

PARTENAIRE DE VIE



PARTENAIRE DE VIE

## Budget 2019

[ville.waterloo.qc.ca](http://ville.waterloo.qc.ca)



# Plan de présentation

- Obligation de déposer un budget ;
- Politique de gestion de la dette ;
- Tableau des variations entre les années 2018 et 2019 ;
- Les revenus – Variation entre 2018 et 2019 ;
- Les dépenses – Variation entre 2018 et 2019 ;
- Surplus générés et appropriation du surplus ;
- Tarification de chacun des différents services ;
- Établissement du taux de taxation ;
- Projets particuliers ;
- Plan triennal d'immobilisations ;



## Obligation de déposer un budget

- Conformément aux dispositions de l'article 473.3 de la *Loi sur les cités et villes* :
  - Le conseil doit, au plus tard le 31 décembre de chaque année, adopter par résolution le programme des immobilisations de la municipalité pour les trois années financières subséquentes.



# 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.



## Variation des valeurs du rôle d'évaluation

	<i>Valeur au 1er janv. 2019</i>	<i>Valeur au 15 sept. 2017</i>	<i>Variation (\$)</i>	<i>Variation (%)</i>
<i>Résidentielle</i>	304 515 235 \$	282 547 921 \$	18 967 314 \$	6,64%
<i>Industrielle</i>	18 234 900 \$	16 237 900 \$	1 997 000 \$	12,30%
<i>Commerciale</i>	40 815 565 \$	35 027 379 \$	5 788 186 \$	16,52%
<i>Agricole</i>	2 829 500 \$	2 879 100 \$	(49 699) \$	-1,72%
<i>Terrains vagues</i>	6 983 600 \$	5 557 800 \$	1 425 800 \$	25,65%
<i>Valeurs imposables totales</i>	373 378 800 \$	342 250 100 \$	28 128 700 \$	7,53%



LE BUDGET TOTAL POUR 2019 SERA DE:

**9 833 635\$**

UNE AUGMENTATION DE: 733 669\$ (8,06%)

(comparativement **9 099 968\$** en 2018)



## Exercice budgétaire 2019 – processus d'examen des dépenses

- **Faits saillants du budget de 2019**
  - Des dépenses incompressibles que la Ville doit assumer:
    - Engagements des conventions collectives à respecter, c.-à-d. une augmentation de la masse salariale, incluant les bénéfices marginaux.
    - Légère augmentation des dépenses incompressibles, comme l'électricité, le chauffage, les communications, etc.
    - Dépenses reliées à la relocalisation et l'achat d'équipement pour le service incendie.
    - Intégration des fonctions de développement commerciale et touristique au service des loisirs.



# Variation des revenus 2018 versus 2019

Sources de revenus	2019	2018	Variations \$	Variations %
<b>TAXES</b> (foncières et services)	4 272 306 \$	3 945 452 \$	326 854 \$	8,28%
<b>TAXES SUR AUTRE BASE</b> (eau, égout, ordures, Éco-centre, SQ et pompiers)	2 333 138 \$	2 265 091 \$	68 047 \$	3,00%
<b>PAIEMENT TENANT LIEU DE TAXES</b>	218 892 \$	209 823 \$	9 069 \$	4,32%
<b>SERVICES RENDUS AUX ORGANISMES MUNICIPAUX</b> (cour municipale, ententes incendies et de loisirs)	1 023 216 \$	971 117 \$	52 099 \$	5,36%
<b>AUTRES REVENUS</b> (droit de mutations, BVA et vente de terrains)	760 213 \$	474 481 \$	285 732 \$	60,22%
<b>AUTRES SERVICES RENDUS</b> (loyer : SQ, cour municipale, tours de communication, aréna)	710 013 \$	685 578 \$	24 435 \$	3,56%
<b>TRANSFERS INCONDITIONNELS</b> (péréquation)	216 937 \$	218 004 \$	(1 067) \$	-0,49%
<b>TRANSFERTS CONDITIONNELS (prog. de subvention)</b> (MTQ : contrat d'entretien des routes 112, 241 et 243)	298 920 \$	330 420 \$	(31 500) \$	-9,53%
<b>TOTAL DE REVENUS</b>	<b>9 833 635 \$</b>	<b>9 099 966 \$</b>	<b>733 669 \$</b>	<b>8,06%</b>





