VILLE DE SOREL-TRACY

BUDGET 2018

Séance extraordinaire du conseil municipal
du 11 décembre 2017

Table des matières

Mise en contexte..... 4

Faits saillants..... 7

Sommaire des activités de fonctionnement..... 13

- Sommaire des revenus..... 14
- Sommaire des charges..... 16
- Sommaire des charges par objet..... 19
- Éléments de conciliation à des fins fiscales..... 22
- Service de la dette..... 23

Table des matières

Évaluation et taxation

- Assiette imposable…… 24
- Taux de taxes…… 26
- Exemple de comptes de taxes…..…….. 29
- Évolution du compte de taxes 2013-2018…….. 30

Programme triennal d'immobilisations 2018-2019-2020..... 32

- Principaux projets en 2018…..…… 35
- Financement des projets……..…… 41

Mise en contexte

- L'élaboration du budget 2018 a nécessité 4 séances de travail avec le conseil municipal.
- Le budget 2018 a été effectué dans un souci d'offrir des services municipaux aux meilleurs coûts.
- Depuis 4 ans, nous avons maintenu le compte de taxes au plus bas niveau possible.

Mise en contexte

- Voici les éléments de 2017 qui auront un impact sur le budget 2018 :
  - Signature de toutes les conventions collectives;
  - Création d'un fonds de stabilisation imposé par la *Loi 15* pour le régime de retraite;
  - CNESST – exigences supplémentaires au Service de sécurité incendie et démarche intégrée ciblée dans les divers services;
  - Création d'un poste de chargé de projet aux Infrastructures;
  - Abolition des CIT et transfert de la gestion du transport en commun au Réseau de transport métropolitain.

Mise en contexte

Programme triennal d'immobilisations (PTI)

- Maintien des investissements en infrastructures : travaux d'aqueduc, d'égout et de voirie.
- Poursuite du projet de complexe portuaire.
- Piscine Laurier-R-Ménard qui arrive à sa fin de vie utile.
- Priorisation de l'utilisation de sources de financement autres que l'emprunt à long terme.

Faits saillants : revenus

- Budget de fonctionnement équilibré (non consolidé) 58,6 M $
- Revenus : montant supplémentaire (augmentation de 3,5 %) + 2,0 M $

Principales variations

TAXES	+ 1 203 000 $
Augmentation des taux de taxe et de la compensation pour les matières résiduelles et pour l'eau	

COMPENSATIONS TENANT LIEU DE TAXES	+ 252 000 $
Augmentation des taux de remboursements pour les immeubles appartenant aux gouvernements	

Faits saillants : revenus

Principales variations (suite)

TRANSFERTS	- 253 000 $
Diminution de la péréquation	

AUTRES REVENUS	+ 798 000 $
Droits de mutation : utilisation de taux de 2% à 3% pour les tranches de 500 000 $ et plus, instaurer les droits supplétifs MRC – distribution parc éolien	

Faits saillants : charges

- Charges : montant supplémentaire (augmentation de 5,5 %) + 3,1M $

Principales variations

RÉMUNÉRATION ET CHARGES SOCIALES	+ 1,6 M $
• Nouvelles conventions collectives pour tous les groupes • Nouveaux postes et ajouts d'heures • Service de sécurité incendie : poursuite des efforts afin d'assurer l'atteinte de la force de frappe de 10 pompiers en 15 minutes • Régime de retraite	

Faits saillants : charges

Principales variations (suite)

BIENS ET SERVICES	+ 715 000 $
• Études des impacts environnementaux pour le complexe portuaire • Études pour la construction d'un centre sportif incluant des installations aquatiques, réfection de la bibliothèque et autres édifices • Service de la Sûreté du Québec	

CONTRIBUTION À DES ORGANISMES	+ 721 000 $
• MRC : coût des matières résiduelles 15 $ de plus par logement • Changement de gouvernance au niveau du transport en commun	

Faits saillants : conciliation et PTI

Éléments de conciliation à des fins fiscales

CONCILIATION À DES FINS FISCALES	+ 1 073 000 $
• Moins de paiements comptants en immobilisation – montant de 1,5 M $ en 2018 • Diminution des remboursements d'emprunts	

Programme triennal d'immobilisations (PTI) 2018-2019-2020

PROGRAMME TRIENNAL D'IMMOBILISATIONS	53,4 M $
• 18,4 M $ en 2018	

Faits saillants : compte de taxes

- Légère augmentation du compte de taxes pour la maison moyenne évaluée à 185 879 $
- Hausse de 2,3 % pour le secteur Sorel et de 2,5 % pour le secteur Tracy

