



Obligation de déposer un budget

- Conformément aux dispositions de l'article 473.3 de la *Loi sur les cités et villes*.
- Selon l'article 474, la loi permet aux municipalités de reporter l'adoption du budget au 31 janvier plutôt qu'au 31 décembre en temps normal en année d'élection.



3



LE BUDGET TOTAL POUR 2014 SERA DE:

8 395 409 \$

UNE AUGMENTATION DE:

+ 0.6%

(comparativement **8 345 062 \$** en 2013)



4



Impact de la TVQ

- À partir de 2014, le régime de remboursement de la TVQ qui s'appliquera au Québec sera semblable au régime de remboursement de la TPS.
- Concrètement, les municipalités seront remboursées en fonction des sommes effectivement payées, et non en fonction d'un montant fixé à partir d'une formule préétablie, comme c'est le cas actuellement.
- Pour la Ville de Waterloo, nous anticipons un manque à gagner d'environ 200 000\$, l'équivalent de 0,08\$ par tranche de 100\$ d'évaluation.
- Ce manque à gagner doit être absorbé ou bien éliminé en puisant à même le surplus accumulé.



Politique de gestion de la dette

- Cette politique a été adoptée par le Conseil à l'été 2013 selon les principes directeurs suivants:
 - Maintenir le niveau d'endettement à un niveau raisonnable tout en maintenant la capacité de la Ville à offrir des services de qualité à ses citoyens et citoyennes.
 - Baliser le recours à l'endettement selon l'établissement d'un cadre financier à long terme et les décisions d'emprunter doivent être en lien direct avec la planification et les objectifs organisationnels, et ce, lors de la préparation budgétaire, plan triennal d'immobilisations, ou tout autre projet d'investissement pouvant avoir une incidence sur l'évolution de la dette.
 - Laisser aux générations futures une Ville en santé, que ce soit au plan de ses finances, de l'état de ses infrastructures que de sa vitalité économique, environnementale et sociale.
- Ces principes ont été intégrés dans la préparation budgétaire.



Tarification de chacun des différents services municipaux

- La Ville a une approche de tarification pour ses services municipaux reliés à l'eau potable, l'eau usée (égout), écocentre (en 2012), les ordures, le recyclage, la police et les pompiers.
- Cette approche permet aux résidents de connaître les coûts directs associés à chacun de ces services en étant facturés par porte, plutôt que d'être englobés dans un taux foncier unique.
- Ces tarifs ne sont pas calculés en fonction de l'évaluation foncière de chacun des immeubles.



Tarification de chacun des différents services municipaux (suite)

- Pour établir les taux de 2014, nous avons calculé tous les coûts associés à la prestation de chacun de ces services divisés par le nombre d'adresses et de logements.
- Nous constatons une baisse du tarif pour le recyclage, puisque les redevances gouvernementales prévues en 2013 ont été appliquées à réduire le coût de l'année 2014.
- Le tarif pour le service de pompier et de prévention a également été réduit en 2014, puisque nous appliquons tous les revenus qui en découlent (entraide, subventions, etc.)





Tarifs de chacun des différents services (suite)

| SERVICES | TAUX 2013 | TAUX 2014 |
|-------------------------------|-----------|-----------|
| EAU - RÉSIDENTIEL | 232\$ | 236\$ |
| EAU - COMMERCIAL | 232\$ | 236\$ |
| EAU - INDUSTRIEL | 363\$ | 369\$ |
| ÉGOUTS - RÉSIDENTIEL | 130\$ | 160\$ |
| ÉGOUTS - COMMERCIAL | 130\$ | 160\$ |
| ÉGOUTS - INDUSTRIEL | 260 \$ | 320\$ |
| ÉCOCENTRE - RÉSIDENTIEL | 45 \$ | 45\$ |
| ÉCOCENTRE - I-C-I | 45 \$ | 45\$ |
| ORDURES - RÉSIDENTIEL | 95\$ | 95\$ |
| RÉCUPÉRATION - RÉSIDENTIEL | 73\$ | 50\$ |
| RÉCUPÉRATION - COMMERCIAL | 73\$ | 50\$ |
| RÉCUPÉRATION - INSTITUTIONNEL | 200\$ | 180\$ |
| RÉCUPÉRATION - INDUSTRIEL | 500\$ | 480\$ |
| POLICE (SQ) | 136,75\$ | 145\$ |
| POMPIERS | 133\$ | 110\$ |