# Tarifs de chacun des différents services

SERVICES	TAUX 2019 (minimal)	TAUX 2018 (minimal)	VARIATION (\$)
EAU - RÉSIDENTIEL, COMMERCIAL	243 \$	243 \$	0 \$
EAU - INDUSTRIEL	380 \$	380 \$	0 \$
ÉGOUTS - RÉSIDENTIEL, COMMERCIAL	160 \$	160 \$	0 \$
ÉGOUTS - INDUSTRIEL	320 \$	320 \$	0 \$
ÉCOCENTRE - RÉSIDENTIEL ET I-C-I	45 \$	45 \$	0 \$
ORDURES RÉSIDENTIEL	95 \$	95 \$	0 \$
RÉCUPÉRATION RÉSIDENTIEL, COMMERCIAL	50 \$	50 \$	0 \$
RÉCUPÉRATION INSTITUTIONNEL	180 \$	180 \$	0 \$
RÉCUPÉRATION - INDUSTRIEL	480 \$	480 \$	0 \$
POLICE (S.Q.)	140 \$	140 \$	0 \$
POMPIERS	153 \$	153 \$	0 \$



# Variations des dépenses 2018 versus 2019

Secteur d'activités	2019	2018	Variations \$	Variations %
Administration générale	1 621 044 \$	1 637 873 \$	(16 829) \$	-1,03%
Sécurité publique	1 258 668 \$	1 156 934 \$	101 734 \$	8,79 %
Transport routier	1 070 883 \$	1 017 777 \$	53 106 \$	5,22%
Hygiène du milieu	1 191 914 \$	1 242 853 \$	(50 939) \$	-4,10%
Santé et bien-être	116 427 \$	91 391 \$	25 036 \$	27,39%
Urbanisme et zonage	792 062 \$	654 975 \$	137 087 \$	20,93 %
Loisirs et culture	1 587 551 \$	1 489 072 \$	98 479 \$	6,61%
Frais de financement	588 363 \$	502 147 \$	86 216 \$	17,17%
Remboursement de la dette	1 586 773 \$	1 284 709 \$	302 064 \$	23,51%
Activités d'investissements	19 950 \$	22 237 \$	(2 287) \$	-10,28%
<b>TOTAL</b>	<b>9 833 635 \$</b>	<b>9 099 968 \$</b>	<b>733 667 \$</b>	<b>8,06%</b>



## Surplus générés et appropriation du surplus par année fiscale

EXERCICES FINANCIER	SURPLUS GÉNÉRÉS	APPROPRIATION DU SURPLUS
2007	260 517 \$	42 731 \$
2008	201 795 \$	49 914 \$
2009	203 255 \$	165 149 \$
2010	311 521 \$	181 00 \$
2011	591 682 \$	75 000 \$
2012	409 656 \$	220 00 \$
2013	220 388 \$	291 136 \$
2014	583 943 \$	385 000 \$
2015	689 129 \$	275 500 \$
2016	701 841 \$	386 700 \$
2017	407 512 \$	812 900 \$
2018	NON DISPONIBLE	700 000 \$



## Établissement du taux de taxation

- Dépôt d'un rôle d'évaluation en 2019 (de 2019 à 2021)

Valeurs des propriétés pour 2019 = 373 378 800 \$

» 2006	1,23 \$ / 100 \$
» 2007 à 2009	1,15 \$ / 100 \$
» 2010 et 2011	1,10 \$ / 100 \$
» 2012	0,90 \$ / 100 \$
» 2013 et 2014	0,87 \$ / 100 \$
» 2015 à 2018	0,90 \$ / 100 \$

