

BUDGET 2017

**Plan triennal
d'immobilisations**

2017-2018-2019



Municipalité de La Pêche

➤ **Programme triennal d'immobilisations
2017-2018-2019**

Adopté
par le conseil municipal,
le 19 décembre 2016

Préparé par
le Service des Finances

TABLE DES MATIÈRES

Certificat d'adoption par le Conseil.....	4
Discours du Maire de 2016.....	5
Résultats sommaires de 2010 à 2017.....	7
Historique du taux de taxes.....	8
Répartition des dépenses en immobilisations par fonction.....	9
Répartition des dépenses en immobilisations pour le FRPTJ.....	11
Répartition des dépenses en immo. selon les modes de financement permanent.....	12
Financement des immobilisations	13
Valeur des infrastructures	14
Priorités et projets.....	15
Conclusion	16
Glossaire	17
Index des sigles, des acronymes et des autres abréviations	21

CERTIFICAT D'ADOPTION PAR LE CONSEIL

ADOPTÉ LE : _____

NOM DU MAIRE : _____ M. ROBERT BUSSIÈRE _____

SIGNATURE _____

SECRÉTAIRE TRÉSORIÈRE : _____ MME ANNIE RACINE _____

SIGNATURE _____

NUMÉRO DE TÉLÉPHONE : _____ (819) 456-2161 _____
(Ind. Rég.) (Numéro)

TÉLÉCOPIEUR : _____ (819) 456-4534 _____
(Ind. Rég.) (Numéro)



DISCOURS DU MAIRE

Budget municipal 2017
Le 19 décembre 2016

La Municipalité de La Pêche est fière de présenter le budget municipal 2017, élaboré avec le souci constant d'assurer le bon fonctionnement de la Municipalité, une saine gestion de ses ressources, et son développement harmonieux et durable. La Municipalité garde en permanence le citoyen au cœur de ses préoccupations afin d'offrir un milieu de vie attrayant et accueillant. Voici, dans cette perspective, les faits saillants du budget municipal 2017.

L'augmentation du taux de taxes foncières s'établira à 1,5 % à La Pêche en 2017. Le taux de taxes sera donc de 0,68789 du cent dollar d'évaluation.

La Municipalité adoptera un budget total de 13 922 078,00 \$, dont plus de 3 650 000,00 \$ seront investis pour améliorer la qualité de vie des citoyens.

Voici les principaux investissements :

- 1 514 674,00 \$ pour l'amélioration du réseau routier
- 60 000,00 \$ pour l'aménagement de parcs municipaux
- 110 000,00\$ pour l'achat d'une rétrocaveuse
- 40 000,00 \$ pour l'achat d'une camionnette 4 x 4 pour le Service des travaux publics
- 30 000,00 \$ pour un broyeur à bois (wood chipper) et un niveau au laser
- 50 000,00 \$ pour un chargé de projet pour les égouts et aqueducs de Sainte-Cécile-de-Masham.
- 35 000,00 \$ pour des projets spéciaux
- 60 000,00 \$ pour la rénovation et l'amélioration de différents bâtiments municipaux

➤ **Programme triennal d'immobilisations
2017-2018-2019**

- 225 000,00 \$ pour un soutien aux organismes et aux activités
- 90 650,00 \$ pour l'achat d'un fourgon pour la caserne Arthur Saint-Louis
- 375 000,00 \$ pour l'achat d'une autopompe de 1500 gallons pour la caserne Eugène Bernier
- 63 000,00 \$ pour l'achat d'équipements d'incendie
- 35 000,00 \$ pour la publication d'un nouveau format d'Info La Pêche, incluant traduction et distribution
- 600 000,00 \$ pour une contribution à la construction d'un centre palliatif
- 400 000,00 \$ pour un projet de réaménagement des berges et de mise en place de promenades de bois (boardwalk) et de quais publics sur les berges de la rivière Gatineau, dans le village de Wakefield.

La Municipalité de La Pêche travaille constamment en vue d'améliorer la qualité de vie de ses citoyens et de maintenir l'un des taux de taxes foncières parmi les plus bas de la région.

Finalement, en ce qui concerne notre profil financier au 31 décembre 2015, la Municipalité de La Pêche continue de faire bonne figure, spécialement en ce qui concerne son endettement et son taux global de taxation.

