



BROMONT
INSPIRE L'ACTION

Budget 2020

ORIENTATIONS 2020

- **Gérer les actifs de la Ville de façon responsable pour assurer leur pérennité**
- **Investir dans le parc scientifique de Bromont pour permettre la croissance du secteur industriel**
- **Tenir compte de l'augmentation de la population et de ses besoins**
- **Contrôler la croissance de la ville conformément au plan d'urbanisme**

PROCESSUS BUDGÉTAIRE

- **Les élus formulent les orientations**
- **L'équipe de direction prépare les projets en fonction des orientations**
- **Les élus et les directeurs évaluent les propositions**
- **Les élus décident des choix budgétaires**
- **Le conseil adopte le budget**

RAPPEL DES ENJEUX DE LA GESTION FINANCIÈRE MUNICIPALE

- **Renouveler et maintenir les infrastructures**
- **Offrir des services attrayants pour les citoyens**
- **Se doter d'une fiscalité compétitive pour soutenir le développement économique**
- **Respecter de la capacité de payer des citoyens**
- **Conserver l'équité entre les différentes catégories d'immeuble**

OBJECTIFS D'UN CADRE FINANCIER

- **Élaborer des stratégies fiscales optimales**
- **Diminuer les impacts des décisions d'investissement sur le fardeau fiscal des citoyens**
- **Contrôler l'endettement de la ville**
- **Assurer une gestion rigoureuse des deniers publics**

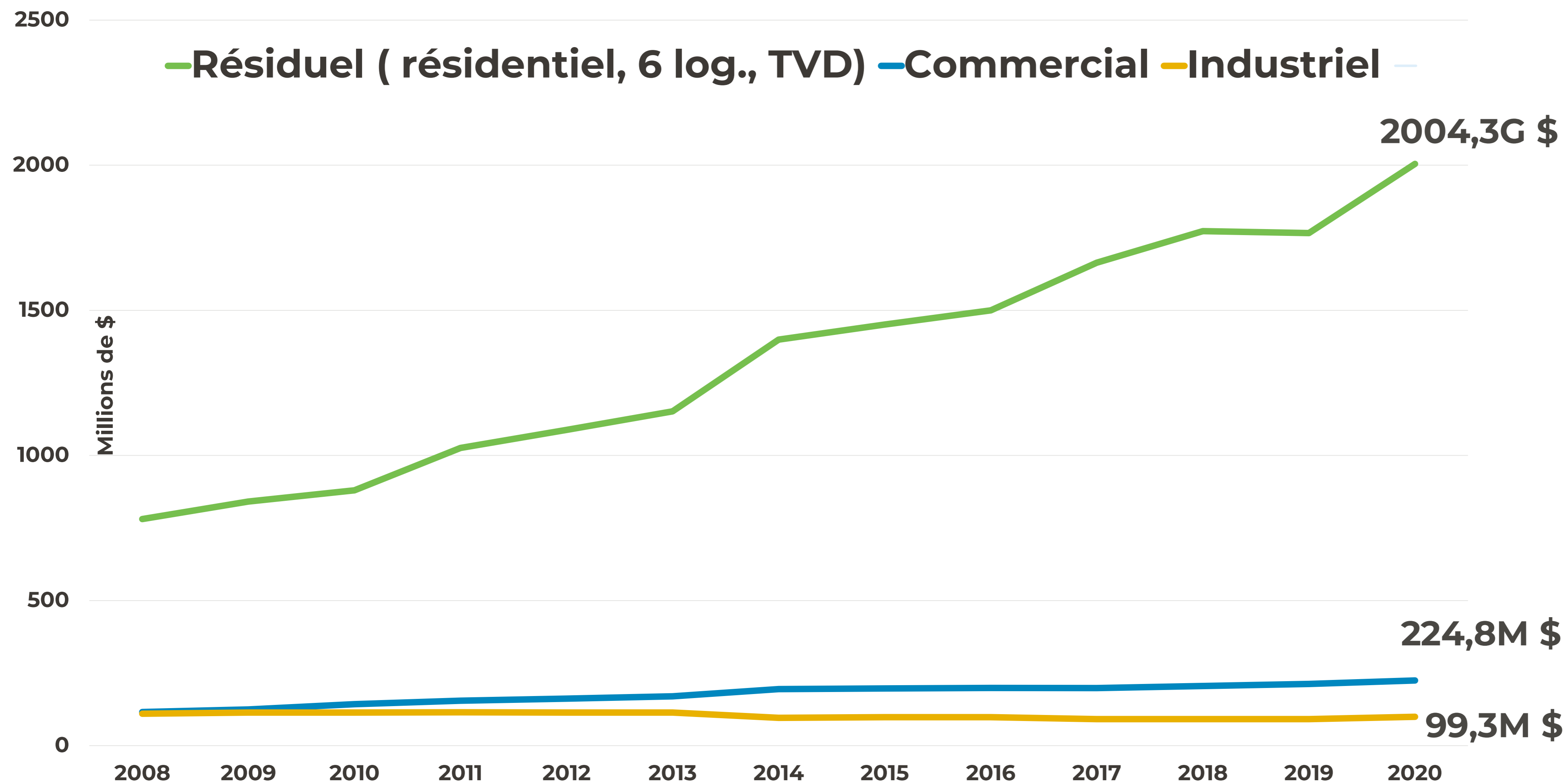
STRATÉGIES

- **Limiter le financement de projets via la dette à 6,5 M\$ par année**
- **Limiter l'augmentation des dépenses à 3,5 % par année**
- **Mettre en place une stratégie de paiement au comptant ou par réserve financière pour les infrastructures**
- **Limiter l'augmentation du fardeau fiscal à 2 % par année**

