



**Municipalité des
Îles-de-la-Madeleine**

PRÉSENTATION DU BUDGET 2011

**460, chemin Principal • Cap-aux-Meules (Québec) • G4T 1A1
Téléphone : (418) 986-3100 • Télécopie : (418) 986-6962**

PRÉSENTATION DU BUDGET 2011

	Année 2010		Année 2011			
	Budget	Résultat estimatif	Budget total	Augmentation des revenus de taxes	Budget de proximité	Budget d'agglomération
REVENUS DE TAXES						
Taxes sur la valeur foncière	7 489 494	7 692 873	7 996 647		5 208 151	2 788 496
Tarifcation pour services municipaux						
Alimentation et distribution de l'eau potable						
Aqueduc - Fonctionnement	827 351	853 730	877 534		877 534	0
Aqueduc - Service de dette	329 385	340 196	352 523		352 523	0
Eau au compteur	58 700	37 700	37 700		37 700	0
	1 215 436	1 231 626	1 267 757		1 267 757	0
Réseaux d'égouts						
Égouts - Fonctionnement	297 505	327 527	350 880		350 880	0
Égouts - Service de dette	256 848	278 734	257 364		257 364	0
	554 353	606 261	608 244		608 244	0
Matières résiduelles	2 276 407	2 227 573	2 235 820		0	2 235 820
Boues de fosses septiques	391 323	384 246	388 402		0	388 402
Autres tarifications	12 300	52 007	82 888		42 888	40 000
Total - Tarifcation pour services municipaux	4 449 819	4 501 713	4 583 111		1 918 889	2 664 222
Paiements tenant lieu de taxes						
Gouvernement du Québec	1 280 991	1 266 575	1 065 601		644 622	420 979
Gouvernement du Canada et ses entreprises	101 457	112 700	89 522		49 004	40 518
Total - Paiements tenant lieu de taxes	1 382 448	1 379 275	1 155 123		693 626	461 497
Grand total - Revenus de taxes	13 321 761	13 573 861	13 734 881	161 020	7 820 666	5 914 215
				1,19%		

PRÉSENTATION DU BUDGET 2011

	Année 2010		Année 2011			
	Budget	Résultat estimatif	Budget total	Augmentation des revenus de taxes	Budget de proximité	Budget d'agglomération
SERVICES RENDUS						
Services rendus aux organismes municipaux	53 425	53 515	57 015		50 620	6 395
Imposition de droits	667 435	519 950	808 383		555 335	253 048
Autres services rendus						
Administration générale	13 600	14 700	14 500		8 410	6 090
Sécurité publique	5 500	6 125	6 125		6 125	0
Transport	298 300	298 900	320 000		318 250	1 750
Hygiène du milieu	711 780	862 649	681 363		68 863	612 500
Loisirs	610 560	611 212	619 265		516 365	102 900
Culture	19 650	27 860	27 700		27 700	0
Autres	72 000	67 000	67 000		55 000	12 000
Total - Services rendus	2 452 250	2 461 911	2 601 351		1 606 668	994 683
Transferts						
Transferts inconditionnels	1 454 763	1 445 788	1 576 063		1 058 800	517 263
Transferts conditionnels	3 758 839	3 729 200	4 004 261		1 679 544	2 324 717
Total - Transferts	5 213 602	5 174 988	5 580 324		2 738 344	2 841 980
Total - Revenus	20 987 613	21 210 760	21 916 556		12 165 678	9 750 878

