

Budgets 2008

le 14 janvier 2008



Edmundston

Activités financières municipales

Générales	Eau et Égouts	Énergie
Fonds Général d'opération	Fonds d'utilité d'eau et d'égouts	Fonds d'utilité d'énergie
Fonds Capital général	Fonds Capital d'eau et d'égouts	Fonds Capital d'énergie
Fonds Réserve -D'opération -D'immobilisation	Fonds Réserve -D'opération -D'immobilisation	Fonds Réserve -D'opération -D'immobilisation

Ordre de la Présentation

Fonds d'exploitation général

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

Fonds d'utilité publique Eau & Égouts

- Faits saillants et Budget
- Tableaux comparatifs & graphiques

Ordre de la Présentation

Fonds d'utilité publique Énergie

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

Fonds d'exploitation général

Méthode de péréquation

Taux de taxation total = taux de taxation commun
+ taux de taxation par zone

Taux de taxation par zone génère des sommes pour couvrir le budget net des dépenses par zone:

- * Services d'incendie
- * Paiement des anciennes dettes avant la fusion

Taux de taxation commun génère des sommes pour couvrir le budget net de toutes les autres dépenses

= taux de taxation total
moins taux de taxation par zone

En 2005, les taux de taxation sont les suivants:

	Taux Commun	Taux par zone	Taux total
Edmundston	1.3542	0.2408	1.5950
Saint-Jacques	0.9533	0.1006	1.0539
Saint-Basile	1.1565	0.2610	1.4175
Verret	0.934	0.3706	1.3046
D.S.L. Madawaska	1.0244	0.0272	1.0516
Taux moyen	1.3226		

La formule de péréquation établit le barème de rattrapage des taux communs des zones de Saint-Jacques, Saint-Basile, Verret et le D.S.L. Madawaska de façon à obtenir un seul taux commun dans toutes les zones de taxation dans 8 ans (en 2013).

Barème de péréquation (de 2006 à 2013 inclusivement)

Augmentation annuelle du taux commun par zone

Zone de taxation	Taux de taxation
Saint-Jacques	\$0.0462
Saint-Basile	\$0.0208
Verret	\$0.0486
D.S.L. Madawaska	\$0.0373

La péréquation est indépendante de toute augmentation de taxation qui pourrait survenir pendant cette période.

Faits saillants

1. Taux de Taxes

<u>Zones de Taxation</u>	<u>Taux</u>	<u>Taux</u>	<u>Différences</u>	
	<u>2007</u>	<u>2008</u>	<u>\$</u>	<u>%</u>
Zone 1 Edmundston	1.5950	1.5950	0.0000	0.0%
Zone 2 Saint-Jacques	1.1463	1.1925	0.0462	4.0%
Zone 3 Saint-Basile	1.4591	1.4799	0.0208	1.4%
Zone 4 Verret	1.4018	1.4504	0.0486	3.5%
Zone 5 DSL Madawaska	1.1262	1.1635	0.0373	3.3%

Faits saillants (suite)

2. Revenus - Assiette Fiscale

<u>Zones de Taxation</u>	<u>2007</u>	<u>2008</u>	Différences	
			<u>\$</u>	<u>%</u>
Zone 1 Edmundston	783,084,834	812,418,487	29,333,653	3.75
Zone 2 Saint-Jacques	136,399,206	142,859,360	6,460,154	4.74
Zone 3 Saint-Basile	133,116,807	135,403,187	2,286,380	1.72
Zone 4 Verret	19,949,250	20,570,350	621,100	3.11
Zone 5 DSL de Mad.	<u>4,971,100</u>	<u>5,080,350</u>	<u>109,250</u>	<u>2.20</u>
<u>TOTAL</u>	<u>1,077,521,197</u>	<u>1,116,331,734</u>	<u>38,810,537</u>	<u>3.60</u>

Faits saillants (suite)

2. Revenus - Subv. Inconditionnelle & Autres

	<u>2007</u>	<u>2008</u>	Différences	
			<u>\$</u>	<u>%</u>
Subv. Inconditionnelle	2,612,068	2,664,309	52,241	2.00
Revenus non-fiscaux	3,459,117	3,655,751	196,634	5.68

Faits saillants (suite)

3. Dépenses

- **Aspects Généraux**

- Révision des modes de fonctionnement dans l'ensemble de l'organisation municipale.
- Diminution des coûts d'assurance générale.
- Augmentation des coûts liés au carburant et l'énergie.
- Augmentation des investissements financés à partir du fonds d'opération (245,000\$).

