

Prévisions budgétaires 2016

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 2016,
(nom de l'organisme)

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

Le budget a été adopté le

2	0	1	5
année			

1	2
mois	

1	4
jour	

.

Date 2016-01-20

Signature _____

**PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
RÉSULTATS DÉTAILLÉS
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2016**

		Sans ventilation de l'amortissement	Ventilation de l'amortissement	Total
Revenus				
Fonctionnement				
Taxes	1	11 740 050		11 740 050
Compensations tenant lieu de taxes	2	37 300		37 300
Quotes-parts	3			
Transferts	4	507 950		507 950
Services rendus	5	330 300		330 300
Imposition de droits	6	485 100		485 100
Amendes et pénalités	7	35 000		35 000
Intérêts	8	112 000		112 000
Autres revenus	9	68 400		68 400
	10	13 316 100		13 316 100
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	13 316 100		13 316 100
Charges				
Administration générale	19	1 543 420	39 600	1 583 020
Sécurité publique	20	2 640 550	90 000	2 730 550
Transport	21	3 206 550	970 300	4 176 850
Hygiène du milieu	22	2 147 320	576 000	2 723 320
Santé et bien-être	23	44 000		44 000
Aménagement, urbanisme et développement	24	555 230	16 000	571 230
Loisirs et culture	25	1 532 940	206 000	1 738 940
Réseau d'électricité	26			
Frais de financement	27	264 230		264 230
Amortissement des immobilisations	28	1 897 900	(1 897 900)	
	29	13 832 140		13 832 140
Excédent (déficit) de l'exercice	30	(516 040)		(516 040)

PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE FONCTIONNEMENT À DES FINS FISCALES
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2016

Excédent (déficit) de l'exercice	1	(516 040)
Moins: revenus d'investissement	2	()
Excédent (déficit) de fonctionnement de l'exercice avant conciliation à des fins fiscales	3	(516 040)
CONCILIATION À DES FINS FISCALES		
<i>Ajouter (déduire)</i>		
Immobilisations		
Amortissement	4	1 897 900
Produit de cession	5	
(Gain) perte sur cession	6	
Réduction de valeur / Reclassement	7	
	8	1 897 900
Propriétés destinées à la revente		
Coût des propriétés vendues	9	
Réduction de valeur / Reclassement	10	
	11	
Prêts, placements de portefeuille 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	(956 150)
	18	(956 150)
Affectations		
Activités d'investissement	19	(640 000)
Excédent (déficit) accumulé		
Excédent (déficit) de fonctionnement non affecté	20	200 000
Excédent de fonctionnement affecté	21	
Réserves financières et fonds réservés	22	14 290
Dépenses constatées à taxer ou à pourvoir	23	
Investissement net dans les immobilisations et autres actifs	24	
	25	(425 710)
	26	516 040
Excédent (déficit) de fonctionnement de l'exercice à des fins fiscales	27	

**PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
IMMOBILISATIONS ET AUTRES INVESTISSEMENTS
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2016**

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	
Autres infrastructures	11	
Réseau d'électricité	12	
Bâtiments		
Édifices administratifs	13	
Édifices communautaires et récréatifs	14	
Améliorations locatives	15	
Véhicules		
Véhicules de transport en commun	16	
Autres	17	
Ameublement et équipement de bureau	18	
Machinerie, outillage et équipement divers	19	
Terrains	20	
Autres	21	
	22	
Acquisition de propriétés destinées à la revente	23	
Émission ou acquisition de prêts, placements de portefeuille à titre d'investissement et participations dans des entreprises municipales	24	40 000

**ACQUISITION D'IMMOBILISATIONS DE LA FONCTION SÉCURITÉ PUBLIQUE
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2016**

Police	25	
Sécurité incendie	26	
Autres	27	
	28	

PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
VARIATION DES DÉPENSES CONSTATÉES À TAXER OU À POURVOIR
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2016

