

Budget 2020



Présentation

- **Contexte**
- **Sommaire du budget 2020**
- **Nouveau rôle triennal d'évaluation 2020-2021-2022, valeurs imposables 2020, taux de taxation, compensations, compte de taxes résidentiel**
- **Revenus, dépenses, affectations, dette à long terme**
- **Programme triennal d'immobilisation (PTI)**
- **Période de questions**

Contexte

- **Indice des prix à la consommation 2020 à 2,2 % au Québec**
 - Coût des produits et services reçus : électricité, essence, contrats en impartition, etc.
- **Engagements antérieurs de la Ville**
 - Masse salariale – application de la convention collective
 - Entente services rendus sécurité incendie avec Abercorn et Brome
- **Obligations envers d'autres organismes**
 - MRC : augmentation du budget total de 5,5 %
 - Sûreté du Québec 1 245 000 \$
- **Nouveau rôle triennal d'évaluation foncière 2020-2021-2022**
 - Augmentation globale de 7,94 %, et de 7,52 % de la catégorie résidentielle.

Sommaire du budget 2020

- **Taux de la taxe foncière générale baisse entre 4,1 % et 5,5 % selon la catégorie**
- **Aucune augmentation pour les service d'aqueduc et d'égout ni pour la vidange de fosses septiques; ajout de 14 \$ pour les collectes des matières résiduelles résidentielles**
- **Le compte de taxes augmente de 69 \$ pour une maison de 322 560 \$ si non desservie et de 52 \$ si desservie**
- **Programme triennal d'immobilisation de 12,7 M\$ dont 5,7 M\$ financés par des emprunts à long terme à la charge de la Ville**

Budget 2020

- **Nouveau rôle triennal d'évaluation foncière**
- **Valeurs imposables 2020**
- **Taux de taxation**
- **Compensations**
- **Compte de taxes résidentiel**

Impact du nouveau rôle d'évaluation

CATÉGORIE	2019*	2020**	Variation %
RÉSIDENTIELLE	904 310 800 \$	972 328 200 \$	+ 7,52 %
AGRICOLE	69 910 800 \$	76 506 200 \$	+ 9,43 %
COMMERCIAL	27 780 600 \$	29 761 100 \$	+ 7,13 %
TERRAIN VACANT	51 142 800 \$	58 900 900 \$	+ 14,56 %
TOTAL DES VALEURS IMPOSABLES	1 079 748 600 \$	1 165 490 500 \$	+ 7,94 %

N. B. : Le rôle d'évaluation foncière est un résumé de l'inventaire des immeubles situés sur le territoire d'une municipalité, évalués sur une même base et à une même date. Le service d'évaluation de la MRC Brome-Missisquoi dessert 16 municipalités de son territoire dont la Ville de Sutton.

* Rôle déposé le 15/9/2018 et ses mises à jour au 29/8/2019

** Rôle déposé le 15/9/2019.

Valeurs imposables

CATÉGORIE	2019*	2020**	Variation \$	Variation %
RÉSIDUELLES (Résidentielle)	974 535 983 \$	1 068 400 827 \$	93 864 844 \$	+ 9,6 %
SIX LOGEMENTS ET PLUS	12 286 866 \$	12 909 484 \$	622 618 \$	+ 5,1 %
IMMEUBLES NON RÉSIDENTIELS	53 459 051 \$	57 706 889 \$	4 247 838 \$	+ 8,0 %
IMMEUBLES AGRICOLES	24 111 600 \$	23 046 700 \$	- 1 064 900 \$	- 4,4 %
TERRAINS VAGUES DESSERVIS	3 767 200 \$	3 426 600 \$	-340 600 \$	- 9,0 %
IMMEUBLES INDUSTRIELLES	0 \$	0 \$	\$	0 %
TOTAL DES VALEURS IMPOSABLES	1 068 160 700 \$	1 165 490 500 \$	97 329 800 \$	+ 9,1 %

