

Budgets 2012

Le 17 janvier 2012



Ordre de la présentation

Fonds d'exploitation général

- Taux
- Méthode de péréquation
- Faits saillants
- Budget
- Tableaux comparatifs & graphiques

Ordre de la présentation

Fonds d'utilité publique Eau & Égouts

- **Faits saillants et Budget**
- **Tableaux comparatifs & graphiques**

Fonds d'utilité publique Énergie

- **Faits saillants**
- **Budget**
- **Tableaux comparatifs & graphiques**

Fonds d'exploitation général

Taux

Zone	Edmundston	St-Jacques	St-Basile	Verret	DSL Mad.
Taux					
2011	1.6250	1.3730	1.5867	1.6250	1.3145
Péréquation	0.0000	0.0481	0.0000	0.0000	0.0434
2012	1.6250	1.4211	1.5867	1.6250	1.3579
Augmentation	0.0000	0.0481	0.0000	0.0000	0.0434

Méthode de péréquation

- Chaque zone de taxation possède son taux de taxe constitué du taux par zone pour la protection incendie et les anciennes dettes, et du taux commun pour toutes les autres dépenses. Le taux commun est différent d'une zone à l'autre.
- La méthode de péréquation a été mise en place par résolution (2006-009) lors de l'adoption du budget d'opérations 2006 (art.32.(5.2) de la loi de 1998 sur Edmundston promulguée en juin 2001).
- Elle en est à sa 7^{ème} année d'application pour les secteurs de St-Jacques et DSL Madawaska et prendra fin avec le budget 2013.

Faits saillants

2. Revenus - Assiette fiscale

<u>Zones de taxation</u>	<u>2011</u>	<u>2012</u>	Différences	
			<u>\$</u>	<u>%</u>
Zone 1 Edmundston	872,322,084	918,192,033	45,869,949	5.26
Zone 2 Saint-Jacques	158,766,550	162,816,850	4,050,300	2.55
Zone 3 Saint-Basile	149,677,900	155,236,900	5,559,000	3.71
Zone 4 Verret	22,317,900	22,609,500	291,600	1.31
Zone 5 DSL de Mad.	<u>5,202,200</u>	<u>5,289,600</u>	<u>87,400</u>	<u>1.68</u>
<u>TOTAL</u>	<u>1,208,286,634</u>	<u>1,264,144,883</u>	<u>55,858,249</u>	<u>4.62</u>

Revenus générés par les taux

Zone / Revenus	Ass.fiscale	Péréquation	Taux Commun	Augmentation totale
Edmundston	745,387	-	-	745,387
St-Jacques	55,610	78,315	-	133,925
St-Basile	88,205	-	-	88,205
Verret	4,739	-	-	4,739
DSL Mad	1,149	2,295	-	3,444
Total	895,090	80,610	-	975,700

	Edmundston	St-Jacques	St-Basile	Verret	DSL Mad
\$0.01 génère	91,819	16,282	15,524	2,261	529
Total	126,414				

Faits saillants

2. Comparatif - Assiette fiscale

<u>Zones de taxation</u>	<u>2011</u>	Revenus	<u>2012</u>	Revenus
Zone 1 Edmundston	3.88%	526,597\$	5.26%	745,387\$
Zone 2 Saint-Jacques	2.17%	44,412\$	2.55%	55,610\$
Zone 3 Saint-Basile	3.62%	81,992\$	3.71%	88,205\$
Zone 4 Verret	3.41%	11,583\$	1.31%	4,739\$
Zone 5 DSL de Mad.	<u>0.34%</u>	<u>222\$</u>	1.68%	1,149\$
<u>TOTAL</u>	3.60%	664,806\$	4.62%	895,090\$

Faits saillants (suite)

2. Revenus - Subv. inconditionnelle & Autres

	<u>2011</u>	<u>2012</u>	Différences	
			\$	%
Subv. inconditionnelle	2,637,666	2,584,913	(52,753)	(2.00)
Revenus non-fiscaux	4,056,919	4,333,932	277,013	6.83

Faits saillants (suite)

3. Général

- Avant-dernière année du mécanisme de péréquation à Saint-Jacques et DSL Madawaska. Stabilité du taux de taxation dans les autres zones.
- Maintien de la formule de répartition des charges administratives.
- Respect des conventions collectives.
- Maintien des investissements financés à partir du fonds d'opération (300,000\$).

