

ANALYSE GLOBALE BUDGET 2008

<u>Revenus</u>	2008	2008	2007	ÉCART	%
	CONSOLIDÉ	VILLE	VILLE		
Taxes	4 726 004 \$	4 726 003 \$	4 526 279 \$	199 724 \$	4%
Paiements tenant lieu de taxes	522 307 \$	522 307 \$	577 637 \$	(55 330) \$	-10%
Transferts	1 072 126 \$	1 625 452 \$	1 047 965 \$	577 487 \$	55%
Services rendus	453 788 \$	812 615 \$	819 857 \$	(7 242) \$	-1%
Imposition de droits	95 000 \$	95 000 \$	85 200 \$	9 800 \$	12%
Amendes et pénalités	12 500 \$	12 500 \$	16 500 \$	(4 000) \$	-24%
Intérêts	29 000 \$	29 000 \$	26 000 \$	3 000 \$	12%
Total des revenus	6 910 725 \$	7 822 878 \$	7 099 438 \$	723 440 \$	10%
<u>Dépenses de fonctionnement</u>					
Administration générale	669 971 \$	656 758 \$	632 260 \$	24 498 \$	4%
Sécurité publique	734 959 \$	734 959 \$	708 910 \$	26 049 \$	4%
Transport	885 198 \$	885 198 \$	814 008 \$	71 190 \$	9%
Hygiène du milieu	979 470 \$	1 310 220 \$	1 146 080 \$	164 140 \$	14%
Santé et bien être	9 685 \$	9 685 \$	6 500 \$	3 185 \$	49%
Urbanisme, amén., dév. écono.	297 123 \$	297 123 \$	256 500 \$	40 623 \$	16%
Loisirs et culture	596 596 \$	550 538 \$	536 040 \$	14 498 \$	3%
Frais de financement	831 370 \$	1 031 798 \$	628 913 \$	402 885 \$	64%
Total dép. fonctionnement	5 004 372 \$	5 476 279 \$	4 729 211 \$	747 068 \$	16%
<u>Surplus exercice</u>	1 906 353 \$	2 346 599 \$	2 370 227 \$	(23 628) \$	-1%
<u>Affectations</u>					
Remb. de la dette à long terme	1 206 965 \$	1 656 799 \$	1 354 483 \$	302 316 \$	22%
Activités d'investissement (Immo)	1 036 645 \$	1 039 800 \$	1 028 000 \$	11 800 \$	1%
Surplus accumulé	(337 257) \$	(350 000) \$	(12 256) \$	(337 744) \$	2756%
Total des affectations	1 906 353 \$	2 346 599 \$	2 370 227 \$	(23 628) \$	-1%
Surplus (déficit) de l'exercice (:	- \$	- \$	- \$	- \$	S.O.

ANALYSE DÉTAILLÉE DES TAXES

<u>Taxes</u>	2008	2007	ÉCART	%
Taxe immeubles résidentiels	1 323 988 \$	1 824 198 \$	(500 210) \$	-27%
Taxe immeubles non résidentiels	1 482 855 \$	1 856 303 \$	(373 448) \$	-20%
Taxe service de la dette	982 911 \$	- \$	982 911 \$	N/A
Taxe d'eau	307 391 \$	232 444 \$	74 947 \$	32%
Taxe d'égouts	259 813 \$	255 965 \$	3 848 \$	2%
Taxe d'ordures	279 167 \$	268 674 \$	10 493 \$	4%
Taxe collecte sélective	89 878 \$	88 684 \$	1 194 \$	1%
Total des taxes	4 726 003 \$	4 526 268 \$	199 735 \$	4%

Principaux écarts

Taxe sur les immeubles résidentiels et non résidentiels

- Augmentation du taux de taxes de 3¢
- Diminution du taux de taxe de 97¢ à 68¢
- Plusieurs nouvelles constructions en 2007
- Programme de crédits de taxes

Taxe sur les immeubles non résidentiels:

- Augmentation du taux de taxes de 3¢
- Ajustement du taux de 1,68 \$ à 1,39 \$ pour la ventilation du service de la dette
- Programme de crédits de taxes