- **Pour l'année 2019, le taux de taxation sera abaissé à = 0,86\$ / 100\$**



# Établissement du taux de taxation (suite)

<b>TAXES FONCIÈRES</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>MODE DE TARIFICATION</b>
<b>Résidentielles</b>	0.86 \$	0.90 \$	Du 100 \$ d'évaluation
<b>Terrains vagues desservis</b>	1,72 \$	1,80 \$	Du 100 \$ d'évaluation
<b>I, N, R (commerce et institutionnel)</b>	2,06 \$	2,06 \$	Du 100 \$ d'évaluation
<b>Industrielles</b>	2,11 \$	2,11 \$	Du 100 \$ d'évaluation
<b>Industrielles (zones I-6, I-7, I-8)</b>	0.90 \$	0,90 \$	Du 100 \$ d'évaluation



## Établissement du taux de taxation (suite)

RÉSIDENCE SUR LA RUE FOSTER	2018	2019	Variations \$	Variations %
ÉVALUATION FONCIÈRE	182 200 \$	186 000 \$	3 800 \$	2,09%
TAUX DE LA TAXE FONCIÈRE	0,90 \$	0,86 \$	(0,04) \$	-4,44%
TAXE FONCIÈRE	1 639,80 \$	1 599,60 \$	(40,20) \$	-2,45 %
TAXE D'EAU	243 \$	243 \$	0 \$	0%
TAXE D'ÉGOUT	160 \$	160 \$	0 \$	0%
TAXE D'ORDURE	95 \$	95 \$	0 \$	0%
TAXE DE RÉCUPÉRATION	50 \$	50 \$	0 \$	0%
TAXE ÉCOCENTRE	45 \$	45 \$	0 \$	0%
TAXE POLICE	140 \$	140 \$	0 \$	0%
TAXE POMPIER	153 \$	153 \$	0 \$	0%
TOTAL	2 525,80 \$	2 485,60 \$	(40,20) \$	-1,59%



## Établissement du taux de taxation (suite)

RÉSIDENCE SUR LA RUE LUSSIER	2018	2019	Variations \$	Variations %
ÉVALUATION FONCIÈRE	275 100 \$	281 400 \$	6 300 \$	2,29%
TAUX DE LA TAXE FONCIÈRE	0,90 \$	0,86 \$	(0,04) \$	-4,44%
TAXE FONCIÈRE	2 475,90 \$	2 420,04 \$	(55,86) \$	-2,26%
TAXE D'EAU	243 \$	243 \$	0 \$	0%
TAXE D'ÉGOUT	160 \$	160 \$	0 \$	0%
TAXE D'ORDURE	95 \$	95 \$	0 \$	0%
TAXE DE RÉCUPÉRATION	50 \$	50 \$	0 \$	0%
TAXE ÉCOCENTRE	45 \$	45 \$	0 \$	0%
TAXE POLICE	140 \$	140 \$	0 \$	0%
TAXE POMPIER	153 \$	153 \$	0 \$	0%
<b>TOTAL</b>	<b>3 361,90 \$</b>	<b>3 306,04 \$</b>	<b>(55,86) \$</b>	<b>-1,66%</b>



## Établissement du taux de taxation (suite)

RÉSIDENCE SUR LA RUE des FLANDRES	2018	2019	Variations \$	Variations %
ÉVALUATION FONCIÈRE	414 200 \$	425 800 \$	11 600 \$	2,80%
TAUX DE LA TAXE FONCIÈRE	0,90 \$	0,86 \$	(0,04) \$	-4,44%
TAXE FONCIÈRE	3 727,80 \$	3 661,88 \$	(65,92) \$	-1,77%
TAXE D'EAU	243 \$	243 \$	0 \$	0%
TAXE D'ÉGOUT	160 \$	160 \$	0 \$	0%
TAXE D'ORDURE	95 \$	95 \$	0 \$	0%
TAXE DE RÉCUPÉRATION	50 \$	50 \$	0 \$	0%
TAXE ÉCOCENTRE	45 \$	45 \$	0 \$	0%
TAXE POLICE	140 \$	140 \$	0 \$	0%
TAXE POMPIER	153 \$	153 \$	0 \$	0%
<b>TOTAL</b>	<b>4 613 80 \$</b>	<b>4 547,88 \$</b>	<b>(65,92) \$</b>	<b>-1,43%</b>