Faits saillants (suite)

3. Dépenses

- **Législatif**
 - Gel du budget net du conseil municipal pour 2012
- **Direction générale et Services administratifs**
 - Augmentation de la contribution à la Commission d'aménagement du Madawaska.
 - Maintien de la contribution à l'Office du tourisme Edmundston-Madawaska.
 - Maintien de l'enveloppe des octrois aux organismes (incluant la participation à la préparation du Congrès Mondial Acadien en 2014).
 - Planification de la relève au service des Finances.

Faits saillants (suite)

3. Dépenses

- **Force policière et 911**

- 1^{ère} année complète d'opération au nouveau poste de police.
- Déménagement de tous les effectifs (incluant 911) et fermeture de l'ancien poste de police

Faits saillants (suite)

3. Dépenses

- **Travaux Publics & Environnement**
 - Augmentation projetée des coûts des combustibles.
 - Augmentation projetée des coûts d'asphalte.
 - Maintien du tarif de la COGERNO à 57\$ la tonne.
 - Diminution du budget de transport des déchets solides pour tous les clients non-résidentiels.

Faits saillants (suite)

3. Dépenses

- **Loisirs et Culture**

- Gestion de 3 nouvelles installations (Patinoire extérieure à St-Jacques, Centre communautaire de Verret et Centre des Arts de la Petite église).
- Gestion plus serrée des autres installations.

- **Services d'Incendie**

- Diminution des transferts au service d'eau et d'égouts pour l'utilisation des bornes fontaines, respectant les normes provinciales (écriture comptable)

Faits saillants (suite)

3. Dépenses

- **Services financiers**

- Fin du remboursement des anciennes dettes contractées avant la fusion.
- Nouvelle debenture pour les travaux de pluvial dans l'Est (rue Victoria) et le nouveau poste de police.
- Augmentation budgétée du ratio du service de la dette par rapport aux dépenses totales se situant à 17.12% en 2012, en deçà de la norme provinciale établie à 20%.
- Aucune contribution provenant des fonds de réserve pour 2012.

Budget *(voir annexe "A")*

1. Budget net commun

<u>Catégories</u>	<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>Différence</u>
Législatif	220,020	220,020	0
Direction générale	251,662	257,658	5,996
Services administratifs	2,171,564	2,270,169	98,605
Sécurité Publique	4,176,518	4,411,603	235,085
Travaux publics & Env.	5,774,969	5,815,254	40,285
Planif. & Dévelop.	296,306	238,483	(57,823)
Loisirs & Culture	2,395,391	2,500,486	105,095
Financier	<u>4,395,906</u>	<u>4,901,105</u>	<u>505,199</u>
SOUS TOTAL	19,682,336	20,614,778	932,442

Budget (suite)

3. Budget net de zones

	<u>Zone 1</u>	<u>Zone 2</u>	<u>Zone 3</u>	<u>Zone 4</u>	<u>Zone 5</u>	<u>TOTAL</u>
<u>2012</u>						
Incendie	1,332,542	92,466	129,870	13,640	1,584	1,570,102
Coût d'eau	300,764	80,674	116,051	39,331		536,820
Fiscaux	<u>0</u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>	<u> </u>
SOUS TOTAL	1,633,306	173,140	245,921	52,971	1,584	2,106,922
<u>2011</u>						
Incendie	1,276,813	86,946	124,580	13,640	1,584	1,503,562
Coût d'eau	356,493	86,194	121,341	39,331		603,360
Fiscaux	<u>0</u>	<u> </u>	<u>9,495</u>	<u> </u>	<u> </u>	<u>9,495</u>
SOUS TOTAL	1,633,306	173,140	255,416	52,971	1,584	2,116,417
DIFFÉRENCE	0	0	(9,495)	0	0	(9,495)

