



Adoption du budget 2024

Séance extraordinaire

20 décembre 2023



Ordre du jour



01. Contexte

- Mot de la mairesse
- Choix de 2023
- Les réalisations
- Objectifs du conseil
- Défis budgétaires
- Les opportunités

02. budget de fonctionnement 2024

- dépenses
- charges
- dette

03. Taxation

- Taux de taxe
- Tarifs
- Scénario pour une résidence valeur moyenne

04. PTI 2024-2025-2026

.

05. Période de question et d'échange



Contexte



Mot de la mairesse

Dès le début de l'année 2023, la ville a procédé à un diagnostic et à une restructuration de son organisation. Combiné à un nouvel apport de revenu provenant des projets de développement et un contrôle serré des dépenses, nous sommes en bonne position pour vous présenter un budget 2024 qui limite l'augmentation des contributions citoyennes, et ce, malgré l'inflation et la hausse des taux d'intérêt

Retour sur les choix de 2023

Orientations du conseil, budget 2023:

- Maintien des services et des investissements
- Aucune utilisation des surplus pour le budget d'opération
- Marge de manœuvre raisonnable pour la nouvelle gestion de la piscine à l'interne et la négociation de deux conventions collectives

Contexte 2023

- Hausse des taux d'intérêt et inflation
- Hausse marquée de la dette (18 000 000\$)

Nous sommes bien positionnés
pour le budget 2024!



Réalisations

- **Diagnostic de l'organisation et restructuration**
- **Reprise de la gestion de la piscine à l'interne**
- **Politique et plan d'action MADA**
- **Relance du programme *Dans ma rue, on joue***
- **Bonification des communications (infolettre, babillard, site web, envoi de lettre d'information aux domiciles, etc.)**
- **Acquisition de terrains aux abords du boisée de perdrix pour fins de conservation**
- **Démarches participatives (consultations, sondages, marche exploratoire, soirées d'informations)**

Objectifs du conseil

- **Faible hausse du taux de taxes**

Limiter la hausse des taux tout en maintenant le niveau de service et en poursuivant les investissements, en profitant de la marge de manœuvre créée par la restructuration et la hausse des revenus

- **Révision de la structure organisationnelle**

- Repositionnement des responsabilités et évaluation des meilleures pratiques;
- Embauche de personnel spécialisé (ex.: horticulteur);
- Contrôle des dépenses plus serré et remise en question de certaines pratiques.

- **Gestion de la dette**

Utiliser les surplus de façon stratégique lors d'acquisition et de renouvellement de prêts afin de limiter la hausse de la dette.

- **Investissement parcs et espaces verts**

Offrir des milieux de vie intéressants à court moyen et long terme. Plusieurs quartiers ont une desserte insuffisante en parcs et espaces verts.

Le conseil municipal souhaite offrir ce service à toutes les familles de son territoire.

Objectifs du conseil

- **Planification et vision long terme**

Planification stratégique
Plan directeur des parcs
Politique familiale

- **Environnement: conservation et mise en valeur des milieux naturels, forêt urbaine**

Mise en valeur des milieux naturels
Forêt urbaine

- **Sécurité et mobilité active**

Mesures d'atténuation de la circulation
Poursuite de consultations pour l'élaboration d'un plan de mobilité active

- **Valorisation des commerces**

- **Maintien d'une offre de services accessibles**

Défis budgétaires



Inflation;



Augmentation des quotes-parts;



Dette et hausse des taux d'intérêt;



Augmenter l'attractivité de la Ville en matière d'emploi.

