

Budget 2021

PTI 2021-2022-2023



Ville de
Town of **Sutton**

Présentation

- **Contexte**
- **Sommaire du budget 2021**
- **Taux de taxation, tarifications, compte de taxes résidentiel**
- **Revenus, dépenses, affectations**
- **Programme triennal d'immobilisation (PTI) 2021-2022-2023**
- **Dette à long terme**
- **Période de réponses aux questions reçues**

Contexte 2021

- **Minimiser les augmentations pour ne pas alourdir le fardeau fiscal de tous les propriétaires fonciers**
- **Les effets directs et indirects de la COVID-19**
 - Dépenses supplémentaires relatives à la sécurité publique
 - Effets sur le coût des produits et services reçus
 - Indice des prix à la consommation : +1,6 % au Québec en 2021*
- **Obligations de la Ville envers d'autres organismes**
 - MRC : budget total de 605 955 \$: + 3,4 %
 - Sûreté du Québec : facture nette de 1 288 482 \$, soit + 3,6 %

*Ministère des Finances du Québec, novembre 2020

■ Engagements antérieurs de la Ville

- Masse salariale – application de la convention collective : + 2 %

■ Dépenses ponctuelles

- Les élections municipales
- La révision du plan d'urbanisme

■ Bonification des services correspondant aux besoins de la population

- Entretien des chemins
- Communications

■ Peu de nouveaux revenus

- Hausse des valeurs imposables de moins de 1 %

Valeurs imposables

CATÉGORIE	2020*	2021**	Variation \$	Variation %
RÉSIDUELLE (résidentielle)	1 068 400 827 \$	1 076 943 253 \$	8 542 426 \$	0,8 %
SIX LOGEMENTS OU PLUS	12 909 484 \$	14 263 784 \$	1 354 300 \$	10.5%
IMMEUBLES NON RÉSIDENTIELS	57 706 889 \$	58 101 663 \$	394 774 \$	0,7 %
IMMEUBLES AGRICOLES	23 046 700 \$	22 516 500 \$	-530 200 \$	-2.3%
TERRAINS VAGUES DESSERVIS	3 426 600 \$	3 546 000 \$	119 400 \$	3.5%
IMMEUBLES INDUSTRIELS	0 \$	0 \$	0 \$	0 %
TOTAL DES VALEURS IMPOSABLES	1 165 490 500 \$	1 175 371 200 \$	9 880 700 \$	0,9 %

*Rôle déposé le 15 septembre 2019

** Rôle déposé le 15 septembre 2020

Sommaire du budget 2021

- **Un gel du taux des taxes pour toutes les catégories dans :**
 - la taxe foncière générale
 - la taxe spéciale pour la réserve financière liée au service de la voirie
 - la taxe spéciale pour la service de la dette à l'ensemble (capital, intérêts et frais de financement)
- **Aucune augmentation pour les services d'aqueduc, d'égout, de déchets domestiques et de vidange des fosses septiques**

Sommaire du budget 2021

- **Rajustement de 9,90 \$ pour les collectes résidentielles de recyclage et matières organiques**
- **Augmentation de la taxe spéciale pour le service de la dette à long terme pour les immeubles desservis par le réseau des égouts** (pas de moyen équitable d'utiliser les fonds généraux pour geler cette augmentation)
- **Résultat : pour une maison de 322 560 \$ non desservie, le compte de taxes augmente de 9,90 \$ et, si desservie, 41 \$ dans le noyau villageois et 53 \$ dans le secteur montagne**

- **Taux de taxation**
- **Tarifification des services**
- **Compte de taxes résidentiel**