*Rôle déposé le 15 septembre 2018

** Rôle déposé le 15 septembre 2019

Taxes foncières

CATÉGORIE	PAR 100 \$ D'ÉVALUATION		
	2019	2020	VARIATION
TAXE FONCIÈRE GÉNÉRALE			
RÉSIDUELLE (RÉSIDENTIELLE) – TAUX DE BASE	60,6 ¢	57,6 ¢	- 5,0 %
SIX LOGEMENTS OU PLUS	60,6 ¢	57,6 ¢	- 5,0 %
AGRICOLE	60,6 ¢	57,6 ¢	- 5,0 %
TERRAIN VAGUE DESSERVI	88,4 ¢	83,5 ¢	-5,5 %
NON-RÉSIDENTIEL	1,084 \$	1,04 \$	- 4,1 %
INDUSTRIEL	1,280 \$	1,21 \$	- 5,5 %*
TAXES INCLUSES DANS LA TAXE FONCIÈRE GÉNÉRAL			
SERVICES DE LA SÛRETÉ DU QUÉBEC	11,0 ¢	10,7 ¢	- 2,7 %
SERVICES DE SÉCURITÉ INCENDIE	5,4 ¢	5,5 ¢	+ 1,9 %
TAXES SPÉCIALES			
RÉSERVE TRAVAUX PUBLICS	3,4 ¢	3,2 ¢	- 5,9 %
SERVICE DETTE À L'ENSEMBLE	7,5 ¢	7,4 ¢	- 1,3 %

Compensation pour services

SERVICE	2019	2020	Variation	
			\$	%
SERVICE D'AQUEDUC	192 \$	192 \$	0 \$	0 %
SERVICE D'ÉGOUT	94 \$	94 \$	0 \$	0 %
VIDANGE DE FOSSES SEPTIQUES	92 \$	92 \$	0 \$	0 %
DÉCHETS DOMESTIQUES	70 \$	75 \$	5 \$	+ 7,1 %
MATIÈRES RECYCLABLES	0 \$	0 \$	0 \$	0 %
MATIÈRES ORGANIQUES	56 \$	65 \$	9 \$	+ 16,1 %

Compte de taxes : résidentiel *non desservi*

	2019	2020	VARIATION	
EVALUATION FONCIÈRE	300 000 \$	322 560 \$	22 560 \$	7,52 %
TAXE FONCIÈRE GÉNÉRALE	1 818 \$	1 858 \$	40 \$	+ 2,2 %
RÉSERVE TRAVAUX PUBLICS	102 \$	103 \$	1 \$	+ 1,0 %*
COMPENSATION				
VIDANGE DE FOSSE SEPTIQUE	92 \$	92 \$	0 \$	0 %
DÉCHETS DOMESTIQUES	70 \$	75 \$	5 \$	+ 7,1 %
RECYCLAGE	0 \$	0 \$	0 \$	0 %
MATIÈRES ORGANIQUES	56 \$	65 \$	9 \$	+ 16,1 %
DETTE				
À L'ENSEMBLE	225 \$	239 \$	14 \$	+ 6,2 %
TOTAL	2 363 \$	2 432 \$	69 \$	2,9%

Compte de taxes : résidentiel desservi

	2019	2020	VARIATION	
VALEUR MOYENNE	300 000 \$	322 560 \$	22 560 \$	7,52 %
TAXE FONCIÈRE GÉNÉRALE	1 818 \$	1 858 \$	40 \$	+ 2,2 %
RÉSERVE TRAVAUX PUBLICS	102 \$	103 \$	1 \$	+ 1,0 %*
COMPENSATION				
AQUEDUC	192 \$	192 \$	0 \$	0 %
ÉGOÛT	94 \$	94 \$	0 \$	0 %
ORDURES	70 \$	75 \$	5 \$	+ 7,1 %
RECYCLAGE	0 \$	0 \$	0 \$	0 %
MATIÈRES ORGANIQUES	56 \$	65 \$	9 \$	+ 16,1 %
DETTE				
À L'ENSEMBLE	225 \$	239 \$	14 \$	+ 6,2 %
AU SECTEUR (noyau villageois)	162 \$	145 \$	-17 \$	- 10,4 %
TOTAL	2 719 \$	2 771 \$	52 \$	1,9 %

Budget 2020

- **Revenus**
- **Dépenses**
- **Affectations**
- **Dettes à long terme**

Revenus d'opérations

BUDGET ADOPTÉ	2019	2020	Variation	
			\$	%
TAXES, COMPENSATIONS ET TARIFS	9 529 266 \$	9 892 739 \$	363 473 \$	3,8 %
TENANT LIEU DE TAXES	47 900 \$	52 650 \$	4 750 \$	9,9 %
SERVICES RENDUS	464 355 \$	361 326 \$	-103 029 \$	-22,2 %
AUTRES REVENUS	693 928 \$	805 360 \$	111 432 \$	16,1 %
TRANSFERTS	429 364 \$	492 181 \$	62 817 \$	14,6 %
TOTAL DES REVENUS	11 164 813 \$	11 604 256 \$	439 443 \$	3,9 %