# Établissement du taux de taxation (suite)

ÉDIFICE 3 LOGEMENTS RUE SHAW	2018	2019	Variations \$	Variations %
ÉVALUATION FONCIÈRE	206 800 \$	211 600 \$	4 800 \$	2,32%
TAUX DE LA TAXE FONCIÈRE	0,90 \$	0,86 \$	(0,04) \$	-4,44%
TAXE FONCIÈRE	1 861,20 \$	1 819,76 \$	(41,44) \$	-2,23%
TAXE D'EAU	729 \$	729 \$	0 \$	0%
TAXE D'ÉGOUT	480 \$	480 \$	0 \$	0%
TAXE D'ORDURE	285 \$	285 \$	0 \$	0%
TAXE DE RÉCUPÉRATION	150 \$	150 \$	0 \$	0%
TAXE ÉCOCENTRE	135 \$	135 \$	0 \$	0%
TAXE POLICE	420 \$	420 \$	0 \$	0%
TAXE POMPIER	459 \$	459 \$	0 \$	0%
<b>TOTAL</b>	<b>4 519,20 \$</b>	<b>4 477,76 \$</b>	<b>(41,44) \$</b>	<b>-0,92%</b>



## Établissement du taux de taxation (suite)

ÉDIFICE 6 LOGEMENTS BOUL. HORIZON	2018	2019	Variations \$	Variations %
ÉVALUATION FONCIÈRE	481 100 \$	497 300 \$	16 200 \$	3,37%
TAUX DE LA TAXE FONCIÈRE	0,90 \$	0,86 \$	(0,04) \$	-4,44%
TAXE FONCIÈRE	4 329,90 \$	4 276,78 \$	(53,12) \$	-1,23%
TAXE D'EAU	1 458 \$	1 458 \$	0 \$	0%
TAXE D'ÉGOUT	960 \$	960 \$	0 \$	0%
TAXE D'ORDURE	570 \$	570 \$	0 \$	0%
TAXE DE RÉCUPÉRATION	300 \$	300 \$	0 \$	0%
TAXE ÉCOCENTRE	270 \$	270 \$	0 \$	0%
TAXE POLICE	840 \$	840 \$	0 \$	0%
TAXE POMPIER	918 \$	918 \$	0 \$	0%
<b>TOTAL</b>	<b>9 645,90 \$</b>	<b>9 592,78 \$</b>	<b>(53,12) \$</b>	<b>-0,55%</b>



# Principaux projets particuliers

# Projets particuliers pour 2019 - Sommaire



PROJET 2019	BUDGET D'OPÉRATION	FONDS DE PARC	FONDS DE ROULEMENT	TOTAL
Achat de 3 habits de combat			6 000 \$	6 000 \$
Achat de cylindres d'air			6 500 \$	6 500 \$
Brigade bleu-vert-brun	7 250 \$			7 250 \$
Refonte du plan d'urbanisme	40 000 \$			40 000 \$
Accès pour personne à mobilité restreinte	5 000 \$			5 000 \$
Deck du chalet de tennis	7 000 \$			7 000 \$
Amélioration du site internet	22 000 \$			22 000 \$
Art urbain (parc des Générations)	5 200 \$			5 200 \$
Achat d'un 2 <sup>e</sup> pédalo	4 000 \$			4 000 \$
Électricité à la « pumptrack »	4 500 \$			4 500 \$
<b>TOTAL</b>	<b>94 950,00 \$</b>	<b>0,00 \$</b>	<b>12 500,00 \$</b>	<b>107 450,00 \$</b>



