

An aerial photograph of Beauceville, Vermont, showing a river flowing through the town. A bridge crosses the river in the center. The town is densely packed with houses and buildings, surrounded by green trees. In the background, there are rolling hills under a clear blue sky with a few clouds. The text 'Ville de Beauceville Budget 2010' is overlaid in large yellow letters.

Ville de Beauceville Budget 2010

*Orientations
servant de guide à
notre budget de
7 897 627\$*

BUDGET 2010

Toute l'équipe des chefs de service ainsi que la direction générale sont heureux de vous présenter les prévisions budgétaires 2010.

Les grandes lignes

Budget	7 897 627 \$
Augmentation	3.7%
Diminution de la dette commune	- 30 000 \$
Diminution de la dette spécifique urbain	- 33 000 \$
Remboursement de la TVQ / péréquation	+ 88 900 \$
Sûreté du Québec	+ 80 232 \$
Contrat de déneigement après coupure...	+ 97 400 \$
Fermeture du Centre Culturel	- 47 528 \$

BUDGET 2010

Résultats

	URBAIN	RURAL
Augmentation totale de la maison moyenne	36 \$ 1.9%	41 \$ 2.7%
Taxes foncières	- 0.09¢	+ 1.97¢
Dettes spécifiques	- 2.06¢	-----
Services	+ 37.00 \$	+ 16.46 \$

HISTORIQUE FINANCIER

Années	Revenus	Dépenses	Surplus/déficit	Augmentation du compte de taxe d'une maison moyenne	
				URBAIN	RURAL
2005	6 606 147	6 485 889	120 258	33	50
2006	6 974 691	7 023 797	(49 106)	177	123
2007	7 158 751	7 157 377	1 374	173	143
2008	7 533 895	7 291 226	242 669	66	75
2009	7 574 931	7 574 931	0	47	47
2010	7 897 627	7 897 627	0	36	41

Les années 2005 à 2008 sont des montants réels contrairement aux années 2009 à 2010 qui sont des données budgétaires.

BUDGET 2010

PERSPECTIVES POUR L'ANNÉE 2010

- Augmentation de taxes raisonnable
- Revenus basés sur l'évaluation foncière de septembre 2009.
- En raison des subventions annoncées, la plupart des rénovations de nos infrastructures majeures seront réalisées d'ici 2011.
- La pression sur le service de dette se stabilisera en 2010 et 2013 pour redescendre par la suite.
- Le nouveau programme de la taxe fédérale d'accise permettra probablement de limiter l'augmentation de la dette.

Taxes
et
Tarifification

TABLEAU GLOBAL DE TAXES RÉSIDENTIEL

URBAIN

RURAL

2009

2010

2009

2010

TAUX DE BASE

1.0270 \$

1.0467 \$

1.0270 \$

1.0467 \$

DETTE SPÉCIFIQUE

0.1307 \$

0.1101 \$

- \$

- \$

TOTAL

1.1577 \$

1.1568 \$

1.0270 \$

1.0467 \$ \$

DIFFÉRENCE

-0.09 ¢

1.97 ¢

TABLEAU GLOBAL DE TAXES COMMERCIAL ET INDUSTRIEL

URBAIN

RURAL

2009

2010

2009

2010

TAUX DE BASE

1.0270 \$

1.0467 \$

1.0270 \$

1.0467 \$

EXCÉDENT

0.7663 \$

0.7810 \$

0.7663 \$

0.7810 \$

DETTE SPÉCIFIQUE

0.1676 \$

0.1428 \$

- \$

- \$

TOTAL

1.9609 \$

1.9705 \$

1.7933 \$

1.8277 \$

DIFFÉRENCE

0.96 ¢

3.44 ¢

TABLEAU GLOBAL DE TAXES TERRAINS VAGUES DESSERVIS

	URBAIN		RURAL	
	2009	2010	2009	2010
TAUX DE BASE	1.0270 \$	1.0467 \$	1.0270 \$	1.0467 \$
EXCÉDENT	0.2054 \$	0.2093 \$	- \$	- \$
DETTE SPÉCIFIQUE	0.1307 \$	0.1101 \$	- \$	- \$
TOTAL	1.3631 \$	1.3661 \$	1.0270 \$	1.0467 \$
DIFFÉRENCE	0.30 ¢		1.97 ¢	

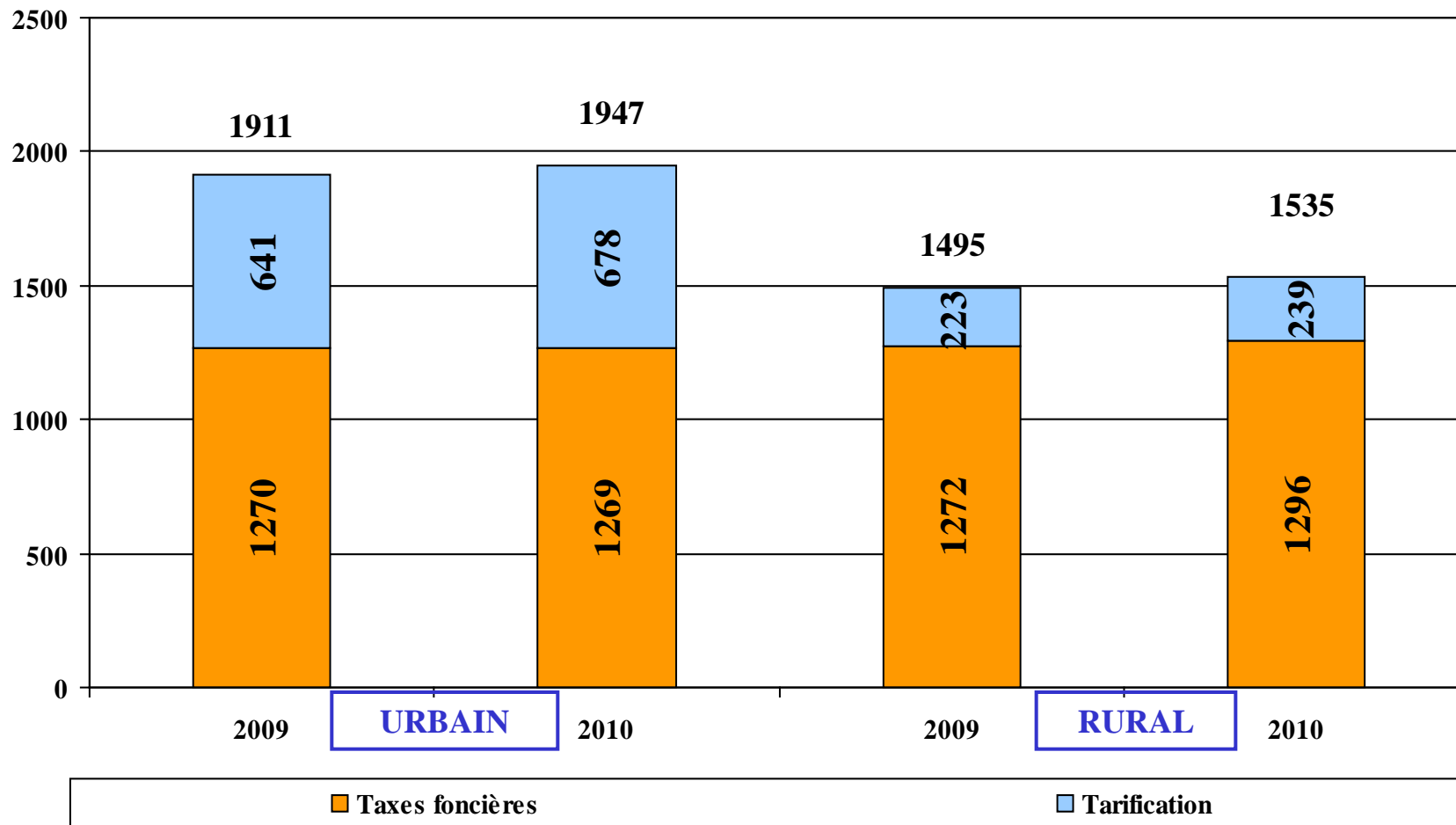
TARIFICATION

• Services	2009	2010	Écart
• AQUEDUC	325.00 \$	347.00 \$	+ 22.00 \$
• ÉGOUTS	176.00 \$	186.00 \$	+ 10.00 \$
• FOSSE SEPTIQUE	82.74 \$	94.20 \$	+ 11.46 \$
• FOSSE SEPTIQUE CHALET	41.37 \$	47.10 \$	+ 5.73 \$
• ORDURES RÉSIDENTIELLES	140.00 \$	145.00 \$	+ 5.00 \$
• ORDURES CHALET	92.00 \$	95.00 \$	+ 3.00 \$
• -----			
• TOTAL URBAIN	641.00 \$	678.00 \$	+ 37.00 \$
• TOTAL RURAL	222.74 \$	239.20 \$	+ 16.46 \$

Dernière heure: Augmentation de 4\$/résidence provenant de la M.R.C. pour les ordures résidentielles

