

Budget de fonctionnement **2018**

Séance extraordinaire
11 décembre 2017



Table des matières

Faits saillants

Sommaire

Revenus municipaux

Charges municipales par objet

Répartition des charges par fonction

Taux de taxes – par catégorie d'immeubles

Taux de taxes – composition

Tarification des services

Compte de taxes – un exemple

Analyse de la taxe foncière par service municipal rendu

Conclusion



Faits saillants

**Augmentation continue des revenus de taxes
grâce à la croissance immobilière :
nouvelles constructions et rénovations;**



Faits saillants

Amélioration importante du niveau de service en protection incendie;

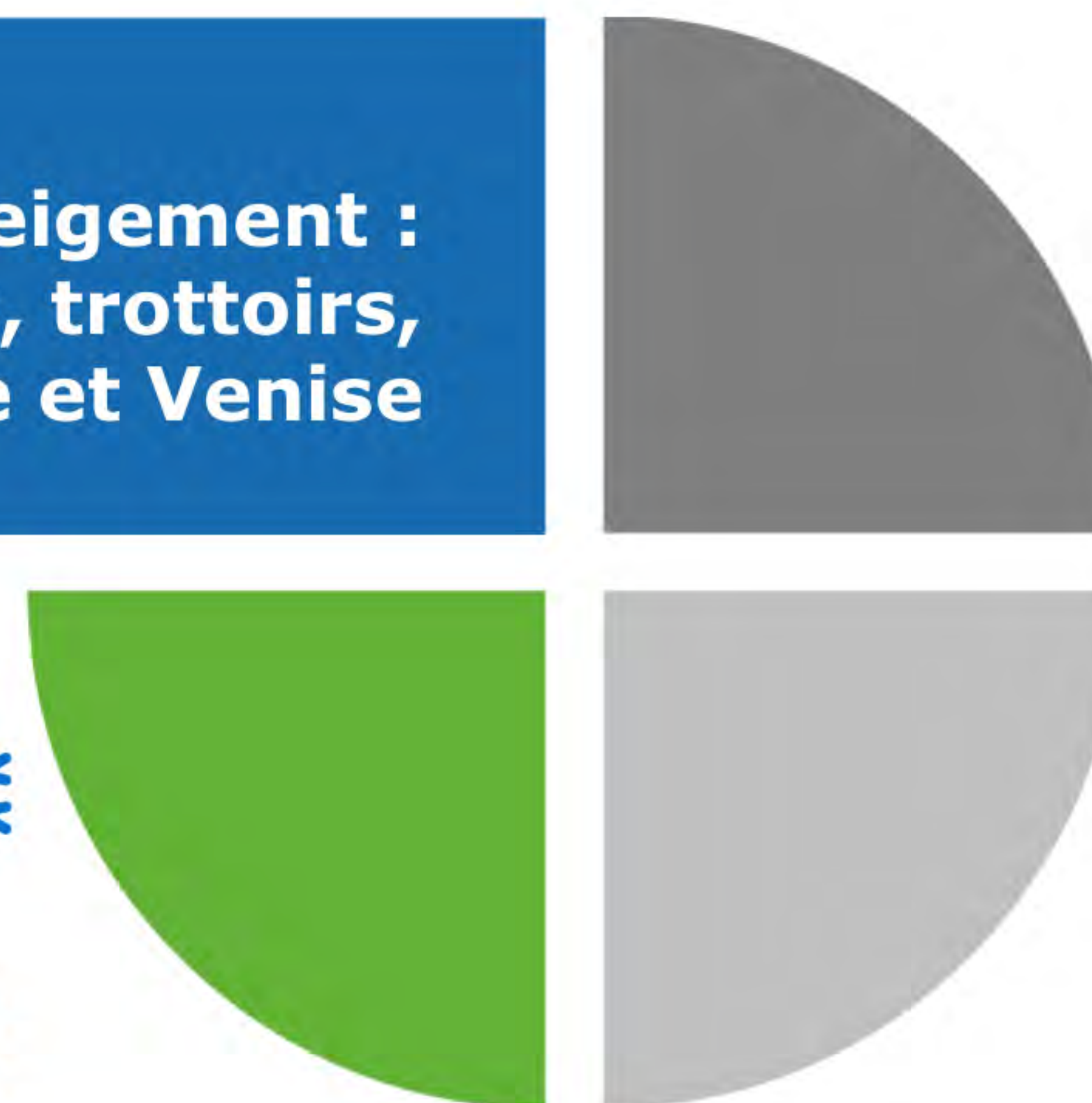
**Augmentation du coût pour le service incendie 1 500 000 \$
Représente environ 4,29 % en taxation**