9

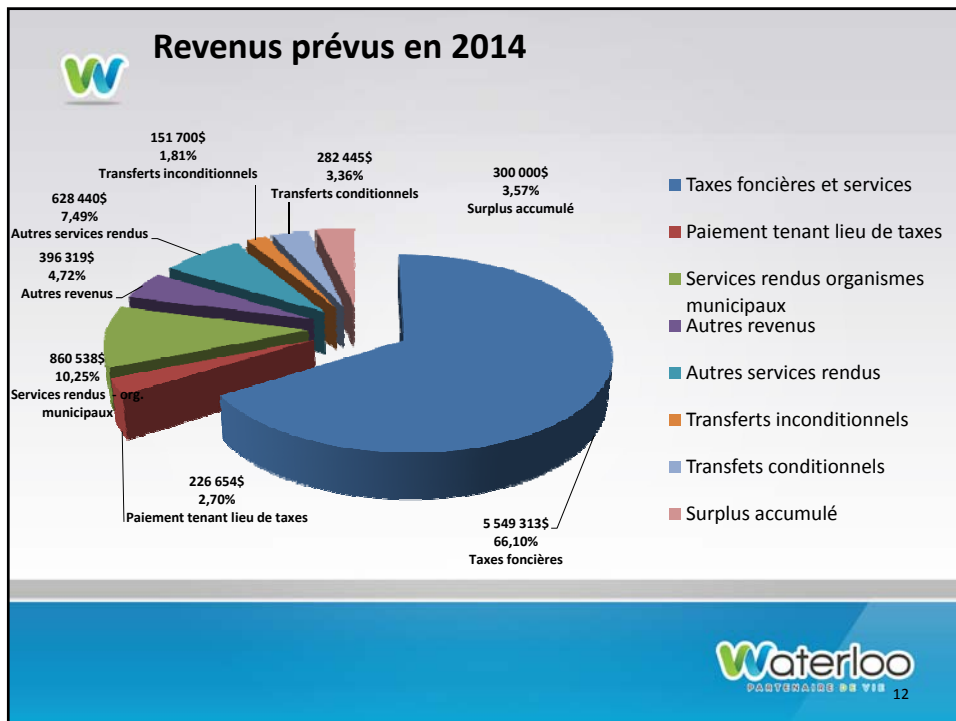
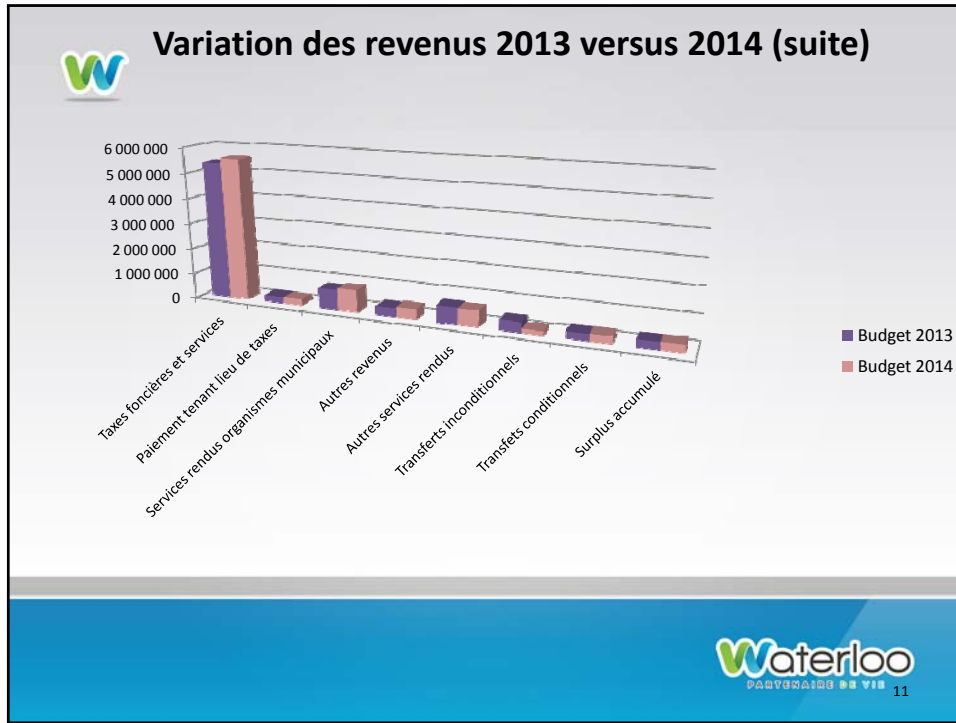