VALEUR FONCIÈRE 2020

	Rôle d'évaluation foncière déposée 2020	Rôle d'évaluation foncière 2019	Variation \$	Variation %
Résidentiel	1 724 340 300 \$	1 609 497 600 \$	114 842 700 \$	7,1 %
6 logements et plus	64 650 200 \$	57 451 500 \$	7 198 700 \$	12,5 %
Non résidentiel	224 785 100 \$	221 703 800 \$	3 081 300 \$	1,4 %
Industriel	99 322 900 \$	94 040 100 \$	5 282 800 \$	5,6 %
Agricole	79 145 200 \$	62 172 800 \$	16 972 400 \$	27,3 %
Terrains vacants	136 140 600 \$	109 952 800 \$	26 187 800 \$	23,8 %
TOTAL	2 328 384 300 \$	2 154 818 600 \$	173 565 700 \$	8,1 %
Valeur moyenne résidentielle	387 789 \$	360 159 \$	27 630 \$	7,7 %

EVALUATION IMPOSABLE PAR CATÉGORIE



TAUX DE TAXATION 2020

Par 100 \$ d'évaluation	2020	2019
Taxe résidentielle	0,76 \$	0,76 \$
Taxe 6 logements et plus	0,79 \$	0,79 \$
Taxe terrains vagues desservis	1,06 \$	1,06 \$
Taxe immeubles non résidentiels	1,69 \$	1,69 \$
Taxe industrielle	2,25 \$	2,25 \$
Taxe agricole	0,65 \$	0,76 \$

TARIFICATION DES SERVICES résidentiel

	2020	2019	Variation
Eau	226 \$	226 \$	0 \$
Épuration			
Logements desservis	110 \$	110 \$	0 \$
Fosses septiques	65 \$	65 \$	0 \$
Enlèvement et gestion des matières résiduelles			
Matières résiduelles	160 \$	145 \$	15 \$
Écocentre	28 \$	19,50 \$	8,50 \$

TARIFICATION DES SERVICES commerces et industries

	2020	2019
Eau	226 \$	226 \$
Épuration	110 \$	110 \$
Écocentre	28 \$	19,50 \$
Eau au compteur		
Commerces et industries	0,80 \$/m ³	0,80 \$/m ³
Grandes industries (plus de 80 000 m ³)	0,85 \$/m ³	0,85 \$/m ³
Égout au compteur		
Commerces et industries	0,150 \$/m ³	0,150 \$/m ³
Grandes industries (plus de 80 000 m ³)	0,417 \$/m ³	0,417 \$/m ³

COMPTE DE TAXES unifamiliale desservie

<i>80 % des résidences sont desservies</i>	2020	2019
Évaluation foncière	387 789 \$	360 159 \$
Taxe foncière (0,76 \$ du 100 \$ d'évaluation)	2 947 \$	2 737 \$
Tarification		
Eau	226 \$	226 \$
Matières résiduelles	160 \$	145 \$
Écocentre	28 \$	19,50 \$
Traitement des eaux usées	110 \$	110 \$
Total des tarifications	524 \$	500,50 \$
Règlements d'emprunt pour secteurs	136 \$	142,30 \$
TOTAL	3 607 \$	3 380 \$
VARIATION	227 \$	6,73 %

COMPTE DE TAXES unifamiliale non desservie

<i>20 % des résidences sont desservies</i>	2020	2019
Évaluation foncière	387 789 \$	360 159 \$
Taxe foncière (0,76 \$ du 100 \$ d'évaluation)	2 947 \$	2 737 \$
Tarifications		
Eau	0 \$	0 \$
Matières résiduelles	160 \$	145 \$
Écocentre	28 \$	19,50 \$
Traitement des eaux usées (fosses septiques)	65 \$	65 \$
Total des tarifications	253 \$	229,50 \$
TOTAL	3 200 \$	2 966,50 \$
VARIATION	233,50 \$	7,87 %

ÉVOLUTION DU COMPTE DE TAXE

Variation Moyenne de 6,73 % en 2020

Maintien du taux de taxe / 100 \$ d'évaluation



Indice des prix à la consommation (IPC)



