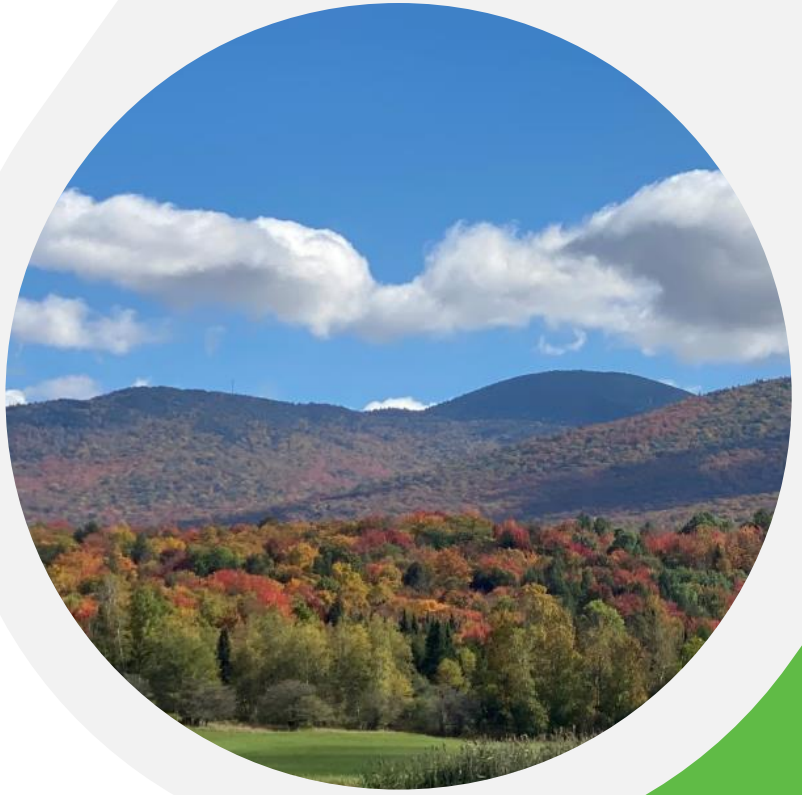
Ville de Sutton
Town of Sutton

Budget et Plan triennal d'immobilisations 2024

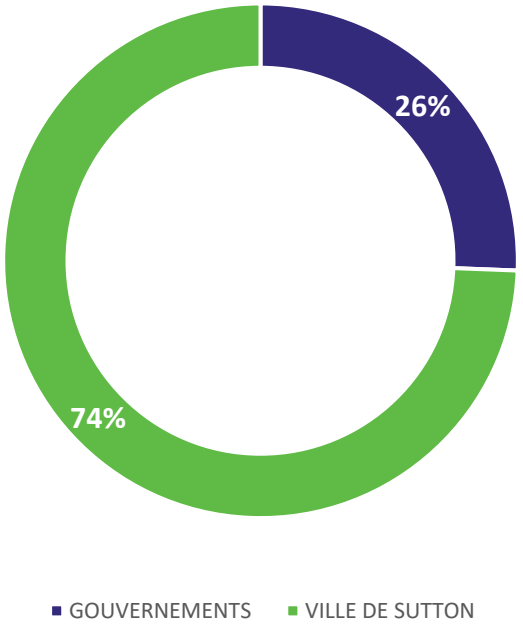


État des réserves

	Réserves financières				Recettes reportées	
	Surplus libre	Surplus réservé	Fonds de roulement	Réserve des travaux publics	Fonds de parcs	Droits de branchement en montagne
Solde disponible	1 737 557 $	888 973 $	222 735 $	12 341 $	178 555 $	59 705 $
Taxation 2024				304 114 $		
Remboursement 2024			217 000 $			
Surplus au 31 décembre 2023 (estimé le 31 août 2023)	1 258 717 $					
Total	**2 996 274 $**	**888 973 $**	**439 735 $**	**316 455 $**	**178 555 $**	**59 705 $**
Budget 2024						
Total des sommes utilisées	-250 000 $	-298 492 $	-103 640 $	-200 000 $	-130 860 $	-3 000 $
Solde disponible au 31 décembre 2024	**2 746 274 $**	**590 481 $**	**336 095 $**	**116 410 $**	**47 695 $**	**56 705 $**