Inflation

- Le taux d'inflation annuel (IPC de la région de Montréal) au 30 septembre 2023 est de 3.80%
- Selon la Banque du Canada (rapport sur la politique monétaire – octobre 2023), le taux d'inflation pour 2023 et 2024 devrait se situer à 3,5%



Augmentation des quotes-parts

Quote-Part	2023	2024	% d'augmentation
Communauté métropolitaine de Montréal (CMM)	143 100 \$	164 694 \$	15.09%
Autorité régionale de transport métropolitain (ARTM)	687 768 \$	715 279 \$	4.00%
Municipalité régionale de comté de La Vallée-du-Richelieu (MRCVR)	1 346 448 \$	1 543 755 \$	14.65%
Régie intermunicipale de sécurité incendie de la Vallée-du-Richelieu (RISIVR)	1 006 644 \$	1 128 844 \$	12.14%
Régie intermunicipale de police Richelieu - Saint-Laurent (RIPRSL)	1 536 026 \$	1 787 940 \$	16.40%
Régie intermunicipale de services animaliers de la Vallée-du-Richelieu (RISAVR)	Dissolution de la RISAVR en cours.		
Régie d'assainissement des eaux de la Vallée-du-Richelieu (RAEVR)	641 145 \$	768 538.42 \$	19.87%
Régie intermunicipale de l'eau de la Vallée-du-Richelieu (RIEVR)	511 146 \$	519 066.84 \$	1.55%
Total	5 872 277 \$	6 628 117.26 \$	12.87%

Dette et hausse des taux d'intérêt

Description	Date refinancement	Taux	Total 2023	Total 2024	Notes
Émissions d'obligations			2023	2024	
36	2024-03-25	2.9680%	253 700 \$	190 200 \$	Regroupement avec une autre dette afin d'obtenir un meilleur taux
37	2024-09-23	2.7790%	548 800 \$	0 \$	Remboursement effectué en 2024
38	2025-09-01	1.4800%	828 800 \$	764 800 \$	
39	2025-12-01	1.2991%	5 505 000 \$	5 072 000 \$	
40	2027-02-03	2.5028%	12 093 000 \$	11 568 000 \$	
41	2027-09-29	4.7152%	5 940 000 \$	5 738 000 \$	
42	2029-09-28	5.2850%	3 652 000 \$	3 483 000 \$	
43	2030-04-23	5.2800% (estimation)	0 \$	7 000 000 \$	Acquisition terrain et aménagement – école primaire
TOTAL			28 821 300 \$	34 311 300 \$	

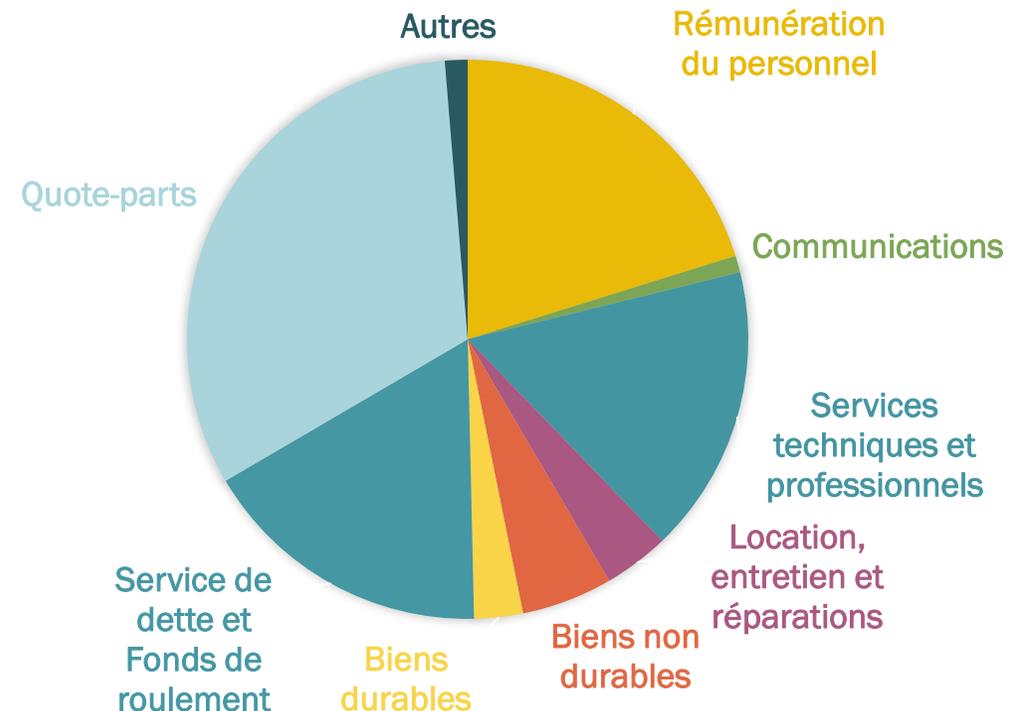
NOTE: Ce tableau ne représente qu'une partie des dettes de la Ville,

Augmenter l'attractivité de la Ville en matière d'emploi

Les employés sont une ressource indispensable dans le déploiement des services offerts par la Ville. La rémunération occupe donc une part importante des dépenses de la Ville.

