

BUDGET 2019



Cowansville

GRANDIR - RAYONNER - PROSPÉRER



www.ville.cowansville.qc.ca

PRÉPARATION BUDGÉTAIRES 2019

LES ORIENTATIONS

Malgré les impondérables et la hausse des coûts incompressibles, les quelques objectifs et orientations qui suivent ont guidé fonctionnaires et élus dans l'élaboration du budget et du PTI:

- ☞ Poursuivre l'objectif de limiter la hausse des dépenses d'opération pour 2019 ;
- ☞ Maintenir le taux de taxation à son niveau actuel ;
- ☞ Inclure des actions concrètes reliées au plan de développement durable qui sera adopté en 2019 ;
- ☞ Bénéficier au maximum des subventions offertes par les différents gouvernements ;
- ☞ En tenant compte des dépenses en investissements jugés incontournables et prioritaires, tendre à diminuer l'endettement tout au long du PTI en ciblant bien les projets jugés essentiels.

TAXATION ET ÉVALUATION

- L'ÉVALUATION

- LES TAUX DE TAXES ET LA TARIFICATION

- LE COMPTE DE TAXES MOYEN – UN EXEMPLE

L'ÉVALUATION FONCIÈRE

CATÉGORIE	RÔLE D'ÉVALUATION FONCIÈRE 2018 (AU 27 SEPTEMBRE 2017)	RÔLE D'ÉVALUATION FONCIÈRE 2019 (AU 30 OCTOBRE 2018)	VARIATION (\$)	VARIATION (%)
Résidentiel	815 125 559 \$	829 144 308 \$	14 018 749 \$	1.72 %
6 logis ou plus	130 329 121 \$	142 971 121 \$	12 642 000 \$	9.70 %
Immeubles non résidentiels	197 180 224 \$	200 115 199 \$	2 934 975 \$	1.49 %
Immeubles industriels	30 845 696 \$	31 142 972 \$	297 276 \$	0.96 %
Immeubles agricoles	6 235 600 \$	6 826 400 \$	590 800 \$	9.47 %
Terrains vagues desservis	19 186 300 \$	24 258 000 \$	5 071 700 \$	0.26 %
TOTAL	1 198 902 500 \$	1 234 458 000 \$	35 555 500 \$	2.96 %

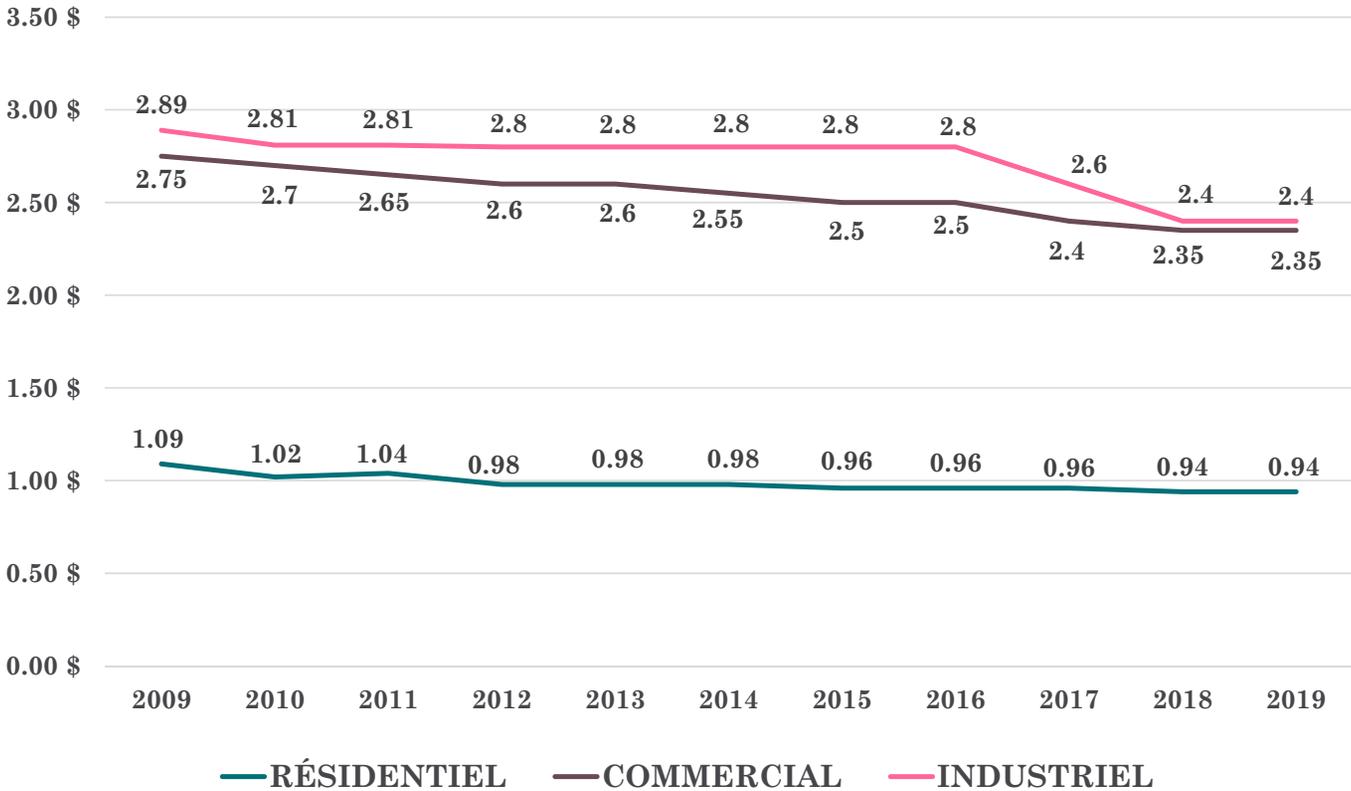
Au cours de la dernière année, la catégorie des 6 logis ou plus est celle qui a eu la plus grande croissance et pour 2019, celle-ci devrait augmenter davantage grâce aux nombreux projets en cours.

