



BUDGET 2019



SÉANCE SPÉCIALE

1. Faits saillants 2018
2. Objectifs 2019
3. Résumé du budget 2019
4. Faits saillants du budget 2019
5. Nouveau rôle d'évaluation 2019-2021
6. Taux de taxation
7. Immobilisations
8. Gestion de la dette



FAITS SAILLANTS 2018

- Poursuite de la démarche citoyenne
- Modernisation de la structure administrative (politique de gestion de la dette, logiciels, clarification des rôles de chaque service)
- Réaménagement Maison de la culture
- Développement domiciliaire maisons unimodulaires
- Mise à jour du plan d'intervention (TECQ)
- Diverses ententes de partenariat (golf, Ice Challenge, Festival équestre et rodéo, SPCA...)



FAITS SAILLANTS 2018

- Positionnement au niveau culturel, touristique et patrimonial (Triennale, Salon création, démarche Centre d'art...)
- Réfection patinoire 12^e Avenue
- Déménagement de l'hôtel de ville
- Relance des travaux pour le plan de mesures d'urgence
- Repositionnement de l'aéroport
- Remise de plusieurs travaux (pont vert, mini maisons, parc industriel...)
- Nouvelles réglementations (animaux, insalubrité, cannabis)



FAITS SAILLANTS 2018

- Investissement commercial, industriel et résidentiel total de **18 078 429 \$** comparativement à 12 651 426 \$ en 2017
- Augmentation de **41 %** vs 2017



CONTEXTE ET OBJECTIFS 2019

- Préparation du budget en rééquilibrant les taux de taxes suite au dépôt du nouveau rôle 2019-2021
- Finalisation de la réorganisation des services nous permettant de gagner en efficacité et en efficience
- Volonté d'appliquer le principe « utilisateur/payeur »
- Volonté de respecter la capacité de payer des contribuables en tenant compte de l'IPC
- Planification stratégique évolutive (2018-2028) ayant pour but d'établir un plan d'action



RÉSUMÉ DU BUDGET

Activités de fonctionnement à des fins fiscales
Exercice se terminant le 31 décembre 2019

Revenus	Budget 2019	Budget 2018	Écart (\$)
Taxes	9 100 742 \$	8 884 238 \$	216 504 \$
Compensations tenant lieu de taxes	642 907 \$	618 432 \$	24 475 \$
Transferts	1 581 093 \$	1 516 225 \$	64 868 \$
Services rendus	846 465 \$	791 136 \$	55 329 \$
Imposition de droits	206 600 \$	175 700 \$	30 900 \$
Amendes et pénalités	210 000 \$	245 000 \$	(35 000) \$
Revenus de placements et autres revenus d'intérêts	87 200 \$	76 700 \$	10 500 \$
Autres revenus	171 310 \$	268 817 \$	(97 507) \$
TOTAL DES REVENUS	12 845 805 \$	12 576 248 \$	269 557 \$



RÉSUMÉ DU BUDGET, SUITE...

Dépenses	Budget 2019	Budget 2018	Écart (\$)
Administration générale	2 109 184 \$	1 996 530 \$	112 654 \$
Sécurité publique	1 430 565 \$	1 342 125 \$	88 440 \$
Transport	2 570 885 \$	2 552 822 \$	18 063 \$
Hygiène du milieu	2 701 298 \$	2 626 345 \$	74 953 \$
Santé et bien-être	48 500 \$	48 500 \$	0 \$
Aménagement, urbanisme et dév.	462 193 \$	487 080 \$	(24 887) \$
Loisirs, culture et vie communautaire	2 630 350 \$	2 688 801 \$	(58 451) \$
Frais de financement	216 898 \$	274 900 \$	(58 002) \$
Amortissement	1 995 260 \$	2 060 000 \$	(64 740) \$
	14 165 133 \$	14 077 103 \$	88 030 \$
Excédent (déficit) de fonctionnement avant conciliation à des fins fiscales	(1 319 328) \$	(1 500 855) \$	