Dette au 31 décembre 2023

TOTAL DETTE AU 31 DÉCEMBRE 2023	**14 561 400 $**
GOUVERNEMENTS	**3 728 764 $**
VILLE DE SUTTON (dette nette)	**10 832 636 $**



RATIOS 2022	SUTTON	MRC	QUÉBEC
Endettement total net à long terme par 100 $ de RFU	0,82 $	1,35 $	2,16 $
Endettement total net à long terme par unité d'évaluation	2 142 $	3 850 $	7 525 $

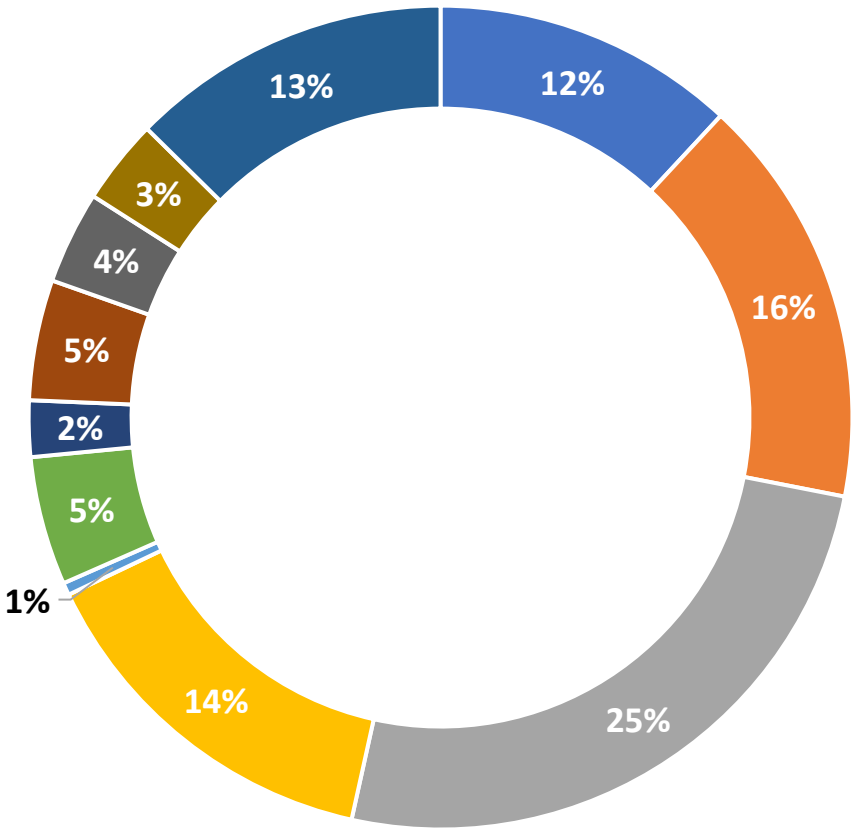
Orientations budgétaires 2024

- Maintenir le niveau de services aux citoyens
- Mettre en place des actions en lien avec la Politique des familles et des aînés
- Mettre en place des actions en lien avec la Politique culturelle
- Réduire l’utilisation du surplus accumulé pour équilibrer le budget d’opération
- Minimiser l’augmentation des taxes foncières

Sommaire du budget 2024

SOMMAIRE DU BUDGET	2023	2024	Variation
TOTAL DES REVENUS	14 706 731 $	**15 668 844 $**	6,54 %
TOTAL DES DÉPENSES	15 851 475 $	**16 629 331 $**	4,91 %
TOTAL DES AFFECTATIONS	-1 144 744 $	**-960 487 $**	-16,10 %
EXCÉDENT	0 $	**0 $**	

Dépenses 2024 par fonction



- ADMINISTRATION GÉNÉRALE
- SÉCURITÉ PUBLIQUE
- TRANSPORT
- HYGIÈNE DU MILIEU
- SANTÉ ET BIEN-ÊTRE
- AMÉNAGEMENT, URBANISME
- DÉVELOPPEMENT ÉCONOMIQUE
- ACTIVITÉS RÉCRÉATIVES
- ACTIVITÉS CULTURELLES
- FRAIS DE FINANCEMENT
- AMORTISSEMENT

