

EXTRAIT RAPPORT FINANCIER

Exercice terminé le 30 juin 2014

Code géographique : 75028

Nom officiel : Municipalité Sainte-Sophie

MRC : La Rivière-du-Nord

TABLE DES MATIÈRES

	PAGE
ÉTATS FINANCIERS	
État des activités financières	1
RENSEIGNEMENTS SUPPLÉMENTAIRES	
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 30 JUIN 2014

	2014		2013	2014	2013
	12 mois Budget	30 juin Réalizations	30 juin Réalizations	Budget/réel Écart	31-déc Réalizations
Revenus de fonctionnement					
Taxes	10 449 585	10 473 990	8 403 914	(24 405)	8 696 278
Compensations tenant lieu de taxes	24 400	26 501	3 190	(2 101)	27 139
Transferts	444 443	4 765	30 873	439 678	1 015 114
Services rendus	275 735	143 006	88 937	132 729	206 431
Imposition de droits	2 235 000	360 651	200 662	1 874 349	2 362 588
Amendes et pénalités	225 000	58 007	63 127	166 993	165 824
Intérêts	215 000	95 913	100 413	119 087	227 590
Autres revenus	36 000	155 750	4 627	(119 750)	161 050
	13 905 163	11 318 583	8 895 743	2 586 580	12 862 014
Charges de fonctionnement					
Administration générale	(2 063 260)	(1 183 920)	(1 214 202)	(879 340)	(2 405 647)
Sécurité publique	(2 324 391)	(2 003 487)	(1 939 711)	(320 904)	(2 306 476)
Transport	(3 162 221)	(1 708 548)	(1 744 725)	(1 453 673)	(3 225 666)
Hygiène du milieu	(1 423 172)	(677 177)	(623 154)	(745 995)	(1 319 170)
Santé et bien-être	(5 150)			(5 150)	(3 608)
Aménagement, urbanisme et dével	(686 871)	(296 639)	(356 922)	(390 232)	(843 920)
Loisirs et culture	(1 301 372)	(833 026)	(766 747)	(468 346)	(1 385 891)
Frais de financement	(860 849)	(449 679)	(287 649)	(411 170)	(795 719)
	(11 827 286)	(7 152 475)	(6 933 110)	(4 674 811)	(12 286 097)
Immobilisations					
Produit de cession		7 000		(7 000)	228 748
(Gain) Perte sur cession					(133 661)
		7 000		(7 000)	95 087
Financement					
Financement L.T. des activités fonctionnement					
Remboursement de la dette à long terme	(1 888 269)	(538 965)	(379 674)	(1 349 304)	(1 433 759)
	(1 888 269)	(538 965)	(379 674)	(1 349 304)	(1 433 759)
Affectations					
Activités d'investissement	(250 000)		(202 838)	(250 000)	(330 505)
Excédent (déficit) accumulé					
Excédent (déficit) de fonctionnement non affecté	131 714			131 714	1 090 070
Excédent de fonctionnement affecté					
Réserves financières et fonds réservés	(71 322)	(31 625)	(28 073)	(39 697)	(70 654)
	(189 608)	(31 625)	(230 911)	(157 983)	688 911
Excédent (déficit) de fonctionnement de l'exercice à des fins fiscales		3 602 519	1 352 048	(3 602 519)	(73 844)

**ANALYSE DES REVENUS
EXERCICE TERMINÉ LE 30 JUIN 2014**

TAXES	2014			2013	2013
	Budget	30-juin Réalizations	%	30-juin Réalizations	31-déc Réalizations
SUR LA VALEUR FONCIÈRE					
Taxes générales					
Taxe foncière générale	8 598 618	8 554 084	99.48%	6 806 723	6 998 010
Taxes spéciales					
Service de la dette					
Activités de fonctionnement					
Activités d'investissement					
Taxes de secteur					
Taxes spéciales					
Service de la dette	19 541	19 539	99.99%	19 033	19 033
Activités de fonctionnement					
Activités d'investissement					
Autres					
	<u>8 618 159</u>	<u>8 573 623</u>	<u>99.48%</u>	<u>6 825 756</u>	<u>7 017 043</u>
SUR UNE AUTRE BASE					
Taxes, compensations et tarification					
Services municipaux					
Eau	229 776	245 034	106.64%	236 909	253 648
Égouts					
Traitement des eaux usées					
Matières résiduelles	1 062 454	1 116 792	105.11%	971 949	1 002 549
Service de la dette	539 196	538 542	99.88%	369 300	423 038
Activités de fonctionnement					
Activités d'investissement					
	<u>1 831 426</u>	<u>1 900 367</u>	<u>103.76%</u>	<u>1 578 159</u>	<u>1 679 235</u>
Taxes d'affaires					
Sur l'ensemble de la valeur locative					
Autres					
	<u>-</u>	<u>-</u>		<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>10 449 585</u>	<u>10 473 990</u>	<u>100.23%</u>	<u>8 403 914</u>	<u>8 696 278</u>

