

VILLE DE LAC-BROME  
TOWN OF BROME LAKE

# BUDGET 2021 BUDGET



# Priorités 2021



# 2021 Priorities



PLANIFICATION STRATÉGIQUE  
2015-2020 : ENJEUX

Miser sur la qualité de vie

- Sentier linéaire
- Signalisation
- Patinoire 4 saisons  
(Parc Ovide-Dagenais)
- Plan de mobilité active

STRATEGIC PLAN 2015-2020  
MAJOR DEVELOPMENT GOALS

Enhance quality of life

- *Linear paths*
- *Signage*
- *4 seasons ice rink  
(Ovide-Dagenais park)*
- *Active mobility plan*



PLANIFICATION STRATÉGIQUE  
2015-2020 : ENJEUX

Moderniser les infrastructures municipales

- Routes
- Barrage Blackwood
- Réseaux d'aqueduc et d'égouts

STRATEGIC PLAN 2015-2020  
MAJOR DEVELOPMENT GOALS

Modernize municipal infrastructures

- *Roads*
- *Blackwood Dam*
- *Water and sewage systems*



PLANIFICATION STRATÉGIQUE  
2015-2020 : ENJEUX

Intensifier le développement économique et démographique

- Allègement fiscal
- Centre-ville de Knowlton
- Relance de l'activité commerciale

STRATEGIC PLAN 2015-2020  
MAJOR DEVELOPMENT GOALS

Strengthen economic and demographic development

- *Financial relief*
- *Downtown Knowlton*
- *Revival of commercial activity*



PLANIFICATION STRATÉGIQUE  
2015-2020 : ENJEUX

Protéger l'environnement  
et le lac Brome

- Gestion des eaux de ruissellement – jardins de pluie
- Plan directeur du bassin versant du lac
- Bandes riveraines
- Fosses septiques
- Programme de débranchement des gouttières

STRATEGIC PLAN 2015-2020  
MAJOR DEVELOPMENT GOALS

Protect the environment  
and Brome Lake

- *Water runoff management – rain gardens*
- *Lake watershed master plan*
- *Shoreline strips*
- *Septic tanks*
- *Gutter disconnection program*





PLANIFICATION STRATÉGIQUE  
2015-2020 : ENJEUX

Affermir la gouvernance municipale et les relations institutionnelles

- Sécurité publique
- Concept de ville intelligente
- Agent de sécurité (plages et sentiers)

STRATEGIC PLAN 2015-2020  
MAJOR DEVELOPMENT GOALS

Solidify the Town's governance and institutional relations

- *Public security*
- *Smart city concept*
- *Security agent (beaches and trails)*



# Cadre fiscal 2021



## 2021 Fiscal Framework





# Rôle d'évaluation

Immeubles / <i>Immovables</i>	Rôle d'évaluation / <i>Assessment roll</i>		Variation
	2020 (\$)	2021 (\$)	(%)
Résidentiel / <i>Residential</i>	1 401 282 381	1 420 318 033	1.36 %
6 logements et + / <i>6 housing units and +</i>	6 460 092	6 460 092	0.00 %
Non résidentiel / <i>Non-residential</i>	61 879 677	63 844 275	3.17 %
Industriel / <i>Industrial</i>	12 889 050	13 448 000	4.34 %
<i>Terrains vagues desservis / Vacant serviced lots</i>	9 540 400	10 056 300	5.41 %
Agricole / <i>Agricultural</i>	47 572 400	47 380 200	(0.40)%
<b>Total des valeurs imposables :</b> <i>Total taxable values:</i>	<b>1 539 624 000</b>	<b>1 561 506 900</b>	<b>1.42 %</b>