Faits saillants (suite)

3. Dépenses

- **Direction Générale et Services Administratifs**
 - Rodage du nouveau processus de service à la clientèle avec l'adoption d'une politique administrative, l'utilisation d'outils informatiques gérant les requêtes en fonction de normes de rendement.
 - Augmentation de l'enveloppe des octrois aux organismes et implantation du programme d'attribution des subventions.

Faits saillants (suite)

3. Dépenses

- **Force Policière**
 - Augmentation des dépenses de véhicules.
 - Diminution des coûts liés aux retraites prévues.
- **Travaux Publics & Environnement**
 - Ajout d'un poste de coordonnateur à l'environnement.
 - Augmentation des dépenses de véhicules.

Faits saillants (suite)

3. Dépenses

- **Loisirs et Culture**

- Consolidation financière du budget du Complexe Sportif Régional à celui du secteur Loisirs et Culture.
- Contribution pour l'utilisation de la piste de ski de fonds situé au club de golf d'Edmundston.
- Injection de fonds liés à la politique sportive.
- Augmentation des dépenses d'entretien aux différents terrains de soccer.

Faits saillants (suite)

3. Dépenses

- **Services financiers**

- Augmentation du ratio du service de la dette par rapport aux dépenses totales se situant à 14.14% en 2007, respectant la norme provinciale établie à 20%.
- Contribution de 200,000\$ provenant des fonds de réserve pour 2008.

Budget *(voir annexe "A")*

1. Budget net commun

<u>Catégories</u>	<u>2007</u>	<u>2008</u>	<u>Différence</u>
Législatif	213,268	213,268	0
Direction générale	268,131	268,012	(119)
Services administratifs	1,949,388	2,020,266	70,878
Sécurité Publique	3,720,739	3,623,923	(96,816)
Travaux publics & Env.	5,427,805	5,655,619	227,814
Planif. & Dévelop.	211,626	211,621	(5)
Loisirs & Culture	2,128,113	2,233,127	105,014
Financier	2,806,392	3,380,534	574,142
Incendie (coût de l'eau)	<u>603,360</u>	<u>603,360</u>	<u>0</u>
SOUS TOTAL	17,328,822	18,209,730	880,908

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>2007</u>						
Incendie	1,061,116	74,264	81,303	12,400	1,440	1,230,523
Fiscaux	<u>257,160</u>	_____	<u>127,251</u>	_____	_____	<u>384,411</u>
<i>SOUS TOTAL</i>	1,318,276	74,264	208,554	12,400	1,440	1,614,934
<u>2008</u>						
Incendie	1,110,349	73,694	80,713	12,400	1,440	1,278,596
Fiscaux	<u>110,030</u>	_____	<u>88,920</u>	_____	_____	<u>198,950</u>
<i>SOUS TOTAL</i>	1,220,379	73,694	169,633	12,400	1,440	1,477,546
<i>DIFFÉRENCE</i>	(97,897)	(570)	(38,921)	0	0	(137,388)