COMPTE DE TAXES

ÉVALUATION MOYENNE PAR SECTEUR



Écart = 36 \$

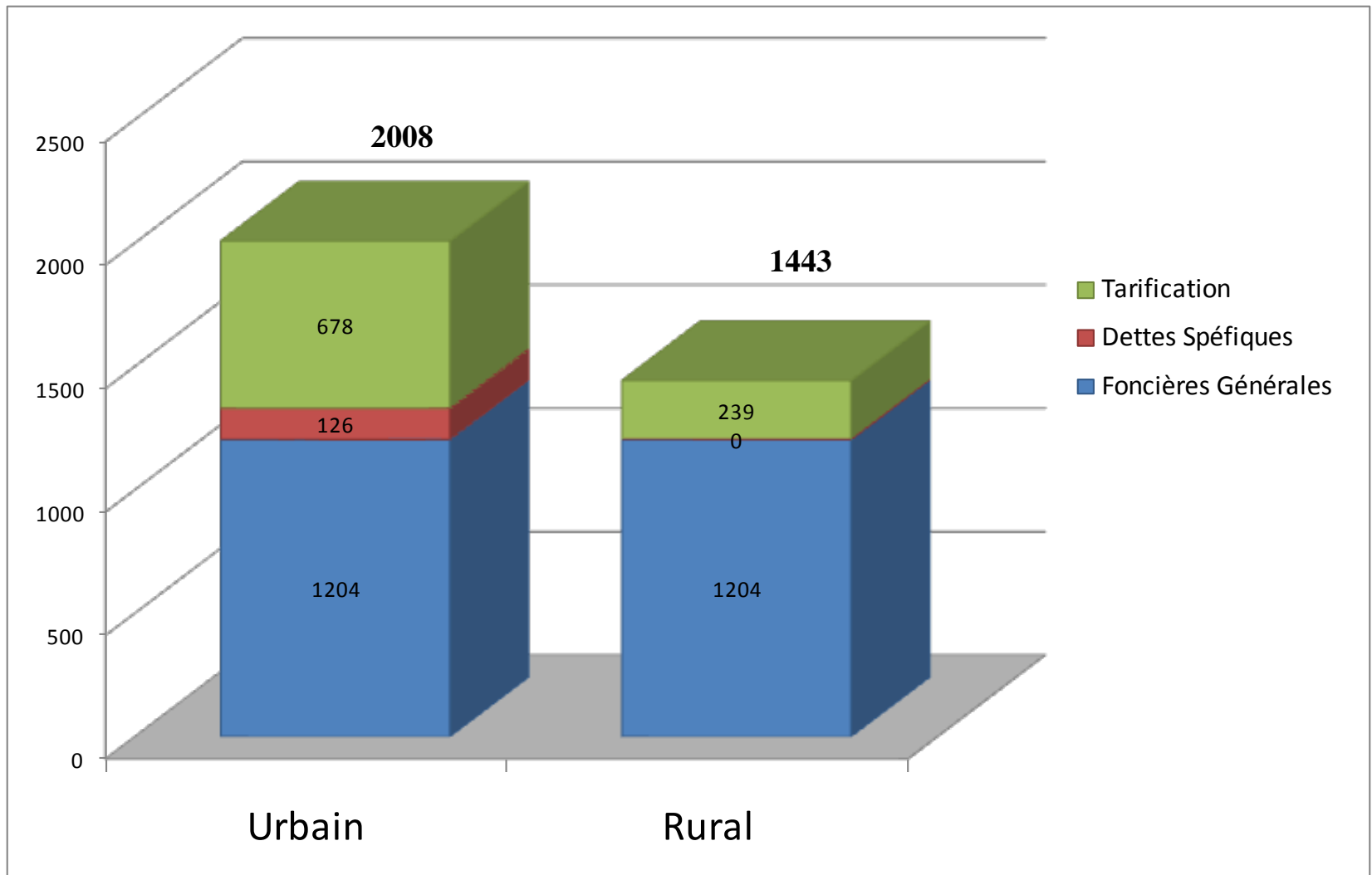
% d'augmentation Taxes Totales: 1.9%

Écart = 41 \$

% d'augmentation Taxes Totales: 2.7%

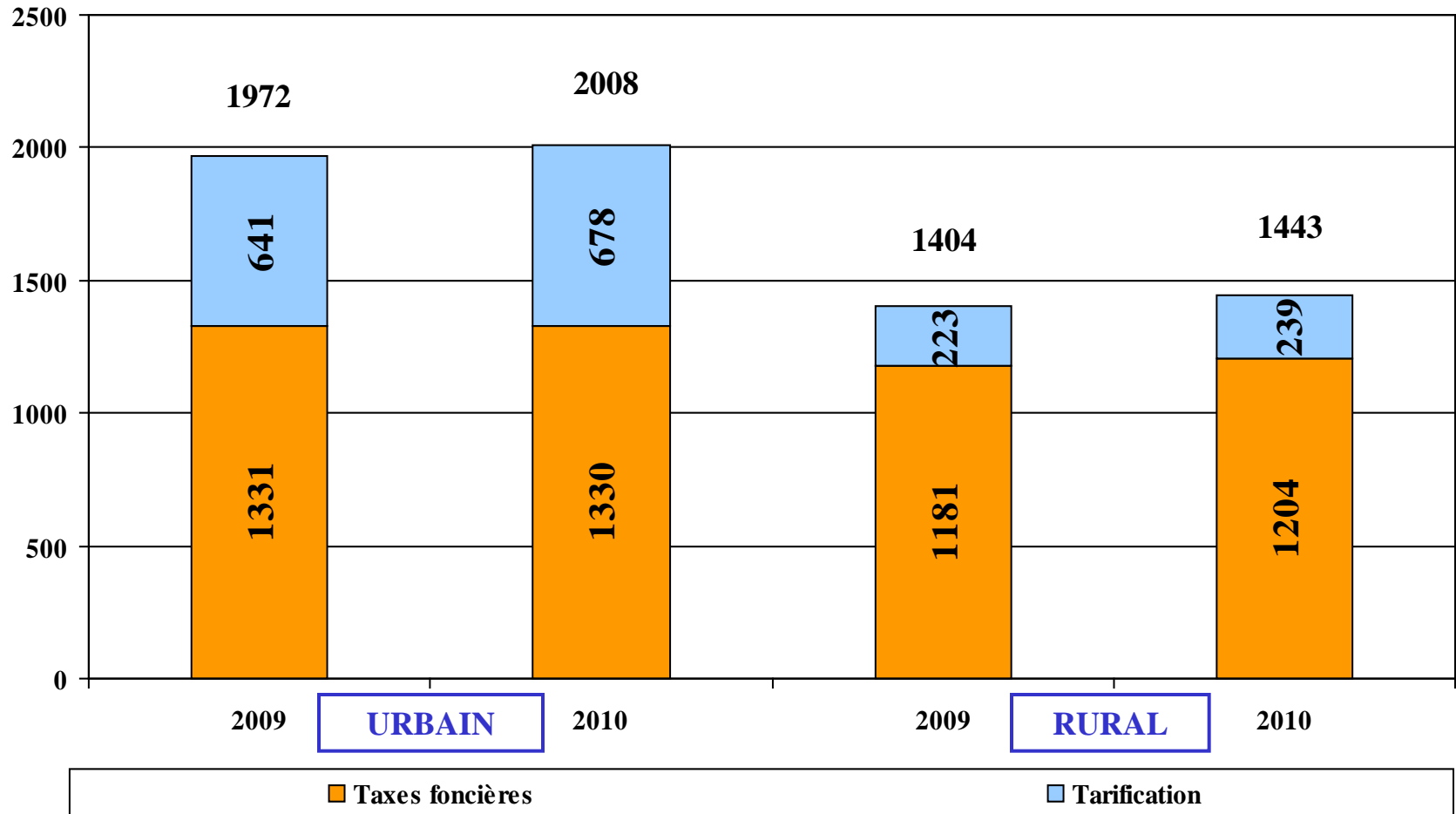
NOTE: L'évaluation résidentielle moyenne pour 2010 est de 109 702 pour l'urbain et de 123 836 pour le rural

COMPTE DE TAXES 2010 POUR UNE RÉSIDENCE ÉVALUÉE À 115 000



COMPTE DE TAXES

ÉVALUATION COMPARABLE DE 115 000



Écart = 36 \$

% d'augmentation Taxes Totales: 1.8%

Écart = 39 \$

% d'augmentation Taxes Totales: 2.8%

Variation de la richesse imposable

	2009	2010	Écart	%
--	------	------	-------	---

Richesse imposable

Foncière imposable	359 718 800	365 285 700	5 566 900	1.5 %
--------------------	-------------	-------------	-----------	-------

Évaluation foncière

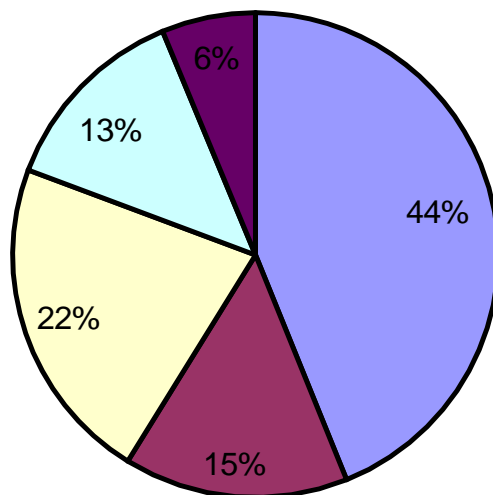
	2009	2010	Augmentation	%
Évaluation globale	411 461 700	417 020 800	5 559 100	1.4%
Résidentielle	253 548 400	256 860 400	3 312 000	1.3%
Moyenne résidentielle urbain	108 815	109 702	887	0.8%
Moyenne résidentielle rural	121 990	123 836	1 846	1.5%
Industries	31 985 800	33 018 500	1 032 700	3.2%
Commerces	10 783 400	10 869 500	86 100	0.8%
Agricoles-forestières	43 549 700	43 658 000	108 300	0.2%
Autres	19 851 500	21 457 600	1 606 100	8.1%
Non-imposable	51 742 900	51 156 800	-586 100	-1.1%