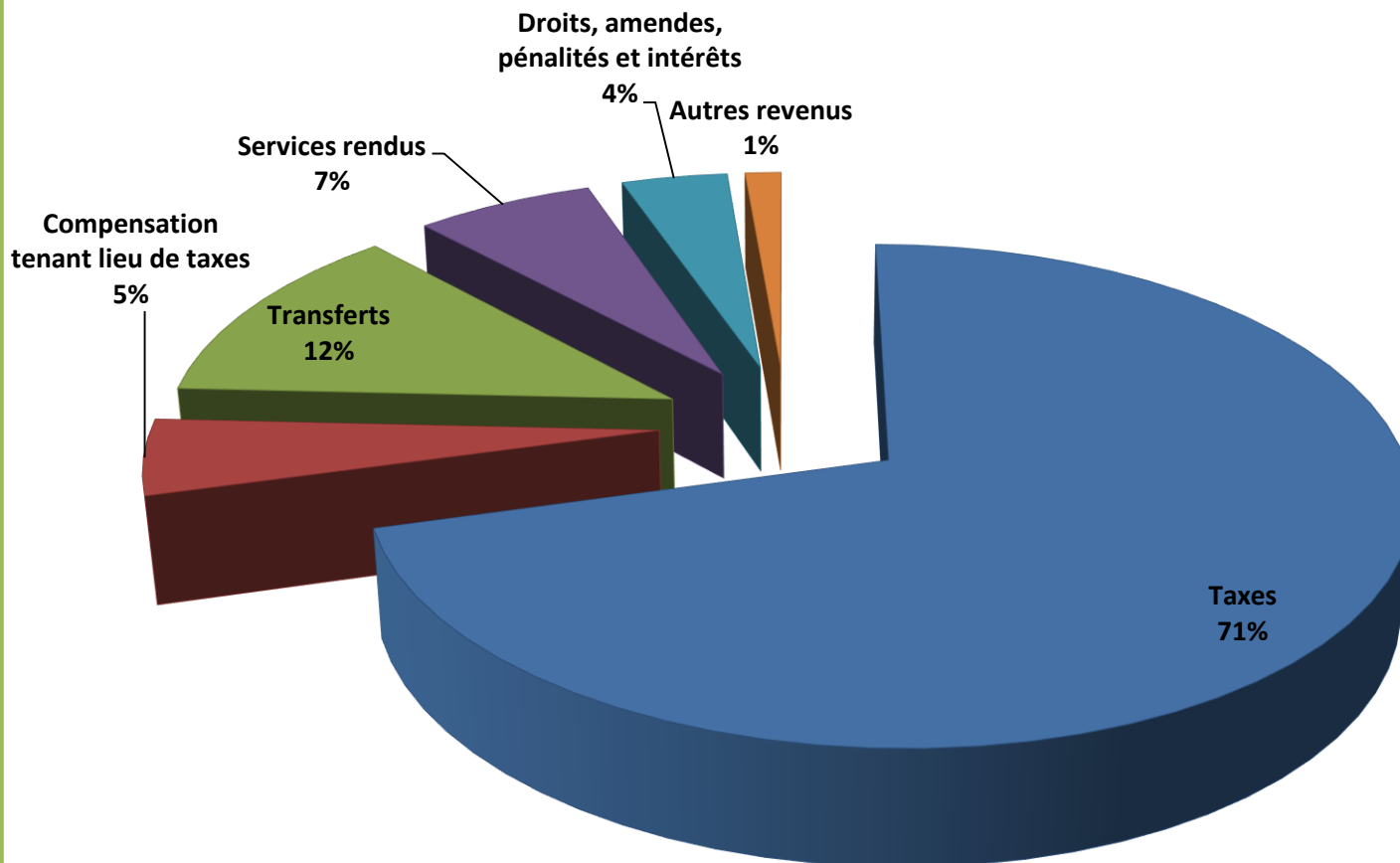
RÉSUMÉ DU BUDGET, SUITE...