ANALYSE DES REVENUS
EXERCICE TERMINÉ LE 30 JUIN 2014

	<u>2014</u>			<u>2013</u>	<u>2013</u>
	<u>Budget</u>	<u>30-juin</u> <u>Réalisations</u>	<u>%</u>	<u>30-juin</u> <u>Réalisations</u>	<u>31-déc</u> <u>Réalisations</u>
PAIEMENTS TENANT LIEU DE TAXES					
GOVERNEMENT DU QUÉBEC ET SES ENTREPRISES					
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	21 200	23 235	109.60%	21	23 970
	21 200	23 235	109.60%	21	23 970
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					
	-	-	-	-	-
	21 200	23 235	109.60%	21	23 970
GOVERNEMENT DU CANADA ET SES ENTREPRISES					
Taxes sur la valeur foncière	3 200	3 266	102.06%	3 169	3 169
Taxes sur une autre base					
Taxes, compensations et tarification					
Taxes d'affaires					
	3 200	3 266	102.06%	3 169	3 169
ORGANISMES MUNICIPAUX					
Taxes sur la valeur foncière					
Taxes sur une autre base					
Taxes, compensations et tarification					
	-	-		-	-
AUTRES					
Taxes foncières des entreprises autoconsommatrices d'électricité					
Autres					
	-	-		-	-
	24 400	26 501	108.61%	3 190	27 139

**ANALYSE DES REVENUS
EXERCICE TERMINÉ LE 30 JUIN 2014**

	2014			2013	2013
	Budget	30-juin Réalizations	%	30-juin Réalizations	31-déc Réalizations
SERVICES RENDUS					
Administration générale	40 000	16 130	40.33%	24 687	37 086
Sécurité publique	30 000	14 143	47.14%	7 342	18 763
Transport					
Réseau routier					
Transport collectif					
Transport en commun					
Transport régulier					
Transport adapté					
Transport scolaire					
Autres					
Autres					
Hygiène du milieu	30 000	11 791	39.30%	12 808	25 602
Santé et bien-être					
Aménagement, urbanisme et développement	65 000	25 303	38.93%	24 791	67 372
Loisirs et culture	110 735	75 639	68.31%	19 309	57 608
Réseau d'électricité					
TOTAL DES SERVICES RENDUS	275 735	143 006	51.86%	88 937	206 431
IMPOSITION DE DROITS					
Licences et permis	205 000	84 805	41.37%	65 980	177 533
Droits de mutation immobilière	850 000				997 877
Droits sur les carrières et sablières	280 000	6 880	2.46%		250 265
Autres droits	900 000	268 966	29.89%	134 682	936 913
TOTAL DES IMPOSITIONS DE DROITS	2 235 000	360 651	16.14%	200 662	2 362 588
AMENDES ET PÉNALITÉS	225 000	58 007	25.78%	63 127	165 824
INTÉRÊTS	215 000	95 913	44.61%	100 413	227 590
AUTRES REVENUS					
Gain (perte) sur cession d'immobilisations					133 661
Produit de cession de propriétés destinées à la revente	20 000	82 321	411.60%	4 627	5 903
Gain (perte) sur cession de placements					
Contribution des automobilistes pour le transport en commun					
Contribution des organismes municipaux					
Autres	16 000	73 429	458.93%		21 486
TOTAL DES AUTRES REVENUS	36 000	155 750	432.64%	4 627	161 050

