

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 foreground, a large parking lot and a building are visible. The sky is blue with some clouds. The text 'Ville de Beauceville Budget 2011' is overlaid in large yellow letters.

# Ville de Beauceville Budget 2011

*Orientations  
servant de guide à  
notre budget de  
8 406 185\$*

# BUDGET 2011

Toute l'équipe des chefs de service, la direction générale et les membres de votre conseil municipal sont heureux de vous présenter les prévisions budgétaires 2011.

## Les grandes lignes

<b>Budget</b>	<b>8 406 185\$</b>
Augmentation	6.0%
Remboursement de la TVQ / péréquation	+ 62 800 \$
Revenus de loisirs & culture	+ 20 100 \$
Réouverture du Centre des Loisirs	- 63 000 \$
Acheteur	- 20 800 \$
Sûreté du Québec	+ 89 000 \$
Élimination des matières résiduelles	- 27 300 \$
Projet Rue Principale (net)	- 72 300 \$
Dons & subventions (service de dettes de l'Aréna)	-108 000 \$
Majoration du service de dettes (capital & intérêts)	-212 300 \$

# BUDGET 2011

## Résultats

	URBAIN	RURAL
Augmentation totale de la Maison moyenne	40 2.0 %	35 2.2%
Taxes foncières	+ 1.67 ¢	+ 1.67¢
Dettes spécifiques	+ 1.12 ¢	-----
Services	+ 8.00 \$	+ 12.80 \$

# 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	7 816 053	7 536 430	279 623	47	47
2010	7 897 627	7 897 627	0	36	41
2011	8 406 185	8 406 185	0	40	35

Les années 2005 à 2009 sont des montants réels contrairement aux années 2010 à 2011 qui sont des données budgétaires.

# BUDGET 2011

## PERSPECTIVES POUR L'ANNÉE 2011

- Nouveau rôle d'évaluation – Revenus basés sur l'évaluation foncière de septembre 2010
- Augmentation de taxes raisonnable
- Majoration de la TVQ de 1% à partir de janvier 2011
- En raison des subventions accordées, la rénovation du centre des loisirs, la mise à niveau de l'usine d'épuration et des stations de pompage, la réfection et la réhabilitation de plusieurs rues seront terminées en 2011
- Le financement permanent des infrastructures subventionnées sera complété en 2011
- Augmentation du service de dette en 2011 et ce pour les quatre prochaines années.
- Le nouveau programme de la taxe fédérale d'accise permettra d'investir dans nos infrastructures selon notre plan d'intervention et ce, sans augmentation importante de notre service de dette. Cependant, nous avons à investir annuellement un montant de 176 400 \$ dans nos infrastructures municipales selon des priorités établies par le MAMROT.

*Taxes  
et  
Tarification*

# TABLEAU GLOBAL DE TAXES RÉSIDENTIEL

## URBAIN

## RURAL

**2010**

**2011**

**2010**

**2011**

TAUX DE BASE

1.0467 \$

1.0634 \$

1.0467 \$

1.0634 \$

DETTE SPÉCIFIQUE

0.1101 \$

0.1213 \$

- \$

- \$

TOTAL

1.1568 \$

1.1847 \$

1.0467 \$

1.0634 \$ \$

DIFFÉRENCE

2.79 ¢

1.67 ¢



## TABLEAU GLOBAL DE TAXES COMMERCIAL

### URBAIN

### RURAL

**2010**

**2011**

**2010**

**2011**

TAUX DE BASE

1.0467 \$

1.0634 \$

1.0467 \$

1.0634 \$

EXCÉDENT

0.7810 \$

0.8550 \$

0.7810 \$

0.8550 \$

DETTE SPÉCIFIQUE

0.1428 \$

0.1213 \$

- \$

- \$

TOTAL

1.9705 \$

2.0397 \$

1.8277 \$

1.9184 \$

DIFFÉRENCE

6.92 ¢

9.07 ¢

## TABLEAU GLOBAL DE TAXES INDUSTRIEL

	<b>URBAIN</b>		<b>RURAL</b>	
	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>
TAUX DE BASE	1.0467 \$	1.0634 \$	1.0467 \$	1.0634 \$
EXCÉDENT	0.7810 \$	1.0030 \$	0.7810 \$	1.0030 \$
DETTE SPÉCIFIQUE	<u>0.1428 \$</u>	<u>0.1213 \$</u>	<u>- \$</u>	<u>- \$</u>
<b>TOTAL</b>	<b>1.9705 \$</b>	<b>2.1877 \$</b>	<b>1.8277 \$</b>	<b>2.0664 \$</b>
DIFFÉRENCE	21.72 ¢		23.87 ¢	

# TABLEAU GLOBAL DE TAXES TERRAINS VAGUES DESSERVIS

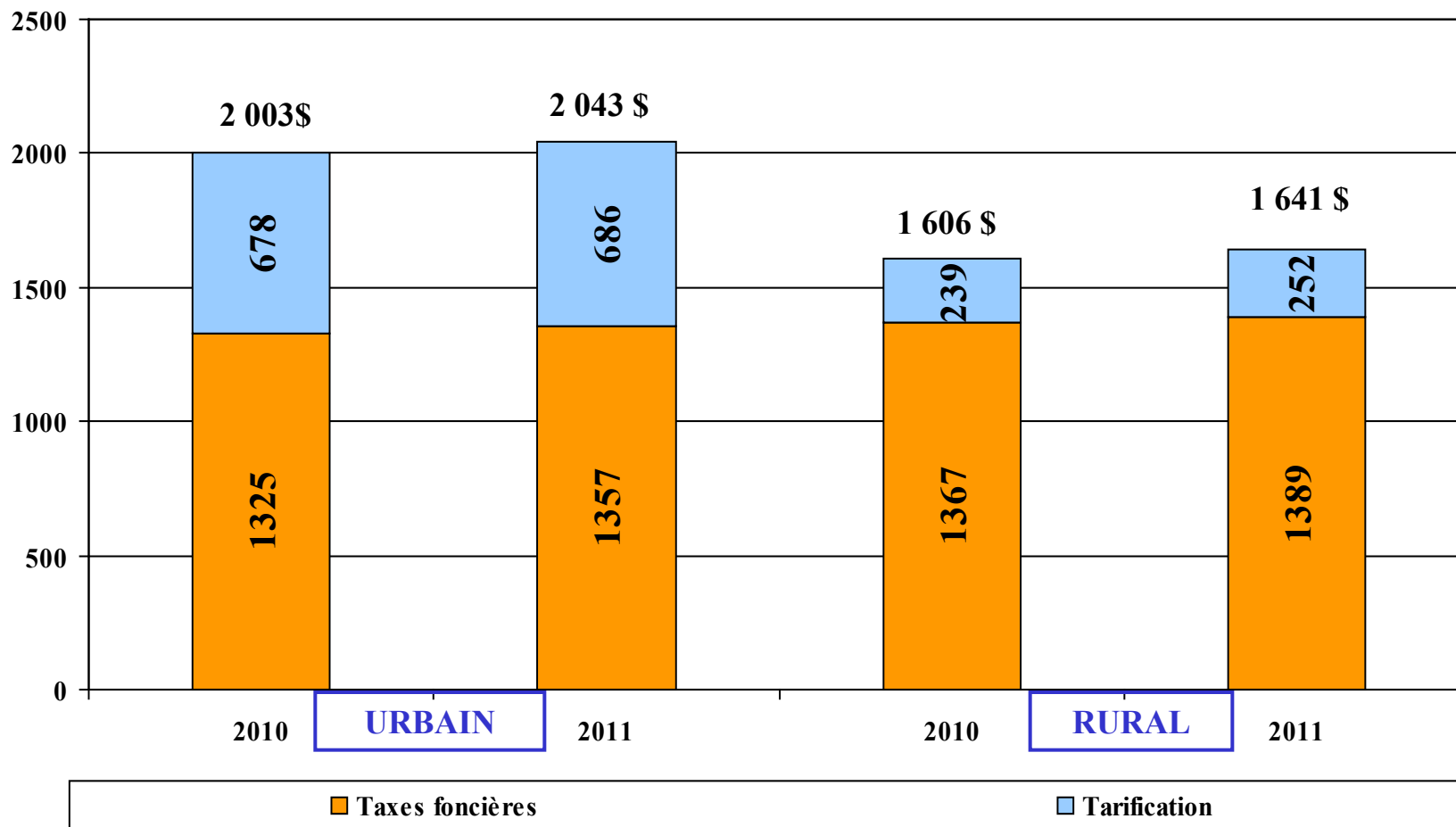
	<b>URBAIN</b>		<b>RURAL</b>	
	<b>2010</b>	<b>2011</b>	<b>2010</b>	<b>2011</b>
TAUX DE BASE	1.0467 \$	1.0634 \$	1.0467 \$	1.0634 \$
EXCÉDENT	0.2093 \$	0.2127 \$	- \$	- \$
DETTE SPÉCIFIQUE	0.1101 \$	0.1213 \$	- \$	- \$
<b>TOTAL</b>	<b>1.3661 \$</b>	<b>1.3974 \$</b>	<b>1.0467 \$</b>	<b>1.0634 \$</b>
DIFFÉRENCE	3.13 ¢		1.67 ¢	

