

Prévisions budgétaires 2013

Exercice se terminant le 31 décembre

Nom : Lac-Brome

Code géographique : 46075

Type d'organisme municipal : Municipalité locale

*Affaires municipales,
Régions et Occupation
du territoire*

Québec 

TABLE DES MATIÈRES

	<u>PAGE</u>
RAPPORT DU TRÉSORIER OU DU SECRÉTAIRE-TRÉSORIER	3
PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES	
Résultats détaillés	4
Excédent (déficit) de fonctionnement à des fins fiscales	5
Excédent (déficit) d'investissement à des fins fiscales	6
Variation du montant à pourvoir dans le futur	7
Charges par objets	8
AUTRES RENSEIGNEMENTS	
Analyse des revenus	
Taxes	10
Paiements tenant lieu de taxes	11
Transferts	12
Services rendus	14
Imposition de droits, amendes et pénalités, intérêts et autres revenus	15
Analyse des charges	16
Analyse de la charge de quotes-parts	18
Acquisition d'immobilisations par catégories	19
Acquisition d'immobilisations de la fonction « Sécurité publique »	19
Calcul de certains revenus de taxes	20
Taux des taxes	22
Taux global de taxation prévisionnel	23
Répartition des revenus de taxes par catégories d'immeubles	26
Analyse du coût des services municipaux	28
Analyse de la rémunération	30
Analyse de l'activité « Eau et égout »	30
Excédent (déficit) de fonctionnement du réseau d'électricité à des fins fiscales	31
Évaluation	32
Questionnaire	33
Formulaire électronique de transmission et d'attestation	34
Étalement de la variation de valeur des unités admissibles	35

**RAPPORT DU TRÉSORIER
OU DU SECRÉTAIRE-TRÉSORIER**

Au ministre des Affaires municipales, des Régions et de l'Occupation du territoire

Je soussigné(e), Gilbert Arel, atteste que le budget de

Lac-Brome pour l'exercice se terminant le 31 décembre 2013,
(nom de l'organisme)

a été adopté conformément à la loi qui régit l'organisme.

Le budget a été adopté le

2	0	1	2
année			

1	2
mois	

1	9
jour	

.

Date _____

Signature _____

**PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
RÉSULTATS DÉTAILLÉS
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2013**

		Sans ventilation de l'amortissement	Ventilation de l'amortissement	Total
Revenus				
Fonctionnement				
Taxes	1	11 271 210		11 271 210
Paiements tenant lieu de taxes	2	53 000		53 000
Quotes-parts	3			
Transferts	4	1 153 870		1 153 870
Services rendus	5	143 440		143 440
Imposition de droits	6	602 650		602 650
Amendes et pénalités	7	70 000		70 000
Intérêts	8	102 000		102 000
Autres revenus	9	99 800		99 800
	10	13 495 970		13 495 970
Investissement				
Taxes	11			
Quotes-parts	12			
Transferts	13			
Autres revenus				
Contributions des promoteurs	14			
Autres	15			
Quote-part dans les résultats nets d'entreprises municipales	16			
	17			
	18	13 495 970		13 495 970
Charges				
Administration générale	19	1 649 920		1 649 920
Sécurité publique	20	2 608 960		2 608 960
Transport	21	3 117 370		3 117 370
Hygiène du milieu	22	2 192 590		2 192 590
Santé et bien-être	23	21 300		21 300
Aménagement, urbanisme et développement	24	731 730		731 730
Loisirs et culture	25	1 169 100		1 169 100
Réseau d'électricité	26			
Frais de financement	27	400 000		400 000
Amortissement des immobilisations	28		()	
	29	11 890 970		11 890 970
Excédent (déficit) de l'exercice	30	1 605 000		1 605 000

PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE FONCTIONNEMENT À DES FINS FISCALES
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2013

Excédent (déficit) de l'exercice	1	1 605 000
Moins: revenus d'investissement	2	()
Excédent (déficit) de fonctionnement de l'exercice avant conciliation à des fins fiscales	3	1 605 000
CONCILIATION À DES FINS FISCALES		
<i>Ajouter (déduire)</i>		
Immobilisations		
Amortissement	4	
Produit de cession	5	
(Gain) perte sur cession	6	
Réduction de valeur	7	
	8	
Propriétés destinées à la revente		
Coût des propriétés vendues	9	
Réduction de valeur	10	
	11	
Prêts, placements à long terme à titre d'investissement et participations dans des entreprises municipales		
Remboursement ou produit de cession	12	
(Gain) perte sur remboursement ou sur cession	13	
Provision pour moins-value / Réduction de valeur	14	
	15	
Financement		
Financement à long terme des activités de fonctionnement	16	
Remboursement de la dette à long terme	17	(650 000)
	18	(650 000)
Affectations		
Activités d'investissement	19	(1 055 000)
Excédent (déficit) accumulé		
Excédent (déficit) de fonctionnement non affecté	20	100 000
Excédent de fonctionnement affecté	21	
Réserves financières et fonds réservés	22	
Montant à pourvoir dans le futur	23	
Financement des investissements en cours	24	
	25	(955 000)
	26	(1 605 000)
Excédent (déficit) de fonctionnement de l'exercice à des fins fiscales	27	

PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
EXCÉDENT (DÉFICIT) D'INVESTISSEMENT À DES FINS FISCALES
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2013

