

9 décembre 2019

BUDGET 2020



Ville de
rimouski



TABLE DES MATIÈRES

DISCOURS DU MAIRE TAXATIONS & TARIFICATIONS

- Contraintes financières
- Variation du taux de base
- Variation des taux de la taxe foncière
- Nouveaux taux 2020
- Comparaison des taux de taxes
- Tarifications
- Compte de taxes moyen

BUDGET

- Sommaire
- Revenus
- Dépenses
- Autres

FONDS | PROJETS ÉCORESPONSABLES

ENDETTEMENT

- Variation de la dette et des immobilisations
- Endettement total net à long terme
- Comparaison de la dette nette



TAXATIONS & TARIFICATIONS

CONTRAINTES FINANCIÈRES

En milliers de \$

Augmentation des dépenses (au-delà de l'IPC)	Montant	Taux de taxes
Indexation des salaires, contributions de l'employeur et changements d'échelon (conventions collectives)	509 580 \$	1,1 ¢
Immobilisations payées à même le budget de fonctionnement	379 000 \$	0,8 ¢
Ajustement budgétaire du déneigement	350 000 \$	0,7 ¢
Ajout de quatre pompiers (convention collective)	247 920 \$	0,5 ¢
Diminution des pompiers volontaires	(84 500) \$	(0,2) ¢
Remboursement de la dette et des intérêts	176 480 \$	0,4 ¢
Sûreté du Québec	254 840 \$	0,5 ¢
Ajustement budgétaire du Centre de services animaliers	142 250 \$	0,3 ¢
Remboursements au fonds de roulement	113 380 \$	0,2 ¢
Ajout d'un poste à la Division des affaires juridiques	100 240 \$	0,2 ¢
Ajustement budgétaire pour le pavage	100 000 \$	0,2 ¢
Annualisation du budget participatif citoyen	100 000 \$	0,2 ¢
Autres dépenses (obligations légales, contractuelles et réglementaires)	261 830 \$	0,6 ¢
	2 651 020 \$	5,5 ¢

VARIATION DU TAUX DE BASE

Taxe foncière

	Variation	Taux de taxes	
Taux 2019		89,7 ¢	
Impact - variation du rôle et maintien de la répartition de la charge fiscale		0,9 ¢	
Taux 2019 suite à l'équilibration (rôle 2020-2021-2022)		90,6 ¢	
Contraintes budgétaires 2020			
Indexation à l'IPC canadien 2020 projeté (au 31 octobre 2019)	1,9%	817 660 \$	1,7 ¢
Augmentation des dépenses (au-delà de l'IPC)		2 651 020 \$	5,5 ¢
Diminution des revenus de cession de terrains		250 000 \$	0,5 ¢
Affectation 2019 aux projets écoresponsables (excédent de fonctionnement non affecté)		250 000 \$	0,5 ¢
Diminution des revenus d'intérêts		206 720 \$	0,4 ¢
		4 175 400 \$	8,6 ¢
Taux avant opportunités financières			99,2 ¢

VARIATION DU TAUX DE BASE

Taxe foncière (suite)

	Variation	Taux de taxes
Taux avant opportunités financières		99,2 ¢
Opportunités financières		
Croissance fiscale	(793 560) \$	(1,7) ¢
Instauration de taux de taxation non résidentiels et industriels distincts par tranches de valeur	(616 020) \$	(1,3) ¢
Nouveau pacte fiscal	(411 850) \$	(0,9) ¢
Revenus éoliens consacrés aux projets écoresponsables	(250 000) \$	(0,5) ¢
Utilisation d'une disponibilité budgétaire dédiée à pallier à l'augmentation de 15 % (cap des 50 000 habitants)	(105 650) \$	(0,2) ¢
	(2 177 080) \$	(4,6) ¢
Augmentation nette	4,45% 1 998 320 \$	4,0 ¢
Taux 2020		94,6 ¢

VARIATION DE LA TAXE FONCIÈRE

Nouveau rôle 2020-2021-2022

Catégories d'immeubles	Résiduelle (résidentiels)	Non résidentiels (commerciaux)	Industriels	Six logements et plus	Terrains vagues desservis	Agricoles
Taux 2019	0,897 \$	1,688 \$	1,616 \$	0,934 \$	1,794 \$	0,897 \$
Impact de la variation du rôle et maintien de la répartition de la charge fiscale	0,009 \$	(0,050) \$	(0,031) \$	(0,034) \$	(0,087) \$	(0,122) \$
Taux 2019 suite à l'équilibrage	0,906 \$	1,638 \$	1,585 \$	0,900 \$	1,707 \$	0,775 \$
Indexation (4,45 %)	0,040 \$	0,073 \$	0,071 \$	0,040 \$	0,076 \$	0,034 \$
Respect des seuils historiques				0,006 \$	0,109 \$	0,137 \$
Taux 2020	0,946 \$	1,711 \$	1,656 \$	0,946 \$	1,892 \$	0,946 \$

La taxe foncière est calculée en fonction de l'évaluation des propriétés (par 100 \$ d'évaluation).

TAUX DE LA TAXE FONCIÈRE

Nouveauté 2020

Taux distincts par tranches de valeur
(immeubles dont la valeur excède 2 M\$)

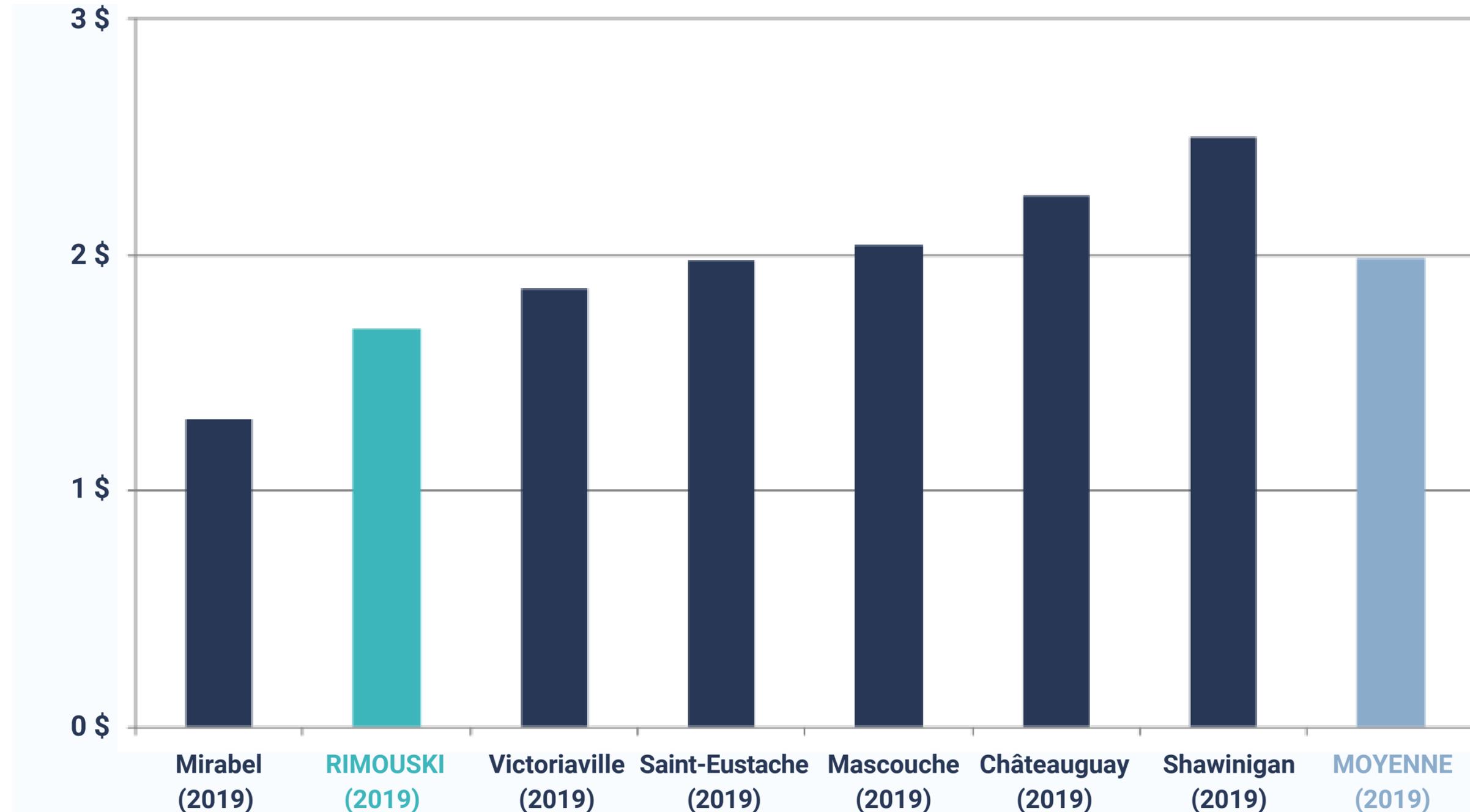
Catégories d'immeubles	Non résidentiels (secteur privé)	Non résidentiels (secteur public ⁽¹⁾)	Industriels
Nombre d'immeubles	67 sur un total de 1 152	7 sur un total de 34	4 sur un total de 34
Taux (par 100 \$ d'évaluation)	1,711 \$ → 1,895 \$		1,656 \$ → 1,834 \$
Revenus supplémentaires	532 010 \$	70 400 \$	13 610 \$