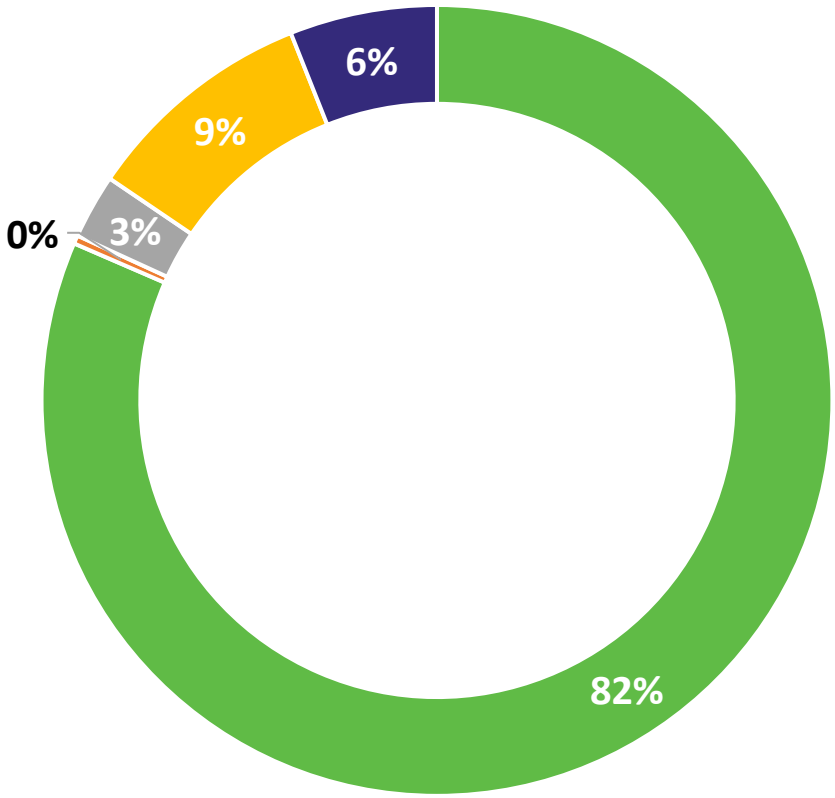
Dépenses 2024

BUDGET	2023	2024	Variation
ADMINISTRATION GÉNÉRALE	1 909 988 $	1 980 838 $	3,71 %
SÉCURITÉ PUBLIQUE	2 572 045 $	2 688 113 $	4,51 %
TRANSPORT	3 983 570 $	4 222 304 $	5,99 %
HYGIÈNE DU MILIEU	2 355 394 $	2 404 429 $	2,08 %
SANTÉ ET BIEN-ÊTRE	48 035 $	80 518 $	67,62 %
AMÉNAGEMENT ET URBANISME	757 253 $	840 286 $	10,97 %
DÉVELOPPEMENT ÉCONOMIQUE	349 521 $	367 480 $	5,14 %
ACTIVITÉS RÉCRÉATIVES	821 673 $	785 960 $	-4,35 %
ACTIVITÉS CULTURELLES	572 558 $	604 285 $	5,54 %
FRAIS DE FINANCEMENT	431 438 $	555 118 $	28,67 %
AMORTISSEMENT	2 050 000 $	2 100 000 $	2,43 %
TOTAL DES DÉPENSES	15 851 475 $	16 629 331 $	4,91 %

Affectations

BUDGET	2023	2024
PRODUITS DE CESSIONS IMMOBILIÈRES	0 $	0 $
AMORTISSEMENT	-2 050 000 $	-2 100 000 $
GAIN/PERTE SUR CESSIONS IMMOBILIÈRES	0 $	0 $
REMBOURSEMENT DU CAPITAL (dette à long terme)	1 222 645 $	1 243 890 $
ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT	213 900 $	149 860 $
SURPLUS LIBRE (excédent non affecté)	-750 000 $	-250 000 $
SURPLUS (excédent affecté)	-200 372 $	-298 492 $
RÉSERVES FINANCIÈRES ET FONDS RÉSERVÉS	419 083 $	294 255 $
TOTAL DES AFFECTATIONS	-1 144 744 $	-960 487 $
TOTAL DES DÉPENSES ET DES AFFECTATIONS	14 706 731 $	**15 668 844 $**

