

Prévisions budgétaires 2015

Exercice se terminant le 31 décembre

Nom : Lac-Brome

Code géographique : 46075

Type d'organisme municipal : Municipalité locale

*Affaires municipales
et Occupation
du territoire*

Québec 

TABLE DES MATIÈRES

	<u>PAGE</u>
ATTESTATION DU TRÉSORIER OU DU SECRÉTAIRE-TRÉSORIER	3
PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES	
Résultats détaillés	4
Excédent (déficit) de fonctionnement à des fins fiscales	5
Immobilisations et autres investissements	6
Acquisition d'immobilisations de la fonction <i>Sécurité publique</i>	6
Variation des dépenses constatées à taxer ou à pourvoir	7
Charges par objets	8
AUTRES RENSEIGNEMENTS	
Analyse des revenus	
Taxes	10
Compensations tenant lieu de taxes	11
Transferts	14
Services rendus	16
Imposition de droits, amendes et pénalités, intérêts et autres revenus	17
Analyse des charges	18
Analyse de la charge de quotes-parts	20
Calcul de certains revenus de taxes	21
Taux des taxes	23
Taux global de taxation prévisionnel	24
Répartition des revenus de taxes par catégories d'immeubles	27
Analyse du coût des services municipaux	29
Analyse de la rémunération	31
Analyse des revenus de transfert par activités	31
Excédent (déficit) de fonctionnement du réseau d'électricité à des fins fiscales	32
Évaluation	33
Questionnaire	34
Attestation de transmission et de consentement à la diffusion	35
Étalement de la variation de valeur des unités admissibles	36

**ATTESTATION DU TRÉSORIER
OU DU SECRÉTAIRE-TRÉSORIER**

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

Je soussigné(e), Caroline Cusson, atteste que le budget de

Lac-Brome pour l'exercice se terminant le 31 décembre 2015,
(nom de l'organisme)

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

Le budget a été adopté le

2	0	1	4
année			

1	2
mois	

2	2
jour	

.

Date 2015-02-13

Signature _____

**PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
RÉSULTATS DÉTAILLÉS
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2015**

		Sans ventilation de l'amortissement	Ventilation de l'amortissement	Total
Revenus				
Fonctionnement				
Taxes	1	11 286 540		11 286 540
Compensations tenant lieu de taxes	2	36 050		36 050
Quotes-parts	3			
Transferts	4	548 530		548 530
Services rendus	5	147 410		147 410
Imposition de droits	6	484 100		484 100
Amendes et pénalités	7	35 000		35 000
Intérêts	8	115 000		115 000
Autres revenus	9	334 640		334 640
	10	12 987 270		12 987 270
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	12 987 270		12 987 270
Charges				
Administration générale	19	1 715 380		1 715 380
Sécurité publique	20	2 863 710		2 863 710
Transport	21	3 081 520		3 081 520
Hygiène du milieu	22	1 882 430		1 882 430
Santé et bien-être	23	14 000		14 000
Aménagement, urbanisme et développement	24	714 420		714 420
Loisirs et culture	25	1 254 520		1 254 520
Réseau d'électricité	26			
Frais de financement	27	316 490		316 490
Amortissement des immobilisations	28		()	
	29	11 842 470		11 842 470
Excédent (déficit) de l'exercice	30	1 144 800		1 144 800

PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE FONCTIONNEMENT À DES FINS FISCALES
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2015

Excédent (déficit) de l'exercice	1	1 144 800
Moins: revenus d'investissement	2	()
Excédent (déficit) de fonctionnement de l'exercice avant conciliation à des fins fiscales	3	1 144 800
CONCILIATION À DES FINS FISCALES		
<i>Ajouter (déduire)</i>		
Immobilisations		
Amortissement	4	
Produit de cession	5	
(Gain) perte sur cession	6	
Réduction de valeur / Reclassement	7	
	8	
Propriétés destinées à la revente		
Coût des propriétés vendues	9	
Réduction de valeur / Reclassement	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	(916 190)
	18	(916 190)
Affectations		
Activités d'investissement	19	(730 000)
Excédent (déficit) accumulé		
Excédent (déficit) de fonctionnement non affecté	20	500 000
Excédent de fonctionnement affecté	21	
Réserves financières et fonds réservés	22	
Dépenses constatées à taxer ou à pourvoir	23	1 390
Investissement net dans les immobilisations et autres actifs	24	
	25	(228 610)
	26	(1 144 800)
Excédent (déficit) de fonctionnement de l'exercice à des fins fiscales	27	

**PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
IMMOBILISATIONS ET AUTRES INVESTISSEMENTS
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2015**

Acquisition d'immobilisations par catégories

Infrastructures		
Conduites d'eau potable	1	
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	
Parcs et terrains de jeux	10	175 000
Autres infrastructures	11	
Réseau d'électricité	12	
Bâtiments		
Édifices administratifs	13	
Édifices communautaires et récréatifs	14	75 000
Améliorations locatives	15	
Véhicules		
Véhicules de transport en commun	16	
Autres	17	
Ameublement et équipement de bureau	18	
Machinerie, outillage et équipement divers	19	480 000
Terrains	20	
Autres	21	
	22	730 000
Acquisition de propriétés destinées à la revente	23	
Émission ou acquisition de prêts, placements à long terme à titre d'investissement et participations dans des entreprises municipales	24	

**ACQUISITION D'IMMOBILISATIONS DE LA FONCTION SÉCURITÉ PUBLIQUE
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2015**

Police	25	
Sécurité incendie	26	80 000
Autres	27	
	28	80 000

PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
VARIATION DES DÉPENSES CONSTATÉES À TAXER OU À POURVOIR
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2015

	Ajouter	Déduire
Modifications comptables du 1^{er} janvier 2000		
Salaires et avantages sociaux		15
Intérêts sur la dette à long terme		16 (1 390)
Avantages sociaux futurs		
Déficit initial au 1 ^{er} janvier 2007		
Régimes capitalisés		17
Régimes non capitalisés		18
Avantages postérieurs au 1 ^{er} janvier 2007		
Régimes capitalisés		
Mesure d'allègement pour la crise financière 2008	1	19
Autres	2	20
Régimes non capitalisés	3	21
Frais de fermeture et d'après-fermeture des sites		
d'enfouissement	4	22
Mesures transitoires relatives à la TVQ		
Utilisation du fonds général	5	23
Utilisation du fonds de roulement	6	24
Appariement fiscal pour revenus de transfert	7	25
Autres		
-	8	26
-	9	27
	10	28 (1 390)
Financement à long terme des activités de fonctionnement		
Mesure transitoire relative à la TVQ	11	29
Autre financement	12	30
	13	31
	14	32 (1 390)

**PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
CHARGES PAR OBJETS
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2015**

Rémunération	1	2 258 970
Charges sociales	2	542 150
Biens et services	3	7 521 380
Frais de financement		
Intérêts et autres frais sur la dette à long terme à la charge		
De l'organisme municipal	4	288 260
D'autres organismes municipaux	5	
Du gouvernement du Québec et ses entreprises	6	
D'autres tiers	7	
Autres frais de financement	8	28 230
Contributions à des organismes		
Organismes municipaux		
Quotes-parts	9	399 620
Autres	10	435 000
Autres organismes	11	368 860
Amortissement des immobilisations	12	
Autres	13	
	14	11 842 470

AUTRES RENSEIGNEMENTS

**PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
ANALYSE DES REVENUS
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2015**

TAXES

SUR LA VALEUR FONCIÈRE

Taxes générales		
Taxe foncière générale	1	9 378 240
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	
Activités de fonctionnement	6	
Activités d'investissement	7	
Autres	8	
	9	9 378 240

SUR UNE AUTRE BASE

Taxes, compensations et tarification		
Services municipaux		
Eau	10	585 740
Égout	11	788 120
Traitement des eaux usées	12	
Matières résiduelles	13	463 080
Autres		
- Fosses septiques	14	71 360
-	15	
-	16	
Centres d'urgence 9-1-1	17	
Service de la dette	18	
Activités de fonctionnement	19	
Activités d'investissement	20	
	21	1 908 300
Taxes d'affaires		
Sur l'ensemble de la valeur locative	22	
Autres	23	
	24	
	25	1 908 300
	26	11 286 540

**PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
ANALYSE DES REVENUS
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2015**

COMPENSATIONS 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	31 850
	9	31 850

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	
	13	
	14	31 850

GOVERNEMENT DU CANADA ET SES ENTREPRISES

Taxes sur la valeur foncière	15	4 200
Taxes sur une autre base		
Taxes, compensations et tarification	16	
Taxes d'affaires	17	
	18	4 200