# TARIFICATION

<u>Services</u>	<u>2010</u>	<u>2011</u>	<u>Écart</u>
• AQUEDUC	347.00 \$	350.00 \$	+ 3.00 \$
• ÉGOUTS	186.00 \$	188.00 \$	+ 2.00 \$
• FOSSE SEPTIQUE	94.20 \$	104.00 \$	+ 9.80 \$
• FOSSE SEPTIQUE CHALET	47.10 \$	52.00 \$	+ 4.90 \$
• ORDURES RÉSIDENTIELLES	145.00 \$	148.00 \$	+ 3.00 \$
• ORDURES CHALET	95.00 \$	97.00 \$	+ 2.00 \$
• -----			
• TOTAL URBAIN	678.00 \$	686.00 \$	+ 8.00 \$
• TOTAL RURAL	239.20 \$	252.00 \$	+ 12.80 \$

# COMPTE DE TAXES

## ÉVALUATION MOYENNE PAR SECTEUR



Écart = 40 \$

% d'augmentation Taxes Totales: 2.0% ( $40/2003 \times 100$ )

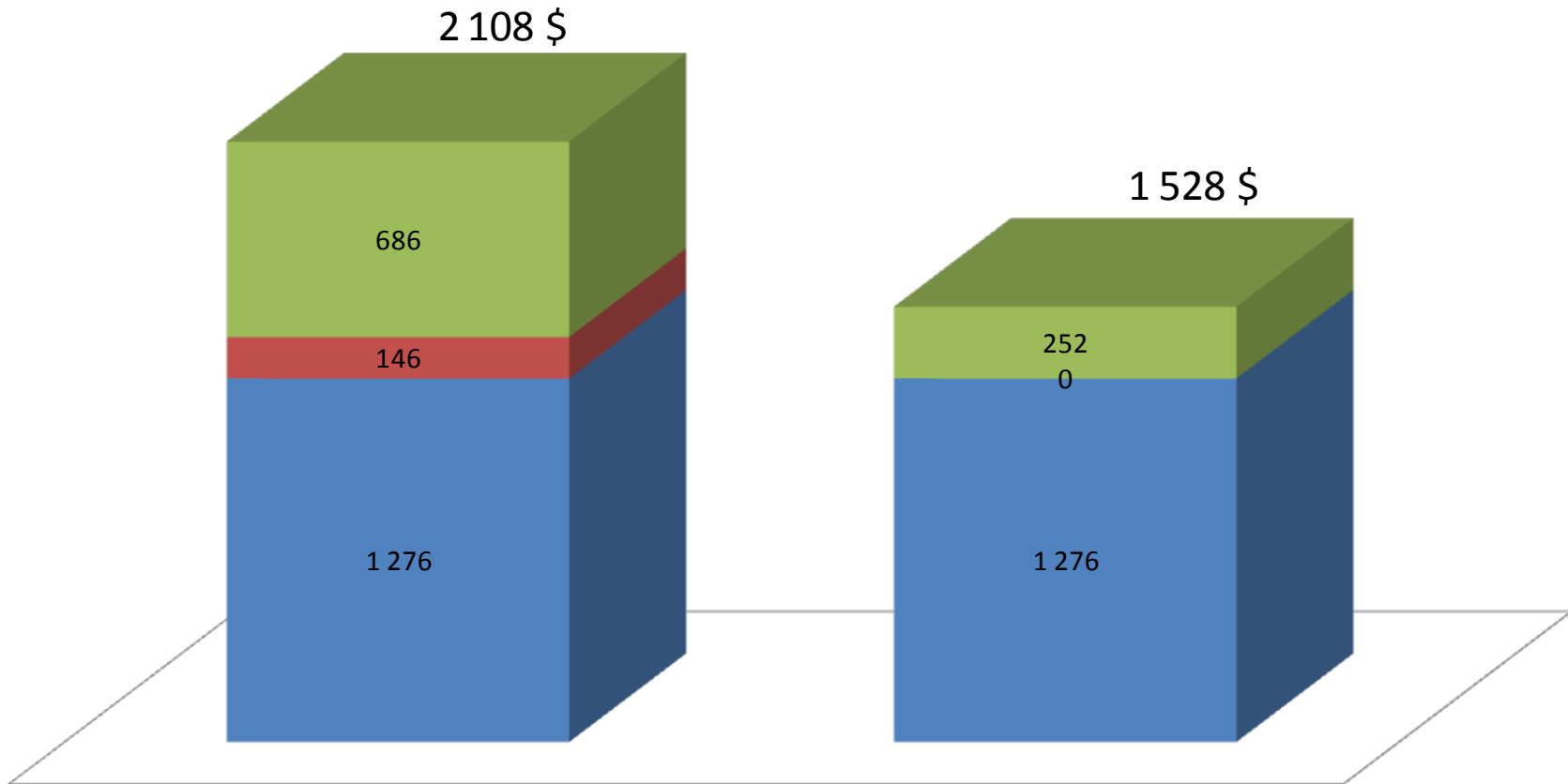
Écart = 35 \$

% d'augmentation Taxes Totales: 2.2% ( $35/1606 \times 100$ )

NOTE: L'évaluation résidentielle moyenne pour 2011 est de 114 502 pour l'urbain et de 130 620 pour le rural 13

# Compte de taxes 2011 pour une résidence évaluée à 120 000

■ Foncière générales      ■ Taxes de secteur      ■ Tarification

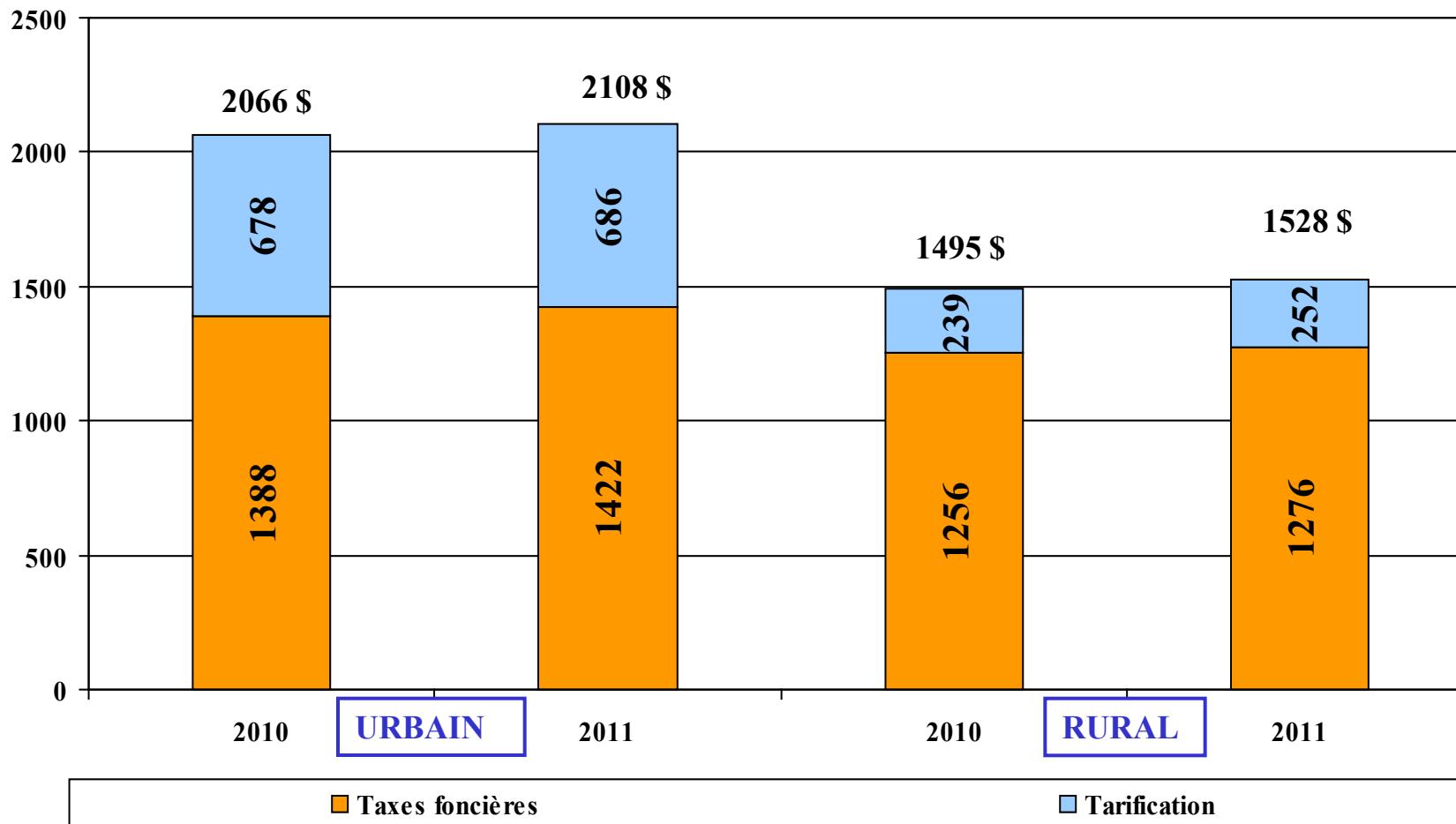


Urbain

Rural

# COMPTE DE TAXES

## ÉVALUATION COMPARABLE DE 120 000



Écart = 42 \$

% d'augmentation Taxes Totales: 2.0%

Écart = 33 \$

% d'augmentation Taxes Totales: 2.2%

# Variation de la richesse imposable

	2010	2011	Écart	%
--	------	------	-------	---

## Richesse imposable

Foncière imposable	365 864 000	386 012 400	20 148 400	5.5 %
--------------------	-------------	-------------	------------	-------