(1) Immeubles assujettis aux *Lois sur les paiements versés en remplacement de taxes foncières* (gouvernements fédéral et provincial).

COMPARAISON DES TAUX DE TAXES 2019

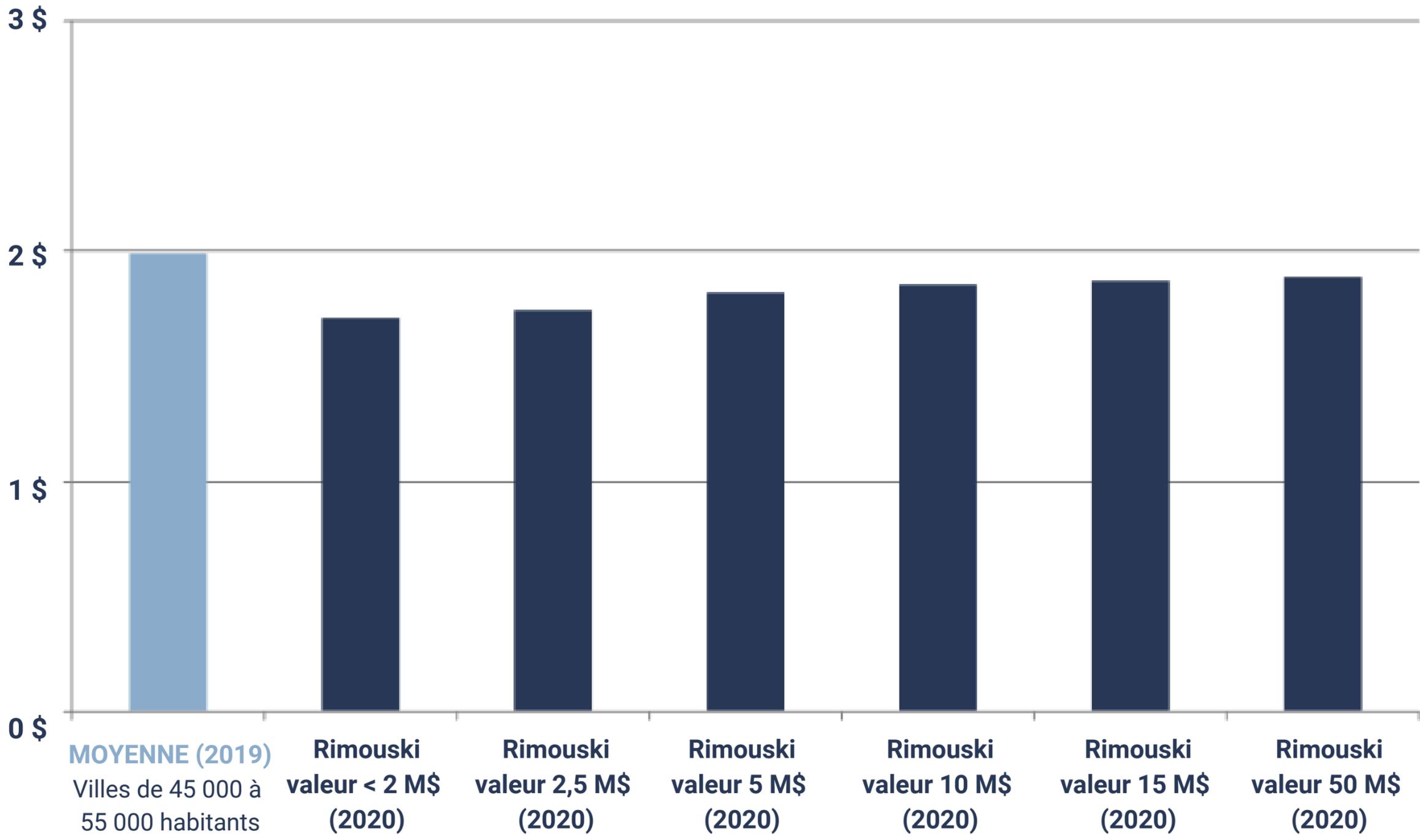
Immeubles non résidentiels

Villes de 45 000 à 55 000 habitants



COMPARAISON DES TAUX RÉELS 2020

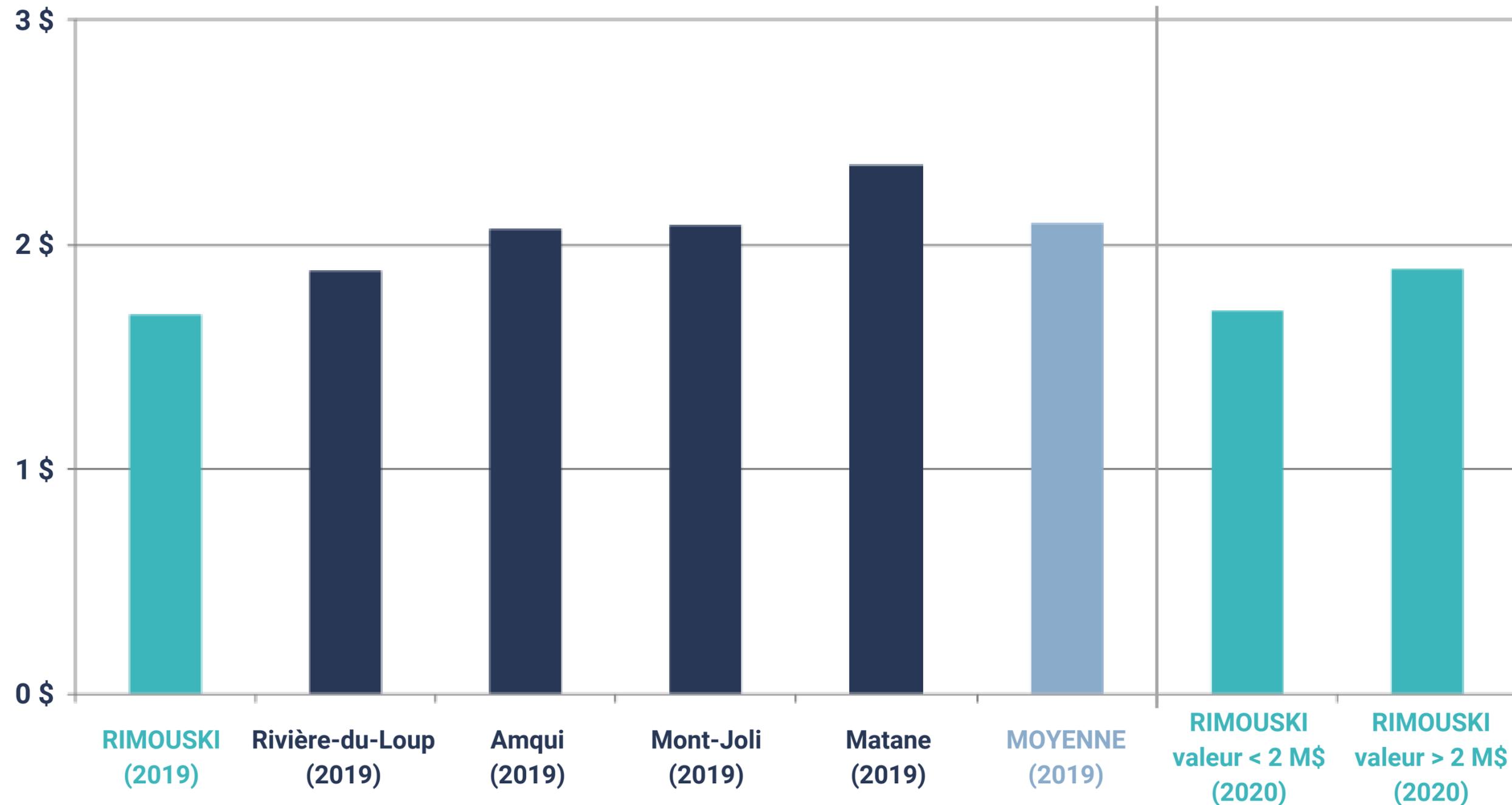
Immeubles non résidentiels



COMPARAISON DES TAUX DE TAXES 2019

Immeubles non résidentiels

Villes de la région



SOMMAIRE DES TARIFICATIONS

AQUEDUC & ÉGOUT : 259 \$

(Incluant la réfection des entrées privées : 52 \$)

