

*EXTRAIT RAPPORT FINANCIER*

*Exercice terminé le 31 mars 2015*

*Code géographique : 75028*

*Nom officiel : Municipalité Sainte-Sophie*

*MRC : La Rivière-du-Nord*

## TABLE DES MATIÈRES

	<b>PAGE</b>
<b>ÉTATS FINANCIERS</b>	
État des activités financières	1
<b>RENSEIGNEMENTS SUPPLÉMENTAIRES</b>	
Analyse des revenus	
Taxes	2
Paiements tenant lieu de taxes	3
Services rendus, imposition de droits, amendes et pénalités intérêts, autres revenus	4
Transferts	5
Analyse des dépenses de fonctionnement par fonction et activité	6-7

**ÉTAT DES ACTIVITÉS FINANCIÈRES**  
**EXERCICE INTÉrimAIRE TERMINÉ LE 31 MARS 2015**

	2015		2014	2015	2014
	12 mois Budget	31 mars Réalizations	31 mars Réalizations	Budget/réel Écart	31-déc Réalizations
<b>Revenus de fonctionnement</b>					
Taxes	11 050 767	10 996 068	10 273 415	54 699	10 646 740
Compensations tenant lieu de taxes	31 000		3 266	31 000	28 481
Transferts	416 743		(169)	416 743	466 070
Services rendus	276 025	62 972	54 910	213 053	424 768
Imposition de droits	1 987 000	35 970	27 880	1 951 030	2 282 542
Amendes et pénalités	165 000		14 630	165 000	163 041
Intérêts	225 000	54 546	50 156	170 454	236 208
Autres revenus	66 210	31 669	38 626	34 541	238 612
	14 217 745	11 181 225	10 462 714	3 036 520	14 486 462
<b>Charges de fonctionnement</b>					
Administration générale	(2 090 003)	(849 066)	(841 410)	(1 240 937)	(1 946 558)
Sécurité publique	(2 456 174)	(1 976 115)	(1 840 536)	(480 059)	(2 351 685)
Transport	(3 315 574)	(970 834)	(955 272)	(2 344 740)	(3 094 749)
Hygiène du milieu	(1 647 481)	(317 744)	(323 761)	(1 329 737)	(1 577 431)
Santé et bien-être	(5 150)			(5 150)	(3 178)
Aménagement, urbanisme et dével	(705 074)	(139 174)	(149 890)	(565 900)	(757 675)
Loisirs et culture	(1 458 928)	(587 453)	(543 407)	(871 475)	(1 440 010)
Frais de financement	(769 888)	(129 363)	(66 777)	(640 525)	(822 028)
	(12 448 272)	(4 969 749)	(4 721 053)	(7 478 523)	(11 993 314)
<b>Immobilisations</b>					
Produit de cession			7 000		7 000
(Gain) Perte sur cession					(7 000)
			7 000		
<b>Financement</b>					
Financement L.T. des activités fonctionnement					
Remboursement de la dette à long terme	(1 993 950)	(28 700)	(27 900)	(1 965 250)	(1 888 271)
	(1 993 950)	(28 700)	(27 900)	(1 965 250)	(1 888 271)
<b>Affectations</b>					
Activités d'investissement	(100 000)	(14 456)	(7 414)	(85 544)	(111 034)
Excédent (déficit) accumulé					
Excédent (déficit) de fonctionnement non affecté	467 684			467 684	
Excédent de fonctionnement affecté					
Réserves financières et fonds réservés	(143 207)	(104 436)	(9 034)	(38 771)	(46 320)
	224 477	(118 892)	(16 448)	343 369	(157 354)
<b>Excédent (déficit) de fonctionnement de l'exercice à des fins fiscales</b>					
		6 063 884	5 704 313	(6 063 884)	447 523