Tarifification:

- Tarification pour le traitement de l'eau potable varie de 75 \$ à 98 \$ par logement (4 mois d'opération)
- Construction de nouveaux logements en 2007

ANALYSE DÉTAILLÉE PAIEMENTS TENANTS LIEU DE TAXES

<u>Paiements tenant lieu de taxes</u>	2008	2007	ÉCART	%
Immeubles et lieux d'aff. du gouvernement	1 857 \$	2 113 \$	(256) \$	-12%
Hôpital et garderie	381 834 \$	425 751 \$	(43 917) \$	-10%
Écoles primaire & secondaire	111 428 \$	124 069 \$	(12 641) \$	-10%
Bureau de poste fédéral	2 044 \$	1 917 \$	127 \$	7%
Aréna: compensations services	25 144 \$	23 788 \$	1 356 \$	6%
Total des tenant lieu de taxes	522 307 \$	577 638 \$	(55 331) \$	-10%

Principaux écarts

Augmentation des taux de taxes de 3¢

Variation annuelle du T.G.T. prévisionnel suite au dépôt du nouveau rôle en 2007

ANALYSE DÉTAILLÉE DES TRANSFERTS

<u>Transferts</u>	2008	2007	ÉCART	%
Assainissement des eaux PADEM	1 058 917 \$	1 026 984 \$	31 933 \$	3%
Serv. Dette bibliothèque	- \$	20 981 \$	(20 981) \$	-100%
Mise aux normes eau potable TIQM	504 835 \$	- \$	504 835 \$	S.O.
Remboursement de la TVQ	61 700 \$	- \$	61 700 \$	S.O.
Total des transferts	1 625 452 \$	1 047 965 \$	577 487 \$	55%

Principaux écarts

Fin du remboursement de la dette pour la construction de la bibliothèque

Début des transferts de l'aide financière pour le paiement de la dette pour la mise aux normes de l'eau potable
 Début du transfert pour le remboursement de la TVQ

ANALYSE DÉTAILLÉE SERVICES RENDUS

<u>Services rendus</u>	2008	2007	ÉCART	%
Interventions du Service de sécurité	2 000 \$	2 000 \$	- \$	0%
Ententes traîneaux d'urgence	432 \$	540 \$	(108) \$	-20%
Entente incendie Saint-Joachim	84 636 \$	128 945 \$	(44 309) \$	-34%
Entente répéteur et antenne	6 100 \$	216 \$	5 884 \$	2724%
Remplissage des cylindres d'air	200 \$	100 \$	100 \$	100%
Contr. Opération usine d'épuration	321 166 \$	314 741 \$	6 425 \$	2%
Entente PB2 avec Saint-Joachim	7 738 \$	8 880 \$	(1 142) \$	-13%
Entente SJ1, SJ2, SJ3 (Saint-Joachim)	11 109 \$	14 861 \$	(3 752) \$	-25%
Entente postes SF1, SF2 et SF3 (St-F)	12 744 \$	- \$	12 744 \$	S.O.
Mun. St-Joachim Bibliothèque	4 416 \$	4 095 \$	321 \$	8%
Contr. frais de fin. station d'épuration	104 631 \$	104 340 \$	291 \$	0%
Bail et loc à l.t. Centre Communautaire	40 868 \$	38 989 \$	1 879 \$	5%
Location de salle (court terme)	2 500 \$	3 000 \$	(500) \$	-17%
Inscriptions Camp d'été	50 000 \$	47 000 \$	3 000 \$	6%
Machine distributrice	100 \$	200 \$	(100) \$	-50%
Revenus semaine de relâche	2 500 \$	500 \$	2 000 \$	400%
Balle molle et baseball	1 000 \$	1 000 \$	- \$	0%
Tennis	2 500 \$	2 900 \$	(400) \$	-14%
Piste de ski de fond	5 000 \$	6 700 \$	(1 700) \$	-25%
Cours de natation	15 000 \$	14 000 \$	1 000 \$	7%
Location salle chalet	400 \$	450 \$	(50) \$	-11%
Activités programmation loisirs	4 900 \$	- \$	4 900 \$	S.O.
Piscine	1 000 \$	900 \$	100 \$	11%
Entente MTQ entretien hiver Route 360	88 000 \$	88 000 \$	- \$	0%
Entente MTQ entretien été Route 360	12 125 \$	12 125 \$	- \$	0%
Location machinerie	2 000 \$	2 000 \$	- \$	0%
Raccordement aqueduc/égout	7 000 \$	4 500 \$	2 500 \$	56%
Autres (photocopies, etc..)	800 \$	600 \$	200 \$	33%
Machine à café	600 \$	500 \$	100 \$	20%
Commission scolaire mise-à-jour et a	900 \$	900 \$	- \$	0%
Machoirs de vie	4 300 \$	4 000 \$	300 \$	8%
Convention lot 30-5-2 (Quillorama)	- \$	425 \$	(425) \$	-100%
Fête nationale	13 000 \$	11 000 \$	2 000 \$	18%
Remb. frais vente non-pmt taxes	2 500 \$	1 000 \$	1 500 \$	150%
Location espace annonce parc indus	450 \$	450 \$	- \$	0%
Total des services rendues	812 615 \$	819 857 \$	(7 242) \$	-1%