Gel de taxes foncières

CATÉGORIE	PAR 100 \$ D'ÉVALUATION		
	2020	2021	VARIATION
TAXE FONCIÈRE GÉNÉRALE			
RÉSIDUELLE (RÉSIDENTIELLE) – TAUX DE BASE	57,6 ¢	57,6 ¢	0,0 %
SIX LOGEMENTS OU PLUS	57,6 ¢	57,6 ¢	0,0 %
AGRICOLE	57,6 ¢	57,6 ¢	0,0 %
TERRAIN VAGUE DESSERVI	83,5 ¢	83,5 ¢	0,0 %
NON-RÉSIDENTIEL	1,04 \$	1,04 \$	0,0 %
INDUSTRIEL	1,21 \$	1,21 \$	0,0 %
TAXES INCLUSES DANS LA TAXE FONCIÈRE GÉNÉRAL			
SERVICES DE LA SÛRETÉ DU QUÉBEC	10,7 ¢	10,9 ¢	1,9 %
SERVICES DE SÉCURITÉ INCENDIE	5,5 ¢	5,9 ¢	7,3 %
TAXES SPÉCIALES			
RÉSERVE TRAVAUX PUBLICS	3,2 ¢	3,2 ¢	0,0 %
SERVICE DE LA DETTE À L'ENSEMBLE	8,5 ¢	8,5 ¢	0,0 %

Tarification des services résidentiels

SERVICE	2020	2021	Variation	
			\$	%
- ORDURES	75 \$	75 \$	0 \$	
- MATIÈRES RECYCLABLES	0 \$	5,90 \$	5,90 \$	
- MATIÈRES ORGANIQUES	65 \$	69 \$	4,00 \$	
TOTAL MATIÈRES RÉSIDUELLES	140 \$	149,90 \$	9,90 \$	+ 7,1 %
SERVICE D'AQUEDUC	192 \$	192 \$	0 \$	0 %
SERVICE D'ÉGOUT	94 \$	94 \$	0 \$	0 %
VIDANGE DES FOSSES SEPTIQUES	92 \$	92 \$	0 \$	0 %

Compte de taxes résidentiel *non desservi*

	2020	2021	VARIATION	
EVALUATION FONCIÈRE	322 560 \$	322 560 \$	0 \$	0 %
TAXE FONCIÈRE GÉNÉRALE	1 858 \$	1 858 \$	0 \$	0 %
RÉSERVE TRAVAUX PUBLICS	103 \$	103 \$	0 \$	0 %
COMPENSATION				
VIDANGE DES FOSSES SEPTIQUES	92 \$	92 \$	0 \$	0 %
MATIÈRES RÉSIDUELLES	140 \$	150 \$	10 \$	7,1 %
SERVICE DE LA DETTE				
À L'ENSEMBLE	239 \$	239 \$	0 \$	0 %
TOTAL	2 432 \$	2 442 \$	10 \$	0,4 %

Compte de taxes résidentiel desservi village

	2020	2021	VARIATION	
VALEUR MOYENNE	322 560 \$	322 560 \$	0 \$	0 %
TAXE FONCIÈRE GÉNÉRALE	1 858 \$	1 858 \$	0 \$	0 %
RÉSERVE TRAVAUX PUBLICS	103 \$	103 \$	0 \$	0 %
COMPENSATION				
AQUEDUC	192 \$	192 \$	0 \$	0 %
ÉGOUT	94 \$	94 \$	0 \$	0 %
MATIÈRES RÉSIDUELLES	140 \$	150 \$	10 \$	7,1 %
SERVICE DE LA DETTE				
À L'ENSEMBLE	239 \$	239 \$	0 \$	0 %
AU SECTEUR (aqueduc ET égout)	145 \$	176 \$	31 \$	2,1 %
TOTAL	2 771 \$	2 812 \$	41 \$	1,5 %

Compte de taxes résidentiel *desservi montagne*

	2020	2021	VARIATION	
VALEUR MOYENNE	322 560 \$	322 560 \$	0 \$	0 %
TAXE FONCIÈRE GÉNÉRALE	1 858 \$	1 858 \$	0 \$	0 %
RÉSERVE TRAVAUX PUBLICS	103 \$	103 \$	0 \$	0 %
COMPENSATION				
AQUEDUC	192 \$	192 \$	0 \$	0 %
ÉGOUT	94 \$	94 \$	0 \$	0 %
MATIÈRES RÉSIDUELLES	140 \$	150 \$	10 \$	7,1 %
SERVICE DE LA DETTE				
À L'ENSEMBLE	239 \$	239 \$	0 \$	0 %
AU SECTEUR (aqueduc ET égout)	13 \$	56 \$	43 \$	3,6 %
TOTAL	2 639 \$	2 692 \$	53 \$	2,0 %