Répartition des revenus 2024

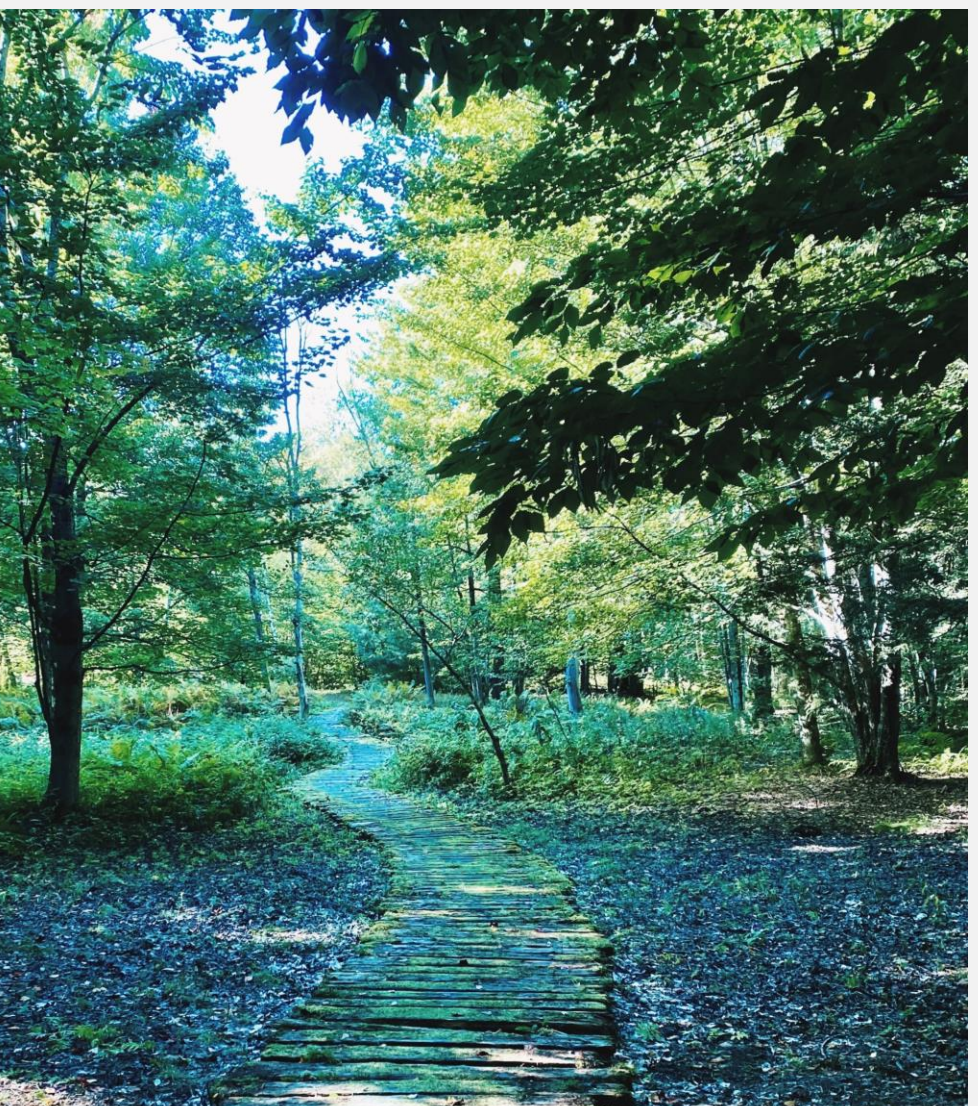


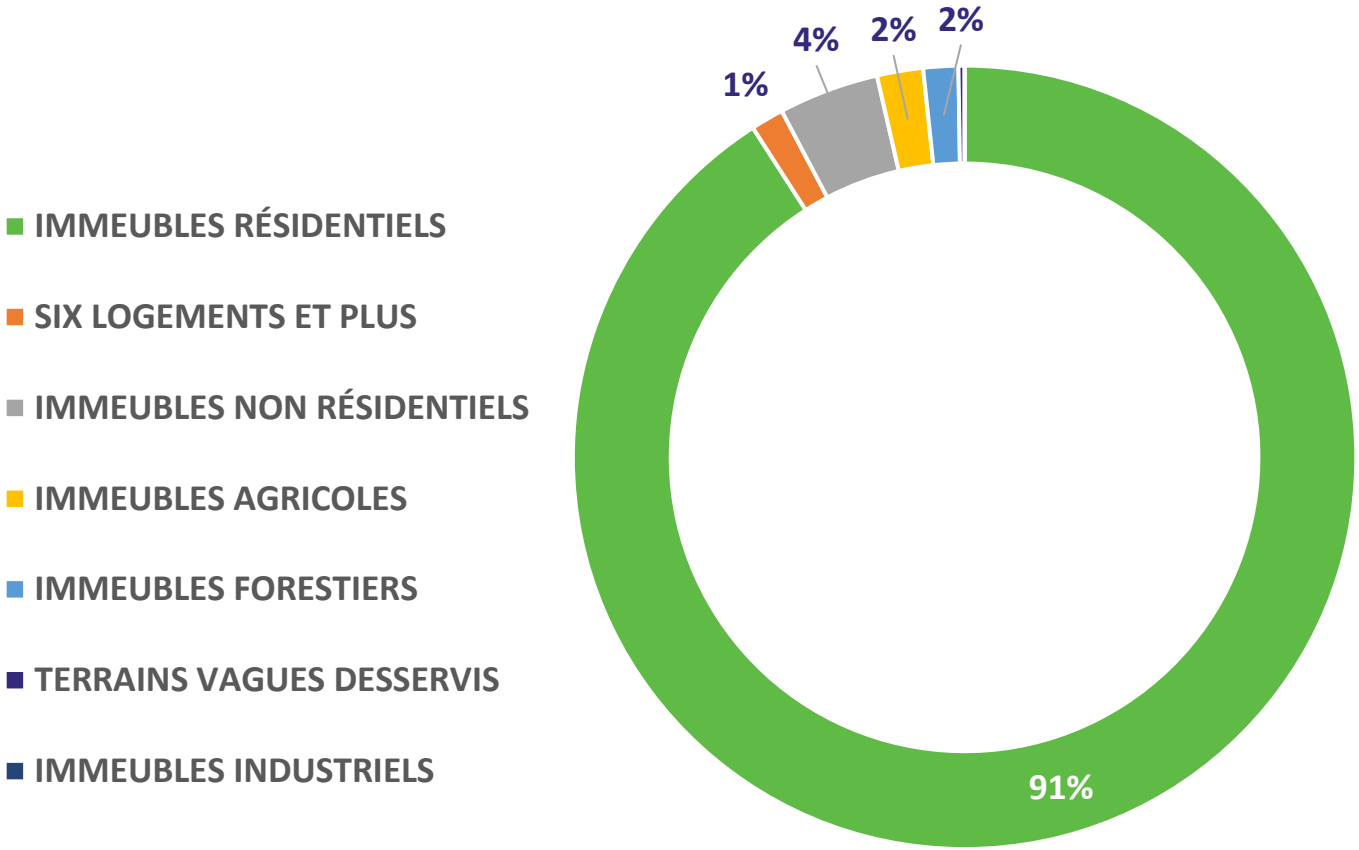
- TAXES, COMPENSATIONS ET TARIFS
- TENANT LIEU DE TAXES
- SERVICES RENDUS
- AUTRES REVENUS
- TRANSFERTS

Revenus 2024

BUDGET	2023	2024	Variation
TAXES, COMPENSATIONS ET TARIFS	12 149 478 $	12 769 917 $	5,11 %
TENANT LIEU DE TAXES	52 550 $	53 758 $	2,30 %
SERVICES RENDUS	365 054 $	413 983 $	16,27 %
AUTRES REVENUS	1 353 110 $	1 487 054 $	9,90 %
TRANSFERTS	795 539 $	944 132 $	18,68 %
TOTAL DES REVENUS	14 706 731 $	15 668 844 $	6,54 %