Opération 242 \$ + Dette 17 \$

2019 : 255 \$



ASSAINISSEMENT DES EAUX : 77 \$

Opération 69 \$ + Dette 8 \$

2019 : 77 \$



ENLÈVEMENT & GESTION DES MATIÈRES RÉSIDUELLES : 161 \$

Opération 141 \$ + Dette 20 \$

2019 : 149 \$



VIDANGE DES FOSSES SEPTIQUES : 128 \$

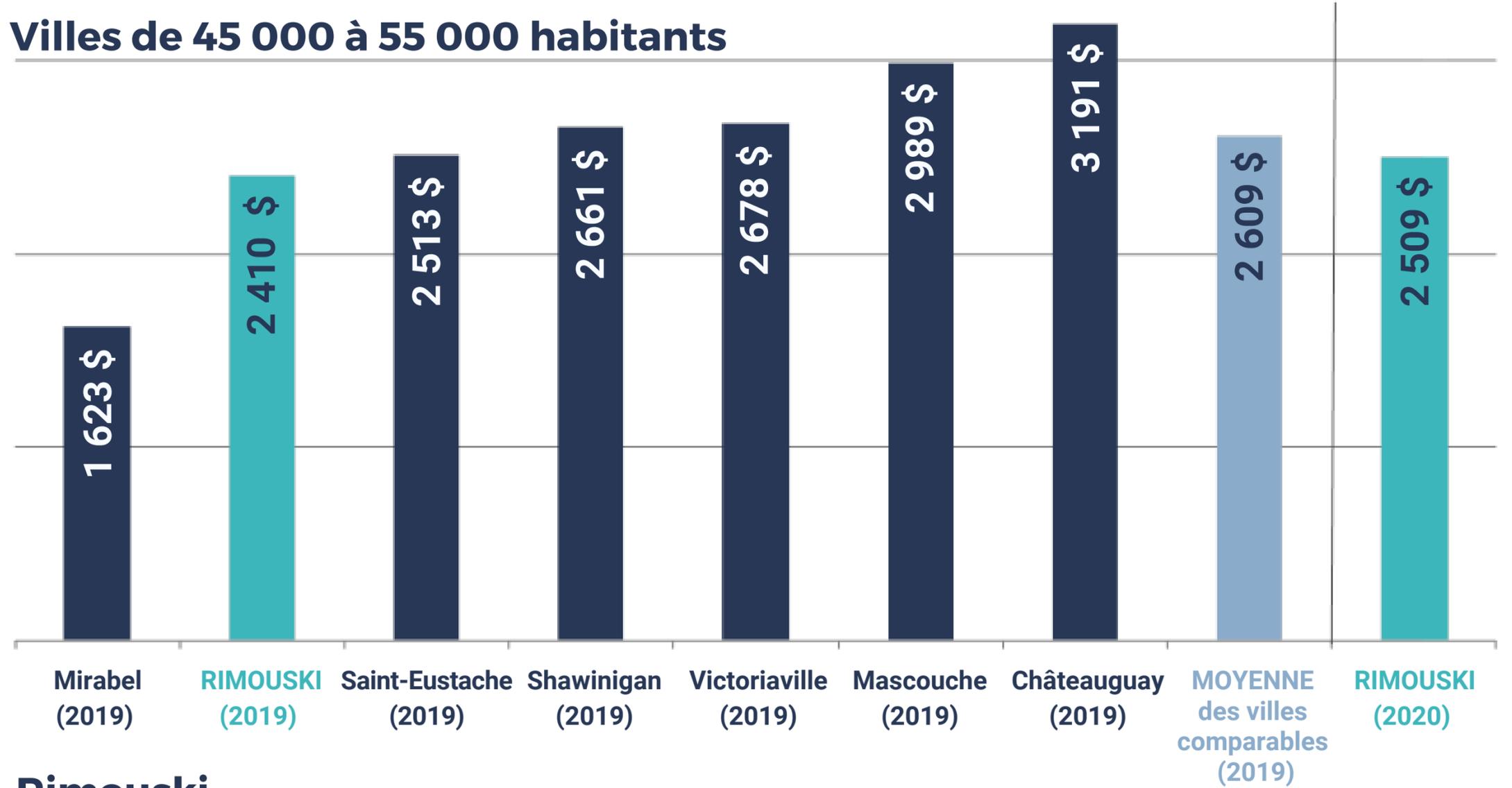
Opération 128 \$

2019 : 129 \$



COMPTE DE TAXES MOYEN

Villes de 45 000 à 55 000 habitants



Rimouski

Évaluation résidence moyenne	212 727 \$
Compte de taxes moyen en 2020	2 509 \$
Compte de taxes moyen en 2019	2 410 \$
Variation en \$	99 \$
Variation en %	4,1 %

