



BUDGET 2021

FONCTIONNEMENT ET INVESTISSEMENT

15 DÉCEMBRE 2020

PLAN DE PRÉSENTATION

- **Budget de fonctionnement**
- **Programme quinquennal d'immobilisations
2021-2025**

SECTION 1

LE BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Hypothèses de taxation et de tarification

- Gel du compte de taxes de 2021 à 2025
- Exception en 2021: Baisse de la taxation commerciale:
 - La valeur maximale pour la *première tranche* de taxation passe de 250 000\$ à 400 000\$
 - Le taux de taxation pour la *première tranche* baisse de 0,10\$ par 100\$ d'évaluation
- Gel des tarifs pour 2021 incluant la tarification familiale
- Estimé de la croissance annuelle des valeurs foncières résidentielle, commerciale et industrielle de 2021 à 2025:
 - Résidentielle: 35 M\$
 - Commerciale: 2,5 M\$
 - Industrielle: 5 M\$

Hypothèses de taxation et de tarification (suite)

- Dépenses d'agglomération:
 - Quote-part 2021: 28,65 M\$ (hausse de 1,95 M\$)
 - Croissance annuelle des dépenses d'agglomération estimée à 4% pour les années 2022 et suivantes
- Dépenses de proximité :
 - En 2021: 27,92 M\$ (baisse de 2,49 M\$)
 - Croissance annuelle des dépenses de proximité estimée à 3% pour les années 2022 et suivantes
- Plan de remboursement de la dette via le surplus accumulé:
 - 2021: 5,9 M\$
 - 2022: 5,1 M\$
 - 2023: 5,6 M\$
 - 2024: 8,8 M\$
 - 2025: 0 M\$
- Plan quinquennal d'immobilisation (PQI):
 - 2021: 18,8 M\$
 - 2022: 8,4 M\$
 - 2023: 9,7 M\$
 - 2024: 8,7 M\$
 - 2025: 9,1 M\$

Les revenus

REVENUS	2020	2021	Écart
Taxes	57 370 243 \$	58 554 209 \$	1 183 966 \$
Paiements tenant lieu de taxes	1 314 976 \$	1 413 600 \$	98 624 \$
Transferts	1 143 967 \$	1 255 170 \$	111 203 \$
Services rendus	994 013 \$	819 950 \$	(174 063) \$
Imposition de droits	1 081 500 \$	1 343 000 \$	261 500 \$
Amendes et pénalités	60 500 \$	80 500 \$	20 000 \$
Intérêts	27 000 \$	240 000 \$	213 000 \$
TOTAL	61 992 199 \$	63 706 429 \$	1 714 230 \$