Répartition du rôle d'évaluation





Rôle d'évaluation 2024

CATÉGORIE	2023*	2024**	Variation $	Variation %
IMMEUBLES RÉSIDUELS (RÉSIDENTIELS)	1 533 306 073 $	**1 536 009 869 $**	**2 703 796 $**	**0,17 %**
SIX LOGEMENTS ET PLUS	21 086 154 $	**22 905 100 $**	**1 818 946 $**	**8,63 %**
IMMEUBLES NON RÉSIDENTIELS	71 017 223 $	**69 927 985 $**	**-1 089 238 $**	**-1,53 %**
IMMEUBLES AGRICOLES	35 471 150 $	**32 095 387 $**	**-3 375 763 $**	**-9,52 %**
IMMEUBLES FORESTIERS***	N/A	**24 364 959 $**	**N/A**	**N/A**
TERRAINS VAGUES DESSERVIS	4 552 300 $	**4 221 000 $**	**-331 300 $**	**-7,28 %**
IMMEUBLES INDUSTRIELS	0 $	**0 $**	**0,00 $**	**0,00 %**
TOTAL DES VALEURS IMPOSABLES	1 665 432 900 $	**1 689 524 300 $**	**24 091 400 $**	**1,45 %**

*** Rôle déposé le 15 septembre 2022
*** Rôle déposé le 15 septembre 2023
*** Anciennement inclus dans les immeubles résidentiels

Taux de taxation

TAXATION PAR 100 $ D'ÉVALUATION FONCIÈRE	2023	2024	Variation
TAXE FONCIÈRE GÉNÉRALE			
TAXE RÉSIDUELLE* – TAUX DE BASE	48,9 ¢	**52,1 ¢**	**6,54 %**
SIX LOGEMENTS ET PLUS	48,9 ¢	**52,1 ¢**	**6,54 %**
IMMEUBLE AGRICOLE	48,9 ¢	**52,1 ¢**	**6,54 %**
TERRAIN VAGUE DESSERVI	71,3 ¢	**76,4 ¢**	**7,15 %**
IMMEUBLE NON RÉSIDENTIEL	88,3 ¢	**94,7 ¢**	**7,24 %**
IMMEUBLE INDUSTRIEL	103,0 ¢	**109,0 ¢**	**5,00 %**
TAXES SPÉCIALES			
RÉSERVE DES TRAVAUX PUBLICS	2,5 ¢	**1,8 ¢**	**-28,00 %**
SERVICE DE LA DETTE À L'ENSEMBLE	7,1 ¢	**8,0 ¢**	**2,44 %**

*(incluant IMMEUBLE RÉSIDENTIEL)

Tarification des services résidentiels

SERVICES	2023	2024	Variation
SERVICE DE COLLECTE DES MATIÈRES RÉSIDUELLES	198,00 $	**196,30 $**	**-0,86 %**
SERVICE D'AQUEDUC	192,00 $	**192,00 $**	**0,00 %**
SERVICE D'ÉGOUT	116,00 $	**116,00 $**	**0,00 %**
VIDANGE DES FOSSES SEPTIQUES	67,00 $	**67,00 $**	**0,00 %**

Simulation de compte de taxes

SECTEUR VILLAGE	2023	2024
VALEUR MOYENNE DE L'ÉVALUATION FONCIÈRE = 468 093 $		
TAXES FONCIÈRES		
TAXE FONCIÈRE GÉNÉRALE	2 288,97 $	**2 438,76 $**
RÉSERVE DES TRAVAUX PUBLICS	117,02 $	**84,26 $**
TARIFICATION		
SERVICE D'AQUEDUC	192,00 $	**192,00 $**
SERVICE D'ÉGOUT	116,00 $	**116,00 $**
COLLECTE DES MATIÈRES RÉSIDUELLES	198,00 $	**196,30 $**
SERVICE DE LA DETTE		
DETTE À L'ENSEMBLE	332,35 $	**374,47 $**
DETTE AU SECTEUR (aqueduc et égout)	210,65 $	**215,32 $**
TOTAL DU COMPTE DE TAXES	3 454,99 $	**3 617,12 $**