BUDGET 2020

SOMMAIRE, REVENUS, DÉPENSES &
AUTRES

BUDGET ÉQUILIBRÉ DE

91,6 M\$

PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES

En milliers de \$

Pour l'exercice se terminant le 31 décembre	Budget		Total
	Résolution à venir	Conciliation à des fins fiscales	
REVENUS	90 850 \$	733 \$	91 583 \$
Dépenses	90 786 \$	797 \$	91 583 \$
Conciliation à des fins fiscales	64 \$	(64) \$	- \$
TOTAL DES DÉPENSES ET DES AFFECTATIONS	90 850 \$	733 \$	91 583 \$
SURPLUS DE L'EXERCICE	- \$	- \$	- \$

REVENUS DE FONCTIONNEMENT

En milliers de \$

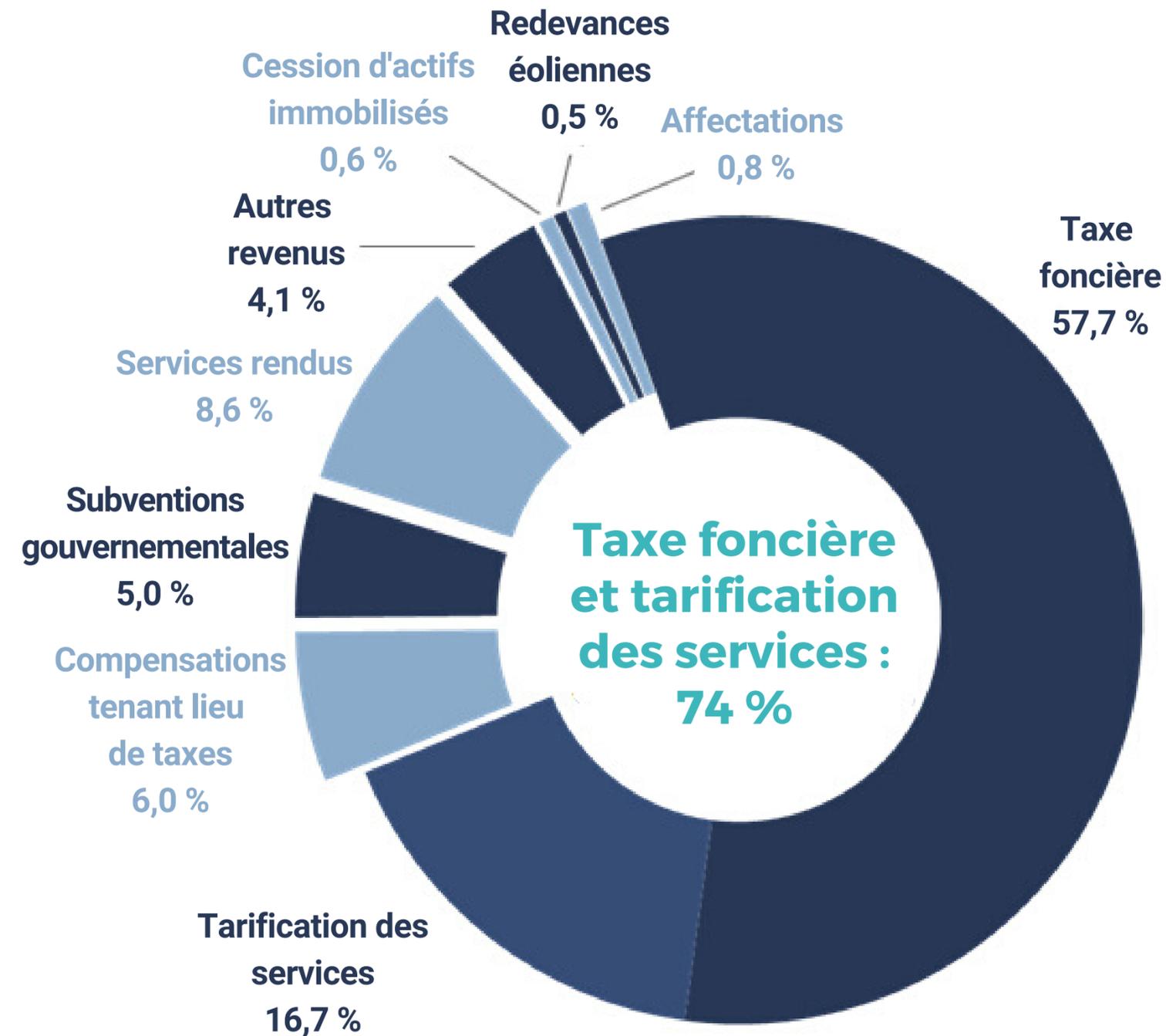
	Budget		
Pour l'exercice se terminant le 31 décembre	2019	2020	Écart
Taxes	63 838 \$	68 115 \$	4 277 \$
Compensations tenant lieu de taxes	5 343 \$	5 454 \$	111 \$
Subventions gouvernementales	3 815 \$	4 610 \$	795 \$
Services rendus			
Gestion des matières résiduelles	1 216 \$	884 \$	(332) \$
Loisirs et culture	3 843 \$	4 047 \$	204 \$
Stationnement	683 \$	668 \$	(15) \$
Autres (ex : aéroport, loyers, etc.)	2 327 \$	2 286 \$	(41) \$
Autres revenus			
Droits sur les mutations immobilières	1 480 \$	1 480 \$	- \$
Amendes et pénalités	761 \$	1 001 \$	240 \$
Intérêts	1 143 \$	936 \$	(207) \$
Autres	318 \$	319 \$	1 \$
Total des revenus de fonctionnement	84 767 \$	89 800 \$	5 033 \$

TOTAL DES REVENUS

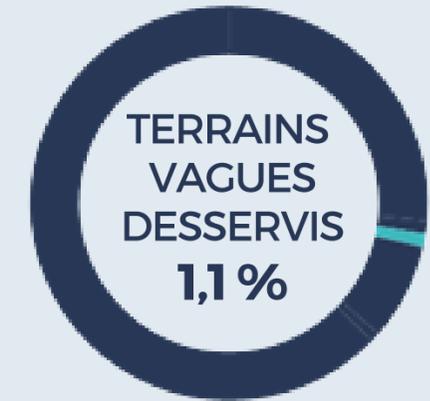
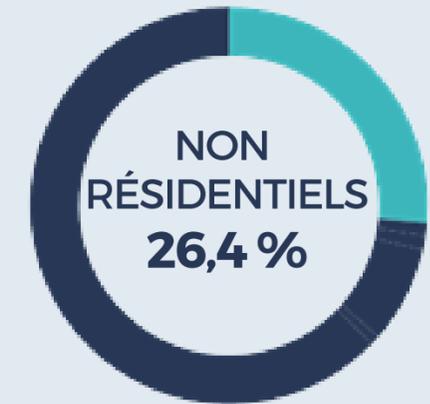
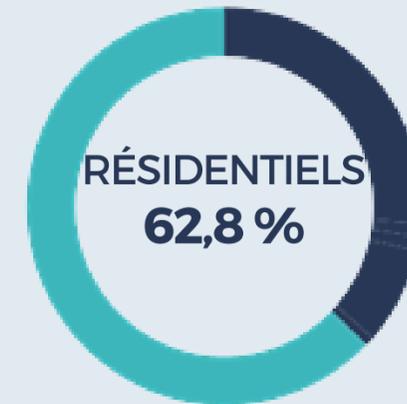
En milliers de \$