# Assessment roll



VILLE DE LAC-BROME  
TOWN OF BROME LAKE

Taux de taxation

Immeubles / <i>Immovables</i>	2020	2021
Résidentiel / <i>Residential</i>	66,5 ¢	66,5 ¢
6 logements et + / <i>6 housing units and +</i>	78,75 ¢	78,75 ¢
Non résidentiel / <i>Non-residential (1.49 – 0.50 COVID)</i>	1,49 \$	0,99 \$
Industriel / <i>Industrial (1.86 – 0.54 COVID)</i>	1,86 \$	1,32 \$
Terrains vagues desservis / <i>Vacant serviced lots</i>	1,33 \$	1,33 \$
Agricole / <i>Agricultural</i>	66,5 ¢	66,5 ¢

Taxation rates



VILLE DE LAC-BROME  
TOWN OF BROME LAKE

Allègement fiscal 2021

# Économie d'impôt foncier 2021

*Tax savings 2021*

*Exemple Exemple*

**Commerce**

*Business*

**300 000\$**

**1 500\$**

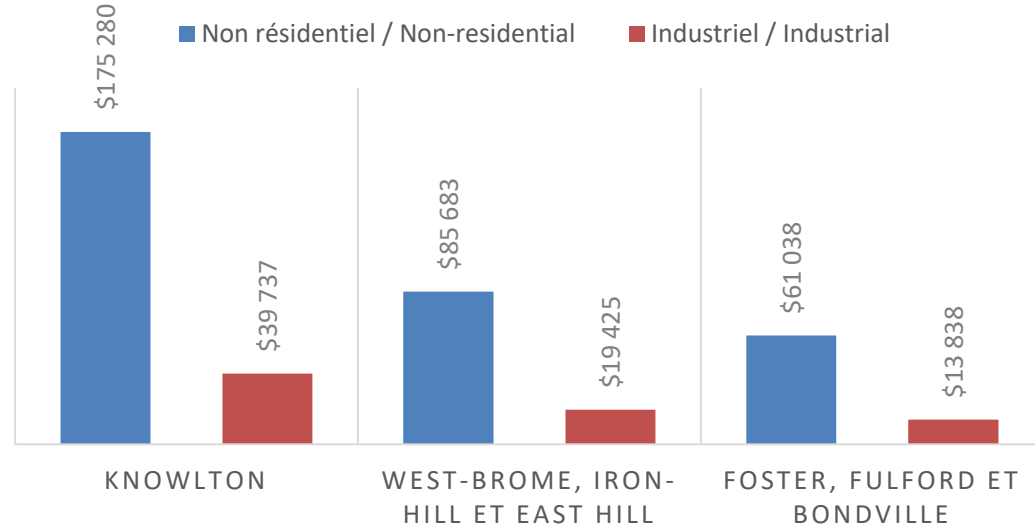
**Industrie**

*Industry*

**500 000\$**

**2 700\$**

## ALLÈGEMENT FISCAL FINANCIAL RELIEF 395 000\$



Établissements concernés / *Buildings concerned*

- Commerces / *Businesses* : 225
- Industries / *Industries* : 12

Financial relief 2021



VILLE DE LAC-BROME  
TOWN OF BROME LAKE

# Tarification

# Tariffs

Service / Service	2019	2020	2021
<b>Eau / Water</b>			
•Unité de logement / <i>Housing unit</i>	210 \$	210 \$	210 \$
•Au compteur / <i>By meter</i>	1,99 \$	1,99 \$	1,99 \$
<b>Égouts / Sewage</b>			
•Unité de logement / <i>Housing unit</i>	270 \$	270 \$	290 \$
•Au compteur / <i>By meter</i>	2,50 \$	2,50 \$	2,65 \$
<b>Fosses septiques / Septic tanks</b>	50 \$	50 \$	72 \$
<b>Matières résiduelles / Residual materials</b>	197,50 \$	223 \$	225 \$