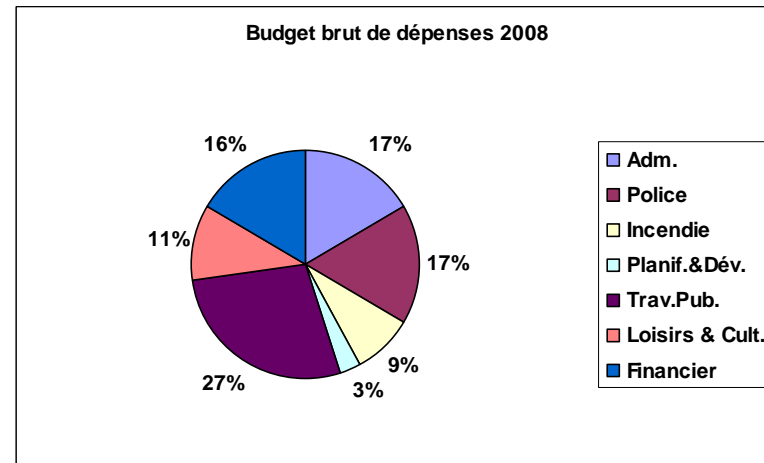
Taux de Taxation Municipalités de classes A et B

Municipalité	Taux d'imposition			
	2007	2008	Écart (\$)	Écart (%)
Saint John	1.7950	1.7950	0.0000	0.0%
Moncton	1.6525	1.6525	0.0000	0.0%
Fredericton	1.4176	1.4176	0.0000	0.0%
Campbellton	1.7353	1.7582	0.0229	1.3%
Bathurst	1.7550	1.7550	0.0000	0.0%
Edmundston	1.5950	1.5950	0.0000	0.0%
Miramichi	1.5840	1.5840	0.0000	0.0%
Dieppe	1.5645	1.5645	0.0000	0.0%
Dalhousie	1.5541	1.5541	0.0000	0.0%
Edmundston (pondéré)	1.5157	1.5249	0.0092	0.6%