Données provenant du rôle d'évaluation de septembre de chacune des années

*Revenus /
dépenses*

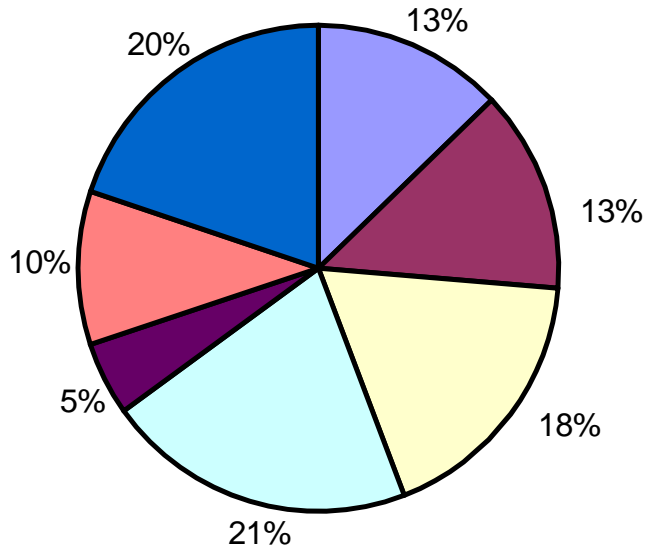
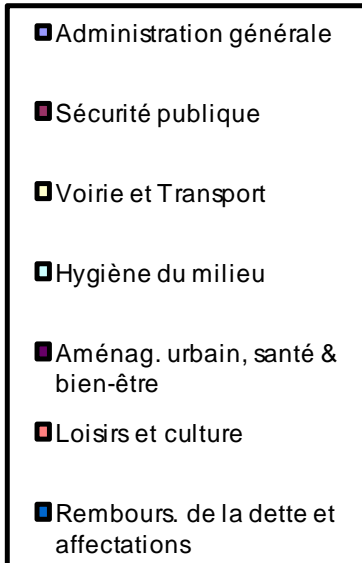
Revenus 2010

- Taxes Résidentielles et autres
- Taxes Commerciales et Industrielles
- Tarification aqueduc, égout, vidanges
- Compensations gouvernementales
- Autres recettes



Taxes Résidentielles et autres	3 465 868 \$	43.9%
Taxes Commerciales et Industrielles	1 179 375 \$	14.9%
Tarification aqueduc, égout, vidanges	1 729 274 \$	21.9%
Compensations gouvernementales	1 029 177 \$	13.0%
Autres recettes	493 933 \$	6.3%
Total:	7 897 627 \$	100.0%

Dépenses 2010



Administration générale	1 011 715 \$	12.8%
Sécurité publique	1 066 494 \$	13.5%
Voirie et Transport	1 412 019 \$	17.9%
Hygiène du milieu	1 645 289 \$	20.8%
Aménag. urbain, santé & bien-être	387 143 \$	4.9%
Loisirs et culture	805 270 \$	10.2%
Rembours. de la dette et affectations	1 569 697 \$	19.9%
Total:	7 897 627 \$	100.0%

REVENUS ET DÉPENSES INCONTRÔLABLES

	BUDGET 2009	BUDGET 2010	ÉCART	%
REVENUS				
Paiements tenant lieu de taxes	547 245 \$	565 784 \$	18 539 \$	3.4%
Amendes et pénalités	15 000 \$	10 000 \$	(5 000) \$	-33.3%
Pacte fiscal (remboursement de la TVQ/péréquation)	131 100 \$	220 000 \$	88 900 \$	67.8%
Collecte sélective des matières recyclables	12 500 \$	0 \$	(12 500) \$	-100.0%
Transferts relatifs à des ententes de partage de frais	<u>29 047 \$</u>	<u>34 290 \$</u>	<u>5 243 \$</u>	18.1%
SOUS-TOTAL	734 892 \$	830 074 \$	95 182 \$	13.0%
DÉPENSES				
Sûreté	683 768 \$	764 000 \$	80 232 \$	11.7%
Élection	34 550 \$	0 \$	34 550 \$	100.0%
Contrat enlèvement neige	256 000 \$	353 400 \$	97 400 \$	38.0%
Quote-part de la M.R.C.	<u>661 530 \$</u>	<u>683 045 \$</u>	<u>21 515 \$</u>	3.3%
SOUS-TOTAL	1 635 848 \$	1 800 445 \$	164 597 \$	10.1%
TOTAL INCONTRÔLABLE			69 415 \$	
BUDGET	7 618 931 \$	7 897 627 \$	278 696 \$	3.7%

Les revenus et les dépenses incontrôlables représentent 25% de l'augmentation du budget.

Abstraction faite de ces revenus et dépenses incontrôlables, le budget aurait augmenté de 209 022\$ (2.7%)

ÉCARTS MAJEURS

Revenus

Paiements tenant lieu de taxes	18 539 \$
Service de formation incendie	9 450 \$
Droits sur les carrières & sablières (dépenses équivalentes)	8 000 \$
Amendes & pénalités	(5 000) \$
Revenus d'intérêts (diminution des taux d'intérêts)	(11 800) \$
Profit de la vente d'actif en 2009 (CSSB)	(26 000) \$
Revenus loisirs & culture	(8 055) \$
(fermeture de la piscine compensée en partie par d'autres activités)	
Remboursement de la TVQ/péréquation	88 900 \$
Compensation collective des matières recyclables	(12 500) \$
Transferts relatifs à des ententes de partage de frais	5 243 \$
Sous-total	66 777 \$

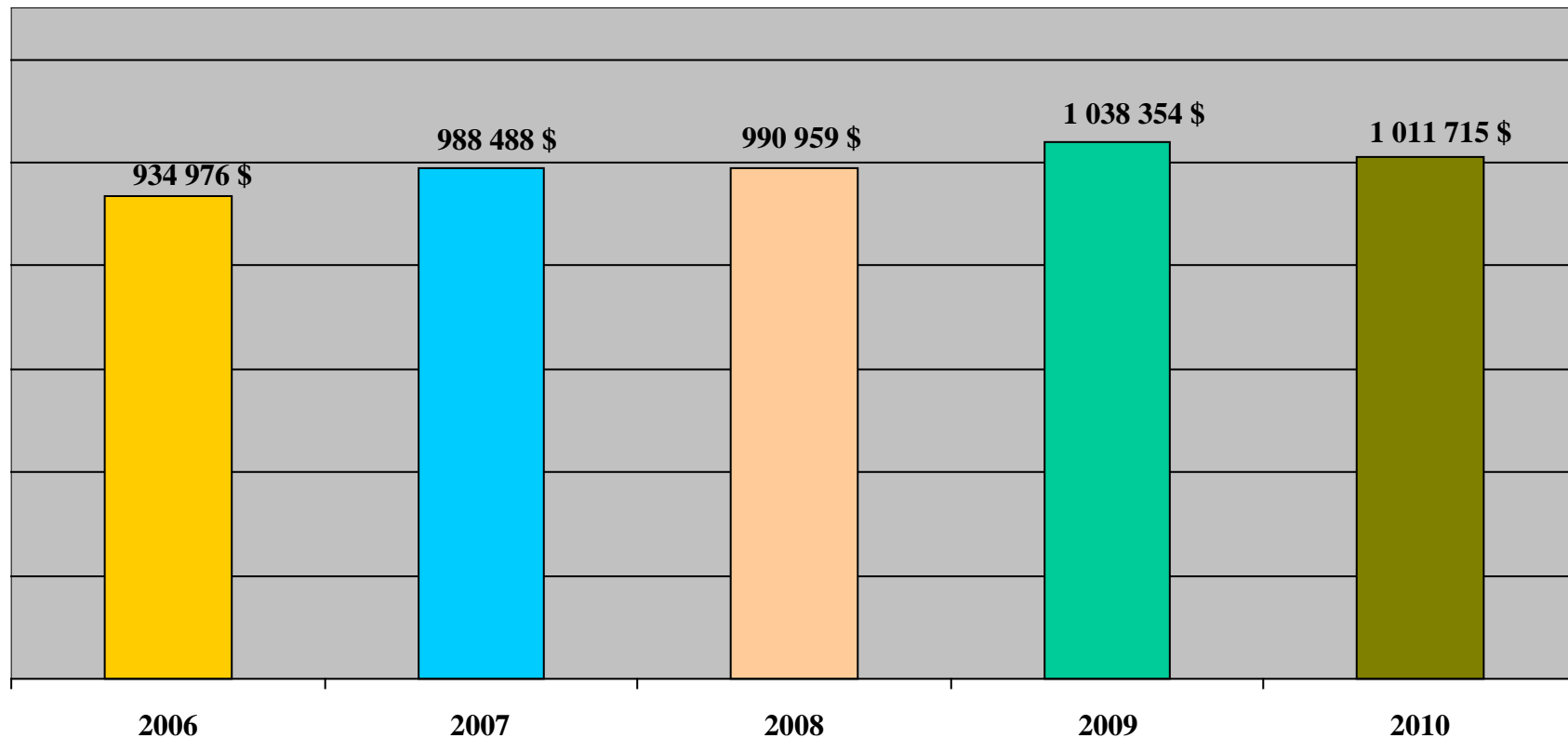
DÉPENSES

Dépenses incontournables pour l'ensemble des services

	2010	Budget 2009	Écart	%
Masse salariale	1 670 906	1 632 009	38 897	2.4%
Quote part de la MRC	683 045	660 958	22 087	3.3%
Sureté du Québec	764 000	683 768	80 232	11.7%
Contrat enlèvement de la neige (incluant le sel)	468 400	371 000	97 400	26.3%
Contrat exploitation de l'eau	163 825	159 920	3 905	2.4%
Entretien & réparation (infrastr., bâtiments, véhicules) (économie estimée de 9000\$ en 2010 dû à la fermeture du Centre culturel)	223 700	222 955	745	0.3%
Essence et huile diesel	89 250	87 400	1 850	2.1%
Électricité (économie estimée de 29000\$ en 2010 dû à la fermeture du C. Culturel)	341 216	355 406	(14 190)	-4.0%
Service de dettes (capital + intérêts)	<u>1 350 078</u>	<u>1 317 053</u>	<u>33 025</u>	2.5%
Total	5 754 420	5 490 469	263 951	4.8%
Budget adopté	7 897 627	7 618 931	278 696	3.7%
% des dépenses incontournables	73%	72%	1%	