Résultats sommaires de 2010 à 2017



	Budget 2017	Prévisions 2016	Résultats réels 2015	Résultats réels 2014	Résultats réels 2013	Résultats réels 2012	Résultats réels 2011	Résultats réels 2010
REVENUS								
Taxes et compensation	11 039 689 \$	10 757 534 \$	10 175 612 \$	9 924 584 \$	9 503 993 \$	9 153 506 \$	8 631 895 \$	8 311 447 \$
En-lieu de taxes	283 025 \$	278 297 \$	278 333 \$	260 263 \$	243 209 \$	258 666 \$	255 996 \$	287 689 \$
Revenus de source locale	1 594 097 \$	1 293 813 \$	1 193 771 \$	1 117 187 \$	1 259 739 \$	1 718 014 \$	2 073 860 \$	1 295 032 \$
Subventions	1 005 267 \$	987 647 \$	929 385 \$	952 004 \$	1 984 298 \$	1 509 866 \$	1 004 578 \$	1 208 176 \$
Revenus spécifiques transférés aux activités de financement								
REVENUS TOTAUX	13 922 078 \$	13 317 291 \$	12 577 101 \$	12 254 038 \$	12 991 238 \$	12 640 052 \$	11 966 330 \$	11 102 344 \$
DÉPENSES ET AFFECTATIONS								
Administration	1 593 377 \$	1 542 769 \$	1 514 633 \$	1 439 926 \$	1 403 921 \$	1 336 968 \$	1 543 288 \$	1 153 880 \$
Service de police de la MRC	2 187 497 \$	2 233 803 \$	2 146 496 \$	2 020 389 \$	1 931 117 \$	1 989 108 \$	1 699 767 \$	1 703 364 \$
Service des incendies	908 492 \$	698 292 \$	608 923 \$	615 453 \$	669 344 \$	608 632 \$	488 227 \$	466 654 \$
Contrôle des animaux et autres	31 758 \$	31 323 \$	31 233 \$	30 338 \$	30 090 \$	29 718 \$	29 181 \$	28 262 \$
Travaux publics	3 512 168 \$	3 238 967 \$	2 980 893 \$	3 046 436 \$	3 819 050 \$	2 858 921 \$	2 581 099 \$	2 372 409 \$
Éclairage de rue	56 228 \$	53 365 \$	54 502 \$	51 919 \$	61 271 \$	49 174 \$	48 227 \$	36 665 \$
Transport adapté	194 462 \$	166 449 \$	146 467 \$	125 627 \$	266 180 \$	264 927 \$	264 570 \$	217 990 \$
Hygiène du milieu	1 715 451 \$	1 378 195 \$	1 238 156 \$	1 285 729 \$	1 293 295 \$	1 260 696 \$	1 135 587 \$	1 115 147 \$
Amélioration des cours d'eau	106 230 \$	69 494 \$	71 550 \$	57 190 \$	55 340 \$	46 249 \$	40 761 \$	42 827 \$
Santé et Bien-être	120 368 \$	123 242 \$	106 122 \$	123 074 \$	116 348 \$	115 414 \$	113 546 \$	146 411 \$
Urbanisme et mise en valeur du territoire	937 005 \$	835 437 \$	1 193 765 \$	1 406 386 \$	856 454 \$	878 238 \$	848 045 \$	816 897 \$
Loisirs et culture	1 139 478 \$	1 679 950 \$	1 090 779 \$	1 069 130 \$	1 092 368 \$	1 102 838 \$	735 609 \$	690 729 \$
Intérêts et autres frais financiers	1 419 564 \$	922 200 \$	838 531 \$	177 053 \$	190 621 \$	172 139 \$	194 417 \$	241 220 \$
Affectations et fonds réservés				109 522 \$	268 857 \$	701 376 \$	902 444 \$	717 256 \$
Total des dépenses et affectations	13 922 078 \$	12 973 486 \$	12 022 049 \$	11 558 171 \$	12 054 256 \$	11 414 396 \$	10 624 768 \$	9 749 711 \$
Surplus (Déficit)	- \$	343 805 \$	555 051 \$	695 867 \$	936 982 \$	1 225 657 \$	1 341 561 \$	1 352 633 \$
# d'unité d'évaluation	8398	8362	8356	8 321	8 174	8 174	8 071	8 031
Valeurs des immeubles imposables	1 301 933 400 \$	1 298 890 955 \$	1 271 466 000 \$	1 124 677 600 \$	1 066 343 000 \$	946 111 103 \$	930 352 703 \$	907 365 703 \$