Selon le cadre financier
2 % par année d'augmentation
6,12 % pour 3 ans

5,9 %
d'augmentation
totale

Croissance de la population
8 900 à 9 817 habitants
10,3 % d'augmentation

IMPACT DE LA TAXATION

Immeuble résidentiel

Baisse de taxe

10,81 %



Entre 0 \$ et 100 \$

30,89 %



Entre 100 \$ et 200 \$

23,25 %



Entre 200 \$ et 300 \$

13,94 %



Entre 300 \$ et 400 \$ 8,23 %



Entre 400 \$ et 500 \$ 4,86 %



Plus de 500 \$ 8,02 %



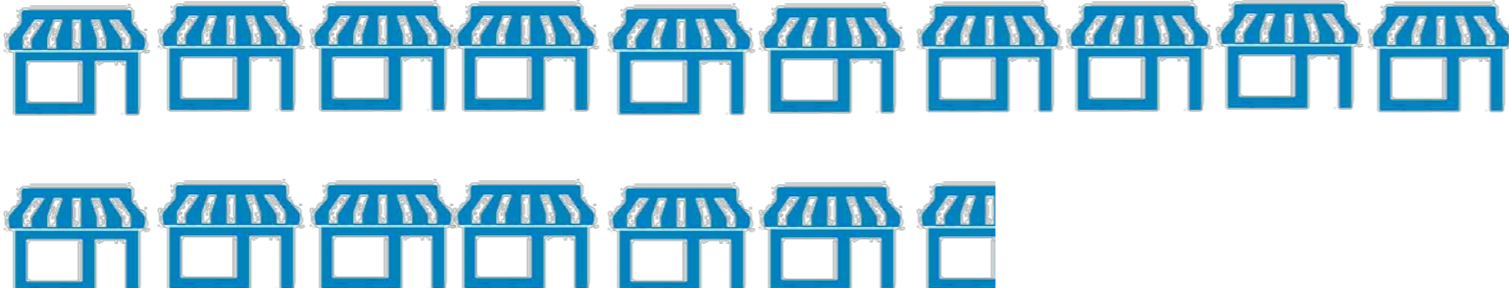
42 % inférieure à l'indice du
prix au consommateur
(IPC)

IMPACT DE LA TAXATION

Immeuble non résidentiel

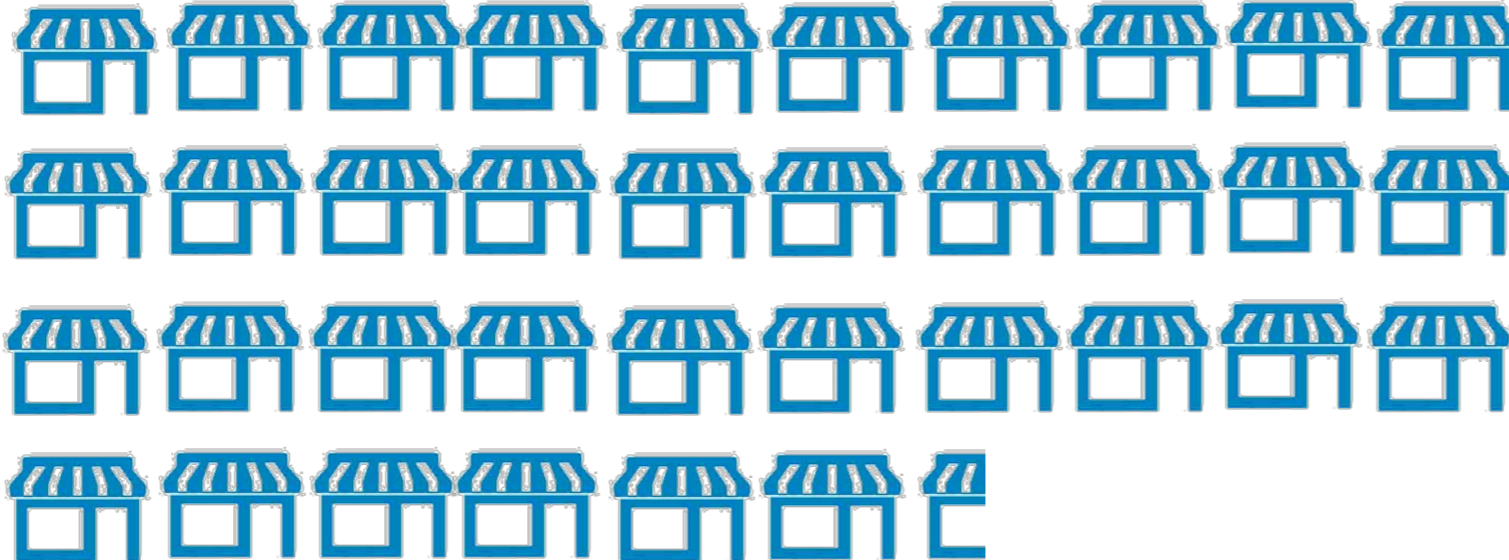
Baisse de taxe

16,50 %



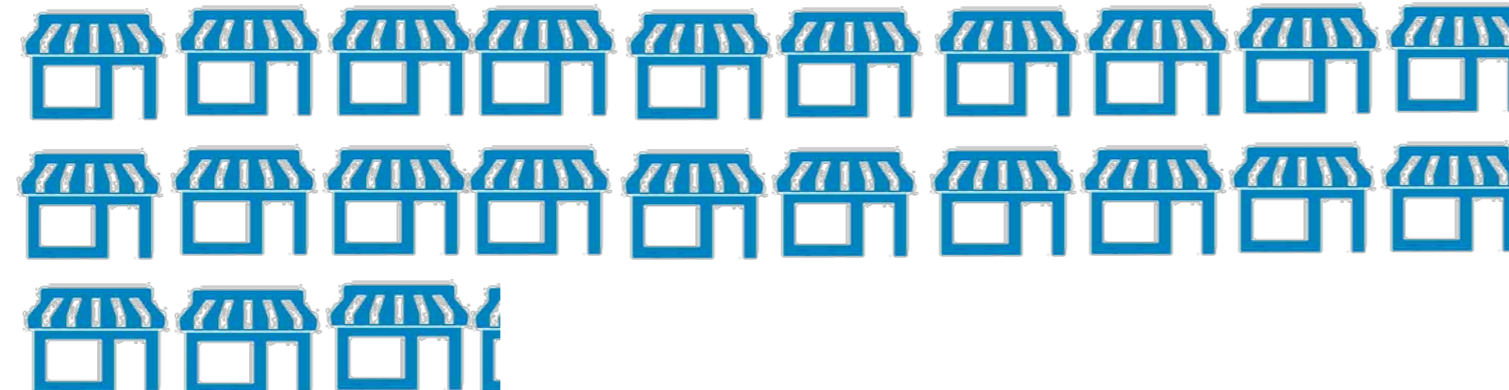
Entre 0 \$ et 250 \$

30,44 %



Entre 250 \$ et 1000 \$

23,02 %



Plus de 1 000 \$

29,20 %



56 % inférieure à l'indice du
prix au consommateur
(IPC)