Conciliation à des fins fiscales	Budget 2019	Budget 2018
Immobilisations		
Produit de cession	200 000 \$	
Amortissement	1 995 260 \$	2 060 000 \$
Financement		
Remboursement dette à long terme	(962 880) \$	(882 923) \$
Affectations		
Activités d'investissement	(56 195) \$	(50 850) \$
Dépenses à taxer/à pourvoir	(5 900) \$	
Excédent accumulé	149 043 \$	374 628 \$
	1 319 328 \$	1 500 855 \$
Excédent (déficit) de fonctionnement de l'exercice avant conciliation à des fins fiscales	0 \$	0 \$



FAITS SAILLANTS-REVENUS

Ventilation des revenus de 2019





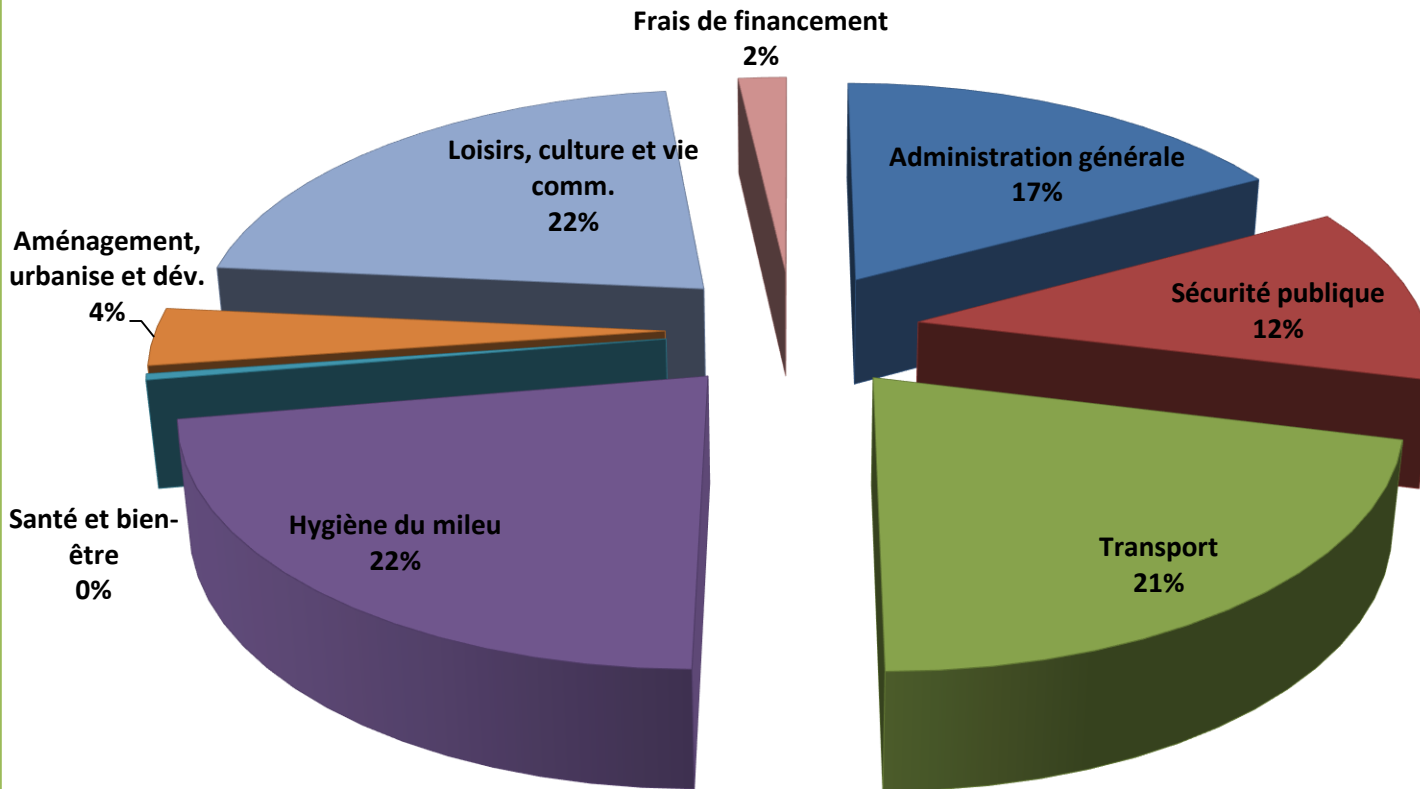
FAITS SAILLANTS-REVENUS

- Augmentation des revenus de 2,14 %
- Principales variations :
 - Augmentation de la valeur foncière résidentielle, commerciale et industrielle
 - Ajustement du taux de taxe
 - Hausse de la péréquation (30 000 \$)
 - Baisse des subventions liées à la culture (10 000 \$)
 - Baisse des amendes et pénalités (35 000 \$)



FAITS SAILLANTS-DÉPENSES

Ventilation des dépenses de 2019





FAITS SAILLANTS-DÉPENSES

- Augmentation des dépenses de 0,65 %
- Principales variations:
 - Augmentation de la quote-part de la MRC de 5 %
 - Sûreté du Québec 3,5 %
 - Augmentation de la masse salariale 1,7 %
 - Augmentation des coûts fixes (assurances, téléphone, électricité, essence...)
 - Économie suite à une meilleure efficacité liée à l'intégration de la Commission des loisirs



NOUVEAU RÔLE D'ÉVALUATION

Total des valeurs imposables 2016-2017-2018	523 993 201 \$
Total des valeurs imposables 2019-2020-2021	567 041 701 \$
Total des variations	43 048 500 \$