- **Revenus**
- **Dépenses**
- **Affectations**

Revenu

BUDGET ADOPTÉ	2020	2021	Variation	
			\$	%
TAXES, COMPENSATIONS ET TARIFS	9 892 739 \$	10 207 252 \$	314 513 \$	3,2 %
TENANT LIEU DE TAXES	52 650 \$	52 550 \$	-100 \$	0 %
SERVICES RENDUS	361 326 \$	375 551 \$	14 225 \$	3,9 %
AUTRES REVENUS	805 360 \$	909 119 \$	103 759 \$	12,9 %
TRANSFERTS	492 181 \$	476 456 \$	-15 725 \$	-3,2%
TOTAL DES REVENUS	11 604 256 \$	12 020 928 \$	416 672 \$	3,6 %

Revenu

PRINCIPALES VARIATIONS	2021 / 2020
TAXES, COMPENSATIONS ET TARIFS : Taxe générale, dette à l'ensemble	83 017 \$
TAXES, COMPENSATIONS ET TARIFS : Taxe de secteur égouts, dette RM 275	86 930 \$
TAXES, COMPENSATIONS ET TARIFS : Services municipaux – eau	73 897 \$
AUTRES REVENUS : Droits sur les mutations immobilières	120 000 \$

Dépenses d'opérations

BUDGET ADOPTÉ :	2020	2021	Variation	
ADMINISTRATION GÉNÉRALE	1 444 660 \$	1 603 856 \$	159 196 \$	11,1 %
SÉCURITÉ PUBLIQUE	2 116 667 \$	2 338 245 \$	221 578 \$	10,5 %
TRANSPORT	3 078 130 \$	3 352 433 \$	274 303 \$	8,9 %
HYGIÈNE DU MILIEU	1 819 051 \$	1 960 975 \$	141 924 \$	7,8 %
SANTÉ ET BIEN-ÊTRE	28 400 \$	48 610 \$	20 210 \$	71,2 %
AMÉNAGEMENT, URBANISME	547 267 \$	641 977 \$	94 710 \$	17,3 %
DÉVELOPPEMENT ÉCONOMIQUE	299 219 \$	315 750 \$	16 531 \$	5,5 %
ACTIVITÉS RÉCRÉATIVES	545 352 \$	630 023 \$	84 671 \$	15,5 %
ACTIVITÉS CULTURELLES	405 549 \$	407 174 \$	1 625 \$	0,4 %
FRAIS DE FINANCEMENT	295 408 \$	339 410 \$	44 002 \$	14,9 %
TOTAL	10 579 703 \$	11 638 453 \$	1 058 750 \$	10,0 %

- Administration générale
 - Élection 2021, salaire - agent de communications, ressources administratives
- Sécurité publique
 - Sûreté du Québec, sécurité civile (COVID-19)
- Transport
 - Services de génie (ponceau Harold/Réal), services reçus (abat-poussière), matériaux (rechargement), asphalte, ponceaux
- Hygiène du milieu
 - Eau (assurance, entretien), services reçus (recyclage, matières organiques)

Explication des variations de dépenses

- Aménagement, urbanisme
 - Services professionnels (révision du plan d'urbanisme, ajout de ressources estivales inspection)
- Activités récréatives et culturelles
 - Contributions communautaires (CAB), services professionnels et relocalisation (CCCJS)
 - Ressources estivales aux parcs
- Augmentation globale pour la MRC
 - Quote-part et budget

Un budget équilibré

BUDGET ADOPTÉ :	2020	2021
A- REVENUS D'OPÉRATIONS	11 604 256 \$	12 020 928 \$
B- Charges (Dépenses d'opérations)	10 579 703 \$	11 638 453 \$
B. Amortissement	1 893 300 \$	1 900 000 \$
B- Remboursement du capital (dette à long terme)	882 333 \$	1 142 109 \$
B- Activités d'investissement	82 335 \$	153 751 \$
B- Réserves financières et fonds réservés	68 643 \$	251 794 \$
B- TOTAL CHARGES ET AFFECTATIONS	13 506 314 \$	15 086 107 \$
B moins A = Excédent de dépenses	1 902 058 \$	3 065 179 \$
Amortissement	-1 893 300 \$	-1 900 000 \$
Affectation de surplus libre (excédent non affecté)	- 8 758 \$	-929 462 \$
Affectation de surplus (excédent affecté)	0 \$	-235 717 \$
C- EXCÉDENT (DÉFICIT) DE L'ANNÉE À DES FINS BUDGÉTAIRES	0 \$	0 \$

