

# Ville de Beauceville Budget 2020



**Orientations**  
servant de guide  
à notre budget de  
*10 953 596\$*

# Constat pour l'établissement du budget 2020

➤ Dépôt d'un nouveau rôle 2020-2021-2022

➤ Diminution du budget de 0.4 %

Budget 2020: 10 953 596 \$

Budget 2019: 11 013 893 \$

Écart: 60 297 \$

➤ Augmentation richesse foncière des immeubles imposables : 18 792 100 \$ (3.7%)

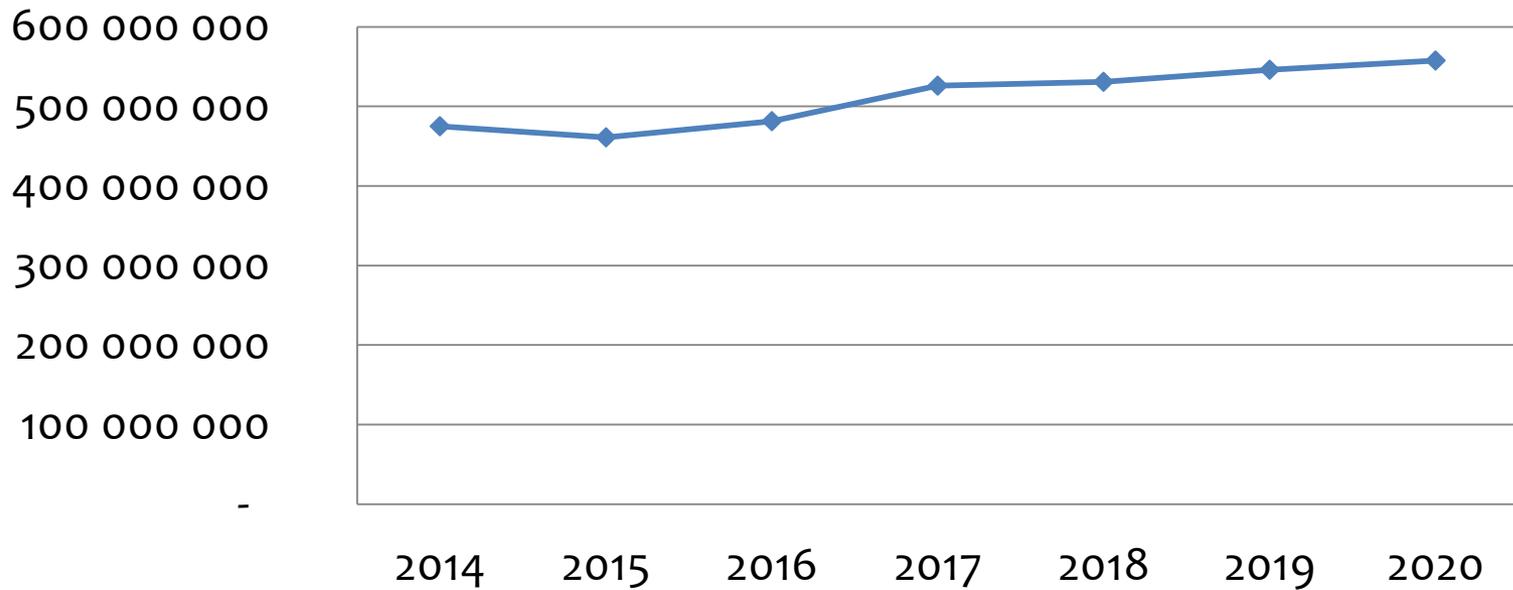
➤ Réévaluation des immeubles imposables : 16 160 300\$ (3.2%)

➤ Augmentation réelle des immeubles imposables : 2 631 800 \$ (0.5%)

➤ Lors de l'année d'un dépôt de rôle, les taux de taxation doivent être modulés afin de tenir compte des variations des différentes catégories d'immeubles (résidentielle, commerciale, industrielle,...) et ce, en fonction de l'augmentation inégale des richesses foncières

# Évolution de la RFU

## Richesse foncière uniformisée



# ASSIETTE DE TAXATION

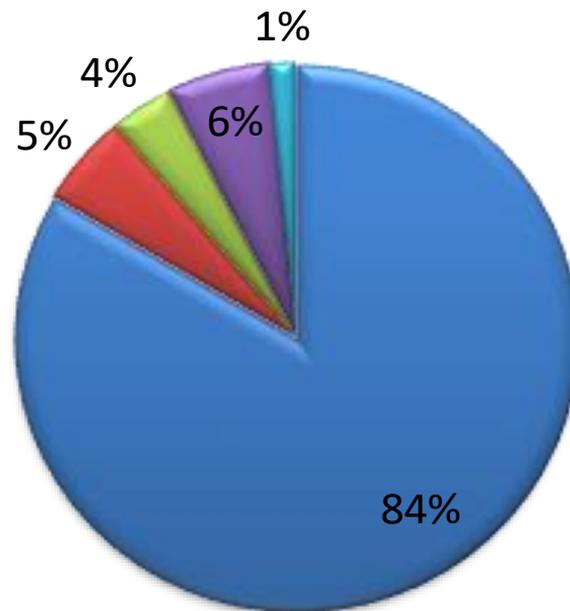
	2020	2019	Augmentation	%
Évaluation globale	586 114 600	566 966 100	19 148 500	3,38%
Résidentielle	408 073 227	390 548 793	17 524 434	4,49%
Moyenne résidentielle urbain	146 843	142 443	4 400	3,09%
Moyenne résidentielle rural	159 682	154 109	5 573	3,62%
Industriel	36 818 210	38 929 555	-2 111 345	-5,42%
Non résidentielle	45 527 963	44 800 852	727 111	1,62%
Terrain vague desservi	3 529 100	2 948 000	581 100	19,71%
Agricole	30 769 900	28 699 100	2 070 800	7,22%
Non-imposable	61 396 200	61 039 800	356 400	0,58%