Taux de taxation municipalités de classes A et B

Municipalité	Taux d'imposition		
	2011	2012	Rang
Saint John	1.7850	ND	1er
Moncton	1.6418	1.6393	5ème
Fredericton	1.4211	1.4211	8ème
Bathurst	1.7550	1.7550	2ème
Campbellton	1.7504	1.7504	3ème
Miramichi	1.7189	ND	4ème
Edmundston	1.6250	1.6250	6ème
Dieppe	1.5645	1.5645	7ème
Edmundston (pondéré)	1.5858	1.5929	6ème

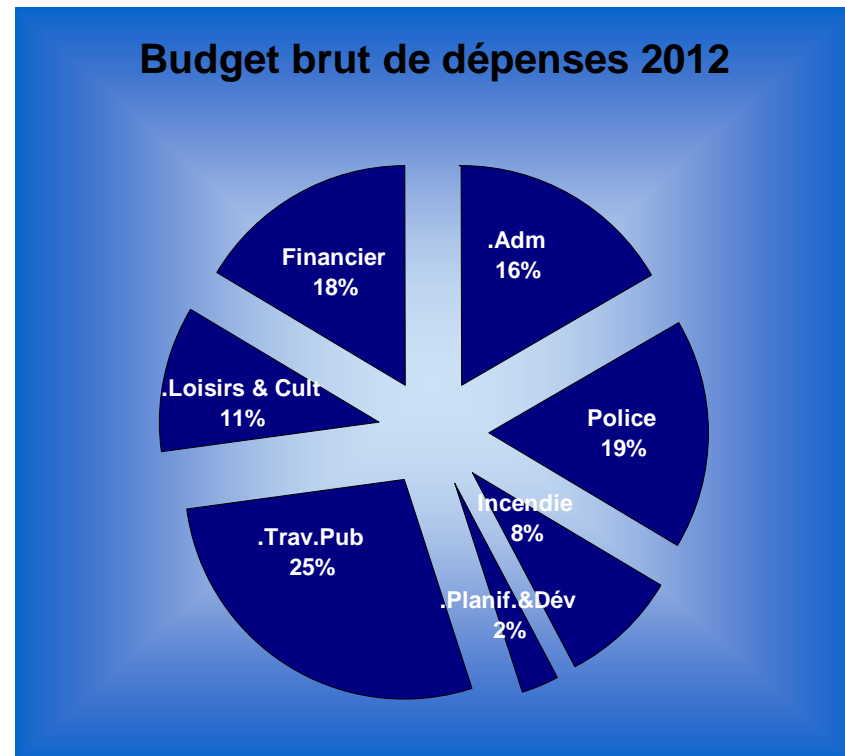
Assiette fiscale municipalités de classes A et B

Municipalité	2011	2012	Variation \$	Variation %
Bathurst	924,487,178	948,333,107	23,845,929	2.58%
Campbellton	411,463,908	421,839,700	10,375,792	2.52%
Dieppe	2,186,058,656	2,381,996,300	195,937,644	8.96%
Edmundston	1,208,286,634	1,264,144,883	55,858,249	4.62%
Fredericton	5,807,716,114	6,091,366,212	283,650,098	4.88%
Miramichi	1,205,698,470	1,241,863,072	36,164,602	3.00%
Moncton	6,282,021,612	6,639,708,000	357,686,388	5.69%
St-John	6,096,081,660	6,414,814,937	318,733,277	5.23%
Total	24,121,814,232	25,404,066,211	1,282,251,979	5.32%