La pénurie de main-d'œuvre sévit un peu partout au Québec et nous affecte également.

La négociation des conventions collectives et de la politique de rémunération des cadres est donc un élément stratégique.



opportunités



Baisse masse salariale suite à la restructuration;



Augmentation du nombre de payeurs de taxe;



Progression du développement sur le territoire

Baisse de la masse salariale suite à la restructuration

Une restructuration a été opérée dans le premier trimestre de l'année 2023. Cette opération avait pour but l'amélioration de l'efficacité opérationnelle de la Ville. Cette action a également eu pour effet de réduire les coûts de main d'œuvre en plus de nous permettre d'adopter de nouvelles stratégies.

Ainsi en 2024, il a été possible de réintroduire certains postes ou d'intégrer de nouvelles fonctions plus adaptées aux besoins de la ville. Ainsi, les postes suivants ont été inclus dans la rémunération 2024 sans augmenter le cout total:

- Contremaitre travaux public
- Conseiller en urbanisme
- Conseiller en environnement
- Horticulteur

ANNÉE	Rémunération
2023	3 544 291 \$
2024	2 932 940 \$

Augmentation du nombre de payeurs de taxe

Les revenus de la Ville sont majoritairement basés sur la taxation résidentielle. En effet, plus de 93% des revenus de taxation proviennent des citoyens résidentiels.

Bien que le nombre d'immeubles ait connu une faible variation entre 2023 et 2024, plus de 300 terrains vacants lors de l'élaboration du budget 2023 se sont transformés en logement pour le budget 2024. Cela a occasionné une hausse approximative de **60 millions** pour le rôle d'évaluation de cette année.

ANNÉE	Nombre d'immeuble au rôle	Nombre de logement au rôle
2023 (au 15 décembre 2022)	3551	3510
2024 (au 5 décembre 2023)	3546	3811

Progression du développement “Le Patriote”

Ce quartier apportera à terme plus de 950 unités de logement, une hausse importante de la richesse foncière uniformisée (RFU), ainsi qu’une grande gamme de types de logements.

Certains espaces sont également prévus pour l’ajout de commerces, ce qui pourrait apporter une diversification de notre assiette fiscale.

Finalement, les dépenses d’infrastructures (rues, égouts, aqueducs, etc.) sont incluses dans le prix des terrains. Ainsi, il n’y aura pas de charge qui sera assumée par la collectivité en cette matière.