# **REVENUS**

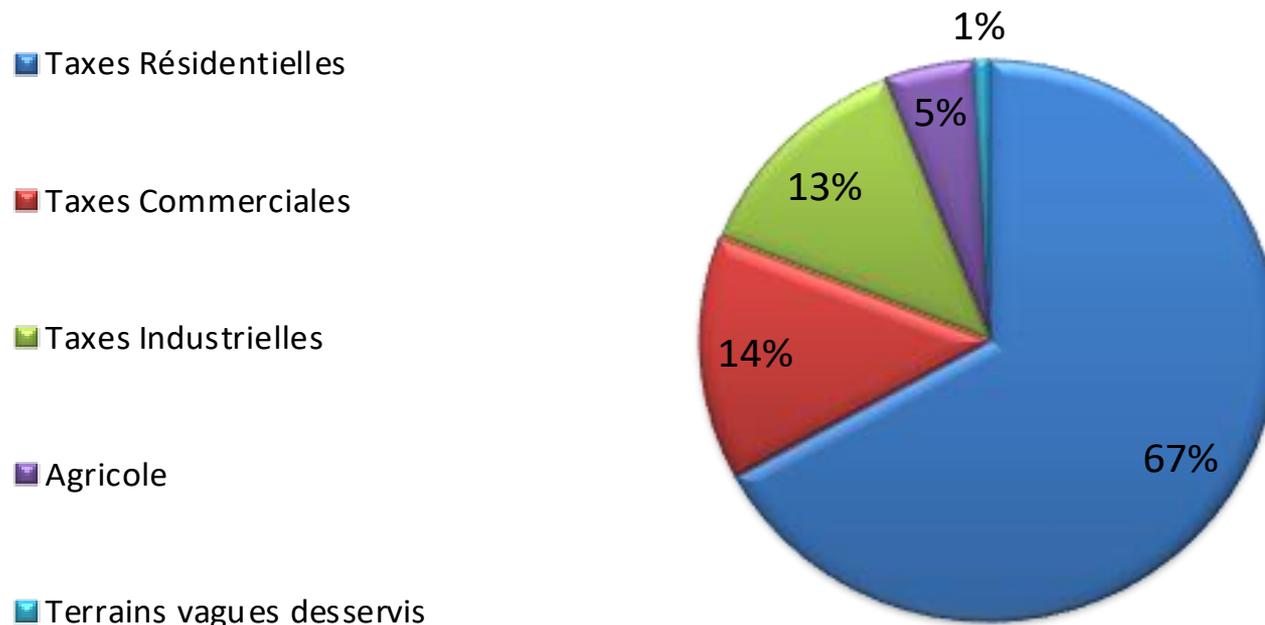
# Revenus totaux 2020

- Taxes
- Paiements tenant lieu de taxes
- Transferts
- Services rendus
- Autres recettes (imposition de droits, etc...)



	<b>2020</b>		<b>2019</b>	
Taxes	9 150 997 \$	83.5%	9 197 486 \$	83.5%
Paiements tenant lieu de taxes	594 592 \$	5.4%	610 313 \$	5.5%
Transferts	396 954 \$	3.6%	386 936 \$	3.5%
Services rendus	650 353 \$	5.9%	661 458 \$	6.0%
Autres recettes (imposition de droits, etc...)	160 700 \$	1.5%	157 700 \$	1.4%
<b>Total:</b>	<b>10 953 596 \$</b>	<b>100%</b>	<b>11 013 893 \$</b>	<b>100%</b>

# Revenus de taxes 2020



	<u>2020</u>		<u>2019</u>	
Taxes Résidentielles	4 511 963 \$	67%	4 299 277 \$	66%
Taxes Commerciales	974 150 \$	14%	953 958 \$	14%
Taxes Industrielles	883 665 \$	13%	939 148 \$	14%
Agricole	340 215 \$	5%	315 928 \$	5%
Terrains vagues desservis	54 629 \$	1%	43 811 \$	1%
<b>Total:</b>	<b>6 764 622 \$</b>	<b>100%</b>	<b>6 552 122 \$</b>	<b>100%</b>