Augmentation de 162,13 $, soit 4,69 %

Simulation de compte de taxes

SECTEUR MONTAGNE	2023	2024
VALEUR MOYENNE DE L'ÉVALUATION FONCIÈRE = 468 093 $		
TAXES FONCIÈRES		
TAXE FONCIÈRE GÉNÉRALE	2 288,97 $	**2 438,76 $**
RÉSERVE DES TRAVAUX PUBLICS	117,02 $	**84,26 $**
TARIFICATION		
SERVICE D'AQUEDUC	192,00 $	**192,00 $**
SERVICE D'ÉGOUT	116,00 $	**116,00 $**
COLLECTE DES MATIÈRES RÉSIDUELLES	198,00 $	**196,30 $**
SERVICE DE LA DETTE		
DETTE À L'ENSEMBLE	332,35 $	**374,47 $**
DETTE AU SECTEUR (aqueduc et égout)	224,68 $	**145,11 $**
TOTAL DU COMPTE DE TAXES	3 469,02 $	**3 546,90 $**

Augmentation de 77,88 $, soit 2,24 %

Simulation de compte de taxes

IMMEUBLE NON DESSERVI	2023	2024
VALEUR MOYENNE DE L'ÉVALUATION FONCIÈRE = 468 093 $		
TAXES FONCIÈRES		
TAXE FONCIÈRE GÉNÉRALE	2 288,97 $	**2 438,76 $**
RÉSERVE DES TRAVAUX PUBLICS	117,02 $	**84,26 $**
TARIFICATION (COMPENSATION)		
VIDANGE DES FOSSES SEPTIQUES	67,00 $	**67,00 $**
COLLECTE DES MATIÈRES RÉSIDUELLES	198,00 $	**196,30 $**
SERVICE DE LA DETTE		
DETTE À L'ENSEMBLE	332,35 $	**374,47 $**
TOTAL DU COMPTE DE TAXES	3 003,34 $	**3 160,80 $**

Augmentation de 157,45 $, soit 5,24 %

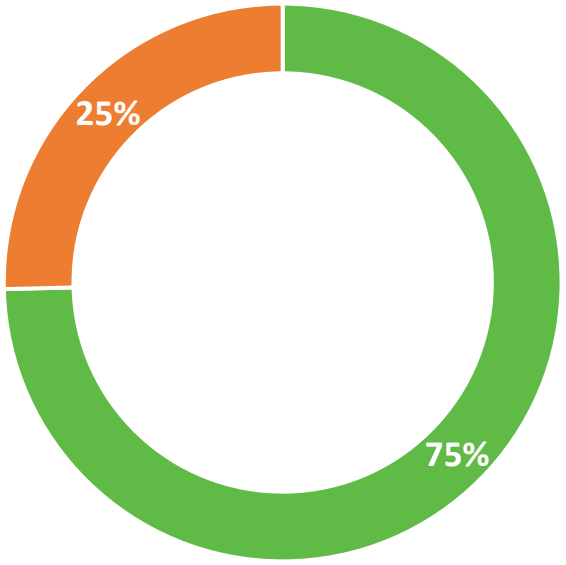
Augmentation de taxes par tranche de 100 000 $ d'évaluation

	Secteur village	Secteur montagne	Non desservi
Évaluation	**Augmentation**	**Augmentation**	**Augmentation**
100 000 $	34,64 $	16,64 $	33,64 $
200 000 $	69,28 $	33,28 $	67,28 $
300 000 $	103,92 $	49,92 $	100,92 $
400 000 $	138,56 $	66,56 $	134,56 $
500 000 $	173,20 $	83,20 $	168,20 $
600 000 $	207,84 $	99,84 $	201,84 $
700 000 $	242,48 $	116,48 $	235,48 $
800 000 $	277,12 $	133,12 $	269,12 $
900 000 $	311,76 $	149,76 $	302,76 $
1 000 000 $	346,40 $	166,40 $	336,40 $

Augmentation des quotes-parts

SERVICES	2023	2024	Variation
Quote-part à la MRC	662 940 $	752 102 $	13,45 %
Quote-part à la Sûreté du Québec	1 466 300 $	1 559 931 $	6,39 %

Pourcentage de la taxe foncière générale nécessaire pour assumer les quotes-parts



Ces deux quotes-parts totalisent
618,90 $
sur une taxe foncière moyenne de
2 438,76 $
pour un immeuble de valeur moyenne
(468 093 $).