	2018	2017	Variation
Compte de taxes – secteur Sorel	2 372,10 $	2 318,46 $	53,64 $
Compte de taxes – secteur Tracy	2 314,85 $	2 257,67$	57,18 $

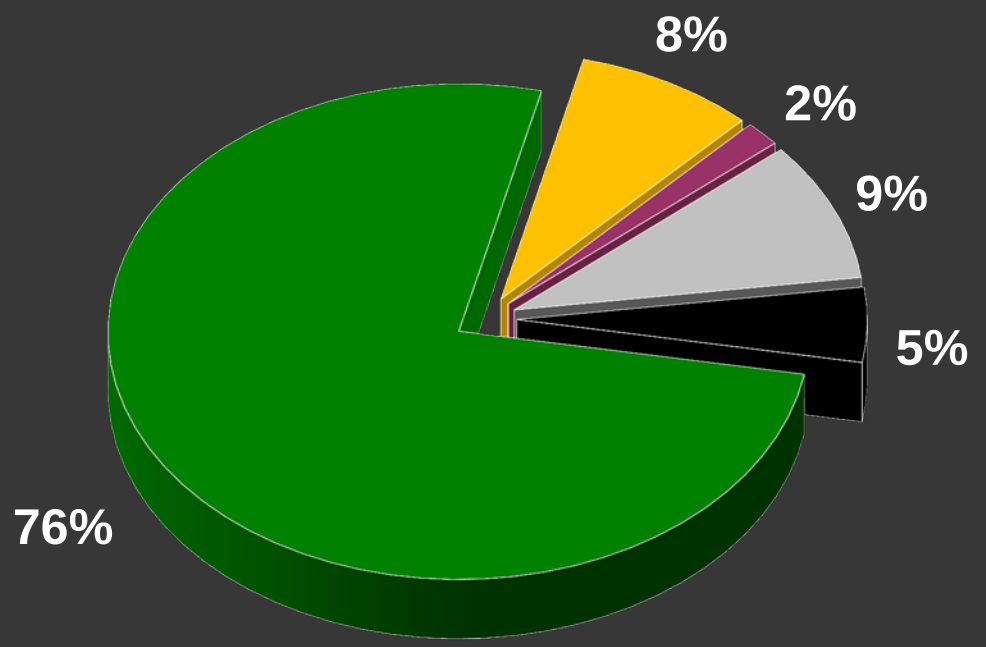
Sommaire des activités de fonctionnement

	Budget 2018	Budget 2017	Écart	
	$	$	$	%
TOTAL DES REVENUS	58 600 000	56 600 000	2 000 000	3,5
TOTAL DES CHARGES	(59 375 540)	(56 302 455)	(3 073 085)	5,5
Excédent (déficit) de fonctionnement	(775 540)	297 545	(1 073 085)	
Conciliation à des fins fiscales	775 540	(297 545)	1 073 085	
Excédent de fonctionnement de l'exercice à des fins fiscales	---	---	---	

Sommaire des revenus

Fonctionnement		Budget 2018 $	Budget 2017 $	Écart $	%
Taxes		44 549 015	43 346 350	1 202 665	3
Compensations tenant lieu de taxes		4 872 600	4 620 240	252 360	5
Transferts		969 130	1 222 165	(253 035)	(21)
Services rendus		5 351 455	5 255 715	95 740	2
Autres		2 857 800	2 155 530	702 270	33
- *Impositions de droits*	*990 200*				
- *Amendes et pénalités*	*1 030 200*				
- *Intérêts*	*215 000*				
- *Autres revenus*	*622 400*				
	TOTAL :	58 600 000	56 600 000	2 000 000	3,5

Sommaire des revenus



- 76 % Taxes
  44 549 015 $
- 8 % Compensations tenant lieu de taxes
  4 872 600 $
- 2 % Transferts
  969 130 $
- 9 % Services rendus
  5 351 455 $
- 5 % Autres
  2 857 800 $