# Variation majeures

## Revenus

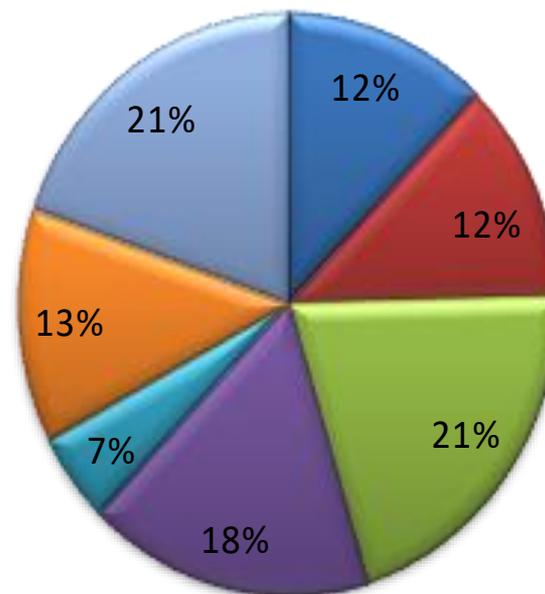
Montant  
arrondi

Paiement tenant lieu de taxes	(15 000) \$
Transferts du gouvernement (péréquation, subvention, etc)	10 000 \$
Services rendus	(11 000) \$
Autres revenus (droits mutation, intérêts, amendes, etc)	<u>3 000 \$</u>
<b>Sous-total</b>	<b>(13 000) \$</b>
Diminution des taxes foncières et tarification	<u>(47 000) \$</u>
<b>Diminution du budget 2020</b>	<b>(60 000) \$</b>

# **DÉPENSES**

# Dépenses 2020

- Administration générale
- Sécurité publique
- Voirie et Transport
- Hygiène du milieu
- Aménag. urbain, santé & bien-être
- Loisirs et culture
- Rembours. de la dette et affectations



	<u>2020</u>		<u>2019</u>	
Administration générale	1 347 957 \$	12.3%	1 241 079 \$	11.3%
Sécurité publique	1 346 059 \$	12.3%	1 280 814 \$	11.6%
Voirie et Transport	2 268 840 \$	20.7%	2 147 383 \$	19.5%
Hygiène du milieu	1 859 313 \$	17.0%	1 977 499 \$	18.0%
Aménag. urbain, santé & bien-être	549 353 \$	5.0%	711 011 \$	6.5%
Loisirs et culture	1 422 502 \$	13.0%	1 341 202 \$	12.2%
Rembours. de la dette et affectations	2 159 572 \$	19.7%	2 314 905 \$	21.0%
<b>Total:</b>	<b>10 953 596 \$</b>	<b>100.0%</b>	<b>11 013 893 \$</b>	<b>100.0%</b>

## Dépenses importantes 8 756 842\$ sur un budget de 10 973 596\$ (80%)

Masse salariale	2 927 447	\$	27%
Quote-part de la MRC	646 361	\$	6%
Sûreté du Québec	710 543	\$	6%
Contrat d'enlèvement de la neige (incluant sel)	1 001 430	\$	9%
Contrat d'enlèvement des ordures	155 000	\$	1%
Contrat de disposition de matières résiduelles	212 000	\$	2%
Contrat d'exploitation de l'eau	231 000	\$	2%
Entretien et réparation (infrastructures, bâtiments, véhicules	395 115	\$	4%
Essence, huile et diesel	86 500	\$	1%
Produits chimiques	70 000	\$	1%
Électricité et chauffage	404 700	\$	4%
Services de dettes (capital + intérêts) et remboursement du fonds de roulement	1 916 746	\$	17%
	<b>8 756 842</b>	<b>\$</b>	<b>80%</b>

# Principales dépenses et variation budgétaire

Dépenses	2019	2020	Écart
<b>Générales</b>			
Masse salariale	2 730 818 \$	2 927 447 \$	196 629 \$
Honoraires professionnels (services de génie, juridiques, auditeurs, etc)	130 750 \$	133 000 \$	2 250 \$
Quote-part de la MRC	787 959 \$	646 361 \$	-141 598 \$
Contrat d'exploitation de l'eau	228 700 \$	231 000 \$	2 300 \$
Entretien et réparation (infrastructures, bâtiments, véhicules, machinerie et outillage)	373 680 \$	402 115 \$	28 435 \$
Essence, huile et diesel	81 050 \$	86 500 \$	5 450 \$
Immatriculation	18 395 \$	18 951 \$	556 \$
Produits chimiques	70 500 \$	70 000 \$	-500 \$
Électricité, gaz naturel	400 550 \$	404 700 \$	4 150 \$
<b>Sous-total</b>	<b>4 822 402 \$</b>	<b>4 920 074 \$</b>	<b>97 672 \$</b>

## Principales dépenses et variation budgétaire (suite)

Dépenses	2019	2020	Écart
Dons et subventions (Aréna: service de dettes, location heures de glace et autres subventions organismes, individus)	233 685 \$	251 098 \$	17 413 \$
Dépenses de communication (CITAM, téléphone, cellulaires, Internet, radios pompiers, etc)	89 700 \$	112 025 \$	22 325 \$
Informatique (licences et mises à jour logiciel: PG, Gestionnaire municipal, antivirus, technicien informatique, etc)	62 360 \$	60 654 \$	(1 706 \$)
Assurances	55 293 \$	75 100 \$	19 807 \$
Fournitures de bureau (papiers, papeterie, cartouche d'encre, inclus livres et périodique biblio)	46 800 \$	51 550 \$	4 750 \$
<b>Sous-total</b>	<b>487 838 \$</b>	<b>550 427 \$</b>	<b>62 589 \$</b>