ORGANISMES MUNICIPAUX

Taxes sur la valeur foncière	19	
Taxes sur une autre base		
Taxes, compensations et tarification	20	
	21	

AUTRES

Taxes foncières des entreprises autoconsommatrices d'électricité	22	
Autres	23	
	24	
	25	36 050

**PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
ANALYSE DES REVENUS
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2015**

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	223 180
Enlèvement de la neige	7	
Autres	8	
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	15 330
Traitement des eaux usées	18	
Réseaux d'égout	19	
Matières résiduelles		
Déchets domestiques et assimilés	20	
Matières recyclables		
Collecte sélective		
Collecte et transport	21	212 000
Tri et conditionnement	22	
Autres	23	
Autres	24	98 020
Cours d'eau	25	
Protection de l'environnement	26	
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	
Activités culturelles		
Bibliothèques	36	
Autres	37	
Réseau d'électricité	38	
	39	548 530

**PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
ANALYSE DES REVENUS
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2015**

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 2015**

TRANSFERTS (suite)

TRANSFERTS DE DROIT

Regroupement municipal	79	
Péréquation	80	
Réorganisation municipale	81	
Neutralité	82	
Diversification des revenus	83	
Compensation pour la collecte sélective de matières recyclables	84	
Programme d'aide financière aux MRC	85	
Autres	86	
	87	
TOTAL DES TRANSFERTS	88	548 530

**PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
ANALYSE DES REVENUS
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2015**

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	95 000
Sécurité civile	7	
Autres	8	
	9	95 000
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 2015**

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	95 000

AUTRES SERVICES RENDUS

Administration générale	43	42 410
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	10 000
Santé et bien-être	52	
Aménagement, urbanisme et développement	53	
Loisirs et culture	54	
Réseau d'électricité	55	
	56	52 410
TOTAL DES SERVICES RENDUS	57	147 410

IMPOSITION DE DROITS

Licences et permis	58	34 100
Droits de mutation immobilière	59	450 000
Droits sur les carrières et sablières	60	
Autres	61	
	62	484 100

AMENDES ET PÉNALITÉS

	63	35 000
--	----	--------

INTÉRÊTS

	64	115 000
--	----	---------

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	250 000
Autres contributions	71	
Autres	72	84 640
	73	334 640

PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
ANALYSE DES CHARGES
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2015

		Sans ventilation de l'amortissement	Ventilation de l'amortissement	Total
ADMINISTRATION GÉNÉRALE				
Conseil	1	132 740		132 740
Application de la loi	2	70 000		70 000
Gestion financière et administrative	3	698 980		698 980
Greffe	4	182 160		182 160
Évaluation	5	130 470		130 470
Gestion du personnel	6			
Autres	7	501 030		501 030
	8	1 715 380		1 715 380
SÉCURITÉ PUBLIQUE				
Police	9	1 895 800		1 895 800
Sécurité incendie	10	620 390		620 390
Sécurité civile	11	251 740		251 740
Autres	12	95 780		95 780
	13	2 863 710		2 863 710
TRANSPORT				
Réseau routier				
Voirie municipale	14	1 744 510		1 744 510
Enlèvement de la neige	15	1 206 830		1 206 830
Éclairage des rues	16	58 540		58 540
Circulation et stationnement	17	55 360		55 360
Transport collectif				
Transport en commun	18	16 280		16 280
Transport aérien	19			
Transport par eau	20			
Autres	21			
	22	3 081 520		3 081 520
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	363 890		363 890
Réseaux d'égout	25	241 270		241 270
Réseaux d'égout	26	374 940		374 940
Matières résiduelles				
Déchets domestiques et assimilés				
Collecte et transport	27	340 720		340 720
Élimination	28			
Matières recyclables				
Collecte sélective				
Collecte et transport	29	196 820		196 820
Tri et conditionnement	30			
Matières organiques				
Collecte et transport	31			
Traitement	32			
Matériaux secs	33	84 100		84 100
Autres	34			
Plan de gestion	35			
Autres	36			
Cours d'eau	37	143 400		143 400
Protection de l'environnement	38	120 280		120 280
Autres	39	17 010		17 010
	40	1 882 430		1 882 430

**PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
ANALYSE DES CHARGES
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2015**