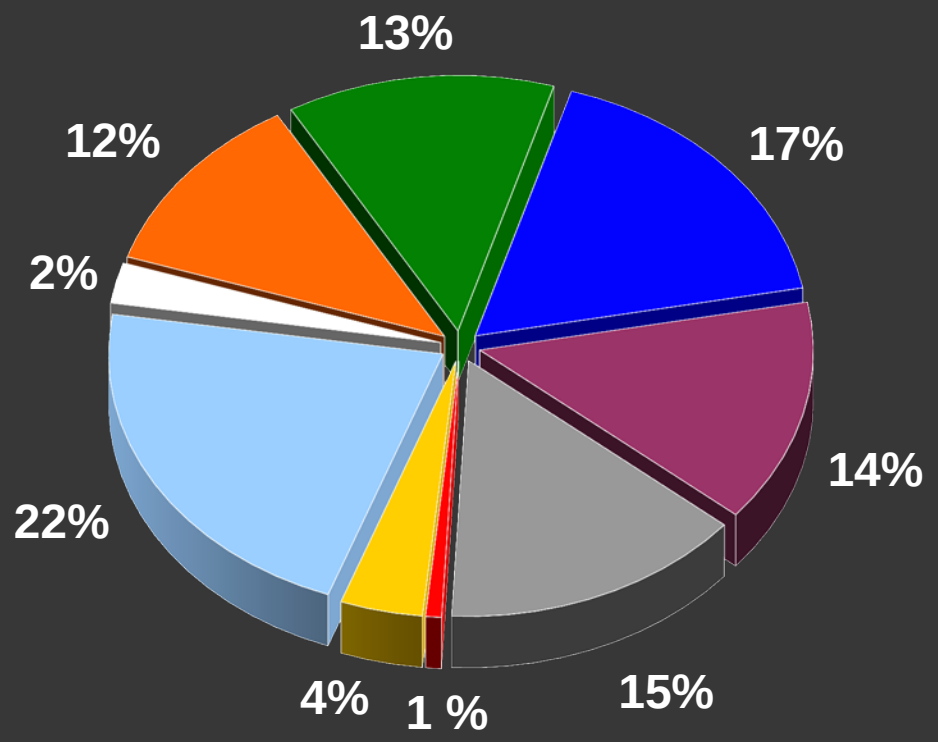
Sommaire des charges

	Budget 2018	Budget 2017	Écart	
	$	$	$	%
Administration générale	7 703 690	7 547 310	156 380	2
Sécurité publique	10 300 460	9 547 705	752 755	8
Transport	8 386 160	7 956 766	429 394	5
Hygiène du milieu	8 727 910	8 224 071	503 839	6
Santé et bien-être	460 880	418 753	42 127	10
Aménagement, urbanisme et développement	2 368 250	2 007 217	361 033	18
Loisirs et culture	13 005 100	12 193 498	811 602	7

Sommaire des charges

	Budget 2018	Budget 2017	Écart	
	$	$	$	%
Frais de financement	1 523 090	1 507 135	15 955	1
TOTAL (avant amortissement) :	52 475 540	49 402 455	3 073 085	6
Amortissement	6 900 000	6 900 000	---	---
GRAND TOTAL :	59 375 540	56 302 455	3 073 085	5,5

Sommaire des charges



- 13 % Administration générale
  7 703 690 $
- 17 % Sécurité publique
  10 300 460 $
- 14 % Transport
  8 386 160 $
- 15 % Hygiène du milieu
  8 727 910 $
- 1 % Santé et bien-être
  460 880 $
- 4 % Aménagement, urbanisme et développement
  2 368 250 $
- 22 % Loisirs et Culture
  13 005 100 $
- 2 % Frais de financement
  1 523 090 $
- 12 % Amortissement
  6 900 000 $