**ANALYSE DES REVENUS  
EXERCICE TERMINÉ LE 31 MARS 2015**

TAXES	2015			2014	2014
	Budget	31-mars Réalizations	%	31-mars Réalizations	31-déc Réalizations
<b>SUR LA VALEUR FONCIÈRE</b>					
Taxes générales					
Taxe foncière générale	8 951 309	8 841 714	98.78%	8 382 281	8 654 705
Taxes spéciales					
Service de la dette					
Activités de fonctionnement					
Activités d'investissement					
Taxes de secteur					
Taxes spéciales					
Service de la dette	19 992	19 992	100.00%	19 539	24 245
Activités de fonctionnement					
Activités d'investissement					
Autres					
	<u>8 971 301</u>	<u>8 861 706</u>	<u>98.78%</u>	<u>8 401 820</u>	<u>8 678 950</u>
<b>SUR UNE AUTRE BASE</b>					
<b>Taxes, compensations et tarification</b>					
Services municipaux					
Eau	259 055	268 285	103.56%	239 716	247 787
Égouts					
Traitement des eaux usées					
Matières résiduelles	1 255 710	1 291 810	102.87%	1 094 989	1 124 632
Centre d'urgence 911					56 418
Service de la dette	564 701	574 267	101.69%	536 889	538 953
Activités de fonctionnement					
Activités d'investissement					
	<u>2 079 466</u>	<u>2 134 362</u>	<u>102.64%</u>	<u>1 871 595</u>	<u>1 967 790</u>
Taxes d'affaires					
Sur l'ensemble de la valeur locative					
Autres					
	<u>-</u>	<u>-</u>		<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>11 050 767</u>	<u>10 996 068</u>	<u>99.51%</u>	<u>10 273 415</u>	<u>10 646 740</u>

**ANALYSE DES REVENUS**  
**EXERCICE TERMINÉ LE 31 MARS 2015**

	2015			2014	2014
	Budget	31-mars Réalizations	%	31-mars Réalizations	31-déc Réalizations
<b>PAIEMENTS TENANT LIEU DE TAXES</b>					
<b>GOVERNEMENT DU QUÉBEC ET SES ENTREPRISES</b>					
Immeubles et établissements d'entreprises du gouvernement					
Taxes sur la valeur foncière					
Taxes sur une autre base					
Taxes, compensations et tarification					
Taxes d'affaires					
Compensations pour les terres publiques					
	-	-		-	-
Immeubles des réseaux					
Santé et services sociaux					
Cégeps et universités					
Écoles primaires et secondaires	28 000				25 215
	28 000	0	0.00%	0	25 215
Autres immeubles					
Immeubles de certains gouvernements et d'organismes internationaux					
Taxes sur la valeur foncière					
Taxes sur une autre base					
Taxes, compensations et tarification					
Taxes d'affaires					
	-	-	-	-	-
	28 000	0	0.00%	0	25 215
<b>GOVERNEMENT DU CANADA ET SES ENTREPRISES</b>					
Taxes sur la valeur foncière	3 000		0.00%	3 266	3 266
Taxes sur une autre base					
Taxes, compensations et tarification					
Taxes d'affaires					
	3 000	0	0.00%	3 266	3 266
<b>ORGANISMES MUNICIPAUX</b>					
Taxes sur la valeur foncière					
Taxes sur une autre base					
Taxes, compensations et tarification					
	-	-		-	-
<b>AUTRES</b>					
Taxes foncières des entreprises autoconsommatrices d'électricité					
Autres					
	-	-		-	-
	31 000	0	0.00%	3 266	28 481