Les quotes-parts

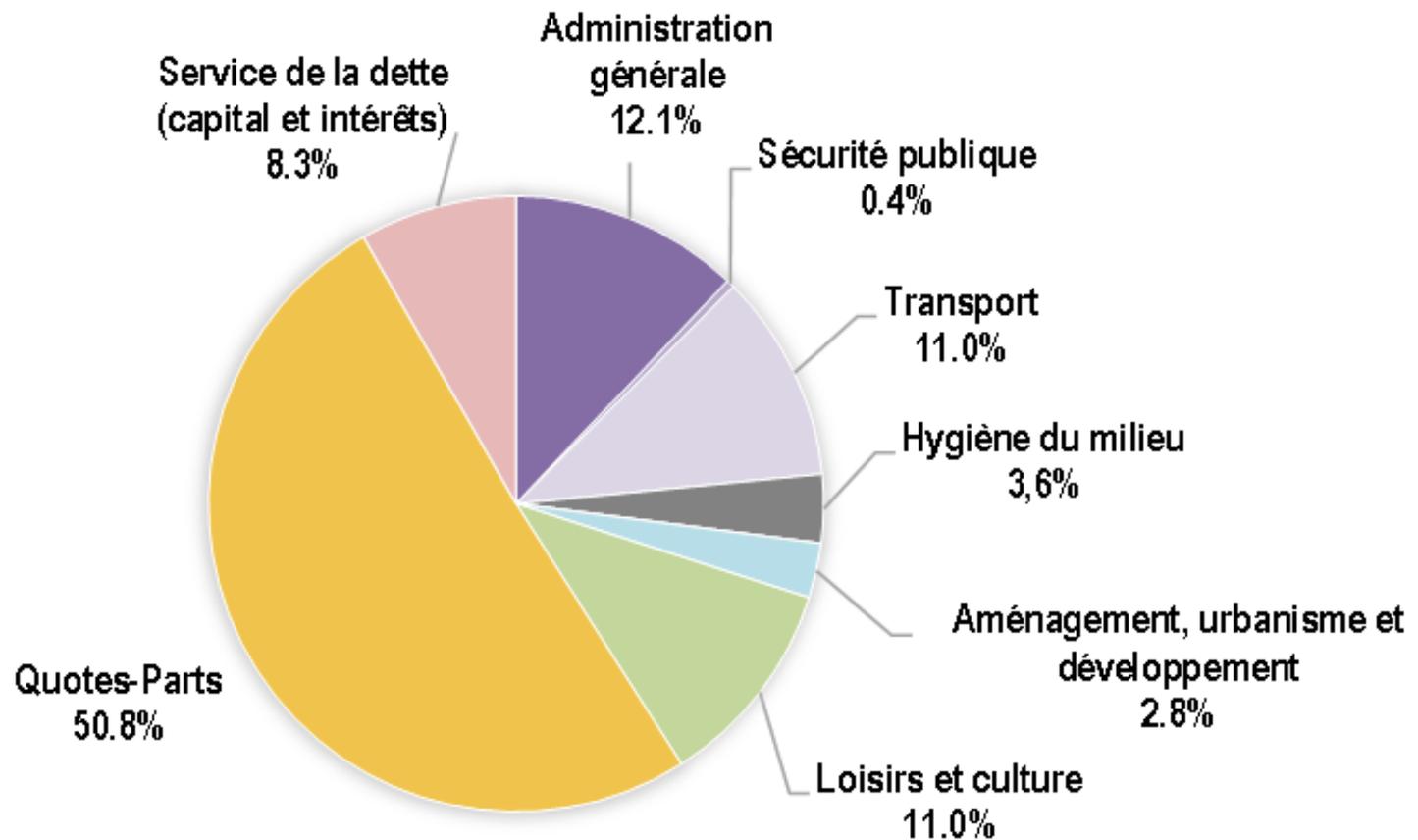
DÉTAILS DES QUOTES-PARTS	2020	2021	Écart
Quote-part Agglomération	26 374 122 \$	28 324 598 \$	1 950 476 \$
TECQ - ajustements	324 928 \$	324 928 \$	- \$
SOUS-TOTAL	26 699 050 \$	28 649 526 \$	1 950 476 \$
Quote-part CMQ	147 330 \$	151 565 \$	4 235 \$
TOTAL	26 846 380 \$	28 801 091 \$	1 954 711 \$

Les dépenses par fonction

DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT	2020	2021	Écart
Administration générale	6 114 787 \$	6 856 380 \$	741 593 \$
Sécurité publique	201 100 \$	236 880 \$	35 780 \$
Transport	8 426 010 \$	6 222 830 \$	(2 203 180) \$
Hygiène du milieu	1 711 800 \$	2 051 110 \$	339 310 \$
Aménagement, urbanisme et développement	1 534 660 \$	1 631 920 \$	97 260 \$
Loisirs et culture	4 917 712 \$	6 233 100 \$	1 315 388 \$
Quotes-parts	26 846 380 \$	28 801 100 \$	1 954 720 \$
Service de la dette (capital et intérêts)	7 506 777 \$	4 686 220 \$	(2 820 557) \$
TOTAL	57 259 226 \$	56 719 540 \$	(539 686) \$