Évolution de l'impôt foncier

	2020	2021	Variation	
			\$	%
<b>Résidence (exemple) / Residence (example)</b>	300 000	300 000	-	0 %
Taux de taxation / Taxation rate	66,5¢	66,5¢	0¢	0 %
<b>Taxe foncière / Property tax</b>	<b>1 995</b>	<b>1 995</b>	<b>0</b>	<b>0 %</b>
Tarif d'eau / Water tax	210	210	0	0 %
Tarif d'égout / Sewer tax	270	290	20	7.4 %
Tarif fosse septique / Septic tank tax	50	72	22	44.0 %
Tarif matières résiduelles / Residual materials tax	223	225	2	0.9 %
<b>Impôt foncier pour une résidence :</b>				
<i>Property tax for a residence :</i>				
• avec services / with services	<b>2 698</b>	<b>2 720</b>	<b>22</b>	<b>0.8%</b>
• sans service / without services	<b>2 268</b>	<b>2 292</b>	<b>24</b>	<b>1.1%</b>

Evolution in property taxes



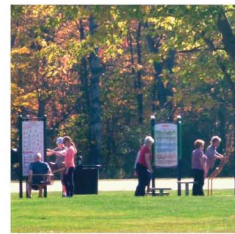


# Rapport financier

	Budget		Variation	
	2020 (000)\$	2021 (000)\$	(000)\$	%
<b>Revenus d'opérations / Operating Revenues</b>	15 299	15 648	349	2.3 %
<b>Dépenses d'opérations / Operating Expenses</b>	13 482	14 006	524	3.9 %
<b>Excédent de fonctionnement / Operating surplus</b>	<b>1 817</b>	<b>1 642</b>	<b>(175)</b>	<b>(9.6)%</b>
<b>Service de la dette / Debt service</b>	1 170	1 280	110	9.4 %
<b>Affectations / Allocations</b>	647	362	(285)	(44.0)%
<b>Excédent de l'année à des fins budgétaires / Annual surplus for budget purposes</b>	-	-	-	-

# Financial report





# Revenus

# Revenues

	Budget		Variation	
	2020 (000)\$	2021 (000)\$	(000)\$	%
<b>Revenus de taxes / Tax Revenues</b>				
Taxes foncières / Property taxes	11 045	11 259	214	1.9 %
Réduction – commerces et industries / Reduction - businesses and industries		(395)	(395)	
Eau / Water	467	475	8	1.7 %
Égouts / Sewer	668	729	61	9.1 %
Matières résiduelles / Residual materials	777	815	38	4.9 %
Autres / Other	161	201	40	24.8 %
	<b>13 118</b>	<b>13 084</b>	<b>(34)</b>	<b>(0.3)%</b>
<b>Autres revenus / Other Revenues</b>				
Droits de mutation / Transfer taxes	800	1 200	400	50.0 %
Amendes et intérêts / Penalties and interests	160	160	-	0.0 %
Activités de loisirs / Leisures activities	184	190	6	3.3 %
Autres / Other	440	413	(27)	(6.1)%
	<b>1 584</b>	<b>1 963</b>	<b>379</b>	<b>23.9 %</b>
<b>Revenus de transfert / Transfer Revenues</b>				
Pacte fiscal / "Pacte fiscal"	47	50	3	6.4 %
Santé et bien-être / Health and wellness	81	73	(8)	(9.9)%
Protection de l'environnement / Environmental protection	77	67	(10)	(13.0)%
Matières résiduelles / Residual materials	237	249	12	5.1 %
Autres / Other	155	162	7	4.5 %
	<b>597</b>	<b>601</b>	<b>4</b>	<b>0.7 %</b>
<b>TOTAL DES REVENUS D'OPÉRATIONS</b>	<b>15 299</b>	<b>15 648</b>	<b>349</b>	<b>2.3 %</b>
<i>Total of Operating Revenues</i>				