## Principales dépenses et variation budgétaire (suite)

Dépenses	2019	2020	Écart
<b>Sécurité publique</b>			
Sûreté du Québec	695 000 \$	710 543 \$	15 543 \$
Sécurité civile	32 100 \$	28 742 \$	(3 358 \$)
SPA	26 500 \$	26 500 \$	0 \$
<b>Transport</b>			0 \$
Contrat d'enlèvement de la neige incluant le sel	938 400 \$	1 001 430 \$	63 030 \$
Abrasif	28 000 \$	58 000 \$	30 000 \$
Calcium	32 000 \$	36 000 \$	4 000 \$
Pierre, gravier	80 000 \$	70 000 \$	(10 000 \$)
Asphalte	120 000 \$	100 000 \$	(20 000 \$)
<b>Sous-total</b>	<b>1 952 000 \$</b>	<b>2 031 215 \$</b>	<b>79 215 \$</b>

## Principales dépenses et variation budgétaire (suite)

<b>Hygiène du milieu</b>	<b>2 019</b>	<b>2 020</b>	<b>Écart</b>
Contrat d'enlèvement des ordures	177 000 \$	155 000 \$	(22 000 \$)
Contrat de disposition des matières résiduelles	212 000 \$	212 000 \$	0 \$
<b>Aménagement, urbanisme et développement</b>			
Incubateur industriel (promouvoir le développement économique de la ville)	50 000 \$	50 000 \$	0 \$
Promotion municipale (journaux, radios, Beaucevilliens, site internet)	26 500 \$	33 100 \$	6 600 \$
Subventions résidentielles et industrielles	295 000 \$	140 000 \$	(155 000 \$)
<b>Sous-total</b>	<b>760 500 \$</b>	<b>590 100 \$</b>	<b>(170 400 \$)</b>

## Principales dépenses et variation budgétaire (suite)

Dépenses	2019	2020	Écart
<b>Frais de financement</b>			
Intérêts sur la dette à long terme	516 072	518 400	2 328
Provision taxes foncières	-	58 000	58 000
<b>Conciliation à des fins fiscales</b>			
Remboursement de la dette à long terme	1 236 819 \$	1 125 761 \$	(111 058)
Remboursement du fonds de roulement	370 000 \$	335 650 \$	(34 350)
Fonds réservé projet multisports	100 000 \$	0 \$	(100 000)
Excédent de fonctionnement affecté	(30 000 \$)	0 \$	30 000
<b>Sous-total</b>	<b>2 192 891 \$</b>	<b>2 037 811 \$</b>	<b>-155 080 \$</b>
<b>Grand total</b>	<b>10 215 631 \$</b>	<b>10 129 627 \$</b>	<b>86 004 \$</b>
<b>Budget total</b>	<b>11 013 893 \$</b>	<b>10 953 596 \$</b>	<b>60 297 \$</b>
	<b>93%</b>	<b>92%</b>	

# **PLAN TRIENNAL D'IMMOBILISATION**

# PLAN TRIENNAL 2020

## Poursuite des travaux en cours

- Construction d'un nouvel aréna, terrain de baseball et plateau multisportif	9 750 000 \$
<b>Total</b>	<b>9 750 000 \$</b>

# PLAN TRIENNAL

## 2020

### Nouveaux travaux

#### Fonds de roulement

393 500 \$

Mur de protection piste cyclable (près 125e rue)*	600 000 \$
Réfection mur de soutènement 9e avenue (près du pont)	600 000 \$
Stationnement et traverse piste cyclable *	200 000 \$
Affiche en bordure de l'autoroute 73	300 000 \$
Prolongement des services développement 33e avenue *	525 000 \$
Acquisition terrain pour agrandissement Parc industriel	120 000 \$

---

GRAND TOTAL

2 738 500 \$

**Projets financés en grande partie par des règlements d'emprunt**

\* projets faisant l'objet d'une source de financement autre que la ville (subvention, promoteur, etc...)