*Dépenses par
service
Écartes majeurs*

Administration générale



Diminution de 2,6%

26 639 \$

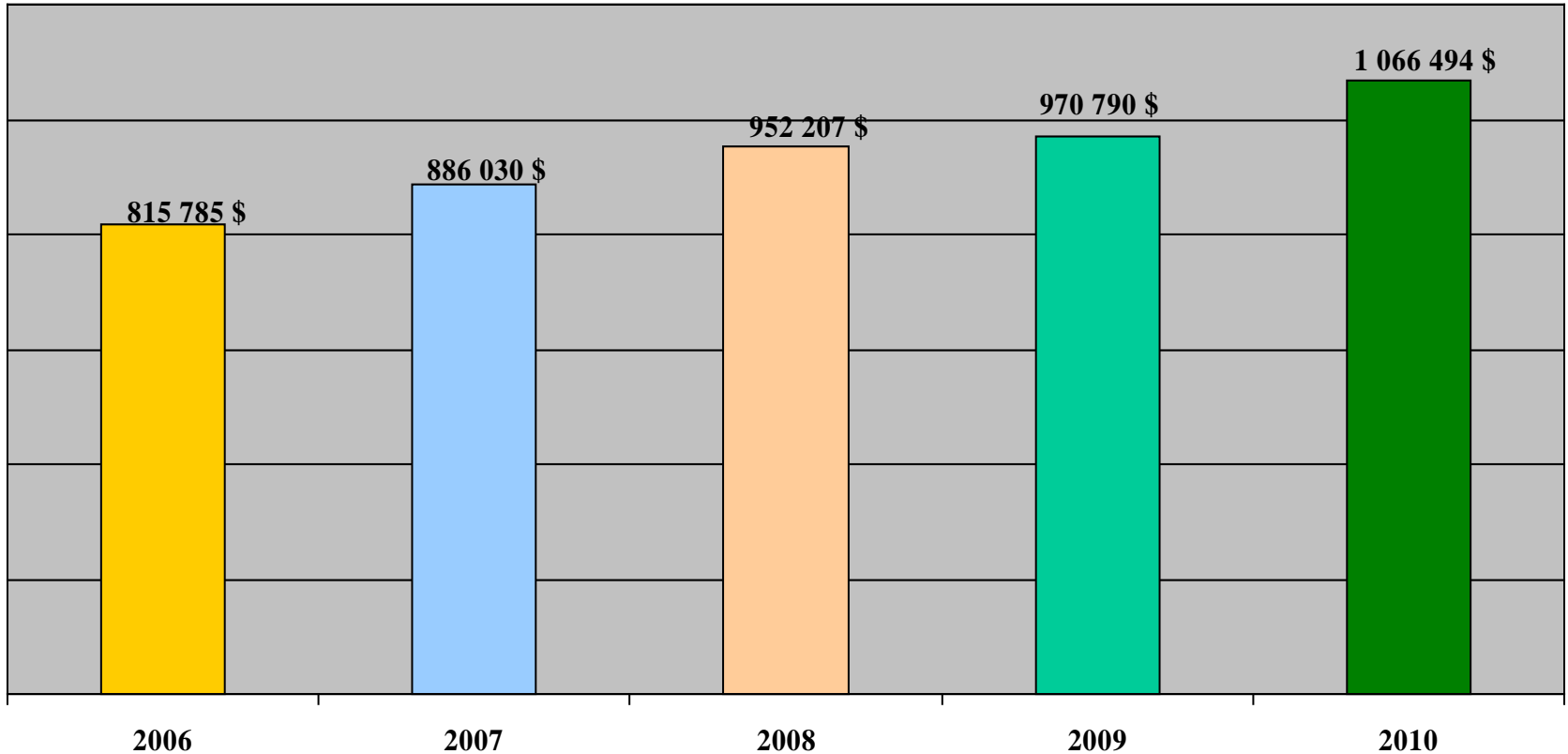
Facteurs positifs

Élections	34 550 \$
Loc. heures glace aréna (subvention)	36 638 \$

Facteurs négatifs

Conseil Municipal (informatique)	- 2 500 \$
Salaires	- 8 965 \$
Comptabilité, vérification	- 3 500 \$
Quote-part MRC	- 12 781 \$
Gestion personnel	- 20 000 \$
Dons et subventions	- 2 000 \$

Sécurité Publique



Facteurs positifs

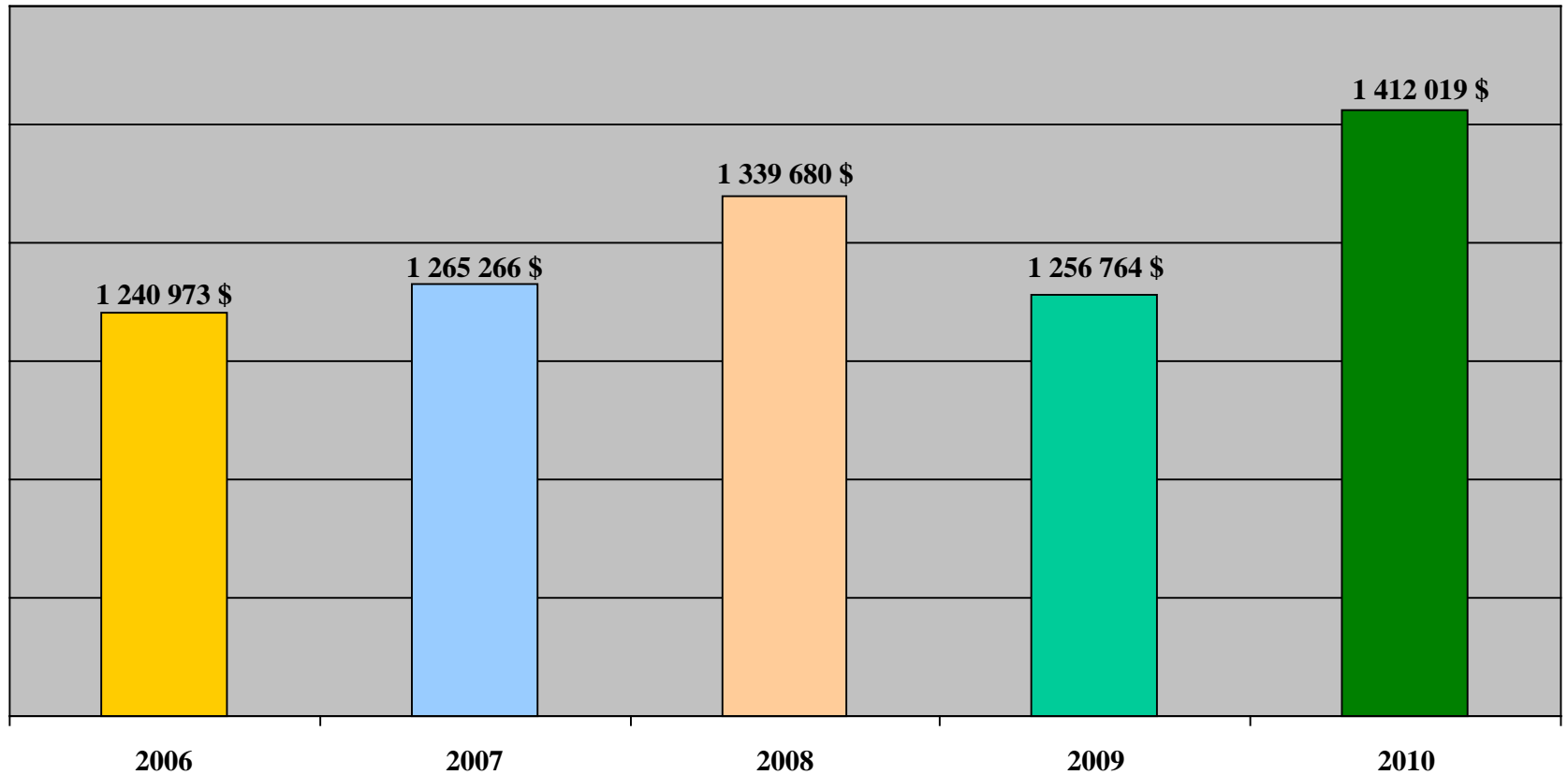
Facteurs négatifs

Sûreté	- 80 232 \$
Salaires (2% + salaire formateur)	- 6 855 \$
Formation & perfect. (pompiers 1)	- 8 730 \$

