



# BUDGET 2021



# SÉANCE SPÉCIALE

1. Faits saillants 2020
2. Objectifs 2021
3. Résumé du budget 2021
4. Faits saillants du budget 2021
5. Taux de taxation
6. Immobilisations
7. Gestion de la dette





# FAITS SAILLANTS 2020

- Système de gestion des requêtes citoyennes en place pour assurer un traitement plus rapide et efficace  
*(plateforme Voilà en voie de réalisation)*
- Chantier sur les matières résiduelles afin de maximiser la gestion des matières résiduelles sur notre territoire et de répondre aux différents enjeux de manière efficace et durable  
*(en collaboration avec les propriétaires des commerces et industries)*



# FAITS SAILLANTS 2020

- Poursuite des démarches gouvernementales pour trouver une solution concernant la problématique des milieux humides  
*(encourager le développement économique et résidentiel de la ville tout en préservant l'environnement)*
- Gestion du dépôt à neige afin d'avoir un meilleur contrôle des transports de neige par les entrepreneurs et d'assurer un meilleur suivi en cas de contamination  
*(installation d'un système de caméras et d'un système de gestion des accès)*



# FAITS SAILLANTS 2020

- Changement de la conduite pluviale du stationnement de l'aréna Nicol Auto
- Réfection du passage à niveau de la rue Principale
- Correctif de la courbe et rechargement du rang 6-7 Est
- Changement de la conduite d'aqueduc du pont vert de la 3<sup>ième</sup> Avenue Ouest
- Installation de radars de vitesse



# FAITS SAILLANTS 2020

## COVID-19

- Assurer les services municipaux aux citoyens malgré la fermeture des bureaux
- Suspension des frais de parcomètres pour une durée d'environ 6 mois
- Mobilisation de certains employés pour aider notre communauté (surveillance des entrées et sorties dans les résidences de l'office municipal d'habitation, la livraison de commandes d'épicerie aux personnes vulnérables, support à divers organismes)



# FAITS SAILLANTS 2020

## COVID-19

- Participation active dans le projet ESPACEAO pour promouvoir l'achat local des commerçants et entrepreneurs et accélérer leur virage numérique
- Proposer à la population des activités culturelles divertissantes tout en respectant les règles sanitaires (réalisation d'une murale extérieure, la tournée « Au pays des pick-up », vernissages virtuels, concours pour l'Halloween, etc.)



# FAITS SAILLANTS 2020

## COVID-19

- Réorganisation des activités sportives dans le respect des mesures sanitaires (camps de jour, cours de piscine, hockey, glissades, patinage libre, etc.)
- Diffusion des séances du conseil municipal sur la page Facebook et le site Internet





# CONTEXTE ET OBJECTIFS 2021

- S'adapter aux défis reliés à la COVID-19 (ressources humaines, financières et matérielles)
- Continuer de miser sur l'approche citoyenne (virage numérique)
- Organisation des élections municipales
- Réalisation de projets pour le développement économique et résidentiel du territoire



# CONTEXTE ET OBJECTIFS 2021

- Poursuivre la volonté d'appliquer le principe « utilisateur/payeur »
- Poursuivre la volonté de respecter la capacité de payer des contribuables en tenant compte de l'IPC
- Négocier des partenariats pour le partage des coûts de dossiers divers



# RÉSUMÉ DU BUDGET

Activités de fonctionnement à des fins fiscales  
Exercice se terminant le 31 décembre 2021

Revenus	Budget 2020	Budget 2021	Écart (\$)
Taxes	9 294 462 \$	9 467 922 \$	173 460 \$
Compensations tenant lieu de taxes	639 469 \$	660 143 \$	20 674 \$
Transferts	1 414 868 \$	1 478 191 \$	63 323 \$
Services rendus	808 031 \$	627 267 \$	(180 764)\$
Imposition de droits	211 600 \$	236 600 \$	25 000 \$
Amendes et pénalités	200 000 \$	179 000 \$	(21 000) \$
Revenus de placements et autres revenus d'intérêts	141 400 \$	141 250 \$	(150)\$
Autres revenus	128 206 \$	165 206 \$	37 000 \$
<b>TOTAL DES REVENUS</b>	<b>12 838 036 \$</b>	<b>12 955 579 \$</b>	<b>117 543 \$</b>