ANALYSE DES REVENUS
EXERCICE TERMINÉ LE 30 JUIN 2014

	2014			2013	2013
	Budget	30-juin		30-juin	31-déc
		Réalisations	%	Réalisations	Réalisations
SERVICES RENDUS					
Administration générale	40 000	16 130	40.33%	24 687	37 086
Sécurité publique	30 000	14 143	47.14%	7 342	18 763
Transport					
Réseau routier					
Transport collectif					
Transport en commun					
Transport régulier					
Transport adapté					
Transport scolaire					
Autres					
Autres					
Hygiène du milieu	30 000	11 791	39.30%	12 808	25 602
Santé et bien-être					
Aménagement, urbanisme et développement	65 000	25 303	38.93%	24 791	67 372
Loisirs et culture	110 735	75 639	68.31%	19 309	57 608
Réseau d'électricité					
TOTAL DES SERVICES RENDUS	275 735	143 006	51.86%	88 937	206 431
IMPOSITION DE DROITS					
Licences et permis	205 000	84 805	41.37%	65 980	177 533
Droits de mutation immobilière	850 000				997 877
Droits sur les carrières et sablières	280 000	6 880	2.46%		250 265
Autres droits	900 000	268 966	29.89%	134 682	936 913
TOTAL DES IMPOSITIONS DE DROITS	2 235 000	360 651	16.14%	200 662	2 362 588
AMENDES ET PÉNALITÉS	225 000	58 007	25.78%	63 127	165 824
INTÉRÊTS	215 000	95 913	44.61%	100 413	227 590
AUTRES REVENUS					
Gain (perte) sur cession d'immobilisations					133 661
Produit de cession de propriétés destinées à la revente	20 000	82 321	411.60%	4 627	5 903
Gain (perte) sur cession de placements					
Contribution des automobilistes pour le transport en commun					
Contribution des organismes municipaux					
Autres	16 000	73 429	458.93%		21 486
TOTAL DES AUTRES REVENUS	36 000	155 750	432.64%	4 627	161 050

**ANALYSE DES REVENUS
EXERCICE TERMINÉ LE 30 JUIN 2014**

TRANSFERTS	2014			2013	2013
	Budget	30-juin Réalizations	%	30-juin Réalizations	31-déc Réalizations
TRANSFERTS RELATIFS À DES ENTENTES DE PARTAGE DE FRAIS ET AUTRES TRANSFERTS - FONCTIONNEMENT					
Administration générale	45 000				45 100
Sécurité publique					
Police					
Sécurité incendie					
Sécurité civile					
Autres					
Transport					
Réseau routier					
Voirie municipale	58 593			23 118	24 593
Enlèvement de la neige					
Autres					
Transport collectif					
Transport en commun					
Transport régulier					
Transport adapté					
Transport scolaire					
Autres					
Transport aérien					
Transport par eau					
Autres					
Hygiène du milieu					
Eau et égout					
Approv et trait de l'eau potable	45 850				17 647
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				285 170
Tri et conditionnement					
Autres					
Autres					
Cours d'eau					
Protection de l'environnement					
Autres					
Santé et bien-être					
Logement social					
Sécurité du revenu					
Autres					
Aménagement, urbanisme et développement					
Aménagement, urbanisme et zonage					
Rénovation urbaine					
Promotion et développement économique					
Autres					
			-169		-8 648
Loisirs et culture					
Activités récréatives	10 000	4 934		1 755	26 129
Activités culturelles					
Bibliothèques	20 000				33 100
Autres				6 000	18 000
	444 443	4 765		30 873	441 091
TRANSFERTS DE DROITS					
Regroupement municipal					
Péréquation					
Réorganisation municipale					
Neutralité					
Diversification des revenus					
Compensation provenant de la TVC					574 023
Programme d'aide financière aux MRC					
Autres transferts (WM)					
					574 023
TOTAL DES TRANSFERTS	444 443	4 765		30 873	1 015 114