Augmentation de 9,9%

95 704 \$

Voirie et Transport



Facteurs positifs

Salaires
(transfert hyg. Milieu) 7 500 \$

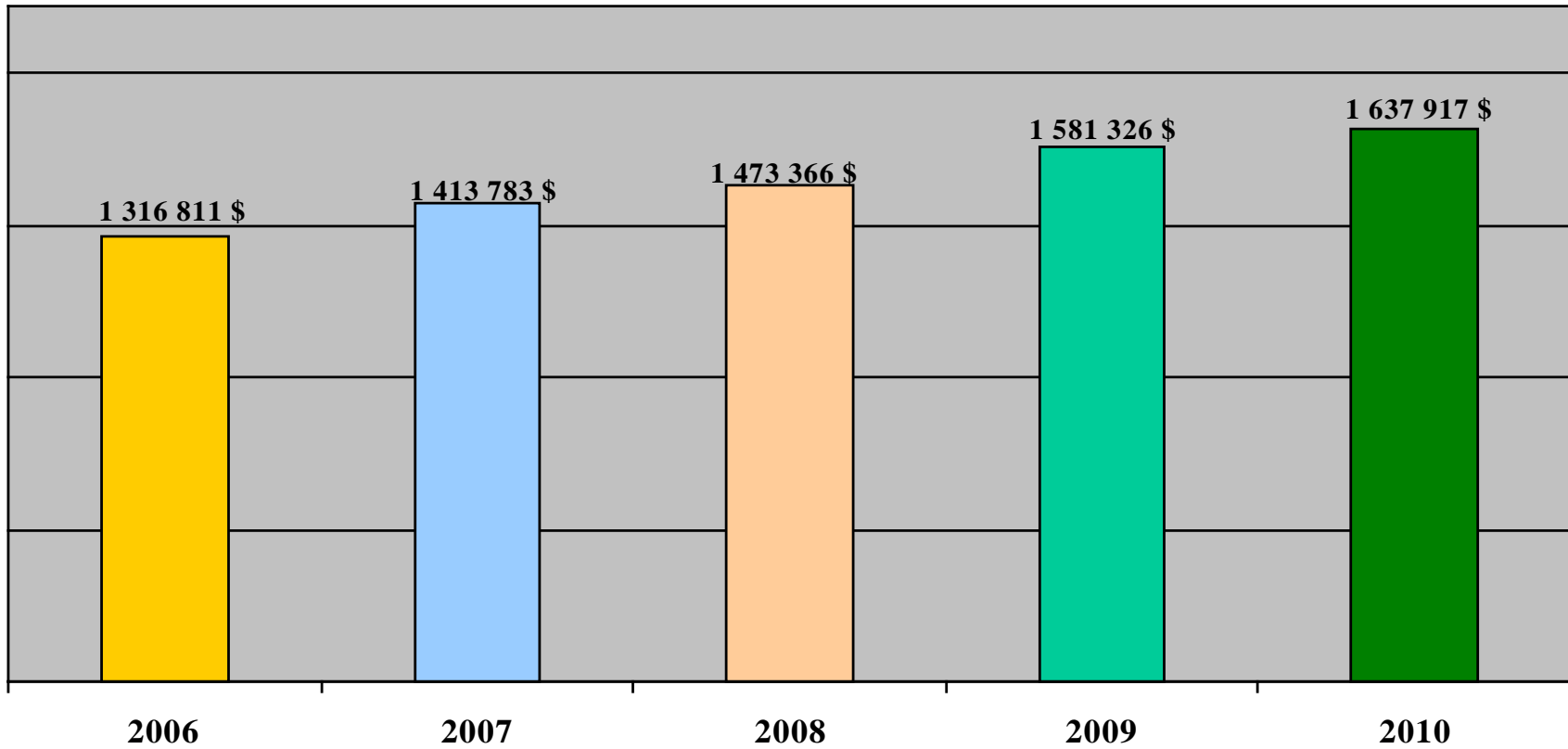
Facteurs négatifs

Contrat déneigement -103 900 \$
 + déglaç./souffl. hors contrat
 Entretien & réparation - 12 900 \$
 (Infrast. Bâtiments, véhicules)
 Asphalte - 15 000 \$
 Salaires (journ. temp.) - 9 649 \$
 Pierre, gravier - 3 000 \$
 Balayage rues - 1 500 \$
 Immatr.(2 nouv. camions
 de déneigement - 3 595 \$

Augmentation de 12,4 %

155 255 \$

Hygiène du milieu



Facteurs positifs

Transp. & disposition des boues (suréval en 2009)	11 000 \$
Produits chimiques (suréval. en 2009)	7 500 \$

Facteurs négatifs

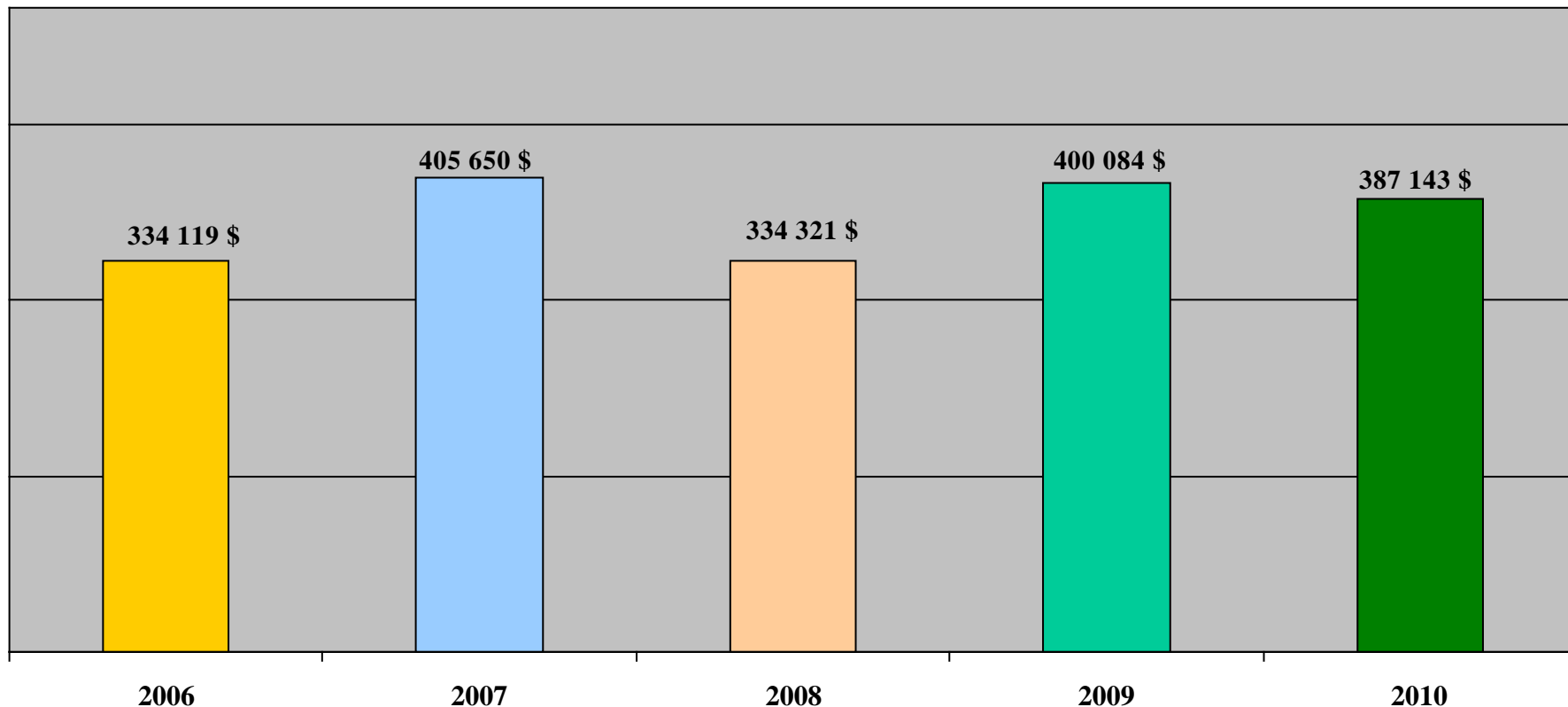
Salaires (transf. de voirie +2%)	- 15 342 \$
Hon. prof. projet égout	- 22 116 \$
Enlèv. ordures – cueill.	- 3 230 \$
Disp. mat. résiduelles	- 3 620 \$
Contrat expl. eau	- 7 593 \$