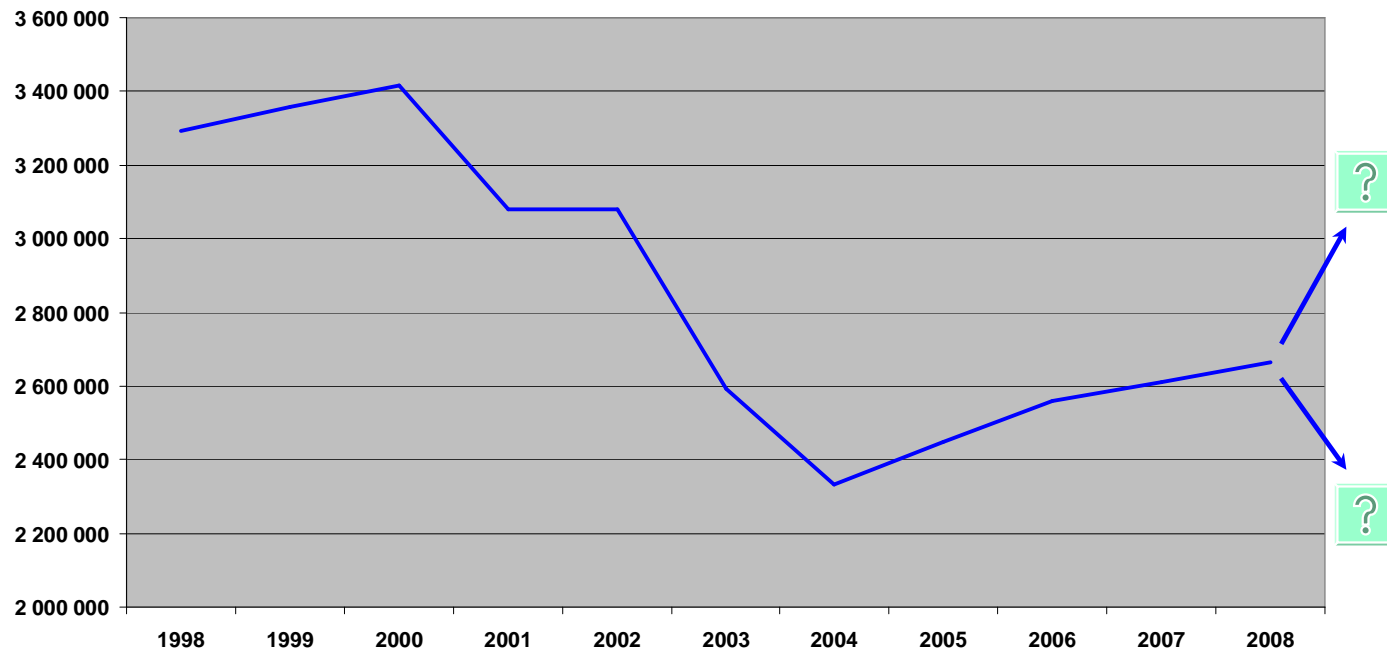
Budget Sommaire

Budget brut de dépenses 2008

Service	\$	%
Adm.	3 910 773	17%
Police	3 952 202	17%
Incendie	1 990 881	9%
Planif.&Dév.	635 023	3%
Trav.Pub.	6 494 789	28%
Loisirs & Cult.	2 557 785	11%
Financier	3 801 574	16%
Total	23 343 027	100%



Subvention Inconditionnelle



	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008
Total	3 292 283	3 358 484	3 417 115	3 078 822	3 078 822	2 593 371	2 334 034	2 447 443	2 560 851	2 612 068	2 664 309

COMPTE GÉNÉRAL - BUDGET NET

ANNEXE "A"

		2008			2007	Écart
		Dépenses	Rev. N.-Fisc.	Budget Net	Budget Net	
DÉPENSES COMMUNES						
Législatif	Conseil Municipal	328 105	114 837	213 268	213 268	-
Direction Générale	Dépenses Générales	251 185	87 915	163 270	163 273	
	Communications	161 141	56 399	104 742	104 858	
		412 326	144 314	268 012	268 131	(119)
Services Administratifs	D. G. A. Adm.	154 062	53 922	100 140	101 357	
	D. G. A. Citoyen	130 117	45 541	84 576	84 008	
	Greffe	102 230	35 781	66 449	66 578	
	Finances	915 177	392 312	522 865	520 187	
	Informatique	182 244	65 926	116 318	116 557	
	Ressources Humaines	321 337	112 468	208 869	192 244	
	Santé & Sécurité	90 865	31 803	59 062	52 467	
	Service à la clientèle	100 566	50 283	50 283	36 320	
	Mesures d'urgences	14 650	5 128	9 522	11 350	
	Commission d' Urbanisme	328 651	115 028	213 623	163 798	
	Tourisme	155 385	54 385	101 000	101 263	
	Aéroport municipal	143 918		143 918	154 700	
	Développement urbain	343 140	121 699	221 441	202 309	
	Développement Industriel	188 000	65 800	122 200	146 250	
		3 170 342	1 150 076	2 020 266	1 949 388	70 878
Force Policière	Dépenses Générales	3 319 352	85 284	3 234 068	3 323 425	
	Centre de comm. E-911	632 850	242 995	389 855	397 314	
		3 952 202	328 279	3 623 923	3 720 739	(96 816)
Travaux Publics & Env.	Voirie	4 834 940	721 725	4 113 215	3 885 401	
	Hygiène du milieu	902 910		902 910	902 910	
	Gestion des propriétés	756 939	117 445	639 494	639 494	
		6 494 789	839 170	5 655 619	5 427 805	227 814
Plan., Rech. & Dév.	Dépenses Générales	-	-	-	43 566	
	Plan. & Infrastructures	424 886	224 854	200 032	134 698	
	Inspection des bâtiments	210 137	198 548	11 589	33 362	
		635 023	423 402	211 621	211 626	(5)
Loisirs & Culture	Adm., Plan. & Prog.	1 815 196	112 150	1 703 046	1 638 032	
	Facilités (Arenas)	420 727	212 508	208 219	208 219	
	Bibliothèque	146 862		146 862	146 862	
	Complexe Sportif	175 000		175 000	135 000	
		2 557 785	324 658	2 233 127	2 128 113	105 014
Services Financiers	Service de la dette	3 102 624	222 090	2 880 534	2 551 013	
	Capital	500 000		500 000	255 379	
		3 602 624	222 090	3 380 534	2 806 392	574 142
Incendie	Coût de l'eau	603 360	-	603 360	603 360	-
Sous-Total Commun		21 756 556	3 546 826	18 209 730	17 328 822	880 908

