

EXTRAIT RAPPORT FINANCIER

Exercice terminé le 31 mars 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 31 MARS 2014

	2014		2013	2014	2013
	12 mois Budget	31 mars Réalizations	31 mars Réalizations	Budget/réel Écart	31-déc Réalizations
Revenus de fonctionnement					
Taxes	10 449 585	10 273 415	8 242 286	176 170	8 696 278
Compensations tenant lieu de taxes	24 400	3 266	3 169	21 134	27 139
Transferts	444 443	(169)	1 155	444 612	1 015 114
Services rendus	275 735	54 910	52 142	220 825	206 431
Imposition de droits	2 235 000	27 880	31 567	2 207 120	2 362 588
Amendes et pénalités	225 000	14 630	13 493	210 370	165 824
Intérêts	215 000	50 156	40 211	164 844	227 590
Autres revenus	36 000	38 626	4 000	(2 626)	161 050
	13 905 163	10 462 714	8 388 022	3 442 449	12 862 014
Charges de fonctionnement					
Administration générale	(2 063 260)	(841 410)	(855 129)	(1 221 850)	(2 405 647)
Sécurité publique	(2 324 391)	(1 840 536)	(175 520)	(483 855)	(2 306 476)
Transport	(3 162 221)	(955 272)	(975 009)	(2 206 949)	(3 225 666)
Hygiène du milieu	(1 423 172)	(323 761)	(289 743)	(1 099 411)	(1 319 170)
Santé et bien-être	(5 150)			(5 150)	(3 608)
Aménagement, urbanisme et dével	(686 871)	(149 890)	(175 996)	(536 981)	(843 920)
Loisirs et culture	(1 301 372)	(543 407)	(516 225)	(757 965)	(1 385 891)
Frais de financement	(860 849)	(66 777)	(134 278)	(794 072)	(795 719)
	(11 827 286)	(4 721 053)	(3 121 899)	(7 106 233)	(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)	(27 900)	(53 800)	(1 860 369)	(1 433 759)
	(1 888 269)	(27 900)	(53 800)	(1 860 369)	(1 433 759)
Affectations					
Activités d'investissement	(250 000)	(7 414)	(16 758)	(242 586)	(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)	(9 034)	(102 275)	(62 288)	(70 654)
	(189 608)	(16 448)	(119 033)	(173 160)	688 911
Excédent (déficit) de fonctionnement de l'exercice à des fins fiscales					
		5 704 313	5 093 290	(5 704 313)	(73 844)

**ANALYSE DES REVENUS
EXERCICE TERMINÉ LE 31 MARS 2014**

TAXES	2014			2013	2013
	Budget	31-mars Réalizations	%	31-mars Réalizations	31-déc Réalizations
SUR LA VALEUR FONCIÈRE					
Taxes générales					
Taxe foncière générale	8 598 618	8 382 281	97.48%	6 681 603	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					
	8 618 159	8 401 820	97.49%	6 700 636	7 017 043
SUR UNE AUTRE BASE					
Taxes, compensations et tarification					
Services municipaux					
Eau	229 776	239 716	104.33%	223 931	253 648
Égouts					
Traitement des eaux usées					
Matières résiduelles	1 062 454	1 094 989	103.06%	952 067	1 002 549
Service de la dette	539 196	536 889	99.57%	365 652	423 038
Activités de fonctionnement					
Activités d'investissement					
	1 831 426	1 871 595	102.19%	1 541 650	1 679 235
Taxes d'affaires					
Sur l'ensemble de la valeur locative					
Autres					
	-	-		-	-
	10 449 585	10 273 415	98.31%	8 242 286	8 696 278

**ANALYSE DES REVENUS
EXERCICE TERMINÉ LE 31 MARS 2014**

PAIEMENTS TENANT LIEU DE TAXES	2014			2013	2013
	Budget	31-mars		31-mars	31-déc
GOVERNEMENT DU QUÉBEC ET SES ENTREPRISES		Réalisations	%	Réalisations	Réalisations
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				23 970
	21 200	0	0.00%	0	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	0	0.00%	0	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	3 266	13.39%	3 169	27 139

**ANALYSE DES REVENUS
EXERCICE TERMINÉ LE 31 MARS 2014**

	2014			2013	2013
	Budget	31-mars Réalizations	%	31-mars Réalizations	31-déc Réalizations
SERVICES RENDUS					
Administration générale	40 000	10 410	26.02%	14 930	37 086
Sécurité publique	30 000	10 524	35.08%	5 330	18 763
Transport					
Réseau routier					
Transport collectif					
Transport en commun					
Transport régulier					
Transport adapté					
Transport scolaire					
Autres					
Autres					
Hygiène du milieu	30 000	7 595	25.32%	9 340	25 602
Santé et bien-être					
Aménagement, urbanisme et développement	65 000	2 941	4.52%	8 500	67 372
Loisirs et culture	110 735	23 439	21.17%	14 042	57 608
Réseau d'électricité					
TOTAL DES SERVICES RENDUS	275 735	54 910	19.91%	52 142	206 431
IMPOSITION DE DROITS					
Licences et permis	205 000	27 880	13.60%	22 735	177 533
Droits de mutation immobilière	850 000				997 877
Droits sur les carrières et sablières	280 000			8 832	250 265
Autres droits	900 000				936 913
TOTAL DES IMPOSITIONS DE DROITS	2 235 000	27 880	1.25%	31 567	2 362 588
AMENDES ET PÉNALITÉS	225 000	14 630	6.50%	13 493	165 824
INTÉRÊTS	215 000	50 156	23.33%	40 211	227 590
AUTRES REVENUS					
Gain (perte) sur cession d'immobilisations					133 661
Produit de cession de propriétés destinées à la revente	20 000			4 000	5 903
Gain (perte) sur cession de placements					
Contribution des automobilistes pour le transport en commun					
Contribution des organismes municipaux					
Autres	16 000	38 626	241.41%		21 486
TOTAL DES AUTRES REVENUS	36 000	38 626	107.30%	4 000	161 050