**ANALYSE DES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT
EXERCICE TERMINÉ LE 30 JUIN 2014**

FONCTIONS ET ACTIVITÉS	2014			2013	2013
	Budget	30-juin Réalizations	%	30-juin Réalizations	31-déc Réalizations
ADMINISTRATION GÉNÉRALE					
Conseil municipal	334 829	198 975	59.43%	223 317	623 186
Application de la loi	49 200	16 844	34.24%	20 485	49 847
Gestion financière et administrative	854 146	568 781	66.59%	545 019	842 486
Greffes	567 200	223 679	39.44%	237 605	640 426
Évaluation	138 073	138 073	100.00%	147 001	147 001
Gestion du personnel	3 000	1 834	61.14%		2 169
Autres	116 812	35 734	30.59%	40 777	100 532
	2 063 260	1 183 920	57.38%	1 214 202	2 405 647
SÉCURITÉ PUBLIQUE					
Police	1 728 664	1 718 991	99.44%	1 649 282	1 652 619
Sécurité incendie	505 299	239 382	47.37%	250 485	574 059
Sécurité civile					
Autres	90 428	45 114	49.89%	39 943	79 798
	2 324 391	2 003 487	86.19%	1 939 711	2 306 476
TRANSPORT					
Réseau routier					
Voirie municipale	1 595 099	797 352	49.99%	808 206	1 716 016
Enlèvement de la neige	1 262 858	750 787	59.45%	797 010	1 220 232
Éclairage des rues	142 354	66 760	46.90%	75 988	141 652
Circulation et stationnement	75 000	6 739	8.99%	10 208	94 453
Transport collectif					
Transport en commun					
Transport aérien					
Transport par eau					
Autres	86 910	86 910	100.00%	53 313	53 313
	3 162 221	1 708 548	54.03%	1 744 725	3 225 666
HYGIÈNE DU MILIEU					
Eau et égouts					
Approvisionnement et traitement de l'eau potable	196 403	82 534	42.02%	114 780	210 651
Réseau de distribution de l'eau potable	3 000	527	17.56%	318	747
Traitement des eaux usées	101 957	37 157	36.44%	45 237	95 422
Réseaux d'égouts					
Matières résiduelles					
Déchets domestiques et assimilés					
Collecte et transport	457 803	186 684	40.78%	192 182	461 237
Élimination	108 896	107 699	98.90%	110 495	240 031
Matières recyclables					
Collecte sélective					
Collecte et transport	276 515	112 758	40.78%	107 814	258 754
Tri et conditionnement					
Matières organiques					
Collecte et transport	217 456	88 675	40.78%		
Traitement					
Matériaux secs					
Autres					
Plan de gestion					
Autres					
Cours d'eau					
Protection de l'environnement					
Autres	61 142	61 142	100.00%	52 328	52 328
	1 423 172	677 177	47.58%	623 154	1 319 170

**ANALYSE DES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT
EXERCICE TERMINÉ LE 30 JUIN 2014**

FONCTIONS ET ACTIVITÉS	2014			2013	2013
	Budget	30-juin Réalizations	%	30-juin Réalizations	31-déc Réalizations
SANTÉ ET BIEN-ÊTRE					
Logement social	5 150				3 608
Sécurité du revenu					
Autres					
	5 150				3 608
AMÉNAGEMENT, URBANISME ET DÉVELOPPEMENT					
Aménagement, urbanisme et zonage	686 871	296 639	43.19%	338 386	822 579
Rénovation urbaine					
Biens patrimoniaux					
Autres biens					
Promotion et développement économique					
Industries et commerces				18 536	
Tourisme					
Autres					21 341
Autres					
	686 871	296 639	43.19%	356 922	843 920
LOISIRS ET CULTURE					
Activités récréatives					
Centres communautaires	993 658	608 389	61.23%	519 203	966 733
Patinoires intérieures et extérieures	43 170	20 552	47.61%	20 035	36 916
Piscines, plages et ports de plaisance					
Parcs et terrains de jeux	32 755	5 980	18.26%	14 856	30 937
Parcs régionaux					
Expositions et foires	59 400	93 973	158.20%	90 740	121 428
Autres	35 550	37 706	106.06%	58 670	72 485
	1 164 533	766 601	65.83%	703 504	1 228 499
Activités culturelles					
Centres communautaires					
Bibliothèque	128 839	58 425	45.35%	55 243	149 392
Patrimoine					
Musée et centres d'exposition	8 000	8 000	100.00%	8 000	8 000
Autres ressources du patrimoine					
Autres					
	136 839	66 425	48.54%	63 243	157 392
	1 301 372	833 026	64.01%	766 747	1 385 891
RÉSEAU D'ÉLECTRICITÉ					
FRAIS DE FINANCEMENT					
Dette à long terme					
Intérêts	707 700	356 483	50.37%	172 617	585 813
Autres frais	153 149	93 195	60.85%	115 032	209 906
Autres frais de financement					
Avantages sociaux futurs					
Autres					
	860 849	449 679	52.24%	287 649	795 719