Principales variations des revenus

	2020 v 2019
TAXES, COMPENSATIONS ET TARIFS : Taxes foncières	+ 250 799 \$
TAXES, COMPENSATIONS ET TARIFS : Dette à l'ensemble	+ 62 616 \$
TAXES, COMPENSATIONS ET TARIFS : Services municipaux – déchets domestiques et organiques	+ 65 162 \$
AUTRES : Mutations immobilières, permis, carrières	+ 51 000 \$
TRANSFERTS : Pacte fiscal	+ 34 131 \$
SERVICES RENDUS : Sécurité publique (projet de balises de repérage)	+ 51 100 \$
SERVICES RENDUS : Environnement OBV Yamaska entente MRC	+ 37 673 \$
SERVICES RENDUS : Service sécurité incendie (entente Brome et Abercorn)	- 25 551 \$
SERVICES RENDUS : Réseau routier (MTQ)	- 173 000 \$

Dépenses d'opérations

BUDGET ADOPTÉ :	2019	2020	Variation	
ADMINISTRATION GÉNÉRALE	1 344 493 \$	1 444 660 \$	100 167 \$	7,5 %
SÉCURITÉ PUBLIQUE	2 024 575 \$	2 116 667 \$	92 092 \$	4,6 %
TRANSPORT	3 128 290 \$	3 078 130 \$	-50 160 \$	-1,6 %
HYGIÈNE DU MILIEU	1 576 080 \$	1 819 051 \$	242 971 \$	15,4 %
SANTÉ ET BIEN-ÊTRE	28 280 \$	28 400 \$	120 \$	0,4 %
AMÉNAGEMENT, URBANISME	487 855 \$	547 267 \$	59 412 \$	12,2 %
DÉVELOPPEMENT ÉCONOMIQUE	307 585 \$	299 219 \$	-8 366 \$	-2,7 %
ACTIVITÉS RÉCRÉATIVES	553 499 \$	545 352 \$	-8 147 \$	-1,5 %
ACTIVITÉS CULTURELLES	404 276 \$	405 549 \$	1 273 \$	0,3 %
FRAIS DE FINANCEMENT	312 750 \$	295 408 \$	-17 342 \$	-5,5 %
TOTAL	10 167 683 \$	10 579 703 \$	412 020 \$	4,1 %

- Administration générale
 - AUGMENTATION : Changement de personnel, services professionnels, projet noyau villageois, quote-part MRC
 - DIMINUTION : Agent en communication

- Sécurité publique
 - AUGMENTATION : Projet de balises de repérage, SSI (entente municipale et ajout de ressource)
 - DIMINUTION : Sûreté du Québec

- Transport
 - DIMINUTION : Déneigement (sel MTQ, contrats repris en régie interne)

- Hygiène du milieu
 - AUGMENTATION : Environnement OBV Yamaska (entente MRC), ajustement du coût de gestion des matières organiques et déchets domestiques

- Aménagement, urbanisme
 - AUGMENTATION : Services professionnels (révision du plan d'urbanisme) et juridiques

- Développement économique
 - DIMINUTION : Quote-part CLD

N.B Augmentation globale de la quote-part MRC

Un budget équilibré

BUDGET ADOPTÉ :	2019	2020
A-REVENUS D'OPÉRATIONS	11 164 813 \$	11 604 256 \$
B- CHARGES (Dépenses d'opérations)	10 167 683	10 579 703
B- REMBOURSEMENT DE LA DETTE (Capital)	802 055 \$	882 333 \$
B- ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT	144 410 \$	82 335 \$
B- RÉSERVES FINANCIÈRES ET FONDS RÉSERVÉS	175 664 \$	68 643 \$
B-TOTAL CHARGES ET AFFECTATIONS	11 289 812	11 613 014 \$
B MOINS A = EXCÉDENT DE DÉPENSES	+ 124 999 \$	+ 8 758 \$
AFFECTATION DU SURPLUS LIBRE (surplus accumulé non affecté)	- 124 999 \$	- 8 758 \$
C-EXCÉDENT (DÉFICIT) DE L'ANNÉE À DES FINS BUDGÉTAIRES	0 \$	0 \$

Dettes nettes à long terme*

	2019	2020
SERVICE DE LA DETTE NETTE ANNUELLE** (ESTIMÉ)	1 078 365 \$	1 131 991 \$
REVENUS D'OPÉRATIONS	11 164 813 \$	11 604 256 \$
PORTION DU REVENU ATTRIBUABLE AU REMBOURSEMENT DE LA DETTE À LONG TERME	9,65 %	9,75 %
ENDETTEMENT TOTAL NET À LONG TERME (ESTIMÉ)	8 082 626 \$	7 538 028 \$

* 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

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/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. Réalisé par le ministère des Affaires Municipales et de l'Habitation www.mamh.ca

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.