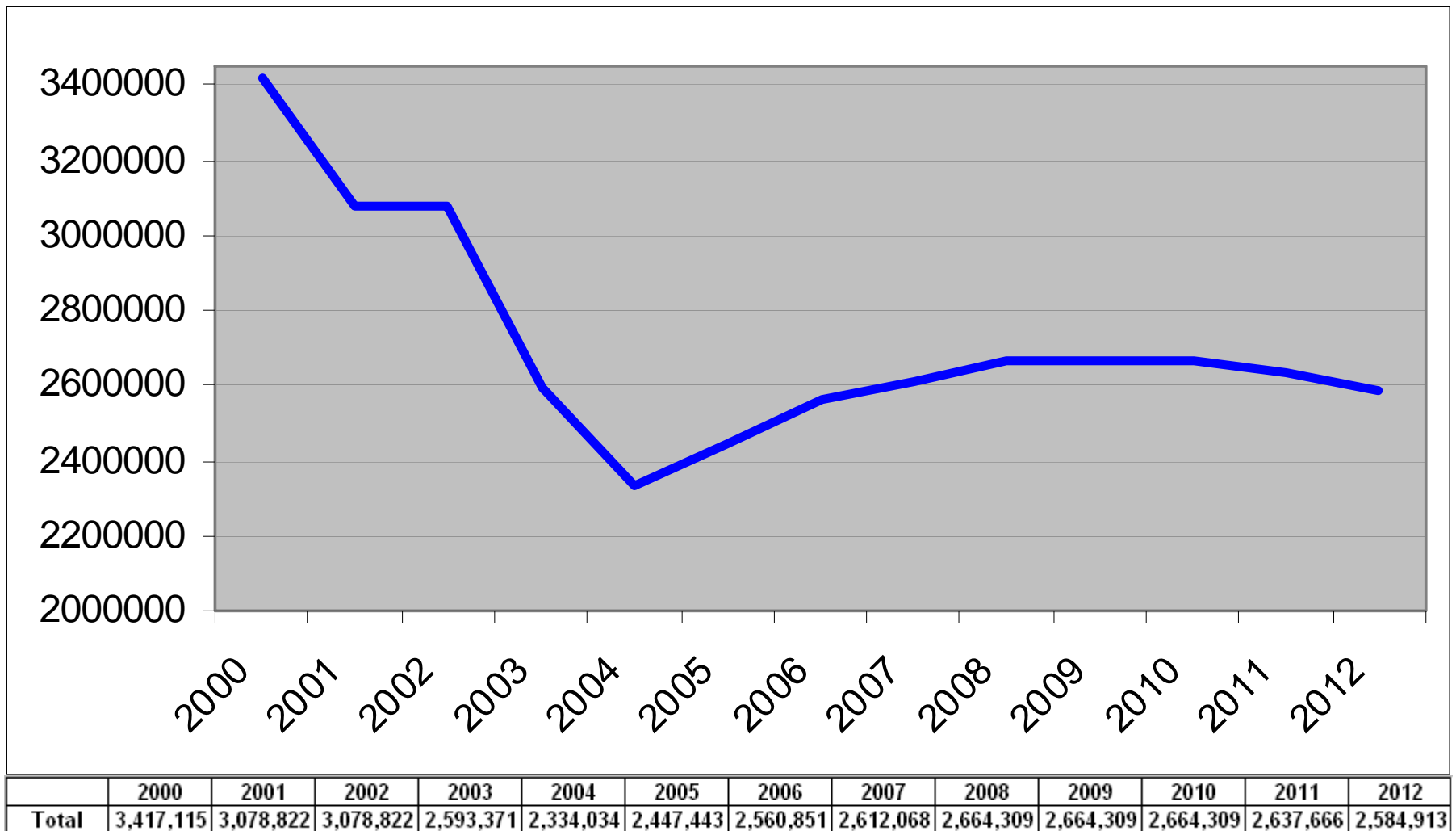
Budget sommaire

Budget brut de dépenses 2012

Service	\$	%
Adm.	4,252,064	16%
Police	5,213,511	19%
Incendie	2,257,728	8%
Planif.&Dév.	627,407	2%
Trav.Pub.	6,840,765	25%
Loisirs & Cult.	2,917,444	11%
Financier	4,946,713	18%
Total	27,055,632	100%