Variation des revenus 2013 versus 2014


| Sources de revenus | Année 2013 | Année 2014 | Variation % |
|--|--------------------|--------------------|-------------|
| • TAXES (foncières et services) | 5 363 014\$ | 5 549 313\$ | 3,47% |
| • PAIEMENT TENANT LIEU DE TAXES (écoles/bur. Pos) | 238 680\$ | 226 654\$ | (5,03%) |
| • SERVICES RENDUS AUX ORGANISMES MUNICIPAUX (cour municipale, entente incendie, de loisirs) | 784 057\$ | 860 538\$ | 9,75% |
| • AUTRES REVENUS (Droit de mutation/BVA/Enseigne) | 343 377\$ | 396 319\$ | 15,41% |
| • AUTRES SERVICES RENDUS (loyers: SQ, Cour municipale, Tours communication, Aréna) | 652 688\$ | 628 440\$ | (3,71%) |
| • TRANSFERTS INCONDITIONNELS (pacte financier, compensation TVQ, Téléc. / Gaz / Élect., fond spécial de financement des activités locales) | 404 200\$ | 151 700\$ | (62,46%) |
| • TRANSFERTS CONDITIONNELS (Prog. de subventions) Compensation du MTQ pour les routes # 112, 241 et 243 | 267 910\$ | 282 445\$ | 5,42% |
| • APPROPRIATION DU SURPLUS (accumulé et cour municipale, soccer, fonds des parcs) | 291 136\$ | 300 000\$ | 3,04% |
| TOTAL DES REVENUS = | 8 345 062\$ | 8 395 409\$ | 0,6% |