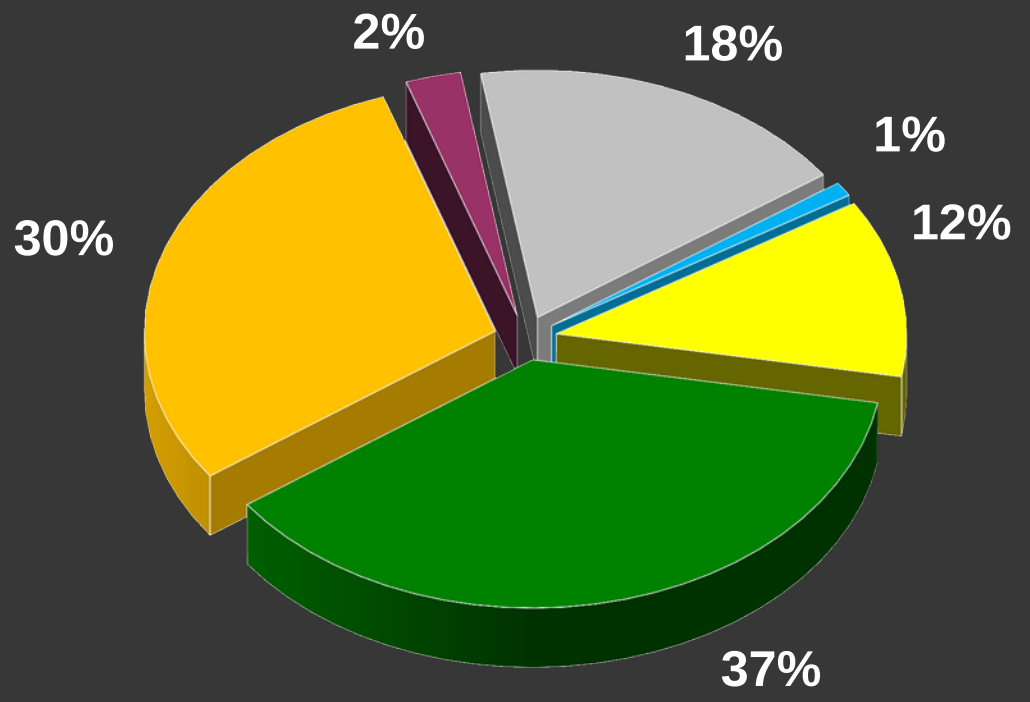
Sommaire des charges par objet

		Budget 2018	Budget 2017	Écart	
		$	$	$	%
Rémunération et charges sociales		22 147 890	20 499 845	1 648 045	8
- *Rémunération*	*17 484 085*				
- *Charges sociales*	*4 663 805*				
Biens et services		17 669 910	16 954 860	715 050	4
- *Transport et communications*	*526 880*				
- *Services prof. tech. et autres*	*11 147 430*				
- *Location, entretien et réparat.*	*1 626 335*				
- *Biens non durables*	*4 369 265*				
Frais de financement		1 523 090	1 507 135	15 955	1

Sommaire des charges par objet

		Budget 2018	Budget 2017	Écart	
		$	$	$	%
Contributions à des organismes		10 574 375	9 853 275	721 100	7
- *MRC*	*5 893 655*				
- *RTM*	*1 497 405*				
- *Régies*	*1 930 035*				
- *Autres*	*1 253 280*				
Autres		560 275	587 340	(27 065)	(5)
TOTAL (avant amortissement) :		52 475 540	49 402 455	3 073 085	6
Amortissement		6 900 000	6 900 000	---	---
GRAND TOTAL :		59 375 540	56 302 455	3 073 085	5,5

Sommaire des charges par objet



- 37 % Rémunération et charges sociales
  22 147 890 $
- 30 % Biens et services
  17 669 920 $
- 2 % Frais de financement
  1 523 080 $
- 18 % Contributions à des organismes
  10 574 375 $
- 1 % Autres
  560 275 $
- 12 % Amortissement
  6 900 000 $

Éléments de conciliation à des fins fiscales

Éléments de conciliation à des fins fiscales	Budget 2018 $	Budget 2017 $	Écart $
Amortissement des immobilisations	6 900 000	6 900 000	---
Remboursement de la dette à long terme	(4 632 360)	(4 937 455)	305 095
Affectations			
Activités d'investissement	(1 528 000)	(2 396 100)	868 100
Excédent accumulé	(44 100)	55 965	(100 065)
Autres	80 000	80 045	(45)
TOTAL :	775 540	(297 545)	1 073 085