Historique du taux de taxes

Année	Taux de taxes du 100\$ d'évaluation	Tarifcation / ordures	\$ du budget	Évaluation municipale	% d'augmentation du budget	% d'augmentation de l'évaluation foncière
1991	0.7487	75.00 \$	2 732 270 \$	226 392 175 \$	-	-
1992	0.8454	125.00 \$	3 118 936 \$	295 933 200 \$	14.15%	30.72%
1993	0.8841	125.00 \$	4 396 625 \$	306 547 810 \$	40.97%	3.59%
1994	0.8841	125.00 \$	4 580 596 \$	316 900 410 \$	4.18%	3.38%
1995	0.9331	125.00 \$	5 319 291 \$	344 540 800 \$	16.13%	8.72%
1996	0.9331	125.00 \$	4 994 464 \$	349 402 431 \$	-6.11%	1.41%
1997	0.9332	125.00 \$	4 946 902 \$	355 848 371 \$	-0.95%	1.84%
1998	0.9334	125.00 \$	4 913 225 \$	355 375 600 \$	-0.68%	-0.13%
1999	0.9332	125.00 \$	5 568 401 \$	358 421 400 \$	13.33%	0.86%
2000	0.9472	125.00 \$	5 792 985 \$	348 617 643 \$	4.03%	-2.74%
2001	0.9472	125.00 \$	6 184 913 \$	370 591 005 \$	6.77%	6.30%
2002	1.0334	125.00 \$	6 013 091 \$	371 788 400 \$	-2.78%	0.32%
2003	1.0342	125.00 \$	6 285 791 \$	386 388 100 \$	4.54%	3.93%
2004	0.9635	125.00 \$	6 878 443 \$	443 321 400 \$	9.43%	14.73%
2005	0.9635	125.00 \$	7 433 398 \$	456 822 300 \$	8.07%	3.05%
2006	1.0180	140.00 \$	7 876 972 \$	472 677 300 \$	5.97%	3.47%
2007	0.7706	177.50 \$	8 877 482 \$	683 470 300 \$	12.70%	44.60%
2008	0.7891	175.00 \$	9 162 604 \$	700 954 401 \$	3.21%	2.56%
2009	0.8114	198.00 \$	9 978 629 \$	727 757 801 \$	8.91%	3.82%
2010	0.7320	198.00 \$	10 493 568 \$	907 365 703 \$	5.16%	24.68%
2011	0.7393	195.00 \$	10 881 513 \$	930 352 703 \$	3.70%	2.53%
2012	0.7578	225.00 \$	11 650 413 \$	946 111 103 \$	7.07%	1.69%
2013	0.6896	215.00 \$	12 312 402 \$	1 066 343 000 \$	5.68%	12.71%
2014	0.7068	215.00 \$	12 172 724 \$	1 105 443 200 \$	-1.13%	3.67%
2015	0.72098	215.00 \$	12 538 879 \$	1 271 466 000 \$	3.01%	15.02%
2016	0.67772	215.00 \$	13 085 967 \$	1 298 890 955 \$	4.36%	2.16%
2017	0.6879	215.00 \$	13 922 078 \$	1 301 933 400 \$	6.39%	0.23%

Répartition des dépenses en immobilisations par fonction

MUNICIPALITÉ DE LA PÊCHE PLAN TRIENNAL D'IMMOBILISATIONS			
	2017	2018	2019
ADMINISTRATION ET CONSEIL			
Informatique - Ordinateur	1 100 \$	4 400 \$	4 400 \$
Mobilier de bureau		1 500 \$	1 500 \$
Système de traduction	5 000 \$		
Réfection bâtiment adm.	88 429 \$	1 500 000 \$	
Sous-total administration	94 529 \$	1 505 900 \$	5 900 \$
INCENDIES			
Flotte de véhicules	465 653 \$	95 000 \$	100 000 \$
Équipements incendies	62 718 \$	72 375 \$	73 375 \$
Infrastructures -Réfection des Casernes			
Équipements informatiques / meubles	1 680 \$	2 200 \$	7 200 \$
Sous-total incendies	530 051 \$	169 575 \$	180 575 \$
TRAVAUX PUBLICS			
Informatique - Ordinateur	6 208 \$	3 300 \$	3 300 \$
Garage		1 200 000 \$	
Flotte de véhicules	52 075 \$	100 000 \$	250 000 \$
Amélioration du réseau routier	878 742 \$	882 000 \$	882 000 \$
Équipements, machineries, outillages	29 922 \$	20 000 \$	25 000 \$
Travaux taxe d'accise	632 674 \$	530 775 \$	600 000 \$
Sous-total travaux publics	1 599 621 \$	2 736 075 \$	1 760 300 \$

