

EXTRAIT RAPPORT FINANCIER

Exercice terminé le 30 septembre 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 SEPTEMBRE 2014

	2014		2013	2014	2013
	12 mois Budget	30 septembre Réalizations	30 sptembre Réalizations	Budget/réel Écart	31-déc Réalizations
Revenus de fonctionnement					
Taxes	10 449 585	10 540 940	8 672 993	(91 355)	8 696 278
Compensations tenant lieu de taxes	24 400	28 481	23 565	(4 081)	27 139
Transferts	444 443	54 217	53 582	390 226	1 015 114
Services rendus	275 735	263 313	170 009	12 422	206 431
Imposition de droits	2 235 000	752 755	603 633	1 482 245	2 362 588
Amendes et pénalités	225 000	97 775	104 340	127 225	165 824
Intérêts	215 000	177 548	171 120	37 452	227 590
Autres revenus	36 000	181 111	4 627	(145 111)	161 050
	13 905 163	12 096 141	9 803 869	1 809 022	12 862 014
Charges de fonctionnement					
Administration générale	(2 063 260)	(1 506 779)	(1 625 504)	(556 481)	(2 405 647)
Sécurité publique	(2 324 391)	(2 125 960)	(2 096 654)	(198 431)	(2 306 476)
Transport	(3 162 221)	(2 252 232)	(2 265 317)	(909 989)	(3 225 666)
Hygiène du milieu	(1 423 172)	(1 065 048)	(920 836)	(358 124)	(1 319 170)
Santé et bien-être	(5 150)			(5 150)	(3 608)
Aménagement, urbanisme et dével	(686 871)	(461 204)	(539 240)	(225 667)	(843 920)
Loisirs et culture	(1 301 372)	(1 096 889)	(1 013 428)	(204 483)	(1 385 891)
Frais de financement	(860 849)	(508 340)	(464 831)	(352 509)	(795 719)
	(11 827 286)	(9 016 452)	(8 925 810)	(2 810 834)	(12 286 097)
Immobilisations					
Produit de cession		7 000	9 000	(7 000)	228 748
(Gain) Perte sur cession					(133 661)
		7 000	9 000	(7 000)	95 087
Financement					
Financement L.T. des activités fonctionnement					
Remboursement de la dette à long terme	(1 888 269)	(795 471)	(628 459)	(1 092 798)	(1 433 759)
	(1 888 269)	(795 471)	(628 459)	(1 092 798)	(1 433 759)
Affectations					
Activités d'investissement	(250 000)		(489 388)	(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)	(38 001)	43 973	(33 322)	(70 654)
	(189 608)	(38 001)	(445 415)	(151 608)	688 911
Excédent (déficit) de fonctionnement de l'exercice à des fins fiscales					
		2 253 218	(186 814)	(2 253 218)	(73 844)

ANALYSE DES REVENUS
EXERCICE TERMINÉ LE 30 SEPTEMBRE 2014

TAXES	2014			2013	2013
	Budget	30-sept Réalizations	%	30-sept Réalizations	31-déc Réalizations
SUR LA VALEUR FONCIÈRE					
Taxes générales					
Taxe foncière générale	8 598 618	8 600 878	100.03%	6 979 918	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	24 245	124.07%	19 033	19 033
Activités de fonctionnement					
Activités d'investissement					
Autres					
	8 618 159	8 625 123	100.08%	6 998 951	7 017 043
SUR UNE AUTRE BASE					
Taxes, compensations et tarification					
Services municipaux					
Eau	229 776	244 682	106.49%	252 044	253 648
Égouts					
Traitement des eaux usées					
Matières résiduelles	1 062 454	1 118 542	105.28%	999 278	1 002 549
Service de la dette	539 196	552 593	102.48%	422 720	423 038
Activités de fonctionnement					
Activités d'investissement					
	1 831 426	1 915 817	104.61%	1 674 043	1 679 235
Taxes d'affaires					
Sur l'ensemble de la valeur locative					
Autres					
	-	-		-	-
	10 449 585	10 540 940	100.87%	8 672 993	8 696 278

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

	2014			2013	2013
	Budget	30-sept Réalizations	%	30-sept Réalizations	31-déc Réalizations
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	25 215	118.94%	20 396	23 970
	21 200	25 215	118.94%	20 396	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	25 215	118.94%	20 396	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	28 481	116.73%	23 565	27 139