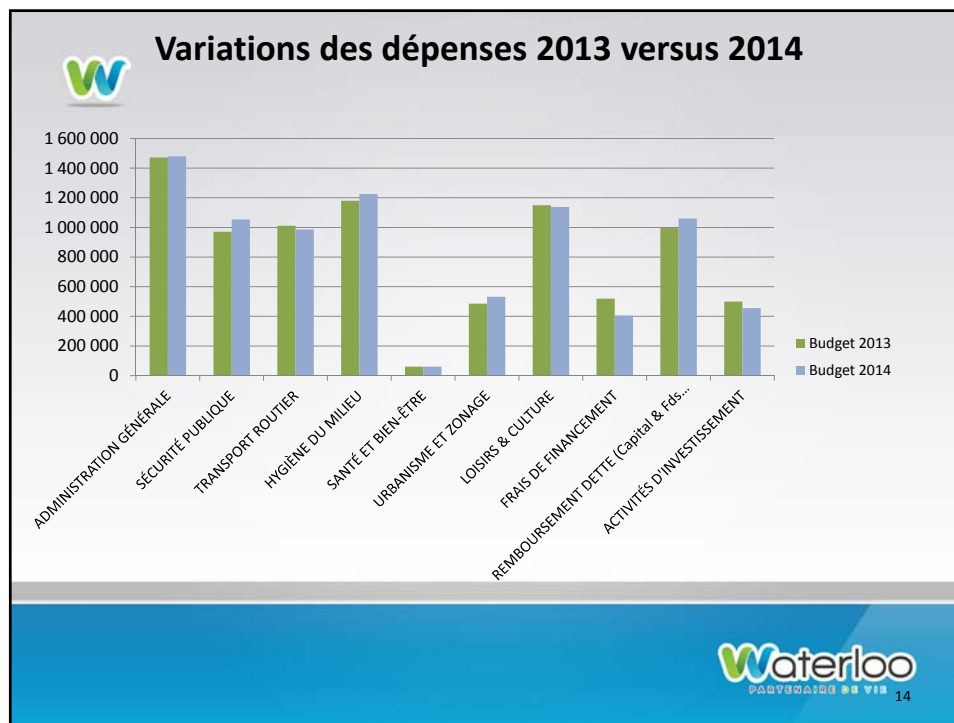
10



|  Variations des dépenses 2013 versus 2014 | | | |
|---|--------------------|--------------------|----------------|
| Secteurs d'activités | Année 2013 \$ | Année 2014 \$ | Variation % |
| Administration générale | 1 472 004\$ | 1 479 833\$ | 0,53% |
| Sécurité publique | 970 778\$ | 1 053 779\$ | 8,54% |
| Transport routier | 1 011 705\$ | 985 449\$ | (2,59%) |
| Hygiène du milieu | 1 180 374\$ | 1 225 805\$ | 3,84% |
| Santé et bien-être | 60 851\$ | 60 325\$ | (0,86%) |
| Urbanisme et zonage | 485 373\$ | 531 931\$ | 9,59% |
| Loisirs et culture | 1 149 279\$ | 1 137 750\$ | (1%) |
| Frais de financement | 519 525\$ | 405 191\$ | (22%) |
| Remboursement dette (capital et fonds de roulement) | 995 173\$ | 1 060 346\$ | 6,54% |
| Activités d'investissements | 500 000\$ | 455 000\$ | (9%) |
| Total = | 8 345 062\$ | 8 395 409\$ | 0,6% |



 13



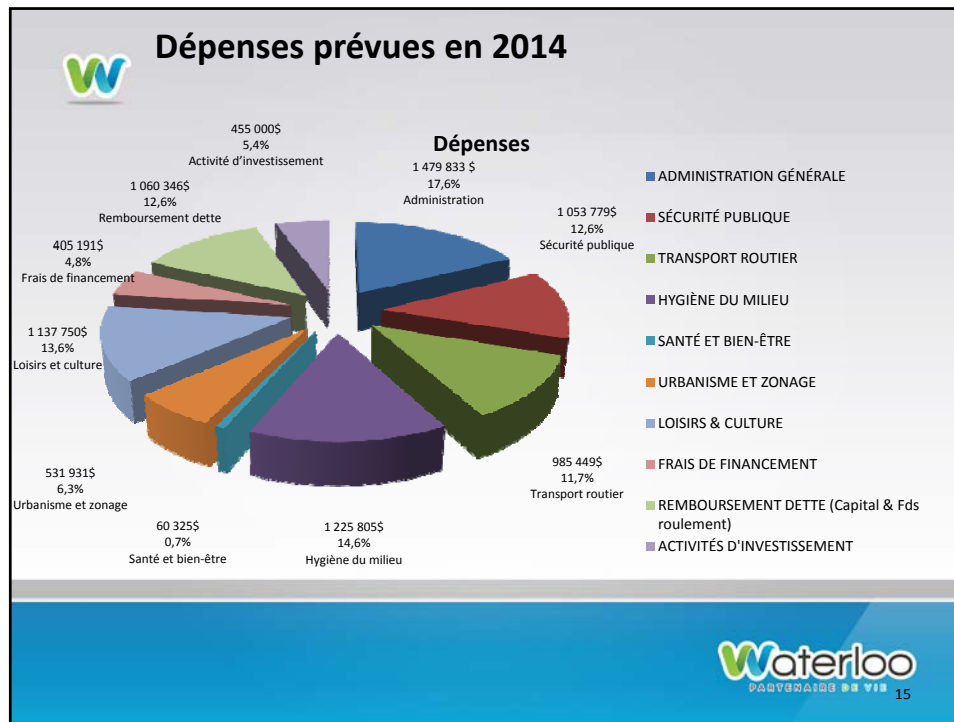


Tableau des variations significatives

| Postes budgétaires | \$ | % |
|--|-------------|----------------|
| • SALAIRES (augmentation de 2,5% liée à la convention collective) | 45 631\$ | 2,5% |
| • QUOTE-PARTS M.R.C. (mise aux normes du service d'évaluation) | 22 495\$ | 3,35% |
| • Augmentation du service de la SQ | 26 995\$ | 8% |
| • PROMOTION DE LA VILLE | 45 000\$ | 45% |
| • SERVICE DE LA DETTE – Rachat en 2013 de 220 916\$ de dette | (57 140\$) | (3,8%) |
| • Manque à gagner du remboursement de la TVQ | +/- 200 000 | 2% du budget |
| • Augmentation de la charge financière en 2014 Dépenses incompressibles | 282 981\$ | 3,3% du budget |