	Ajouter	Déduire
Modifications comptables du 1^{er} janvier 2000		
Salaires et avantages sociaux		16
Intérêts sur la dette à long terme		17
Avantages sociaux futurs		
Déficit initial au 1 ^{er} janvier 2007		
Régimes capitalisés		18
Régimes non capitalisés		19
Avantages postérieurs au 1 ^{er} janvier 2007		
Régimes capitalisés		
Mesure d'allègement pour la crise financière 2008	1	20
Autres	2	21
Régimes non capitalisés	3	22
Frais de fermeture et d'après-fermeture des sites		
d'enfouissement	4	23
Frais d'assainissement des sites contaminés	5	24
Mesures transitoires relatives à la TVQ		
Utilisation du fonds général	6	25
Utilisation du fonds de roulement	7	26
Appariement fiscal pour revenus de transfert	8	27
Autres		
-	9	28
-	10	29
	11	30
Financement à long terme des activités de fonctionnement		
Mesure transitoire relative à la TVQ	12	31
Autre financement	13	32
	14	33
	15	34

**PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
CHARGES PAR OBJETS
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2016**

Rémunération	1	2 447 950
Charges sociales	2	591 800
Biens et services	3	7 285 650
Frais de financement		
Intérêts et autres frais sur la dette à long terme à la charge		
De l'organisme municipal	4	223 880
D'autres organismes municipaux	5	
Du gouvernement du Québec et ses entreprises	6	40 350
D'autres tiers	7	
Autres frais de financement	8	
Contributions à des organismes		
Organismes municipaux		
Quotes-parts	9	406 510
Autres	10	18 000
Autres organismes	11	891 100
Amortissement des immobilisations	12	1 897 900
Autres	13	29 000
	14	13 832 140

AUTRES RENSEIGNEMENTS

**PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
ANALYSE DES REVENUS
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2016**

TAXES**SUR LA VALEUR FONCIÈRE**

Taxes générales		
Taxe foncière générale	1	9 806 550
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	9 806 550

SUR UNE AUTRE BASE

Taxes, compensations et tarification		
Services municipaux		
Eau	10	601 000
Égout	11	781 000
Traitement des eaux usées	12	
Matières résiduelles	13	466 500
Autres		
- Vidange de la fosse septique	14	85 000
-	15	
-	16	
Centres d'urgence 9-1-1	17	
Service de la dette	18	
Activités de fonctionnement	19	
Activités d'investissement	20	
	21	1 933 500
Taxes d'affaires		
Sur l'ensemble de la valeur locative	22	
Autres	23	
	24	
	25	1 933 500
	26	11 740 050

**PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
ANALYSE DES REVENUS
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2016**

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	5 100
Cégeps et universités	7	1 900
Écoles primaires et secondaires	8	26 000
	9	33 000

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	
	13	
	14	33 000

GOVERNEMENT DU CANADA ET SES ENTREPRISES

Taxes sur la valeur foncière	15	4 300
Taxes sur une autre base		
Taxes, compensations et tarification	16	
Taxes d'affaires	17	
	18	4 300

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	37 300

**PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
ANALYSE DES REVENUS
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2016**

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	152 434
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	81 728
Traitement des eaux usées	18	
Réseaux d'égout	19	65 788
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	
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	302 950

**PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
ANALYSE DES REVENUS
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2016**

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 2016**

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	205 000
Programme d'aide financière aux MRC	85	
Autres	86	
	87	205 000
TOTAL DES TRANSFERTS	88	507 950

**PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
ANALYSE DES REVENUS
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2016**

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	119 000
Sécurité civile	7	
Autres	8	
	9	119 000

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	82 670
Cours d'eau	25	
Protection de l'environnement	26	
Autres	27	
	28	82 670

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 2016**

SERVICES RENDUS (suite)

SERVICES RENDUS AUX ORGANISMES MUNICIPAUX (suite)

Loisirs et culture		
Activités récréatives	37	
Activités culturelles		
Bibliothèques	38	
Autres	39	7 000
	40	7 000
Réseau d'électricité	41	
	42	208 670