**ANALYSE DES REVENUS**  
**EXERCICE TERMINÉ LE 31 MARS 2015**

	2015			2014	2014
	Budget	31-mars		31-mars	31-déc
		Réalisations	%	Réalisations	Réalisations
<b>SERVICES RENDUS</b>					
Administration générale	48 265	8 841	18.32%	10 410	199 755
Sécurité publique	22 000	8 163	37.11%	10 524	26 359
Transport					
Réseau routier					
Transport collectif					
Transport en commun					
Transport régulier					
Transport adapté					
Transport scolaire					
Autres					
Autres					
Hygiène du milieu	23 000	9 179	39.91%	7 595	20 223
Santé et bien-être					
Aménagement, urbanisme et développement	45 000	6 229	13.84%	2 941	39 998
Loisirs et culture	137 760	30 560	22.18%	23 439	138 433
Réseau d'électricité					
<b>TOTAL DES SERVICES RENDUS</b>	<b>276 025</b>	<b>62 972</b>	<b>22.81%</b>	<b>54 910</b>	<b>424 768</b>
<b>IMPOSITION DE DROITS</b>					
Licences et permis	187 000	35 970	19.24%	27 880	191 170
Droits de mutation immobilière	650 000				839 165
Droits sur les carrières et sablières	250 000				269 803
Autres droits	900 000				982 404
<b>TOTAL DES IMPOSITIONS DE DROITS</b>	<b>1 987 000</b>	<b>35 970</b>	<b>1.81%</b>	<b>27 880</b>	<b>2 282 542</b>
<b>AMENDES ET PÉNALITÉS</b>	<b>165 000</b>			<b>14 630</b>	<b>163 041</b>
<b>INTÉRÊTS</b>	<b>225 000</b>	<b>54 546</b>	<b>24.24%</b>	<b>50 156</b>	<b>236 208</b>
<b>AUTRES REVENUS</b>					
Gain (perte) sur cession d'immobilisations					7 000
Produit de cession de propriétés destinées à la revente	5 000	3 700	74.00%		142 770
Gain (perte) sur cession de placements					
Contribution des automobilistes pour le transport en commun					
Contribution des organismes municipaux					
Autres	61 210	27 969	45.69%	38 626	88 842
<b>TOTAL DES AUTRES REVENUS</b>	<b>66 210</b>	<b>31 669</b>	<b>47.83%</b>	<b>38 626</b>	<b>238 612</b>

**ANALYSE DES REVENUS**  
**EXERCICE TERMINÉ LE 31 MARS 2015**

TRANSFERTS	2015			2014	2014
	Budget	31-mars Réalizations	%	31-mars Réalizations	31-déc Réalizations
<b>TRANSFERTS RELATIFS À DES ENTENTES DE PARTAGE DE FRAIS ET AUTRES TRANSFERTS - FONCTIONNEMENT</b>					
<b>Administration générale</b>	30 000				41 800
<b>Sécurité publique</b>					
Police					
Sécurité incendie					
Sécurité civile					
Autres					
<b>Transport</b>					
Réseau routier					
Voirie municipale	63 393				64 692
Enlèvement de la neige					
Autres					
Transport collectif					
Transport en commun					
Transport régulier					
Transport adapté					
Transport scolaire					
Autres					
Transport aérien					
Transport par eau					
Autres					
<b>Hygiène du milieu</b>					
Eau et égout					
Approv et trait de l'eau potable	45 850				45 850
Réseau de distribution de l'eau potable					
Traitement des eaux usées					
Réseaux d'égouts					
Matières résiduelles					
Déchets domestiques et assimilés					
Matières recyclables					
Collecte sélective					
Collecte et transport	265 000				297 240
Tri et conditionnement					
Autres					
Autres					
Cours d'eau					
Protection de l'environnement					
Autres					
<b>Santé et bien-être</b>					
Logement social					
Sécurité du revenu					
Autres					
<b>Aménagement, urbanisme et développement</b>					
Aménagement, urbanisme et zonage					
Rénovation urbaine					
Promotion et développement économique					
Autres				-169	-169
<b>Loisirs et culture</b>					
Activités récréatives	2 500				9 157
Activités culturelles					
Bibliothèques	10 000				7 500
Autres					
	416 743			-169	466 070
<b>TRANSFERTS DE DROITS</b>					
Regroupement municipal					
Péréquation					
Réorganisation municipale					
Neutralité					
Diversification des revenus					
Compensation provenant de la TVC					
Programme d'aide financière aux MRC					
Autres transferts (WM)					
	416 743			-169	466 070
<b>TOTAL DES TRANSFERTS</b>	416 743			-169	466 070