# RÉSUMÉ DU BUDGET - SUITE

Dépenses	Budget 2020	Budget 2021	Écart (\$)
Administration générale	1 970 207 \$	2 195 140 \$	224 933 \$
Sécurité publique	1 468 624 \$	1 518 828 \$	50 204 \$
Transport	2 554 659 \$	2 537 943 \$	(16 716)\$
Hygiène du milieu	2 644 481 \$	2 694 472 \$	49 991 \$
Santé et bien-être	69 450 \$	69 670 \$	220 \$
Aménagement, urbanisme et dév.	447 333 \$	397 776 \$	(49 557)\$
Loisirs, culture et vie communautaire	2 579 418 \$	2 546 807 \$	(32 611)\$
Frais de financement	263 851 \$	294 518 \$	30 667 \$
Amortissement	2 286 200 \$	2 246 033 \$	(40 167)\$
	14 284 223 \$	14 501 187 \$	216 964 \$
Excédent (déficit) de fonctionnement avant conciliation à des fins fiscales	(1 446 187) \$	(1 545 608) \$	



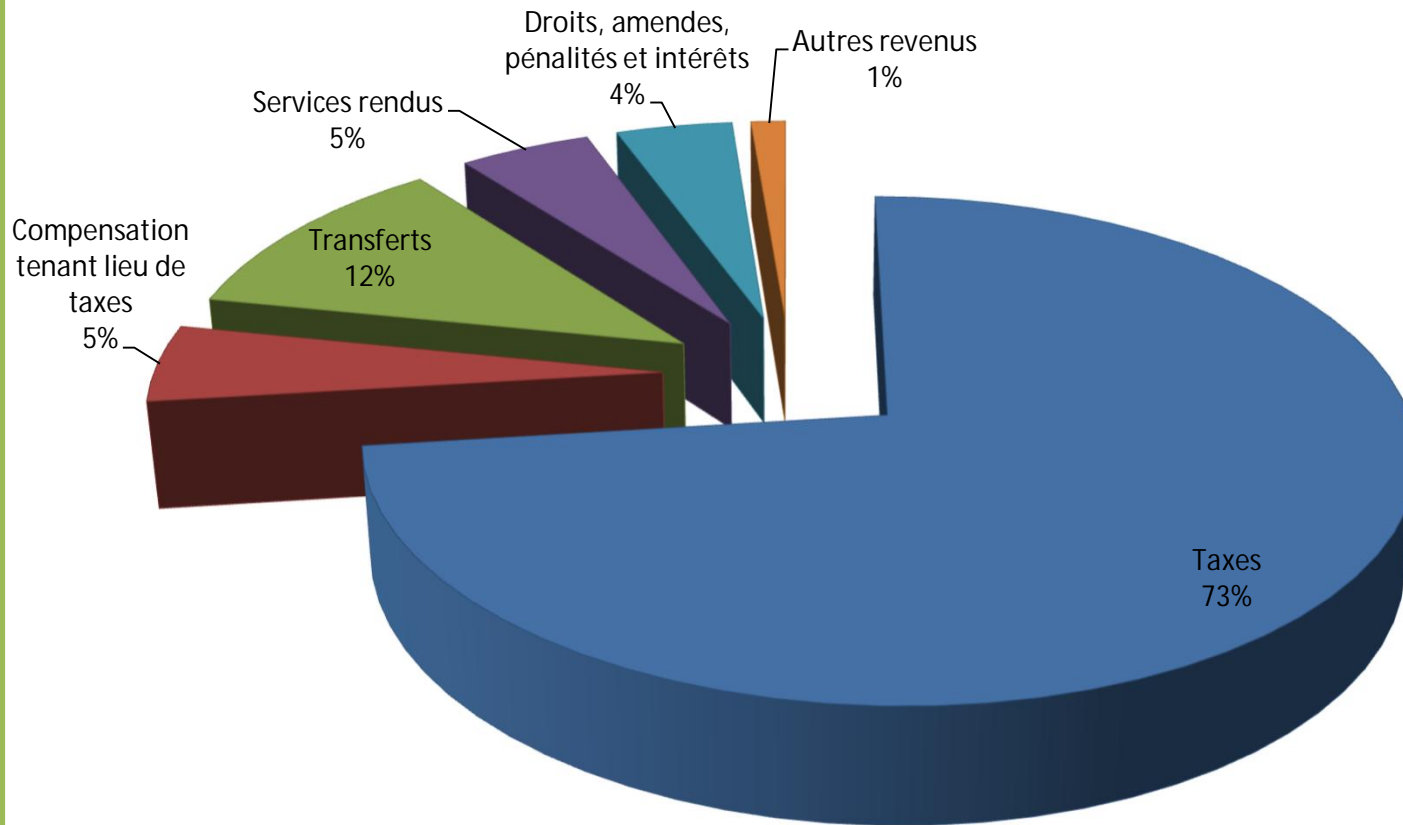
# RÉSUMÉ DU BUDGET - SUITE

Conciliation à des fins fiscales	Budget 2020	Budget 2021
Immobilisations		
Revenu provenant vente ou ajustement	100 000 \$	0 \$
Amortissement	2 286 200 \$	2 246 033 \$
Financement		
Remboursement dette à long terme	(834 200) \$	(958 945) \$
Affectations		
Activités d'investissement	(81 000) \$	(90 700) \$
Dépenses à taxer/à pourvoir	(5 900) \$	0 \$
Excédent accumulé	(18 913) \$	349 220 \$
	1 446 187 \$	1 545 608 \$
Excédent (déficit) de fonctionnement de l'exercice avant conciliation à des fins fiscales	0 \$	0 \$