PTI 2021-2022-2023



Un outil de planification des investissements pour l'avenir

Rappel des principes du PTI :

- Un projet d'immobilisation désigne l'acquisition d'un bien ou l'exécution de travaux majeurs en vue d'atteindre un objectif déterminé.
- L'adoption du PTI annonce **les actions prévues** pour 2021 et les orientations pour 2022 et la suite.
- L'adoption du PTI n'est pas une autorisation de dépenser ni une garantie de réalisation.
- Chaque projet doit être adopté et peut nécessiter l'approbation des personnes habiles à voter, le cas échéant, avant sa réalisation.

- Se doter d'une vision à long terme – d'au moins cinq ans
- Réaliser progressivement plusieurs projets
- Optimiser nos différentes sources de financement : fonds de roulement, réserve travaux publics, fonds des parcs et emprunts à long terme
- Rechercher des subventions favorisant la mise à niveau des infrastructures et des équipements
- Faire des choix parmi les projets d'investissements à réaliser selon les priorités prédéfinies

Priorités d'investissement

- Mettre à niveau nos infrastructures critiques vieillissantes :
 - Aqueduc, égouts
 - Réseau routier
- S'assurer que nos actifs sont sécuritaires, fonctionnels et adaptés à nos besoins présents et futurs :
 - Bâtiments
 - Véhicules et autres équipements

Sommaire PTI 2021-2022-2023

- Un total de 12,3 M\$ sur trois ans, dont 3,2 M\$ financés par des subventions anticipées
- Un total de 6,2 M\$ pour 2021, dont 2 M\$ financés par des subventions anticipées
- Investissements majeurs pour 2021 : rue Western (est), rue Scenic (Schweizer/Old Notch), remplacement autopompe SSI
- Investissements majeurs à planifier : approvisionnement d'eau potable secteur montagne, CCCJS, terrain Filtex, musée

PTI Répartition des dépenses

Par année	2021	2022	2023	TOTAL \$	TOTAL %
Infrastructures d'aqueduc	1 047 540 \$	219 450 \$	1 667 000 \$	2 933 990 \$	23,8 %
Infrastructures d'égouts	995 000 \$	167 000 \$	167 000 \$	1 329 000 \$	10,8 %
Infrastructures routières	2 351 240 \$	166 000 \$	166 000 \$	2 683 240 \$	21,8 %
Bâtiments, terrains	28 075 \$	2 020 600 \$	50 000 \$	2 098 675 \$	17,0 %
Véhicules, équipements	1 618 705 \$	700 000 \$	500 000 \$	2 818 705 \$	22,9 %
Informatique	85 690 \$	75 000 \$	30 000 \$	190 690 \$	1,5 %
Machinerie, outillage	48 611 \$	50 000 \$	50 000 \$	1148 611 \$	1,2 %
Infrastructures de loisirs	73 351 \$	20 000 \$	20 000 \$	113 351 \$	0,9 %
Mobilier	5 125 \$	5 000 \$	5 000 \$	15 125 \$	0,1 %
TOTAL	6 253 337 \$	3 423 050 \$	2 655 000 \$	12 331 387 \$	100 %