Subvention inconditionnelle



COMPTE GÉNÉRAL - BUDGET NET

Annexe A

		2012			2011	Écart
		Dépenses	Rev. N.-Fisc.	Budget Net	Budget Net	
DÉPENSES COMMUNES						
Législatif	Conseil Municipal	338,492	118,472	220,020	220,020	-
Direction Générale	Dépenses Générales	239,823	83,938	155,885	152,052	
	Communications	156,574	54,801	101,773	99,610	
		396,397	138,739	257,658	251,662	5,996
Services Administratifs	D. G. A.	168,061	59,171	108,890	108,911	
	Greffé	121,623	42,918	78,705	78,753	
	Finances	1,218,583	462,504	756,079	643,064	
	Informatique	179,195	70,330	108,865	130,840	
	Ressources Humaines	410,026	146,239	263,787	237,618	
	Santé & Sécurité	100,331	35,466	64,865	62,606	
	Service à la clientèle	118,898	59,949	58,949	57,619	
	Mesures d'urgences	11,090	4,232	6,858	7,598	
	Commission d' Urbanisme	425,743	149,010	276,733	266,772	
	Tourisme	176,000	61,600	114,400	114,400	
	Aéroport municipal	143,090		143,090	145,580	
	Développement urbain	289,535	101,337	188,198	217,053	
	Développement Industriel	155,000	54,250	100,750	100,750	
		3,517,175	1,247,006	2,270,169	2,171,564	98,605
Force Policière	Dépenses Générales	4,379,287	455,560	3,923,727	3,697,096	
	Centre de comm. E-911	834,224	346,348	487,876	479,422	
		5,213,511	801,908	4,411,603	4,176,518	235,085
Travaux Publics & Env.	Voirie	5,588,620	1,011,134	4,577,486	4,280,525	
	Hygiène du milieu	595,410		595,410	866,410	
	Gestion des propriétés	656,735	14,377	642,358	628,034	
		6,840,765	1,025,511	5,815,254	5,774,969	40,285
Plan., Rech. & Dév.	Plan. & Infrastructures	390,233	152,913	237,320	273,912	
	Inspection des bâtiments	237,174	236,011	1,163	22,394	
			627,407	388,924	238,483	296,306
Loisirs & Culture	Adm., Plan. & Prog.	2,063,351	138,610	1,924,741	1,814,569	
	Facilités (Arenas)	513,470	278,348	235,122	247,857	
	Bibliothèque	165,623		165,623	157,965	
	Complexe Sportif	175,000		175,000	175,000	
		2,917,444	416,958	2,500,486	2,395,391	105,095
Services Financiers	Service de la dette	4,633,380	45,608	4,587,772	4,095,906	
	Capital	313,333		313,333	300,000	
		4,946,713	45,608	4,901,105	4,395,906	505,199
Sous-Total Commun		24,797,904	4,183,126	20,614,778	19,682,336	932,442

Annexe A (suite)

DÉPENSES DE ZONES						
Incendie	Zone 1 Edmundston	1,395,542	63,000	1,332,542	1,276,813	55,729
	Coût de l'eau Edm.	300,764		300,764	356,493	(55,729)
	Zone 2 Saint-Jacques	137,474	45,008	92,466	86,946	5,520
	Coût de l'eau St-Jacques	80,674		80,674	86,194	(5,520)
	Zone 3 Saint-Basile	172,668	42,798	129,870	124,580	5,290
	Coût de l'eau St-Basile	116,051		116,051	121,341	(5,290)
	Zone 4 Verret	13,640		13,640	13,640	-
	Coût de l'eau Verret	39,331		39,331	39,331	-
	Zone 5 D.S.L. de Mad.	1,584		1,584	1,584	-
			2,257,728	150,806	2,106,922	2,106,922
Services de la dette	Zone 3 Saint-Basile	-		-	9,495	(9,495)
		-	-	-	9,495	(9,495)
Sous-Total Zones		2,257,728	150,806	2,106,922	2,116,417	(9,495)
BUDGET NET		27,055,632	4,333,932	22,721,700	21,798,753	922,947
SUBVENTION INCONDITIONNELLE				2,584,913	2,637,666	(52,753)
MANDAT				20,136,787	19,161,087	975,700

DÉNOMINATEUR (Assiette fiscale)		Edmundston Zone 1	Saint-Jacques Zone 2	Saint-Basile Zone 3	Verret Zone 4	D.S.L. de Mad. Zone 5	TOTAL
Année 2012	Total	918,192,033	162,816,850	155,236,900	22,609,500	5,289,600	1,264,144,883
Année 2011	Total	872,322,084	158,766,550	149,677,900	22,317,900	5,202,200	1,208,286,634
Écart	Total	45,869,949	4,050,300	5,559,000	291,600	87,400	55,858,249
	%	5.26%	2.55%	3.71%	1.31%	1.68%	4.62%