AUTRES SERVICES RENDUS

Administration générale	43	
Sécurité publique	44	
Transport		
Réseau routier	45	44 000
Transport collectif		
Transport en commun		
Transport régulier	46	
Transport adapté	47	
Transport scolaire	48	
Autres	49	
Autres	50	
Hygiène du milieu	51	15 000
Santé et bien-être	52	
Aménagement, urbanisme et développement	53	
Loisirs et culture	54	62 630
Réseau d'électricité	55	
	56	121 630
TOTAL DES SERVICES RENDUS	57	330 300

IMPOSITION DE DROITS

Licences et permis	58	35 100
Droits de mutation immobilière	59	450 000
Droits sur les carrières et sablières	60	
Autres	61	
	62	485 100

AMENDES ET PÉNALITÉS

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

INTÉRÊTS

	64	112 000
--	----	---------

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 contributions	71	
Autres	72	68 400
	73	68 400

PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
ANALYSE DES CHARGES
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2016

		Sans ventilation de l'amortissement	Ventilation de l'amortissement	Total
ADMINISTRATION GÉNÉRALE				
Conseil	1	136 690	3 600	140 290
Application de la loi	2	79 000		79 000
Gestion financière et administrative	3	744 070	36 000	780 070
Greffe	4	182 800		182 800
Évaluation	5	131 780		131 780
Gestion du personnel	6			
Autres	7	269 080		269 080
	8	1 543 420	39 600	1 583 020
SÉCURITÉ PUBLIQUE				
Police	9	1 795 030		1 795 030
Sécurité incendie	10	632 160	74 000	706 160
Sécurité civile	11	104 810	16 000	120 810
Autres	12	108 550		108 550
	13	2 640 550	90 000	2 730 550
TRANSPORT				
Réseau routier				
Voirie municipale	14	1 849 910	950 000	2 799 910
Enlèvement de la neige	15	1 229 870	7 300	1 237 170
Éclairage des rues	16	60 000	9 000	69 000
Circulation et stationnement	17	63 070	4 000	67 070
Transport collectif				
Transport en commun	18	3 700		3 700
Transport aérien	19			
Transport par eau	20			
Autres	21			
	22	3 206 550	970 300	4 176 850
HYGIÈNE DU MILIEU				
Eau et égout				
Approvisionnement et traitement de l'eau potable				
Réseau de distribution de l'eau potable	23			
Réseau de distribution de l'eau potable	24	374 280	240 000	614 280
Traitement des eaux usées	25	273 830	122 000	395 830
Réseaux d'égout	26	413 650	212 000	625 650
Matières résiduelles				
Déchets domestiques et assimilés				
Collecte et transport	27	273 580		273 580
Élimination	28	110 000		110 000
Matières recyclables				
Collecte sélective				
Collecte et transport	29	178 500		178 500
Tri et conditionnement	30	29 000		29 000
Matières organiques				
Collecte et transport	31	10 000		10 000
Traitement	32			
Matériaux secs				
Autres	33			
Autres	34	164 890		164 890
Plan de gestion	35			
Autres	36			
Cours d'eau	37	172 630		172 630
Protection de l'environnement	38	129 460	2 000	131 460
Autres	39	17 500		17 500
	40	2 147 320	576 000	2 723 320

PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
ANALYSE DES CHARGES
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2016

		Sans ventilation de l'amortissement	Ventilation de l'amortissement	Total
SANTÉ ET BIEN-ÊTRE				
Logement social	41	18 000		18 000
Sécurité du revenu	42			
Autres	43	26 000		26 000
	44	44 000		44 000
AMÉNAGEMENT, URBANISME ET DÉVELOPPEMENT				
Aménagement, urbanisme et zonage	45	271 090	16 000	287 090
Rénovation urbaine				
Biens patrimoniaux	46			
Autres biens	47			
Promotion et développement économique				
Industries et commerces	48	186 210		186 210
Tourisme	49	89 270		89 270
Autres	50	8 660		8 660
Autres	51			
	52	555 230	16 000	571 230
LOISIRS ET CULTURE				
Activités récréatives				
Centres communautaires	53	737 140	114 000	851 140
Patinoires intérieures et extérieures	54	124 280	12 000	136 280
Piscines, plages et ports de plaisance	55	78 730	13 000	91 730
Parcs et terrains de jeux	56	273 970	67 000	340 970
Parcs régionaux	57			
Expositions et foires	58			
Autres	59	103 820		103 820
	60	1 317 940	206 000	1 523 940
Activités culturelles				
Centres communautaires	61			
Bibliothèques	62	108 000		108 000
Patrimoine				
Musées et centres d'exposition	63	70 000		70 000
Autres ressources du patrimoine	64			
Autres	65	37 000		37 000
	66	215 000		215 000
	67	1 532 940	206 000	1 738 940
RÉSEAU D'ÉLECTRICITÉ				
	68			
FRAIS DE FINANCEMENT				
Dette à long terme				
Intérêts	69	244 430		244 430
Autres frais	70	19 800		19 800
Autres frais de financement				
Avantages sociaux futurs	71			
Autres	72			
	73	264 230		264 230
AMORTISSEMENT DES IMMOBILISATIONS				
	74	1 897 900	(1 897 900)	

PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
ANALYSE DE LA CHARGE DE QUOTES-PARTS
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2016

Administration générale

Application de la loi	1	
Évaluation	2	
Autres	3	82 490

Sécurité publique

Police	4	6 650
Sécurité incendie	5	10 490
Sécurité civile	6	
Autres	7	

Transport

Réseau routier	8	
Transport collectif	9	3 700
Autres	10	

Hygiène du milieu

Eau et égout	11	
Matières résiduelles	12	104 000
Cours d'eau	13	19 230
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	22 940
Rénovation urbaine	19	
Promotion et développement économique	20	157 010
Autres	21	

Loisirs et culture

Activités récréatives	22	
Activités culturelles	23	

Réseau d'électricité

	24	
	25	406 510

**PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
CALCUL DE CERTAINS REVENUS DE TAXES
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2016**

	Assiette d'application imposable	Taux adopté/prévu	Revenus bruts	Crédits/ Dégrevements	Dotation à la provision	Autres ajustements	Revenus nets
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 1 235 579 464	X 5 0,6700	/100\$ 6 8 278 000				
Immeubles de 6 logements ou plus	7 6 549 666	X 8 0,7600	/100\$ 9 49 750				
Immeubles non résidentiels	10 53 832 296	X 11 1,4900	/100\$ 12 802 000				
Immeubles industriels	13 13 746 550	X 14 1,8400	/100\$ 15 253 000				
Terrains vagues desservis							
Immeubles non résidentiels	16	X 17	/100\$ 18				
Autres	19 10 844 800	X 20 1,3400	/100\$ 21 145 300				
Immeubles agricoles	22 41 570 600	X 23 0,6700	/100\$ 24 278 500				
Total			25 9 806 550	26 ()	27 ()	28	29 9 806 550
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 2016**

	<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								
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 2016**

Compensations et tarification pour services municipaux résidentiels
(montant fixe)

Par unité de logement

Eau	1	2 6 0 , 0 0 \$
Égout	2	2 9 7 , 0 0 \$
Eau et égout	3	5 5 7 , 0 0 \$
Traitement des eaux usées	4	, \$
Matières résiduelles	5	1 0 9 , 0 0 \$

Autres taxes et compensations, et autres modes de tarification

Description	Taux	Code ¹	Préciser
Vidange de la fosse septique	50,0000	4	
Aqueduc au compteur	2,4100	7	chaque 4.5 mètres cubes
Égout au compteur	2,7500	7	chaque 4.5 mètres cubes
Écocentre	22,0000	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 2016**

REVENUS ADMISSIBLES

Revenus de taxes	1	11 740 050
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>11 740 050</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>602 244</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>602 244</u>
Revenus admissibles aux fins du calcul du taux global de taxation prévisionnel	11	<u>11 137 806</u>

**PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
TAUX GLOBAL DE TAXATION PRÉVISIONNEL
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2016**

CALCUL DU TAUX GLOBAL DE TAXATION PRÉVISIONNEL

Revenus admissibles aux fins du calcul du taux global de taxation
prévisionnel

1 11 137 806

Évaluation des immeubles imposables ayant servi à établir les
revenus de la taxe foncière générale