	Budget		
Pour l'exercice se terminant le 31 décembre	2019	2020	Écarts
Total des revenus de fonctionnement	84 767 \$	89 800 \$	5 033 \$
Autres éléments			
Cession d'actifs immobilisés	800 \$	550 \$	(250) \$
Redevances éoliennes	438 \$	500 \$	62 \$
Affectations	1 421 \$	733 \$	(688) \$
Total des revenus	87 426 \$	91 583 \$	4 157 \$

RÉPARTITION DES REVENUS



Répartition par catégories d'immeubles



DÉPENSES PAR FONCTION

En milliers de \$

	Budget		
Pour l'exercice se terminant le 31 décembre	2019	2020	Écarts
Administration générale	12 023 \$	12 516 \$	493 \$
Sécurité publique	12 585 \$	13 371 \$	786 \$
Transport	14 761 \$	15 493 \$	732 \$
Hygiène du milieu	12 043 \$	12 167 \$	124 \$
Santé et bien-être	970 \$	743 \$	(227) \$
Aménagement, urbanisme et développement	4 485 \$	4 433 \$	(52) \$
Loisirs et culture	14 376 \$	14 918 \$	542 \$
Dépenses de financement	6 818 \$	7 161 \$	343 \$
Immobilisations	4 160 \$	4 908 \$	748 \$
Affectations	5 205 \$	5 873 \$	668 \$
Total des dépenses	87 426 \$	91 583 \$	4 157 \$

DÉPENSES PAR NATURE

En milliers de \$

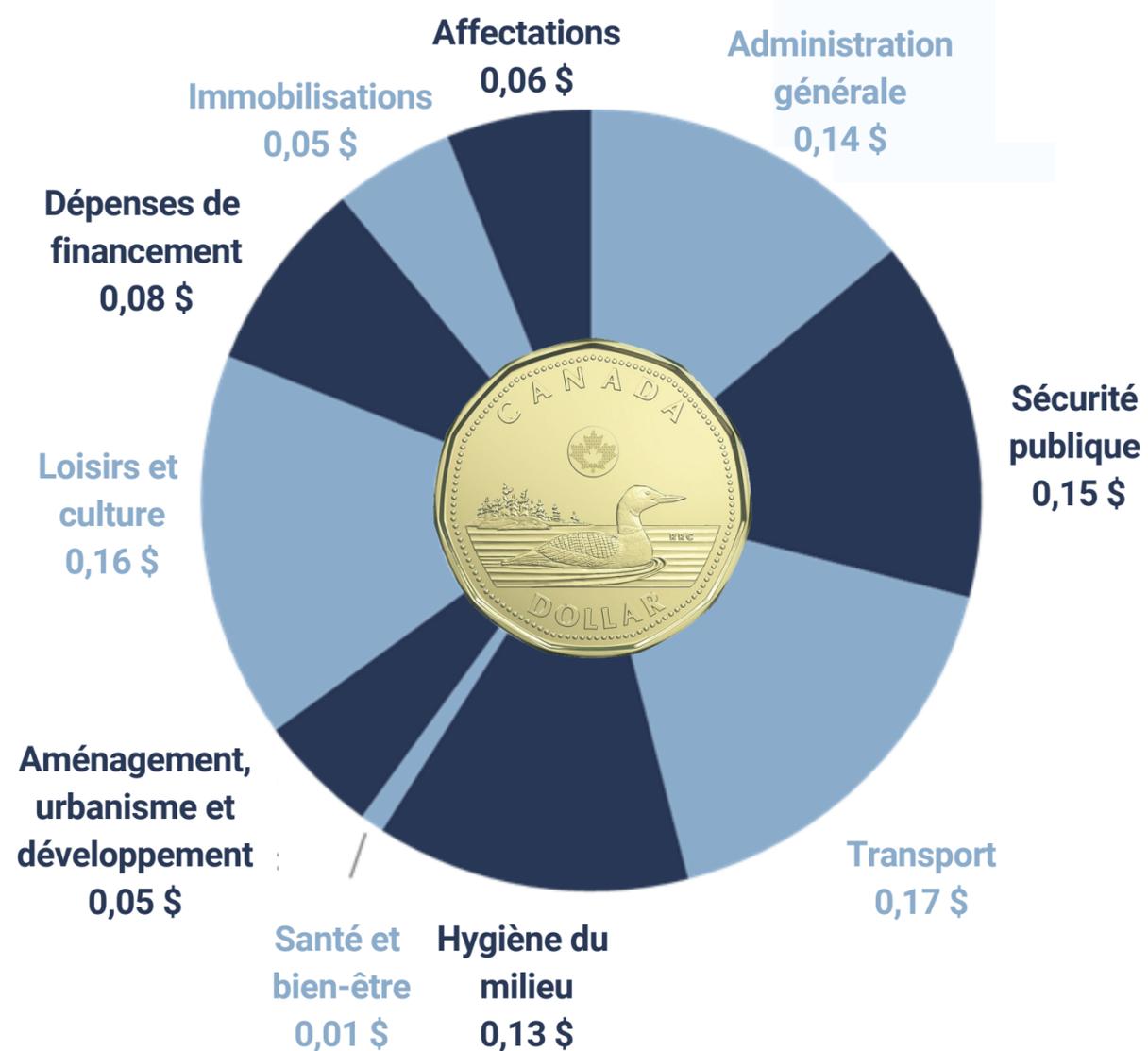
	Budget		Écarts
	2019 redressé	2020	
Pour l'exercice se terminant le 31 décembre			
Rémunération et charges sociales	31 706 \$	33 254 \$	1 548 \$
Services professionnels, administratifs et autres	10 024 \$	10 261 \$	237 \$
Services de la Sûreté du Québec	6 403 \$	6 674 \$	271 \$
Location, entretien et réparation	4 364 \$	3 733 \$	(631) \$
Biens non durables	9 513 \$	9 799 \$	286 \$
Contributions à des organismes	7 680 \$	8 082 \$	402 \$
Dépenses de financement	6 818 \$	7 161 \$	343 \$
Immobilisations	4 160 \$	4 908 \$	748 \$
Autres	1 553 \$	1 838 \$	285 \$
Affectations	5 205 \$	5 873 \$	668 \$
Total des dépenses	87 426 \$	91 583 \$	4 157 \$

Le budget 2019 a été redressé afin de rendre sa présentation comparable à celle de 2020 (reclassements).