PRÉSENTATION DU BUDGET 2011

	Année 2010		Année 2011			
	Budget	Résultat estimatif	Budget total	Augmentation des revenus de taxes	Budget de proximité	Budget d'agglomération
DÉPENSES						
Dépenses de fonctionnement						
Administration générale						
Conseil municipal	315 151	329 635	326 791		174 495	152 296
Application de la loi	6 000	9 000	9 000		5 220	3 780
Gestion financière et administrative	967 768	1 013 954	1 024 685		594 318	430 367
Communications	182 801	149 307	192 351		111 563	80 788
Approvisionnement	153 884	148 787	160 234		92 936	67 298
Greffé	276 140	275 118	299 778		173 872	125 906
Évaluation	385 312	415 704	441 878		0	441 878
Gestion du personnel	392 528	368 532	443 350		257 143	186 207
Autres	360 138	318 179	436 182		252 985	183 197
	3 039 722	3 028 216	3 334 249		1 662 532	1 671 717
Sécurité publique						
Police	734 164	735 287	758 725		758 725	0
Protection contre les incendies	377 563	427 450	389 491		0	389 491
Sécurité civile	46 369	66 269	64 366		0	64 366
Autres	11 050	5 143	14 100		14 100	0
	1 169 146	1 234 149	1 226 682		772 825	453 857
Transport						
Voirie municipale	1 323 845	1 284 012	1 388 797		902 716	486 081
Enlèvement de la neige	1 325 275	1 167 442	1 287 990		964 702	323 288
Éclairage des rues	98 158	89 158	99 158		99 158	0
Circulation	31 628	28 184	30 343		19 724	10 619
Transport adapté	241 079	241 079	248 579		0	248 579
	3 019 985	2 809 875	3 054 867		1 986 300	1 068 567

PRÉSENTATION DU BUDGET 2011

	Année 2010		Année 2011			
	Budget	Résultat estimatif	Budget total	Augmentation des revenus de taxes	Budget de proximité	Budget d'agglomération
Hygiène du milieu						
Approvisionnement en eau potable	468 288	492 345	510 824		510 824	0
Réseaux de distribution de l'eau	506 558	553 881	524 712		524 712	0
Réseaux d'égouts	340 359	371 846	376 495		376 495	0
Boues de fosses septiques	366 848	355 529	360 397		0	360 397
Matières résiduelles	3 247 966	3 231 929	3 184 070		0	3 184 070
	4 930 019	5 005 530	4 956 498		1 412 031	3 544 467
Santé et bien-être						
Logement social	137 000	114 125	93 000		0	93 000
Politique familiale	5 000	750	5 750		5 750	0
	142 000	114 875	98 750		5 750	93 000
Aménagement, urbanisme et développement						
Aménagement	102 234	92 832	104 981		0	104 981
Urbanisme et zonage	392 360	352 256	435 217		435 217	0
Promotion et développement économique	1 106 987	1 255 569	1 187 106		0	1 187 106
Agents de développement	0	0	191 801		0	191 801
Tourisme	12 600	30 882	31 205		0	31 205
Projets spéciaux		10 000	10 000			10 000
Aménagement forestier	209 984	200 320	203 429		0	203 429
Rénovation urbaine	17 600	43 100	43 100		0	43 100
	1 841 765	1 984 959	2 206 839		435 217	1 771 622