Revenus d'investissement	1	
CONCILIATION À DES FINS FISCALES		
<i>Ajouter (déduire)</i>		
Immobilisations		
Acquisition		
Administration générale	2	(120 000)
Sécurité publique	3	(155 000)
Transport	4	(265 000)
Hygiène du milieu	5	(195 000)
Santé et bien-être	6	()
Aménagement, urbanisme et développement	7	(20 000)
Loisirs et culture	8	(300 000)
Réseau d'électricité	9	()
	10	(1 055 000)
Propriétés destinées à la revente		
Acquisition	11	()
Prêts, placements à long terme à titre d'investissement et participations dans des entreprises municipales		
Émission ou acquisition	12	()
Financement		
Financement à long terme des activités d'investissement	13	
Affectations		
Activités de fonctionnement	14	1 055 000
Excédent accumulé		
Excédent de fonctionnement non affecté	15	
Excédent de fonctionnement affecté	16	
Réserves financières et fonds réservés	17	
	18	1 055 000
	19	
Excédent (déficit) d'investissement de l'exercice à des fins fiscales	20	

**PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
VARIATION DU MONTANT À POURVOIR DANS LE FUTUR
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2013**

	Ajouter	Déduire
Modifications comptables du 1^{er} janvier 2000		
Salaires et avantages sociaux		8
Intérêts sur la dette à long terme		9
Avantages sociaux futurs		
Déficit initial au 1 ^{er} janvier 2007		
Régimes capitalisés		10
Régimes non capitalisés		11
Avantages postérieurs au 1 ^{er} janvier 2007		
Régimes capitalisés		
Mesure d'allègement pour la crise financière 2008	1	12
Autres	2	13
Régimes non capitalisés	3	14
Frais de fermeture et d'après-fermeture des sites		
d'enfouissement	4	15
Autres		
-	5	16
-	6	17
	7	18

**PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
CHARGES PAR OBJETS
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2013**

Rémunération	1	2 073 610
Charges sociales	2	550 540
Biens et services	3	7 695 290
Frais de financement		
Intérêts et autres frais sur la dette à long terme à la charge		
De l'organisme municipal	4	400 000
D'autres organismes municipaux	5	
Du gouvernement du Québec et ses entreprises	6	
D'autres tiers	7	
Autres frais de financement	8	
Contributions à des organismes		
Organismes municipaux		
Quotes-parts	9	355 600
Autres	10	420 000
Autres organismes	11	395 930
Amortissement des immobilisations	12	
Autres	13	
	14	11 890 970

AUTRES RENSEIGNEMENTS

**PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
ANALYSE DES REVENUS
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2013**

TAXES**SUR LA VALEUR FONCIÈRE**

Taxes générales		
Taxe foncière générale	1	9 094 250
Taxes spéciales		
Service de la dette	2	
Activités de fonctionnement	3	
Activités d'investissement	4	
Taxes de secteur		
Taxes spéciales		
Service de la dette	5	6 320
Activités de fonctionnement	6	
Activités d'investissement	7	
Autres	8	
	9	9 100 570

SUR UNE AUTRE BASE

Taxes, compensations et tarification		
Services municipaux		
Eau	10	808 560
Égout	11	756 890
Traitement des eaux usées	12	
Matières résiduelles	13	538 430
Autres		
- Fosses septiques	14	66 760
-	15	
-	16	
Centres d'urgence 9-1-1	17	
Service de la dette	18	
Activités de fonctionnement	19	
Activités d'investissement	20	
	21	2 170 640
Taxes d'affaires		
Sur l'ensemble de la valeur locative	22	
Autres	23	
	24	
	25	2 170 640
	26	11 271 210

**PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
ANALYSE DES REVENUS
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2013**

PAIEMENTS TENANT LIEU DE TAXES

GOVERNEMENT DU QUÉBEC ET SES ENTREPRISES

Immeubles et établissements d'entreprises du gouvernement

Taxes sur la valeur foncière	1	
Taxes sur une autre base		
Taxes, compensations et tarification	2	
Taxes d'affaires	3	
Compensations pour les terres publiques	4	
	5	
Immeubles des réseaux		
Santé et services sociaux	6	
Cégeps et universités	7	
Écoles primaires et secondaires	8	47 000
	9	47 000

Autres immeubles

Immeubles de certains gouvernements et d'organismes internationaux		
Taxes sur la valeur foncière	10	
Taxes sur une autre base		
Taxes, compensations et tarification	11	
Taxes d'affaires	12	
Biens culturels classés	13	
	14	
	15	47 000

GOVERNEMENT DU CANADA ET SES ENTREPRISES

Taxes sur la valeur foncière	16	6 000
Taxes sur une autre base		
Taxes, compensations et tarification	17	
Taxes d'affaires	18	
	19	6 000

ORGANISMES MUNICIPAUX

Taxes sur la valeur foncière	20	
Taxes sur une autre base		
Taxes, compensations et tarification	21	
	22	

AUTRES

Taxes foncières des entreprises autoconsommatrices d'électricité	23	
Autres	24	
	25	
	26	53 000

**PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
ANALYSE DES REVENUS
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2013**