# Dépenses

	Budget		Variation	
	2020	2021		
	(000)\$	(000)\$	(000)\$	%
<b>Dépenses d'opérations / Operating Expenses</b>				
Administration générale / General administration	1 708	1 932	224	13.1 %
Sécurité publique / Public safety	2 943	3 010	67	2.3 %
Travaux publics / Public works	3 295	3 355	60	1.8 %
Hygiène du milieu / Occupational hygiene	2 260	2 264	4	0.2 %
Gestion du territoire / Land management	741	776	35	4.7 %
Santé et bien-être / Health and wellness	178	189	11	6.2 %
Développement économique et tourisme / Tourism and economic development	566	571	5	0.9 %
Loisirs et culture / Recreation and culture	1 791	1 909	118	6.6 %
<b>TOTAL DES DÉPENSES D'OPÉRATIONS</b>	<b>13 482</b>	<b>14 006</b>	<b>524</b>	<b>3.9 %</b>
<i>Total Operating Expenses</i>				

# Expenses



VILLE DE LAC-BROME  
TOWN OF BROME LAKE

# Principales variations

# Main variations

	(000)\$
•Travaux de drainage / <i>Drainage work</i> (2020 vs 2021)	(120)
•Gravier / <i>Gravel</i>	100
•Élection municipale / <i>Municipal election</i>	90
•Sûreté du Québec / <i>Sûreté du Québec</i>	88
•Augmentation des salaires de 2 % / <i>Increase in salaries by 2 %</i>	66
•Vidange des fosses septiques / <i>Emptying of septic tanks</i>	57
•Concept de Ville intelligente / <i>Smart city concept</i>	50
•50 ans Ville de Lac-Brome / <i>Town of Brome Lake 50 years</i>	50
•Contribution additionnelle - Théâtre / <i>Additional contribution - Theater</i>	45
•Plan de mobilité active / <i>Active mobility plan</i>	35
•Sécurité à la plage / <i>Beach security</i>	35
•Divers / <i>Miscellaneous</i>	28
	<b>524</b>



# Programme triennal d'immobilisations 2021-2022-2023



Three-year capital expenditure  
program 2021-2022-2023



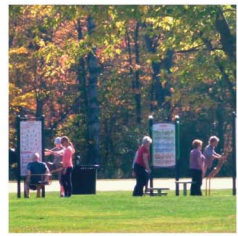
VILLE DE LAC-BROME  
TOWN OF BROME LAKE

PTI 2021-2022-2023

TYCEP 2021-2022-2023

	2021 (000) \$	2022 (000) \$	2023 (000) \$
<b>Administration générale / General Administration</b>			
• Mobilier et bureautique / Furniture and office equipment	23	10	10
<b>Sécurité publique / Public Safety</b>			
• Barrage Blackwood - infrastructure / Blackwood Dam - infrastructure	3 200	-	-
• Véhicules / Vehicles	-	55	-
• Caserne / Fire station	200	-	-
• Équipements divers / Various equipments	103	25	25
<b>Loisirs / Recreation</b>			
• Réfection de sentiers / Trail repairs	130	100	100
• Aménagement de stationnements / Development of parking lots	320	100	-
• Patinoire quatre saisons / Four seasons skating rink	150	-	-
• Signalisation parcs et sentiers / Park and trail signage	100	-	-
• Terrain de volleyball / Volleyball court	25	-	-
• Cuisine communautaire / Community kitchen	35	-	-
• Divers parcs et sentiers / Miscellaneous parks and trails	102	-	-