Faits saillants

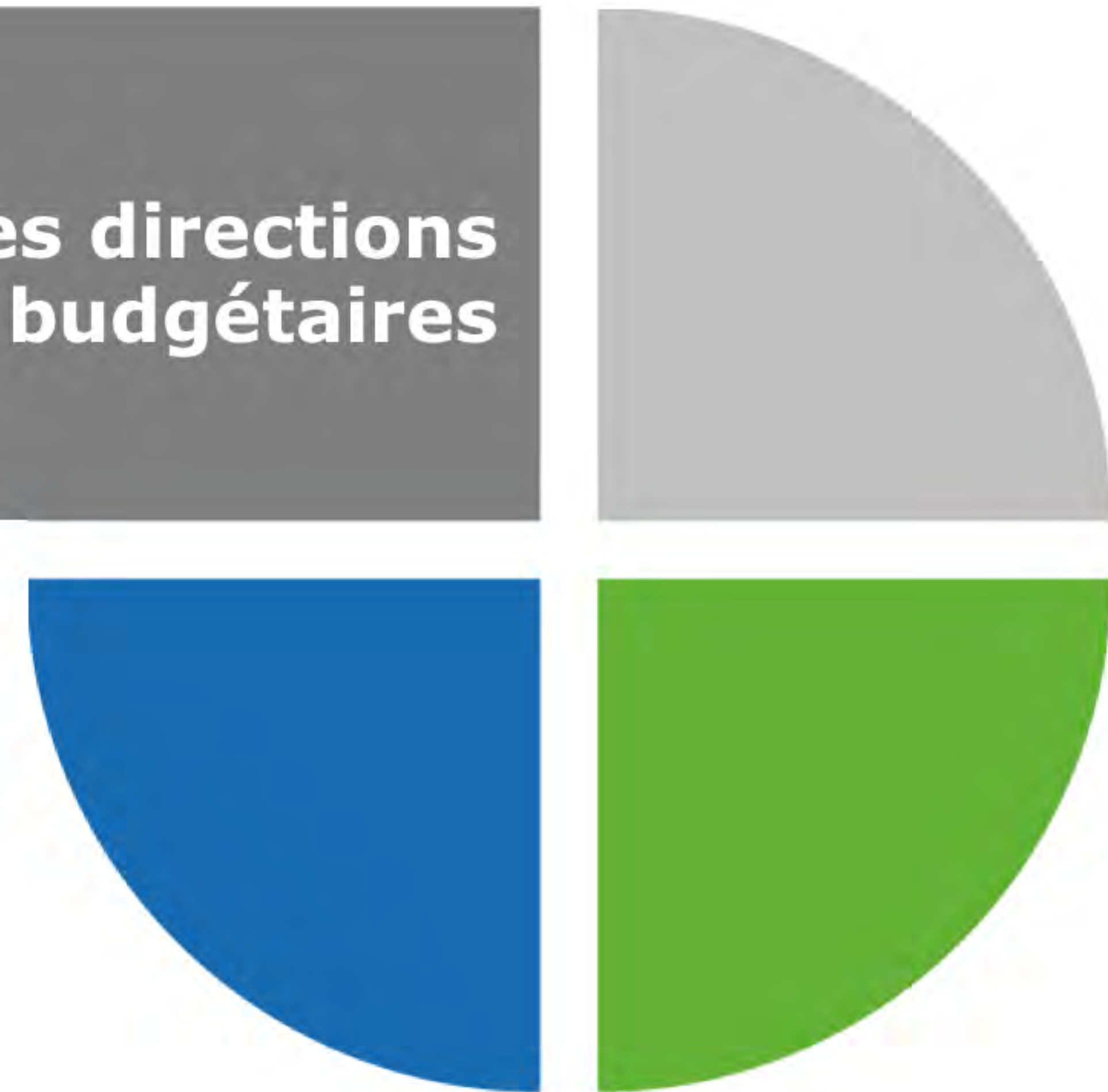
**Nouveau contrat de déneigement :
stationnements, trottoirs,
secteurs Omerville et Venise**

**Augmentation du coût de
déneigement de 452 500 \$
Représente environ 1,29 %
en taxation**



Faits saillants

**Efforts de rationalisation des directions
pour compenser les hausses budgétaires**



Sommaire

	Prévisions 2017	Prévisions 2018	Variation
Revenus municipaux	49 292 100 \$	51 705 700 \$	2 413 600 \$
Apport du réseau Hydro-Magog *	2 500 000 \$	2 500 000 \$	- \$
Total des revenus	51 792 100 \$	54 205 700 \$	2 413 600 \$
Total des charges et affectations municipales	51 792 100 \$	54 205 700 \$	2 413 600 \$

* La balance du surplus prévisionnel d'Hydro-Magog (2 876 000 \$ pour 2018) est versée à la réserve financière pour investissements en immobilisations