TRANSFERTS**TRANSFERTS RELATIFS À DES ENTENTES DE PARTAGE
DE FRAIS ET AUTRES TRANSFERTS - FONCTIONNEMENT**

Administration générale	1	
Sécurité publique		
Police	2	
Sécurité incendie	3	
Sécurité civile	4	
Autres	5	
Transport		
Réseau routier		
Voirie municipale	6	120 060
Enlèvement de la neige	7	
Autres	8	3 000
Transport collectif		
Transport en commun		
Transport régulier	9	
Transport adapté	10	
Transport scolaire	11	
Autres	12	
Transport aérien	13	
Transport par eau	14	
Autres	15	
Hygiène du milieu		
Eau et égout		
Approvisionnement et traitement de l'eau potable	16	
Réseau de distribution de l'eau potable	17	41 460
Traitement des eaux usées	18	
Réseaux d'égout	19	
Matières résiduelles		
Déchets domestiques et assimilés	20	50 000
Matières recyclables		
Collecte sélective		
Collecte et transport	21	
Tri et conditionnement	22	175 000
Autres	23	
Autres	24	
Cours d'eau	25	
Protection de l'environnement	26	11 750
Autres	27	
Santé et bien-être		
Logement social	28	
Sécurité du revenu	29	
Autres	30	
Aménagement, urbanisme et développement		
Aménagement, urbanisme et zonage	31	
Rénovation urbaine	32	
Promotion et développement économique	33	
Autres	34	
Loisirs et culture		
Activités récréatives	35	18 000
Activités culturelles		
Bibliothèques	36	
Autres	37	
Réseau d'électricité	38	
	39	419 270

**PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
ANALYSE DES REVENUS
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2013**

TRANSFERTS (suite)**TRANSFERTS RELATIFS À DES ENTENTES DE PARTAGE
DE FRAIS ET AUTRES TRANSFERTS - INVESTISSEMENT**

Administration générale	40
Sécurité publique	
Police	41
Sécurité incendie	42
Sécurité civile	43
Autres	44
Transport	
Réseau routier	
Voirie municipale	45
Enlèvement de la neige	46
Autres	47
Transport collectif	
Transport en commun	
Transport régulier	48
Transport adapté	49
Transport scolaire	50
Autres	51
Transport aérien	52
Transport par eau	53
Autres	54
Hygiène du milieu	
Eau et égout	
Approvisionnement et traitement de l'eau potable	55
Réseau de distribution de l'eau potable	56
Traitement des eaux usées	57
Réseaux d'égout	58
Matières résiduelles	
Déchets domestiques et assimilés	59
Matières recyclables	
Collecte sélective	
Collecte et transport	60
Tri et conditionnement	61
Autres	62
Autres	63
Cours d'eau	64
Protection de l'environnement	65
Autres	66
Santé et bien-être	
Logement social	67
Sécurité du revenu	68
Autres	69
Aménagement, urbanisme et développement	
Aménagement, urbanisme et zonage	70
Rénovation urbaine	71
Promotion et développement économique	72
Autres	73
Loisirs et culture	
Activités récréatives	74
Activités culturelles	
Bibliothèques	75
Autres	76
Réseau d'électricité	77
	78

**PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
ANALYSE DES REVENUS
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2013**

TRANSFERTS (suite)

TRANSFERTS DE DROIT

Regroupement municipal	79	
Péréquation	80	
Réorganisation municipale	81	
Neutralité	82	
Diversification des revenus	83	
Compensation provenant de la taxe de vente du Québec	84	734 600
Programme d'aide financière aux MRC	85	
Autres	86	
	87	734 600
TOTAL DES TRANSFERTS	88	1 153 870

**PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
ANALYSE DES REVENUS
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2013**

SERVICES RENDUS

SERVICES RENDUS AUX ORGANISMES MUNICIPAUX

Administration générale		
Application de la loi	1	
Évaluation	2	
Autres	3	
	4	
Sécurité publique		
Police	5	
Sécurité incendie	6	83 000
Sécurité civile	7	
Autres	8	
	9	83 000
Transport		
Réseau routier		
Voirie municipale	10	
Enlèvement de la neige	11	
Autres	12	
Transport collectif	13	
Autres	14	
	15	
Hygiène du milieu		
Eau et égout		
Approvisionnement et traitement de l'eau potable	16	
Réseau de distribution de l'eau potable	17	
Traitement des eaux usées	18	
Réseaux d'égout	19	
Matières résiduelles		
Déchets domestiques et assimilés	20	
Matières recyclables		
Collecte sélective		
Collecte et transport	21	
Tri et conditionnement	22	
Autres	23	
Autres	24	
Cours d'eau	25	
Protection de l'environnement	26	
Autres	27	
	28	
Santé et bien-être		
Logement social	29	
Autres	30	
	31	
Aménagement, urbanisme et développement		
Aménagement, urbanisme et zonage	32	
Rénovation urbaine	33	
Promotion et développement économique	34	
Autres	35	
	36	

**PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
ANALYSE DES REVENUS
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2013**

SERVICES RENDUS (suite)**SERVICES RENDUS AUX ORGANISMES MUNICIPAUX (suite)**

Loisirs et culture		
Activités récréatives	37	
Activités culturelles		
Bibliothèques	38	
Autres	39	
	40	
Réseau d'électricité	41	
	42	83 000

AUTRES SERVICES RENDUS

Administration générale	43	59 440
Sécurité publique	44	
Transport		
Réseau routier	45	
Transport collectif		
Transport en commun		
Transport régulier	46	
Transport adapté	47	
Transport scolaire	48	
Autres	49	
Autres	50	
Hygiène du milieu	51	
Santé et bien-être	52	
Aménagement, urbanisme et développement	53	
Loisirs et culture	54	1 000
Réseau d'électricité	55	
	56	60 440
TOTAL DES SERVICES RENDUS	57	143 440

IMPOSITION DE DROITS

Licences et permis	58	42 650
Droits de mutation immobilière	59	400 000
Droits sur les carrières et sablières	60	160 000
Autres	61	
	62	602 650

AMENDES ET PÉNALITÉS

	63	70 000
--	----	--------

INTÉRÊTS

	64	102 000
--	----	---------

AUTRES REVENUS

Gain (perte) sur cession d'immobilisations	65	
Produit de cession de propriétés destinées à la revente	66	
Gain (perte) sur cession de placements	67	
Contributions des promoteurs	68	
Contributions des automobilistes pour le transport en commun	69	
Contributions des organismes municipaux	70	
Autres	71	99 800
	72	99 800

**PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
ANALYSE DES CHARGES
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2013**

		Sans ventilation de l'amortissement	Ventilation de l'amortissement	Total
ADMINISTRATION GÉNÉRALE				
Conseil	1	127 970		127 970
Application de la loi	2	65 000		65 000
Gestion financière et administrative	3	615 130		615 130
Greffe	4	267 810		267 810
Évaluation	5	135 000		135 000
Gestion du personnel	6			
Autres	7	439 010		439 010
	8	1 649 920		1 649 920
SÉCURITÉ PUBLIQUE				
Police	9	1 977 240		1 977 240
Sécurité incendie	10	485 670		485 670
Sécurité civile	11	146 050		146 050
Autres	12			
	13	2 608 960		2 608 960
TRANSPORT				
Réseau routier				
Voirie municipale	14	1 804 140		1 804 140
Enlèvement de la neige	15	1 162 210		1 162 210
Éclairage des rues	16	63 400		63 400
Circulation et stationnement	17	69 350		69 350
Transport collectif				
Transport en commun	18	18 270		18 270
Transport aérien	19			
Transport par eau	20			
Autres	21			
	22	3 117 370		3 117 370
HYGIÈNE DU MILIEU				
Eau et égout				
Approvisionnement et traitement de l'eau potable				
Réseau de distribution de l'eau potable	23			
Traitement des eaux usées	24	631 670		631 670
Réseaux d'égout	25	208 960		208 960
Réseaux d'égout	26	388 770		388 770
Matières résiduelles				
Déchets domestiques et assimilés				
Collecte et transport	27	362 910		362 910
Élimination	28			
Matières recyclables				
Collecte sélective				
Collecte et transport	29	190 560		190 560
Tri et conditionnement	30			
Matières organiques				
Collecte et transport	31			
Traitement	32			
Matériaux secs				
Autres	33			
Plan de gestion	34			
Autres	35			
Autres	36	46 990		46 990
Cours d'eau	37	181 520		181 520
Protection de l'environnement	38	166 210		166 210
Autres	39	15 000		15 000
	40	2 192 590		2 192 590

PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
ANALYSE DES CHARGES
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2013

		Sans ventilation de l'amortissement	Ventilation de l'amortissement	Total
SANTÉ ET BIEN-ÊTRE				
Logement social	41	21 300		21 300
Sécurité du revenu	42			
Autres	43			
	44	21 300		21 300
AMÉNAGEMENT, URBANISME ET DÉVELOPPEMENT				
Aménagement, urbanisme et zonage	45	170 600		170 600
Rénovation urbaine				
Biens patrimoniaux	46			
Autres biens	47			
Promotion et développement économique				
Industries et commerces	48	248 990		248 990
Tourisme	49	154 850		154 850
Autres	50	157 290		157 290
Autres	51			
	52	731 730		731 730
LOISIRS ET CULTURE				
Activités récréatives				
Centres communautaires	53	557 150		557 150
Patinoires intérieures et extérieures	54	101 090		101 090
Piscines, plages et ports de plaisance	55	71 150		71 150
Parcs et terrains de jeux	56	293 250		293 250
Parcs régionaux	57			
Expositions et foires	58			
Autres	59			
	60	1 022 640		1 022 640
Activités culturelles				
Centres communautaires	61			
Bibliothèques	62	90 660		90 660
Patrimoine				
Musées et centres d'exposition	63	55 800		55 800
Autres ressources du patrimoine	64			
Autres	65			
	66	146 460		146 460
	67	1 169 100		1 169 100
RÉSEAU D'ÉLECTRICITÉ				
	68			
FRAIS DE FINANCEMENT				
Dette à long terme				
Intérêts	69	356 750		356 750
Autres frais	70	43 250		43 250
Autres frais de financement				
Avantages sociaux futurs	71			
Autres	72			
	73	400 000		400 000
AMORTISSEMENT DES IMMOBILISATIONS				
	74		()	

PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
ANALYSE DE LA CHARGE DE QUOTES-PARTS
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2013

Administration générale

Application de la loi	1	
Évaluation	2	
Autres	3	194 010

Sécurité publique

Police	4	
Sécurité incendie	5	
Sécurité civile	6	
Autres	7	

Transport

Réseau routier	8	
Transport collectif	9	
Autres	10	

Hygiène du milieu

Eau et égout	11	
Matières résiduelles	12	
Cours d'eau	13	
Protection de l'environnement	14	
Autres	15	

Santé et bien-être

Logement social	16	
Autres	17	

Aménagement, urbanisme et développement

Aménagement, urbanisme et zonage	18	
Rénovation urbaine	19	
Promotion et développement économique	20	161 590
Autres	21	

Loisirs et culture

Activités récréatives	22	
Activités culturelles	23	

Réseau d'électricité

	24	
	25	355 600

**PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
ACQUISITION D'IMMOBILISATIONS PAR CATÉGORIES
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2013**

IMMOBILISATIONS

Infrastructures		
Conduites d'eau potable	1	150 000
Usines de traitement de l'eau potable	2	
Usines et bassins d'épuration	3	
Conduites d'égout	4	
Sites d'enfouissement et incinérateurs	5	
Chemins, rues, routes et trottoirs	6	
Ponts, tunnels et viaducs	7	
Système d'éclairage des rues	8	
Aires de stationnement	9	50 000
Parcs et terrains de jeux	10	220 000
Autres infrastructures	11	70 000
Réseau d'électricité	12	
Bâtiments		
Édifices administratifs	13	225 000
Édifices communautaires et récréatifs	14	
Améliorations locatives	15	
Véhicules		
Véhicules de transport en commun	16	
Autres	17	20 000
Ameublement et équipement de bureau	18	95 000
Machinerie, outillage et équipement divers	19	170 000
Terrains	20	
Autres	21	55 000
	22	1 055 000

**PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
ACQUISITION D'IMMOBILISATIONS DE LA FONCTION « SÉCURITÉ PUBLIQUE »
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2013**

Police	23	
Sécurité incendie	24	110 000
Autres	25	45 000
	26	155 000

522

**PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
CALCUL DE CERTAINS REVENUS DE TAXES
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2013**

	<u>Assiette d'application imposable</u>	<u>Taux adopté/prévu</u>	<u>Revenus bruts</u>	<u>Crédits/ Dégrèvements</u>	<u>Dotation à la provision</u>	<u>Autres ajustements</u>	<u>Revenus nets</u>
Taxes sur la valeur foncière							
Taxes générales							
Taxe foncière générale (taux unique)	1	X 2	/100\$ 3				
Taxe foncière générale (taux variés)							
Résiduelle (résidentielle et autres)	4 1 121 041 201	X 5 0,6800	/100\$ 6 7 623 080				
Immeubles de 6 logements ou plus	7 7 328 562	X 8 0,8300	/100\$ 9 60 830				
Immeubles non résidentiels	10 51 361 945	X 11 1,4700	/100\$ 12 755 020				
Immeubles industriels	13 13 311 350	X 14 1,8100	/100\$ 15 240 940				
Terrains vagues desservis							
Immeubles non résidentiels	16	X 17	/100\$ 18				
Autres	19 10 399 700	X 20 1,3600	/100\$ 21 141 440				
Immeubles agricoles	22 40 137 600	X 23 0,6800	/100\$ 24 272 940				
Total			25 9 094 250	26 ()	27 ()	28	29 9 094 250
Taxes spéciales							
Service de la dette (taux unique)	30	X 31	/100\$ 32				
Service de la dette (taux variés)							
Résiduelle (résidentielle et autres)	33	X 34	/100\$ 35				
Immeubles de 6 logements ou plus	36	X 37	/100\$ 38				
Immeubles non résidentiels	39	X 40	/100\$ 41				
Immeubles industriels	42	X 43	/100\$ 44				
Terrains vagues desservis							
Immeubles non résidentiels	45	X 46	/100\$ 47				
Autres	48	X 49	/100\$ 50				
Immeubles agricoles	51	X 52	/100\$ 53				
Total			54	55 ()	56 ()	57	58

**PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
CALCUL DE CERTAINS REVENUS DE TAXES (suite)
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2013**

	<u>Assiette d'application imposable</u>	<u>Taux adopté/prévu</u>	<u>Revenus bruts</u>	<u>Crédits/ Dégrevements</u>	<u>Dotation à la provision</u>	<u>Autres ajustements</u>	<u>Revenus nets</u>				
Taxes sur la valeur foncière											
Taxes générales											
Taxes spéciales											
Activités de fonctionnement (taux unique) 1	X	2 /100\$	3								
Activités de fonctionnement (taux variés)											
Résiduelle (résidentielle et autres) 4	X	5 /100\$	6								
Immeubles de 6 logements ou plus 7	X	8 /100\$	9								
Immeubles non résidentiels 10	X	11 /100\$	12								
Immeubles industriels 13	X	14 /100\$	15								
Terrains vagues desservis											
Immeubles non résidentiels 16	X	17 /100\$	18								
Autres 19	X	20 /100\$	21								
Immeubles agricoles 22	X	23 /100\$	24								
Total			25					26 (.....	27 (.....	28	29
Taxes spéciales											
Activités d'investissement (taux unique) 30	X	31 /100\$	32								
Activités d'investissement (taux variés)											
Résiduelle (résidentielle et autres) 33	X	34 /100\$	35								
Immeubles de 6 logements ou plus 36	X	37 /100\$	38								
Immeubles non résidentiels 39	X	40 /100\$	41								
Immeubles industriels 42	X	43 /100\$	44								
Terrains vagues desservis											
Immeubles non résidentiels 45	X	46 /100\$	47								
Autres 48	X	49 /100\$	50								
Immeubles agricoles 51	X	52 /100\$	53								
Total			54					55 (.....	56 (.....	57	58
Valeur locative imposable											
Taxe d'affaires sur la valeur locative 59	X	60 %	61	62 (.....	63 (.....	64	65				

**PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
TAUX DES TAXES
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2013**

Compensations et tarification pour services municipaux résidentiels
(montant fixe)

Par unité de logement

Eau	1	3 | 5 | 0	,	0 | 0	\$
Égout	2	3 | 0 | 0	,	0 | 0	\$
Eau et égout	3	6 | 5 | 0	,	0 | 0	\$
Traitement des eaux usées	4		,		\$
Matières résiduelles	5	1 | 5 | 2	,	0 | 0	\$

Autres taxes et compensations, et autres modes de tarification

Description	Taux	Code ¹	Préciser
Aqueduc au compteur - fixe	350,0000	4	premier 500,0 m ³
Aqueduc au compteur	3,1500	7	pour chaque 4.5 m ³ add.
Égout au compteur - fixe	300,0000	4	premier 500,0 m ³
Égout au compteur	2,7000	7	pour chaque 4.5 m ³ add.
Taxe de piscine	105,0000	4	
Taxe de secteur	0,0153	1	Secteur Pointe Fischer
Taxe de vidange - fosses septique	40,0000	4	