		Sans ventilation de l'amortissement	Ventilation de l'amortissement	Total
SANTÉ ET BIEN-ÊTRE				
Logement social	41	14 000		14 000
Sécurité du revenu	42			
Autres	43			
	44	14 000		14 000
AMÉNAGEMENT, URBANISME ET DÉVELOPPEMENT				
Aménagement, urbanisme et zonage	45	265 710		265 710
Rénovation urbaine				
Biens patrimoniaux	46			
Autres biens	47			
Promotion et développement économique				
Industries et commerces	48	270 410		270 410
Tourisme	49	143 600		143 600
Autres	50	34 700		34 700
Autres	51			
	52	714 420		714 420
LOISIRS ET CULTURE				
Activités récréatives				
Centres communautaires	53	548 170		548 170
Patinoires intérieures et extérieures	54	101 740		101 740
Piscines, plages et ports de plaisance	55	74 940		74 940
Parcs et terrains de jeux	56	259 950		259 950
Parcs régionaux	57			
Expositions et foires	58			
Autres	59	96 720		96 720
	60	1 081 520		1 081 520
Activités culturelles				
Centres communautaires	61			
Bibliothèques	62	108 000		108 000
Patrimoine				
Musées et centres d'exposition	63	65 000		65 000
Autres ressources du patrimoine	64			
Autres	65			
	66	173 000		173 000
	67	1 254 520		1 254 520
RÉSEAU D'ÉLECTRICITÉ				
	68			
FRAIS DE FINANCEMENT				
Dette à long terme				
Intérêts	69	288 260		288 260
Autres frais	70			
Autres frais de financement				
Avantages sociaux futurs	71			
Autres	72	28 230		28 230
	73	316 490		316 490
AMORTISSEMENT DES IMMOBILISATIONS				
	74	()	

PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
ANALYSE DE LA CHARGE DE QUOTES-PARTS
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2015

Administration générale

Application de la loi	1	
Évaluation	2	
Autres	3	68 897

Sécurité publique

Police	4	5 858
Sécurité incendie	5	8 654
Sécurité civile	6	
Autres	7	

Transport

Réseau routier	8	
Transport collectif	9	3 780
Autres	10	

Hygiène du milieu

Eau et égout	11	
Matières résiduelles	12	106 482
Cours d'eau	13	21 667
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	22 894
Rénovation urbaine	19	
Promotion et développement économique	20	161 388
Autres	21	

Loisirs et culture

Activités récréatives	22	
Activités culturelles	23	

Réseau d'électricité

	24	
	25	399 620

**PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
CALCUL DE CERTAINS REVENUS DE TAXES
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2015**

	<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 1 142 325 452	X 5 0,6900	/100\$ 6 7 882 050				
Immeubles de 6 logements ou plus	7 6 080 830	X 8 0,8400	/100\$ 9 51 080				
Immeubles non résidentiels	10 52 756 021	X 11 1,4900	/100\$ 12 786 060				
Immeubles industriels	13 13 414 150	X 14 1,8400	/100\$ 15 246 820				
Terrains vagues desservis							
Immeubles non résidentiels	16	X 17	/100\$ 18				
Autres	19 10 745 200	X 20 1,3800	/100\$ 21 148 280				
Immeubles agricoles	22 38 253 000	X 23 0,6900	/100\$ 24 263 950				
Total			25 9 378 240	26 ()	27 ()	28	29 9 378 240
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

S22

**PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
CALCUL DE CERTAINS REVENUS DE TAXES (suite)
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2015**

	<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

20

**PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
TAUX DES TAXES
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2015**

Compensations et tarification pour services municipaux résidentiels
(montant fixe)

Par unité de logement

Eau	1	| 2 | 6 | 8 | , | 0 | 0 | \$
Égout	2	| 3 | 0 | 5 | , | 0 | 0 | \$
Eau et égout	3	| 5 | 7 | 3 | , | 0 | 0 | \$
Traitement des eaux usées	4	| | | | , | | | \$
Matières résiduelles	5	| 1 | 2 | 5 | , | 0 | 0 | \$

Autres taxes et compensations, et autres modes de tarification

Description	Taux	Code ¹	Préciser
Vidange de la fosse septique	42,0000	4	
Aqueduc au compteur	2,4100	7	chaque 4.5 mètres cubes
Égout au compteur	2,7500	7	chaque 4.5 mètres cubes
Écocentre	25,0000	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 2015**