**Nouveau rôle pour 2011**



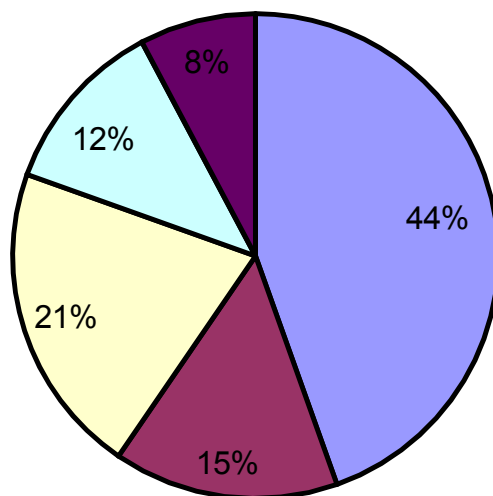
# ASSIETTE D'APPLICATION

	2010	2011	Augmentation	%
Évaluation globale	417 020 800	438 663 800	21 643 000	5.2%
Résidentielle	283 749 009	301 932 843	18 183 834	6.4%
Moyenne résidentielle urbain	109 702	114 502	4 800	4.4%
Moyenne résidentielle rural	123 836	130 620	6 784	5.5%
Industries	33 421 830	32 017 200	-1 404 630	-4.2%
Non résidentiel	27 325 661	28 060 957	735 296	2.7%
Terrains vagues desservis	2 389 800	2 708 100	318 300	13.3%
Agricole	18 977 700	21 293 300	2 315 600	12.2%
Non-imposable	51 156 800	52 651 400	1 494 600	2.9%

*Revenus /  
dépenses*

# Revenus 2011

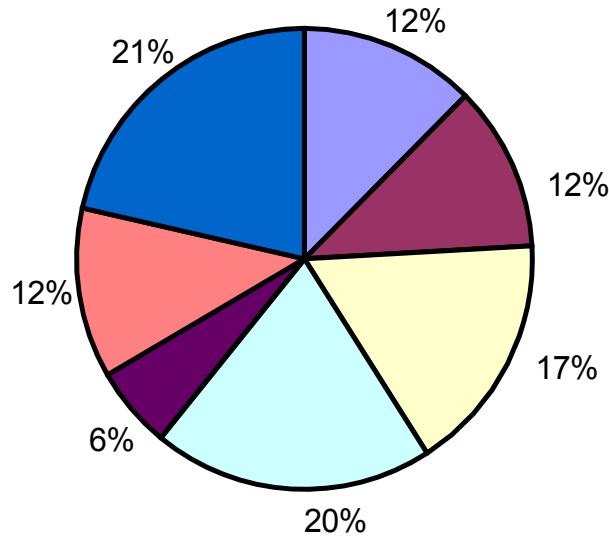
- Taxes Résidentielles et autres
- Taxes Commerciales et Industrielles
- Tarification aqueduc, égout, vidanges
- Compensations gouvernementales
- Autres recettes



Taxes Résidentielles et autres	3 746 255 \$	44.6%
Taxes Commerciales et Industrielles	1 259 524 \$	15.0%
Tarification aqueduc, égout, vidanges	1 758 524 \$	20.9%
Compensations gouvernementales	989 257 \$	11.8%
Autres recettes	652 625 \$	7.8%
<b>Total:</b>	<b>8 406 185 \$</b>	<b>100.0%</b>

# Dépenses 2011

- Administration générale
- Sécurité publique
- Voirie et Transport
- Hygiène du milieu
- Aménag. urbain, santé & bien-être
- Loisirs et culture
- Rembours. de la dette et affectations



Administration générale	1 048 699 \$	12.5%
Sécurité publique	977 245 \$	11.6%
Voirie et Transport	1 417 246 \$	16.9%
Hygiène du milieu	1 672 496 \$	19.9%
Aménag. urbain, santé & bien-être	484 161 \$	5.8%
Loisirs et culture	1 003 172 \$	11.9%
Rembours. de la dette et affectations	1 803 166 \$	21.5%
<b>Total:</b>	<b>8 406 185 \$</b>	<b>100.0%</b>

# ÉCARTS MAJEURS

## Revenus

Remboursement de la TVQ/péréquation	62 800 \$
Subvention Rue Principale	8 900 \$
Revenus loisirs & culture	20 100 \$
Droits sur les carrières & sablières (dépenses équivalentes)	12 000 \$
Revenus de loyers (ref. Place Beauceville & Vitralum)	10 600 \$
Autres	4 400 \$
Majoration des taxes foncières et tarification	389 800 \$
<b>Majoration du budget 2011</b>	<b>508 600 \$</b>

# *DÉPENSES*

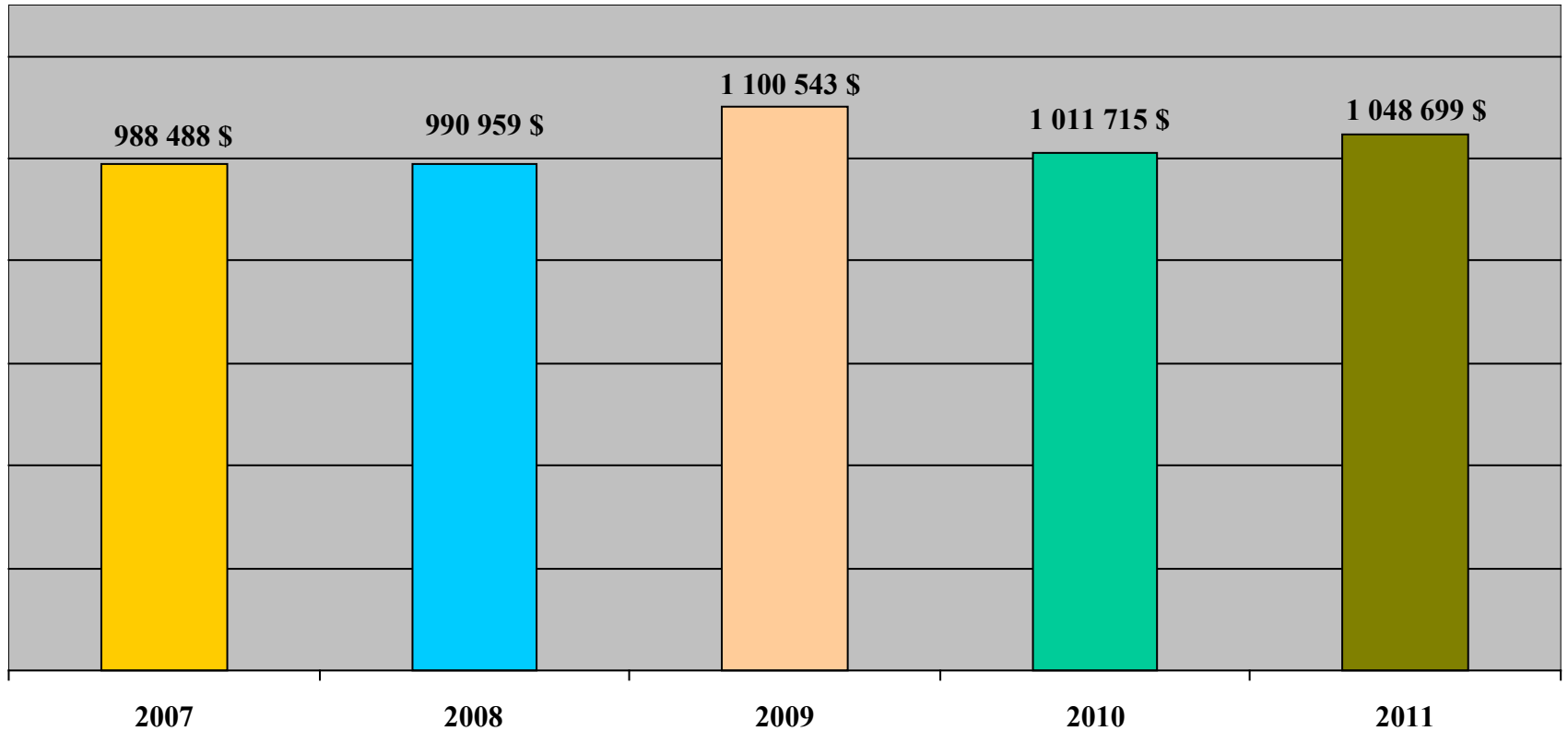
# Dépenses incontournables pour l'ensemble des services