Principaux écarts

Diminution de la quote-part incendie Saint-Joachim (achat camion financé sur 5 ans)

ANALYSE DÉTAILLÉE IMPOSITION DE DROITS

<u>Imposition de droits</u>	2008	2007	ÉCART	%
Licences et permis	5 000 \$	4 200 \$	800 \$	19%
Mutations immobilières	90 000 \$	80 000 \$	10 000 \$	13%
Demande de revision rôle	- \$	1 000 \$	(1 000) \$	-100%
Total imposition de droits	95 000 \$	85 200 \$	9 800 \$	12%

Principaux écarts

Prévision à la hausse des revenus de mutations

ANALYSE DÉTAILLÉE AMENDES ET PÉNALITÉS

<u>Amendes et pénalités</u>	2008	2007	ÉCART	%
Bibliothèque amende pénalité	500 \$	500 \$	- \$	0%
Amendes et pénalités	12 000 \$	16 000 \$	(4 000) \$	-25%
Total imposition de droits	12 500 \$	16 500 \$	(4 000) \$	-24%

Principaux écarts

Prévision à la baisse des revenus d'amende de la MRC

ANALYSE DÉTAILLÉE INTÉRÊTS

<u>Intérêts</u>	2008	2007	ÉCART	%
Intérêts sur les comptes de caisse	18 000 \$	15 000 \$	3 000 \$	20%
Intérêts sur arrérages de taxes	11 000 \$	11 000 \$	- \$	0%
Total intérêts	29 000 \$	26 000 \$	3 000 \$	12%

Principaux écarts

Prévision à la hausse des revenus d'intérêts (comptes bancaires)

ANALYSE DÉTAILLÉE ADMINISTRATION GÉNÉRALE

<u>Administration générale</u>	2008	2007	ÉCART	%
Conseil municipal	114 058 \$	112 250 \$	1 808 \$	2%
Application de la loi	62 500 \$	61 000 \$	1 500 \$	2%
Gestion financière et administrative	348 300 \$	328 350 \$	19 950 \$	6%
Greffe	5 000 \$	11 160 \$	(6 160) \$	-55%
Évaluation	78 700 \$	89 100 \$	(10 400) \$	-12%
Hôtel de Ville	15 200 \$	14 400 \$	800 \$	6%
Autres	33 000 \$	16 000 \$	17 000 \$	106%
Total administration générale	656 758 \$	632 260 \$	24 498 \$	4%

Principaux écarts

Ajustement des salaires

Augmentation de l'aide financière pour les organismes

ANALYSE DÉTAILLÉE SÉCURITÉ PUBLIQUE

<u>Sécurité publique</u>	2008	2007	ÉCART	%
S.Q. et 9-1-1	472 496 \$	445 040 \$	27 456 \$	6%
Brigade scolaire	15 273 \$	14 900 \$	373 \$	3%
Sécurité incendie	241 040 \$	232 820 \$	8 220 \$	4%
Pinces de désincarcération	6 150 \$	16 150 \$	(10 000) \$	-62%