Plan triennal d’immobilisations 2024-2026

Processus de conception et réserves :

- Un PTI présente les projets d’immobilisation prévus pour l’année courante et les suivantes.
- L’adoption du PTI n’est pas une autorisation de dépenser ni une garantie de réalisation.
- Le présent PTI est ambitieux et sa réalité est à confirmer par une étude approfondie de la dette.
- Il est probable que les travaux inclus au PTI seront réalisés sur une plus longue période que 3 ans.

Objectifs :

- S’assurer que nos actifs sont sécuritaires, fonctionnels et adaptés à nos besoins présents et futurs.
- Optimiser nos différentes sources de financement : fonds de roulement, réserve des travaux publics, fonds de parcs et emprunts à long terme.
- Rechercher des subventions favorisant la mise à niveau de nos infrastructures et équipements (aqueduc, égouts, réseau routier, bâtiments, véhicules, etc.).

Plan triennal d'immobilisations 2024-2026

	2024	2025	2026	TOTAL $
Infrastructures d'aqueduc	1 197 655 $	0 $	*9 949 800 $	**11 147 455 $**
Infrastructures d'égout	1 164 440 $	145 000 $	0 $	**1 309 440 $**
Infrastructures de sécurité publique	315 000 $	0 $	0 $	**315 000 $**
Mobilier	6 000 $	6 000 $	6 000 $	**18 000 $**
Machinerie et outillage	449 885 $	0 $	0 $	**449 885 $**
Informatique	13 000 $	35 000 $	35 000 $	**83 000 $**
Infrastructures routières	8 770 000 $	*11 080 000 $	*9 605 000 $	**29 455 000 $**
Bâtiments et terrains	29 915 $	0 $	0 $	**29 915 $**
Véhicules et équipements	827 000 $	69 000 $	0 $	**896 000 $**
Infrastructures de loisirs	180 860 $	10 000 $	0 $	**190 860 $**
TOTAL	**12 953 755 $**	**11 345 000 $**	**19 595 800 $**	**43 894 555 $**

*Certains projets sont conditionnels à l'obtention de subventions gouvernementales

Plan triennal d'immobilisations 2024-2026

Projets 2024

Aqueduc : mise à niveau des installations, projet de la rue Western Nord	1 197 655 $
Égout et assainissement des eaux : projet de la rue Western Nord, dégrilleur	1 164 440 $
Réseau routier : Vallée-Missisquoi (ponceau), Réal/Harold (ponceau), rue Western Nord	8 770 000 $
Bâtiments, terrains et sécurité publique : bornes électriques, bornes sèches	344 915 $
Véhicules et équipements : remplacement d'un camion 12 roues et d'une pelle 15 tonnes	827 000 $
Équipements informatiques	13 000 $
Outils : appareils respiratoires, outils divers	449 885 $
Loisirs : parc canin, parc Gagné, cabanon de la piscine, vélovoûte	180 860 $
Mobilier : mobilier de bureau	6 000 $
TOTAL	12 953 755 $

Plan triennal d'immobilisations 2024-2026

RÉPARTITION DES DÉPENSES SELON LE MODE DE FINANCEMENT

	Budget d'opération	Règlement d'emprunt à l'ensemble	Règlement d'emprunt de secteur	Fonds de roulement	Réserve TP	Subvention	Surplus	Total sur 3 ans
Infrastructures d'aqueduc			10 547 005 $			580 000 $	20 450 $	**11 147 455 $**
Infrastructures d'égout			659 440 $			650 000 $		**1 309 440 $**
Infrastructures de sécurité publ.		315 000 $						**315 000 $**
Mobilier	18 000 $							**18 000 $**
Machinerie et outillage		426 160 $		23 725 $				**449 885 $**
Informatique	83 000 $							**83 000 $**
Infrastructures routières		26 561 534 $				2 893 466 $		**29 455 000 $**
Bâtiments et terrains				29 915 $				**29 915 $**
Véhicules et équipements		827 000 $		69 000 $				**896 000 $**
Infrastructures de loisirs	140 860 $			50 000 $				**190 860 $**
TOTAL	**241 860 $**	**28 129 694 $**	**11 206 445 $**	**172 640 $**	**0 $**	**4 123 466 $**	**20 450 $**	**43 894 555 $**

Ville de Sutton
Town of

Période de questions