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

	2014			2013	2013
	Budget	30-sept Réalizations	%	30-sept Réalizations	31-déc Réalizations
SERVICES RENDUS					
Administration générale	40 000	42 801	107.00%	42 365	37 086
Sécurité publique	30 000	20 811	69.37%	14 408	18 763
Transport					
Réseau routier					
Transport collectif					
Transport en commun					
Transport régulier					
Transport adapté					
Transport scolaire					
Autres					
Autres					
Hygiène du milieu	30 000	16 742	55.81%	22 607	25 602
Santé et bien-être					
Aménagement, urbanisme et développement	65 000	35 692	54.91%	49 868	67 372
Loisirs et culture	110 735	147 267	132.99%	40 761	57 608
Réseau d'électricité					
TOTAL DES SERVICES RENDUS	275 735	263 313	95.50%	170 009	206 431
IMPOSITION DE DROITS					
Licences et permis	205 000	150 795	73.56%	100 688	177 533
Droits de mutation immobilière	850 000			177 583	997 877
Droits sur les carrières et sablières	280 000	69 137	24.69%		250 265
Autres droits	900 000	532 823	59.20%	325 362	936 913
TOTAL DES IMPOSITIONS DE DROITS	2 235 000	752 755	33.68%	603 633	2 362 588
AMENDES ET PÉNALITÉS	225 000	97 775	43.46%	104 340	165 824
INTÉRÊTS	215 000	177 548	82.58%	171 120	227 590
AUTRES REVENUS					
Gain (perte) sur cession d'immobilisations					133 661
Produit de cession de propriétés destinées à la revente	20 000	99 521	497.60%	4 627	5 903
Gain (perte) sur cession de placements					
Contribution automobilistes pour transport en commun					
Contribution des organismes municipaux					
Autres	16 000	81 590	509.94%		21 486
TOTAL DES AUTRES REVENUS	36 000	181 111	503.09%	4 627	161 050

ANALYSE DES REVENUS
EXERCICE TERMINÉ LE 30 SEPTEMBRE 2014

TRANSFERTS	2014			2013	2013
	Budget	30-sept Réalizations	%	30-sept 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	45 850	100.00%	17 647	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 transpor	265 000				285 170
Tri et conditionnemen					
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	8 536	85.36%	6 817	26 129
Activités culturelles					
Bibliothèques	20 000				33 100
Autres				6 000	18 000
	<u>444 443</u>	<u>54 217</u>	<u>12.20%</u>	<u>53 582</u>	<u>441 091</u>
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)					
					<u>574 023</u>
TOTAL DES TRANSFERTS	<u>444 443</u>	<u>54 217</u>	<u>12.20%</u>	<u>53 582</u>	<u>1 015 114</u>

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

Municipalité Sainte-Sophie FONCTIONS ET ACTIVITÉS	2014			2013	2013
	Budget	30-sept Réalizations	%	30-sept Réalizations	31-déc Réalizations
ADMINISTRATION GÉNÉRALE					
Conseil municipal	334 829	281 939	84.20%	324 922	623 186
Application de la loi	49 200	27 877	56.66%	32 389	49 847
Gestion financière et administrative	854 146	663 758	77.71%	675 087	842 486
Greffe	567 200	343 784	60.61%	374 473	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	49 515	42.39%	71 634	100 532
	2 063 260	1 506 779	73.03%	1 625 504	2 405 647
SÉCURITÉ PUBLIQUE					
Police	1 728 664	1 722 324	99.63%	1 652 618	1 652 619
Sécurité incendie	505 299	335 964	66.49%	384 165	574 059
Sécurité civile					
Autres	90 428	67 671	74.83%	59 870	79 798
	2 324 391	2 125 960	91.46%	2 096 654	2 306 476
TRANSPORT					
Réseau routier					
Voirie municipale	1 595 099	1 171 453	73.44%	1 234 459	1 716 016
Enlèvement de la neige	1 262 858	842 604	66.72%	797 010	1 220 232
Éclairage des rues	142 354	99 197	69.68%	109 526	141 652
Circulation et stationnement	75 000	52 068	69.42%	71 009	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	2 252 232	71.22%	2 265 317	3 225 666
HYGIÈNE DU MILIEU					
Eau et égouts					
Approvisionnement et traitement de l'eau potable	196 403	148 796	75.76%	160 099	210 651
Réseau de distribution de l'eau potable	3 000	645	21.51%	502	747
Traitement des eaux usées	101 957	62 969	61.76%	65 348	95 422
Réseaux d'égouts					
Matières résiduelles					
Déchets domestiques et assimilés					
Collecte et transport	457 803	298 694	65.25%	304 005	461 237
Élimination	108 896	170 508	156.58%	166 051	240 031
Matières recyclables					
Collecte sélective					
Collecte et transport	276 515	180 413	65.25%	172 503	258 754
Tri et conditionnement					
Matières organiques					
Collecte et transport	217 456	141 880	65.25%		
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	1 065 048	74.84%	920 836	1 319 170