Augmentation de 3,6 %

56 591 \$

Asphalte	- 2 500 \$
Électricité	- 7 100 \$
Quote-part MRC	- 13 463 \$

Aménagement, Urbanisme, Santé et bien-être



Diminution de 3,2 %

12 941\$

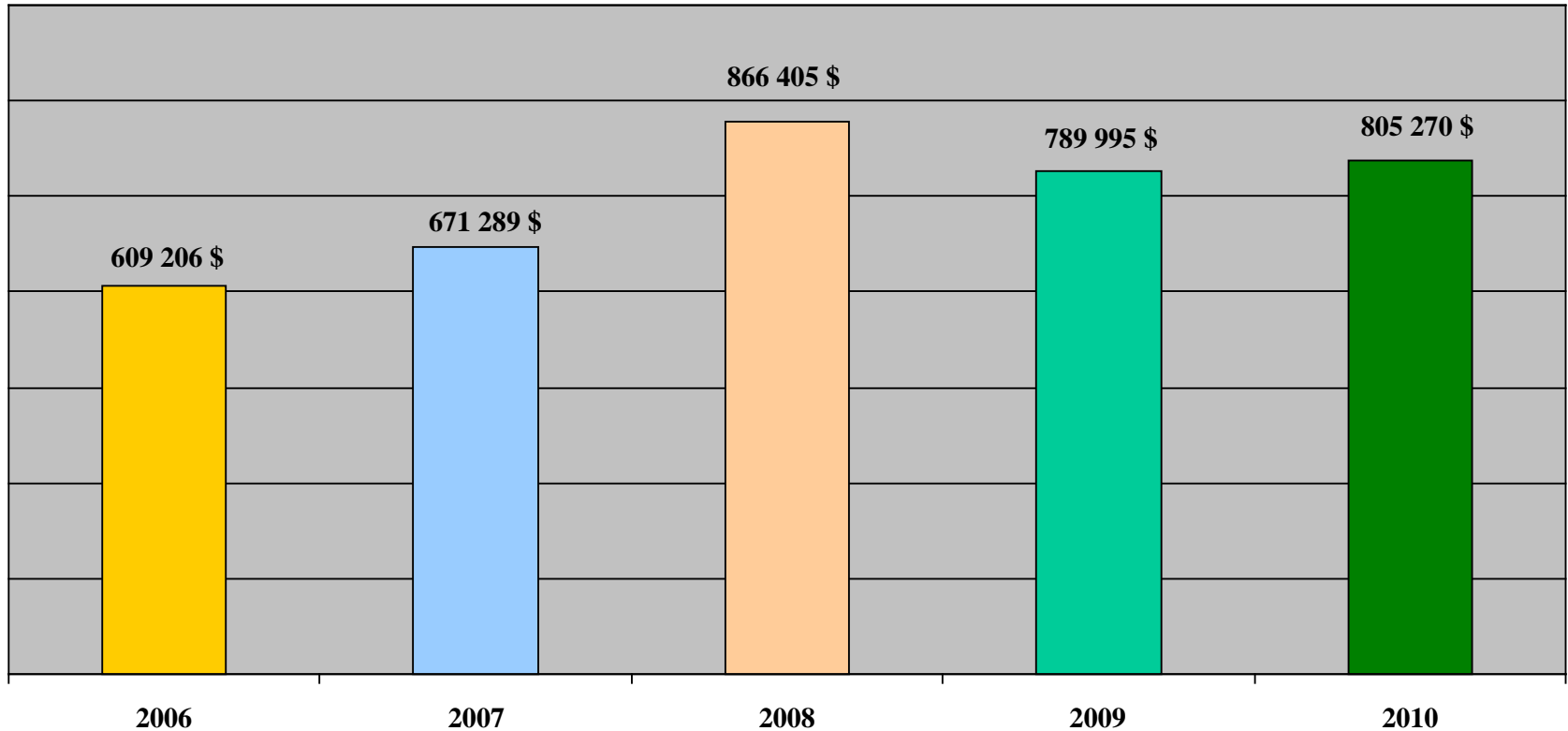
Facteurs positifs

Services d'arpentage (réf. cadastrale en 2009)	10 000 \$
Quote part MRC	4 456 \$
Aménag. Circuit patrim.	9 150 \$
Patrimoine bâti	9 850 \$

Facteurs négatifs

Salaires	- 7 166 \$
Promotion municipale (cahiers spéciaux, publications, prom. Panneaux)	- 13 750 \$

Loisirs et Culture



Facteurs positifs

Salaires	8 477 \$
Contrat expl. eau	3 691 \$
Animation bibliothèque	3 000 \$
Entr. & réparation	9 400 \$
Électricité	22 000 \$
Contrat entr. piscine	3 960 \$

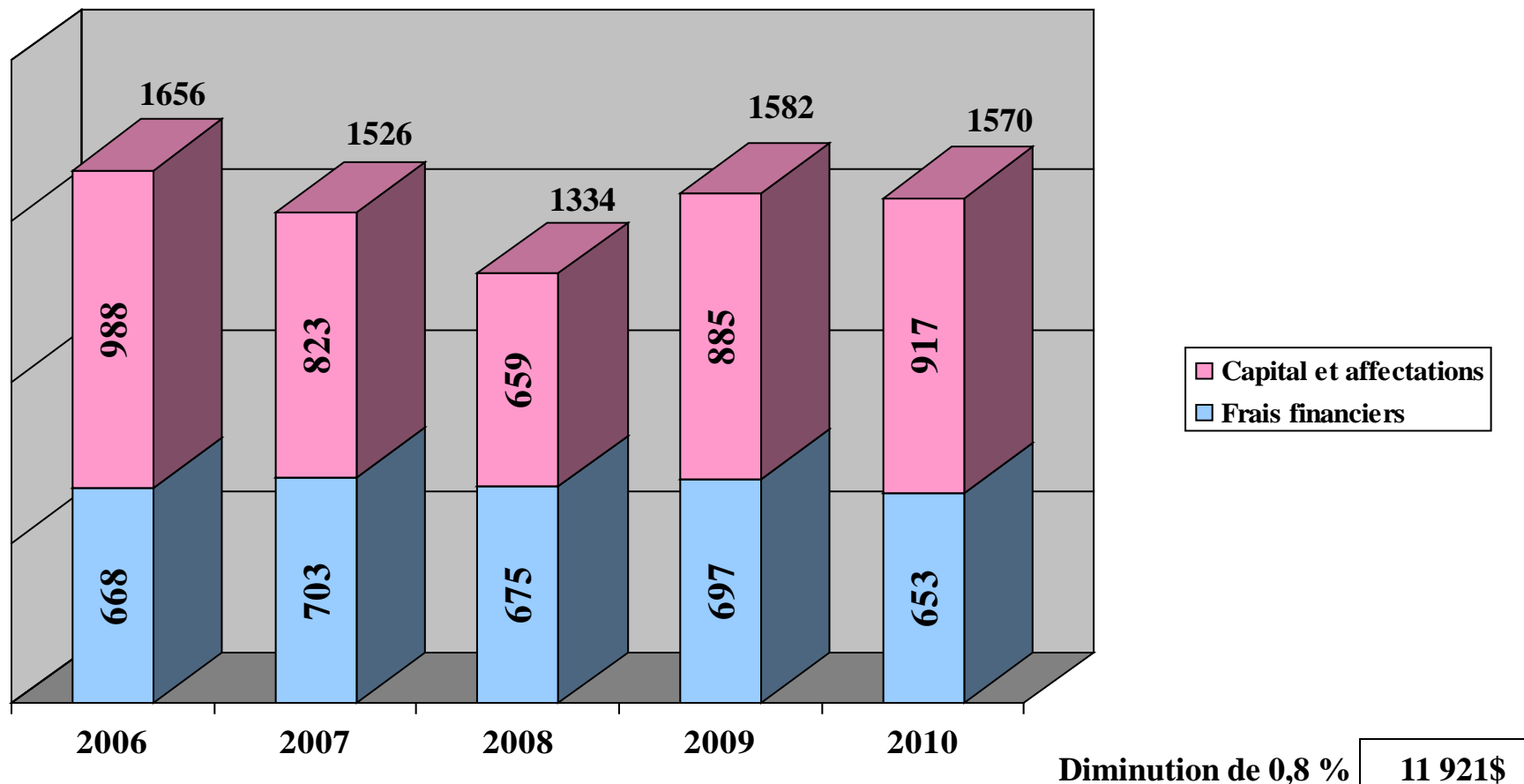
Facteurs négatifs

Événements spéciaux	- 14 450 \$
Contrat tonte pelouse	- 2 981 \$
Activités et cours	- 7 700 \$
Ile Ronde (élect., entret.)	- 4 957 \$
Loc. hres glace à l'aréna	- 36 638 \$
Vêtem. chauss .accés.	- 5 650 \$

Augmentation de 1,9%

15 275 \$

Remboursement de la dette et affectations (1)(en milliers)



(1) Inclus les autres frais financiers, le fond de roulement, les réserves financières et les autres affectations

Facteurs positifs

Frais intérêts	35 112 \$
Autres frais financ.	15 800 \$
(Intérêts à ct, fr-escompte)	
Récup. dépenses C.C.	28 000 \$
Rembours. de capital	26 973 \$

Facteurs négatifs

Projet spécial	- 80 000 \$
Fonds local entretien	- 8 000 \$
(revenus correspondant)	
Remboursement fond roul.	- 10 657 \$
(projet 2009)	

Résumé de la présentation budgétaire 2010

De

Ville de Beauceville

Sur un budget équilibré de 7 897 627 \$, nous devons retenir :

1. Augmentation de 5.6 millions de la richesse imposable (base de notre budget).
2. Nos dépenses augmentent pour un montant de 278 696 \$. Ce montant s'explique par la répartition suivante :
 - ✓ 25%, c'est-à-dire 69 415 \$ proviennent de l'augmentation de dépenses incontrôlables atténué, cependant, par une légère augmentation des revenus incontrôlables.
 - ✓ 95%, c'est-à-dire 263 961 \$ correspondent à des dépenses incontournables pour l'ensemble des services que nos payeurs de taxes doivent assumer.
3. Globalement, tous les secteurs imposables de Beauceville financeront une augmentation nette de 3.7 % pour que notre budget soit maintenu en équilibre tel que la loi qui nous gouverne l'exige.
4. Concrètement, le taux de la taxe foncière sera de:
 - ✓ 1,1568 cents du 100 dollars d'évaluation pour un résident de l'urbain et,
 - ✓ 1,0467 cents du 100 dollars d'évaluation pour un résident rural.

Résumé de la présentation budgétaire 2010
De
Ville de Beauceville

Auquel on ajoutera la tarification pour les services :

- ✓ De l'aqueduc (347 \$) ou augmentation de 6.8 %;
- ✓ Des égouts (186 \$) ou augmentation de 5.7 % ou pour les fosses septiques (94.20 \$) ou augmentation de 13.9%, ce qui correspond au tarif demandé par la MRC
- ✓ Des ordures résidentielles (145\$) ou augmentation de 3.6%.

On obtient :

- ✓ une taxation de 1947 \$ (augmentation de 36 \$ ou 1.9%) pour la résidence en milieu urbain dont l'évaluation médiane est de 109 702.
- ✓ une taxation de 1535 \$ (augmentation de 41 \$ ou 2.7%) pour la résidence en milieu rural dont l'évaluation médiane est de 123 836.

5. Par ces choix, notre budget de 7 897 627 \$ sera supporté de la façon suivante :

- 3 465 868 \$ par le secteur résidentiel;
- 1 179 375 \$ par l'industriel et le non résidentiel (commercial);
- 1 729 274 \$ par les tarifications reliées à l'aqueduc, les égouts et vidanges;
- 1 029 177 \$ par les différentes compensations gouvernementales et,
- 493 933 \$ par autres recettes.