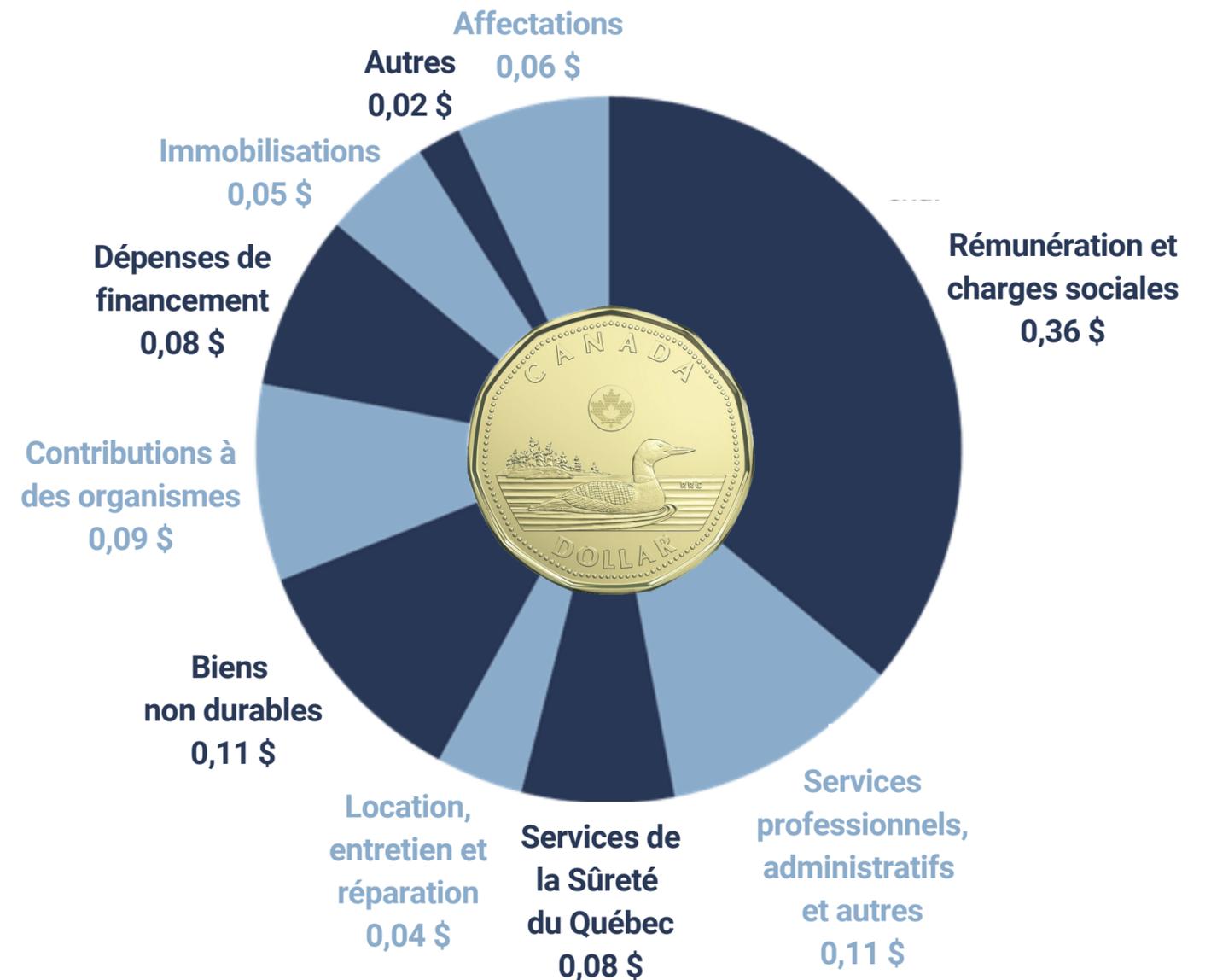
COMMENT EST INVESTI VOTRE ARGENT ?

En milliers de \$

PAR FONCTION



PAR NATURE



RÉPARTITION DES DÉPENSES

En milliers de \$

SÉCURITÉ PUBLIQUE : 0,15 \$

Pour l'exercice se terminant le 31 décembre	Budget		Compte de taxes moyen
	2019	2020	2020
Police	6 649 \$	6 919 \$	190 \$
Protection contre les incendies	5 475 \$	5 803 \$	159 \$
Autres	461 \$	649 \$	18 \$
Total	12 585 \$	13 371 \$	367 \$



SÛRETÉ DU QUÉBEC

Facturation annuelle récurrente

Dépôt, par le gouvernement provincial, d'un projet de règlement sur la somme payable par les municipalités pour les services de la Sûreté du Québec.

Période transitoire de 5 ans :

- Augmentation limitée entre 2 % et 7 %
- Rimouski 2020 : hausse plafonnée à 5,88 % au lieu de 17,1 %

À compter de 2025 :

- Augmentation moyenne fixée à l'IPC + 1 %

SÛRETÉ DU QUÉBEC (SUITE)

Budget 2020 - En milliers de \$

Sommaire de l'augmentation budgétaire		Variation	Taux de taxes
Indexation selon l'ancien règlement provincial	17,10 %	1 095 \$	2,30 ¢
Aide financière du ministère des Affaires municipales et de l'Habitation	(11,22) %	(718) \$	(1,51) ¢
Augmentation réelle (projet de règlement provincial)	5,88 %	377 \$	0,79 ¢
Budget 2020			
Indexation à l'IPC canadien 2020 projeté (au 31 octobre 2019)	1,90 %	122 \$	0,26 ¢
Augmentation des dépenses (au-delà de l'IPC)	2,33 %	149 \$	0,31 ¢
	4,23 %	271 \$	0,57 ¢
Changement de stratégie financière			
suite au dépôt du projet de règlement (27 novembre 2019)			
Utilisation d'une disponibilité budgétaire dédiée à pallier à l'augmentation de 15 % (cap des 50 000 habitants)	1,65 %	106 \$	0,22 ¢
Augmentation totale	5,88 %	377 \$	0,79 ¢

SÛRETÉ DU QUÉBEC (SUITE)

Augmentation de 15 % - Population de 50 000 habitants et plus

- **Augmentation récurrente de 15 % estimée à 1 M\$**
- **Étalement sur quatre (4) ans de l'augmentation de 15 %**
 - Économie totale anticipée (3 ans) : 1,4 M\$
- **Stratégie adoptée de constituer un fonds pour atténuer l'augmentation :**
 - Solde au 31 décembre 2017 : 614 000 \$
 - Résolutions à venir :
 - 2018 : 132 000 \$
 - 2019 : montant à déterminer en mai 2020
 - 2020 : montant non significatif
 - Disponibilité budgétaire utilisée pour pallier à l'augmentation plus importante que prévue.