La répartition des dépenses de fonctionnement

RÉPARTITION DES DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT EN %



Les dépenses par objet

DÉPENSES PAR OBJET	2020	2021	Écart	%
Rémunération	11 853 730 \$	12 224 580 \$	370 850 \$	3.1%
Biens et services	10 771 619 \$	10 743 540 \$	(28 079) \$	-0.3%
Service de la dette (capital et intérêts)	7 506 777 \$	4 686 220 \$	(2 820 557) \$	-37.6%
Contributions à des organismes	27 090 900 \$	29 029 000 \$	1 938 100 \$	7.2%
Autres objets	36 200 \$	36 200 \$	- \$	0.0%
TOTAL	57 259 226 \$	56 719 540 \$	(539 686) \$	-0.9%

Le fardeau fiscal

COMPTE DE TAXES MOYEN - RÉSIDENTIEL	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Valeur moyenne	360 451 \$	360 451 \$	360 451 \$	360 451 \$	360 451 \$	360 451 \$
Taux de base (par 100\$ de RF)	1.0542	1.0542	1.0542	1.0542	1.0542	1.0542
Taxe spéciale - remboursement dette	0.0434	0.0434	0.0434	0.0434	0.0434	0.0434
Montant de taxes foncières	3 956 \$	3 956 \$	3 956 \$	3 956 \$	3 956 \$	3 956 \$
Tarification						
Égoûts	120 \$	120 \$	120 \$	120 \$	120 \$	120 \$
Eau- exploitation	140 \$	140 \$	140 \$	140 \$	140 \$	140 \$
Matières résiduelles - tous	197 \$	197 \$	197 \$	197 \$	197 \$	197 \$
	457 \$	457 \$	457 \$	457 \$	457 \$	457 \$
Compte de taxes (foncière et services)	4 413 \$	4 413 \$	4 413 \$	4 413 \$	4 413 \$	4 413 \$

Le fardeau fiscal

COMPTE DE TAXES MOYEN - COMMERCIAL INFÉRIEUR À 400 000 \$	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Valeur moyenne	140 519 \$	140 519 \$	140 519 \$	140 519 \$	140 519 \$	140 519 \$
Taux de base (par 100\$ de RF)	2.8991	2.7991	2.7991	2.7991	2.7991	2.7991
Taxe spéciale - remboursement dette	0.1194	0.1194	0.1194	0.1194	0.1194	0.1194
Montant de taxes foncières	4 241 \$	4 101 \$				
		-3.31%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Tarification						
<i>Egoûts</i>	120 \$	120 \$	120 \$	120 \$	120 \$	120 \$
<i>Eau - exploitation</i>	140 \$	140 \$	140 \$	140 \$	140 \$	140 \$
<i>Matières résiduelles - tous</i>	240 \$	240 \$	240 \$	240 \$	240 \$	240 \$
	500 \$	500 \$	500 \$	500 \$	500 \$	500 \$
Compte de taxe	4 741 \$	4 601 \$				

Le fardeau fiscal

COMPTE DE TAXES MOYEN - COMMERCIAL SUPÉRIEUR À 400 000 \$	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Valeur moyenne	1 541 000 \$	1 541 000 \$	1 541 000 \$	1 541 000 \$	1 541 000 \$	1 541 000 \$
Taux de base (par 100\$ de RF) + 400K	3.5342	3.5342	3.5342	3.5342	3.5342	3.5342
Taxe spéciale - remboursement dette + 400K	0.1456	0.1456	0.1456	0.1456	0.1456	0.1456
Compte de taxes	56 706 \$					

Le fardeau fiscal

COMPTE DE TAXES MOYEN - INDUSTRIEL	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Valeur moyenne	783 000 \$	783 000 \$	783 000 \$	783 000 \$	783 000 \$	783 000 \$
Taux de base (par 100\$ de RF)	3.5010	3.5010	3.5010	3.5010	3.5010	3.5010
Taxe spéciale - remboursement dette	0.1442	0.1442	0.1442	0.1442	0.1442	0.1442
Compte de taxes (foncière et services)	28 542 \$					