PRÉSENTATION DU BUDGET 2011

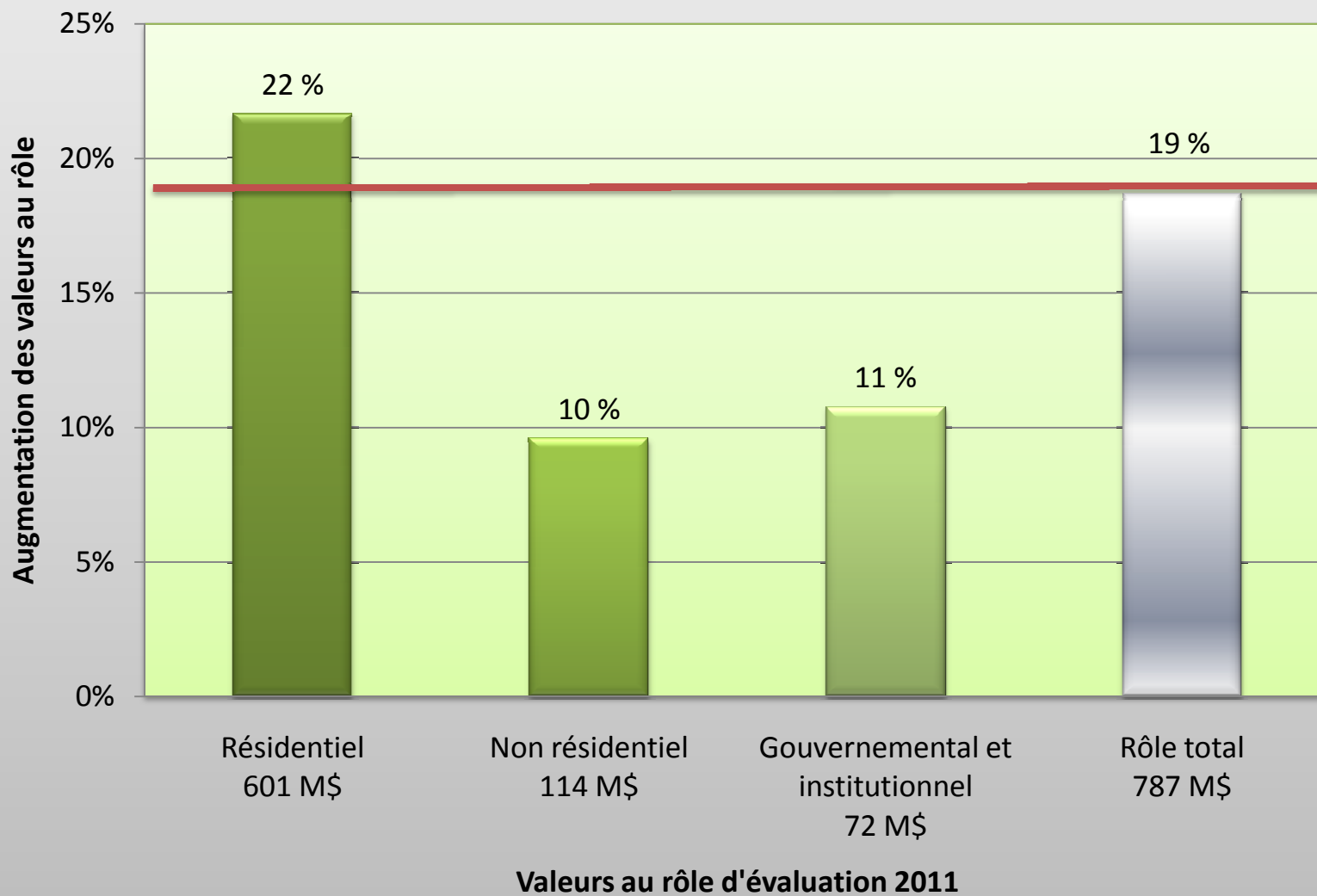
	Année 2010		Année 2011			
	Budget	Résultat estimatif	Budget total	Augmentation des revenus de taxes	Budget de proximité	Budget d'agglomération
Loisirs et vie communautaire						
Administration générale	471 923	467 982	410 515		369 463	41 052
Centres communautaires	646 899	684 905	701 246		691 350	9 896
Arénas	685 236	671 062	733 365		733 365	0
Piscine, plages, ports de plaisance	167 689	155 015	165 526		1 878	163 648
Parcs et terrains de jeux	134 062	246 567	109 694		109 694	0
Expositions et foires	57 964	200 248	57 556		57 556	0
	2 163 773	2 425 779	2 177 902		1 963 306	214 596
Culture						
Administration générale	105 374	115 750	114 097		81 472	32 625
Arrimage	97 807	91 550	91 550		0	91 550
Centres communautaires	16 058	12 730	50 880		50 880	0
Bibliothèques	84 772	81 266	83 247		83 247	0
Système de son	34 985	67 395	41 554		41 554	0
	338 996	368 691	381 328		257 153	124 175
Patrimoine	138 425	78 972	90 431		90 431	0
Frais de financement						
Frais d'emprunts à long terme	1 211 028	1 055 406	1 211 058		981 949	229 109
Autres frais de financement	9 000	8 000	7 000		4 060	2 940
	1 220 028	1 063 406	1 218 058		986 009	232 049
Total dépenses de fonctionnement	18 003 859	18 114 452	18 745 604		9 571 554	9 174 050