PTI 2020-2021-2022



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 2020 et les orientations pour 2021 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 – 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

PTI - Priorités d'investissement

- Mettre à niveau nos infrastructures critiques vieillissantes :
 - Aqueduc, égouts
 - Réseau routier
- Assurer que nos actifs soient sécuritaires, fonctionnels et adaptés à nos besoins présents et futurs :
 - Bâtiments
 - Véhicules et autres équipements
- Un total de 12,7 M\$ sur trois (3) ans, dont 8,9 M\$ financés par des emprunts à long terme (5,7 M\$ à la charge de la Ville et 3,2 M\$ par des subventions anticipées).

PTI Investissements majeurs 2020-2024

PROJET	2020 000 \$	2021 000 \$	2022 000 \$	2023 000 \$	2024 000 \$	
EAU : Deuxième pompe, secteur village	180					TS
EAU : Canalisation, pont rue Western Sud	147					TS
EAU : Remplacement de membranes, secteur montagne	157					TS
EAU : Approvisionnement, secteur montagne			1 500			TS*
ÉGOUT : Canalisation, pont rue Maple	178					TS
EAU/ÉGOUT/RÉFECTION CHEMIN : rue Western Nord		1 900				TS/E*
EAU/ÉGOUT/RÉFECTION CHEMIN : rues Oak, Curley et Church			500	500	500	TS/E*

TS = Taxe du secteur E = Taxes à l'ensemble * = Subvention identifiée

PTI Investissements majeurs 2020-2024

PROJET	2020 000 \$	2021 000 \$	2022 000 \$	2023 000 \$	2024 000 \$	
RÉS. ROUTIER : Ponceau, ch. Réal (Bernier/Harold)	540					E
RÉS. ROUTIER : Réfection, rue Mountain (Billings à Schweizer)	580					E
RÉS. ROUTIER : Rechargement, ch. Dyer, Élie	300					E
RÉS. ROUTIER : Réfection, ch. Scenic, Draper		1 925				E*
RÉS. ROUTIER : Réfection, ch. North Sutton				600		E*
VÉHICULES : Voirie	672	700	700	415	590	E
VÉHICULES : Sécurité incendie				550		E
BATIMENTS : Centre communautaire John Sleeth			1 900			E

TS = Taxe du secteur E = Taxes à l'ensemble * = Subvention identifiée

PTI 2020

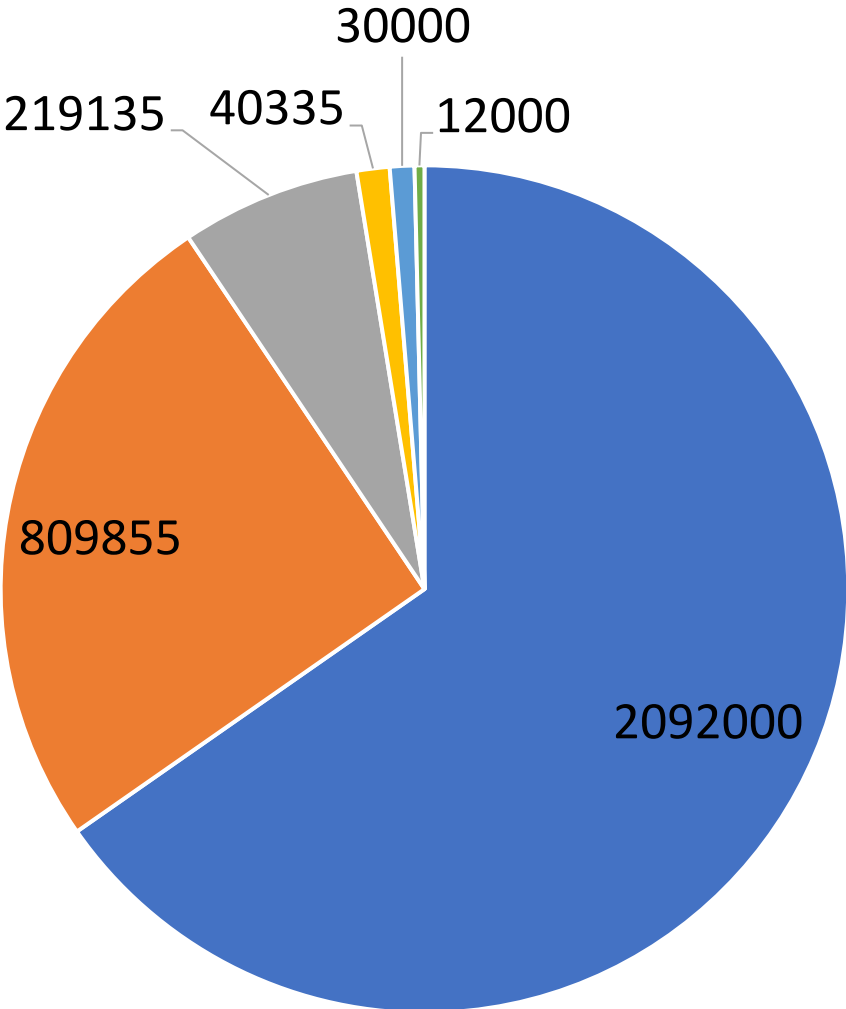
PROJET D'INVESTISSEMENT :