Le taux de taxation

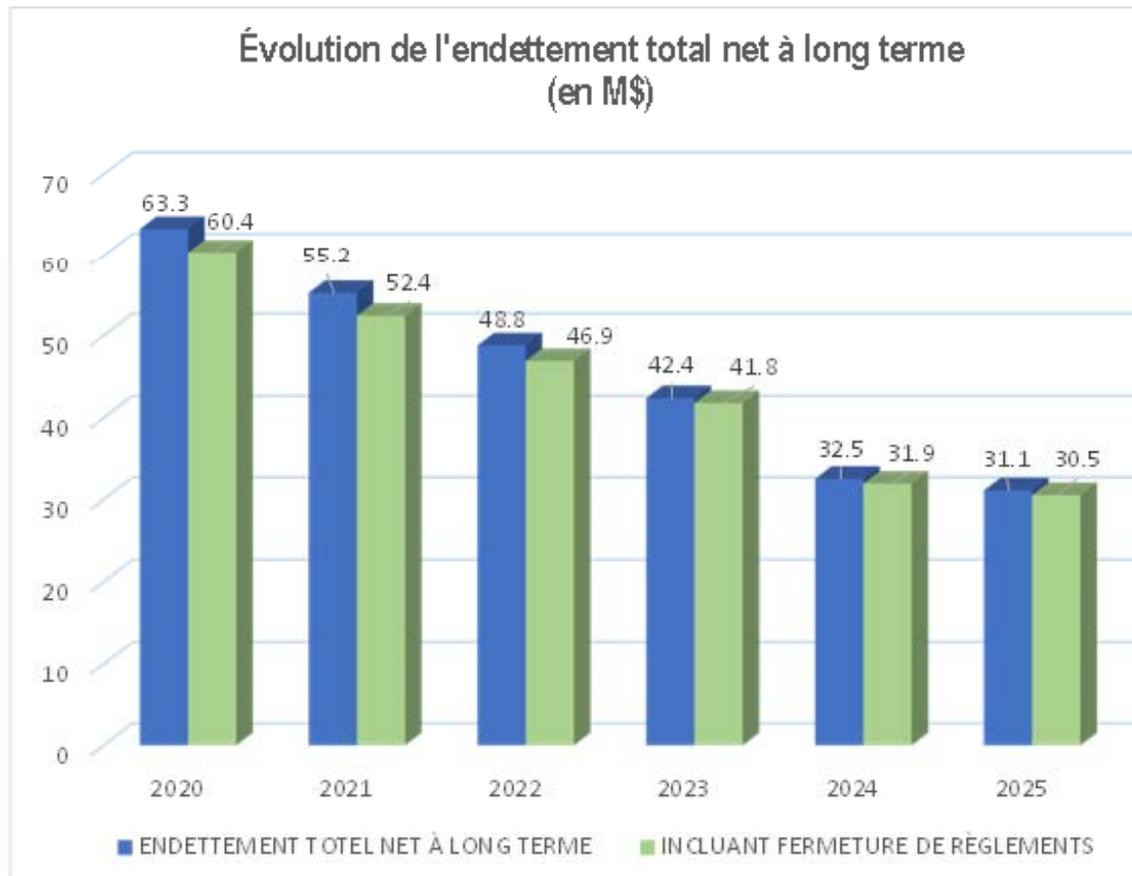
TAUX DE TAXES PAR CATÉGORIES D'IMMEUBLES (PAR 100\$ DE RICHESSE FONCIÈRE)	2 020			2 021			Écart
	TAUX DE BASE	TAUX REMB. DETTE	TOTAL	TAUX DE BASE	TAUX REMB. DETTE	TOTAL	
Résidentiel (Résiduel)	1.0542	0.0434	1.0976	1.0542	0.0434	1.0976	-
Six logements et plus	1.1022	0.0454	1.1476	1.1022	0.0454	1.1476	-
Agricole	1.0542	0.0434	1.0976	1.0542	0.0434	1.0976	-
Terrain vague desservi	2.1084	0.0868	2.1952	2.1084	0.0868	2.1952	-
Industriel	3.5010	0.1442	3.6452	3.5010	0.1442	3.6452	-
Commercial - 400 k\$ et moins	2.8991	0.1194	3.0185	2.7991	0.1194	2.9185	(0.10)
Commercial - plus de 400 k\$	3.5342	0.1456	3.6798	3.5342	0.1456	3.6798	-