Répartition des dépenses en immobilisations par fonction (suite)

MUNICIPALITÉ DE LA PÊCHE			
PLAN TRIENNAL D'IMMOBILISATIONS			
	2017	2018	2019
HYGIÈNE DU MILIEU			
Équipement et outillage		10 000 \$	5 000 \$
Sous-total hygiène du milieu	0 \$	10 000 \$	5 000 \$
URBANISME ET ENVIRONNEMENT			
Informatique - Ordinateur		2 200 \$	2 200 \$
Flotte de véhicule			35 000 \$
Sous-total urbanisme et env.	0 \$	2 200 \$	37 200 \$
LOISIRS ET CULTURE			
Construction d'un terrain de baseball	711 853 \$		
Centres communautaires et bibliothèque		20 000 \$	20 000 \$
Défibrillateur - Centre sportif Lac-des-Loups			
Informatiques - Équipements-mobilers	5 500 \$	2 200 \$	
Sentier transcanadien pour rejoindre Low	70 000 \$		
Centre communautaire de Duclos et Sainte-Cécile	105 100 \$		
Sous-total loisirs et culture	892 453 \$	22 200 \$	20 000 \$

**Répartition des dépenses en immobilisations pour les fonds
réservés Parcs et Terrains de jeux**

MUNICIPALITÉ DE LA PÊCHE PLAN TRIENNAL D'IMMOBILISATIONS			
	2017	2018	2019
PARCS ET BÂTIMENTS			
Aménagements de parcs	27 800 \$	25 000 \$	25 000 \$
TOTAL	27 800 \$	25 000 \$	25 000 \$

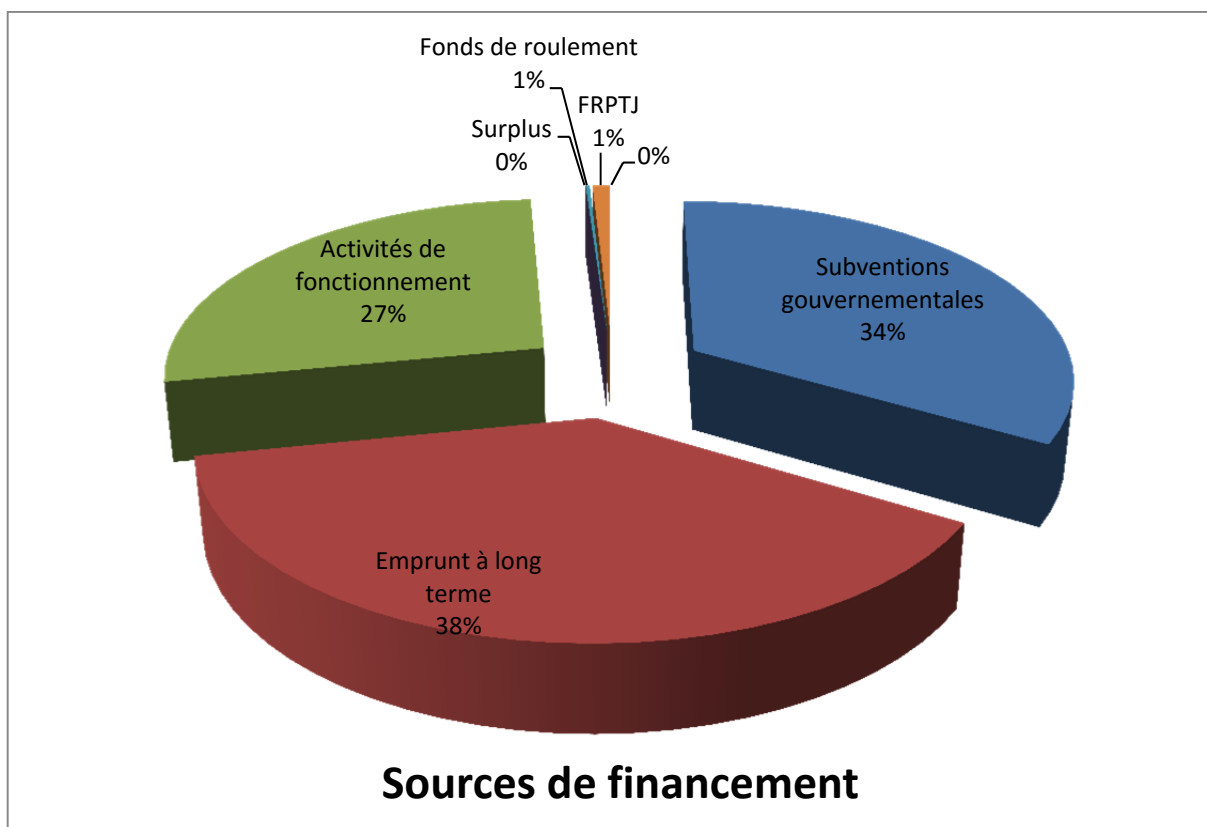
Répartition des dépenses en immobilisations selon les sources de financement permanent