LES TAUX DE TAXES – PAR CATÉGORIE

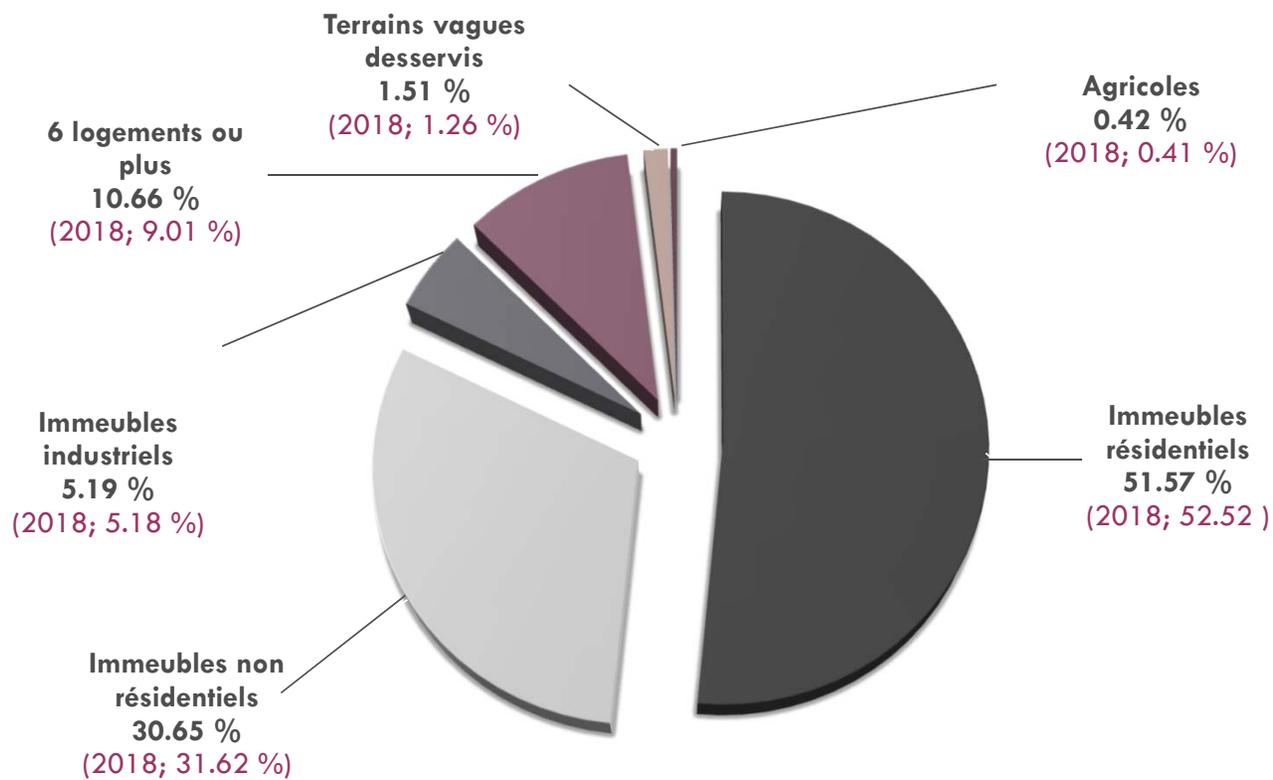
CATÉGORIE	Taux par 100\$ d'évaluation		ÉCART (\$)	ÉCART (%)
	2018	2019		
Résidentiel	0.94 \$	0.94 \$	AUCUNE VARIATION DES TAUX DE TAXES	
6 logis ou plus	0.96 \$	0.96 \$		
Immeubles non résidentiels (a)	2.35 \$	2.35 \$		
Immeubles industriels	2.40 \$	2.40 \$		
Immeubles agricoles	0.94 \$	0.94 \$		
Terrains vagues desservis	0.94 \$	0.94 \$		