PRÉSENTATION DU BUDGET 2011

	Année 2010		Année 2011			
	Budget	Résultat estimatif	Budget total	Augmentation des revenus de taxes	Budget de proximité	Budget d'agglomération
Autres activités financières et affectations						
Immobilisations	0	(10 000)	(10 000)		(10 000)	0
Rachat de capital	2 438 534	2 452 542	2 605 563		2 087 235	518 328
Activités d'investissement	390 232	685 000	505 350		433 350	72 000
Affectations de déficit (surplus)	22 000	(392 816)	(99 000)		(54 000)	(45 000)
Réserves financières et fonds réservés	129 577	127 870	167 256		135 756	31 500
Montants à pourvoir dans le futur	3 411	1 783	1 783		1 783	0
Total - Autres act. financières et affectations	2 983 754	2 864 379	3 170 952		2 594 124	576 828
Total des dépenses	20 987 613	20 978 831	21 916 556		12 165 678	9 750 878
Pourcentage de répartition des dépenses					56%	44%

Dépôt du rôle d'évaluation 2011 - 2012 - 2013

Augmentation du rôle d'évaluation par catégories d'usage

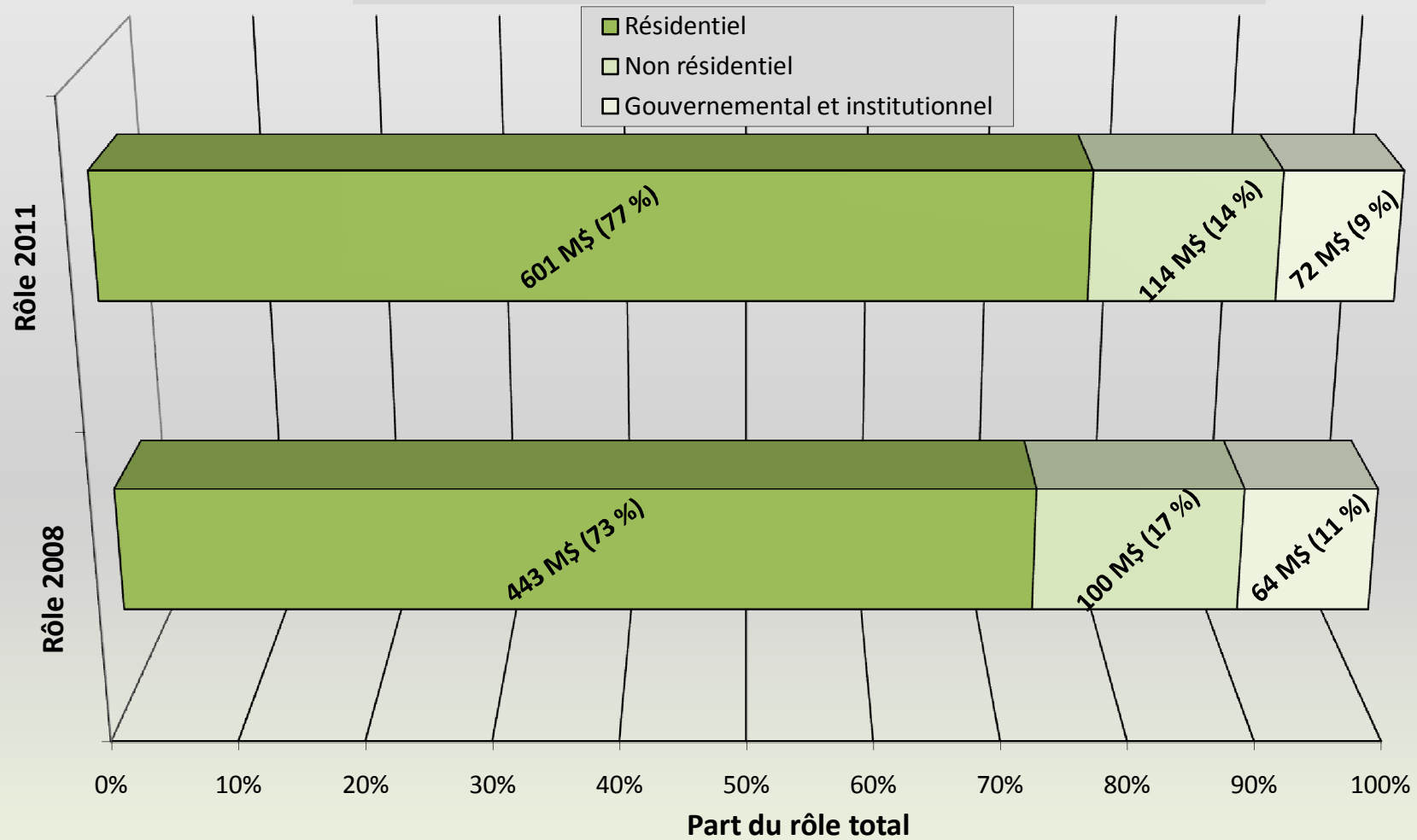


BUDGET 2011

Analyse détaillée (après équilibrage du rôle et des taxes de services)

	Rôle avant équilibrage	Rôle après équilibrage	Écart
Résidentiel	22%	494	601
Non résidentiel	10%	104	114
Gouvernemental et institutionnel	11%	65	72
Rôle total	19%	663	787

Évolution du rôle d'évaluation par catégories d'usage Rôle triennal 2008 vs rôle triennal 2011