**ANALYSE DES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT  
EXERCICE TERMINÉ LE 31 MARS 2015**

FONCTIONS ET ACTIVITÉS	2015			2014	2014
	Budget	31-mars Réalizations	%	31-mars Réalizations	31-déc Réalizations
<b>ADMINISTRATION GÉNÉRALE</b>					
Conseil municipal	373 479	98 333	26.33%	118 807	360 250
Application de la loi	49 450	365	0.74%	4 515	45 520
Gestion financière et administrative	827 093	422 893	51.13%	439 226	813 082
Greffe	565 151	119 180	21.09%	117 329	521 433
Évaluation	181 503	181 503	100.00%	138 073	138 073
Gestion du personnel	3 000	11 136	371.19%		4 451
Autres	90 327	15 656	17.33%	23 459	63 749
	2 090 003	849 066	40.63%	841 410	1 946 558
<b>SÉCURITÉ PUBLIQUE</b>					
Police	1 844 970	1 843 187	99.90%	1 718 991	1 780 402
Sécurité incendie	532 613	118 168	22.19%	98 988	481 055
Sécurité civile					
Autres	78 591	14 761	18.78%	22 557	90 228
	2 456 174	1 976 115	80.46%	1 840 536	2 351 685
<b>TRANSPORT</b>					
Réseau routier					
Voirie municipale	1 761 495	354 369	20.12%	321 594	1 561 372
Enlèvement de la neige	1 259 628	509 124	40.42%	512 073	1 252 161
Éclairage des rues	147 000	23 561	16.03%	32 854	144 177
Circulation et stationnement	65 000	1 328	2.04%	1 842	50 129
Transport collectif					
Transport en commun					
Transport aérien					
Transport par eau					
Autres	82 451	82 451	100.00%	86 910	86 910
	3 315 574	970 834	29.28%	955 272	3 094 749
<b>HYGIÈNE DU MILIEU</b>					
Eau et égouts					
Approvisionnement et traitement de l'eau potable	229 132	40 896	17.85%	41 875	231 782
Réseau de distribution de l'eau potable	16 000	180	1.12%	173	1 634
Traitement des eaux usées	97 279	15 682	16.12%	22 397	82 518
Réseaux d'égouts					
Matières résiduelles					
Déchets domestiques et assimilés					
Collecte et transport	486 922	81 499	16.74%	74 674	458 178
Élimination	225 933	39 541	17.50%	42 928	247 800
Matières recyclables					
Collecte sélective					
Collecte et transport	302 753	50 674	16.74%	45 103	276 742
Tri et conditionnement					
Matières organiques					
Collecte et transport	240 431	40 243	16.74%	35 470	217 635
Traitement					
Matériaux secs					
Autres					
Plan de gestion					
Autres					
Cours d'eau					
Protection de l'environnement					
Autres	49 031	49 031	100.00%	61 142	61 142
	1 647 481	317 744	19.29%	323 761	1 577 431



**ANALYSE DES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT  
EXERCICE TERMINÉ LE 31 MARS 2015**

FONCTIONS ET ACTIVITÉS	2015			2014	2014
	Budget	31-mars Réalizations	%	31-mars Réalizations	31-déc Réalizations
<b>SANTÉ ET BIEN-ÊTRE</b>					
Logement social	5 150				3 178
Sécurité du revenu					
Autres					
	5 150				3 178
<b>AMÉNAGEMENT, URBANISME ET DÉVELOPPEMENT</b>					
Aménagement, urbanisme et zonage	705 074	139 174	19.74%	149 890	757 675
Rénovation urbaine					
Biens patrimoniaux					
Autres biens					
Promotion et développement économique					
Industries et commerces					
Tourisme					
Autres					
Autres					
	705 074	139 174	19.74%	149 890	757 675
<b>LOISIRS ET CULTURE</b>					
Activités récréatives					
Centres communautaires	1 135 429	541 588	47.70%	456 081	1 046 166
Patinoires intérieures et extérieures	52 500	15 457	29.44%	12 778	57 236
Piscines, plages et ports de plaisance					
Parcs et terrains de jeux	34 975	473	1.35%	98	18 920
Parcs régionaux					
Expositions et foires	93 110	5 017	5.39%	16 852	104 546
Autres	22 040	4 111	18.65%	14 866	92 206
	1 338 054	566 646	42.35%	500 675	1 319 074
Activités culturelles					
Centres communautaires					
Bibliothèque	128 874	28 807	22.35%	34 732	112 936
Patrimoine					
Musée et centres d'exposition	-8 000	-8 000	100.00%	8 000	8 000
Autres ressources du patrimoine					
Autres					
	120 874	20 807	17.21%	42 732	120 936
	1 458 928	587 453	40.27%	543 407	1 440 010
<b>RÉSEAU D'ÉLECTRICITÉ</b>					
<b>FRAIS DE FINANCEMENT</b>					
Dette à long terme					
Intérêts	669 502	52 250	7.80%	55 684	699 845
Autres frais	67 386	72 268	107.24%		74 004
Autres frais de financement					
Avantages sociaux futurs					
Autres	33 000	4 845	14.68%	11 093	48 179
	769 888	129 363	16.80%	66 777	822 028