TAUX DE TAXES

Année 2011		1.6250	1.3730	1.5867	1.6250	1.3145
Année 2012		0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000
Péréquation		0.0000	0.0481	0.0000	0.0000	0.0434
Total 2012		1.6250	1.4211	1.5867	1.6250	1.3579

AUGMENTATION TOTAL	Montants	0.0000	0.0481	0.0000	0.0000	0.0434
	Pourcentages	0.0%	3.5%	0.0%	0.0%	3.3%

CALCULS INFORMATIFS

Revenus par "cent" de taxe	91,819	16,282	15,524	2,261	529	126,414
	72.6%	12.9%	12.3%	1.8%	0.4%	100.0%

Fonds d'utilité Eau & Égouts

Faits saillants

Tarifs aux usagers

	<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>Différences</u>	
			<u>\$</u>	<u>%</u>
Taux fixe	658.00	670.00	12.00	1.8
Taux compteur $\frac{3}{4}$ po tarif minimum	592.00	603.00	11.00	1.8

Faits saillants (suite)

- **Budget de revenus**

- Diminution des revenus projetés causée par la diminution de consommation de certains clients due à l'amélioration de leurs équipements.
- Diminution des revenus d'eau du service de protection contre les incendies.

Faits saillants (suite)

- **Budget de dépenses**
 - Maintien des frais administratifs.
 - Contrôle accru de la qualité de l'eau en fonction des normes gouvernementales provinciales.
 - Diminution des dépenses d'eau engendrée par un réseau mieux entretenu.
 - Diminution des investissements financés à partir du fonds d'opération (128,000 \$).

Budgets *(voir annexe "B")*

1. Dépenses

<u>Catégories</u>	2011	2012	Écart
Eau	3,549,916	3,478,377	(71,539)
Égouts	<u>2,420,187</u>	<u>2,483,417</u>	<u>63,230</u>
TOTAL	5,970,103	5,961,794	(8,309)

Budgets (suite)

2. Revenus non-tarifaires

<u>Catégories</u>	2011	2012	Écart
Eau	649,710	583,170	(66,540)
Égouts	0	0	0
Surplus antérieur	<u>2,943</u>	<u>9,709</u>	<u>6,766</u>
TOTAL	652,653	592,879	(59,774)

Budgets (suite)

3. Tarification

Tarification	2011	2012	Écart
• Eau	395.00	402.00	7.00
• Égouts	263.00	268.00	5.00
TOTAL	658.00	670.00	12.00

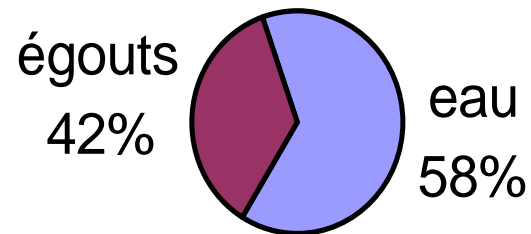
Tarifs aux usagers (classes A & B)

Municipalité	Tarifs eau et égouts		
	2011	2012	Rang
Saint John	936	972	1er
Moncton	790	857	3ème
Fredericton	689	738	5ème
Bathurst	911	961	2ème
Dieppe	716	780	4ème
Edmundston	658	670	6ème
Miramichi	618	ND	7ème
Campbellton	388	400	8ème