# PLAN TRIENNAL 2021

**Fonds de roulement** **170 000 \$**

**Projets projetés**

Ref conduites egout et aqueduc 9e ave entre 139e rue et 155e  
rue \*

1 100 000 \$

---

**GRAND TOTAL POUR 2021**

**1 270 000 \$**

\* projet subventionné par PIQM à 66%

# PLAN TRIENNAL 2022

**Fonds de roulement**

**110 000 \$**

**Projets projetés**

Acquisition terrains pour agrandissement Parc industriel

6 000 \$

---

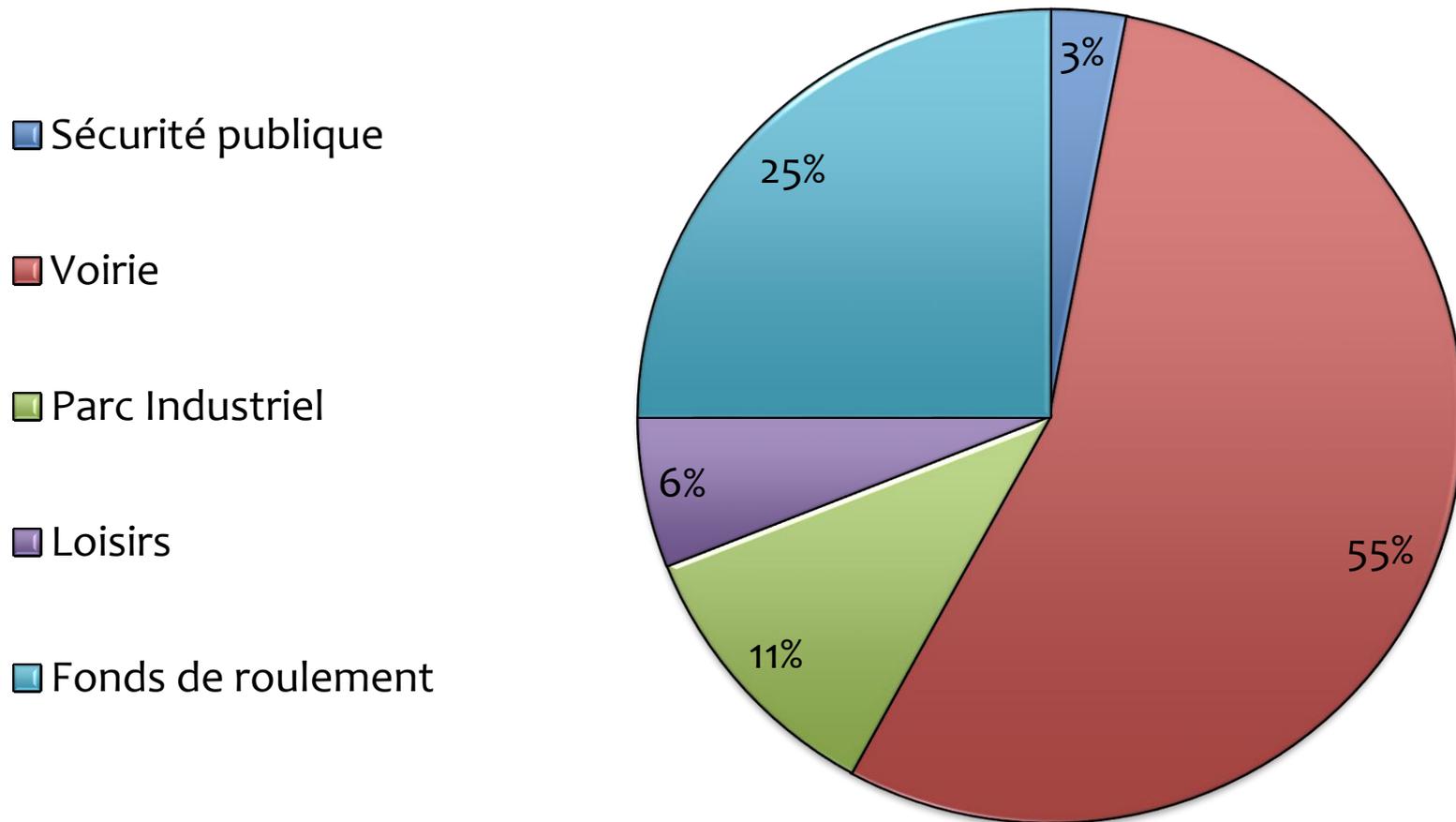
**GRAND TOTAL POUR 2022**

**116 000 \$**

# ÉVOLUTION DE L'ENDETTEMENT

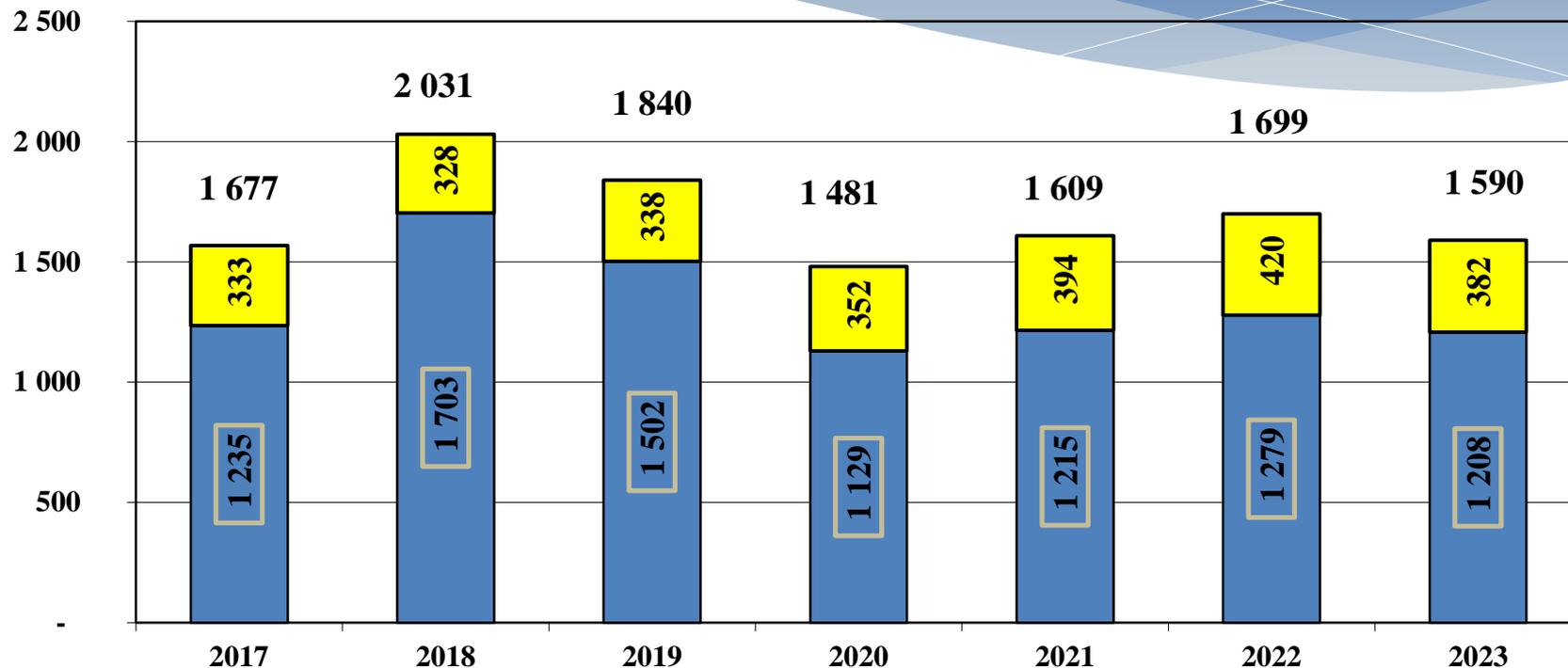
# RÉPARTITION DU SERVICE DE DETTE COMMUNE 2020