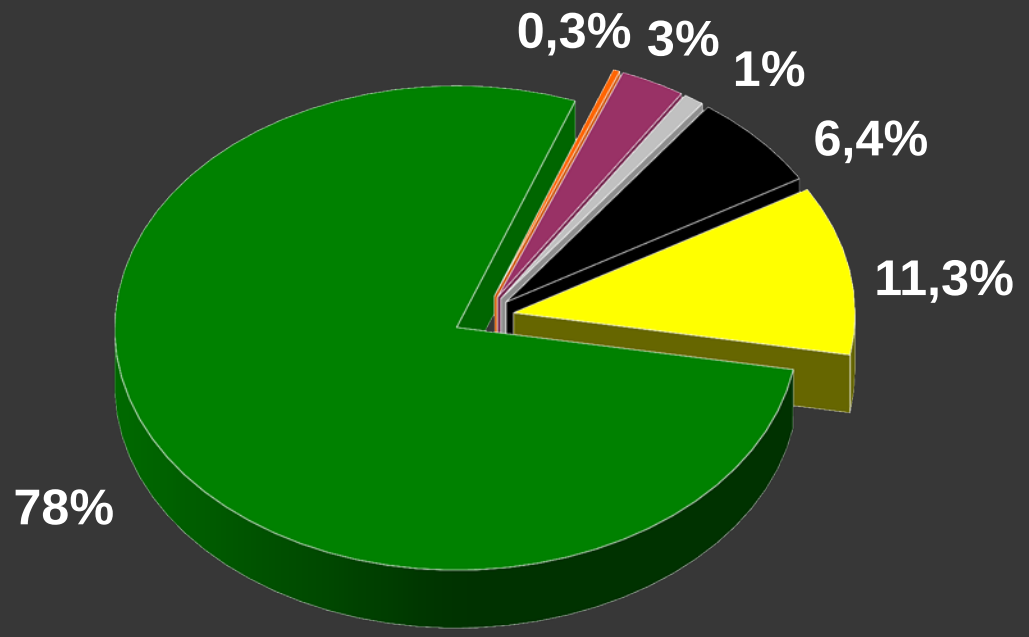
Service de la dette

Montant à la charge :	Budget 2018 $	Budget 2017 $
De l'ensemble des contribuables	5 805 830	6 084 560
D'une partie des contribuables (répartitions locales)	61 065	66 795
Du gouvernement du Québec	288 555	293 170
Autres	---	65
TOTAL :	6 155 450	6 444 590
BUDGET :	58 600 000	56 600 000
	10,5 %	11,4 %

Sommaire du rôle d'évaluation
Assiette imposable

Rôle d'évaluation	2018	2017	Écart	Écart
Valeur	$	$	$	%
Résidentiel	2 287 140 506	2 274 891 214	12 249 292	1
Agricole	9 873 300	9 828 300	45 000	0,5
Industriel	90 245 500	89 215 900	1 029 600	1
Terrains vagues desservis	29 030 200	26 472 700	2 557 500	10
Six logements et plus	188 474 079	189 475 604	(1 001 525)	(1)
Non résidentiel	332 040 115	334 568 582	(2 528 467)	(1)
VALEUR TOTALE :	2 936 803 700	2 924 452 300	12 351 400	0,4

Sommaire du rôle d'évaluation
Assiette imposable



- 78 % Résidentiel
  2 287 140 506 $
- 0,3 % Agricole
  9 873 300 $
- 3 % Industriel
  90 245 500 $
- 1 % Terrains vagues desservis
  29 030 200 $
- 6,4 % Six logements et plus
  188 474 079 $
- 11,3 % Non résidentiel
  332 040 115 $

Taux de taxes : résidentiels (du 100 $ d'évaluation)

	Sorel		Tracy	
	2018 ($)	2017 ($)	2018 ($)	2017 ($)
Foncière générale	0,8393	0,8100	0,8393	0,8100
Dette Sorel-Tracy	0,1798	0,1891	0,1798	0,1891
Dette de secteur	0,0311	0,0330	0,0003	0,0003
Taxe foncière résidentielle totale (du 100 $ d'évaluation) :	1,0502	1,0321	1,0194	0,9994

Taux de taxes : autres (du 100 $ d'évaluation)

	2018 ($)	2017 ($)
Non résidentielle (commerciale)	2,4193	2,3900
Industrielle	2,7993	2,7700
6 logements et plus	0,8393	0,8100
Terrains vagues desservis	1,3393	1,0900
Agricole	0,8393	0,8100
Dette Sorel-Tracy	0,1798	0,1891
Dette Sorel	0,0311	0,0330
Dette Tracy	0,0003	0,0003