	2010	Budget 2011	Écart	%
Masse salariale	1 670 906	1 812 500	(141 594)	-7.8%
Quote part de la MRC	683 045	681 723	1 322	0.2%
Sûreté du Québec	764 000	675 000	89 000	13.2%
Assurances	100 029	99 668	361	0.4%
Contrat enlèvement de la neige (incluant le sel)	468 400	478 000	(9 600)	-2.0%
Contrat enlèvement des ordures	163 332	159 000	4 332	2.7%
Contrat de dispositions de matières résiduelles	165 620	193 000	(27 380)	-14.2%
Contrat exploitation de l'eau	163 825	169 500	(5 675)	-3.3%
Entretien & réparation (infrastr., bâtiments, véhicules) (2 nouveaux camions de déneigement, nouveaux équipements du centre des loisirs, usine d'épuration et stations de pompage)	223 700	208 080	15 620	7.5%
Essence et huile diesel	89 250	90 350	(1 100)	-1.2%
Électricité	341 216	350 126	(8 910)	-2.5%
Dons & Subventions (service de dettes de l'Aréna)		108 700	(108 700)	-100.0%
Service de dettes (capital + intérêts)	<u>1 350 078</u>	<u>1 562 375</u>	<u>(212 297)</u>	-13.6%
Total	6 183 401	6 588 022	(404 621)	-6.1%
Budget adopté	7 897 627	8 406 185	(508 558)	-6.0%
% des dépenses incontournables	78%	78%	0%	

*Dépenses par  
service  
Écartes majeurs*



# Administration générale



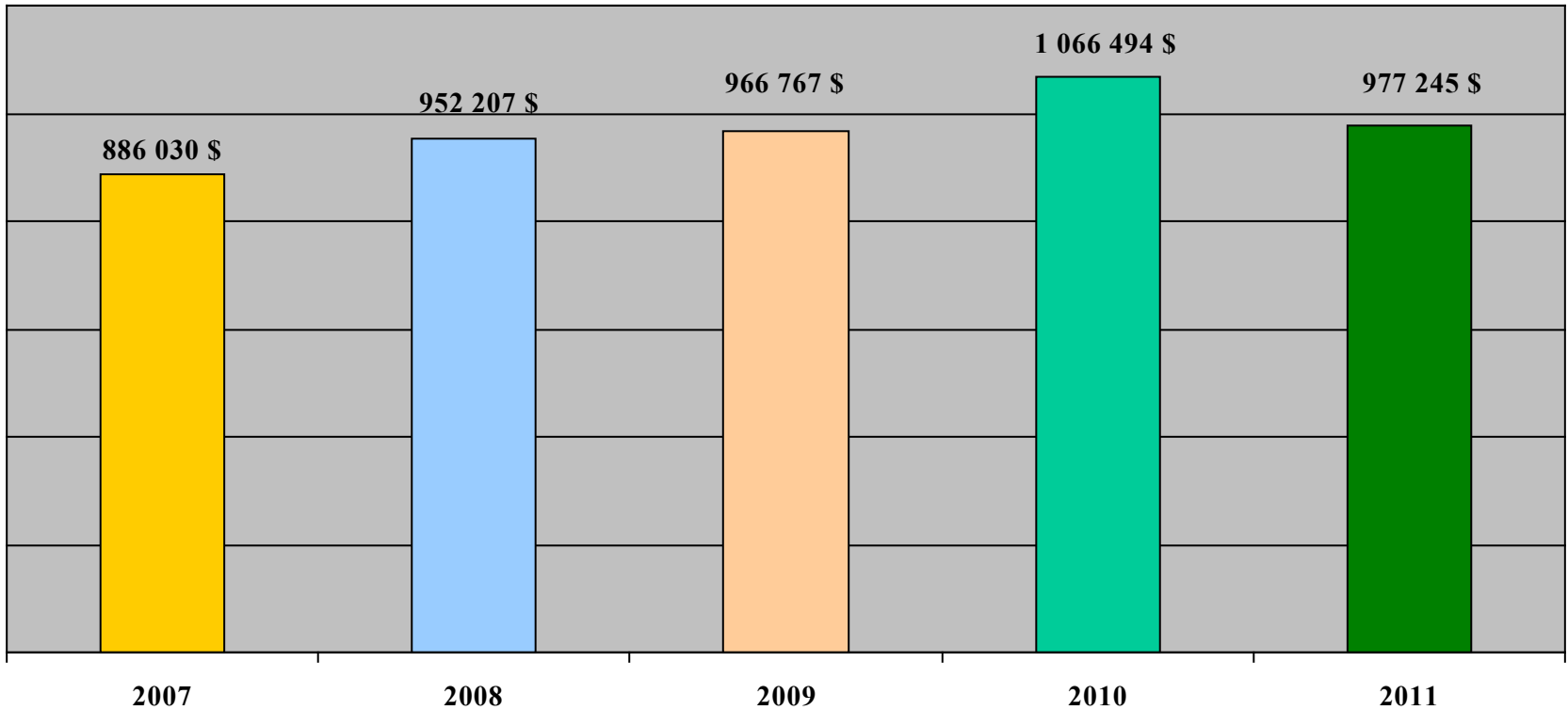
Augmentation de 3.7 %

36 984 \$

## Facteurs négatifs

Acheteur (20 semaines)	- 20 800 \$
Avis public (loi contrats municipaux)	- 5 000 \$
Dons & Subventions (reclassement)	- 4 500 \$