IMPACT DE LA TAXATION

Immeuble industriel

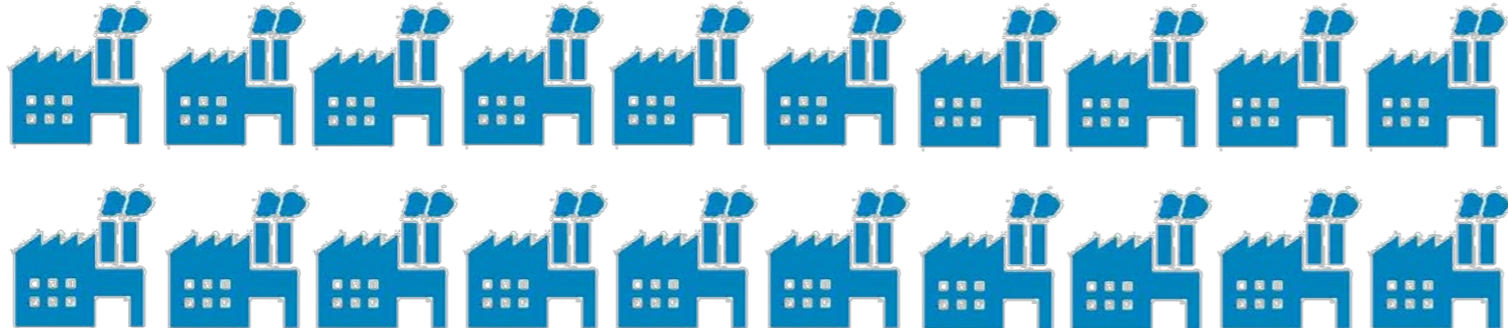
Baisse de taxe

5 %



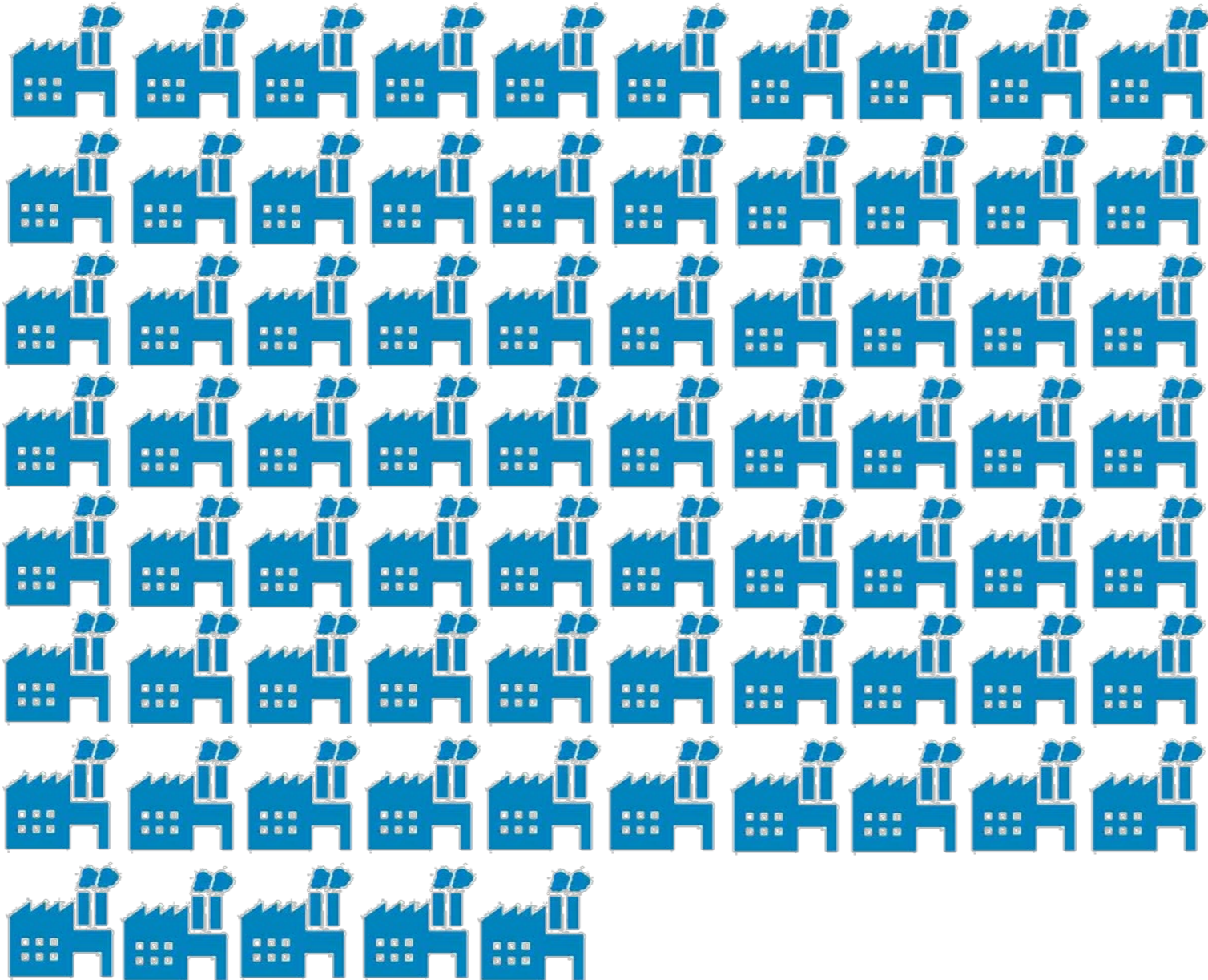
Entre 0 \$ et 500 \$

20 %



Plus de 1 000 \$

75 %



45 % inférieure à l'indice du prix au consommateur (IPC)

BUDGET DE FONCTIONNEMENT 2020

REVENUS



DÉPENSES



DETTE



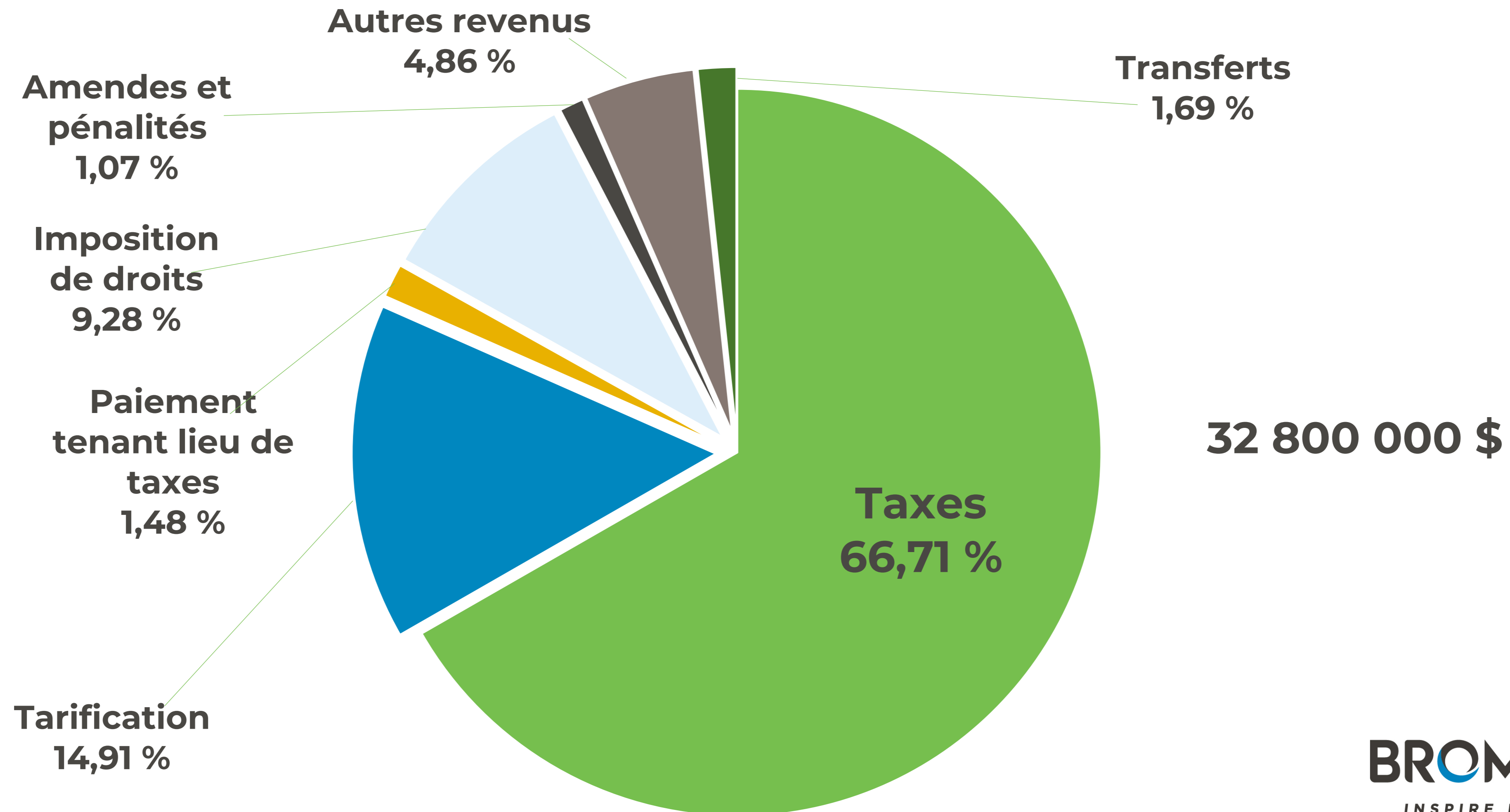
REVENUS

	2020	2019	%
Taxes et tarifications	26 772 160 \$	24 349 480 \$	9,95 %
Paiement tenant lieu de taxes	486 580 \$	470 780 \$	3,36 %
Imposition de droits	3 042 950 \$	2 823 850 \$	7,76 %
Amendes et pénalités	352 000 \$	353 500 \$	(0,42) %
Autres revenus de sources locales	1 594 010 \$	1 659 590 \$	(3,95) %
Transferts gouvernementaux	552 300 \$	422 800 \$	30,63 %
Total des revenus	32 800 000 \$	30 080 000 \$	9,04 %