VILLE DE LAC-BROME  
TOWN OF BROME LAKE

PTI 2021-2022-2023

TYCEP 2021-2022-2023

	2021 (000) \$	2022 (000) \$	2023 (000) \$
<b>Travaux publics / Public Works</b>			
•Réfection des chemins / <i>Road repairs</i>	1 970	930	510
•Réfection secteur de la rue Montagne/ <i>Road repair – Mountain Street sector</i>	2 750	2 750	-
•Véhicules / <i>Vehicles</i>	325	325	320
•Divers équipements / <i>Miscellaneous equipment</i>	25	25	25
<b>Hygiène du milieu / Occupational Hygiene</b>			
•Parc de maisons mobiles - West-Brome – <i>Mobile home park</i>	2 800	-	-
•Postes de pompage / <i>Pumping stations</i>	-	150	1 200
•Approvisionnement et distribution de l'eau / <i>Water supply development</i>	-	1 050	950
•Équipements pour le réseau d'aqueduc / <i>Waterwork equipment</i>	-	165	50
•Équipements pour le réseau d'égout / <i>Sewage system equipment</i>	200	105	50
<b>TOTAL / Total</b>	<b>12 458</b>	<b>5 790</b>	<b>3 240</b>

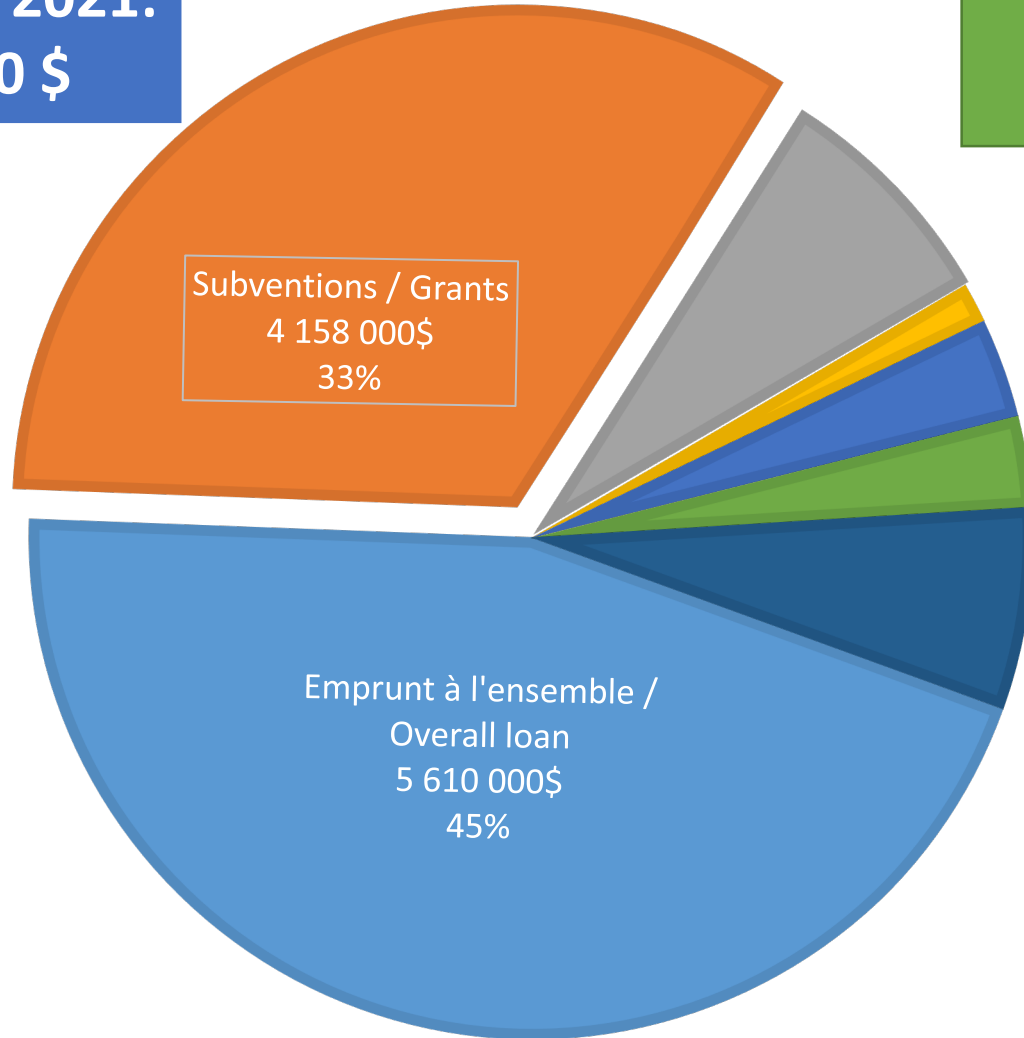




PTI 2021-2022-2023

Financement 2021:  
12 458 000 \$

Financing 2021:  
\$ 12,458,000



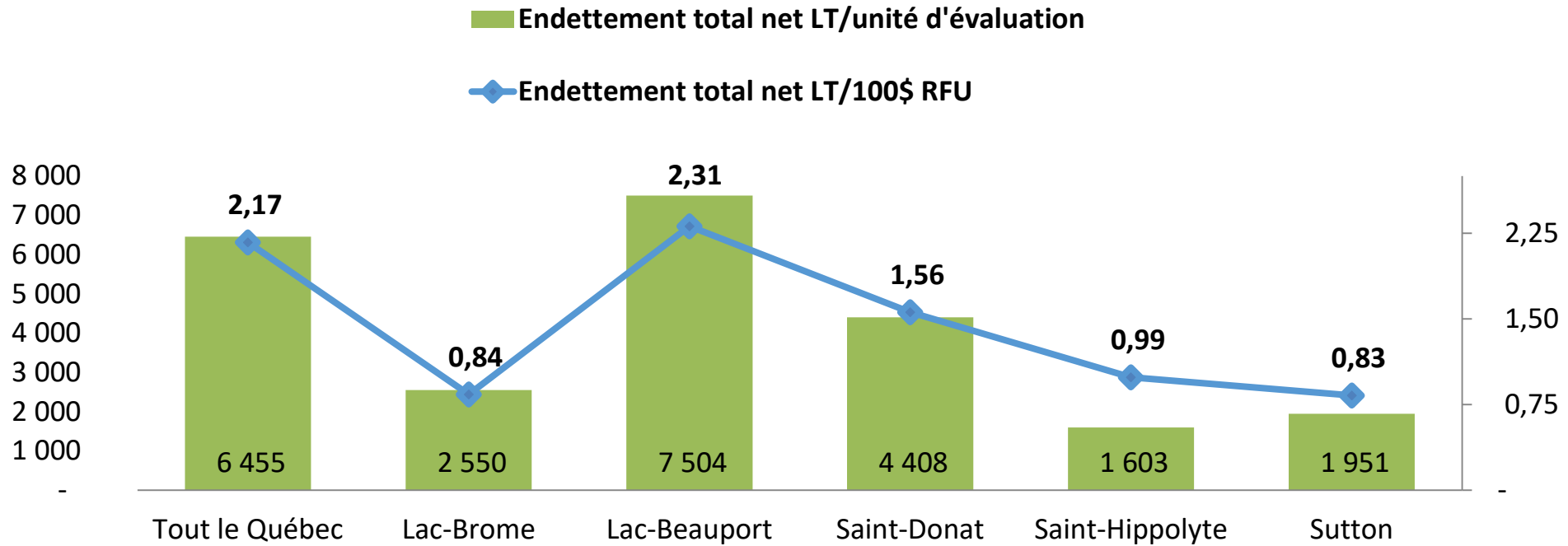
- Emprunts par secteur / Sector loans
- Fonds de roulement / Working capital
- Surplus et réserve / Surplus and reserve
- Fonds de carrières / Quarry fund
- Fonctionnement / Operation

TYCEP 2021-2022-2023



VILLE DE LAC-BROME  
TOWN OF BROME LAKE

# Endettement net à long terme



# Net long-term debt

Richesse foncière uniformisée (RFU) Standardized Property Values (SPV)	1 403 267 596	1 374 292 114	1 465 491 936	1 391 803 145	1 098 418 698
Revenus de fonctionnement Operating Income	14 656 142	14 033 571	15 917 462	14 090 509	11 127 500
Endettement total net long terme Net total long-term debt	11 820 035	31 744 010	22 933 265	13 754 086	9 162 867