BUDGET 2008

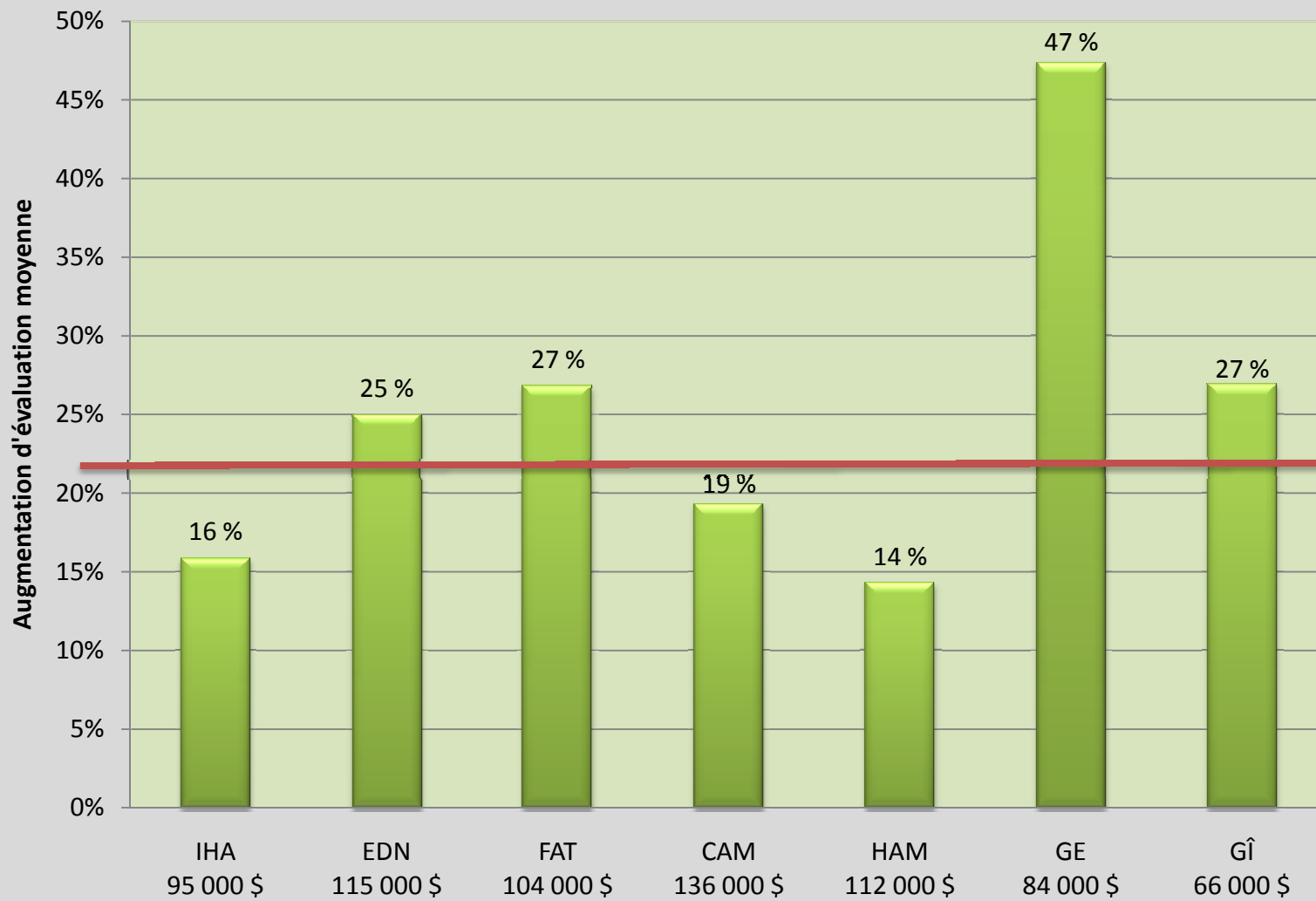
Analyse détaillée (après équilibrage du rôle et des taxes de services)

1) Tenant lieux de taxes

	Rôle 2008	Rôle 2011
Résidentiel	443	601
Non résidentiel	100	114
Gouvernemental et Institutionnel	64	72
Total	607	787

	Évaluation 2008	Évaluation 2011
	73%	76%
	16%	14%
	11%	9%
	100%	100%

Évaluation moyenne d'une résidence unifamiliale en 2011
107 000 \$ (augmentation de 22 %)



Évaluation résidentielle moyenne par village à la suite du dépôt du rôle 2011

	Résidentiel 2007	Résidentiel 2008	Augmentation
IHA	16%	82 000 \$	95 000 \$
EDN	25%	92 000 \$	115 000 \$
FAT	27%	82 000 \$	104 000 \$
CAM	19%	114 000 \$	136 000 \$
HAM	14%	98 000 \$	112 000 \$
GE	47%	57 000 \$	84 000 \$
GI	27%	52 000 \$	66 000 \$

IE	26000	2 025 072 \$
PAL	3261364	4 051 918 \$

BUDGET 2011

		Année 2010	Année 2011
<u>Taxes foncières générales (par 100 \$ d'évaluation)</u>			
Taux de base taxe foncière - Agglomération		0,3486 \$	0,3000 \$
Taux de base taxe foncière - Proximité		0,8530 \$	0,7126 \$
Total taux de base taxes foncières		1,2016 \$	1,0126 \$
Taux de taxe foncière sur les immeubles non résidentiels - Agglomération		0,3848 \$	0,5627 \$
Taux de taxe foncière sur les immeubles non résidentiels - Proximité		0,0449 \$	0,0683 \$
Total taux de taxes foncières sur les immeubles non résidentiels		1,6313 \$	1,6436 \$
 <u>Tarifications pour services municipaux (par unité)</u>			
Matières résiduelles	Résidentielle	280 \$	280 \$
	Apports volontaires au site de traitement	15 \$	20 \$
	Non résidentielle	Stable (varie au volume)	
Boues de fosses septiques		80 \$	80 \$
Aqueduc	Fonctionnement	135 \$	140 \$
	Service de dette	Stable à l'exception de IHA qui monte de 15 \$ l'unité	
Égout	Fonctionnement	145 \$	160 \$
	Service de dette	Baisse de 5 à 25 \$ l'unité (variable d'un village à l'autre)	