Waterloo
PAUVRES EN VIE 16



Surplus générés et appropriation du surplus par année fiscale

| Exercices financiers | Surplus générés | Appropriation du surplus |
|----------------------|---|--------------------------|
| 2006 | 154 684\$ | 34 088\$ |
| 2007 | 260 517\$ | 42 731\$ |
| 2008 | 201 795\$ | 49 914\$ |
| 2009 | 203 255\$ | 165 149\$ |
| 2010 | 311 521\$ | 181 000\$ |
| 2011 | 591 682\$ | 75 000\$ |
| 2012 | 409 656\$ | 220 000\$ |
| 2013 | Sera confirmé dans les états financiers en avril 2014 | 291 136\$ |
| 2014 | --- | 300 000\$ |

- En 2005, la Ville avait un surplus de 125 296\$, au 31 décembre 2012, il était de 1 072 331\$.



17



Établissement du taux de taxation

- Dépôt d'un nouveau rôle d'évaluation en 2013 (2013 À 2015)

Valeurs des propriétés pour 2014 = 297 965 400\$

| | |
|--------|----------------|
| » 2006 | 1.23\$ / 100\$ |
| » 2007 | 1.15\$ / 100\$ |
| » 2008 | 1.15\$ / 100\$ |
| » 2009 | 1.15\$ / 100\$ |
| » 2010 | 1.10\$ / 100\$ |
| » 2011 | 1.10\$ / 100\$ |
| » 2012 | 0.90\$ / 100\$ |
| » 2013 | 0.87\$ / 100\$ |

- En 2014, le taux de taxation sera établi à :
= 0.87\$ / 100\$



18



Établissement du taux de taxation (suite)

| TAXES FONCIÈRES | TAUX (\$) 2013 | TAUX (\$) 2014 | MODE DE TARIFICATION |
|-------------------------------------|----------------|----------------|------------------------|
| Résidentielles | 0,87 \$ | 0,87 \$ | Du 100 \$ d'évaluation |
| Terrains vagues desservis | 1,74 \$ | 1,74 \$ | Du 100 \$ d'évaluation |
| I.N.R. (Commerce et institutionnel) | 2,00 \$ | 2,00 \$ | Du 100 \$ d'évaluation |
| Industrielles | 2,05 \$ | 2,05 \$ | Du 100 \$ d'évaluation |



Établissement du taux de taxation (suite)

| RÉSIDENCE SUR LA RUE FOSTER | Année 2013 | Année 2014 |
|-----------------------------|-------------|-------------------|
| ÉVALUATION FONCIÈRE | 175 800 \$ | 175 800\$ |
| TAUX DE LA TAXE FONCIÈRE | 0,87 \$ | 0,87\$ |
| TAXE FONCIÈRE | 1 529,46 \$ | 1529,46\$ |
| TAXE D'EAU | 232,00 \$ | 236,00\$ |
| TAXE D'ÉGOÛT | 130,00 \$ | 160,00\$ |
| TAXE D'ORDURE | 95,00 \$ | 95,00\$ |
| TAXE DE RÉCUPÉRATION | 73,00 \$ | 50,00\$ |
| TAXE ECO-CENTRE | 45,00 \$ | 45,00\$ |
| TAXE POLICE | 136,75 \$ | 145,00\$ |
| TAXE POMPIER | 133,00 \$ | 110,00\$ |
| Total = | 2 374,21 \$ | 2 370,46\$ |
| Diminution de | | 3,75\$ |



Établissement du taux de taxation (suite)

| RÉSIDENCE SUR LA RUE LUSSIER | Année 2013 | Année 2014 |
|-------------------------------------|--------------------|-------------------|
| ÉVALUATION FONCIÈRE | 284 800\$ | 284 800\$ |
| TAUX DE LA TAXE FONCIÈRE | 0,87 \$ | 0,87\$ |
| TAXE FONCIÈRE | 2 477,76 \$ | 2 477,76\$ |
| TAXE D'EAU | 232,00 \$ | 236,00\$ |
| TAXE D'ÉGOÛT | 130,00 \$ | 160,00\$ |
| TAXE D'ORDURE | 95,00 \$ | 95,00\$ |
| TAXE DE RÉCUPÉRATION | 73,00 \$ | 50,00\$ |
| TAXE ECO-CENTRE | 45,00 \$ | 45,00\$ |
| TAXE POLICE | 136,75 \$ | 145,00\$ |
| TAXE POMPIER | 133,00 \$ | 110,00\$ |
| Total = | 3 322,51 \$ | 3318,76\$ |
| Diminution de | | 3,75\$ |