2 1 362 123 376

Taux global de taxation prévisionnel de 2016

(ligne 1 ÷ ligne 2) x 100 \$

3

		0
--	--	---

 ,

8	1	7	7
---	---	---	---

 /100 \$

PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
RÉPARTITION DES REVENUS DE TAXES PAR CATÉGORIES D'IMMEUBLES
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2016

		Immeubles non résidentiels	Immeubles industriels	<u>Terrains vagues desservis</u> Immeubles Autres non résidentiels		6 logements ou plus	Immeubles agricoles
Taxes sur la valeur foncière							
Générales	1	802 000	253 000		145 300	49 750	278 500
De secteur	2						
Autres	3						
Taxes sur une autre base							
Taxes, compensations et tarification							
Service de la dette	4						
Autres	5	90 475	280 730			71 072	15 327
Taxes d'affaires							
Sur la valeur locative	6						
Autres	7						
	8	892 475	533 730		145 300	120 822	293 827

PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
RÉPARTITION DES REVENUS DE TAXES PAR CATÉGORIES D'IMMEUBLES (suite)
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2016

		Résidentielles	Résiduelle Agriculture Résidences	Autres	Total
Taxes sur la valeur foncière					
Générales	9	8 278 000			9 806 550
De secteur	10				
Autres	11				
Taxes sur une autre base					
Taxes, compensations et tarification					
Service de la dette	12				
Autres	13	1 475 896			1 933 500
Taxes d'affaires					
Sur la valeur locative	14				
Autres	15				
	16	9 753 896			11 740 050

**PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
ANALYSE DU COÛT DES SERVICES MUNICIPAUX
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2016**

		Charges avant amortissement	+	Amortissement des immo- bilisations	=	Charges	-	Services rendus	=	Coût des services municipaux	Frais de financement
Administration générale											
Application de la loi	1	79 000	27		53	79 000	79		105	79 000	131
Évaluation	2	131 780	28		54	131 780	80		106	131 780	132
Autres	3	1 332 640	29	39 600	55	1 372 240	81		107	1 372 240	133
	4	1 543 420	30	39 600	56	1 583 020	82		108	1 583 020	134
Sécurité publique											
Police	5	1 795 030	31		57	1 795 030	83		109	1 795 030	135
Sécurité incendie	6	632 160	32	74 000	58	706 160	84	119 000	110	587 160	136
Sécurité civile	7	104 810	33	16 000	59	120 810	85		111	120 810	137
Autres	8	108 550	34		60	108 550	86		112	108 550	138
	9	2 640 550	35	90 000	61	2 730 550	87	119 000	113	2 611 550	139
Transport											
Réseau routier											
Voirie municipale	10	1 849 910	36	950 000	62	2 799 910	88	44 000	114	2 755 910	140
Enlèvement de la neige	11	1 229 870	37	7 300	63	1 237 170	89		115	1 237 170	141
Autres	12	123 070	38	13 000	64	136 070	90		116	136 070	142
Transport collectif	13	3 700	39		65	3 700	91		117	3 700	143
Autres	14		40		66		92		118		144
	15	3 206 550	41	970 300	67	4 176 850	93	44 000	119	4 132 850	145
Hygiène du milieu											
Eau et égout											
Approvisionnement et traitement de l'eau potable											
Réseau de distribution de l'eau potable	16		42		68		94		120		146
Traitement des eaux usées	17	374 280	43	240 000	69	614 280	95	7 500	121	606 780	147
Réseaux d'égout	18	273 830	44	122 000	70	395 830	96		122	395 830	148
Matières résiduelles	19	413 650	45	212 000	71	625 650	97	7 500	123	618 150	149
Déchets domestiques et assimilés	20	383 580	46		72	383 580	98		124	383 580	150
Matières recyclables	21	382 390	47		73	382 390	99	82 670	125	299 720	151
Autres	22		48		74		100		126		152
Cours d'eau	23	172 630	49		75	172 630	101		127	172 630	153
Protection de l'environnement	24	129 460	50	2 000	76	131 460	102		128	131 460	154
Autres	25	17 500	51		77	17 500	103	7 000	129	10 500	155
	26	2 147 320	52	576 000	78	2 723 320	104	104 670	130	2 618 650	156

PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
ANALYSE DU COÛT DES SERVICES MUNICIPAUX (suite)
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2016

	Charges avant amortissement		Amortissement des immobilisations		Charges		Services rendus		Coût des services municipaux		Frais de financement	
			+	=	=	-	=					
Santé et bien-être												
Logement social	157	18 000	172	187	18 000	202	217	18 000	232			
Sécurité du revenu	158		173	188		203	218		233			
Autres	159	26 000	174	189	26 000	204	219	26 000	234			
	160	44 000	175	190	44 000	205	220	44 000	235			
Aménagement, urbanisme et développement												
Aménagement, urbanisme et zonage	161	271 090	176	191	287 090	206	221	287 090	236	5 250		
Rénovation urbaine	162		177	192		207	222		237			
Promotion et développement économique	163	284 140	178	193	284 140	208	223	284 140	238			
Autres	164		179	194		209	224		239			
	165	555 230	180	195	571 230	210	225	571 230	240	5 250		
Loisirs et culture												
Activités récréatives	166	1 317 940	181	196	1 523 940	211	226	1 461 310	241	5 430		
Activités culturelles												
Bibliothèques	167	108 000	182	197	108 000	212	227	108 000	242			
Autres	168	107 000	183	198	107 000	213	228	107 000	243			
	169	1 532 940	184	199	1 738 940	214	229	1 676 310	244	5 430		
Réseau d'électricité												
	170		185	200		215	230		245			
	171	11 670 010	186	201	13 567 910	216	231	13 237 610	246	264 230		

**PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
ANALYSE DE LA RÉMUNÉRATION
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2016**

	Effectifs personnes/ année ²	Semaine normale (heures)	Rémunération	Charges sociales			Total ¹	
				Cotisations sociales obligatoires	Avantages sociaux	Total		
Cadres et contremaîtres Professionnels	1	7,00	40,00	638 101	70 070	83 081	153 151	791 252
Cols blancs	3	12,00	37,50	573 430	81 388	91 729	173 117	746 547
Cols bleus	4	16,00	40,00	853 899	111 313	116 880	228 193	1 082 092
Policiers	5							
Pompiers	6	66,00	5,00	274 460	30 689		30 689	305 149
Conducteurs et opérateurs (transport en commun)	7							
Élus	8	101,00		2 339 890	293 460	291 690	585 150	2 925 040
	9	7,00		108 060	6 650		6 650	114 710
	10	108,00		2 447 950	300 110	291 690	591 800	3 039 750

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 2016**

		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	81 728			81 728
Traitement des eaux usées	14				
Réseaux d'égout	15	65 788			65 788
Autres activités	16	360 434			360 434
	17	507 950			507 950

PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE FONCTIONNEMENT DU RÉSEAU D'ÉLECTRICITÉ À DES FINS FISCALES
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2016

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 2016**

SOMMAIRE DU RÔLE DE LA VALEUR LOCATIVE POUR 2016

	<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 2016	11 <u> </u>	12 <u> </u>
Facteur comparatif du rôle de la valeur locative établi pour l'exercice financier 2016 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 2016**

	OUI	NON	S.O.
1. La municipalité applique-t-elle, pour l'exercice se terminant le 31 décembre 2016, 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 type="checkbox"/>	5 <input checked="" 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 type="checkbox"/>	8 <input checked="" 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 2016, 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 2016 pour des exploitations agricoles enregistrées?	14 <input checked="" type="checkbox"/>	15 <input type="checkbox"/>	
Si oui, indiquer le montant.	16	184 215 \$	
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" value="1"/>	24 <input type="text" value="29"/>	
Régimes enregistrés d'épargne-retraite (REER)	25 <input type="text"/>	26 <input type="text"/>	
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 2016, adopté
(nom de l'organisme)
lors de la séance du conseil du 2015-12-14 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 13 832 140 \$.

Le taux global de taxation page S26 ligne 3 est de ,8177 \$.

Date et heure de la dernière modification : 2016/09/26 09:07:26

Date de transmission au Ministère : 2016/01/20