septiques	70 \$	70 \$	70 \$	70 \$
Tarif vidange fosses scellées ***	180 \$	180 \$	180 \$	180 \$

\*\*\* 180\$ pour la 1<sup>ère</sup> vidange et à 125\$ pour les vidanges supplémentaires



**Nous vous  
remercions de votre  
attention**



---

**Gilles Beaugard, conseiller municipal  
Finances et administration**