MONTANT TOTAL = 1 110 120\$



# SERVICE DE DETTE

(en milliers de dollars)

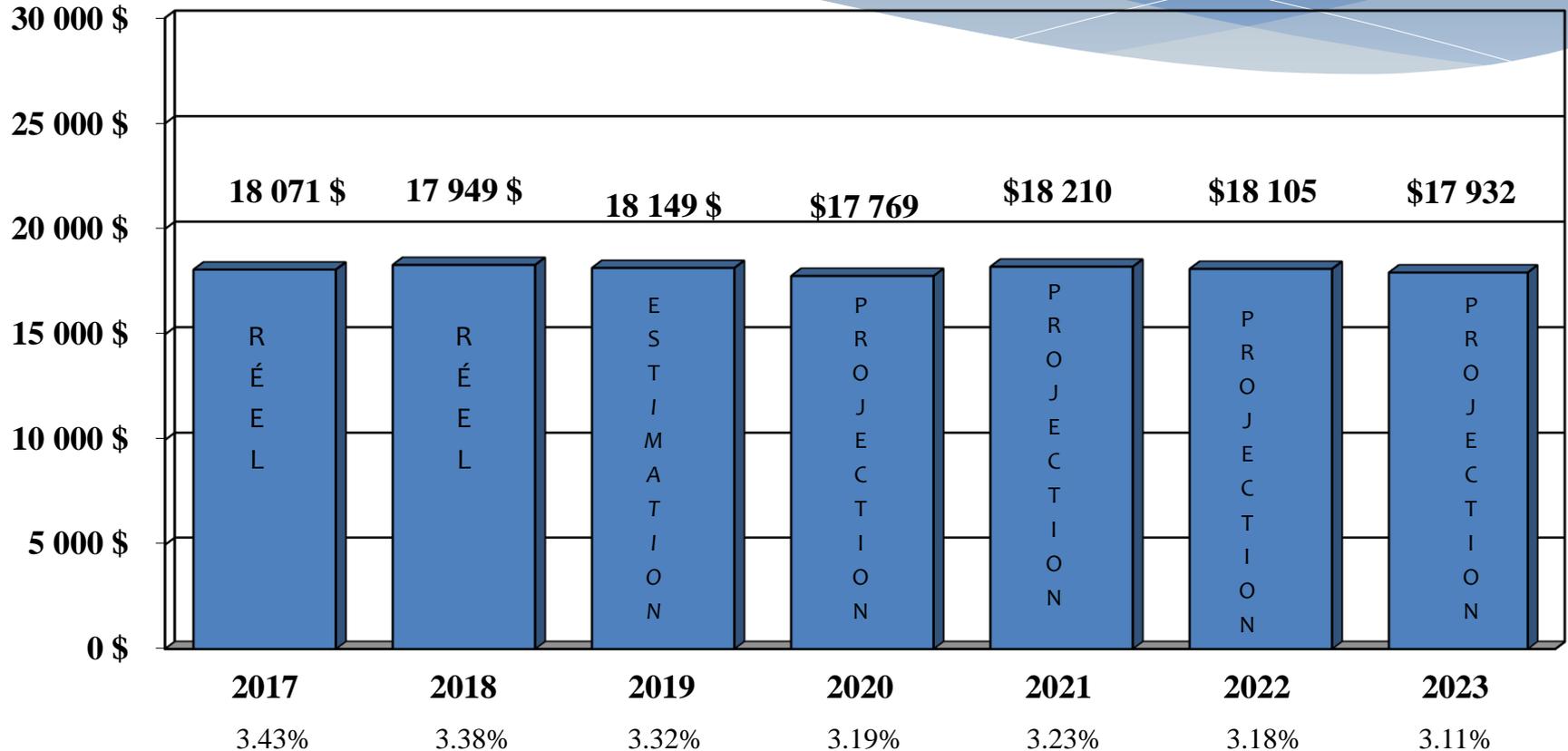


## ■ INTÉRÊTS

- Nous avons soustrait du service de dette les montants reçus en subvention du gouvernement.
- 2016 à 2019 : montants réels et inclus les paiements comptants de certaines dettes qui ont été fait en cours d'année.
- 2020 à 2023 : montants projetés selon le PTI et ne prévoient pas de paiement comptant.