DÉPENSES DE ZONES						
Incendie	Zone 1 Edmundston	1 148 349	38 000	1 110 349	1 061 116	49 233
	Zone 2 Saint-Jacques	108 119	34 425	73 694	74 264	(570)
	Zone 3 Saint-Basile	117 213	36 500	80 713	81 303	(590)
	Zone 4 Verret	12 400	-	12 400	12 400	-
	Zone 5 D.S.L. de Mad.	1 440	-	1 440	1 440	-
		1 387 521	108 925	1 278 596	1 230 523	48 073
Services de la dette	Zone 1 Edmundston	110 030		110 030	257 160	(147 130)
	Zone 3 Saint-Basile	88 920		88 920	127 251	(38 331)
		198 950	-	198 950	384 411	(185 461)
Sous-Total Zones		1 586 471	108 925	1 477 546	1 614 934	(137 388)
BUDGET NET		23 343 027	3 655 751	19 687 276	18 943 756	743 520

SUBVENTION INCONDITIONNELLE 2 664 309 2 612 068 52 241

MANDAT 17 022 967 16 331 688 691 279

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 2008	Intérieur			102 169 037	20 043 250		
	Extérieur			33 234 150	527 100		
	Total	812 418 487	142 859 360	135 403 187	20 570 350	5 080 350	1 116 331 734
Année 2007	Intérieur			100 470 457	19 428 850		
	Extérieur			32 646 350	520 400		
	Total	783 084 834	136 399 206	133 116 807	19 949 250	4 971 100	1 077 521 197

TAUX DE TAXES

Année 2007 1.5950 1.1463 1.4591 1.4018 1.1262

Année 2008 0.0000 0.0462 0.0208 0.0486 0.0373

Péréquation 1.5950 1.1925 1.4799 1.4504 1.1635

Total 2008

AUGMENTATION TOTAL Montants 0.0000 0.0462 0.0208 0.0486 0.0373

Pourcentages 0.0% 4.0% 1.4% 3.5% 3.3%

CALCULS INFORMATIFS

Revenus par "cent" de taxe 81 242 14 286 13 540 2 057 508 111 633
72.8% 12.8% 12.1% 1.8% 0.5% 100.0%

Fonds d'utilité Eau & Égouts

Faits saillants

Tarifs aux usagers

	<u>2007</u>	<u>2008</u>	<u>Différences</u>	
			\$	%
Taux fixe	548.00	598.00	50.00	9.1
Taux compteur $\frac{3}{4}$ po tarif minimum	493.44	538.20	44.76	9.1

Faits saillants (suite)

- **Budget de dépenses**

- Augmentation des dépenses de distribution de l'eau pour refléter les opérations.
- Ajout du paiement d'une nouvelle débenture.
- Comptabilisation du déficit d'opérations de 2006 au montant de 93,406\$ comparativement à 130,845\$ budgété en 2007.

Faits saillants (suite)

- **Budget de dépenses**
 - Augmentation des investissements financés à partir du fonds d'opération (360,000\$)
 - Diminution de la prime d'assurance générale.

Budgets *(voir annexe "B")*

1. Dépenses

<u>Catégories</u>	2007	2008	Écart
Eau	3,179,201	3,577,035	397,834
Égouts	<u>2,033,608</u>	<u>2,227,343</u>	<u>193,735</u>
TOTAL	5,212,809	5,804,378	591,569

Budgets (suite)

2. Revenus non-tarifaires

<u>Catégories</u>	2007	2008	Écart
Eau	622,760	626,360	3,600
Égouts	0	0	0
Surplus antérieur	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
TOTAL	622,760	626,360	3,600

Budgets (suite)