MUNICIPALITE DE LA PECHE PLAN TRIENNAL D'IMMOBILISATIONS			
	2017	2018	2019
SOURCES DE FINANCEMENT			
Subvention gouvernementales	1 052 633 \$	530 775 \$	600 000 \$
Emprunt à long terme	1 208 624 \$	3 003 175 \$	501 975 \$
Activités de fonctionnement	849 097 \$	912 000 \$	907 000 \$
Surplus			
Fonds de roulement	6 300 \$		
Fonds réservés parcs et terrains de jeux	27 800 \$	25 000 \$	25 000 \$
Total	3 144 454 \$	4 470 950 \$	2 033 975 \$

Financement des immobilisations

Le PTI regroupe les projets d'immobilisations que la Municipalité s'attend à réaliser.

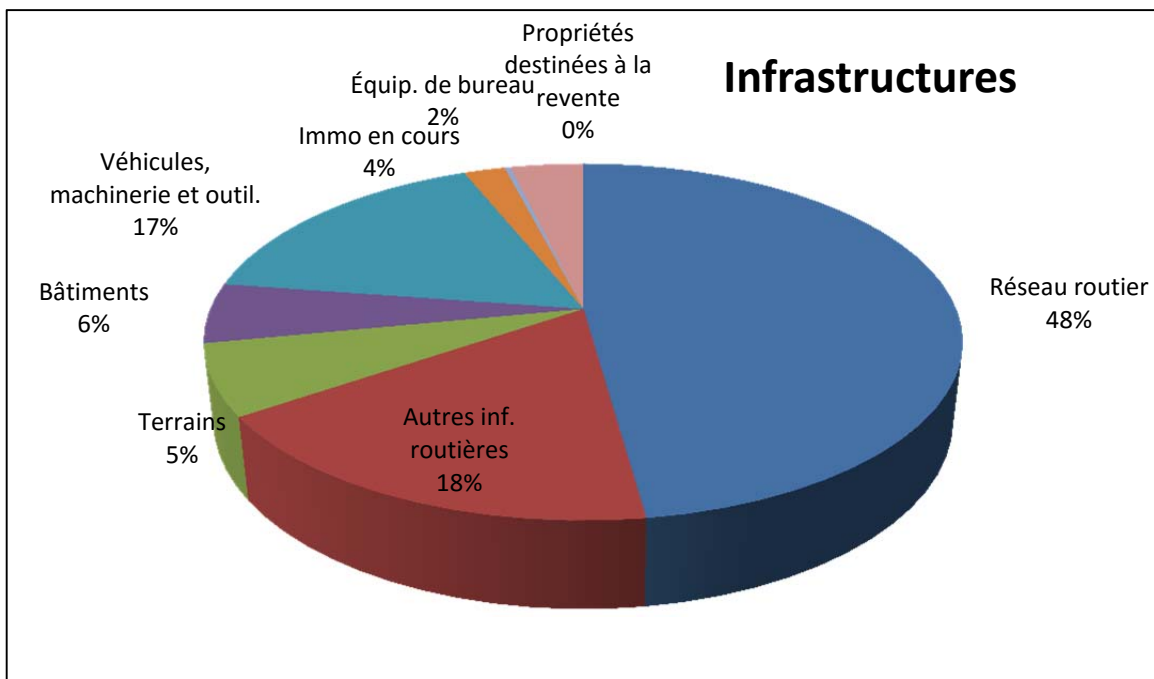
Les investissements prévus au PTI 2017 totalisent près de 3.14 M \$, dont près de la moitié pourrait provenir de subventions gouvernementales.