Revenus municipaux

	2017	2018	Variation	Impact sur le budget total
Taxes et tarification :				
▪ Immeubles résidentiels	22 549 000 \$	23 733 700 \$	1 184 700 \$	2,4%
▪ Autres immeubles, tarifs et travaux permanents	19 400 000 \$	20 250 700 \$	850 700 \$	1,7%
Autres revenus	7 343 100 \$	7 721 300 \$	378 200 \$	0,8%
Total	49 292 100 \$	51 705 700 \$	* 2 413 600 \$	4,9%

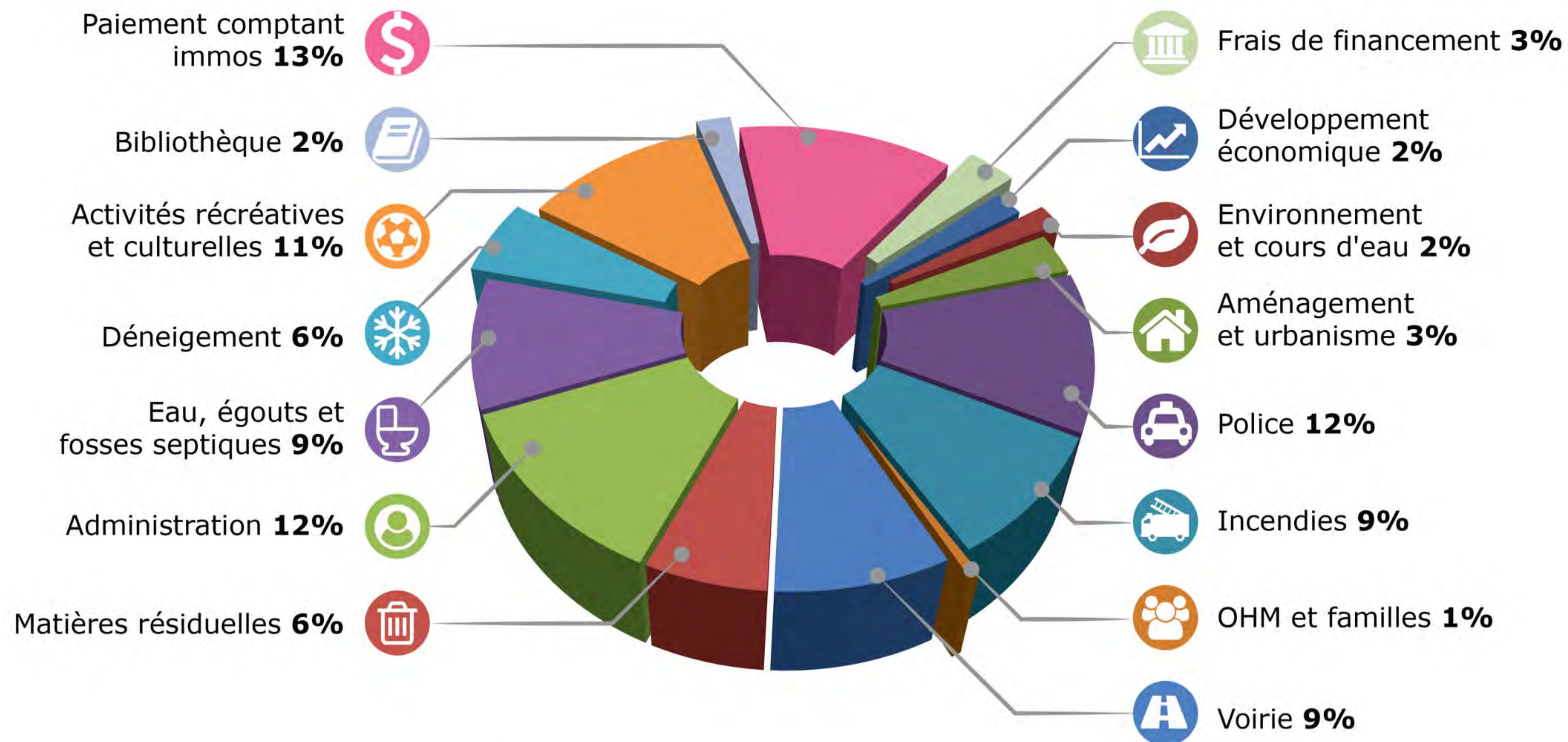
* 370 000 \$ de ce montant représentent une projection des revenus de taxes provenant des nouvelles constructions et rénovations qui devraient être terminées en 2018.