# ENDETTEMENT TOTAL NET À LONG TERME (1)

(En milliers de dollars)



Pourcentage d'endettement par rapport à la richesse foncières uniformisée

- (1) 2020 à 2023 sont des projections en lien avec les projets à venir du plan triennal. Les montants sont non consolidés, c'est-à-dire qu'ils n'incluent pas les dettes à long terme des organismes contrôlés par la ville (Aréna de Beauceville).

# Taux de taxes

# Tableau global de taxes résidentielles

	URBAIN		RURAL	
	2020	2019	2020	2019
TAUX DE BASE	1.1057 \$	1.1008 \$	1.1057 \$	1.1008 \$
DETTE SPÉCIFIQUE	0.0917 \$	0.1030 \$	- \$	- \$
TAXE SPÉCIALE (*)		0.0200 \$		0.0200 \$
<b>TOTAL</b>	<b>1.1974 \$</b>	<b>1.2238 \$</b>	<b>1.1057 \$</b>	<b>1.1208 \$</b>
ÉCART \$	-2.64 ¢		-1.51 ¢	
ÉCART %	-2.16%		-1.35%	

(\*) Taxe spéciale pour constituer une réserve financière pour le projet multisports (aréna).

# Tableau global de taxes commerciales (non résidentielles)

	URBAIN		RURAL	
	2020	2019	2020	2019
TAUX DE BASE	1.1057 \$	1.1008 \$	1.1057 \$	1.1008 \$
EXCÉDENT	1.0340 \$	1.0285 \$	1.0340 \$	1.0285 \$
DETTE SPÉCIFIQUE	0.0966 \$	0.1030 \$	- \$	- \$
TAXE SPÉCIALE (*)	- \$	0.0200 \$	- \$	0.0200 \$
<b>TOTAL</b>	<b>2.2363 \$</b>	<b>2.2523 \$</b>	<b>2.1397 \$</b>	<b>2.1493 \$</b>
ÉCART \$	-1.60 ¢		-0.96 ¢	
ÉCART %	-0.71%		-0.45%	

(\*) Taxe spéciale pour constituer une réserve financière pour le projet multisports (aréna).

# Tableau global de taxes industrielles

	URBAIN		RURAL	
	2020	2019	2020	2019
TAUX DE BASE	1.1057 \$	1.1008 \$	1.1057 \$	1.1008 \$
EXCÉDENT	1.2944 \$	1.3116 \$	1.2944 \$	1.3116 \$
DETTE SPÉCIFIQUE	0.0963 \$	0.1030 \$	- \$	- \$
TAXE SPÉCIALE (*)	- \$	0.0200 \$	- \$	0.0200
<b>TOTAL</b>	<b>2.4964 \$</b>	<b>2.5354 \$</b>	<b>2.4001 \$</b>	<b>2.4324 \$</b>
ÉCART \$	(3.90) \$ ¢		-3.23 ¢	
ÉCART %	-1.54%		-1.33%	

(\*) Taxe spéciale pour constituer une réserve financière pour le projet multisports (aréna).

# Tableau global de taxes terrains vagues desservis

	URBAIN	
	2020	2019
TAUX DE BASE	1.1057 \$	1.1008 \$
INCITATIF À LA	0.4437 \$	0.3853 \$
DETTE SPÉCIFIQUE	0.0917 \$	0.1030 \$
TAXE SPÉCIALE (*)	- \$	0.0200 \$
<b>TOTAL</b>	<b>1.6411 \$</b>	<b>1.6091 \$</b>
ÉCART \$	3.20	¢
ÉCART %	1.99%	

(\*) Taxe spéciale pour constituer une réserve financière pour le projet multisports (aréna).