Répartition Eau & Égouts

Edmundston

Total de dépenses : \$5,961,794



		Annexe B		
Compte Eau & Égouts -Tarifs		2012	2011	Écart
DÉPENSES:				
	EAU			
	Sources	303,909	313,882	(9,973)
	Purif. & Traitement	107,156	104,424	2,732
	Distribution	1,627,609	1,686,034	(58,425)
	Administration	652,116	645,080	7,036
	Service de la dette	722,737	659,096	63,641
	Déficit antérieurs	-	-	-
	Capital	39,850	116,400	(76,550)
	Fonds de réserve	25,000	25,000	-
	Sous-Total - Eau	3,478,377	3,549,916	(71,539)
	ÉGOUTS			
	Collecte & Transp.	990,458	984,956	5,502
	Traitement	357,084	332,815	24,269
	Administration	404,960	376,929	28,031
	Service de la dette	679,345	622,872	56,473
	Déficit antérieurs	-	-	-
	Capital	26,570	77,615	(51,045)
	Fonds de réserve	25,000	25,000	-
	Sous-Total - Égouts	2,483,417	2,420,187	63,230
	Total des Dépenses	5,961,794	5,970,103	(8,309)
REVENUS NON-TARIFAIRES:				
	EAU			
	Propres sources	46,350	46,350	-
	Coût de l'eau	536,820	603,360	(66,540)
	Sous-Total - Eau	583,170	649,710	(66,540)
	ÉGOUTS			
	Propres sources	-	-	-
	Sous-Total - Égouts	-	-	-
	Surplus antérieurs	9,709	2,943	6,766
	Total des Revenus Non-Tarifaires	592,879	652,653	(59,774)
TARIFS	EAU	402.00	395.00	7.00
	ÉGOUTS	268.00	263.00	5.00
	TOTAL	670.00	658.00	12.00

Fonds d'utilité d'Énergie

Faits saillants

- **Budget de revenus**

- Aucune hausse de tarification budgétée (promesse électorale provinciale).
- Production de la nouvelle centrale électrique du barrage Madawaska pour l'année complète.
- Revenu de subvention liée à la production d'énergie par le nouveau barrage hydro-électrique (évalué à 200,000\$ par an sur 10 ans) sous le programme fédéral Éco-Énergie.

Faits saillants (suite)

- **Budget de dépenses**

- Diminution des achats nets d'énergie.
- Maintien de la formule de transfert des frais administratifs provenant du fonds d'opération général.
- Ajout d'un paiement pour la nouvelle debenture qui finance le barrage Madawaska.
- Augmentation des investissements financés à partir du fonds d'opération (237,000\$).

Budget sommaire 2012

Budget d'exploitation d'énergie électrique

REVENUS	BUDGET 2012 Distribution	BUDGET 2012 Production	BUDGET 2012 Total	BUDGET 2011 Distribution	BUDGET 2011 Production	BUDGET 2011 Total	ECART 2012-2011
VENTE D'ÉNERGIE	\$18,576,776	\$2,838,880	\$21,415,656	\$19,290,211	\$1,512,777	\$20,802,988	\$612,668
AUTRES REVENUS	\$658,644	\$0	\$658,644	\$556,977	\$250,000	\$806,977	(\$148,333)
REVENUS BRUTS	\$19,235,420	\$2,838,880	\$22,074,300	\$19,847,188	\$1,762,777	\$21,609,965	\$464,335
DÉPENSES D'OPÉRATION							
ACHAT D'ÉNERGIE	\$14,932,068	\$0	\$14,932,068	\$15,165,710	\$0	\$15,165,710	(\$233,642)
ADMINISTRATION	\$1,873,345	\$89,888	\$1,963,233	\$1,887,813	\$91,572	\$1,979,385	(\$16,152)
GESTION ÉNERGÉTIQUE ET PLANIFICATION	\$140,417	\$65,068	\$205,485	\$154,312	\$38,578	\$192,890	\$12,595
MISE EN MARCHÉ ET SERVICE À LA CLIENTÈLE	\$47,666	\$0	\$47,666	\$47,368	\$0	\$47,368	\$298
ENTRETIEN ET AMÉLIORATION	\$1,597,967	\$508,657	\$2,106,624	\$1,567,169	\$467,881	\$2,035,050	\$71,574
SERVICE DE LA DETTE	\$783,783	\$1,798,702	\$2,582,485	\$537,409	\$1,652,153	\$2,189,562	\$392,923
DÉPENSES CAPITALES	\$0	\$236,739	\$236,739	\$0	\$0	\$0	\$236,739
TOTAL DÉPENSES D'OPÉRATION	\$19,375,246	\$2,699,054	\$22,074,300	\$19,359,781	\$2,250,184	\$21,609,965	\$464,335
SURPLUS (DÉFICIT)	\$ (139,826)	\$ 139,826	\$0	\$487,407	\$ (487,407)	\$0	\$0