Autres taxes

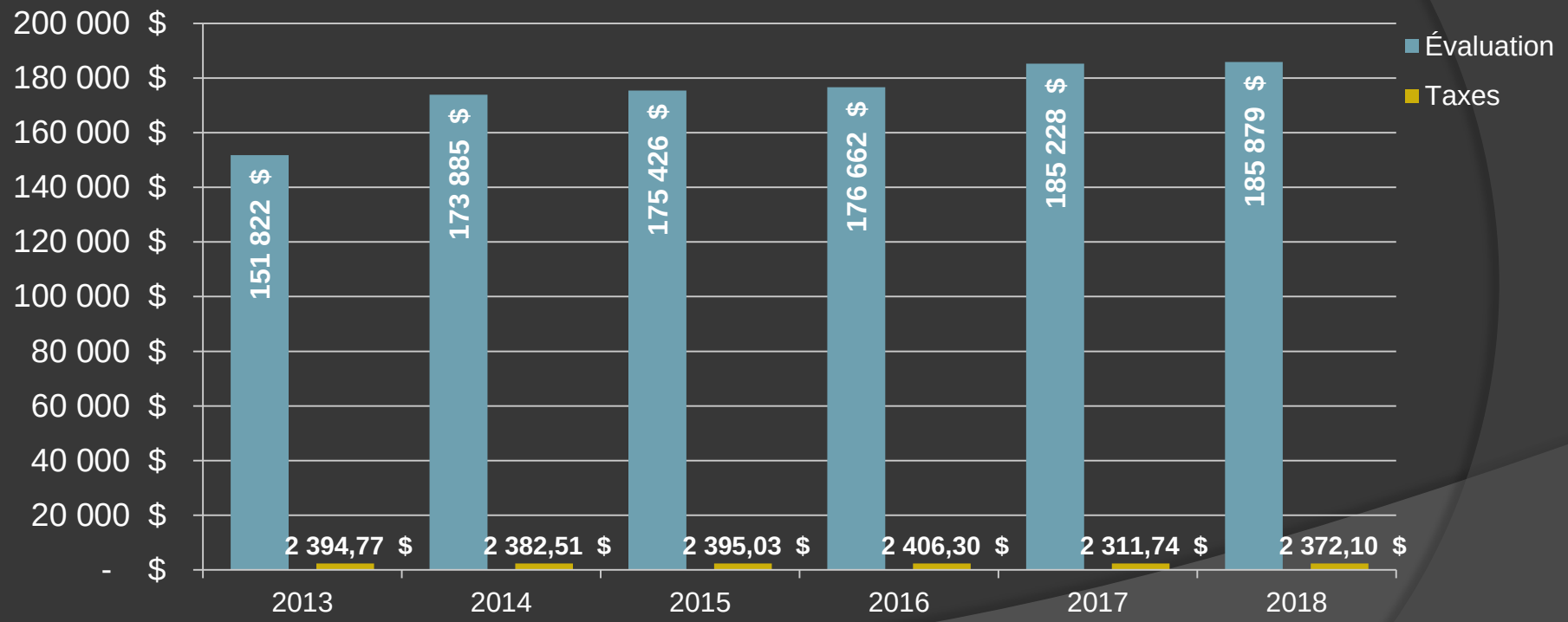
Sorel-Tracy

		2018 ($)	2017 ($)
EAU	Par local ou logement	135,00	130,00
	Par 1 000 litres	0,3665	0,3665
EAUX USÉES	Par local ou logement	100,00	100,00
	Par 1 000 litres	0,2171	0,2171
MATIÈRES RÉSIDUELLES			
	Par local ou logement	115,00	100,00
RÉFECTION DU RÉSEAU ROUTIER LOCAL			
	Par local ou logement	70,00	70,00

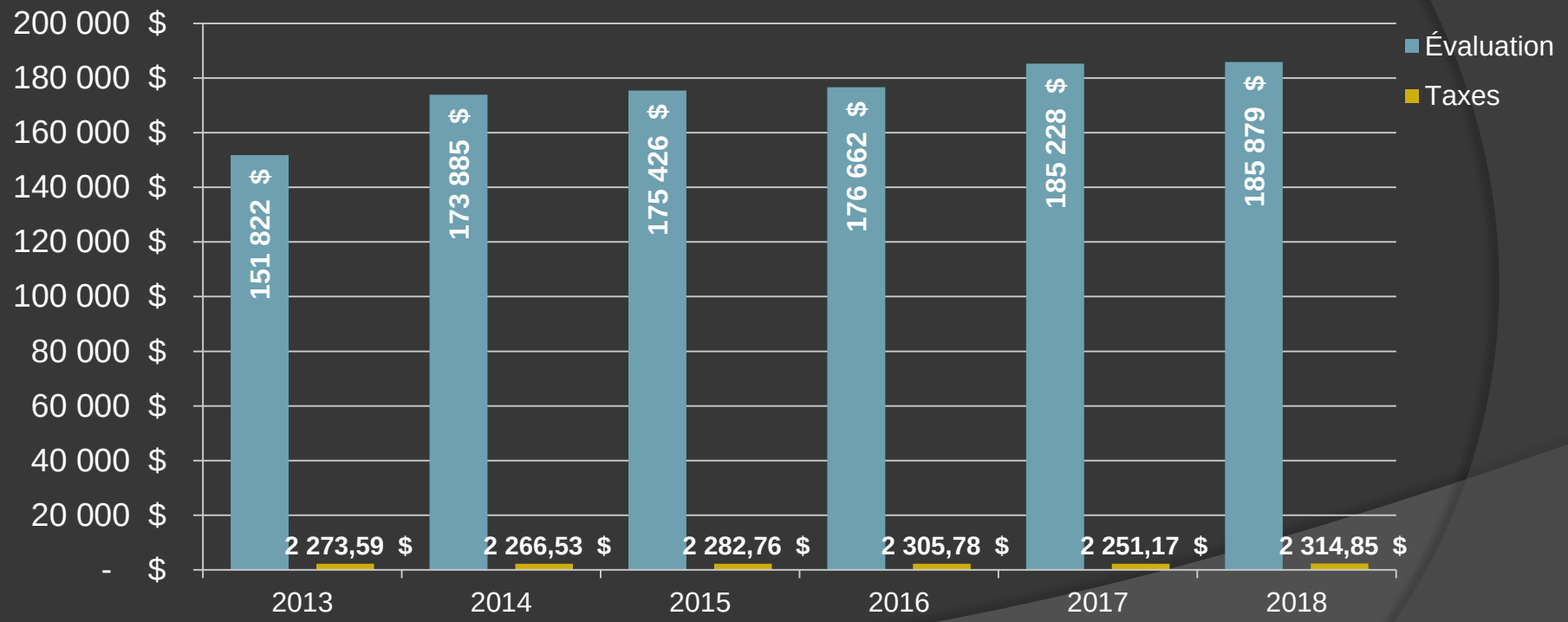
Exemple comparatif d'une évaluation d'une maison moyenne de 185 879 $