Établissement du taux de taxation (suite)

| RÉSIDENCE SUR LA RUE DES FLANDRES | Année 2013 | Année 2014 |
|--|--------------------|-------------------|
| ÉVALUATION FONCIÈRE | 312 800 \$ | 312 800\$ |
| TAUX DE LA TAXE FONCIÈRE | 0,87 \$ | 0,87\$ |
| TAXE FONCIÈRE | 2 721,36 \$ | 2 721,36\$ |
| TAXE D'EAU | 232,00 \$ | 236,00\$ |
| TAXE D'ÉGOÛT | 130,00 \$ | 160,00\$ |
| TAXE D'ORDURE | 95,00 \$ | 95,00\$ |
| TAXE DE RÉCUPÉRATION | 73,00 \$ | 50,00\$ |
| TAXE ECO-CENTRE | 45,00 \$ | 45,00\$ |
| TAXE POLICE | 136,75 \$ | 145,00\$ |
| TAXE POMPIER | 133,00 \$ | 110,00\$ |
| Total = | 3 566,11 \$ | 3 562,36\$ |
| Diminution de | | 3,75\$ |



Établissement du taux de taxation (suite)

| ÉDIFICE 3 LOGEMENTS | Année 2013 | Année 2014 |
|--------------------------|-------------|------------|
| ÉVALUATION FONCIÈRE | 202 600 \$ | 202 600\$ |
| TAUX DE LA TAXE FONCIÈRE | 0,87 \$ | 0,87\$ |
| TAXE FONCIÈRE | 1 762,62 \$ | 1 762,62\$ |
| TAXE D'EAU | 696,00 \$ | 708,00\$ |
| TAXE D'ÉGOÛT | 390,00 \$ | 480,00\$ |
| TAXE D'ORDURE | 285,00 \$ | 285,00\$ |
| TAXE DE RÉCUPÉRATION | 219,00 \$ | 150,00\$ |
| TAXE ECO-CENTRE | 135,00 \$ | 135,00\$ |
| TAXE POLICE | 410,25 \$ | 435,00\$ |
| TAXE POMPIER | 399,00 \$ | 330,00\$ |
| Total = | 4 296,87 \$ | 4 285,62\$ |
| Diminution de | | 11,25\$ |

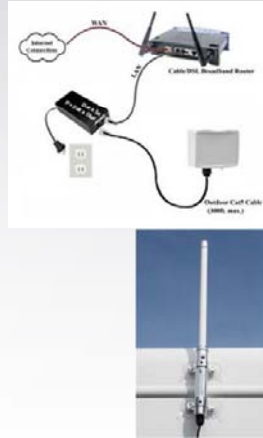


Principaux projets particuliers



Projets particuliers pour 2014 – Service wi-fi gratuit à l'aréna et au centre-ville

- L'aréna et le centre-ville seront desservis par un service wi-fi gratuit qui donnera accès à l'Internet. Le service sera installé à temps pour les visiteurs lors du 40^e tournoi pee-wee.
- Pour le centre-ville, ce service vise particulièrement les visiteurs.
- Budget 8 000 \$



Projets particuliers pour 2014 – Construction de nouvelles sections du site web

- En 2013, la Ville a rajeuni son image corporative, en modifiant son logo et ses couleurs.
- Le site web a également été refait et nous allons travailler énergiquement à élaborer le contenu au cours des prochaines semaines et mois.
- Budget = 15 000 \$





Projets particuliers pour 2014 – Participation à l'Expo habitation 2014

- Afin de promouvoir et de faire connaître la Ville de Waterloo à une clientèle susceptible de s'établir à Waterloo, la Ville et les promoteurs de développements domiciliaires auront un kiosque à l'expo habitation au Stade olympique du 6 au 9 février.
- Budget = 30 000\$