Budget de fonctionnement 2024

Variation du budget

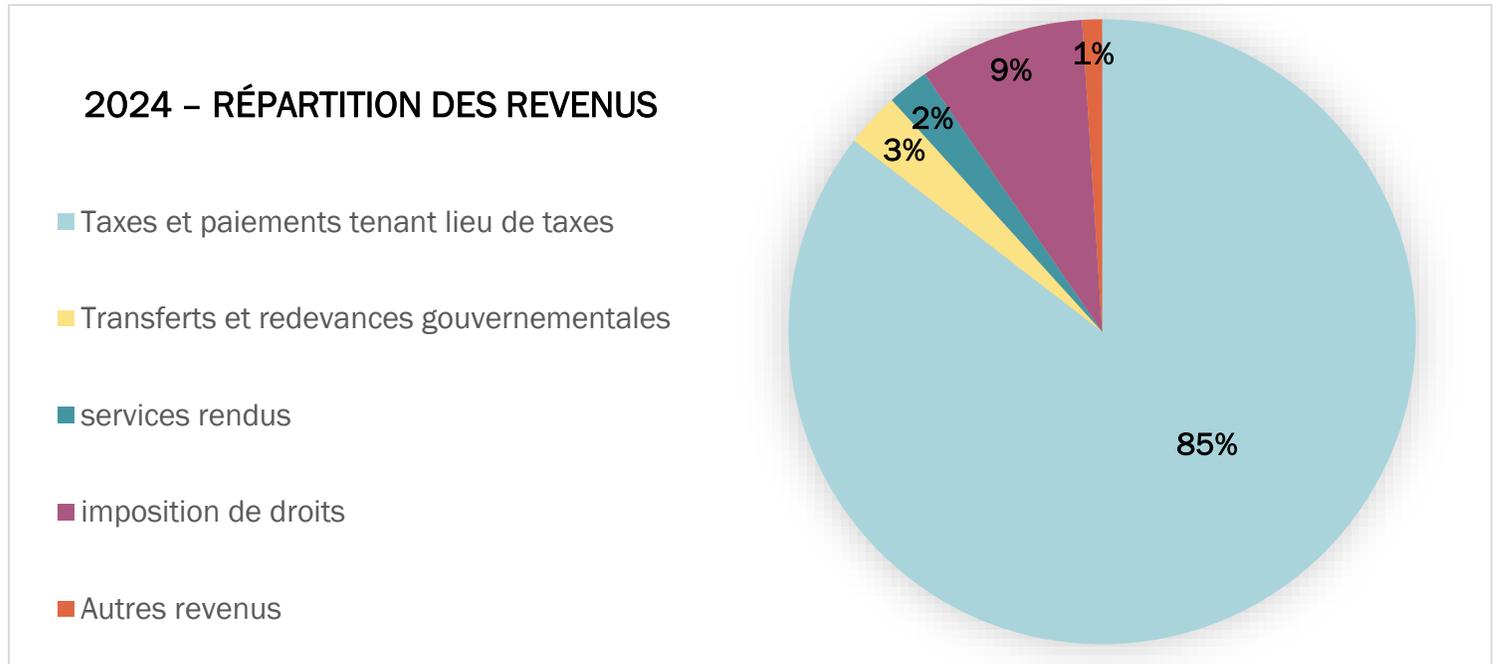
Budget 2023

16 358 000\$

Budget 2024

17 815 520\$

Revenus



	2023	2024	Variation	
Taxes et paiements tenant lieu de taxes	13 981 121 \$	15 272 120 \$	1 290 999 \$	9.2%
Transferts et redevances gouvernementales	461 591 \$	776 700 \$	315 109 \$	68.3%
Services rendus	349 832 \$	287 100 \$	(62 732 \$)	-17.9%
Imposition de droits	1 397 676 \$	1 265 300 \$	(132 376 \$)	-9.5%
Autres revenus	167 780 \$	214 300 \$	46 520 \$	27.7%
	<u>16 358 000 \$</u>	<u>17 815 520 \$</u>	<u>1 457 520 \$</u>	8.9%

Les revenus en bref



Taxes et paiements tenant lieu de taxes

Nombre de payeurs de taxe a augmenté. Cela a eu un effet à la hausse de ce poste budgétaire sans augmenter trop drastiquement le taux de taxation.



Transferts et redevances gouvernementales

Hausse importante du partage de la croissance d'un point de TVQ (montant 2024: 440 700\$)



Services rendus

Estimation de la subvention a été revue à la baisse (environ 150 000\$ de moins) puisque les revenus de subventions de la dernière année n'ont pas été au rendez-vous



Imposition de droits

Baisse probable du droit de mutation (taxe de bienvenue) considérant le marché actuel.