Dépenses
Immobilisations

Plan Triennal

PLAN TRIENNAL

2010	
Fonds de roulement	120 000.00
Fonds de roulement - Règl #2006-172	69 356.00
Partie de la Ville pour la Taxe Fédérale d'accise	300 000.00
Rénovation Centre Culturel (subvention estimée de 1 600 000\$)	2 500 000.00
Aménagement centre ville (1 ^è partie)	250 000.00
Machinerie	250 000.00
Terrain de tennis (revenus estimés de 40 000 \$)	100 000.00
Usine d'épuration (subvention estimée de 1 400 000 \$)	2 100 000.00
TOTAL	5 689 356.00
2011	
Fonds de roulement	160 000.00
Partie de la Ville pour la Taxe Fédérale d'accise	300 000.00
Amélioration des routes	300 000.00
Pavage côte du rang St-Gaspard + 2 côtes du rang St-Joseph	350 000.00
Aménagement du centre ville (2 ^è partie)	350 000.00
TOTAL	1 460 000.00
2012	
Fonds de roulement	160 000.00
Partie de la Ville pour la Taxe Fédérale d'accise	300 000.00
Prolongement service Parc Industriel, Rang St-Charles (services seulement)	1 500 000.00
TOTAL	1 960 000.00

À noter que le nouveau programme de la taxe fédérale d'accise pourra permettre une diminution de l'endettement

PROJETS FINANCÉS PAR LA TAXE FÉDÉRALE D'ACCISE SUR L'ESSENCE 2005-2009

Balance de 2009 (estimé)	364 000 \$
Travaux barrage Lac Fortin	360 000 \$
Solde disponible	4 000 \$

PROJETS FINANCÉS PAR LA TAXE FÉDÉRALE D'ACCISE SUR L'ESSENCE 2010 à 2014

ESTIMATION À PARTIR DES INFORMATIONS ACTUELLES	
PROGRAMME :	2 400 000 \$
SUBVENTION	1 600 000 \$
PART DE LA VILLE	800 000 \$
Travaux projetés	
Nettoyage de conduites avec Veloce plus	
Secteur entre la Rivière du Moulin et la 84è Rue (projet 2009 reporté en 2010)	14 000 \$
Programme de nettoyage et chemisage de conduites d'aqueduc	
Nettoyage / chemisage structurale 40è Avenue	
Nettoyage / chemisage structurale 9è Avenue	
Nettoyage / chemisage structurale Route Fraser	
Nettoyage / chemisage structurale 125è Rue	
Remplacement pompes et diesel au 107	185 000 \$
Remplacement conduites égouts sanitaires	35 000 \$
TOTAL	702 250 \$

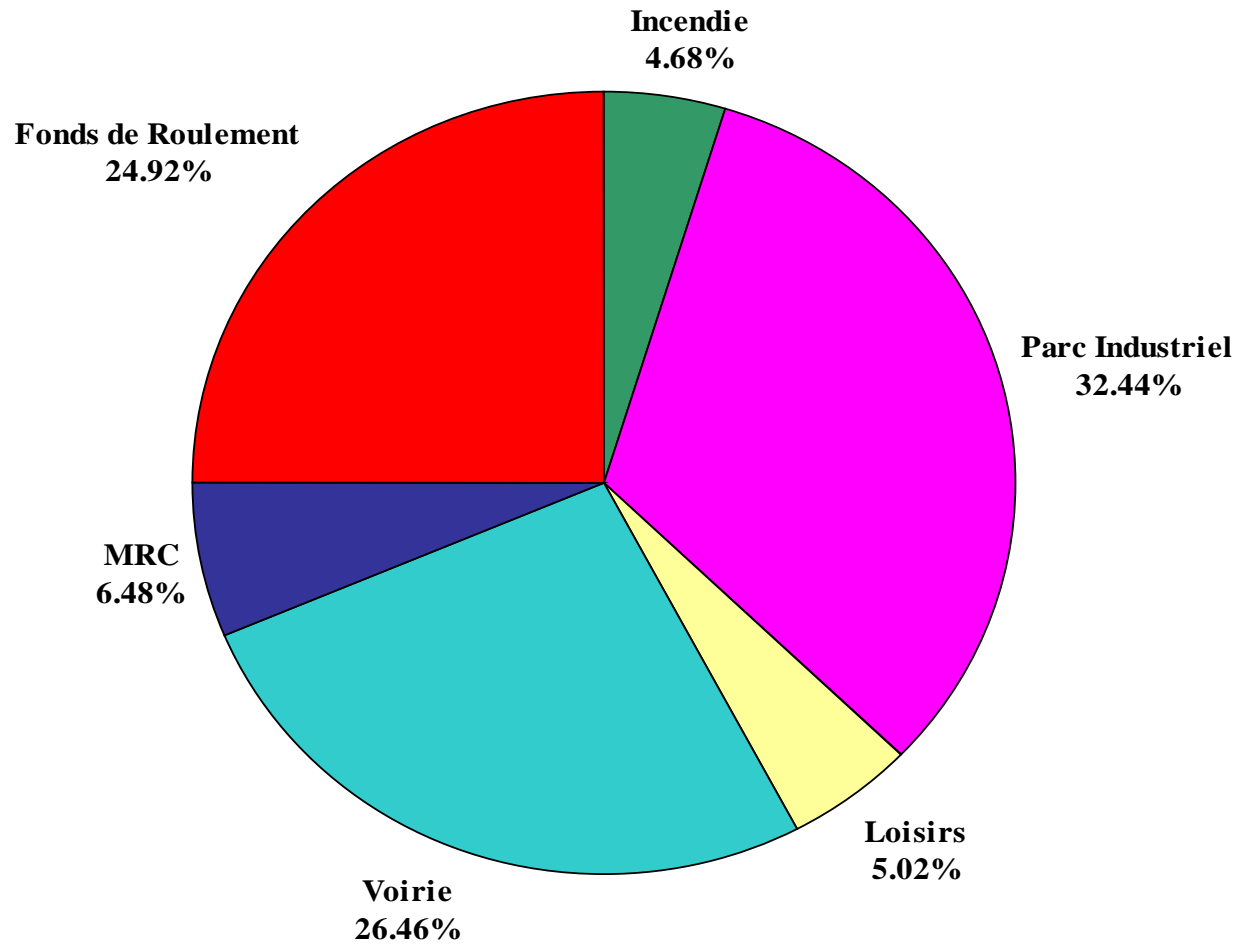
Ce sont des projections, le nouveau programme est à venir et sera ajusté selon les modifications de ce dernier

*Évolution des
taxes et
endettement*

2010

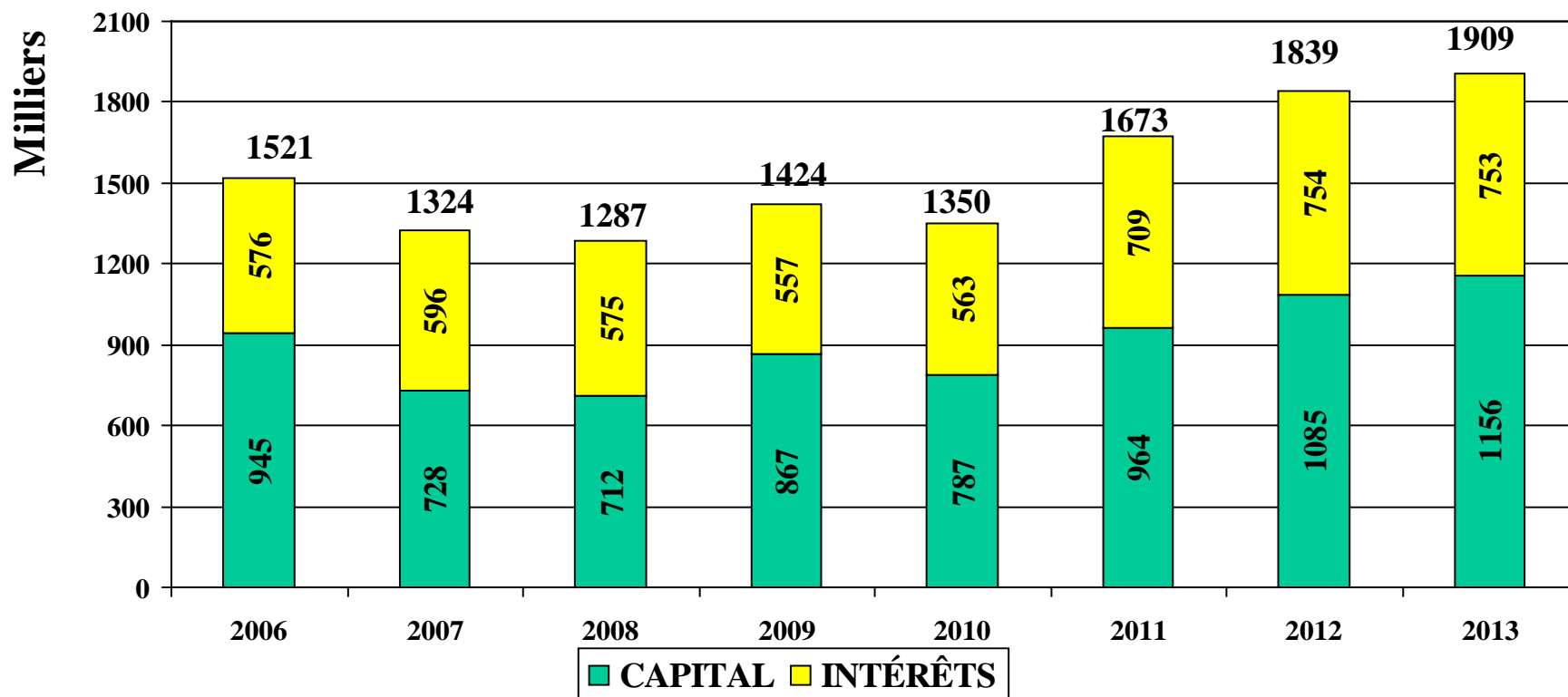
Répartition en % de la dette commune

Montant total = 796 639\$



SERVICE DE DETTE

(en milliers de dollars)