Total sécurité publique	734 959 \$	708 910 \$	26 049 \$	4%

Principaux écarts

Augmentation des coûts de la SQ (nouveau rôle en 2007)

Ajout d'une brigadière

Formation et remplacement de matériel pour les pinces de désincarcération

Assurance pour le nouveau véhicule et entretien des habits de combat pour les pompiers

ANALYSE DÉTAILLÉE TRANSPORT

<u>Transports</u>	2008	2007	ÉCART	%
Voirie	439 742 \$	400 322 \$	39 420 \$	10%
Déneigement	358 600 \$	330 830 \$	27 770 \$	8%
Éclairage des rues	66 300 \$	62 300 \$	4 000 \$	6%
Circulation	9 000 \$	9 000 \$	- \$	0%
Transport adapté et collectif	11 556 \$	11 556 \$	- \$	0%
Total transports	885 198 \$	814 008 \$	71 190 \$	9%

Principaux écarts

Ajout salaire pour un employé régulier

Ajustement des salaires

Augmentation du budget pour l'entretien de la machinerie

ANALYSE DÉTAILLÉE HYGIÈNE DU MILIEU

<u>Hygiène du milieu</u>	2008	2007	ÉCART	%
Op. usine de traitement de l'eau potab	93 020 \$	- \$	93 020 \$	S.O.
App. et traitement de l'eau potable	59 000 \$	69 200 \$	(10 200) \$	-15%
Réseau de distribution de l'eau potab	131 200 \$	126 230 \$	4 970 \$	4%
Traitement des eaux usées	545 100 \$	492 800 \$	52 300 \$	11%
Entretien réseau d'égoût	56 950 \$	49 740 \$	7 210 \$	14%
Entretien poste PB2	14 700 \$	16 300 \$	(1 600) \$	-10%
Entretien postes PB1 / PB3 / PB4 /D7	18 270 \$	17 800 \$	470 \$	3%
Entretien postes SJ1/SJ2/SJ3	8 580 \$	13 190 \$	(4 610) \$	-35%
Matières résiduelles et ordures	383 400 \$	360 820 \$	22 580 \$	6%
Total hygiène du milieu	1 310 220 \$	1 146 080 \$	164 140 \$	14%

Principaux écarts

Opération de la nouvelle usine pour le traitement de l'eau potable (4 mois)
 Prévion de remplacements de diverses pièces à la station d'épuration des eaux usées
 Finalisation de la caractérisation 2007-2008 de la station d'épuration des eaux usées
 Augmentation des coûts pour la dispositions des ordures

ANALYSE DÉTAILLÉE SANTÉ ET BIEN ÊTRE

<u>Santé et bien être</u>	2008	2007	ÉCART	%
Contribution à l'O.M.H.	9 685 \$	6 500 \$	3 185 \$	49%
Total	9 685 \$	6 500 \$	3 185 \$	49%

Principaux écarts

En fonction du budget prévisionnel de l'OHM (quote-part municipale de 10% du déficit)

ANALYSE DÉTAILLÉE URBANISME

<u>Urbanisme et zonage</u>	2008	2007	ÉCART	%
Urbanisme	96 450 \$	87 550 \$	8 900 \$	10%
Promotion et développement économique	20 000 \$	3 000 \$	17 000 \$	567%
Contrôle des insectes	5 050 \$	5 050 \$	- \$	0%
Entretien des arbres	3 000 \$	- \$	3 000 \$	S.O.
Quote part MRC	151 415 \$	137 650 \$	13 765 \$	10%
Quote part CMQ	21 208 \$	23 250 \$	(2 042) \$	-9%
Total urbanisme et zonage	297 123 \$	256 500 \$	40 623 \$	16%

Principaux écarts

Ajustement des salaires

Montant pour la participation de la Ville à Expo-Habitat (campagne promotionnelle)