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

Municipalité Sainte-Sophie

FONCTIONS ET ACTIVITÉS	2014			2013	2013
	Budget	30-sept Réalizations	%	30-sept Réalizations	31-déc Réalizations
ADMINISTRATION GÉNÉRALE					
Conseil municipal	334 829	281 939	84.20%	324 922	623 186
Application de la loi	49 200	27 877	56.66%	32 389	49 847
Gestion financière et administrative	854 146	663 758	77.71%	675 087	842 486
Greffe	567 200	343 784	60.61%	374 473	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	49 515	42.39%	71 634	100 532
	<u>2 063 260</u>	<u>1 506 779</u>	<u>73.03%</u>	<u>1 625 504</u>	<u>2 405 647</u>
SÉCURITÉ PUBLIQUE					
Police	1 728 664	1 722 324	99.63%	1 652 618	1 652 619
Sécurité incendie	505 299	335 964	66.49%	384 165	574 059
Sécurité civile					
Autres	90 428	67 671	74.83%	59 870	79 798
	<u>2 324 391</u>	<u>2 125 960</u>	<u>91.46%</u>	<u>2 096 654</u>	<u>2 306 476</u>
TRANSPORT					
Réseau routier					
Voirie municipale	1 595 099	1 171 453	73.44%	1 234 459	1 716 016
Enlèvement de la neige	1 262 858	842 604	66.72%	797 010	1 220 232
Éclairage des rues	142 354	99 197	69.68%	109 526	141 652
Circulation et stationnement	75 000	52 068	69.42%	71 009	94 453
Transport collectif					
Transport en commun					
Transport aérien					
Transport par eau					
Autres	86 910	86 910	100.00%	53 313	53 313
	<u>3 162 221</u>	<u>2 252 232</u>	<u>71.22%</u>	<u>2 265 317</u>	<u>3 225 666</u>
HYGIÈNE DU MILIEU					
Eau et égouts					
Approvisionnement et traitement de l'eau potable	196 403	148 796	75.76%	160 099	210 651
Réseau de distribution de l'eau potable	3 000	645	21.51%	502	747
Traitement des eaux usées	101 957	62 969	61.76%	65 348	95 422
Réseaux d'égouts					
Matières résiduelles					
Déchets domestiques et assimilés					
Collecte et transport	457 803	298 694	65.25%	304 005	461 237
Élimination	108 896	170 508	156.58%	166 051	240 031
Matières recyclables					
Collecte sélective					
Collecte et transport	276 515	180 413	65.25%	172 503	258 754
Tri et conditionnement					
Matières organiques					
Collecte et transport	217 456	141 880	65.25%		
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
	<u>1 423 172</u>	<u>1 065 048</u>	<u>74.84%</u>	<u>920 836</u>	<u>1 319 170</u>

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

FONCTIONS ET ACTIVITÉS	2014			2013	2013
	Budget	30-sept Réalizations	%	30-sept 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	461 204	67.15%	517 899	822 579
Rénovation urbaine					
Biens patrimoniaux					
Autres biens					
Promotion et développement économique					
Industries et commerces					
Tourisme					
Autres				21 341	21 341
Autres					
	686 871	461 204	67.15%	539 240	843 920
LOISIRS ET CULTURE					
Activités récréatives					
Centres communautaires	993 658	771 823	77.67%	676 419	966 733
Patinoires intérieures et extérieures	43 170	31 851	73.78%	28 713	36 916
Piscines, plages et ports de plaisance					
Parcs et terrains de jeux	32 755	15 901	48.54%	41 337	30 937
Parcs régionaux					
Expositions et foires	59 400	100 565	169.30%	105 006	121 428
Autres	35 550	86 140	242.31%	66 432	72 485
	1 164 533	1 006 281	86.41%	917 907	1 228 499
Activités culturelles					
Centres communautaires					
Bibliothèque	128 839	82 609	64.12%	87 521	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	90 609	66.22%	95 521	157 392
	1 301 372	1 096 889	84.29%	1 013 428	1 385 891
RÉSEAU D'ÉLECTRICITÉ					
FRAIS DE FINANCEMENT					
Dette à long terme					
Intérêts	707 700	411 863	58.20%	320 151	585 813
Autres frais	153 149	96 478	63.00%	144 680	209 906
Autres frais de financement					
Avantages sociaux futurs					
Autres					
	860 849	508 340	59.05%	464 831	795 719