	Soit: <u>8,2 %</u>



TAUX DE TAXATION

Taxes sur la valeur foncière	Taux 2019 par 100 \$ d'évaluation	Taux 2018 par 100 \$ d'évaluation
Taxe foncière générale (taux variés)		
Taux de base (catégorie résiduelle)	0,920	0,97
Immeubles non résidentiels	1,327	1,43
Immeubles industriels	1,564	1,62
Immeubles de six logements et plus	0,920	0,97
Taxe d'assainissement des eaux	0,150	0,14
Taxe foncière spéciale	0,1036	0,16



TAUX DE TAXATION, SUITE...

Taxe de services	Taux 2019	Taux 2018
Tarification eau résidentielle (par unité de logement)	120 \$	120 \$
Tarification eau résidentielle (par piscine)	50 \$	50 \$
Tarification eau commerciale (par local commercial)	Selon le type de commerce entre 88 \$ et 15 000 \$	Selon le type de commerce entre 88 \$ et 15 000 \$
Tarification ordures/recyclage résidentielle (par unité de logement)	320 \$	320 \$
Tarification ordures/recyclage commerciale (par local commercial)	Selon le type de commerce entre 419 \$ et 22 335 \$	Selon le type de commerce entre 411 \$ et 8 301\$



TAUX DE TAXATION, SUITE...

Exemple de la charge fiscale pour une maison unifamiliale

	Taux 2019	Taxes 2018
Valeur moyenne d'une résidence en 2018	166 084 \$	155 672 \$
Taxe foncière-résiduelle	1 527,97 \$	1 490,62\$
Taxe assainissement des eaux	249,13 \$	245,88 \$
Taxe foncière spéciale	172,06 \$	215,14 \$
Ordures/recyclage	320 \$	320 \$
Eau	120 \$	120 \$
TOTAL DU COMPTE DE TAXE	2 389,16 \$	2 391,64 \$
Variation en \$ par rapport à 2018		-2,48 \$
Variation en % par rapport à 2018		-0,00 %



TAUX DE TAXATION, SUITE...