(a) À partir de 2019, le crédit de dégrèvement pour locaux vacants à l'égard de la catégorie des immeubles non résidentiels ne sera plus accordé.

LES TAUX DE TAXES – L'ÉVOLUTION



LES TAUX DE TAXES – QUI PAIE LES TAXES?



TARIFICATION – EAU ET ASSAINISSEMENT

	2018	2019
TARIFS FIXES (PAR LOGEMENT, LOCAL / LIEU D’AFFAIRES)		
Fourniture de l’eau	175 \$	175 \$
Piscines hors terre/creusées	25 \$ / 50 \$	25 \$ / 50 \$
Assainissement ou	135 \$	135 \$
Vidanges fosses septiques	50 \$	50 \$
AU COMPTEUR		
Eau	0,45 \$ / m ³	0,45 \$ / m ³
Assainissement	0,19 \$ / m ³	0,19 \$ / m ³

- ✓ Aucun changement avec la tarification en lien avec l’eau et l’assainissement
- ✓ L’implantation des compteurs d’eau pour les ICI se poursuit en 2019, donc un ajustement des tarifs devraient être fait pour 2020 suite à la collecte d’information obtenue au cours de l’année.

TARIFICATION – MATIÈRES RÉSIDUELLES

(PAR LOGEMENT, LOCAL / LIEU D’AFFAIRES)	2018	2019
Ordures résidentiels / commerces et industries (par bac – maximum 2)	95 \$ / 150 \$	
Collecte sélective	15 \$	130 \$
Matières organiques	4 \$	
Écocentre	20 \$	19,50 \$

Suite à la collecte des matières résiduelles en régie interne et à l’ajout de la collecte des matières organiques, une nouvelle méthode de tarification a été établie.

- ✓ Pour le résidentiel, la tarification est à la hausse de 16 \$.
- ✓ La collecte des conteneurs (ordures et/ou collecte sélective) sera également assurée par la Ville.
- ✓ Pour les commerces et industries, la tarification sera ajustée en fonction du contenant utilisé (bac ou conteneur) et de la fréquence des collectes (1 fois/2 semaines, 1 fois/semaine ou 2 fois/semaine). Ainsi, le tarif de 130 \$ inclut la collecte selon les mêmes conditions que le résidentiel. Toute modification sera facturée selon les tarifs inclus au règlement 1874.

LE COMPTE DE TAXES – UN EXEMPLE

MAISON UNIFAMILIALE DESSERVIE	2018	2019
Évaluation résidentielle moyenne au dépôt du rôle triennal	211 910 \$	211 910 \$
Taxes foncières	1 991 \$	1 991 \$
TARIFICATION		
Eau	175 \$	175 \$
Assainissement	135 \$	135 \$
Ordures	95 \$	
Collecte sélective	15 \$	130 \$
Matières organiques	4 \$	
Écocentre	20 \$	19,50 \$
	2 435 \$	2 450,50 \$

Le compte de taxes moyen augmentera de 15,50 \$ en 2019 suite au changement de tarification des matières résiduelles, soit une augmentation d'à peine 0,6 %.