Projets particuliers pour 2014 – Aménagement du sentier des libellules

- Le sentier des libellules se trouve le long de la rivière Yamaska, entre les ponts Lewis et Stevens, du côté de l'école et de la rue Foster.
- Le sentier fera l'objet de légers travaux de drainage et recevra une couche de gravier sur tout le tronçon. Des bancs et des poubelles y seront installés au cours de l'été.
- Budget = 15 000\$



Photo Anny Scheider



Photo Anny Scheider





Projets particuliers pour 2014 – Aménagement du nouveau skateparc

Projet d'un nouveau skateparc à l'ÉSWL en partenariat avec la Commission scolaire Val-des-Cerfs

- En 2012, le Conseil municipal a donné son appui à un projet intégré pour que les jeunes et les partenaires du milieu soient mis à profit pour l'aménagement, la conception et l'entretien des nouveaux équipements d'un skateparc moderne et sécuritaire.
- Ce projet s'inscrit dans une optique où le milieu désire ancrer et retenir davantage sa communauté d'adolescents en développant un programme éducatif autour de ce sport d'agilité.
- Le projet vise également à engager les jeunes dans la valorisation et l'amélioration de la pratique de saines habitudes de vie, dans la réduction du décrochage scolaire et dans la diversification de l'économie locale par l'intermédiaire de l'entrepreneuriat.
 - Contribution de la Ville = 55 000\$ (budget 2014) et 10 000\$ (fonds de roulement)
 - Subvention du Pacte rural = 60 000\$



29



Projets particuliers pour 2014 – Aménagement du nouveau skateparc (suite)



30



Projets particuliers pour 2014 – Réparation des aérateurs sur le lac

- Plusieurs aérateurs sur le lac ont été endommagés ou sont maintenant défectueux et il appert que leur utilisation permet d'oxygéner l'eau du lac et prévenir la croissance de plantes envahissantes.
- Tous les aérateurs seront remis en fonction et la puissance de chacun sera augmentée.
- Budget = 25 000\$

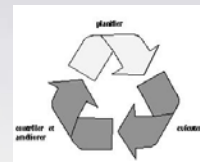


Waterloo
PARVOISIE DE VIE 31



Projets particuliers pour 2014 – Plan d'action en développement durable Plan directeur des parcs

1. Plan d'action en développement durable
 - Un premier exercice de planification permettra à la Ville de mieux planifier ses actions en matière de développement durable.
 - Budget = 25 000\$
2. Plan directeur des parcs:
 - La ville est en croissance, la population se diversifie, les besoins se modifient et les parcs existants doivent s'adapter tout en requérant des budgets d'entretien et de mise aux normes toujours croissants. Certains secteurs ne possèdent pas d'installation. Il appert donc que la Ville doit se donner un plan de travail cohérent, concret et basé sur les attentes et le vécu des citoyens.
 - Budget = 10 000\$



Waterloo
PARVOISIE DE VIE 32



Projets particuliers pour 2014 – Éclairage du terrain de soccer


- Le terrain de soccer derrière l'École secondaire Wilfrid-Léger sera doté d'un système d'éclairage afin de permettre à plus d'équipes de jouer durant la période estivale, mais aussi pour d'allonger la saison vers la fin de l'été.
 - Budget = 75 000\$ par l'intermédiaire du fonds de roulement.






Projets particuliers pour 2014 - Sommaire



| PROJET 2014 | FINANCEMENT | | | |
|---|-----------------------|------------------|------------------|-------------------|
| | À MÊME LE BUDGET 2014 | FONDS ROULEMENT | FONDS DE PARC | TOTAL |
| Numérisation des plans d'ingénierie | 8 500\$ | | | 8 500\$ |
| Amélioration salle du Conseil | 5 000\$ | | | 5 000\$ |
| Wi-fi aréna et centre-ville | 8 000\$ | | | 8 000\$ |
| Construction de nouvelles sections du site web | 15 000\$ | | | 15 000\$ |
| Expo habitation 2014 | 30 000\$ | | | 30 000\$ |
| Sentier des libellules | | | 15 000\$ | 15 000\$ |
| Bilan phosphore du lac - mandat complémentaire aux travaux de 2013 | 25 000\$ | | | 25 000\$ |
| Réparation des aérateurs existants pour le lac | 25 000\$ | | | 25 000\$ |
| Skateparc - contribution ville à un projet du pacte rural | 55 000\$ | | 10 000\$ | 65 000\$ |
| Mise à niveau logiciel et système d'exploitation - pour la compatibilité entre les employés | 10 000\$ | | | 10 000\$ |
| Promotion développement de la ville – année #2 | 100 000\$ | | | 100 000\$ |
| Plan directeur des parcs de la Ville | | | 10 000\$ | 10 000\$ |
| Plan d'action en développement durable | 25 000\$ | | | 25 000\$ |
| Éclairage terrain de soccer | | 75 000\$ | | 75 000\$ |
| | 306 500 \$ | 75 000 \$ | 35 000 \$ | 416 500 \$ |