# Tarifications

## En fonction d'une maison moyenne

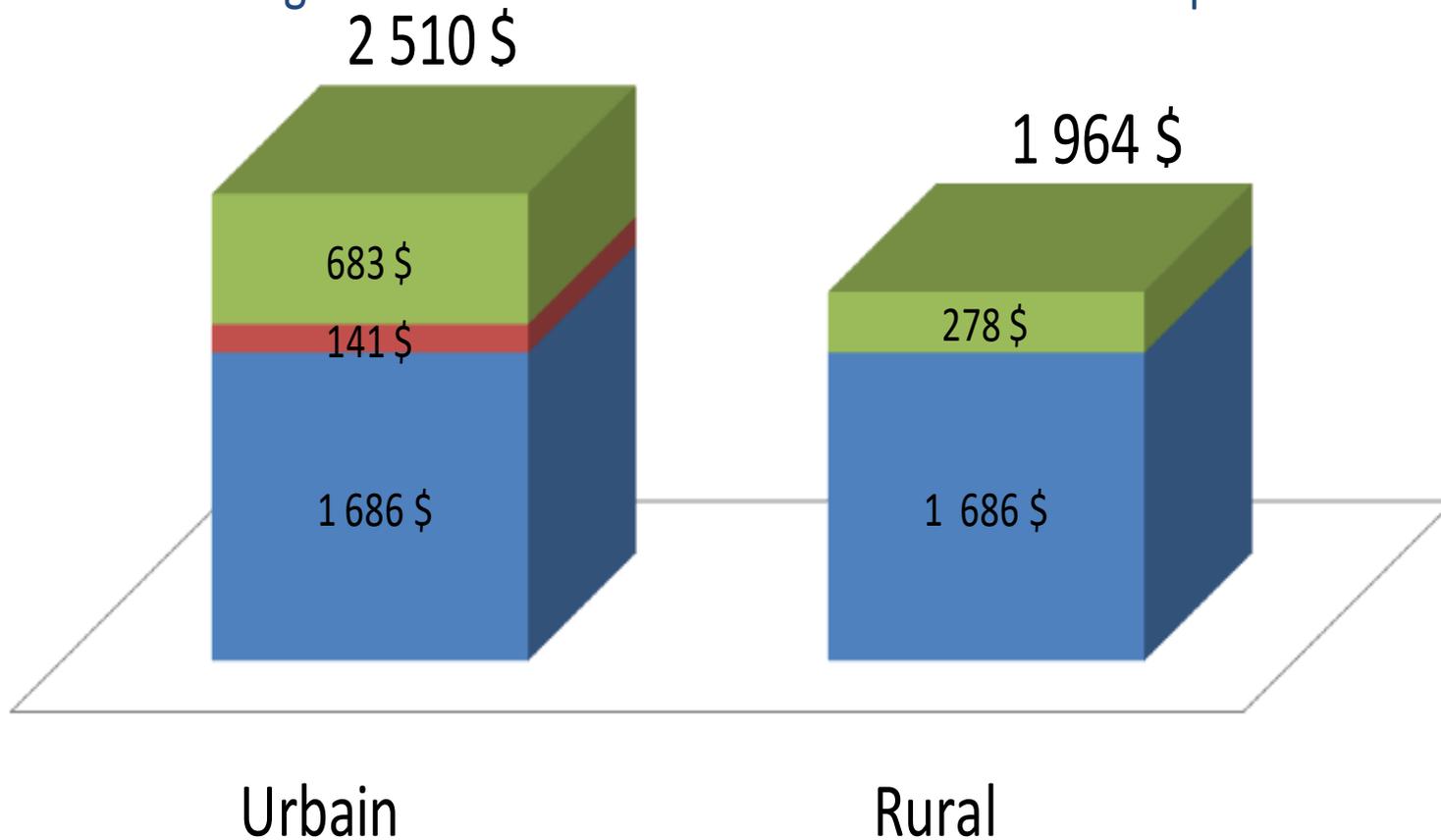
### URBAIN

### RURAL

2020	2019	Écart		2020	2019	Écart
333 \$	318 \$	+ 15 \$	AQUEDUC			
224 \$	216 \$	+ 8 \$	ÉGOUT			
			FOSSE SEPTIQUE	152 \$	155 \$	- 3 \$
126 \$	157 \$	- 31 \$	ORDURE RÉSIDEN­TIELLE	126 \$	157 \$	- 31 \$
<hr/>				<hr/>		
683 \$	691 \$	- 8 \$	TOTAL	278 \$	312 \$	- 34 \$

# Compte de taxes 2020 pour une résidence moyenne évaluée à 152 500\$

■ Foncières générales   ■ Taxes de secteur   ■ Compensations



Écart entre urbain et rural : 546 \$

# HISTORIQUE FINANCIER

Années	Revenus	Dépenses	Surplus/ déficit	Augmentation du compte de taxe d'une résidence moyenne.	
				URBAIN	RURAL
2015	10 419 692	9 568 348	851 344	21	27
2016	10 509 426	9 878 216	631 210	52	38
2017	10 990 984	10 518 944	472 040	20	52
2018	10 559 211	10 559 211	684 184	39	47
2019	11 049 203	11 049 203	N/A	49	52
2020	10 953 596	10 953 596	N/A	9	5

# BUDGET 2020

Résultats pour une résidence évaluée à 152 500\$

	URBAIN	RURAL
Augmentation	9 \$ 0.4 %	5 \$ 0.2 %
Taxes foncières et spéciale	- 1.51¢	- 1.51¢
Dettes spécifiques	-1.13 ¢	N/A
Compensation pour services	- 8 \$	- 34 \$

# PAIEMENT DES TAXES 2020

Tous les comptes de taxes sont payables en 3 versements égaux sauf ceux dont les taxes foncières sont inférieures à 300 \$ qui doivent être payés au complet au premier versement soit le 16 mars 2020.

1<sup>er</sup> versement: 16 mars 2020

2<sup>e</sup> versement: 16 juin 2020

3<sup>e</sup> versement : 16 septembre 2020

Merci !