LE BUDGET DE FONCTIONNEMENT

- SOMMAIRE
- LES REVENUS
- LES DÉPENSES



SOMMAIRE

	2018	2019	ÉCART (%)
Revenus (voir ventilation)	23 258 879 \$	24 279 269 \$	4.38 %
Dépenses (voir ventilation)	20 337 279 \$	20 902 365 \$	2.77 %
Remboursement de la dette à long terme ***	2 380 000 \$	3 365 000 \$	41.38 %
Activités d'investissement	309 600 \$	308 900 \$	(0.22) %
Affectations divers (surplus non affecté et affecté, réserve financière, fonds de roulement, etc.)	232 000 \$	(296 996) \$	-
Surplus (déficit) de l'exercice à des fins budgétaires	0 \$	0 \$	0 %

*** Inklus un remboursement supplémentaire en capital d'un montant de 674 824 \$ lors du prochain refinancement.

LES REVENUS

DÉTAIL DES REVENUS	2018	2019	ÉCART (%)
Taxes	1. 14 831 760 \$	2. 15 406 892 \$	3.87 %
Tarifications	3 453 555 \$	3 673 301 \$	6.36 %
Tenant lieux de taxes	2 140 135 \$	2 236 059 \$	4.48 %
Transferts	680 700 \$	573 860 \$	(15.69) %
Imposition de droits	430 000 \$	490 000 \$	13.95 %
Amendes et pénalités	405 100 \$	414 000 \$	2.19 %
Services rendus	1 141 335 \$	1 283 264 \$	12.43 %
Intérêts et autres revenus	176 294 \$	201 893 \$	14.52 %
TOTAL DES REVENUS	23 258 879 \$	24 279 269 \$	4.38 %

1. Les taxes représentaient 63.77 % des revenus totaux.

2. Les taxes représentent 63.45 % des revenus totaux.

LES DÉPENSES

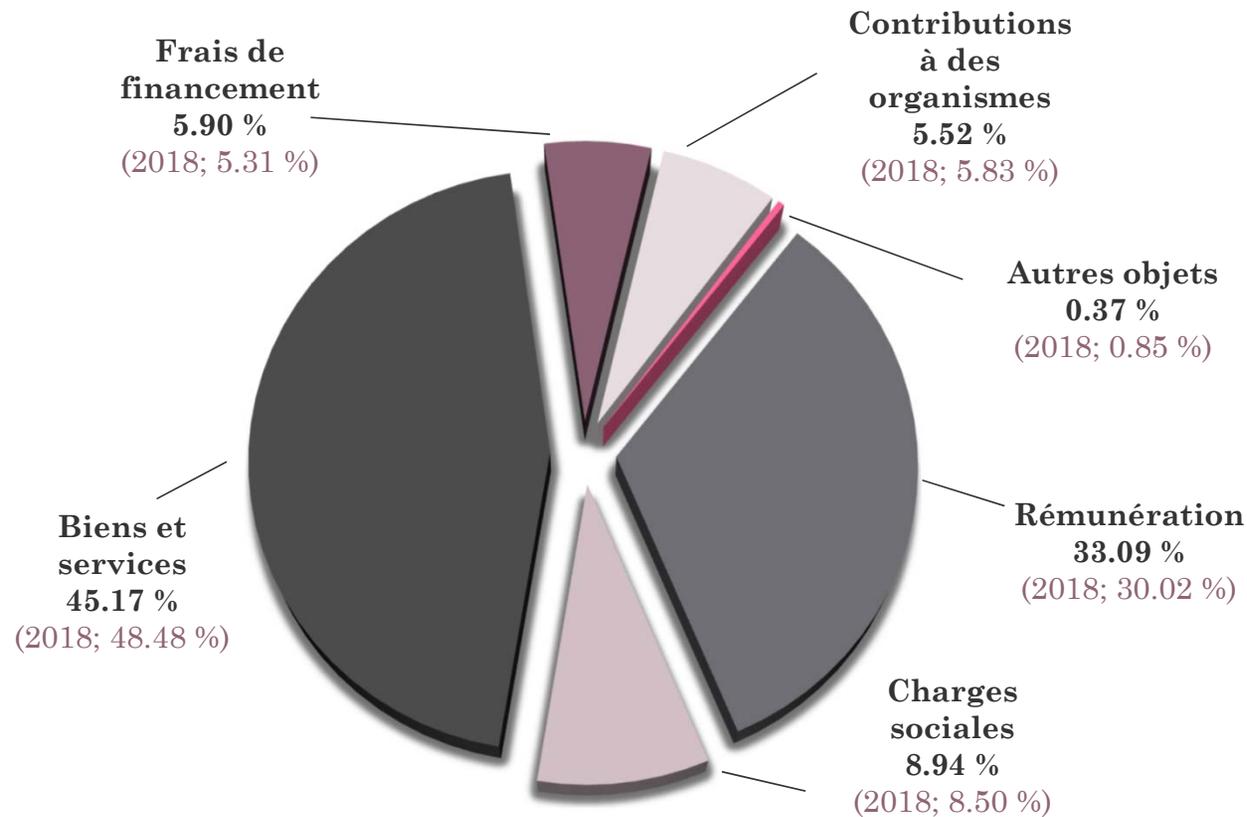
DÉTAIL DES DÉPENSES PAR FONCTION	2018	2019	ÉCART (%)
Administration générale	3 210 105 \$	3 324 203 \$	3.55 %
Sécurité publique	3 236 461 \$	3 528 690 \$	9.02 %
Transport	4 008 178 \$	4 017 116 \$	0.22 %
Hygiène du milieu	4 086 887 \$	3 671 777 \$	(10.15) %
Santé et bien-être	201 700 \$	222 000 \$	10.06 %
Aménagement, urbanisme et développement	1 024 706 \$	1 019 785 \$	(0.48) %
Loisirs et culture	3 488 742 \$	3 885 294 \$	11.36 %
Frais de financement	1 080 500 \$	1 233 500 \$	14.16 %
TOTAL DES DÉPENSES	20 337 279 \$	20 902 365 \$	2.77 %