EXPLICATION DES VARIATIONS DES REVENUS

Principales variations des revenus	\$	%
Taxes	2 208 650 \$	7,34 %
Taxes de service	214 030 \$	0,71 %
En lieu de taxes	15 800 \$	0,05 %
Licences et permis	6 000 \$	0,02 %
Droits sur mutations immobilières	400 000 \$	1,33 %
Autres services rendus	(57 100) \$	(0,19) %
Redevances carrières et sablières	(190 000) \$	(0,63) %
Intérêts sur placement	48 000 \$	0,16 %
Transferts gouvernementaux	129 500 \$	0,43 %
Autres variations	(54 880) \$	(0,18) %
Total	2 720 000 \$	9,04 %

RÉPARTITION DES REVENUS



DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT

	2020	2019	
Administration	3 541 230 \$	3 247 040 \$	9,06 %
Service de police	4 299 330 \$	4 178 920 \$	2,88 %
Service de sécurité incendie	1 838 780 \$	1 631 450 \$	12,71 %
Transport	4 272 000 \$	3 804 640 \$	12,28 %
Hygiène du milieu	2 544 610 \$	2 521 850 \$	0,90 %
Matières résiduelles, écocentre, environnement	1 635 010 \$	1 492 260 \$	9,57 %
Santé et bien-être	140 410 \$	62 250 \$	125,56 %
Gestion du territoire et urbanisme	2 054 350 \$	1 755 740 \$	17,01 %
Développement économique et promotion	1 858 060 \$	1 789 790 \$	3,81 %
Loisirs, sports, culture, vie communautaire	3 687 760 \$	3 238 100 \$	13,89 %
Frais de financement	1 393 460 \$	1 317 960 \$	5,73 %
Total	27 265 000 \$	25 040 000 \$	8,89 %

EXPLICATIONS DES VARIATIONS DES DÉPENSES

Obligations de la Ville	2020
Augmentation budget de base 2019-2020 (2 %) excluant la masse salariale	235 000 \$
Augmentation de la quote-part MRC Brome Missisquoi	70 400 \$
Dépenses liées à l'efficacité de l'appareil municipal	
Programme de leadership en gestion des actifs	172 520 \$
Roulotte pour augmenter les espaces au poste de police	46 000 \$
Mandats d'accompagnement en ressources humaines	62 800 \$
Contribution supplémentaire à la Société développement économique de Bromont	60 000 \$
Numérisation des archives	38 000 \$
Total	684 700 \$

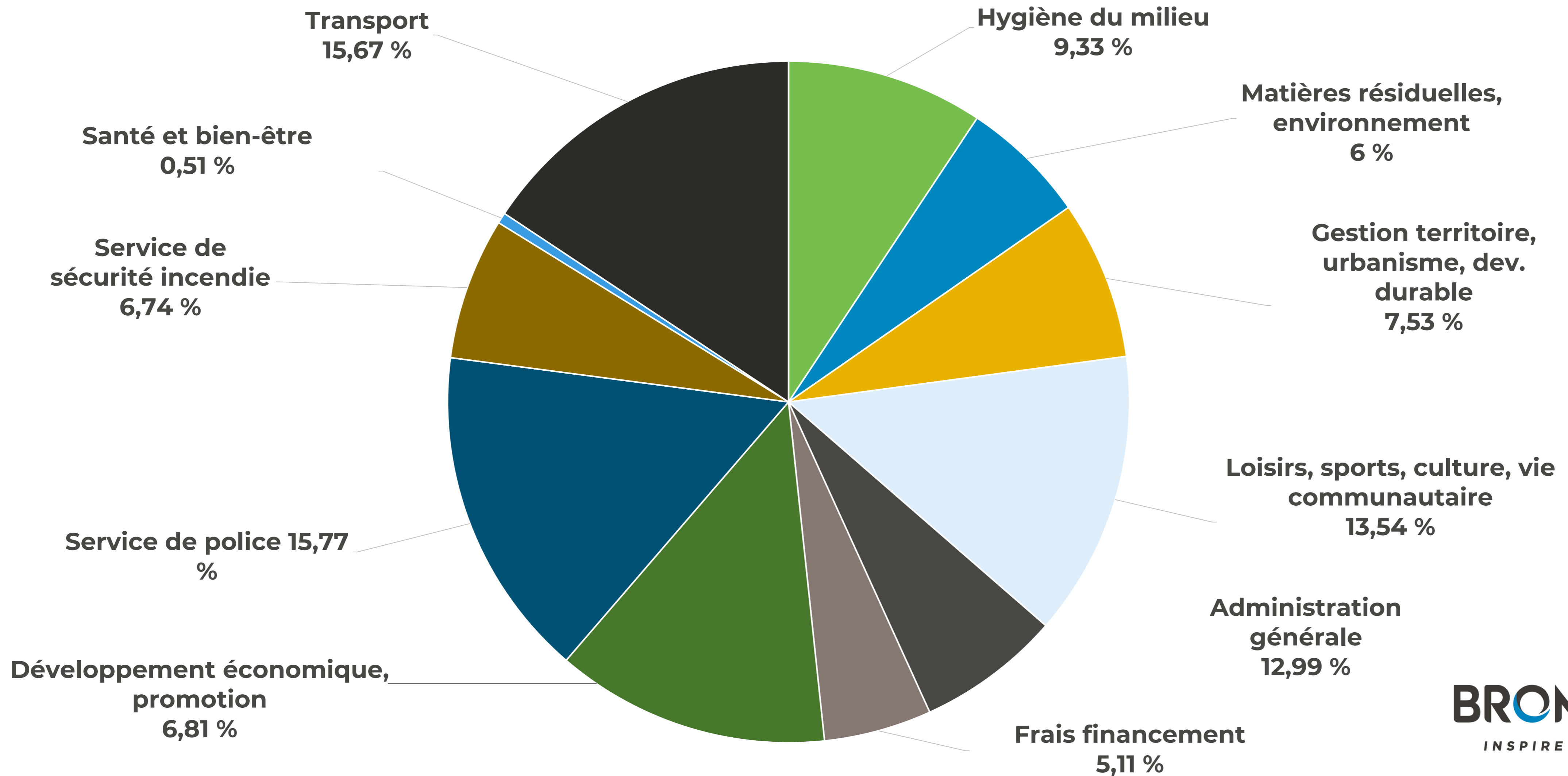
EXPLICATIONS DES VARIATIONS DES DÉPENSES