RÉPARTITION DES DÉPENSES

En milliers de \$

TRANSPORT : 0,17 \$

Pour l'exercice se terminant le 31 décembre	Budget		Compte de taxes moyen
	2019	2020	2020
Voirie municipale et autres	6 605 \$	6 649 \$	182 \$
Enlèvement de la neige	6 013 \$	6 597 \$	181 \$
Transport collectif	2 143 \$	2 247 \$	62 \$
Total	14 761 \$	15 493 \$	425 \$



RÉPARTITION DES DÉPENSES

En milliers de \$

CONTRIBUTIONS À DES ORGANISMES : 0,09 \$

Pour l'exercice se terminant le 31 décembre	Budget		Compte de taxes moyen 2020
	2019 redressé	2020	
Organismes mandataires	3 001 \$	3 497 \$	96 \$
Organismes municipaux et projets particuliers	2 180 \$	2 140 \$	59 \$
Rabais sur les frais de location aux organismes jeunesse	495 \$	503 \$	14 \$
Autres organismes	2 004 \$	1 942 \$ (1)	53 \$
Total des contributions à des organismes	7 680 \$	8 082 \$	222 \$

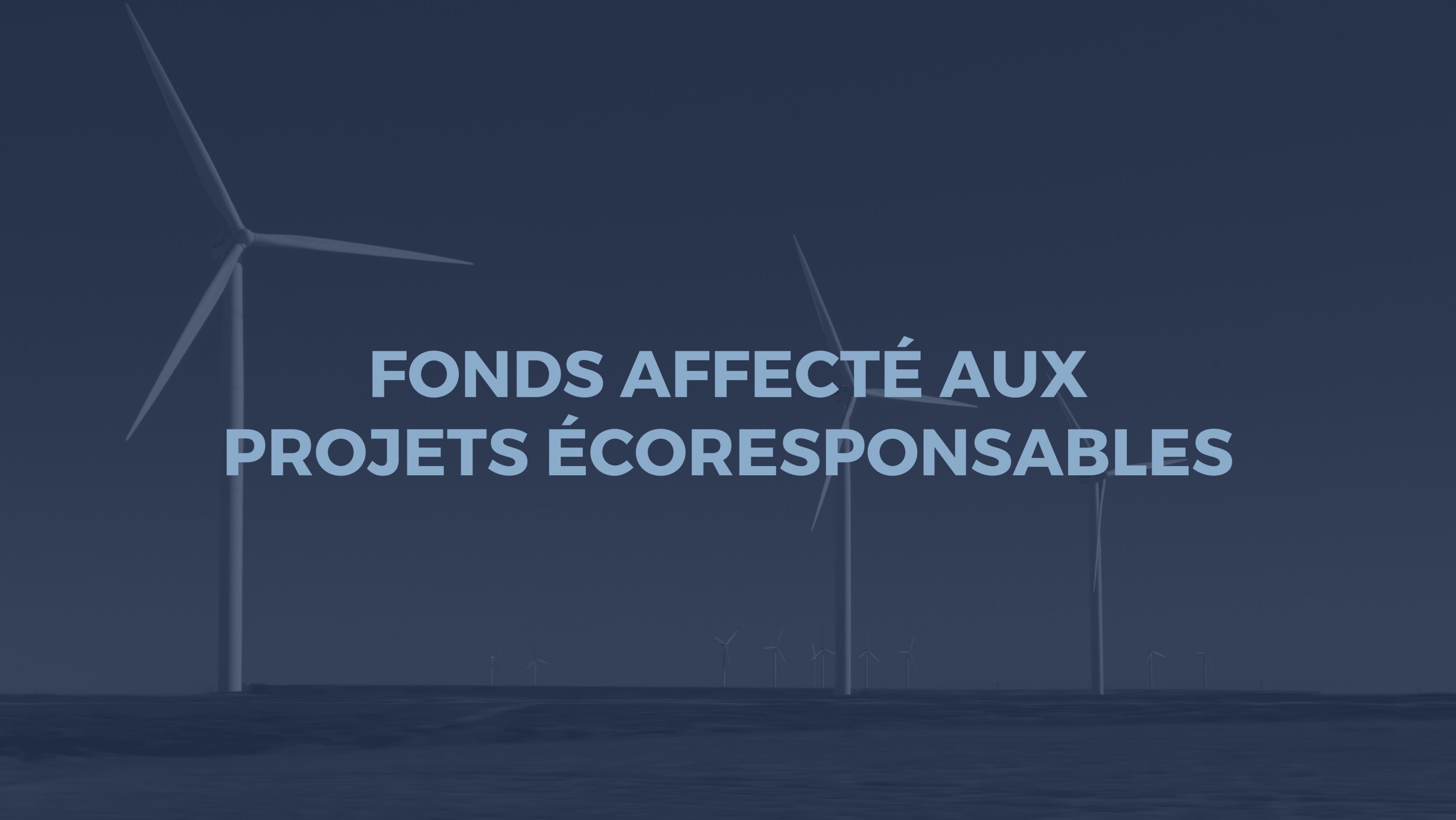


(1) L'Océanic ne bénéficie plus d'une subvention (90 k\$).

Le budget 2019 a été redressé afin de rendre sa présentation comparable à celle 2020 (reclassements).

COMPLEXE SPORTIF DES JARDINS

	Présentation		Budget 2020
	avril 2017	Budget 2019	
DÉPENSES			
Rémunération et charges sociales	985 680 \$	1 114 679 \$	1 392 960 \$
Location, entretien et réparation	363 500 \$	248 888 \$	175 445 \$
Électricité	426 500 \$	426 160 \$	429 996 \$
Subventions	197 945 \$	201 278 \$	201 278 \$
Autres dépenses (biens non durables, imprévus et services professionnels, administratifs et autres)	288 050 \$	200 634 \$	214 764 \$
Total	2 261 675 \$	2 191 639 \$	2 414 443 \$
REVENUS			
Revenus des usagers (locations, entrées, formation, etc.)	1 418 785 \$	1 490 193 \$	1 701 612 \$
Autres revenus	226 170 \$	219 550 \$	234 550 \$
Total	1 644 955 \$	1 709 743 \$	1 936 162 \$
EXCÉDENT DES DÉPENSES SUR LES REVENUS	616 720 \$	481 896 \$	478 281 \$



**FONDS AFFECTÉ AUX
PROJETS ÉCORESPONSABLES**

FONDS AFFECTÉ AUX PROJETS ÉCORESPONSABLES

- **Budget récurrent de 250 000 \$**
 - Revenus éoliens consacrés à ce fonds
- **Budget 2020 :**