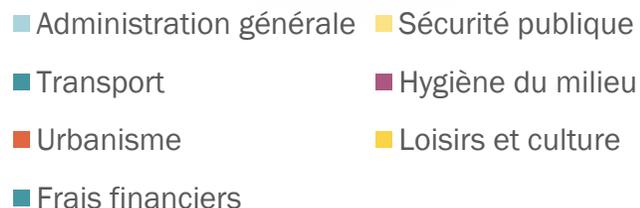
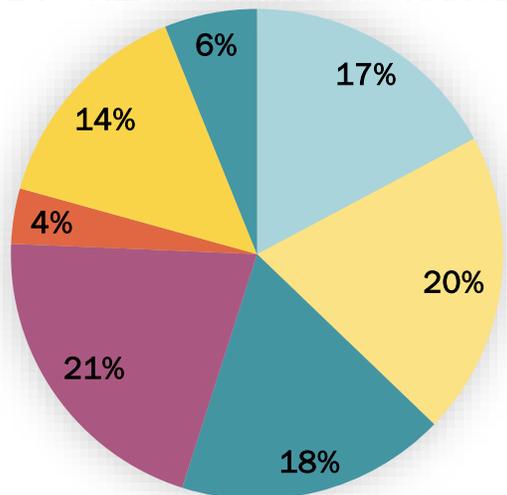


Autres revenus

Augmentation des intérêts de banque. Les surplus accumulés dans les dernières années produisent un revenu appréciable.

Charges

2024 - RÉPARTITION DES CHARGES



	2023	2024	variation	
Administration générale	2 605 826 \$	2 619 360 \$	13 534 \$	0.5%
Sécurité publique	2 658 920 \$	3 046 440 \$	387 520 \$	14.6%
Transport	3 031 027 \$	2 698 050 \$	(332 977 \$)	-11.0%
Hygiène du milieu	2 970 828 \$	3 160 600 \$	189 772 \$	6.4%
Urbanisme	485 596 \$	555 240 \$	69 644 \$	14.3%
Loisirs et culture	2 241 524 \$	2 222 160 \$	(19 364 \$)	-0.9%
Frais financiers	690 489 \$	927 500 \$	237 011 \$	34.3%
	14 684 210 \$	15 229 350 \$	545 140 \$	3.7%

Les charges en bref



Administration générale

Hausse très légère puisque peu de changement a été apporté dans ces postes budgétaires.



Sécurité publique

Hausse du coût des quotes-parts des régies de police et incendie.



Transport

2 employés de moins en voirie et contrôle serré des dépenses en voirie et déneigement.



Hygiène du milieu

Hausse importante de la quote-part de la RAEVR et des coûts reliés à l'écocentre régional.



urbanisme

Ajout d'employés en environnement et pour la rédaction/modification réglementaire.



Loisirs et culture

Baisse légère due à une meilleure connaissance des dépenses pour la piscine.



Frais financiers

Ajout de versement pour l'acquisition du terrain de l'école.

Éléments de conciliation à des fins fiscales

	2023	2024	variation
Remboursement de la dette	1 380 150 \$	1 809 800 \$	429 650 \$ 31.1%
Remboursement du Fonds de roulement	293 640 \$	276 600 \$	(17 040 \$) -5.8%
Investissement payé comptant	0	499 770 \$	499 770 \$
	<hr/> 1 673 790 \$	<hr/> 2 586 170 \$	<hr/> 912 380 \$ 54.5%

Éléments fiscaux en bref



Taxes et paiements tenant lieu de taxe

- Remboursement du capital d'une émission (no 37) venu à terme. (548 800\$).
- Hausse du taux d'intérêt lors des deux dernières années pour les émissions refinancées.



Investissement payé comptant

Afin d'assurer le principe d'équité entre les générations, la Ville devra considérer le mode de financement des immobilisations. Nous aurons le plus souvent possible recours au paiement comptant des dépenses qui n'ont pas ou peu d'impact pour les générations futures.