Qualité de vie des citoyens	2020
Centre communautaire	256 000 \$
Recherche maladie de Lyme	62 300 \$
Programme de subventions Bâtiments patrimoniaux	50 000 \$
Contribution supplémentaire Centre de dépannage	15 000 \$
Plan d'action mobilité durable	20 000 \$
Stratégie de protection des espaces verts	20 000 \$
Plan d'action Personnes à mobilité réduite	15 000 \$
Connaissance du secteur agricole	15 000 \$
Plan d'action du bassin versant du lac Bromont Suivi de la qualité de l'eau du lac Gale	25 000 \$
Inspection bandes riveraines, lutte au plantes envahissantes, règlement pesticides et engrais	20 000 \$
Plan de mobilité active	10 000 \$
Projets comités des aînés et jeunesse	12 500 \$
Augmentation d'achats publicitaires dans les médias locaux	15 000 \$
Total	536 200 \$

EXPLICATIONS DES VARIATIONS DES DÉPENSES

Masse salariale	2020
Application des conventions collectives	350 000 \$
Service de sécurité incendie	142 750 \$
Services des travaux publics	46 850 \$
Service des loisirs, des sports, de la culture et de la vie communautaire	144 500 \$
Nouvelles ressources en 2020	
Service du greffe et des affaires juridiques	
Service des travaux publics	320 000 \$
Services techniques	
Approvisionnement	
Total	1 004 100 \$
Total	2 225 000 \$

DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT



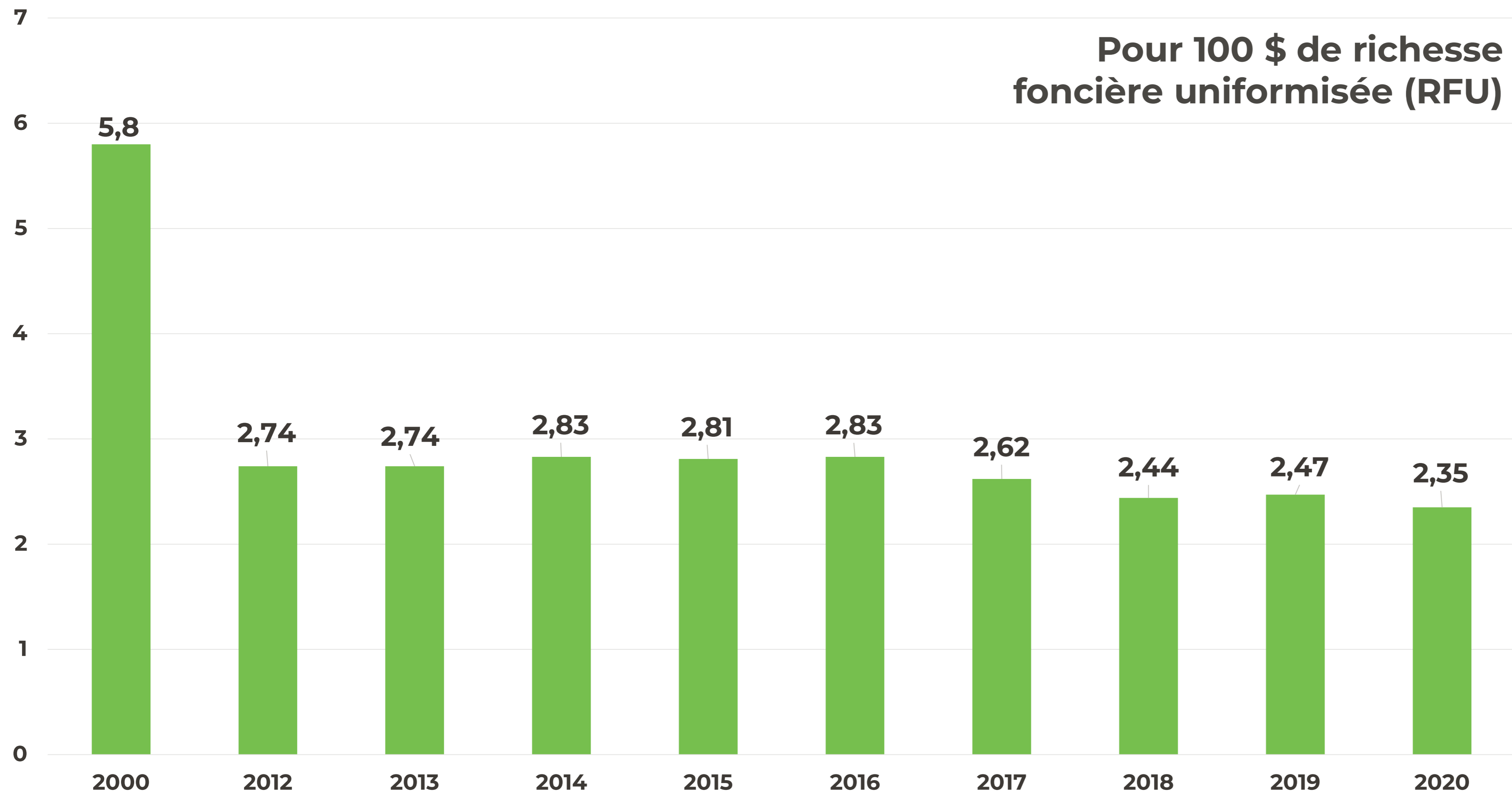
REMBOURSEMENT DE LA DETTE ET DES AFFECTATIONS