# Sécurité Publique



Diminution de 8.4%

- 89 249 \$

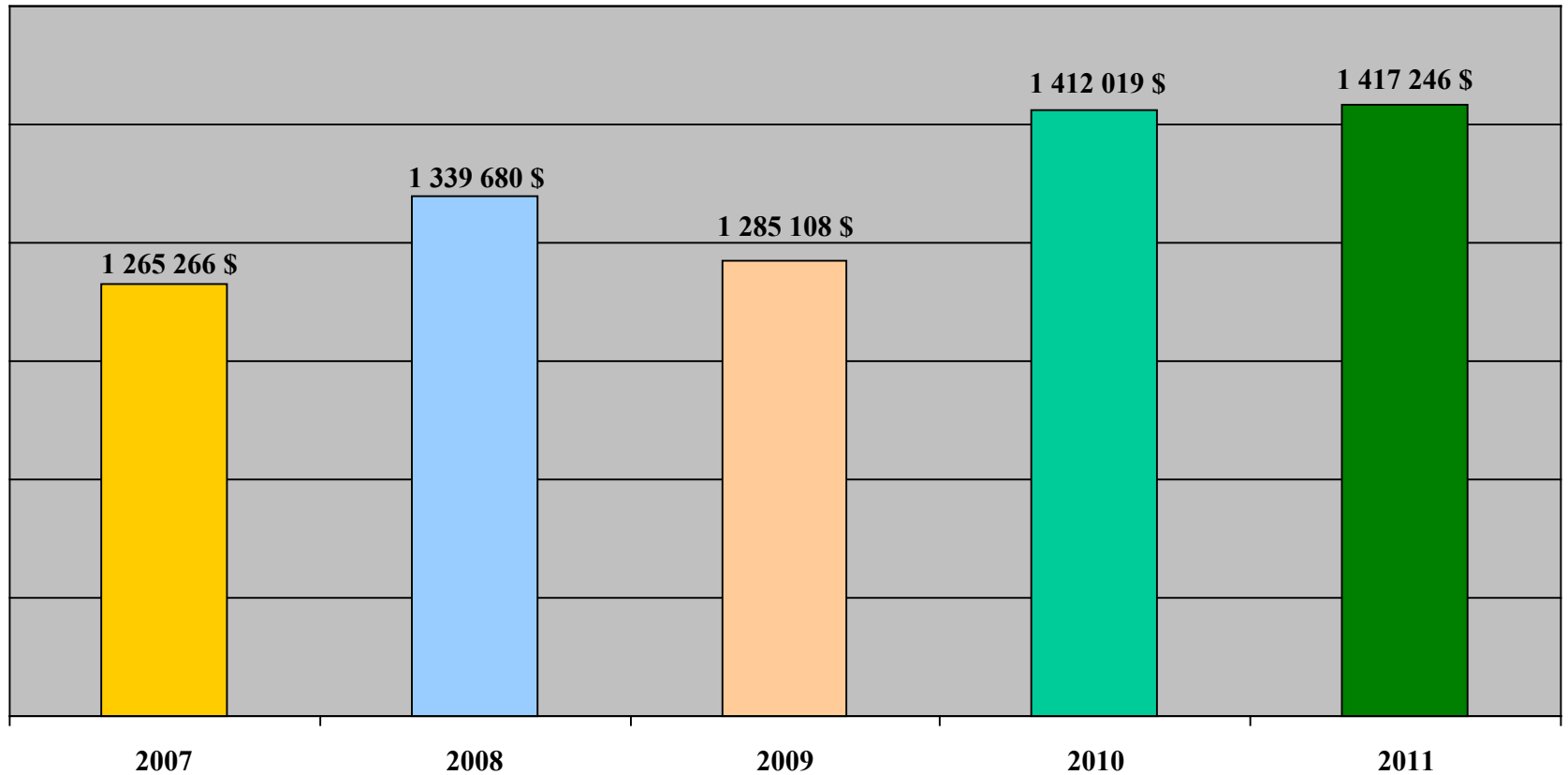
## Facteurs positifs

Sûreté	89 000 \$
Formation & Perf.	3 300 \$
Sécurité civile	3 000 \$

## Facteur négatif

Salaires (période de gardes pour officiers)	- 3 900 \$
---	------------

# Voirie et Transport



## Facteur positif

Entr. & Réparation 5 900 \$

## Facteurs négatifs

Contrat déneigement - 4 600 \$

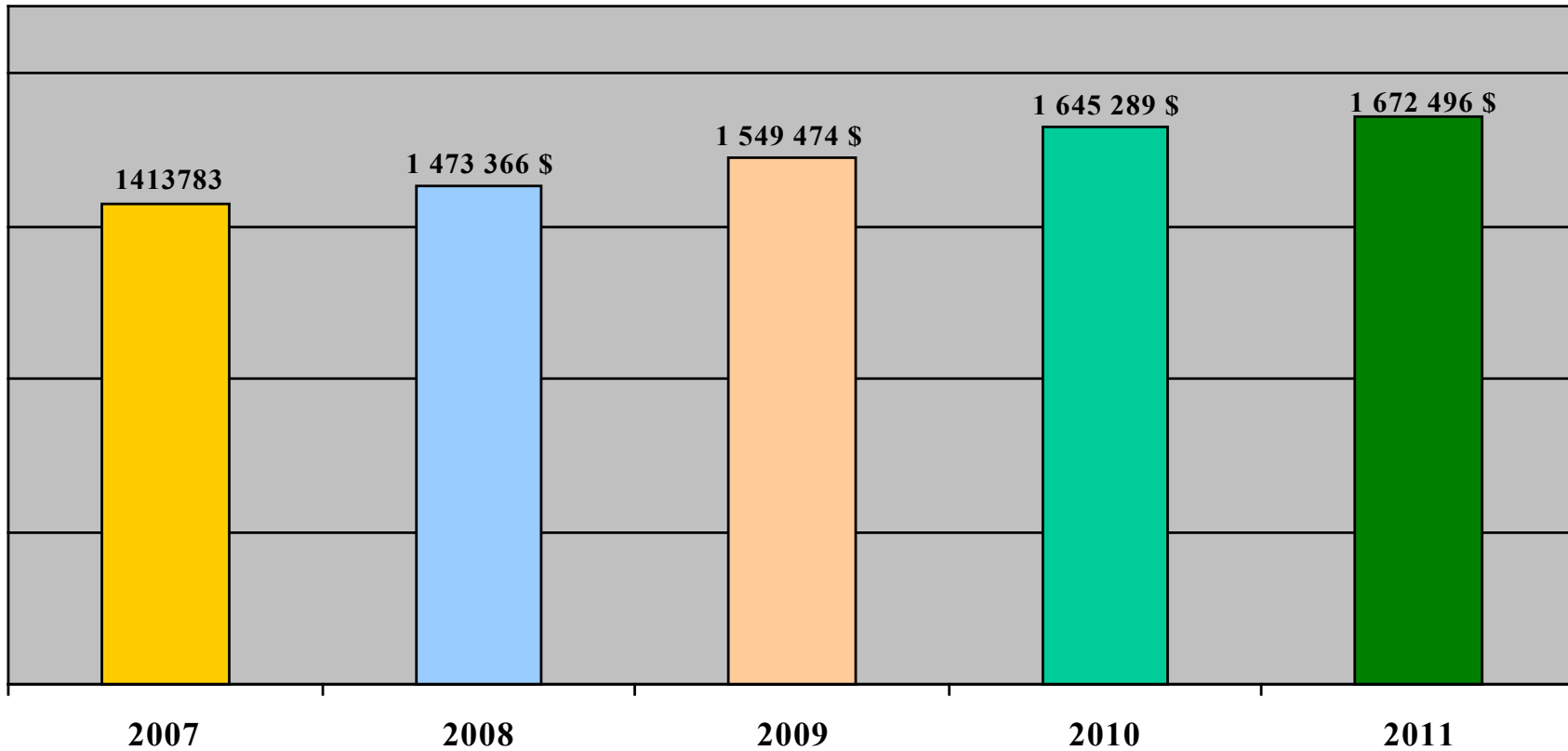
Sel - 5 000 \$

Pierre, gravier - 3 500 \$

Augmentation de 0.4 %

5 227 \$

# Hygiène du milieu



## Facteurs positifs

Cueillettes des ordures (Veolia – nouveau contrat)	4 300 \$
Quote-part MRC (Disp. mat. résiduelles)	4 700 \$
St. Pompage (entr. & Élec)	10 000 \$

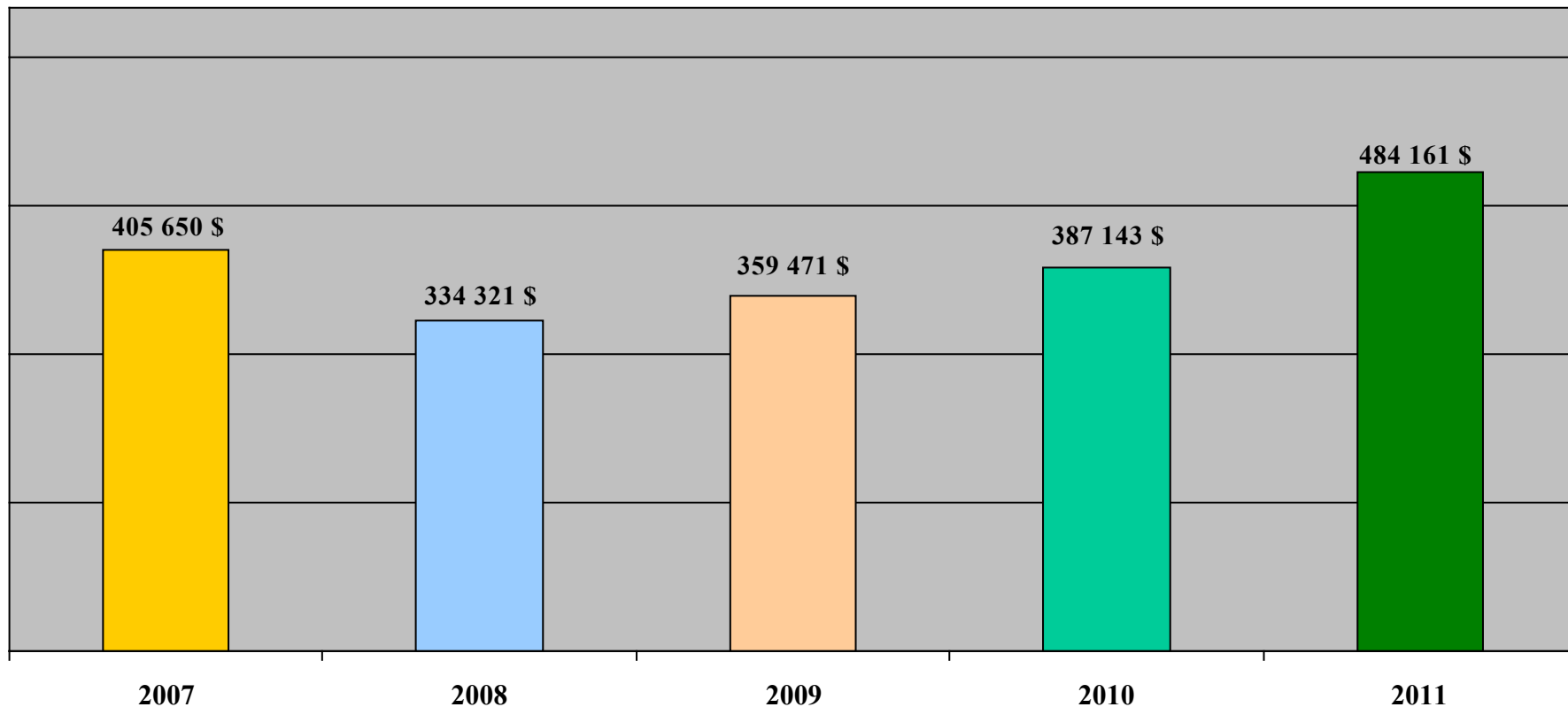
## Facteurs négatifs

Élimination matières résiduelles	- 27 300 \$
Honoraires prof. Aquatech	- 6 200 \$
Fosses sept. (2è vid – rev. corresp)	- 8 500 \$
Fosses sept. (quote-part-rev. corr.)	- 10 900 \$