Valeur des infrastructures

La valeur des infrastructures de la Municipalité de La Pêche est estimée à 33.76 M\$ au 31 décembre 2015.

Les unités administratives responsables des différentes infrastructures actualisent régulièrement leurs données concernant la valeur des immobilisations.



Priorités et projets

Le premier objectif de la Municipalité est d'assurer le renouvellement et l'entretien de ses infrastructures.

En second lieu, la Municipalité souhaite améliorer la qualité de vie des citoyens par de nouveaux projets d'immobilisations.

Vous trouverez dans le tableau ci-dessous les projets réalisés au cours de l'année 2016 ainsi que leurs coûts de réalisation :

PROJETS	VALEUR
Achat d'un camion 4X4 – Silverado 2016	46 000 \$
Travaux routiers sur l'ensemble du territoire municipal	2 264 370 \$
TOTAL : 2 310 370 \$	

Conclusion

Les états financiers au 31 décembre 2015, complétés par les auditeurs externes de la firme comptable J. Éthier CPA Inc., démontraient un surplus de 552 927 \$ dans le fonds de fonctionnement. Ce montant a été entièrement affecté aux travaux routiers et à l'exercice 2016.

Les prévisions budgétaires 2016 ainsi que la tendance nous permettent de prévoir un certain surplus dans le fonds de fonctionnement cette année également. Ce surplus libre sera entièrement affecté au budget 2017 afin de réaliser des projets et minimiser l'incidence des comptes de taxe municipale.

La séance du conseil en vue de **l'adoption du budget 2017 aura lieu le 19 décembre 2016 à 19 heures** à la salle Desjardins au complexe sportif de La Pêche.

Glossaire

Amortissement

(Comptabilité) Charge comptabilisée en résultat pour rendre compte du fait que la durée de vie des immobilisations est limitée et pour répartir, d'une manière logique et systématique, le coût de ces biens sur les périodes au cours desquelles on s'attend à consommer leur potentiel de service. Il ne s'agit pas d'une dépense réelle.

(Finance) Remboursement graduel d'une dette suivant un plan d'amortissement prévoyant l'extinction du capital et le paiement des intérêts s'y rapportant.

Anticipation

Montants des projets prévus au plan triennal d'immobilisations pour les années futures et qui font l'objet de règlements d'emprunt dont les sources de fonds ont été puisées par anticipation dans l'année en cours ou future.

Budget

Le budget annuel de fonctionnement assure la gestion des affaires courantes : il permet de couvrir les frais liés aux services offerts à la population, tels que le déneigement, la sécurité publique et les loisirs. La principale source de financement du budget provient des taxes municipales.

Capital

Somme empruntée, par opposition aux intérêts qui s'y rapportent.

Contingent

Réserve créée en vue de pourvoir à des dépenses imprévues (éventualités).

Dette

Sommes dues à un ou plusieurs créanciers.

Dette nette

Ensemble des emprunts contractés par la Municipalité, déduction faite de la portion remboursable par des tiers et autres organismes (exemple : subventions du gouvernement).

➤ **Programme triennal d'immobilisations
2017-2018-2019**

Financement (mode de)

Véhicule utilisé pour financer une dépense d'immobilisations (emprunt, subvention, payée comptant, etc.).

Financement (durée du)

Période pendant laquelle un remboursement de capital sera effectué pour éteindre la dette contractée.

Fonds d'amortissement

Fonds constitué d'argent investi de façon systématique en vue de procurer les ressources dont elle a besoin pour rembourser une dette.

Fonds de parc

Sommes versées à la Municipalité, par les promoteurs de projets de développement immobilier. Ces sommes sont cumulées dans un fonds en vue d'aménager des parcs sur le territoire.