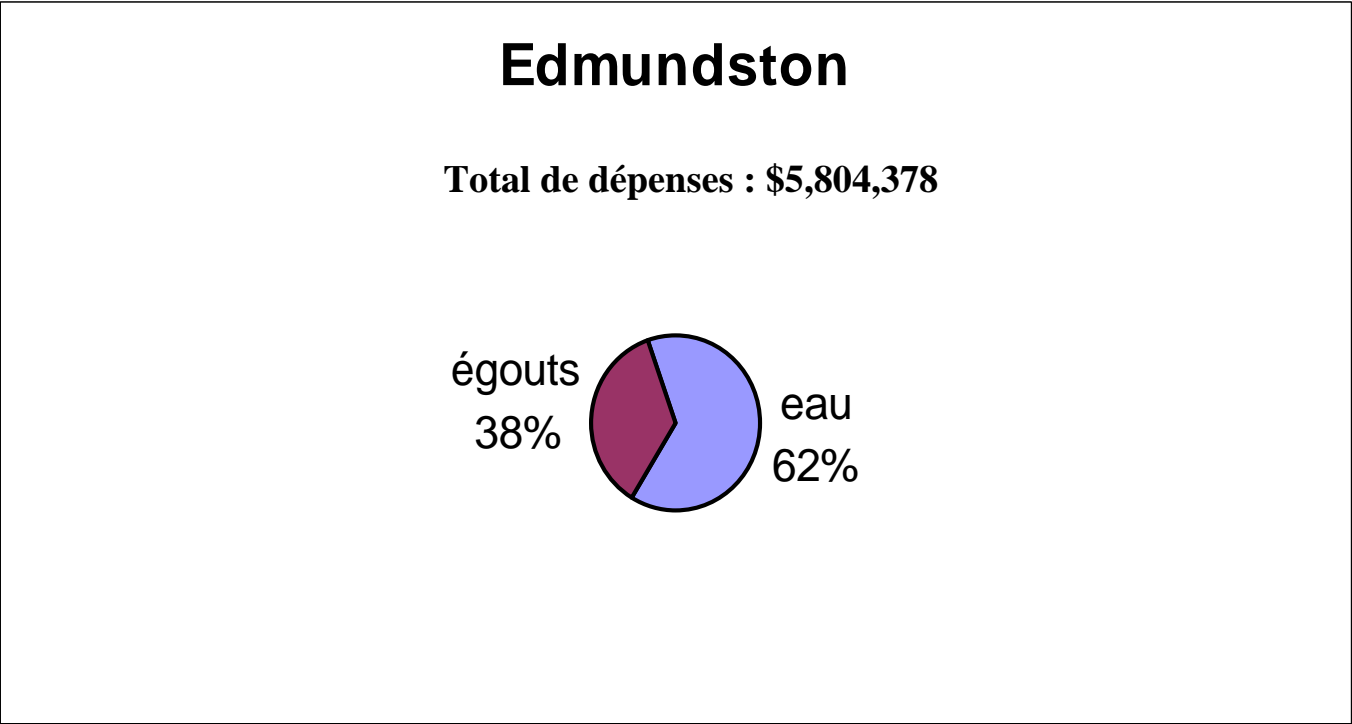
3. Tarification

Tarification	2007	2008	Écart
• Eau	328.80	358.00	29.20
• Égouts	219.20	240.00	20.80
TOTAL	548.00	598.00	50.00

Tarifs aux Usagers (classes A & B)

Municipalité	Tarifs d'eau et d'égout			Écart (%)
	2007	2008		
Saint John	696	696	0	0.0%
Moncton	600	650	50	8.3%
Fredericton	584	602	18	3.1%
Bathurst	874	874	0	0.0%
Dieppe	650	650	0	0.0%
Miramichi	618	618	0	0.0%
Edmundston	548	598	50	9.1%
Dalhousie	366	396	30	8.2%
Campbellton	363	374	11	3.0%