Charges municipales par objet

	2017	2018	Variation	Impact sur le budget total
Masse salariale	19 419 200\$	21 663 800\$	2 244 600\$	4,3%
Biens et services	14 405 700\$	15 172 800\$	767 100\$	1,5%
Contributions à des organismes	9 623 700\$	9 907 700\$	284 000\$	0,5%
Paieement comptant d'immobilisations + remboursement de la dette et du fonds de roulement	8 709 100\$	7 230 900\$	-1 478 200\$	-2,8%
Frais de financement	1 751 700\$	1 799 500\$	47 800\$	0,1%
Sous-total	53 909 400\$	55 774 700\$	1 865 300\$	3,6%
Excédents accumulés utilisés pour couvrir les charges telles que le financement du service incendies, la réduction de tarifs, etc.	-2 117 300\$	-1 569 000\$	548 300\$	1,1%
Total	51 792 100\$	54 205 700\$	2 413 600\$	4,7%

Répartition des charges par fonction



Taux de taxes – par catégorie d'immeubles



Immeubles résidentiels de 5 logements et moins	0,734	0,763
Immeubles résidentiels de 6 logements et plus	0,783	0,814
Immeubles non-résidentiels (commerces)	2,088	2,172
Immeubles industriels	2,614	2,719
Terrains vagues desservis	1,330	1,383
Immeubles agricoles	0,729	0,758



Taux de taxes – composition (par 100 \$ d'évaluation)

Catégories d'immeubles	Activités municipales		Crédit Hydro-Magog		Service de la dette		Taux 2018 combinés
Immeubles résidentiels de 5 logements et moins	0,704	-	0,067	+	0,126	=	0,763
Immeubles résidentiels de 6 logements et plus	0,755	-	0,067	+	0,126	=	0,814
Immeubles non résidentiels	2,113	-	0,067	+	0,126	=	2,172
Immeubles industriels	2,660	-	0,067	+	0,126	=	2,719
Terrains vagues desservis	1,324	-	0,067	+	0,126	=	1,383
Immeubles agricoles	0,699	-	0,067	+	0,126	=	0,758



Tarification des services

	Desservi (avec aqueduc et égout)		Non desservi (sans aqueduc et égout)	
	2017	2018	2017	2018
Eau	192 \$	197 \$	-	-
Égouts et traitement des eaux	171 \$	185 \$	-	-
Vidange des fosses septiques	-	-	90 \$	90 \$
Collecte / disposition des matières résiduelles et récupérables	170 \$	170 \$	170 \$	170 \$
Total	533 \$	552 \$	260 \$	260 \$
	+ 19 \$		- 0 \$	



Compte de taxes – un exemple

	Desservi (avec aqueduc et égout)		Non desservi (sans aqueduc et égout)	
	2017	2018	2017	2018
Valeur moyenne d'une propriété	256 764 \$	256 764 \$	256 764 \$	256 764 \$
Taux de la taxe foncière par 100 \$ d'évaluation	0,734 \$	0,763 \$	0,734 \$	0,763 \$
Taxes foncières	1 885 \$	1 959 \$	1 885 \$	1 959 \$
Tarifs des services	533 \$	552 \$	260 \$	260 \$
Total	2 418 \$	2 511 \$	2 145 \$	2 219 \$
	+ 93 \$		+ 74 \$	
	3,85 %		3,45 %	



Analyse de la taxe foncière par service municipal rendu

Exemple basé sur une propriété résidentielle d'une valeur de 256 764 \$	2017	2018
Logement social	20 \$	21 \$
Centre d'interprétation du Marais-de-la-Rivière-aux-Cerises	21 \$	19 \$
Protection de l'environnement et cours d'eau	29 \$	28 \$
Bibliothèque	48 \$	51 \$
Promotion et développement économique	48 \$	52 \$
Aménagement, urbanisme et zonage	66 \$	77 \$
Remboursement du fonds de roulement	85 \$	87 \$
Enlèvement de la neige	123 \$	130 \$
Incendies, prévention et sécurité civile	145 \$	190 \$
Voirie, circulation et signalisation	200 \$	191 \$
Activités récréatives et culturelles (incluant les parcs)	221 \$	237 \$
Administration générale	257 \$	275 \$
Police et patrouille nautique	283 \$	277 \$
Service de la dette (intérêt et capital)	339 \$	324 \$
Total	1 885 \$	1 959 \$

Conclusion

Variation du compte de taxes Propriété résidentielle de valeur moyenne

- desservie en eau et égout : Hausse de 3,85 %;
- non desservie en eau et égout : Hausse de 3,45 %;

Maintien des services de qualité et amélioration du service des incendies pour assurer une sécurité accrue des citoyens

Poursuite des investissements en développement économique



Taux global de taxation (TGT) 2018 budgété		
Comparables TGT réel 2016		
Chambly	0,9164	
Sainte-Julie	0,8434	
Saint-Constant	0,9683	
Magog	1,0222	Budget 2018
Alma	1,0573	
Boisbriand	1,0885	
Sainte-Thérèse	1,1393	
Val D'or	1,2426	
Sorel-Tracy	1,3769	
Profil financier 2017 (Réal 2016)		
Classe de population	Région administrative	Province Québec
1,0503	1,0362	1,0212