	Sorel		Tracy	
COMPTES DE TAXES	2018	2017	2018	2017
Taxes à l'évaluation	1 952,10 $	1 918,46 $	1 894,85 $	1 857,67 $
Eau	135,00 $	130,00 $	135,00 $	130,00 $
Eaux usées	100,00 $	100,00 $	100,00 $	100,00 $
Matières résiduelles	115,00 $	100,00 $	115,00 $	100,00 $
Réfection du réseau routier local	70,00 $	70,00 $	70,00 $	70,00 $
TOTAL :	2 372,10 $	2 318,46 $	2 314,85 $	2 257,67 $
ÉCART :		2,3 %		2,5 %

Évolution du compte de taxes d'une maison moyenne du secteur Sorel – 2013 à 2018



Évolution du compte de taxes d'une maison moyenne du secteur Tracy – 2013 à 2018



VILLE DE SOREL-TRACY

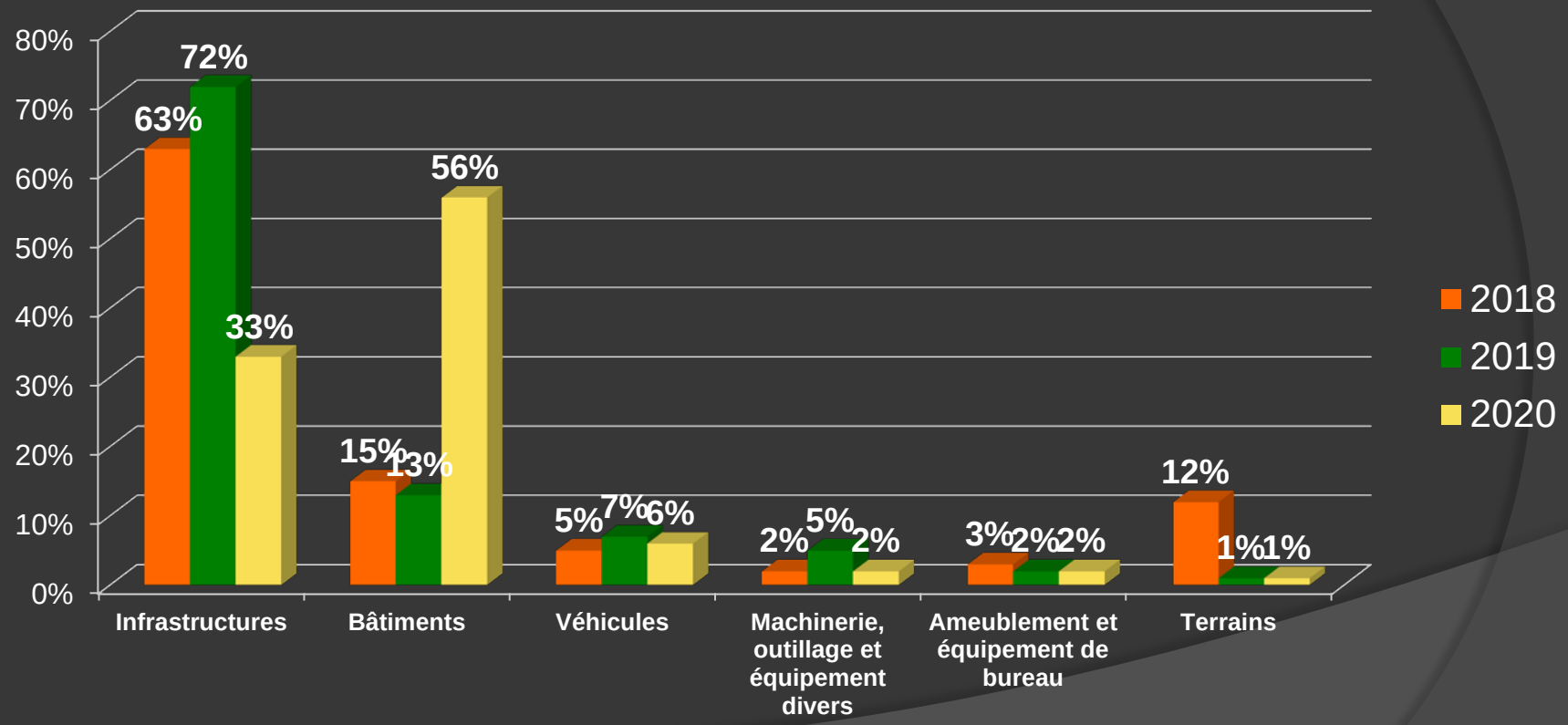
Programme triennal d'immobilisations 2018-2019-2020