Répartition des dépenses

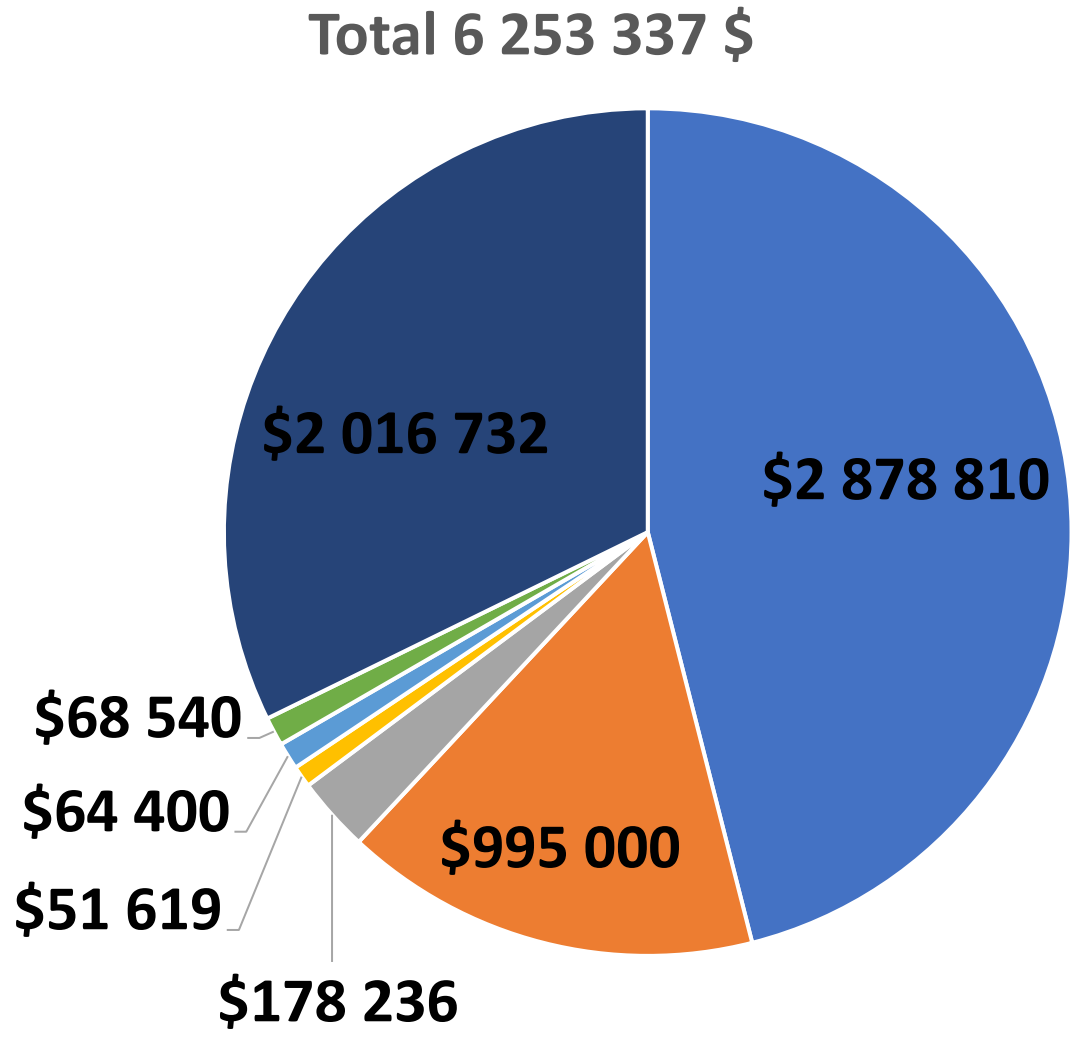
Par mode de financement	Règ. emprunt à l'ensemble	Subventions identifiées	Règ. emprunt par secteur	Fonds de roulement	Activités d'investis.	Fonds de parcs	Surplus réservé
Infrastructures d'aqueduc		2 015 000 \$	814 000 \$				104 990 \$
Infrastructures d'égout		200 000 \$	1 129 000 \$				
Infrastructures routières	1 683 240 \$	1 000 000 \$					
Bâtiments, terrains	1 900 000 \$			145 600 \$	12 075 \$	25 000 \$	16 000 \$
Véhicules, équipements	2 727 570 \$			79 585 \$	11 550 \$		
Informatique				103 000 \$	87 690 \$		
Machinerie, outillage				140 651 \$	7 960 \$		
Infrastructures de loisirs		21 732 \$				91 619 \$	
Mobilier					15 125 \$		
TOTAL 12 331 387 \$	6 310 810 \$	3 236 732 \$	1 943 000 \$	468 836 \$	134 400 \$	116 619 \$	120 990 \$
mercredi 16 décembre 2020	51,2 %	26,2 %	15,8 %	3,8 %	1,1 %	0,9 %	1,0 %