VARIATION DU COMPTE DE TAXES D'UNE RÉSIDENCE UNIFAMILIALE MOYENNE ENTRE 2010 et 2011

	Année 2010	Année 2011	Variation moyenne	
			\$	%
Évaluation résidentielle unifamiliale moyenne	87 775 \$	106 850 \$		
Compte de taxes foncières	1 055 \$	1 082 \$		
Taxes de services	585 \$	592 \$		
Total compte de taxes moyen, incluant taxes de services	1 640 \$	1 674 \$	33 \$	2%

BUDGET 2011

Augmentation du compte de taxes d'une résidence unifamiliale moyenne en 2011 par village

	IHA	EDN	CAM	ÎE	FAT	HAM	GE	Gî	Ensemble des îles
Évaluation moyenne avant dépôt du rôle 2011	82 134 \$	91 839 \$	114 363 \$	26 308 \$	81 630 \$	97 801 \$	57 014 \$	51 525 \$	87 775 \$
Évaluation moyenne au nouveau rôle 2011	94 724 \$	115 160 \$	135 653 \$	30 782 \$	103 919 \$	112 508 \$	83 960 \$	65 920 \$	106 850 \$
Augmentation moyenne d'évaluation	15%	25%	19%	17%	27%	15%	47%	28%	22%
Augmentation moyenne du compte de taxes, incluant les services municipaux	-1%	4%	1%	-1%	4%	-2%	16%	3%	2%

VILLAGE DE GRANDE-ENTRÉE

Variation du compte de taxes d'une résidence unifamiliale moyenne depuis la fusion en 2002

	2001 (avant fusion)	2011	Variation moyenne après 10 ans	
Évaluation résidentielle unifamiliale moyenne	42 700 \$	83 960 \$		
Compte de taxes foncières	982 \$	850 \$		
Taxes de services (matières résiduelles)	180 \$	280 \$		
Total compte de taxes moyen	1 162 \$	1 130 \$	(32) \$	-3%
Nouveaux services depuis fusion - Boues de fosses septiques		70 \$		
Total compte de taxe moyen, en tenant compte des nouveaux services ajoutés après la fusion	1 162 \$	1 200 \$	38 \$	3%

PROFIL FINANCIER
(source : ministère des Affaires municipales, décembre 2009)

Données comparatives	Municipalité des Îles-de-la-Madeleine	Municipalités de la même classe de population (10 000 à 25 000 habitants)	Région administrative (Gaspésie / Les Îles)	Tout le Québec
Nombre de municipalités		55	44	1 087
Évaluation moyenne résidentielle (en 2009)	98 021 \$	230 611 \$	77 715 \$	188 645 \$
Richesse foncière per capita (RFU)	55 237 \$	97 802 \$	45 203 \$	88 013 \$

Dépenses

Endettement net à long terme/RFU	2,76%	2,29%	2,73%	2,51%
Service de dette/Dépenses totales annuelles	8,06%	14,37%	10,41%	15,08%
Endettement net à long terme per capita	1 269 \$	2 068 \$	1 117 \$	2 018 \$
Dépenses de fonctionnement per capita	1 496 \$	1 662 \$	1 222 \$	1 571 \$

Revenus

	827 \$	1 288 \$	712 \$	1 189 \$
Compte de taxes moyen	1 649 \$	2 690 \$	1 435 \$	2 221 \$