Programme triennal d'immobilisations

	Budget 2018		Budget 2019		Budget 2020	
	$		$		$	
Infrastructures	11 610 000	63 %	13 532 000	72 %	5 373 300	33 %
Bâtiments	2 829 000	15 %	2 503 000	13 %	9 070 000	56 %
Véhicules	820 000	5 %	1 281 000	7 %	967 000	6 %
Ameublement et équipement de bureau	444 000	2 %	866 500	5 %	340 500	2 %
Machinerie, outillage et équipement divers	506 500	3 %	424 000	2 %	250 000	2 %
Terrains	2 150 000	12 %	200 000	1 %	200 000	1 %
TOTAL :	18 359 500	100 %	18 806 500	100 %	16 200 800	100 %

GRAND TOTAL : 53 366 800 $

Programme triennal d'immobilisations



Investissements en immobilisations 2018

Principaux projets

- Travaux de réseaux d'égout et d'aqueduc incluant ceux admissibles aux subventions gouvernementales. 7 465 000 $
  - Rue Adélaïde
  - Rue Casgrain
  - Rue Phipps
  - Rue Tâché
  - Rues Tellier et Olympique
  - Centrale de traitement d'eau

Investissements en immobilisations 2018

- Complexe portuaire — 1 940 000 $
  - Achat de propriétés
  - Site Web (afin de promouvoir le secteur industriel et commercial)
- Travaux de réhabilitation de chaussées et réfection de trottoirs — 1 820 000 $
- Centrale de traitement des eaux — 510 000 $
  - Rénovation du plancher
  - Amélioration de la qualité de l'air et de l'éclairage

Investissements en immobilisations 2018

- Réfection des stations de pompage 350 000 $
  - Rue Mandeville
  - Rue Tâché

- Synchronisation des feux de circulation et de dispositifs sonores 300 000 $
  - Route Marie-Victorin
    (entre la rue Decelles et le boulevard Saint-Louis)

Investissements en immobilisations 2018

Bâtiments

- Piscine Laurier-R.-Ménard — 1 191 000 $
  - Reconstruction de l'enveloppe du bâtiment
- 3025, boulevard de Tracy — 442 000 $
  - Réfection du garage du Service des incendies
- Travaux publics — 333 000 $
  - Mise aux normes électriques
  - Installation d'une génératrice de secours
  - Installation d'un vestiaire pour le personnel féminin
- Curling Aurèle-Racine — 123 000 $
  - Travaux divers

Investissements en immobilisations 2018

Parcs et terrains de jeux

- Parc Dorimène-Desjardins
  - Réfection et aménagement d'un chalet de service
  - Construction de la rue des Soleils

844 000 $

- Réfection de parcs
  - Bernard-Gariépy
  - Des Trembles
  - Du Versant
  - Maisouna

423 000 $

Investissements en immobilisations 2018

Autres

- Service de sécurité incendie — 450 000 $
  - Achat d'un camion d'urgence
- Bibliothèques «Le Survenant » et Marie-Didace — 50 000 $
  - Installation d'un libre-service

Programme triennal d'immobilisations

FINANCEMENT	Budget 2018 $		Budget 2019 $		Budget 2020 $	
Emprunts	11 927 820	65 %	13 476 500	72 %	10 870 800	67 %
Taxation, revenus et autres affectations	4 731 680	26 %	3 830 000	20 %	3 830 000	24 %
Fonds réservé	1 700 000	9 %	1 500 000	8 %	1 500 000	9 %
TOTAL :	18 359 500	100 %	18 806 500	100 %	16 200 800	100 %

GRAND TOTAL : 53 366 800 $