	2020	2019	Variation
Remboursement de la dette à long terme	4 671 000 \$	4 212 000 \$	10,90 %
Affectation			
Activités d'investissement	0 \$	0 \$	0 %
Fonds réserve – Fonds de roulement	582 870 \$	530 097 \$	9,77 %
Réserve - Carrières et sablières	0 \$	190 000 \$	(100) %
Affectation – Matières résiduelles	0 \$	(62 900) \$	(100) %
Réserves financières, eau et égouts	281 130 \$	169 930 \$	65,44 %
Total des affectations	864 000 \$	828 000 \$	4,35 %
Surplus (déficit) de l'exercice à des fins budgétaires	0 \$	0 \$	0 %

DETTE À LONG TERME

	2020
Service de dette annuelle estimée	6 054 260 \$
Budget 2020	32 800 000 \$
% attribuable au remboursement de la dette	18,45 %
Endettement total net à long terme estimé	56 000 000 \$

ENDETTEMENT TOTAL NET À LONG TERME



IMMOBILISATIONS - PROGRAMME TRIENNAL

- INVESTISSEMENTS EN IMMOBILISATIONS
- FINANCEMENT



INVESTISSEMENTS PROGRAMME TRIENNAL D'IMMOBLISATIONS

	2020	2021	2022	TOTAL
Administration	130 000 \$	50 000 \$	50 000 \$	230 000 \$
Police	146 000 \$	145 000 \$	145 000 \$	436 000 \$
Incendie	1 700 000 \$	6 160 000 \$	700 000 \$	8 560 000 \$
Loisirs, sports, culture et vie communautaire	2 330 000 \$	1 740 000 \$	1 600 000 \$	5 670 000 \$
Hygiène du milieu	7 101 000 \$	7 100 000 \$	8 800 000 \$	23 001 000 \$
Services techniques	1 295 000 \$	900 000 \$	650 000 \$	2 845 000 \$
Travaux publics	1 448 000 \$	5 840 000 \$	3 465 000 \$	10 753 000 \$
Urbanisme et environnement	785 000 \$	750 000 \$	500 000 \$	2 035 000 \$
Total	14 935 000 \$	22 685 000 \$	15 910 000 \$	53 530 000 \$

FINANCEMENT - PROGRAMME TRIENNAL D'IMMOBLISATIONS

	2020	2021	2022	TOTAL
Emprunts Ensemble de la Ville	7 500 000 \$	10 565 000 \$	8 290 000 \$	26 355 000 \$
Emprunts Secteurs desservis aqueduc	2 320 000 \$	2 950 000 \$	3 780 000 \$	9 050 000 \$
Solde Règlement d'emprunt fermé	500 000 \$	0 \$	0 \$	500 000 \$
Excédent de fonctionnement (surplus)	1 055 000 \$	1 250 000 \$	500 000 \$	2 805 000 \$
Fonds de roulement	444 000 \$	302 000 \$	310 000 \$	1 056 000 \$
Fonds des parcs	50 000 \$	50 000 \$	0 \$	100 000 \$
Réserve financière Eau et égouts	425 000 \$	250 000 \$	250 000 \$	925 000 \$
Revenus reporté Carrières sablières	200 000 \$	200 000 \$	200 000 \$	600 000 \$
Subventions gouvernementales	1 701 000 \$	5 600 000 \$	1 350 000 \$	8 651 000 \$
Autres promoteurs et villes	740 000 \$	1 518 000 \$	1 230 000 \$	3 448 000 \$
Total	14 935 000 \$	22 685 000 \$	15 910 000 \$	53 530 000 \$



Ce document a été préparé par la Service des finances et de l'administration et est la propriété de la Ville de Bromont | 9 Décembre 2019

Hôtel de ville de Bromont

POUR OBTENIR DES RENSEIGNEMENTS
OU POUR FORMULER DES COMMENTAIRES,
N'HÉSITEZ PAS À COMMUNIQUER AVEC
NOUS.

450 534-2021

88, boulevard de Bromont
Bromont (Québec) J2L 1A1

ville@bromont.com