# FAITS SAILLANTS - REVENUS

Ventilation des revenus de 2021





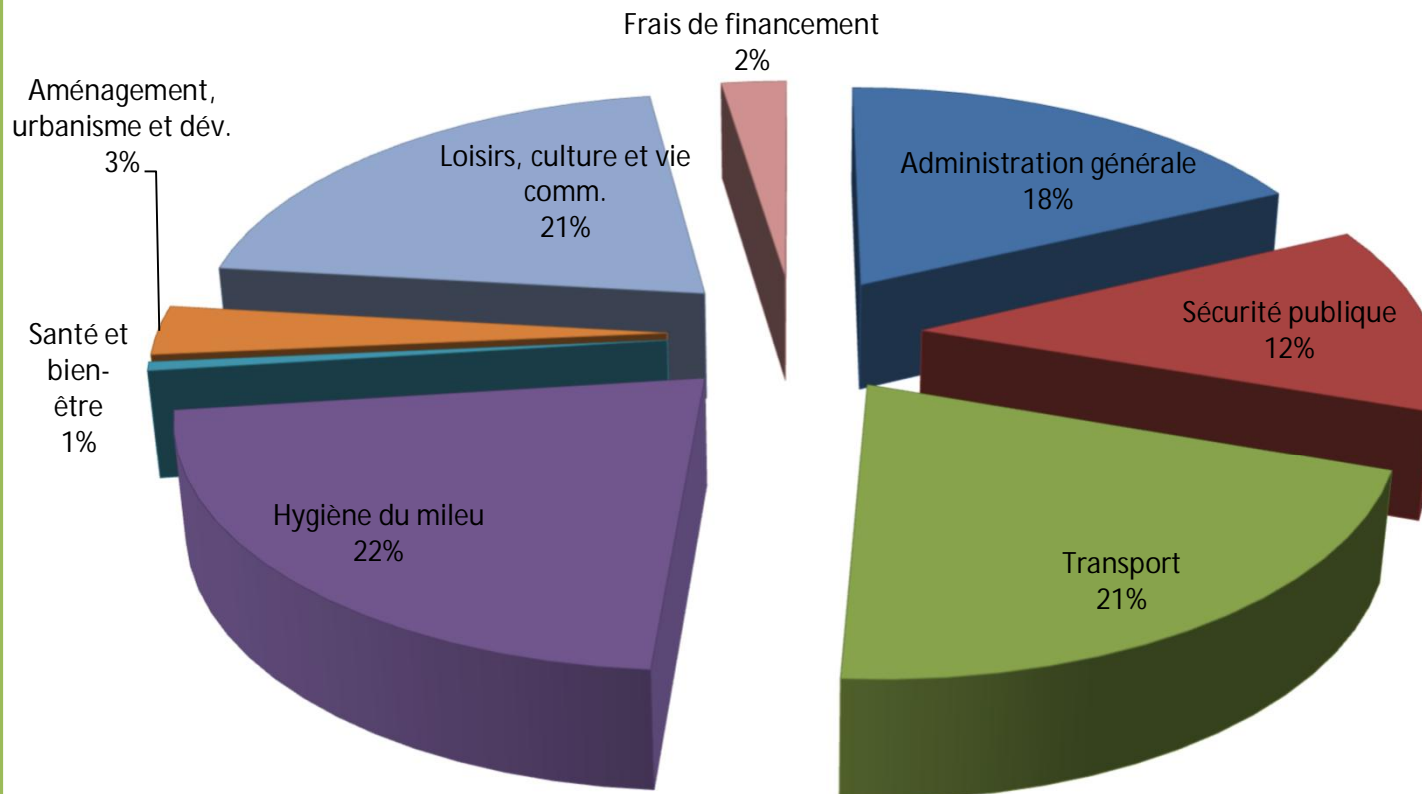
# FAITS SAILLANTS - REVENUS

- Revenus stables
- Principales variations :
  - Ajustement des taux de taxe
  - Baisse de revenus reliée à la COVID-19 pour les services rendus (stationnements, spectacles) et l'imposition d'amendes (stationnements)



# FAITS SAILLANTS - DÉPENSES

Ventilation des dépenses de 2021







# FAITS SAILLANTS - DÉPENSES

- Augmentation des dépenses de 1,52 %
- Principales variations :
  - Quote-part de la MRC stable
  - Provision pour le maintien d'inventaire (évaluation) en ajout des quotes-parts de la MRC d'un montant de 70 000\$
  - Sûreté du Québec (augmentation de 6,35 %)
  - Augmentation masse salariale 3,80 % (selon les conventions collectives et les échelles salariales)
  - Augmentation des coûts fixes (assurance, électricité, etc.)



# TAUX DE TAXATION

Taxes sur la valeur foncière	Taux 2020 par 100 \$ d'évaluation	Taux 2021 par 100 \$ d'évaluation
Taxe foncière générale (taux variés)		
Taux de base (catégorie résiduelle)	0,958	0,989