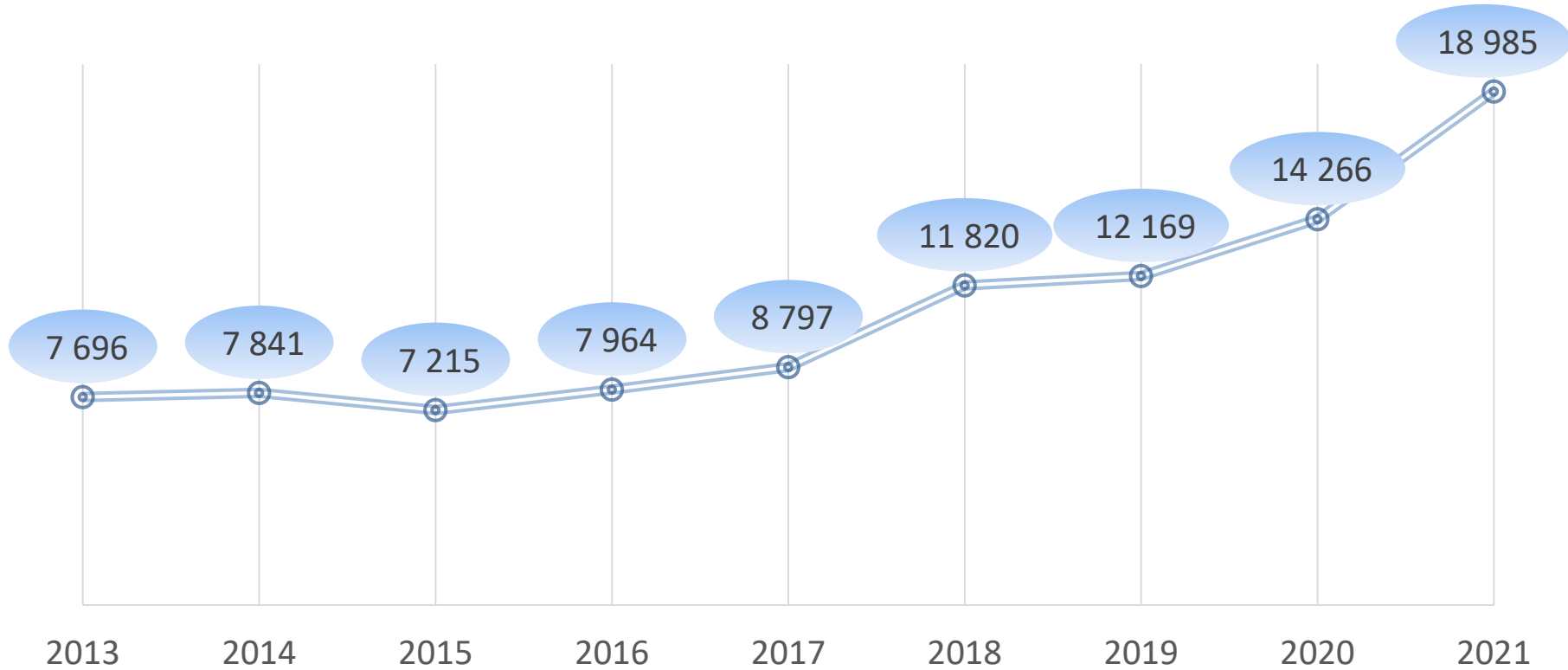
• Selon profil financier 2018 des municipalités



VILLE DE LAC-BROME  
TOWN OF BROME LAKE

Endettement net  
à long terme

(000)\$



Net long-term debt



VILLE DE LAC-BROME  
TOWN OF BROME LAKE

Merci



Thank you