L'endettement total net* au 31 décembre

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Endettement total net à long terme (M\$)	63.3	55.2	48.8	42.4	32.5	31.1
En % du budget de proximité (excl. aggl.)	180%	158%	141%	124%	96%	93%
Remboursement du <u>capital</u> du service de la dette régulier (M\$)	4,2	2,1	1,3	0,8	1	1,4
Remboursement anticipé de la dette (M\$)	9,9	5,9	5,1	5,6	8.8	-

* L'endettement total net est composé de la dette à l'ensemble et de celle liée aux taxes de secteurs.

L'endettement total net au 31 décembre



SECTION 2

PROGRAMME QUINQUENNAL D'IMMOBILISATIONS (PQI) 2021-2025

La stratégie de financement du PQI* 2021-2025

Investissements PQI	Total	2021	2022	2023	2024	2025
Dépenses prévues au PQI	54 635 000 \$	18 805 000 \$	8 355 000 \$	9 690 000 \$	8 705 000 \$	9 080 000 \$
Paiement comptant provenant du budget	(29 904 577) \$	(6 844 177) \$	(6 992 100) \$	(6 697 100) \$	(5 408 100) \$	(3 963 100) \$
Paiement comptant provenant du surplus accumulé	(16 636 637) \$	(8 068 653) \$	130 215 \$	(1 884 399) \$	(2 496 900) \$	(4 316 900) \$
Remboursement du fonds de roulement	(223 315) \$	(142 170) \$	(72 644) \$	(8 501) \$		
Paiement comptant provenant d'ententes promoteurs	(452 653) \$		(452 653) \$			
Subventions confirmées ou à solliciter	(7 417 818) \$	(3 750 000) \$	(967 818) \$	(1 100 000) \$	(800 000) \$	(800 000) \$

* Programme quinquennal d'immobilisations

Programme quinquennal d'immobilisations 2021-2025

	2021	2022	2023	2024	2025	Total
Service des bâtiments, parcs et espaces verts	10 620 000 \$	1 675 000 \$	2 310 000 \$	325 000 \$	1 100 000 \$	16 030 000 \$
Bâtiments	9 910 000 \$	160 000 \$	110 000 \$	225 000 \$	0 \$	10 405 000 \$
Réaménagement et agrandissement HDV et garage municipal	9 500 000 \$					9 500 000 \$
Portes et fenêtres CSR Bocages			100 000 \$			100 000 \$
Récureuses	10 000 \$	10 000 \$	10 000 \$			30 000 \$
Portes et fenêtres Bibliothèque				225 000 \$		225 000 \$
Réfection toiture Bibliothèque	400 000 \$					400 000 \$
Réfection toiture CSR Bocages		50 000 \$				50 000 \$
Portes et fenêtres CSR Delphis Marois		100 000 \$				100 000 \$
Parcs et espaces verts	710 000 \$	1 515 000 \$	2 200 000 \$	100 000 \$	1 100 000 \$	5 625 000 \$
Réaménagement du Parc des Hauts-Fonds	45 000 \$	100 000 \$				145 000 \$
Réaménagement du parc des Bocages		100 000 \$				100 000 \$
Réfection des surfaces - Tennis CSR Bocages	40 000 \$	200 000 \$				240 000 \$
Aménagement skate parc	500 000 \$					500 000 \$
Aménagement terrain au CCMSE		1 000 000 \$				1 000 000 \$
Quai au parc Riverain et aménagement divers	25 000 \$					25 000 \$
Aménagement surface hockey balle		15 000 \$	100 000 \$			115 000 \$
Réaménagement des parcs existants	100 000 \$	100 000 \$	100 000 \$	100 000 \$	100 000 \$	500 000 \$
Aménagement terrain soccer synthétique			2 000 000 \$			2 000 000 \$
Aménagement terrain soccer naturel					1 000 000 \$	1 000 000 \$