Immobilisations

Actifs corporels et incorporels identifiables qui satisfont à tous les critères suivants :

- ils sont destinés à être utilisés pour la prestation de services, pour des fins administratives ou pour la production de biens ou à servir à l'entretien, à la réparation, au développement ou à la mise en valeur ou à la construction d'autres immobilisations;
- ils ont été acquis, construits, développés ou mis en valeur en vue d'être utilisés de façon durable;
- ils ne sont pas destinés à être vendus dans le cours normal des activités.

Immobilisations (amélioration)

Dépense faite en vue de prolonger la vie utile d'une immobilisation, d'accroître sa capacité de production ou de réduire les frais d'exploitation, mais excluant les dépenses courantes d'entretien et de réparation.

Immobilisations corporelles

Biens qui ont une existence physique.

➤ **Programme triennal d'immobilisations
2017-2018-2019**

Immobilisations (dépenses en)

Coûts d'acquisition ou d'amélioration de biens corporels ou incorporels.

Immobilisations incorporelles

Biens qui n'ont pas d'existence physique. Les droits d'auteur, les brevets et les logiciels sont des exemples d'immobilisations incorporelles.

Infrastructures

Installations publiques telles que : routes, ponts, rues, conduites d'eau, ports, bâtiments, infrastructures technologiques, etc.

Investissements

Dépense effectuée par la Municipalité en vue d'acquérir, de construire, de développer, de mettre en valeur ou d'améliorer une immobilisation qui lui procurera des avantages au cours d'un certain nombre d'exercices.

Maintien de la pérennité des infrastructures

Action de maintenir en bon état de fonctionnement du matériel, des installations, des locaux, etc. Par entretien courant on entend les réparations de faible importance effectuées, à la demande des utilisateurs, sur du matériel ou des installations afin que ceux-ci puissent les utiliser jusqu'à la fin de la période prévue. L'entretien préventif est constitué de l'ensemble des méthodes et des techniques mises en œuvre pour éviter une avarie ou une panne.

Paiement comptant d'immobilisations (PCI)

Véhicule utilisé pour payer comptant des immobilisations à même le budget annuel de fonctionnement. Il est utilisé pour l'acquisition d'immobilisations dont la période de financement est courte. Par exemple, il peut s'agir d'arbres, d'aménagement et de mobilier, d'outillage et d'équipement, d'œuvres d'art, de renouvellement des véhicules de patrouille, de programmes de resurfacement, d'honoraires professionnels, d'ordinateurs, de logiciels, etc.

Programme triennal d'immobilisations (PTI)

Il regroupe les projets d'investissements que la Municipalité prévoit effectuer sur son territoire au cours des trois prochaines années pour entretenir ses infrastructures, favoriser le développement économique, culturel et social et améliorer la qualité de vie par un meilleur aménagement urbain. Différentes sources de financement sont requises pour ces investissements dont, entre autres, des emprunts à long terme. Les emprunts ainsi contractés constituent la dette de la Municipalité. Une portion de celle-ci est remboursée annuellement et est incorporée dans les dépenses prévues au budget de fonctionnement.

➤ **Programme triennal d'immobilisations
2017-2018-2019**

Refinancement

Remplacement d'une dette par une autre qui échoit habituellement à une date ultérieure.

Règlement d'emprunt

Emprunt qui sert généralement à financer certaines dépenses d'investissement dont le montant est trop important pour être assumé au cours d'un seul exercice financier.

Service de la dette

Ensemble des sommes qu'une entité est tenue de verser au cours d'un exercice au titre des capitaux empruntés et comprenant à la fois les intérêts et les remboursements de capital.

Vie utile (durée de)

Période estimative au cours de laquelle un bien est censé servir.

Période pendant laquelle on estime qu'il demeurera rentable pour la Municipalité d'utiliser une immobilisation donnée, moyennant des réparations normales et un entretien normal.

Index des sigles, des acronymes et des autres abréviations

ALT

Actif à long terme

CLD

Centre local de développement

CT

Crédit

DT

Débit

LCV

Loi sur les cités et villes

LT

Long terme

MAMOT

Ministère des Affaires municipales et de l'Occupation du territoire

MRC

Municipalité régionale de comté

PADEM

Programme d'assainissement des eaux municipales

PCGR

Principes comptables généralement reconnus

PCI

Paiement comptant des immobilisations

PTI

Programme triennal d'immobilisations

TIT

Technologies de l'information et des télécommunications