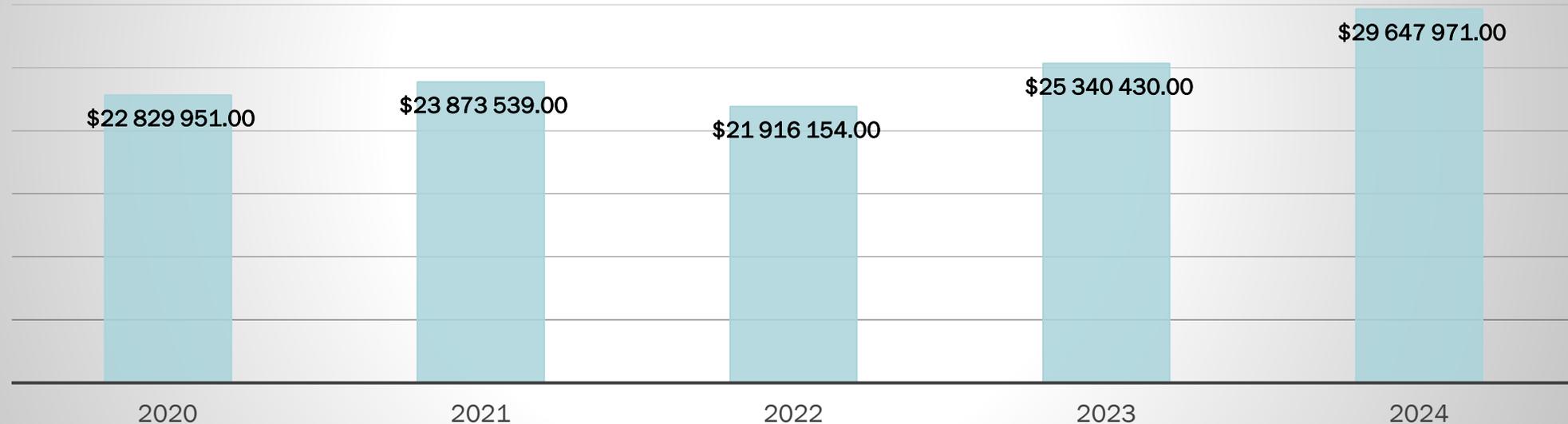


Remboursement du fond de roulement

Nous n'avons pas utilisé d'argent dans ce fond en 2023. En conséquence, la part à rembourser diminue d'année en année.