Augmentation de la quote-part de la MRC

ANALYSE DÉTAILLÉE LOISIRS ET CULTURES

<u>Loisirs et culture</u>	2008	2007	ÉCART	%
Centre communautaire	58 060 \$	59 050 \$	(990) \$	-2%
Aréna et patinoire	59 153 \$	64 100 \$	(4 947) \$	-8%
Piscine	33 165 \$	31 080 \$	2 085 \$	7%
Parc et chalet	135 120 \$	133 090 \$	2 030 \$	2%
Camp d'été	148 800 \$	142 150 \$	6 650 \$	5%
Semaine de relâche	5 260 \$	2 000 \$	3 260 \$	163%
Balle molle	1 500 \$	1 000 \$	500 \$	50%
Tennis	350 \$	400 \$	(50) \$	-13%
Soccer	800 \$	800 \$	- \$	0%
Cours de natation	15 100 \$	16 200 \$	(1 100) \$	-7%
Ski de fond	13 900 \$	13 580 \$	320 \$	2%
Activités de la programmation des lo	8 000 \$	- \$	8 000 \$	S.O.
Fête Nationale	40 000 \$	40 000 \$	- \$	0%
Bibliothèque	31 330 \$	32 590 \$	(1 260) \$	-4%
Total loisirs et culture	550 538 \$	536 040 \$	14 498 \$	2,7%

Principaux écarts

Augmentation du budget d'activités pour le camp d'été
 Augmentation du budget des activités pour la semaine de relâche en fonction des revenus
 Ajout d'un budget pour la programmation des loisirs en fonction des revenus

ANALYSE DÉTAILLÉE DES FRAIS DE FINANCEMENT

<u>Frais de financement</u>	2008	2007	ÉCART	%
Intérêts sur la dette	1 009 034 \$	619 896 \$	389 138 \$	63%
Autres frais de financement	22 764 \$	9 017 \$	13 747 \$	152%
Total des frais de financement	1 031 798 \$	628 913 \$	402 885 \$	64%

Principaux écarts

Prévision des frais d'intérêt pour les emprunts pour la mise aux normes de l'eau potable (aide financière de 50%)
 Prévision de frais d'intérêt pour les contestations d'évaluation

ANALYSE DÉTAILLÉE REMBOURSEMENT DE LA DETTE

<u>Remboursement de la dette</u>	2008	2007	ÉCART	%
Remboursement en capital	1 656 799 \$	1 354 483 \$	302 316 \$	22%
Total remboursement de la dette	1 656 799 \$	1 354 483 \$	302 316 \$	22%

Principaux écarts

Augmentation des remboursements de la dette provenant des emprunts pour la mise aux normes de l'eau potable
 (aide financière 50%)

ANALYSE DÉTAILLÉE DES IMMOBILISATIONS ET AUTRES AFFECTATION

<i>Immobilisations</i>	2008	2007	ÉCART	%
Immo. financées par le budget courant	1 039 800 \$	1 028 000 \$	11 800 \$	1%
Total des immobilisations	1 039 800 \$	1 028 000 \$	11 800 \$	1%

Principaux écarts

Aucun

<i>Autres affectations</i>	2008	2007	ÉCART	%
Remboursement au fonds de roulement	- \$	7 569 \$	(7 569) \$	-100%
Appropriation du surplus accumulé	(329 000) \$	(19 825) \$	(309 175) \$	1560%
App. réserve station d'épuration (eau)	(21 000) \$	- \$	(21 000) \$	S.O.
Total des autres affectations	(350 000) \$	(12 256) \$	(337 744) \$	2756%

Principaux écarts

Fonds de roulement complètement renfloué en 2007

Appropriation d'une partie de la réserve de la station pour la caractérisation 2007-2008

Appropriation d'une partie du surplus accumulé pour financer certaines dépenses d'immobilisation

Appropriation du surplus accumulé pour absorber une partie de l'augmentation du remboursement de la dette pour la mise aux normes de l'eau potable (équivalent de 3¢)