1. Code : 1 - du 100 \$ d'évaluation
2 - du mètre carré
3 - du mètre linéaire
4 - tarif fixe (compensation)

5 - du 1 000 litres
6 - % de la valeur locative
7 - autres (préciser)

**PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
TAUX GLOBAL DE TAXATION PRÉVISIONNEL
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2013**

CONCILIATION DES REVENUS DE TAXES

Revenus de taxes avant ajouts et déductions	1	11 271 210
Ajouter		
Majoration en vertu de l'article 253.51 de la Loi sur la fiscalité municipale (L.R.Q., c. F-2.1) ci-après citée LFM	2	
Déduire		
Crédits en vertu de l'article 85.2 de la Loi sur l'aménagement et l'urbanisme (L.R.Q., c. A-19.1) ou d'une disposition équivalente de la charte de la municipalité, de l'article 94.5 de la Loi sur la Société d'habitation du Québec (L.R.Q., c. S-8), et des articles 92 et 92.1 de la Loi sur les compétences municipales (L.R.Q., c. C-47.1)	3	.....
Dégrèvement en vertu de l'article 244.59 LFM	4	.....
Dégrèvement en vertu de l'article 253.36 LFM	5	.....
Crédit de taxe d'affaires en vertu de l'article 237 LFM	6	.....
Autres crédits de taxes, sauf l'escompte pour paiement avant l'échéance	7	.....
Dotations de l'exercice à la provision pour contestations d'évaluations foncière et locative		
Montant relatif aux taxes foncières	8	.....
Montant relatif à la taxe d'affaires sur la valeur locative	9	.....
	10	
Revenus de taxes	11	11 271 210

**PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
TAUX GLOBAL DE TAXATION PRÉVISIONNEL
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2013**

REVENUS ADMISSIBLES

Revenus de taxes	1	11 271 210
Ajouter		
Dotation de l'exercice à la provision pour contestations d'évaluation foncière	2	.....
Crédits en vertu de l'article 92.1 de la Loi sur les compétences municipales	3	.....
Total partiel	4	<u>11 271 210</u>
Déduire		
Taxes exclues en vertu de la réglementation (articles 261.5.3 à 261.5.8 LFM)		
Taxes d'affaires	5	.....
Taxes foncières imposées en vertu du 1 ^{er} alinéa de l'article 208 LFM	6	.....
Différence que l'on obtient en soustrayant du total des taxes sur les immeubles non résidentiels et industriels, le montant des revenus en application du taux de base	7	556 177
Taxes aux fins du financement des centres d'urgence 9-1-1	8	.....
Autres taxes non reconnues en vertu de la réglementation	9	10 <u>556 177</u>
Revenus admissibles aux fins du calcul du taux global de taxation prévisionnel	11	<u>10 715 033</u>

PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
RÉPARTITION DES REVENUS DE TAXES PAR CATÉGORIES D'IMMEUBLES
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2013

		Immeubles non résidentiels	Immeubles industriels	<u>Terrains vagues desservis</u>		6 logements ou plus	Immeubles agricoles
				Immeubles non résidentiels	Autres		
Taxes sur la valeur foncière							
Générales	1	755 021	240 935		141 436	60 827	272 936
De secteur	2						
Autres	3						
Taxes sur une autre base							
Taxes, compensations et tarification							
Service de la dette	4						
Autres	5						
Taxes d'affaires							
Sur la valeur locative	6						
Autres	7						
	8	755 021	240 935		141 436	60 827	272 936

PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
RÉPARTITION DES REVENUS DE TAXES PAR CATÉGORIES D'IMMEUBLES (suite)
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2013

	Résiduelle			Total
	Résidentielles	Agriculture Résidences	Autres	
Taxes sur la valeur foncière				
Générales	9	7 623 095		9 094 250
De secteur	10	6 320		6 320
Autres	11			
Taxes sur une autre base				
Taxes, compensations et tarification				
Service de la dette	12			
Autres	13	2 170 640		2 170 640
Taxes d'affaires				
Sur la valeur locative	14			
Autres	15			
	16	9 800 055		11 271 210

**PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
ANALYSE DU COÛT DES SERVICES MUNICIPAUX
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2013**

		Charges avant amortissement	+	Amortissement des immo- bilisations	=	Charges	-	Services rendus	=	Coût des services municipaux	Frais de financement	
Administration générale												
Application de la loi	1	65 000	27		53	65 000	79		105	65 000	131	
Évaluation	2	135 000	28		54	135 000	80		106	135 000	132	
Autres	3	1 449 920	29		55	1 449 920	81	59 440	107	1 390 480	133	3 184
	4	1 649 920	30		56	1 649 920	82	59 440	108	1 590 480	134	3 184
Sécurité publique												
Police	5	1 977 240	31		57	1 977 240	83		109	1 977 240	135	
Sécurité incendie	6	485 670	32		58	485 670	84	83 000	110	402 670	136	28 289
Sécurité civile	7	146 050	33		59	146 050	85		111	146 050	137	21 673
Autres	8		34		60		86		112		138	
	9	2 608 960	35		61	2 608 960	87	83 000	113	2 525 960	139	49 962
Transport												
Réseau routier												
Voirie municipale	10	1 804 140	36		62	1 804 140	88		114	1 804 140	140	104 028
Enlèvement de la neige	11	1 162 210	37		63	1 162 210	89		115	1 162 210	141	
Autres	12	132 750	38		64	132 750	90		116	132 750	142	
Transport collectif	13	18 270	39		65	18 270	91		117	18 270	143	
Autres	14		40		66		92		118		144	
	15	3 117 370	41		67	3 117 370	93		119	3 117 370	145	104 028
Hygiène du milieu												
Eau et égout												
Approvisionnement et traitement de l'eau potable	16		42		68		94		120		146	
Réseau de distribution de l'eau potable	17	631 670	43		69	631 670	95		121	631 670	147	79 591
Traitement des eaux usées	18	208 960	44		70	208 960	96		122	208 960	148	7 243
Réseaux d'égout	19	388 770	45		71	388 770	97		123	388 770	149	124 922
Matières résiduelles												
Déchets domestiques et assimilés	20	362 910	46		72	362 910	98		124	362 910	150	
Matières recyclables	21	190 560	47		73	190 560	99		125	190 560	151	
Autres	22	46 990	48		74	46 990	100		126	46 990	152	
Cours d'eau	23	181 520	49		75	181 520	101		127	181 520	153	
Protection de l'environnement	24	166 210	50		76	166 210	102		128	166 210	154	
Autres	25	15 000	51		77	15 000	103		129	15 000	155	
	26	2 192 590	52		78	2 192 590	104		130	2 192 590	156	211 756

PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
ANALYSE DU COÛT DES SERVICES MUNICIPAUX (suite)
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2013

	Charges avant amortissement		Amortissement des immo- bilisations		Charges		Services rendus		Coût des services municipaux		Frais de financement
		+		=		-		=			
Santé et bien-être											
Logement social	157	21 300	172	187	21 300	202	217	21 300	232		
Sécurité du revenu	158		173	188		203	218		233		
Autres	159		174	189		204	219		234		
	160	21 300	175	190	21 300	205	220	21 300	235		
Aménagement, urbanisme et développement											
Aménagement, urbanisme et zonage	161	170 600	176	191	170 600	206	221	170 600	236		
Rénovation urbaine	162		177	192		207	222		237		
Promotion et développement économique	163	561 130	178	193	561 130	208	223	561 130	238		
Autres	164		179	194		209	224		239		
	165	731 730	180	195	731 730	210	225	731 730	240		
Loisirs et culture											
Activités récréatives	166	1 022 640	181	196	1 022 640	211	1 000	1 021 640	241	31 070	
Activités culturelles											
Bibliothèques	167	90 660	182	197	90 660	212	227	90 660	242		
Autres	168	55 800	183	198	55 800	213	228	55 800	243		
	169	1 169 100	184	199	1 169 100	214	1 000	1 168 100	244	31 070	
Réseau d'électricité	170		185	200		215	230		245		
	171	11 490 970	186	201	11 490 970	216	143 440	11 347 530	246	400 000	

**PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
ANALYSE DE LA RÉMUNÉRATION
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2013**

		Effectifs personnes/ année ¹	Semaine normale (heures)	Rémunération	Charges sociales		Total	Total
					Cotisations sociales obligatoires	Avantages sociaux		
Cadres et contremaîtres	1	6,00	40,00	423 523	45 522	75 140	120 662	544 185
Professionnels	2							
Cols blancs	3	14,70	37,50	708 996	88 996	101 140	190 136	899 132
Cols bleus	4	14,42	40,00	667 091	94 753	119 839	214 592	881 683
Policiers	5							
Pompiers	6	4,50	40,00	168 100	18 800		18 800	186 900
Conducteurs et opérateurs (transport en commun)	7							
Élus	8	39,62		1 967 710	248 071	296 119	544 190	2 511 900
	9	7,00		105 900	6 350		6 350	112 250
	10	46,62		2 073 610	254 421	296 119	550 540	2 624 150

1. En vertu de la Loi sur l'accès aux documents des organismes publics et sur la protection des renseignements personnels (L.R.Q., c. A-2.1) le salaire d'un employé, à l'exception de celui d'un cadre, est un renseignement confidentiel. Afin de respecter la loi, lorsqu'une catégorie d'emploi compte un effectif ou moins, ces renseignements confidentiels ne doivent pas apparaître sur le document déposé au conseil. Ainsi, certaines informations relatives à la rémunération et aux charges sociales sont remplacées par des astérisques à l'impression du document.

**PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
ANALYSE DE L'ACTIVITÉ « EAU ET ÉGOUT »
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2013**

		Revenus de transfert		Total
		Gouvernement du Québec	Gouvernement du Canada	
Approvisionnement et traitement de l'eau potable	11			
Réseau de distribution de l'eau potable	12	41 460		41 460
Traitement des eaux usées	13			
Réseaux d'égout	14			

PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE FONCTIONNEMENT DU RÉSEAU D'ÉLECTRICITÉ À DES FINS FISCALES
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2013

Revenus		
Ventes d'électricité		
Domestique et agricole	1	
Générale et institutionnelle	2	
Industrielle	3	
Autres	4	
Autres revenus	5	
	6	
Charges		
Achat d'énergie	7	
Taxe sur le revenu brut	8	
Frais d'exploitation	9	
Autres frais	10	
Frais de financement	11	
Amortissement des immobilisations	12	
	13	
Partie imputée à la municipalité pour consommation d'électricité	14	()
	15	
Excédent (déficit) de fonctionnement avant conciliation à des fins fiscales	16	
CONCILIATION À DES FINS FISCALES		
<i>Ajouter (déduire)</i>		
Immobilisations		
Amortissement	17	
Produit de cession	18	
Gain (perte) sur cession	19	
Réduction de valeur	20	
	21	
Financement		
Financement à long terme des activités de fonctionnement	22	
Remboursement de la dette à long terme	23	()
	24	
Affectations		
Activités d'investissement	25	()
Excédent (déficit) accumulé		
Excédent (déficit) de fonctionnement non affecté	26	
Excédent de fonctionnement affecté	27	
Réserves financières et fonds réservés	28	
Montant à pourvoir dans le futur	29	
Financement des investissements en cours	30	
	31	
	32	
Excédent (déficit) de fonctionnement de l'exercice à des fins fiscales	33	

**PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
ÉVALUATION
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2013**

SOMMAIRE DU RÔLE DE LA VALEUR LOCATIVE POUR 2013

	<u>Nombre d'unités d'évaluation</u>	<u>Valeur au rôle¹</u>
Valeur locative des établissements d'entreprises inscrits au rôle et où s'exerce une activité mentionnée à l'article 232 LFM		
Établissements d'entreprises imposables	1	2
Établissements d'entreprises non imposables en vertu de l'article 236 LFM		
Visés au premier alinéa de l'article 255 LFM	3	4
Organismes internationaux visés à l'article 210 LFM	5	6
Autres	7	8
Valeur locative des établissements d'entreprises inscrits au rôle et où ne s'exerce aucune activité mentionnée à l'article 232 LFM (locaux vacants)	9 _____	10 _____
Total des valeurs inscrites au rôle de la valeur locative de 2013	11 <u> </u>	12 <u> </u>
Facteur comparatif du rôle de la valeur locative établi pour l'exercice financier 2013 ²		13 _____
<hr/>		
Richesse foncière - Évaluation équivalente découlant de la capitalisation des revenus provenant de l'application de l'article 222 LFM (utilisée au calcul de la richesse foncière uniformisée de l'année suivante)		14 _____

1. Rôle de la valeur locative aux fins d'imposition de la taxe d'affaires et des paiements tenant lieu de cette taxe pour l'année visée. On doit inscrire la valeur au rôle lors de son dépôt, ou au premier ou au second anniversaire de son dépôt. Il s'agit de la valeur établie sans tenir compte de l'étalement de la variation de valeur des unités admissibles en vertu des articles 253.27 à 253.35 LFM.

2. Facteur comparatif mentionné à l'article 264 LFM, tel qu'établi lors du dépôt du rôle ou au premier ou au second anniversaire de son dépôt.

**PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
QUESTIONNAIRE
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2013**

	OUI	NON	S.O.
1. La municipalité applique-t-elle, pour l'exercice se terminant le 31 décembre 2013, les mesures fiscales suivantes?			
a) Régime d'impôt foncier à taux variés en vertu de l'article 244.29 LFM			
- Pour la taxe foncière générale	1 <input checked="" type="checkbox"/>	2 <input type="checkbox"/>	
- Pour une ou des taxes spéciales en vertu des articles 979.1 et 979.2 du CM ou des articles 487.1 et 487.2 de la LCV	3 <input type="checkbox"/>	4 <input checked="" type="checkbox"/>	5 <input type="checkbox"/>
b) Étalement de la variation de valeur des unités admissibles en vertu des articles 253.27 à 253.35 LFM			
- Pour le rôle d'évaluation foncière	6 <input type="checkbox"/>	7 <input checked="" type="checkbox"/>	8 <input type="checkbox"/>
- Pour le rôle de la valeur locative	9 <input type="checkbox"/>	10 <input type="checkbox"/>	11 <input checked="" type="checkbox"/>
2. La municipalité applique-t-elle, pour l'exercice se terminant le 31 décembre 2013, la mesure de diversification transitoire des taux de certaines taxes foncières (art. 253.54 à 253.62 LFM)?	12 <input type="checkbox"/>	13 <input checked="" type="checkbox"/>	
3. La municipalité recevra-t-elle du MAPAQ des remboursements de taxes de 2013 pour des exploitations agricoles enregistrées?	14 <input checked="" type="checkbox"/>	15 <input type="checkbox"/>	
Si oui, indiquer le montant.	16	165 193 \$	
4. L'organisme municipal offre-t-il aux employés actifs ou retraités ou aux élus des avantages sociaux futurs?	17 <input checked="" type="checkbox"/>	18 <input type="checkbox"/>	
Si oui, indiquer le nombre.			
	Nombre de régimes	Nombre d'employés actifs ou d'élus participants	
Régimes de retraite à prestations déterminées	19 <input type="text"/>	20 <input type="text"/>	
Autres avantages sociaux futurs à prestations déterminées	21 <input type="text"/>	22 <input type="text"/>	
Régimes de retraite à cotisations déterminées	23 <input type="text"/>	24 <input type="text"/>	
Régimes enregistrés d'épargne-retraite (REER)	25 <input type="text" value="1"/>	26 <input type="text" value="33"/>	
Régime de retraite des élus municipaux (RREM)	27 <input type="text"/>	28 <input type="text"/>	
Autres	29 <input type="text"/>	30 <input type="text"/>	

PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES**Formulaire électronique de transmission et d'attestation**

Je soussigné(e), Gilbert Arel, Trésorier, atteste que le budget de Lac-Brome pour l'exercice se terminant le 31 décembre 2013, adopté lors de la séance du conseil du 2012-12-19 est transmis de façon électronique au ministère des Affaires municipales, des Régions et de l'Occupation du territoire.

Je certifie que les informations transmises de façon électronique au même Ministère sont conformes à celles adoptées lors de la séance du conseil.

Cette transmission est effectuée conformément à la procédure établie par le Ministère.

Je confirme qu'en appuyant sur le bouton "Attester", je manifeste mon consentement au même titre qu'une signature manuscrite.

Le total des charges page S4 ligne 29 est de 11 890 970 \$.

Le taux global de taxation page S27 ligne 3 est de ,8616 \$.

Date et heure de la dernière modification : 2013/02/26 17:18:35

Date de transmission au Ministère : 2013/02/27