Hausse de 565 086 \$

LES DÉPENSES – LES VARIATIONS

LES VARIATIONS LES PLUS IMPORTANTES	\$
Masse salariale et charges sociales (toutes les fonctions) 1.	749 035 \$
QP de la sûreté du Québec (montant estimatif) (sécurité publique)	133 000 \$
QP MRC + bonification du transport collectif (Taxi Bus) (toutes les fonctions)	56 189 \$
Achat de bacs de compostage (hygiène du milieu)	-260 000 \$
Services professionnels – environnement (hygiène du milieu)	- 84 000 \$
Aménagement urbain – corridors actifs et mobiliers urbains (aménagement)	65 000 \$
Subventions pour évènements musicaux (loisirs et culture)	55 000 \$
Hausse des activités culturels (financé à 50 % par le MCCQ via le fonds en médiation culturelle) (loisirs et culture)	58 000 \$
Frais de financement sur la dette à long terme	153 000 \$
Autres 1.	-360 138 \$
TOTAL	565 086 \$

LES DÉPENSES – PAR OBJET (20 902 365 \$)



LA GESTION DE LA DETTE

- LA DETTE À LONG TERME
- ANALYSE DE LA DETTE - RATIOS



LA DETTE À LONG TERME

ANNÉE	PORTION À LA CHARGE DE LA VILLE	PORTION À LA CHARGE DU GOUVERNEMENT ***	DETTE TOTALE
2015 (réel)	22 195 670 \$	3 693 122 \$	25 888 792 \$
2016 (réel)	23 534 373 \$	3 402 937 \$	26 937 312 \$
2017 (réel)	29 502 313 \$	3 405 493 \$	32 907 806 \$
2018 (estimée)	29 886 341 \$	5 866 300 \$	35 752 641 \$
2019 (projetée)	34 339 464 \$	6 417 835 \$	40 757 299 \$

*** Les emprunts payables par le gouvernement du Québec représentent des subventions pour les immobilisations qui sont versées à la Ville par le gouvernement, avec intérêts, sur une période variant de 10 à 20 ans.

ANALYSE DE LA DETTE - RATIOS

En 2021, selon le PTI projeté,
le ratio de RFU pourrait
atteindre 2.10\$.