|  Plan triennal d'immobilisations - 2014 | | | | |
|--|------------------|---------------------|------------------------|--------------------|
| IMMOBILISATIONS 2014 | BUDGET 2014 | RÈGLEMENT D'EMPRUNT | SUBVENTIONS ANTICIPÉES | TOTAL |
| Réfection rue Taylor | | 1 150 000\$ | 1 150 000\$ | 2 300 000 \$ |
| Pavage de rue (identification suite aux analyses) | 400 000\$ | | | 400 000 \$ |
| Projets multiples : | | | | |
| • Mise à niveau de l'égout pluvial du secteur Allen/Nord/Western; | | 400 000\$ | | 400 000\$ |
| • Application de revêtement sur la rue Western entre Horizon et la limite de la ville; | | 350 000\$ | | 350 000\$ |
| • Nouvelle traverse piétonnière à l'intersection Foster/Allen; | | 9 000\$ | | 9 000\$ |
| • Installation de nouveaux panneaux d'entrées de ville et signalisation diverses à l'intérieur de la ville). | | 30 000\$ | | 30 000\$ |
| Total 2014 = | 400 000\$ | 1 939 000 \$ | 1 150 000 \$ | 3 489 000\$ |



|  Plan triennal d'immobilisations - 2015 | | | | |
|--|------------------|---------------------|------------------------|---------------------|
| IMMOBILISATIONS 2015 | BUDGET 2015 | RÈGLEMENT D'EMPRUNT | SUBVENTIONS ANTICIPÉES | TOTAL |
| Réfection rue Eastern (intervention prioritaire du Plan d'intervention) | | 1 500 000\$ | 1 500 000\$ | 3 000 000 \$ |
| Réfection rue Présec (intervention prioritaire du Plan d'intervention) | | 500 000\$ | 500 000\$ | 1 000 000\$ |
| Pavage de rue (sélection à la suite des besoins les plus pressants) | 400 000\$ | | | 400 000 \$ |
| Total 2015 = | 400 000\$ | 2 000 000 \$ | 2 000 000 \$ | 4 400 000 \$ |
|  | | | | |

|  Plan triennal d'immobilisations - 2016 | | | | |
|--|------------------|---------------------|------------------------|--------------------|
| IMMOBILISATIONS 2016 | BUDGET 2016 | RÈGLEMENT D'EMPRUNT | SUBVENTIONS ANTICIPÉES | TOTAL |
| Réfection rue Western – dernier tronçon | | 1 000 000\$ | 1 000 000\$ | 2 000 000 \$ |
| Nouvelle caserne de pompier | | 800 000\$ | 800 000\$ | 1 600 000\$ |
| Pavage | 400 000\$ | | | 400 000 \$ |
| Total 2016 = | 400 000\$ | 1 800 000 \$ | 1 800 000 \$ | 4 000 000\$ |
|  | | | | |

|  Plan triennal d'immobilisations – 2014 à 2016 | | | | |
|---|-------------|---------------------|------------------------|--------------|
| IMMOBILISATIONS 2014 à 2016 | BUDGET 2016 | RÈGLEMENT D'EMPRUNT | SUBVENTIONS ANTICIPÉES | TOTAL |
| ANNÉE 2014 | 400 000\$ | 1 939 000 \$ | 1 150 000 \$ | 3 489 000\$ |
| ANNÉE 2015 | 400 000\$ | 2 000 000 \$ | 2 000 000 \$ | 4 400 000\$ |
| ANNÉE 2016 | 400 000\$ | 1 800 000 \$ | 1 800 000 \$ | 4 000 000\$ |
| Total = | 1 200 000\$ | 5 739 000\$ | 4 950 000\$ | 11 889 000\$ |



39



Merci !



40