Augmentation de 1.7%

**27 207 \$**

# Aménagement, Urbanisme, Santé et bien-être



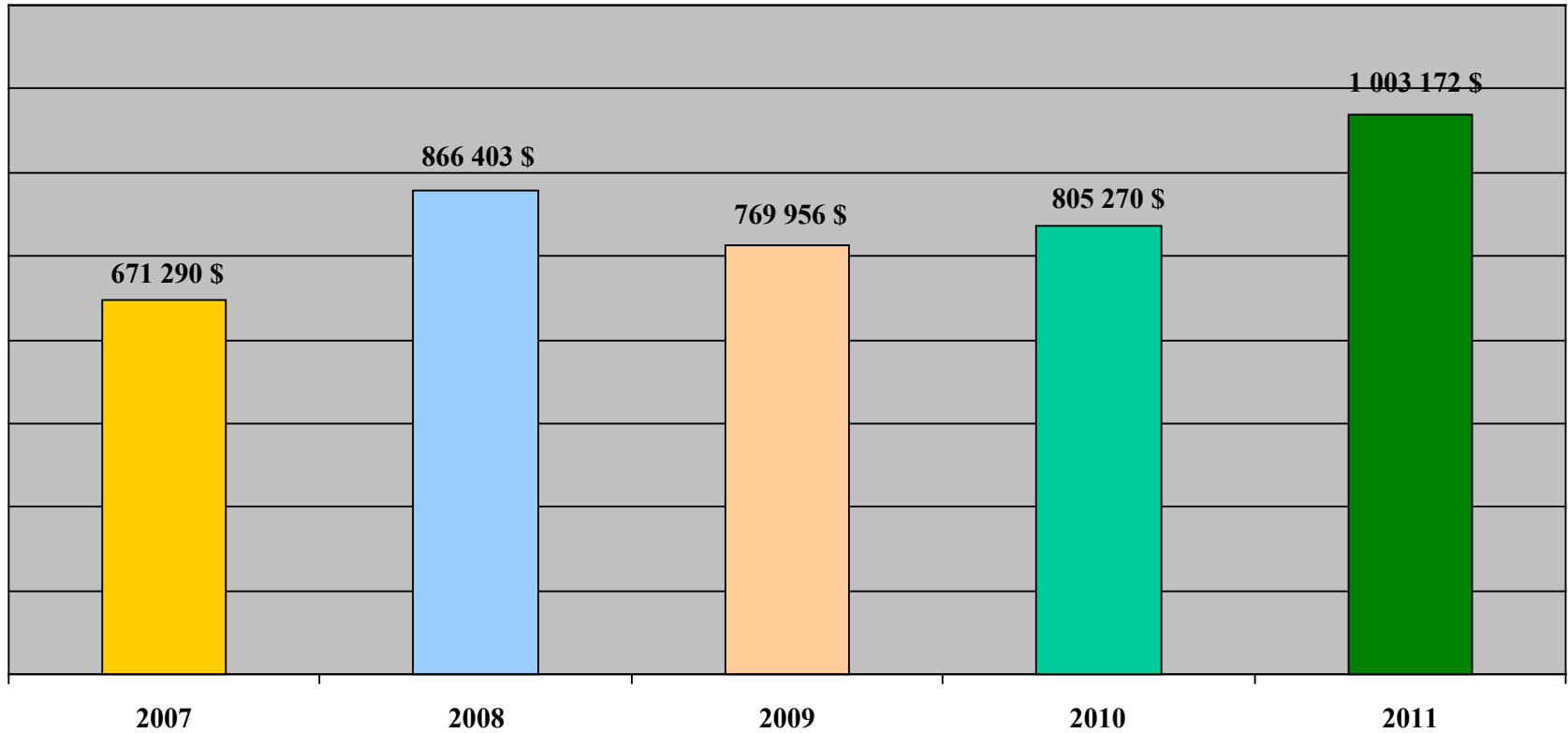
## Facteurs négatifs

Étudiant universitaire	- 8 200 \$
Projet rue principale	- 81 220 \$
Promotion, publication	- 6 000 \$

Augmentation de 25.1 %

97 018 \$

# Loisirs et Culture



## Facteurs positifs

Activités et cours	6 800 \$
Dons & Subv.(reclass.)	4 500 \$

## Facteurs négatifs

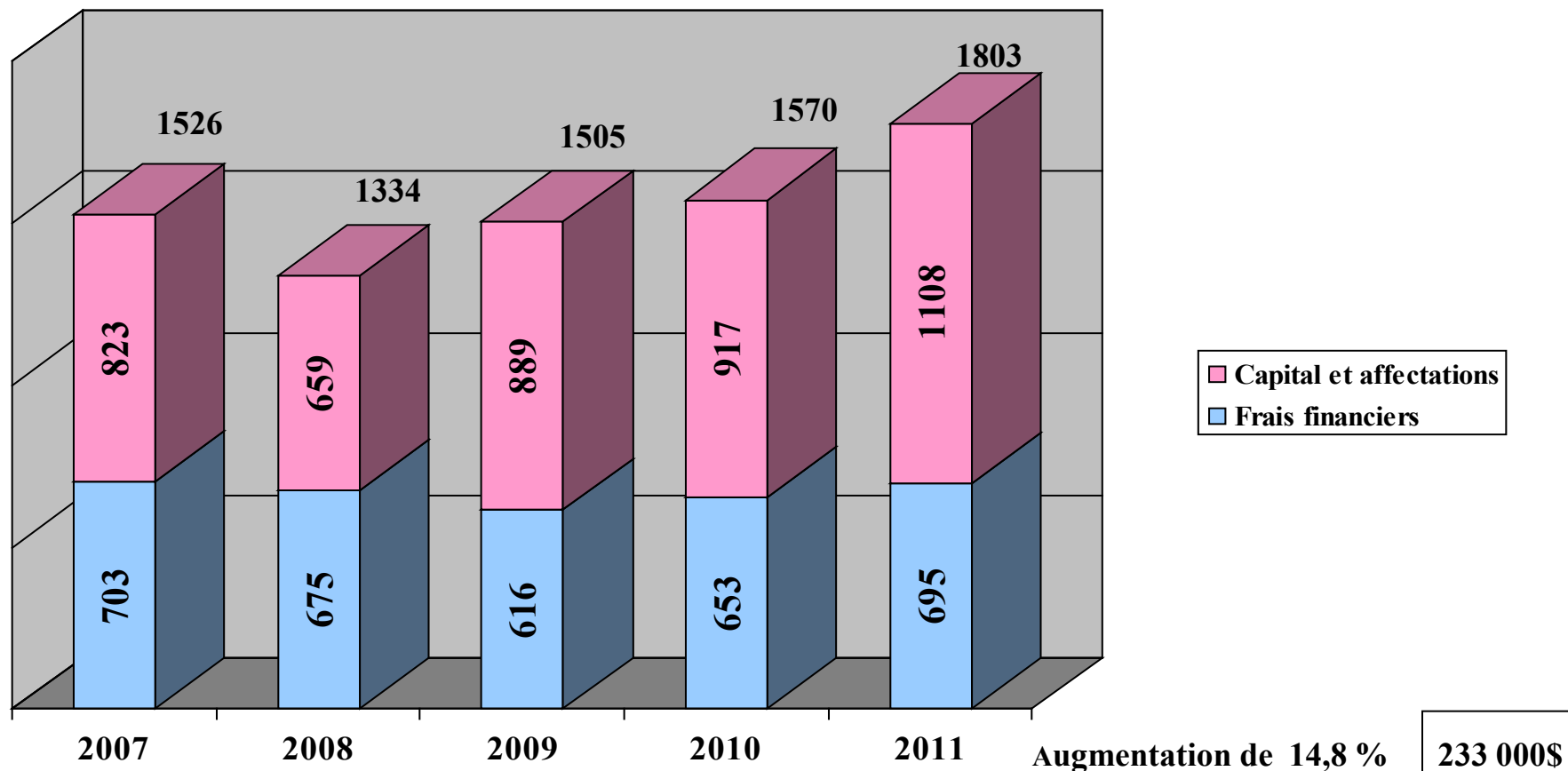
Dons & Subventions	- 108 700 \$
(Service de dette Aréna)	
Réouv. du C. des Loisirs	- 63 000 \$
Entretien des parcs	- 5 700 \$
Fest. & éven. Spéciaux	- 5 800 \$
Loyer Place Beauceville	- 10 100 \$

Augmentation de 24.6%

197 902 \$

Bibliothèque	- 3 600 \$
Informatique	- 4 300 \$

## 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

### Facteur positif

Affectations solde disp.  
 Rés. d'empr. fermé + 30 300 \$

### Facteurs négatifs

Frais intérêts - 39 000 \$  
 Autres frais financiers  
 (frais d'escompte) - 3 600 \$  
 Rembours. de capital - 173 300 \$  
 Fonds local entretien  
 (revenus correspondant) - 12 000 \$  
 Rembours. fond. roul.  
 (projets 2010) - 25 000 \$

## Résumé de la présentation budgétaire 2011 De Ville de Beauceville

Sur un budget équilibré de 8 406 185 \$, nous devons retenir :

1. Nouveau rôle d'évaluation
2. Augmentation du rôle d'évaluation de 5.2% ou 22 millions (base de notre budget)
  - Résidentiel : 6.4%
  - Industriel : -4.2%
  - Non-Résidentiel : 2.7%

Nos dépenses augmentent pour un montant de 508 600 \$. Cette hausse est atténuée par une augmentation des revenus autres que les taxes de 118 800 \$.

3. Globalement, tous les secteurs imposables de Beauceville financeront une augmentation nette de 4.9 % ou 389 800 \$ 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:
  - ✓ 1,1847 cents du 100 dollars d'évaluation pour un résident de l'urbain et,
  - ✓ 1,0634 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 (350 \$) ou augmentation de 0.9 %;
- ✓ Des égouts (188 \$) ou augmentation de 1.1 % ou pour les fosses septiques (104 \$) ou augmentation de 10.4%, ce qui correspond au tarif demandé par la MRC
- ✓ Des ordures résidentielles (148 \$) ou augmentation de 2.1%.