	2015	2016	2017	2018 (ESTIMÉ)	2019 (PROJETÉ)	CLASSE POPULATION ***	RÉGION DE LA MONTÉRÉGIE	PROVINCE DE QUÉBEC
Endettement total net à long terme par 100 de RFU (ratio non consolidé)	2.08 \$	2.03 \$	2.22 \$	2.25 \$	2.49 \$	1.92 \$	1.83 \$	2.13 \$
Service de la dette sur budget de fonctionnement (ratio non consolidé)	12.53 %	15.38 %	16.55 %	14.25 %	18.16 % (a)	14.53 %	17.00 %	19.51 %

*** 10 000 à 24 999 habitants

(a) Le ratio du service de la dette est en hausse en 2019 dû au remboursement supplémentaire en capital d'un montant de 674 824 \$ durant l'année. En 2017, un montant de 658 600 \$ avait également été versé faisant augmenter le ratio.

LE PROGRAMME TRIENNAL D'IMMOBILISATIONS

- RÉSUMÉ

- SOMMAIRE ET DÉTAIL DES INVESTISSEMENTS

2019 – 2020 – 2021

LE PTI – EN RÉSUMÉ

FINANCEMENT	2019	2020	2021	TOTAL
Financement à long terme	5 158 235 \$	1 703 422 \$	1 725 768 \$	8 587 425 \$
Subventions (comptant ou en service de dette)	3 419 933 \$	0 \$	0 \$	3 419 933 \$
Fonds de roulement	428 400 \$	375 000 \$	443 000 \$	1 246 400 \$
Fonds d'administration	244 900 \$	0 \$	0 \$	244 900 \$
Réserve financière et autres affectations	242 496 \$	0 \$	0 \$	242 496 \$
TOTAL DU FINANCEMENT	9 493 964 \$	2 078 422 \$	2 168 768 \$	13 741 154 \$

LE PTI – SOMMAIRE DES INVESTISSEMENTS

	2019	2020	2021	TOTAL
Infrastructures (voirie, aqueduc, égouts et autres)	3 560 000 \$	1 135 000 \$	1 270 768 \$	5 965 768 \$
Bâtiments	3 915 231 \$	0 \$	0 \$	3 915 231 \$
Machinerie, équipements divers et informatique	1 795 000 \$	625 000 \$	668 000 \$	3 088 000 \$
Parcs et terrains de jeux	223 733 \$	318 422 \$	230 000 \$	772 155 \$
TOTAL	9 493 964 \$	2 078 422 \$	2 168 768 \$	13 741 154 \$

LE PTI – DÉTAIL DES INVESTISSEMENTS

INFRASTRUCTURES	2019	2020	2021	TOTAL
Couches d'usure, pavage et réparation de trottoirs et stationnements	270 000 \$	525 000 \$	525 000 \$	1 320 000 \$
Honoraires professionnels – Plans et devis pour diverses infrastructures	75 000 \$	75 000 \$	0 \$	150 000 \$
Réparation réseau routier – Fordyce, Albert et rang St-Joseph (en partie subventionné)	1 190 000 \$	0 \$	0 \$	1 190 000 \$
Prolongement de la voie ferrée	510 000 \$	0 \$	0 \$	510 000 \$
Prolongement conduite d'aqueduc – Boul. J.-J.-Bertrand	115 000 \$	0 \$	0 \$	115 000 \$
Prolongement réseaux d'égout et d'aqueduc – Rue Albert	375 000 \$	0 \$	0 \$	375 000 \$
Réparation d'ouvrages d'art (2 digues)	1 000 000 \$	0 \$	0 \$	1 000 000 \$

LE PTI – DÉTAIL DES INVESTISSEMENTS

INFRASTRUCTURES (SUITE)	2019	2020	2021	TOTAL
Mise à niveau - rues Breamar et William	25 000 \$	275 000 \$	0 \$	300 000 \$
Prolongement du réseau d'égout et fondation – Chemin Brosseau	0 \$	150 000 \$	0 \$	150 000 \$
Installation de feux de circulation	0 \$	50 000 \$	350 000 \$	400 000 \$
Autres infrastructures diverses	0 \$	60 000 \$	0 \$	60 000 \$
Prolongement du parc industriel Sud-Ouest	0 \$	0 \$	100 000 \$	100 000 \$
Réaménagement du pont Hillcrest (lien piétonnier et cyclable)	0 \$	0 \$	295 768 \$	295 768 \$
TOTAL - INFRASTRUCTURES	3 560 000 \$	1 135 000 \$	1 270 768 \$	5 965 768 \$