Immeubles non résidentiels	1,354	1,373
Immeubles industriels	1,595	1,617
Immeubles de six logements et plus	0,958	0,989
Taxe d'assainissement des eaux	0,150	0,150
Taxe foncière spéciale	0,1036	0,096



# TAUX DE TAXATION - SUITE

Taxe de services	Taux 2020	Taux 2021
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	Selon le type de commerce
Tarification ordures/recyclage résidentielle (par unité de logement)	300 \$	300 \$
Tarification ordures/recyclage commerciale (par local commercial)	Selon le type de commerce	Selon le type de commerce



# TAUX DE TAXATION - SUITE

Exemple de la charge fiscale pour une maison unifamiliale

	Taux 2020	Taux 2021
Valeur moyenne d'une résidence en 2020	167 011\$	167 011\$
Taxe foncière-résiduelle	1 599,97 \$	1 651,74 \$
Taxe assainissement des eaux	250,52 \$	250,52 \$
Taxe foncière spéciale	173,02 \$	160,33 \$
Ordures/recyclage	300,00 \$	300,00 \$
Eau	120,00 \$	120,00 \$
<b>TOTAL DU COMPTE DE TAXE</b>	<b>2 443,51 \$</b>	<b>2 482,59 \$</b>
Variation en \$ par rapport à 2020		39,08\$
Variation en % par rapport à 2020		1,60 %