On obtient :

- ✓ une taxation de 2043 \$ (augmentation de 40 \$ ou 2.0%) pour la résidence en milieu urbain dont l'évaluation médiane est de 114 502.
- ✓ une taxation de 1641 \$ (augmentation de 35 \$ ou 2.2%) pour la résidence en milieu rural dont l'évaluation médiane est de 130 620.

5. Par ces choix, notre budget de 8 406 185 \$ sera supporté de la façon suivante :

- 3 746 255 \$ par le secteur résidentiel;
- 1 259 524 \$ par l'industriel et le non résidentiel (commercial);
- 1 758 524 \$ par les tarifications reliées à l'aqueduc, les égouts et vidanges;
- 989 257 \$ par les différentes compensations gouvernementales et,
- 652 625 \$ par autres recettes.

*Dépenses*  
*Immobilisations*

# *Plan Triennal*

# PLAN TRIENNAL

<b>2011</b>	
Fonds de roulement	178 000.00
Fonds de roulement - Règl #2006-172	70 000.00
Partie de la Ville pour la Taxe Fédérale d'accise	200 000.00
Aménagement centre ville (1 <sup>è</sup> partie)	125 000.00
<b>TOTAL</b>	<b>573 000.00</b>
<b>2012</b>	
Fonds de roulement	180 000.00
Partie de la Ville pour la Taxe Fédérale d'accise	200 000.00
Amélioration des routes	300 000.00
Pavage 2 côtes du rang St-Joseph	250 000.00
Aménagement du centre ville (2 <sup>è</sup> partie)	350 000.00
<b>TOTAL</b>	<b>1 280 000.00</b>
<b>2013</b>	
Fonds de roulement	180 000.00
Partie de la Ville pour la Taxe Fédérale d'accise	200 000.00
Prolongement services Parc Industriel, Rang St-Charles (services seulement)	1 500 000.00
<b>TOTAL</b>	<b>1 880 000.00</b>

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

Balance de 2010	398 000 \$
Travaux barrage Lac Fortin	390 000 \$
Solde disponible	8 000 \$

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

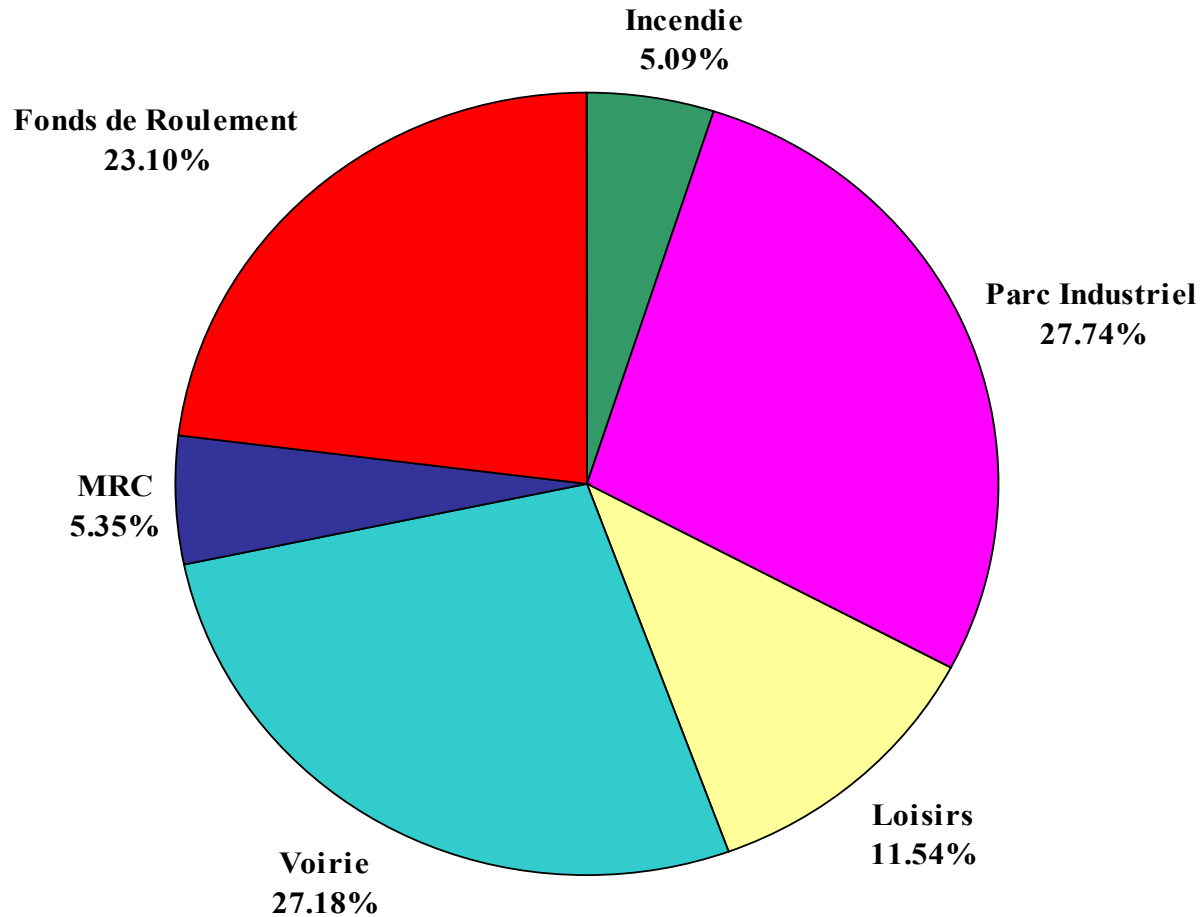
<b>PROGRAMME</b>	<b>2 235 979 \$</b>
<b>SUBVENTION</b>	<b>1 530 379 \$</b>
<b>PART DE LA VILLE</b>	<b>705 600 \$</b>
<b>Travaux projetés selon les priorités du plan d'intervention</b>	
• Remplacement pompes et diesel au 107	
• Programme de nettoyage et chemisage de conduites d'aqueduc	
Nettoyage / chemisage structural boul. Renault entre 91 <sup>e</sup> Rue et Route Fraser	
Nettoyage / chemisage structural Route Fraser	
Nettoyage / chemisage structural 13 <sup>e</sup> Avenue	
• Remplacement de conduites d'aqueduc 101 <sup>e</sup> Rue	
• Remplacement conduites égouts sanitaires	

*Évolution de  
l'endettement*

**2011**

**Répartition en % de la dette commune**

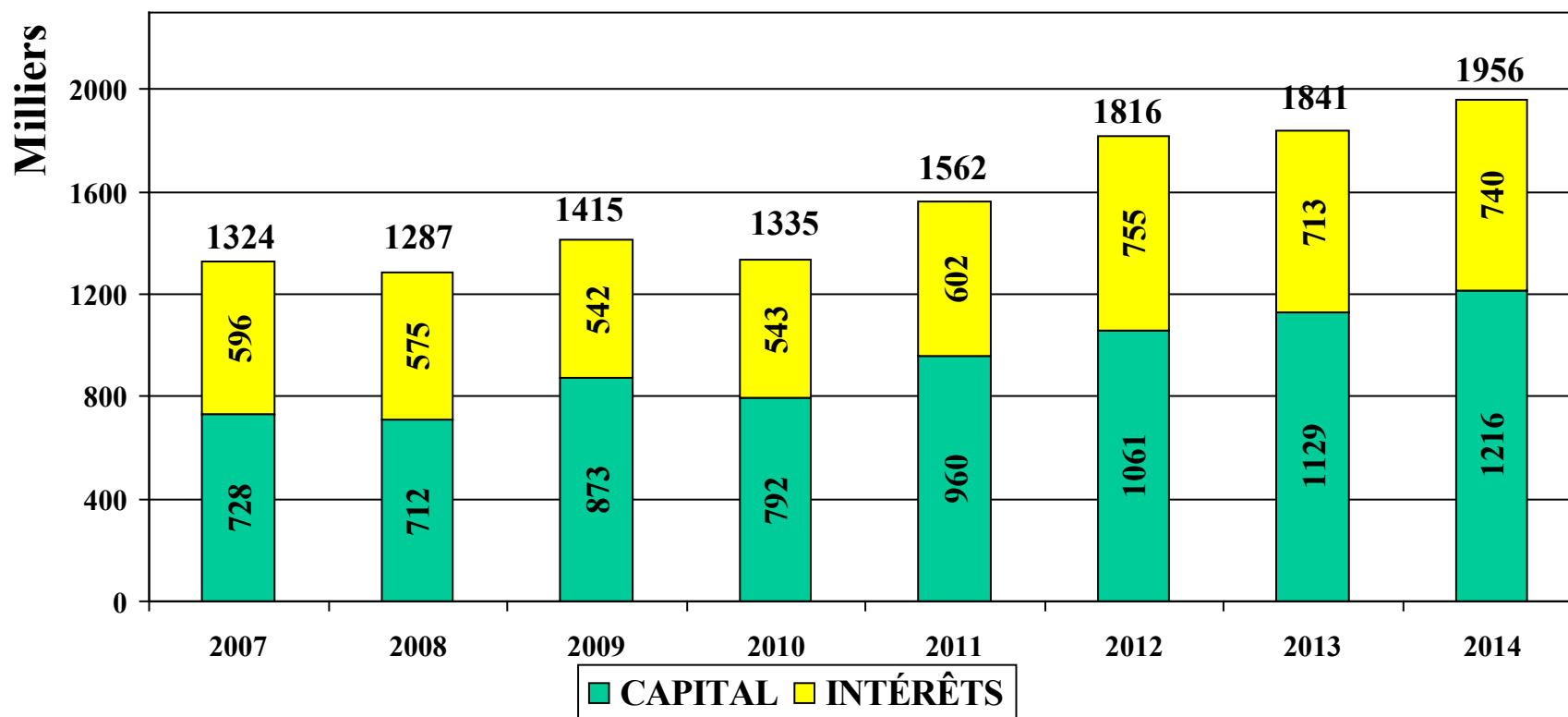
**Montant total = 960 628 \$**





# SERVICE DE DETTE

(en milliers de dollars)