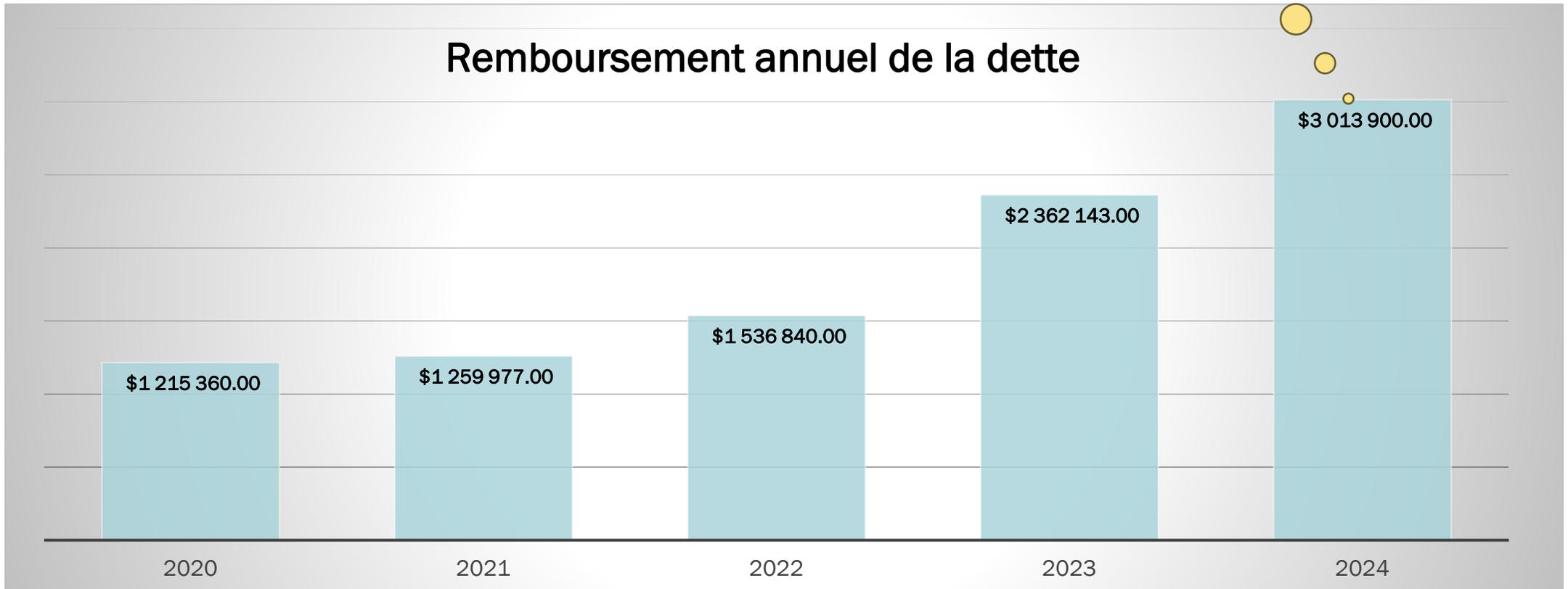
Dette

Poids de la dette totale à la charge des contribuables



Dette

Inclusion de 2024:
remboursement du capital
de l'émission 37 et le 1^{er}
versement pour la dette
concernant l'école.



A hand in a white sleeve points towards the right side of the image. The background is a dark blue digital interface with various financial icons like a dollar sign, a bar chart, a pie chart, and a percentage sign. The word 'TAXES' is written in large, bold, blue capital letters. To the right of 'TAXES', the text 'Taxation 2024' is written in white, bold, sans-serif font. A bright orange and red light flare is visible behind the hand's index finger.

%

TAXES

Taxation 2024

Taux de taxe foncière du 100\$ d'évaluation

	2023	2024	variation
Taux de base immeubles résidentiels	0.8788 \$	0.8946 \$	1,8 %
Immeubles 6 logements et plus	1.1714 \$	1.1925 \$	1,8 %
Immeubles non résidentiels	2.6364 \$	2.5049 \$	- 5 %
Terrains vagues avec services municipaux	1.7576 \$	1.7892 \$	1,8 %

Tarifs par logement ou local -2024

	2023	2024
Taxe d'eau	181 \$	181 \$
Taxe pour l'assainissement des eaux	264 \$	264 \$
Taxes pour les matières résiduelles		
Destinées au recyclage	95 \$	134 \$
Destinées à la biométhanisation	106 \$	106 \$
Destinées à l'enfouissement	159 \$	159 \$
Total	805 \$	844 \$

Compte de taxes pour une maison unifamiliale moyenne

Évaluation imposable

358 917 \$

Taxes foncières	3 154.16 \$	3 210.87 \$
Taxe d'eau	181.00 \$	181.00 \$
Taxe pour l'assainissement des eaux	264.00 \$	264.00 \$
Taxes pour les matières résiduelles		
Destinées au recyclage	95.00 \$	134.00 \$
Destinées à la biométhanisation	106.00 \$	106.00 \$
Destinées à l'enfouissement	159.00 \$	159.00 \$
	<u>3 959.16 \$</u>	<u>4 054.87 \$</u>

Écart en \$

+ 95.71 \$

en %

2.42%



**Projet triennal d'immobilisation
2024-2025-2026**



		2024	2025	2026	Total
Infrastructures	Projet de réhabilitation 2023-2035		50 000\$	5 749 400\$	5 799 400\$
	Réhabilitation Vanier/Orchard	3 000 000\$			3 000 000\$
	Réhabilitation Connaught			11 498 800	1 1498 800
Bâtiments et véhicules	Accès aux bâtiments (gestion de clés)	115 000\$			115 000\$
	Remplacement de véhicules	300 000\$	230 000\$	230 000\$	760 000\$
	Amélioration des infrastructures, Pointe-Valaine	60 000\$	60 000\$		120 000\$
Parcs et terrains	Plan directeur des parcs et espaces verts	50 000\$			50 000\$
	Aménagement des parcs et espaces verts	50 000\$	2 000 000\$		2 050 000\$
	Acquisition terrain école et ajout infrastructures	7 000 000\$			7 000 000\$
	Acquisition de terrain- Les Bosquets		2 700 000\$		2 700 000\$

**Période de question et
d'échange**



Questions et réponses



Merci!