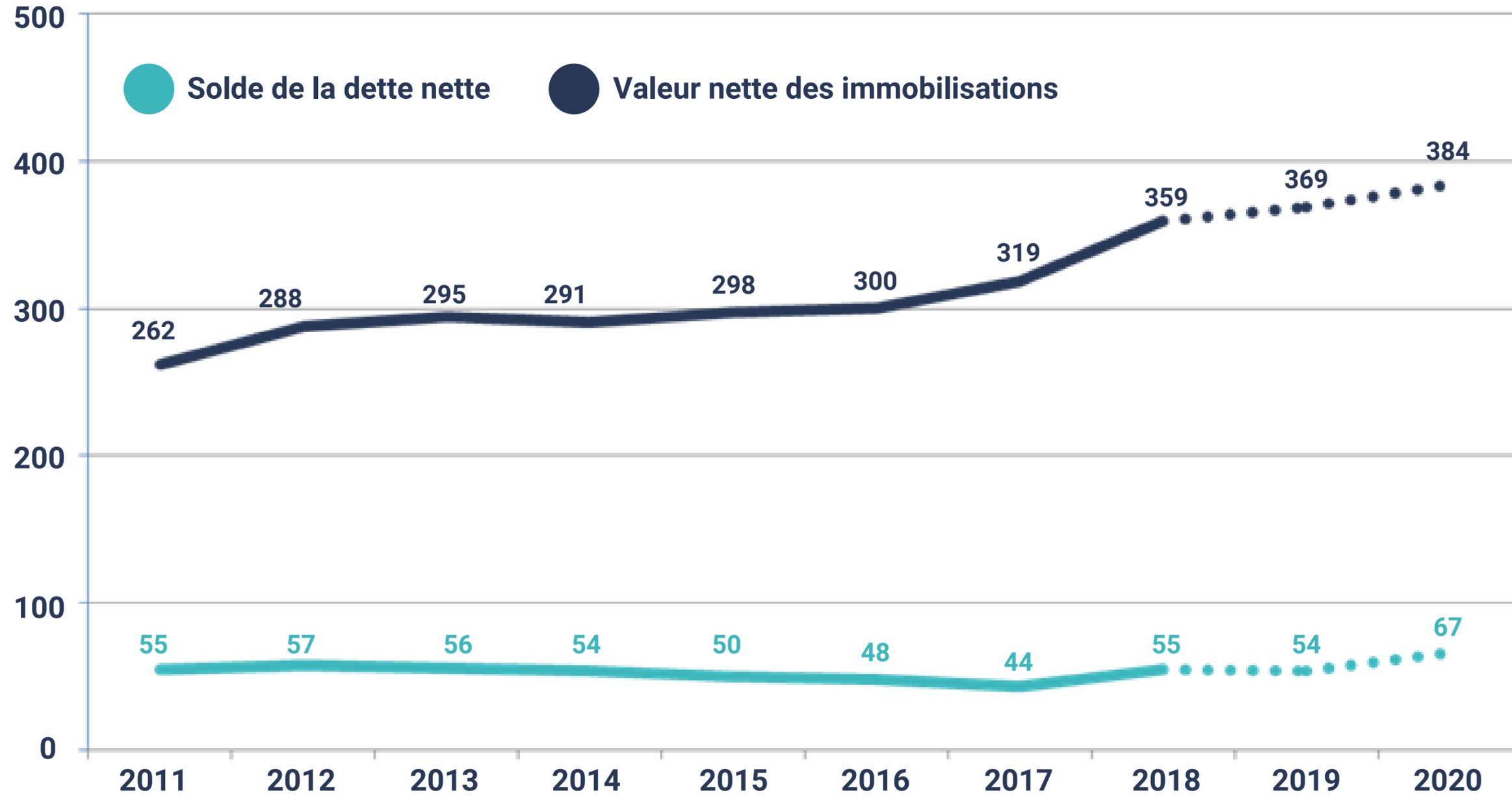
- **Exemples de projets**
 - Politique de l'arbre :
 - Inventaire forestier
 - État de la situation de l'agrile du frêne
 - Autres projets à définir



ENDETTLEMENT

VARIATION DE LA DETTE ET DES IMMOBILISATIONS

En millions de \$

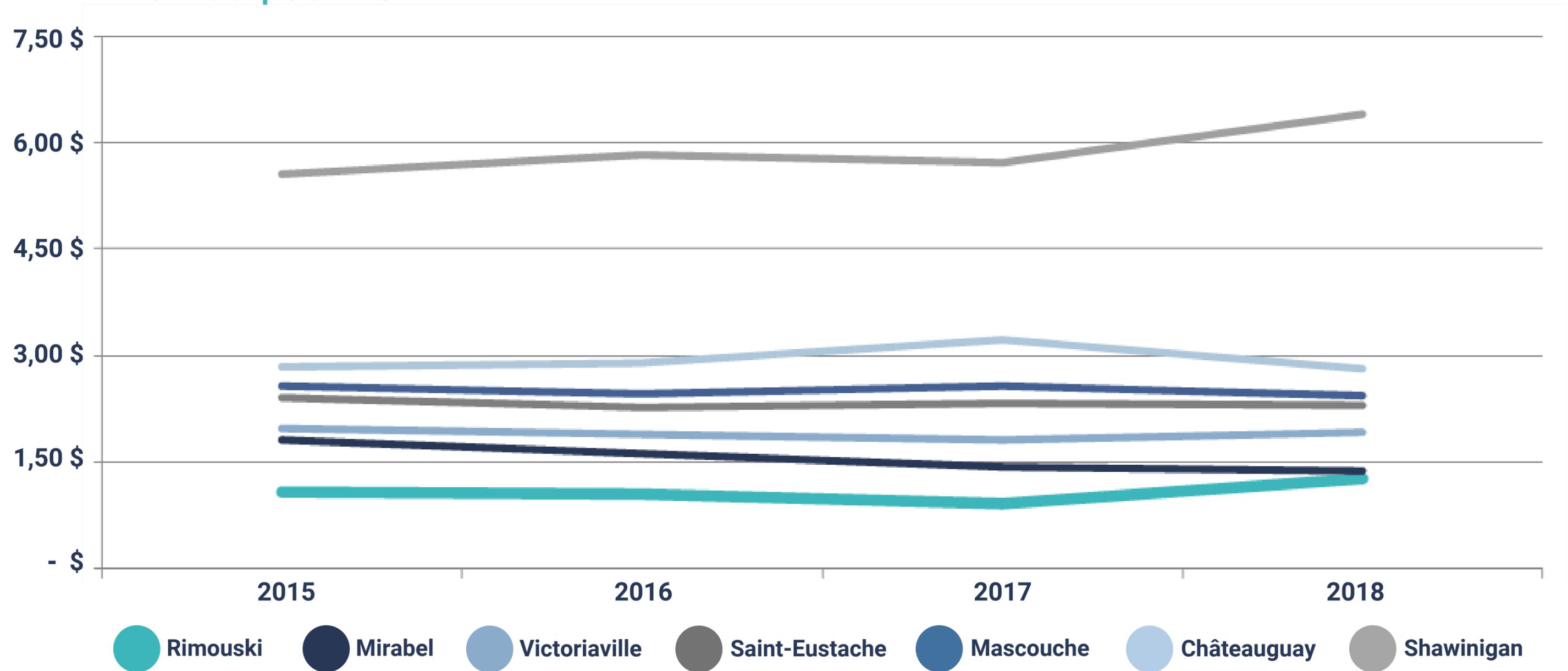


% de l'endettement /
immobilisations

20,92 % 19,89 % 18,93 % 18,45 % 16,77 % 15,96 % 13,69 % 15,20 % 14,65 % 17,32 %

ENDETTEMENT TOTAL NET À LONG TERME

Par 100 \$ de RFU



RFU : Richesse foncière uniformisée.

Source : Profils financiers du ministère des Affaires municipales et de l'Habitation.

COMPARAISON DE LA DETTE NETTE

Villes de 45 000 à 55 000 habitants

Ratio de la dette nette par habitant		
	Dette nette par habitant	Rang
Rimouski (2019)	1 094 \$	
Rimouski (2018)	1 107 \$	1
Victoriaville (2018)	1 244 \$	2
Rimouski (2020)	1 347 \$	
Mirabel (2018)	1 591 \$	3
Saint-Eustache (2018)	2 003 \$	4
Mascouche (2018)	2 213 \$	5
Châteauguay (2018)	2 572 \$	6
Shawinigan (2018)	2 744 \$	7

Ratio de la dette nette / charges		
	Dette nette / charges	Rang
Rimouski (2019)	0,61 \$	(1)
Rimouski (2018)	0,64 \$	1
Victoriaville (2018)	0,69 \$	2
Rimouski (2020)	0,73 \$	(1)
Mirabel (2018)	1,01 \$	3
Saint-Eustache (2018)	1,08 \$	4
Mascouche (2018)	1,28 \$	5
Châteauguay (2018)	1,35 \$	6
Shawinigan (2018)	1,52 \$	7

(1) Charges au budget de l'année.