Programme quinquennal d'immobilisations 2021-2025 (suite)

	2021	2022	2023	2024	2025	Total
Service des travaux publics	8 185 000 \$	6 680 000 \$	7 380 000 \$	8 380 000 \$	7 980 000 \$	38 605 000 \$
Équipements motorisés	835 000 \$	700 000 \$	400 000 \$	400 000 \$	400 000 \$	2 735 000 \$
Renouvellement de la flotte de véhicules	700 000 \$	700 000 \$	400 000 \$	400 000 \$	400 000 \$	2 600 000 \$
Remplacement du système de radiocommunications pour véhicules	135 000 \$					135 000 \$
Éclairage	100 000 \$	100 000 \$	100 000 \$	100 000 \$	100 000 \$	500 000 \$
Remplacement de lampadaires	100 000 \$	100 000 \$	100 000 \$	100 000 \$	100 000 \$	500 000 \$
Hygiène	330 000 \$	2 430 000 \$	3 430 000 \$	4 430 000 \$	4 030 000 \$	14 650 000 \$
Reconstruction Marais épurateurs	100 000 \$	200 000 \$				300 000 \$
Réfection aqueduc et égout route Racette			3 000 000 \$			3 000 000 \$
Réfection aqueduc et égout rue Clément Lockell			400 000 \$	4 000 000 \$		4 400 000 \$
Réfection aqueduc et égout Route 138 entre Toulon et Grands Lacs				400 000 \$	4 000 000 \$	4 400 000 \$
Réfection de vannes d'aqueduc réseaux et résidentielles	30 000 \$	30 000 \$	30 000 \$	30 000 \$	30 000 \$	150 000 \$
Réfection rue Pierre-George Roy	200 000 \$	2 200 000 \$				2 400 000 \$
Voirie	6 920 000 \$	3 450 000 \$	3 450 000 \$	3 450 000 \$	3 450 000 \$	20 720 000 \$
Réfection pavage (resurfacement et réparation fissures)	3 000 000 \$	3 000 000 \$	3 000 000 \$	3 000 000 \$	3 000 000 \$	15 000 000 \$
Mise aux normes des bornes d'incendie	100 000 \$	100 000 \$	100 000 \$	100 000 \$	100 000 \$	500 000 \$
Réfection de ponceaux	400 000 \$	50 000 \$	50 000 \$	50 000 \$	50 000 \$	600 000 \$
Réfection de trottoirs et de bordures diverses	75 000 \$	75 000 \$	75 000 \$	75 000 \$	75 000 \$	375 000 \$
Remplacement de glissières de sécurité	25 000 \$	25 000 \$	25 000 \$	25 000 \$	25 000 \$	125 000 \$
Déplacements actifs	150 000 \$	150 000 \$	150 000 \$	150 000 \$	150 000 \$	750 000 \$
Sécurité routière	170 000 \$	50 000 \$	50 000 \$	50 000 \$	50 000 \$	370 000 \$
Réaménagement des intersections Tessier/138 et Fossambault/138	3 000 000 \$					3 000 000 \$
TOTAL	18 805 000 \$	8 355 000 \$	9 690 000 \$	8 705 000 \$	9 080 000 \$	54 635 000 \$