LE PTI – DÉTAIL DES INVESTISSEMENTS

BÂTIMENTS	2019	2020	2021	TOTAL
Aréna – Remplacement du système de réfrigération (en partie subventionné)	1 294 231 \$	0 \$	0 \$	1 294 231 \$
Usine de filtration – Remplacement du filtre #3 (subventionné à 100 %)	382 000 \$	0 \$	0 \$	382 000 \$
Usine d'épuration – optimisation de la technologie et mise à niveau du bâtiment (subventionné à 100 %)	1 928 000 \$	0 \$	0 \$	1 928 000 \$
Hôtel de ville – mise à niveau et réaménagement de locaux	100 000 \$	0 \$	0 \$	100 000 \$
Bibliothèque – Mise aux normes et réaménagement	211 000 \$	0 \$	0 \$	211 000 \$
TOTAL - BÂTIMENTS	3 915 231 \$	0 \$	0 \$	3 915 231 \$

LE PTI – DÉTAIL DES INVESTISSEMENTS

MACHINERIE, ÉQUIPEMENTS DIVERS ET INFORMATIQUE	2019	2020	2021	TOTAL
Remplacement/acquisition de camions 10 roues et 6 roues	1 185 000 \$	225 000 \$	290 000 \$	1 700 000 \$
Remplacement de camionnettes (7)	115 000 \$	55 000 \$	125 000 \$	295 000 \$
Équipements de déneigement et gazon	110 900 \$	20 000 \$	0 \$	130 900 \$
Remorques (2), remplacement d'un mini- chargeur et d'une pelle mécanique	52 500 \$	0 \$	193 000 \$	245 500 \$
Équipements et logiciels informatiques	75 000 \$	75 000 \$	0 \$	150 000 \$
Ameublements et équipements spécialisés – Médialab à la bibliothèque	150 000 \$	0 \$	0 \$	150 000 \$
Équipements de sécurité routière et autres équipements divers	106 600 \$	0 \$	0 \$	106 600 \$
Remplacement de véhicules (2) - SSIC	0 \$	250 000 \$	60 000 \$	310 000 \$
TOTAL – MACHINERIE, ÉQUIP. DIVERS ET INFORMATIQUE	1 795 000 \$	625 000 \$	668 000 \$	3 088 000 \$

LE PTI – DÉTAIL DES INVESTISSEMENTS

PARCS ET TERRAINS DE JEUX	2019	2020	2021	TOTAL
Parc Centre-ville – Construction d’un abri et aménagement d’une pergola	103 937 \$	41 995 \$	0 \$	145 932 \$
Parc des Colibris – Aménagement d’un module de jeux	50 000 \$	0 \$	0 \$	50 000 \$
Débarcadère Désourdy – Réaménagement du site	31 496 \$	276 427 \$	0 \$	307 923 \$
Parc Pierre-Lussier – Installation de 4 abris permanents	38 300 \$	0 \$	0 \$	38 300 \$
Centre de la nature et autres – Bâtiment accessoire et système d’éclairage évènementiel	0 \$	0 \$	230 000 \$	230 000 \$
TOTAL – PARCS ET TERRAINS DE JEUX	223 733 \$	318 422 \$	230 000 \$	772 155 \$

EN RÉSUMÉ ...

- ▣ Deuxième année d'un rôle triennal sans augmentation du taux de taxes, et ce, dans toutes les catégories ;
- ▣ Augmentation de la tarification pour les services municipaux en lien avec la gestion des matières résiduelles ;
- ▣ Un PTI de 13 741 154 \$ réparti sur 3 ans, dont 3 419 933 \$ en subvention. Pour l'an 2 et 3, le montant ajouté au PTI est inférieur au montant de remboursement annuel en capital estimé, permettant une amélioration des différents ratios.

CONCLUSION

Au nom des membres du conseil et des employés,
nos meilleurs vœux pour l'année 2019.

Amour, santé, plaisir et bonheur à tous!

Merci de votre attention.