ANALYSE DES REVENUS
EXERCICE TERMINÉ LE 31 MARS 2014

TRANSFERTS	2014			2013	2013
	Budget	31-mars Réalizations	%	31-mars 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				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			1 155	26 129
Activités culturelles					
Bibliothèques	20 000				33 100
Autres					18 000
	444 443		-169	1 155	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		-169	1 155	1 015 114

**ANALYSE DES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT
EXERCICE TERMINÉ LE 31 MARS 2014**

FONCTIONS ET ACTIVITÉS	2014			2013	2013
	Budget	31-mars Réalizations	%	31-mars Réalizations	31-déc Réalizations
ADMINISTRATION GÉNÉRALE					
Conseil municipal	334 829	118 807	35.48%	130 029	623 186
Application de la loi	49 200	4 515	9.18%	4 904	49 847
Gestion financière et administrative	854 146	439 226	51.42%	425 332	842 486
Greffe	567 200	117 329	20.69%	132 532	640 426
Évaluation	138 073	138 073	100.00%	147 001	147 001
Gestion du personnel	3 000				2 169
Autres	116 812	23 459	20.08%	15 333	100 532
	2 063 260	841 410	40.78%	855 129	2 405 647
SÉCURITÉ PUBLIQUE					
Police	1 728 664	1 718 991	99.44%		1 652 619
Sécurité incendie	505 299	98 988	19.59%	155 592	574 059
Sécurité civile					
Autres	90 428	22 557	24.94%	19 927	79 798
	2 324 391	1 840 536	79.18%	175 520	2 306 476
TRANSPORT					
Réseau routier					
Voirie municipale	1 595 099	321 594	20.16%	363 060	1 716 016
Enlèvement de la neige	1 262 858	512 073	40.55%	511 264	1 220 232
Éclairage des rues	142 354	32 854	23.08%	43 638	141 652
Circulation et stationnement	75 000	1 842	2.46%	3 734	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	955 272	30.21%	975 009	3 225 666
HYGIÈNE DU MILIEU					
Eau et égouts					
Approvisionnement et traitement de l'eau potable	196 403	41 875	21.32%	48 625	210 651
Réseau de distribution de l'eau potable	3 000	173	5.77%	121	747
Traitement des eaux usées	101 957	22 397	21.97%	23 674	95 422
Réseaux d'égouts					
Matières résiduelles					
Déchets domestiques et assimilés					
Collecte et transport	457 803	74 674	16.31%	76 873	461 237
Élimination	108 896	42 928	39.42%	44 997	240 031
Matières recyclables					
Collecte sélective					
Collecte et transport	276 515	45 103	16.31%	43 126	258 754
Tri et conditionnement					
Matières organiques					
Collecte et transport	217 456	35 470	16.31%		
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	323 761	22.75%	289 743	1 319 170

**ANALYSE DES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT
EXERCICE TERMINÉ LE 31 MARS 2014**

FONCTIONS ET ACTIVITÉS	2014			2013	2013
	Budget	31-mars Réalizations	%	31-mars 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	149 890	21.82%	167 441	822 579
Rénovation urbaine					
Biens patrimoniaux					
Autres biens					
Promotion et développement économique					
Industries et commerces				8 555	
Tourisme					
Autres					21 341
Autres					
	686 871	149 890	21.82%	175 996	843 920
LOISIRS ET CULTURE					
Activités récréatives					
Centres communautaires	993 658	456 081	45.90%	416 429	966 733
Patinoires intérieures et extérieures	43 170	12 778	29.60%	11 375	36 916
Piscines, plages et ports de plaisance					
Parcs et terrains de jeux	32 755	98	0.30%	948	30 937
Parcs régionaux					
Expositions et foires	59 400	16 852	28.37%	35 414	121 428
Autres	35 550	14 866	41.82%	17 830	72 485
	1 164 533	500 675	42.99%	481 997	1 228 499
Activités culturelles					
Centres communautaires					
Bibliothèque	128 839	34 732	26.96%	26 228	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	42 732	31.23%	34 228	157 392
	1 301 372	543 407	41.76%	516 225	1 385 891
RÉSEAU D'ÉLECTRICITÉ					
FRAIS DE FINANCEMENT					
Dette à long terme					
Intérêts	707 700	55 684	7.87%	62 514	585 813
Autres frais	153 149	11 093	7.24%	71 764	209 906
Autres frais de financement					
Avantages sociaux futurs					
Autres					
	860 849	66 777	7.76%	134 278	795 719