Projets d'investissement 2021

Aqueduc : rue Western (Est) , réducteur de pression secteur village	1 047 540 \$
Égout : rue Western (Est)	995 000 \$
Réseau routier : rue Western (Est), Scenic (Schweizer/Old Notch)	2 351 240 \$
Bâtiments, terrains : usine de traitement; SSI-alarme caserne, réservoir eau chaude, plateforme	28 075 \$
Véhicules, équipements : TP-remplacement tracteur, camionnette, plateforme; SSI-remplacement autopompe, camions-réservoirs, véhicule côte-à-côte, coffre; PR-gyrophares;	1 618 705 \$
Informatique : serveur, rotation d'ordinateurs, SSI-logiciel	85 690 \$
Outils : radars de vitesse, signalisation lumineuse, SSI-radios et lampes de scène	48 611 \$
Loisirs : terrain de pétanque, remplacement et ajout des abreuvoirs pour parcs	73 351 \$
Mobilier : meubles de bureau	5 125 \$
TOTAL	6 253 337 \$

Mode de financement 2021

- Emprunt ensemble 46 %
- Emprunt secteur 15,9 %
- Fond de roulement 2,8 %
- Fond de parcs 0,9 %
- Activités d'investissement 1,0 %
- Réserves eaux usées et potables 1,1 %
- Subventions 32,3 %



Projets d'investissement futurs

	2022 K\$	2023 K\$	2024 K\$	2025 K\$	Mode de financement
AQUEDUC/ÉGOUT/ROUTIER : rues Oak, Curley, Church	500	500	500		TS/E*
AQUUDUC : Approvisionnement secteur montagne		1 500			TS*
VÉHICULES : Voirie	700	500	590	545	E
BÂTIMENTS, TERRAINS : Centre communautaire John Sleeth	1 900				E
BÂTIMENTS, TERRAINS : Améliorations Écocentre	46				FR
BÂTIMENTS, TERRAINS : Terrain Filtext			500		E
BÂTIMENTS, TERRAINS : Musée			250		E
BÂTIMENTS, TERRAINS : Budget participatif	25				F
INFORMATIQUE : Refonte du site web	45				

S = Taxe du secteur/E = Taxe à l'ensemble/F = Fins parc/FR = Fonds de roulement/ * = Subvention identifiée

Dettes nettes à long terme*

	2020	2021
SERVICE DE LA DETTE NETTE ANNUELLE** (ESTIMATION)	1 131 991 \$	1 409 754 \$
REVENUS D'OPÉRATIONS	11 604 256 \$	12 020 928 \$
PORTION DU REVENU ATTRIBUABLE AU REMBOURSEMENT DE LA DETTE À LONG TERME	9,75 %	11,7 %
ENDETTEMENT TOTAL NET À LONG TERME (ESTIMATION)	7 538 028 \$	8 090 464 \$

* Dette à la charge de tous les contribuables ainsi qu'à la charge des secteurs, moins la partie assumée par le gouvernement du Québec

** Remboursement du capital et des intérêts

Ratios pour évaluer l'état des finances municipales :

1. Taxes de fonctionnement sur la valeur foncière/Revenus de fonctionnement

Ce ratio indique la proportion dans laquelle les revenus de fonctionnement proviennent des taxes perçues auprès des contribuables de la municipalité, basées sur la valeur foncière.

2. Endettement total net à long terme par logement et local

Ce ratio permet de ramener l'endettement total net à long terme sur la base d'un logement ou local.

3. Endettement total net à long terme par 100 \$ de RFU

Ce ratio mesure l'endettement total net à long terme d'une municipalité en proportion de sa RFU.

Si le ratio augmente, l'endettement de la municipalité fait peser un fardeau plus lourd sur l'économie locale.

Profil financier édition 2019*

Sommaire des comparaisons avec différents groupes	Sutton	Classe de population 2 000 à 9 999	MRC BM
1. Taxes de fonctionnement sur la valeur foncière/Revenus de fonctionnement	82,19 %	74,83 %	75,07 %
2. Endettement total net à long terme par logement et local	2 196 \$	4 039 \$	3 640 \$
3. Endettement total net à long terme par 100 \$ de RFU (Richesse foncière uniformisée)	0,83 \$	1,79 \$	1,39 \$

* Données de 2018. En raison de la COVID-19 la publication du profil financier 2020, habituellement éditée en octobre est reportée à l'hiver. Elle est réalisée par le ministère des Affaires Municipales et de l'Habitation (www.mamh.ca)

Période de questions