Répartition Eau & Égouts



Annexe B

Compte Eau & Égouts -Tarifs		2007	2008	Écart
DÉPENSES:				
EAU				
Sources		347 411	367 335	19 924
Purif. & Traitement		98 238	106 775	8 537
Distribution		1 280 643	1 472 484	191 841
Administration		584 818	591 442	6 624
Service de la dette		695 716	736 307	40 591
Déficit antérieurs		130 845	56 044	(74 801)
Capital		16 530	221 648	205 118
Fonds de réserve		25 000	25 000	-
Sous-Total - Eau		3 179 201	3 577 035	397 834
ÉGOUTS				
Collecte & Transp.		911 099	915 436	4 337
Traitement		276 918	270 341	(6 577)
Administration		383 027	353 879	(29 148)
Service de la dette		451 546	477 559	26 013
Déficit antérieurs			37 362	37 362
Capital		11 018	147 766	136 748
Fonds de réserve			25 000	25 000
Sous-Total - Égouts		2 033 608	2 227 343	193 735
Total des Dépenses		5 212 809	5 804 378	591 569
REVENUS NON-TARIFAIRES:				
EAU				
Propres sources		19 400	23 000	3 600
Coût de l'eau		603 360	603 360	-
Sous-Total - Eau		622 760	626 360	3 600
ÉGOUTS				
Propres sources		-	-	-
Sous-Total - Égouts		-	-	-
Surplus antérieurs		-	-	-
Total des Revenus Non-Tarifaires		622 760	626 360	3 600
TARIFS				
EAU		328.80	358.00	29.20
ÉGOUTS		219.20	240.00	20.80
TOTAL		548.00	598.00	50.00

Fonds d'utilité d'Énergie

Faits saillants

- **Budget de revenus**
 - Aucune hausse de tarification budgétée.
 - Augmentation des revenus due à la hausse de 6.4% non budgétée en 2007.

Faits saillants (suite)

- **Budget de dépenses**
 - Augmentation des achats d'énergie.
 - Diminution du montant payé pour les débentures.
 - Augmentation des investissements financés à partir du fonds d'opération (270,000\$).
 - Diminution de la prime d'assurance générale.

Budget sommaire 2008
Budget d'exploitation d'énergie électrique

REVENUS	BUDGET 2007 Distribution	BUDGET 2007 Production	BUDGET 2007 Total	BUDGET 2008 Distribution	BUDGET 2008 Production	BUDGET 2008 Total
VENTE D'ÉNERGIE	\$17 672 739	\$805 200	\$18 477 939	\$18 986 282	\$851 400	\$19 837 682
AUTRES REVENUS	\$547 549	\$0	\$547 549	\$606 172	\$0	\$606 172
REVENUS BRUTS	\$18 220 288	\$805 200	\$19 025 488	\$19 592 454	\$851 400	\$20 443 854
DÉPENSES D'OPÉRATION						
ACHAT D'ÉNERGIE	\$14 359 051	\$0	\$14 359 051	\$15 419 020	\$0	\$15 419 020
ADMINISTRATION	\$1 306 918	\$166 962	\$1 473 880	\$1 454 874	\$187 956	\$1 642 830
GESTION ÉNERGÉTIQUE ET PLANIFICATION	\$119 810	\$29 952	\$149 762	\$124 069	\$31 017	\$155 086
MISE EN MARCHÉ ET SERVICE À LA CLIENTÈLE	\$160 452	\$0	\$160 452	\$122 272	\$0	\$122 272
ENTRETIEN ET AMÉLIORATION	\$1 274 720	\$316 850	\$1 591 570	\$1 287 628	\$428 281	\$1 715 909
SERVICE DE LA DETTE	\$635 541	\$532 600	\$1 168 141	\$583 286	\$535 451	\$1 118 737
DÉPENSES CAPITALES	\$100 000	\$22 632	\$122 632	\$250 000	\$20 000	\$270 000
TOTAL DÉPENSES D'OPÉRATION	\$17 956 492	\$1 068 996	\$19 025 488	\$19 241 149	\$1 202 705	\$20 443 854
SURPLUS (DÉFICIT)	\$263 796	-\$263 796	\$0	\$351 305	-\$351 305	\$0