# Plan triennal d'immobilisations – 2019 à 2021



# Plan triennal d'immobilisations - 2019

<b>IMMOBILISATION 2019</b>	<b>Budget 2019</b>	<b>FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>Emprunt à la charge de la ville</b>	<b>Emprunt à la charge du gouvernement ou subvention</b>	<b>TOTAL</b>
Réfection de la rue Eastern			2 003 113 \$	2 003 113 \$	4 006 226 \$
Réfection de la rue Allen Ouest			73 000 \$		73 000 \$
Réfection de la rue Allen Est			382 614 \$	187 221 \$	569 835 \$
Construction de la rue Yamaska			400 000 \$		400 000 \$
Piste cyclable rue Western (Horizon à Y-Malouin)			140 000 \$		140 000 \$
Prolongement d'une bordure rue Pré-Sec			8 000 \$		8 000 \$
Réfection de l'extrémité de la rue Deschamps			14 500 \$		14 500 \$
Accotement du boul. Horizon			11 000 \$		11 000 \$
Drainage du parc des générations			80 000 \$		80 000 \$
Contrôle des sédiments plage (phase 1)			45 000 \$		45 000 \$
Génératrice pour l'usine de filtration			44 288 \$		44 288 \$
Lien de fibre optique entre l'Hôtel de ville et la Caserne			50 000 \$		50 000 \$
Remplacement de 3 habits de combats		6 000 \$			6 000 \$
Remplacement de cylindres d'air respirable		6 500 \$			6 500 \$
Système d'alarme incendie aréna			18 000 \$		18 000 \$
Restauration du deck du chalet de tennis	7 000 \$				7 000 \$
Achat d'un pédalo	4 000 \$				4 000 \$
Jeux de pickleball			28 000 \$		28 000 \$
Panneaux de signalisation XXL			16 000 \$		16 000 \$
<b>TOTAL 2018</b>	<b>11 000 \$</b>	<b>12 500 \$</b>	<b>3 313 515 \$</b>	<b>2 190 334 \$</b>	<b>5 527 349 \$</b>



# Plan triennal d'immobilisations - 2020

<b>IMMOBILISATION 2020</b>	<b>Budget 2020</b>	<b>FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>Emprunt à la charge de la ville</b>	<b>Emprunt à la charge du gouvernement ou subvention</b>	<b>TOTAL</b>
Réfection de la rue Western			1 933 870 \$	1 933 870 \$	3 867 740 \$
Réfection du boul. Industriel	500 000 \$				500 000 \$
Agrandissement de la pumptrack	62 000 \$				62 000 \$
Scellement de la pumptrack	20 000 \$				20 000 \$
Remplacement d'habits de combats		6 000 \$			6 000 \$
Remplacement de cylindres d'air respirable		6 500 \$			6 500 \$
Boîte de transport - camion incendie		8 000 \$			8 000 \$
Caméra d'imagerie thermique - incendie		6 000 \$			6 000 \$
<b>TOTAL 2018</b>	<b>582 000 \$</b>	<b>26 500 \$</b>	<b>1 933 870 \$</b>	<b>1 933 870 \$</b>	<b>4 476 240 \$</b>



# Plan triennal d'immobilisations - 2021

<b>IMMOBILISATION 2021</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>Emprunt à la charge de la ville</b>	<b>Emprunt à la charge du gouvernement ou subvention</b>	<b>TOTAL</b>
Rénovation de l'hôtel de ville			1 100 000 \$	1 100 000 \$	2 200 000 \$
Réfection du secteur Orchard	800 000 \$				800 000 \$
Remplacement d'habits de combats		6 000 \$			6 000 \$
Remplacement de cylindres d'air respirable		6 500 \$			6 500 \$
<b>TOTAL 2018</b>	<b>800 000 \$</b>	<b>12 500 \$</b>	<b>1 100 000 \$</b>	<b>1 100 000 \$</b>	<b>3 012 500 \$</b>





# Plan triennal d'immobilisations – 2019 à 2021

<b>IMMOBILISATION 2018 à 2020</b>	<b>Budget</b>	<b>FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>Emprunt à la charge de la ville</b>	<b>Emprunt à la charge du gouvernement ou subvention</b>	<b>TOTAL</b>
ANNÉE 2019	11 000 \$	12 500 \$	3 313 515 \$	2 190 334 \$	5 527 349 \$
ANNÉE 2020	582 000 \$	26 500 \$	1 933 870 \$	1 933 870 \$	4 476 240 \$
ANNÉE 2021	800 000 \$	12 500 \$	1 100 000 \$	1 100 000 \$	3 012 500 \$
<b>TOTAL 2018</b>	<b>1 393 000 \$</b>	<b>51 500 \$</b>	<b>6 347 385 \$</b>	<b>5 224 204 \$</b>	<b>13 016 089 \$</b>



# Joyeux Noël et Bonne année 2019