(1) Veuillez noter que certaines dettes s'autofinancent (dette de la bâtisse industrielle, remboursement de l'emprunt des subventions provinciales)

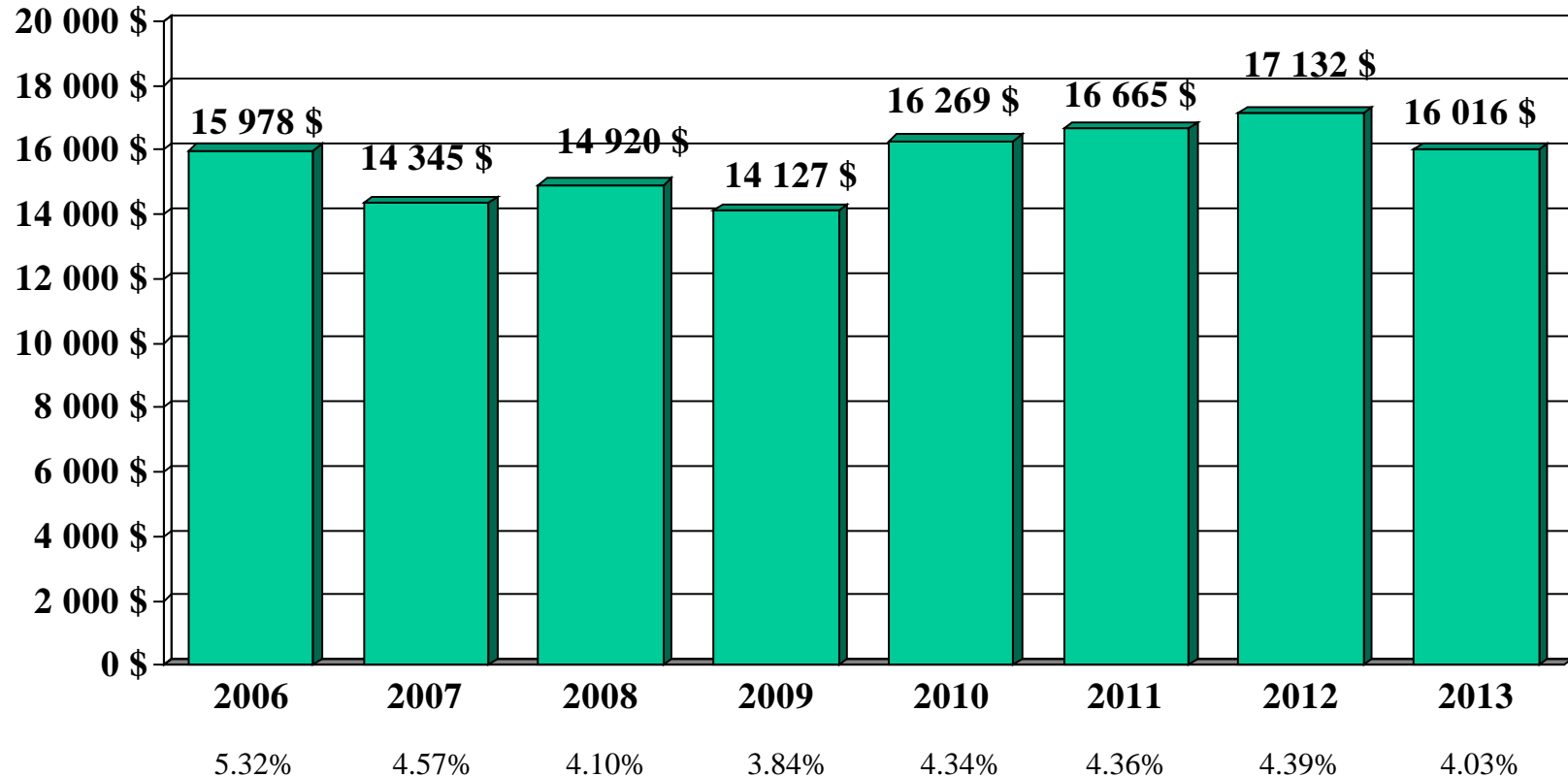
Note: En soustrayant le montant de la dette qui s'autofinance, la dette nette serait de:

2009 = 1 351 000 2010 = 1 276 000 2011 = 1 598 000 2012 = 1 763 000 2013 = 1 833 000

% serv.dette/ Budget annuel de dépenses 17.7% 16.2% 19.6% 21.0% 21.2%

ENDETTEMENT TOTAL À LONG TERME (1)

(En milliers de dollars)

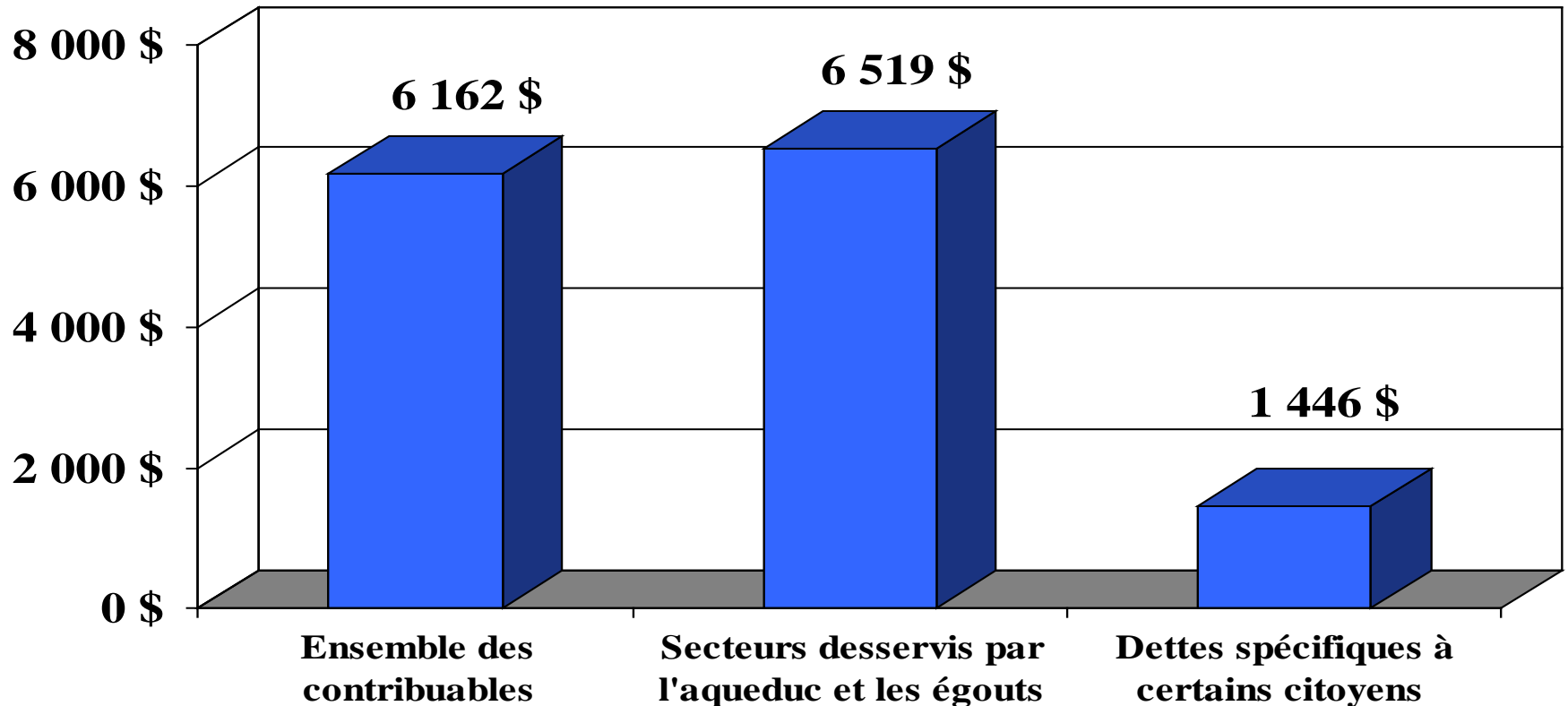


Pourcentage d'endettement par rapport à la richesse uniformisée

- (1) Inclus la dette de la MRC, une estimation des règlements à financer et exclus les montants à recouvrer de tiers (emprunt de la partie subventionnée par le gouvernement provincial remboursée sur 10 ans)

Notons que l'endettement inclus la dette de la bâtisse industrielle (519 900 \$ pour l'année 2009) qui s'autofinance.

RÉPARTITION DE L'ENDETTEMENT TOTAL NET À LONG TERME ESTIMÉ POUR L'ANNÉE 2009 (14 127 000 \$) (En milliers de dollars)



L'endettement relié à certains citoyens comprend la dette spécifique pour le prolongement des services dans le secteur des érables, de la route 173 et la connexion d'un réseau privé. Notons que l'endettement de l'ensemble des contribuables inclut la dette de la bâtisse industrielle (519 000 \$) qui s'autofinance.

PAIEMENT DES TAXES 2010

Tous les comptes de taxes sont payables en 3 versements égaux, sauf ceux dont les taxes foncières sont inférieures à 300 \$ qui doivent être payés au complet au premier versement soit le 15 mars 2010

1^{er} versement: 15 mars 2010

2^e versement: 15 juin 2010

3^e versement : 15 septembre 2010

Joyeuses Fêtes



Merci de votre attention !