REVENUS ADMISSIBLES

Revenus de taxes	1	11 286 540
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>11 286 540</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	<u>576 311</u>
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>576 311</u>
Revenus admissibles aux fins du calcul du taux global de taxation prévisionnel	11	<u>10 710 229</u>

PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
RÉPARTITION DES REVENUS DE TAXES PAR CATÉGORIES D'IMMEUBLES
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2015

		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	786 060	246 820		148 280	51 080	263 950
De secteur	2						
Autres	3						
Taxes sur une autre base							
Taxes, compensations et tarification							
Service de la dette	4						
Autres	5	87 476	333 411			72 072	15 216
Taxes d'affaires							
Sur la valeur locative	6						
Autres	7						
	8	873 536	580 231		148 280	123 152	279 166

PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
RÉPARTITION DES REVENUS DE TAXES PAR CATÉGORIES D'IMMEUBLES (suite)
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2015

		Résidentielles	Résiduelle Agriculture Résidences	Autres	Total
Taxes sur la valeur foncière					
Générales	9	7 882 050			9 378 240
De secteur	10				
Autres	11				
Taxes sur une autre base					
Taxes, compensations et tarification					
Service de la dette	12				
Autres	13	1 400 125			1 908 300
Taxes d'affaires					
Sur la valeur locative	14				
Autres	15				
	16	9 282 175			11 286 540

**PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
ANALYSE DU COÛT DES SERVICES MUNICIPAUX
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2015**

		Charges avant amortissement	+	Amortissement des immo- bilisations	=	Charges	-	Services rendus	=	Coût des services municipaux	Frais de financement
Administration générale											
Application de la loi	1	70 000	27		53	70 000	79		105	70 000	131
Évaluation	2	130 470	28		54	130 470	80		106	130 470	132
Autres	3	1 514 910	29		55	1 514 910	81	42 410	107	1 472 500	133
	4	1 715 380	30		56	1 715 380	82	42 410	108	1 672 970	134
Sécurité publique											
Police	5	1 895 800	31		57	1 895 800	83		109	1 895 800	135
Sécurité incendie	6	620 390	32		58	620 390	84	95 000	110	525 390	136
Sécurité civile	7	251 740	33		59	251 740	85		111	251 740	137
Autres	8	95 780	34		60	95 780	86		112	95 780	138
	9	2 863 710	35		61	2 863 710	87	95 000	113	2 768 710	139
Transport											
Réseau routier											
Voirie municipale	10	1 744 510	36		62	1 744 510	88		114	1 744 510	140
Enlèvement de la neige	11	1 206 830	37		63	1 206 830	89		115	1 206 830	141
Autres	12	113 900	38		64	113 900	90		116	113 900	142
Transport collectif	13	16 280	39		65	16 280	91		117	16 280	143
Autres	14		40		66		92		118		144
	15	3 081 520	41		67	3 081 520	93		119	3 081 520	145
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	363 890	43		69	363 890	95	5 000	121	358 890	147
Traitement des eaux usées	18	241 270	44		70	241 270	96		122	241 270	148
Réseaux d'égout	19	374 940	45		71	374 940	97	5 000	123	369 940	149
Matières résiduelles											
Déchets domestiques et assimilés	20	340 720	46		72	340 720	98		124	340 720	150
Matières recyclables	21	280 920	47		73	280 920	99		125	280 920	151
Autres	22		48		74		100		126		152
Cours d'eau	23	143 400	49		75	143 400	101		127	143 400	153
Protection de l'environnement	24	120 280	50		76	120 280	102		128	120 280	154
Autres	25	17 010	51		77	17 010	103		129	17 010	155
	26	1 882 430	52		78	1 882 430	104	10 000	130	1 872 430	156

**PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
ANALYSE DU COÛT DES SERVICES MUNICIPAUX (suite)
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2015**