Variation du compte de taxes pour
une maison unifamiliale

	Nb de résidences	%
Diminution du compte de taxes	1 010	53 %
Augmentation entre 0 % et 2,5 %	267	14 %
Augmentation entre 2,5 % et 5 %	208	11 %
Augmentation entre 5 % et 7,5 %	143	8 %
Augmentation entre 7,5 % et 10 %	85	4 %
Augmentation entre 10 % et 15 %	115	6 %
Augmentation de plus de 15 %	76	4 %
	1 904	



IMMOBILISATIONS

Projets en immobilisations détaillés par catégorie pour l'année 2019

	2019
Infrastructures routières	
Traverse piétonnière 4 ^e Avenue Est	12 000 \$
Environnement et infrastructures souterraines	
Pompe puit #2	18 000 \$
Projet TECQ 2014-2018	2 100 000 \$
Bâtiments et terrains	
Travaux d'accessibilité Maison de la culture	79 223 \$
Amélioration bibliothèque	15 800 \$
Réfection de l'hôtel de Ville	1 790 000 \$



IMMOBILISATIONS

Projets en immobilisations détaillés
par catégorie pour l'année 2019 suite...

	2019
Parcs, espaces verts et terrains de jeux	
Balançoires pour mobilité réduite	3 245 \$
Machine à tracer les terrains de soccer	2 200 \$
Mobilier et table	10 000 \$
Tracteur à pelouse	7 000 \$
Coupe-bordure électrique	6 250 \$
Ameublement, équipement de bureau et technologie de l'information	
Portail Voilà	7 500 \$
Logiciel plaintes et requêtes	15 000 \$
Logiciel de taxation	45 000 \$
Ameublement nouvel hôtel de Ville	50 000 \$



IMMOBILISATIONS

Projets en immobilisations détaillés
par catégorie pour l'année 2019 suite...

	2019
Machinerie, outillage et équipement spécialisé	
Habits de combat	7 000 \$
Branchement borne électrique à l'Hôtel de Ville	4 000 \$
Mini-niveleuse	45 000 \$
Machine à enduit d'asphalte (colas)	8 500 \$
Sableuse	45 000 \$
TOTAL	4 270 718 \$



IMMOBILISATIONS

Programme triennal d'immobilisation (PTI) réparti par catégorie 2019-2020-2021

	2019	2020	2021	Total
Infrastructure routières	12 000 \$	0 \$	0 \$	12 000 \$
Environnement et infrastructures souterraines	2 118 000 \$	0 \$	0 \$	2 118 000 \$
Bâtiments et terrains	1 885 023 \$	0 \$	0 \$	1 885 023 \$
Parc, espaces verts et terrains de jeu	28 695 \$	0 \$	0 \$	28 695 \$
Ameublement, équipement de bureau et technologie de l'information	117 500 \$	0 \$	0 \$	117 500 \$
Véhicules	0 \$	700 000 \$	0 \$	700 000 \$
Machinerie, outillage et équipement spécialisé	109 500 \$	7 000 \$	67 000 \$	183 500 \$
Total immobilisations	4 270 718 \$	707 000 \$	67 000 \$	5 044 718 \$



IMMOBILISATIONS

Financement des dépenses en immobilisations

	2018	2019	2020	Total
Fonds de roulement	171 248 \$	0 \$	60 000 \$	231 248 \$
Subventions	2 206 520 \$	0 \$	0 \$	2 206 520 \$
Comptant	52 950 \$	7 000 \$	7 000 \$	66 950 \$
Emprunt à long terme	1 790 000 \$	700 000 \$	0 \$	3 511 000 \$
Surplus accumulé	50 000 \$	0 \$	0 \$	38 000 \$
Total financement	4 270 718 \$	707 000 \$	67 000 \$	5 044 718 \$

Note

L'adoption du PTI confirme l'intention du conseil municipal. Ce n'est pas une autorisation de dépenser ni un engagement ou une garantie de réalisation.

Le conseil municipal peut modifier ses intentions et chaque projet doit être approuvé à l'avance.



GESTION DE LA DETTE

Indicateur	2019	Maximum
Ratio de la dette par rapport au budget de fonctionnement	9,89 %	16 %
Endettement total par 100 \$ RFU	1,63	2,25
Endettement total net à long terme par rapport aux revenus totaux	72 %	125 %



MERCI DE VOTRE PRÉSENCE

**PRÉSENTATION DU BUDGET
DISPONIBLE SUR LE SITE INTERNET
DE LA VILLE DE LA SARRE**