# IMMOBILISATIONS

## Projets en immobilisations détaillés par catégorie pour l'année 2021

	2021
Environnement et infrastructures souterraines	
Changement conduite pluviale route 393 Nord	28 300 \$
Compteur d'eau	160 000 \$
Changement système de ventilation pour le poste nord	70 000 \$
Bâtiments et terrains	
Aménagement terrain hôtel de ville	40 000 \$
Parcs, espaces verts et terrains de jeux	
Monument promenade du 100 <sup>e</sup>	40 000 \$



# IMMOBILISATIONS

Projets en immobilisations détaillés  
par catégorie pour l'année 2021 - suite

	2021
Ameublement, équipements de bureau et technologies de l'information	
Matériel informatique pour diffusion séance du conseil	13 400 \$
Équipements cybersécurité	2 500 \$
Ordinateurs et serveurs	45 400 \$
Système de surveillance par caméra	3 500 \$
Logiciel bibliothèque	28 000 \$
Véhicules	
Camion incendie 1 tonne	200 000 \$
Camionnette 4 portes	35 000 \$



# IMMOBILISATIONS

Projets en immobilisations détaillés  
par catégorie pour l'année 2021 - suite

	2021
Machinerie, outillage et équipements spécialisés	
Habits de combat	8 000 \$
Branchement borne électrique - hôtel de ville	4 500 \$
Remorque unité de rétablissement	20 000 \$
Tracteur	75 000 \$
Buteur	50 000 \$
Plaque vibrante	8 000 \$
Déecteur recherche de fuite	18 500 \$



# IMMOBILISATIONS

Projets en immobilisations détaillés  
par catégorie pour l'année 2021 - suite

	2021
Enseigne - parc industriel	20 800 \$
Tracteur à pelouse	9 500 \$
Éclairage spectacle	10 000 \$
Système de filtration d'air (caserne)	18 000 \$
<b>TOTAL</b>	<b>908 400 \$</b>





# IMMOBILISATIONS

Programme triennal d'immobilisation (PTI)  
réparti par catégorie 2021-2022-2023

	2021	2022	2023	Total
Infrastructures routières	0 \$	350 000 \$	1 900 000 \$	2 250 000 \$
Environnement et infrastructures souterraines	258 300 \$	0 \$	0 \$	258 300 \$
Bâtiments et terrains	40 000 \$	15 000 \$	0 \$	55 000 \$
Parcs, espaces verts et terrains de jeu	40 000 \$	0 \$	0 \$	40 000 \$
Ameublement, équipements de bureau et technologies de l'information	92 800 \$	63 000 \$	0 \$	155 800 \$
Véhicules	235 000 \$	0 \$	0 \$	235 000 \$
Machinerie, outillage et équipements spécialisés	242 300 \$	69 500 \$	8 000 \$	319 800 \$
Total immobilisations	908 400 \$	497 500 \$	1 908 000 \$	3 313 900 \$



# IMMOBILISATIONS

## Financement des dépenses en immobilisations

	2021	2022	2023	Total
Fonds de roulement	186 800 \$	82 500 \$	0 \$	269 300 \$
Subventions	55 900 \$	0 \$	1 000 000 \$	1 055 900 \$
Comptant	90 700 \$	65 000 \$	8 000 \$	163 700 \$
Emprunt à long terme	505 000 \$	350 000 \$	900 000 \$	1 755 000 \$
Surplus accumulé	70 000 \$	0 \$	0 \$	70 000 \$
Total financement	908 400 \$	497 500 \$	1 908 000 \$	3 313 900 \$

### 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	2020	2021	Maximum
Ratio de la dette par rapport au budget de fonctionnement	7,96 %	9,41 %	16 %
Endettement total par 100 \$ RFU	1,64	1,69	2,25
Endettement total net à long terme par rapport aux revenus totaux	73 %	75 %	125 %

L'augmentation des indicateurs s'explique par les travaux d'infrastructures dans le cadre de la TECQ 2014-2018 ainsi qu'à la réfection de l'hôtel de ville, dont une subvention à venir (TECQ 2019-2023).



# CONCLUSION

Merci de votre présence !

La présentation du budget sera disponible prochainement sur le site Internet de la Ville de La Sarre.