	Charges avant amortissement		+ Amortissement des immobilisations		= Charges		- Services rendus		= Coût des services municipaux		Frais de financement	
Santé et bien-être												
Logement social	157	14 000	172	187	14 000	202	217	14 000	232			
Sécurité du revenu	158		173	188		203	218		233			
Autres	159		174	189		204	219		234			
	160	14 000	175	190	14 000	205	220	14 000	235			
Aménagement, urbanisme et développement												
Aménagement, urbanisme et zonage	161	265 710	176	191	265 710	206	221	265 710	236			
Rénovation urbaine	162		177	192		207	222		237			
Promotion et développement économique	163	448 710	178	193	448 710	208	223	448 710	238			
Autres	164		179	194		209	224		239			
	165	714 420	180	195	714 420	210	225	714 420	240			
Loisirs et culture												
Activités récréatives	166	1 081 520	181	196	1 081 520	211	226	1 081 520	241	10 941		
Activités culturelles												
Bibliothèques	167	108 000	182	197	108 000	212	227	108 000	242			
Autres	168	65 000	183	198	65 000	213	228	65 000	243			
	169	1 254 520	184	199	1 254 520	214	229	1 254 520	244	10 941		
Réseau d'électricité	170		185	200		215	230		245			
	171	11 525 980	186	201	11 525 980	216	147 410	231	11 378 570	246	316 490	

**PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
ANALYSE DE LA RÉMUNÉRATION
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2015**

		Effectifs personnes/ année ²	Semaine normale (heures)	Rémunération	Charges sociales		Total ¹
					Cotisations sociales obligatoires	Avantages sociaux	
Cadres et contremaîtres Professionnels	1 2	11,00	37,50	570 107	148 180	148 180	718 287
Cols blancs	3	15,00	37,50	543 518	159 456	159 456	702 974
Cols bleus	4	16,00	40,00	757 345	197 065	197 065	954 410
Policiers	5						
Pompiers	6	58,00	5,00	279 950	30 949	30 949	310 899
Conducteurs et opérateurs (transport en commun)	7						
Élus	8 9 10	100,00 7,00 107,00		2 150 920 108 050 2 258 970	535 650 6 500 542 150	535 650 6 500 542 150	2 686 570 114 550 2 801 120

1. Inclut la rémunération et les charges sociales aux fins de fonctionnement et d'immobilisations.

2. En vertu de la Loi sur l'accès aux documents des organismes publics et sur la protection des renseignements personnels (chapitre 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. Dans un tel cas, certaines informations sont remplacées par des astérisques à l'impression du document.

**ANALYSE DES REVENUS DE TRANSFERT PAR ACTIVITÉS
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2015**

		Gouvernement du Québec		Gouvernement du Canada	Total
		Fonctionnement	Investissement		
Transport en commun	11				
Eau et égout					
Approvisionnement et traitement de l'eau potable	12				
Réseau de distribution de l'eau potable	13	15 330			15 330
Traitement des eaux usées	14				
Réseaux d'égout	15				
Autres activités	16	533 200			533 200
	17	548 530			548 530

PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE FONCTIONNEMENT DU RÉSEAU D'ÉLECTRICITÉ À DES FINS FISCALES
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2015

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 / Reclassement	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
Dépenses constatées à taxer ou à pourvoir	29
Investissement net dans les immobilisations et autres actifs	30
	31
	32
Excédent (déficit) de fonctionnement de l'exercice à des fins fiscales	33

**PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
ÉVALUATION
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2015**

SOMMAIRE DU RÔLE DE LA VALEUR LOCATIVE POUR 2015

	<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 2015	11 <u> </u>	12 <u> </u>
Facteur comparatif du rôle de la valeur locative établi pour l'exercice financier 2015 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 compensations 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 2015**

	OUI	NON	S.O.
1. La municipalité applique-t-elle, pour l'exercice se terminant le 31 décembre 2015, 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 checked="" type="checkbox"/>	11 <input type="checkbox"/>
2. La municipalité applique-t-elle, pour l'exercice se terminant le 31 décembre 2015, 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 2015 pour des exploitations agricoles enregistrées?	14 <input checked="" type="checkbox"/>	15 <input type="checkbox"/>	
Si oui, indiquer le montant.	16	163 009 \$	
4. L'organisme municipal offre-t-il à ses employés 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="29"/>	
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**Attestation de transmission et de consentement à la diffusion**

Je soussigné(e), Caroline Cusson, Trésorière, atteste que
le budget de Lac-Brome pour l'exercice se terminant le 31 décembre 2015, adopté
(nom de l'organisme)
lors de la séance du conseil du 2014-12-22 est transmis de façon électronique au
ministère des Affaires municipales 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 que Lac-Brome consent à ce que les prévisions budgétaires transmises
(nom de l'organisme)
soient diffusées.

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 11 842 470 \$.

Le taux global de taxation page S26 ligne 3 est de ,8476 \$.

Date et heure de la dernière modification : 2015/02/13 15:21:53

Date de transmission au Ministère : 2015/02/13