Informatique : serveur, rotation d'ordinateurs, logiciel	86 300 \$
Bâtiments, terrains : horloge de la tour de la mairie, barrière à Sutton Junction	19 000 \$
Véhicules, équipements : remplacement des #75, #66, liant d'accrochage colasse, SSI #4-61	761 165 \$
Mobilier : bibliothèque, communautaire, hôtel de ville	8 484 \$
Loisirs : mât de drapeau, boîte à jouets, panneau électrique au parc, bancs, abri joueurs de soccer	40 335 \$
Outils : conteneur de verre, SSI: radios, défibrillateur, caméra thermique, lampe de scène. etc.	46 185 \$
Réseau routier : ponceau Réal, de la Falaise, Mountain, Dyer, Élie	1 567 000 \$
Eau potable : membranes, pompe, canalisation rue Western	484 375 \$
Égout : canalisation rue Maple, génératrice à Sutton Jct	190 480 \$
TOTAL INVESTISSEMENT 2020	3 203 325 \$

PTI Financement 2020

Financement 3 203 325 \$

- Emprunt ensemble 65,3 %
- Emprunt secteur 25,3 %
- Fond de roulement 6,8 %
- Fond de parcs 1,3 %
- Activités d'investissement 1,0 %
- Réserve eaux usées 0,3 %



PTI Répartition des dépenses

Par année	2020	2021	2022	TOTAL \$	TOTAL %
Infrastructures aqueduc	484 375 \$	630 000 \$	1 667 000 \$	2 781 375 \$	22 %
Infrastructures égouts	190 480 \$	635 000 \$	167 000 \$	992 480 \$	8 %
Infrastructures routières	1 567 000 \$	2 600 000 \$	166 000 \$	4 333 000 \$	34 %
Bâtiments, terrains	19 000 \$	50 000 \$	1 950 000 \$	2 019 000 \$	16 %
Véhicules, équipements	761 165 \$	700 000 \$	700 000 \$	2 161 165 \$	17 %
Informatique	86 300 \$	30 000 \$	30 000 \$	146 300 \$	1 %
Machinerie, outillage	46 185 \$	50 000 \$	50 000 \$	146 185 \$	1 %
Infrastructures loisirs	40 335 \$	20 000 \$	20 000 \$	80 335 \$	1 %
Mobilier	8 485 \$	5 000 \$	5 000 \$	18 485 \$	0 %
TOTAL	3 203 325 \$	4 720 000 \$	4 755 000 \$	12 678 325 \$	100 %

PTI 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 (égoûts)
Infrastructures aqueduc		1 680 000 \$	1 101 375 \$				
Infrastructures égoût			980 480 \$				12 000 \$
Infrastructures routières	2 716 000 \$	1 470 000 \$	147 000 \$				
Bâtiments, terrains	1 900 000 \$			119 000 \$			
Véhicules, équipements	2 072 000 \$			89 165 \$			
Informatique				61 300 \$	85 000 \$		
Machinerie, outillage				146 185 \$			
Infrastructures loisirs						80 335 \$	
Mobilier				3 485 \$	15 000 \$		
TOTAL 12 678 325 \$	6 688 000 \$	3 150 000 \$	2 228 855 \$	419 135 \$	100 000 \$	80 335 \$	12 000 \$
	53 %	25 %	17 %	3 %	1 %	1 %	0 %

Période de questions