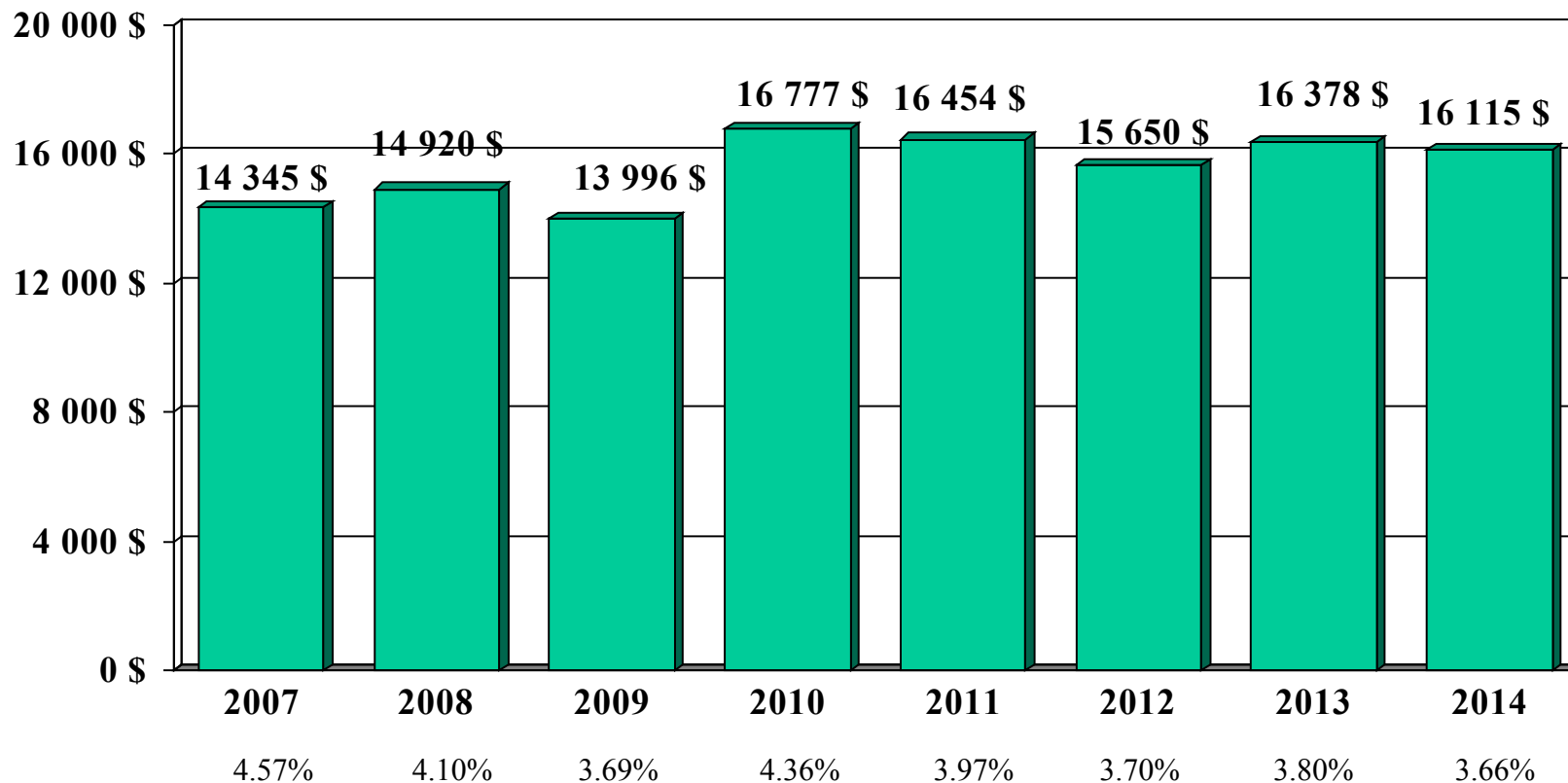
(1) Veuillez noter que certaines dettes s'autofinancent (dette de la bâtisse industrielle, remboursement de l'emprunt des subventions provinciales)

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

	2010	2011	2012	2013	2014
2010=	1 261 000	1 487 000	1 740 000	1 765 000	1 878 000
% serv.dette/ Budget annuel de dépenses	16.0%	17.7%	20.1%	19.8%	20.4%

# ENDETTEMENT TOTAL À LONG TERME (1)

(En milliers de dollars)

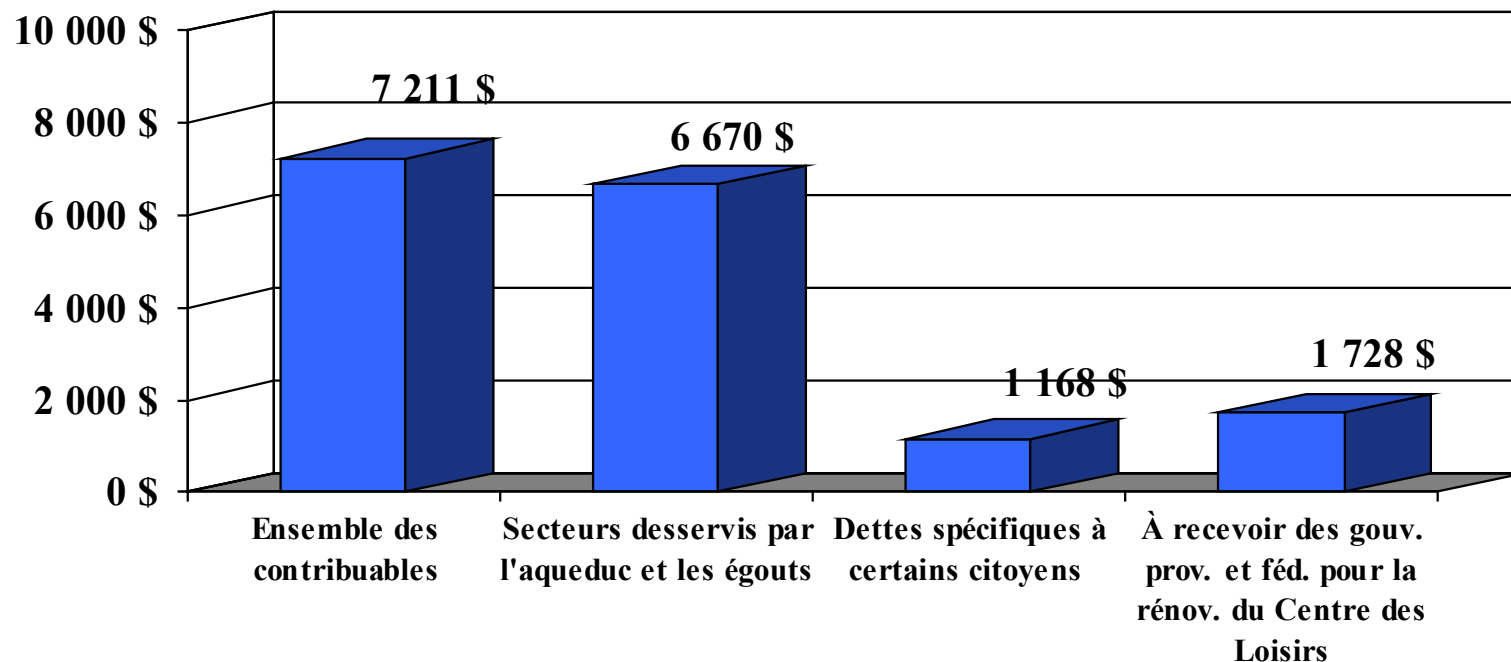


Pourcentage d'endettement par rapport à la richesse uniformisée

(1) Inclus la dette de la MRC, une estimation des règlements à financer et exclus les montants à recouvrer de tiers à l'exception de celui relié à la rénovation du centre des loisirs (emprunt de la partie subventionnée par le gouvernement provincial remboursée sur 10 ans.)

Notons que l'endettement inclus la dette de la bâtisse industrielle (355 300 \$ pour l'année 2010) qui s'autofinance.

# RÉPARTITION DE L'ENDETTEMENT TOTAL NET À LONG TERME ESTIMÉ POUR L'ANNÉE 2010 (16 777 000 \$) (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 (335 300\$) qui s'autofinance.

# PAIEMENT DES TAXES 2011

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 2011

1<sup>er</sup> versement: 15 mars 2011

2<sup>e</sup> versement: 15 juin 2011

3<sup>e</sup> versement : 15 septembre 2011

# Joyeuses Fêtes



# Merci de votre attention !