



*Technopole agroalimentaire*

# PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES 2024



Présenté au conseil municipal pour adoption en  
assemblée extraordinaire le 18 décembre 2023



1

# Contexte budgétaire pour 2024





La vision budgétaire 2024 repose sur la planification des besoins à long terme et se traduit par les axes prioritaires suivants :

- ❖ Priorité à la pérennité de nos infrastructures et équipements municipaux
- ❖ Prévisions basées sur les données réelles
- ❖ Investissement marqué dans le capital humain



Également, nous avons dû prendre en compte les facteurs suivants :

- ❖ Augmentation de l'IPC pour la grande région de Montréal de **4,6 %** d'octobre 2022 à octobre 2023.
- ❖ Hausse du taux directeur de la Banque du Canada qui se situe à **5%**
- ❖ Augmentation de la valeur foncière imposable à **2,28%** par rapport au début de l'année



À ces orientations spécifiques, s'ajoute la volonté de planifier des opportunités qui permettront de dégager dans la mesure du possible des surplus :

- ❖ Augmenter les différents taux de taxation
- ❖ Maintenir le Fonds vert
- ❖ Indexer la tarification des piscines
- ❖ Hausser les tarifs d'eau potable et des matières résiduelles
- ❖ Augmenter la tarification d'assainissement des eaux
- ❖ Utiliser de nouveaux pouvoirs de taxation en écofiscalité

2

## Faits saillants pour 2024





## FAITS SAILLANTS DU BUDGET 2023

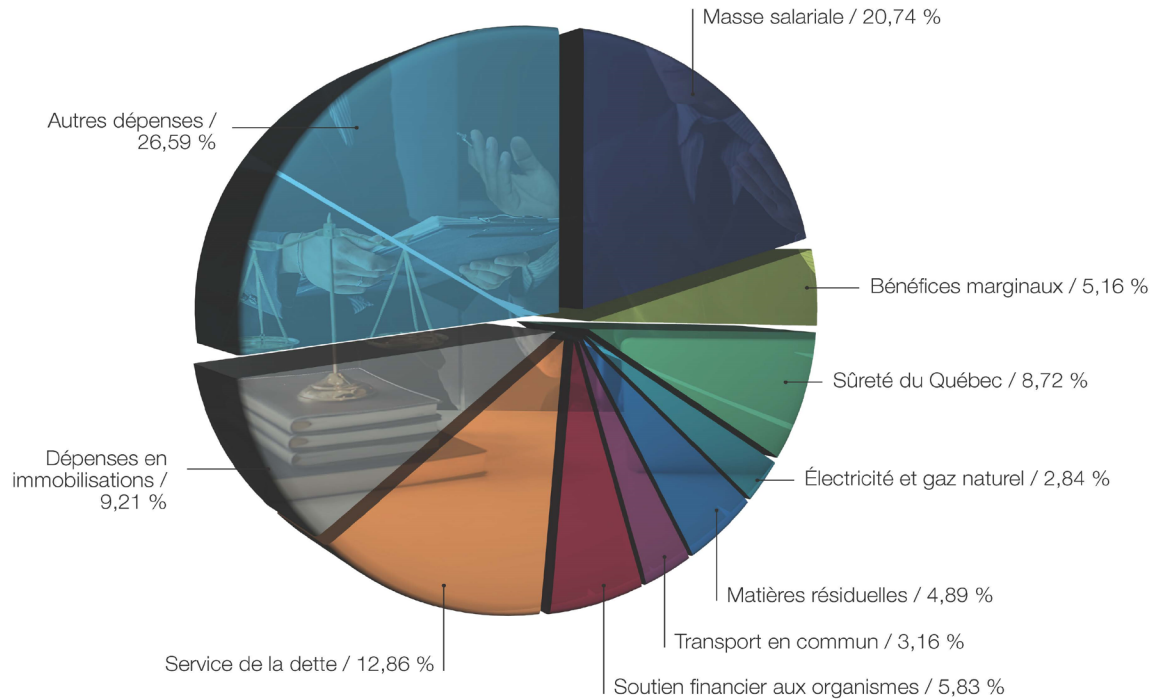
<b>Budget 2024</b>	<b>144,3 M\$</b>
Budget 2023	132,6 M\$
Écart	+ 11,7 M\$
<b>VARIATION</b>	<b>+ 8,82 %</b>

**La variation 2023 était de 7,89 %  
L'écart entre 2023 et 2024 représente 0,93 %**



# FAITS SAILLANTS DU BUDGET 2024

## PORTRAIT DES DÉPENSES PAR GRANDES CATÉGORIES



## BUDGET 2024

### PORTRAIT DES DÉPENSES PAR GRANDES CATÉGORIES

Masse salariale	20,74 %
Bénéfices marginaux	5,16 %
Sûreté du Québec	8,72 %
Électricité et gaz naturel	2,84 %
Matières résiduelles	4,89 %
Transport en commun	3,16 %
Soutien financier aux organismes	5,83 %
Service de la dette	12,86 %
Dépenses en immobilisations	9,21 %
Autres dépenses	26,59 %

**TOTAL**

**100 %**





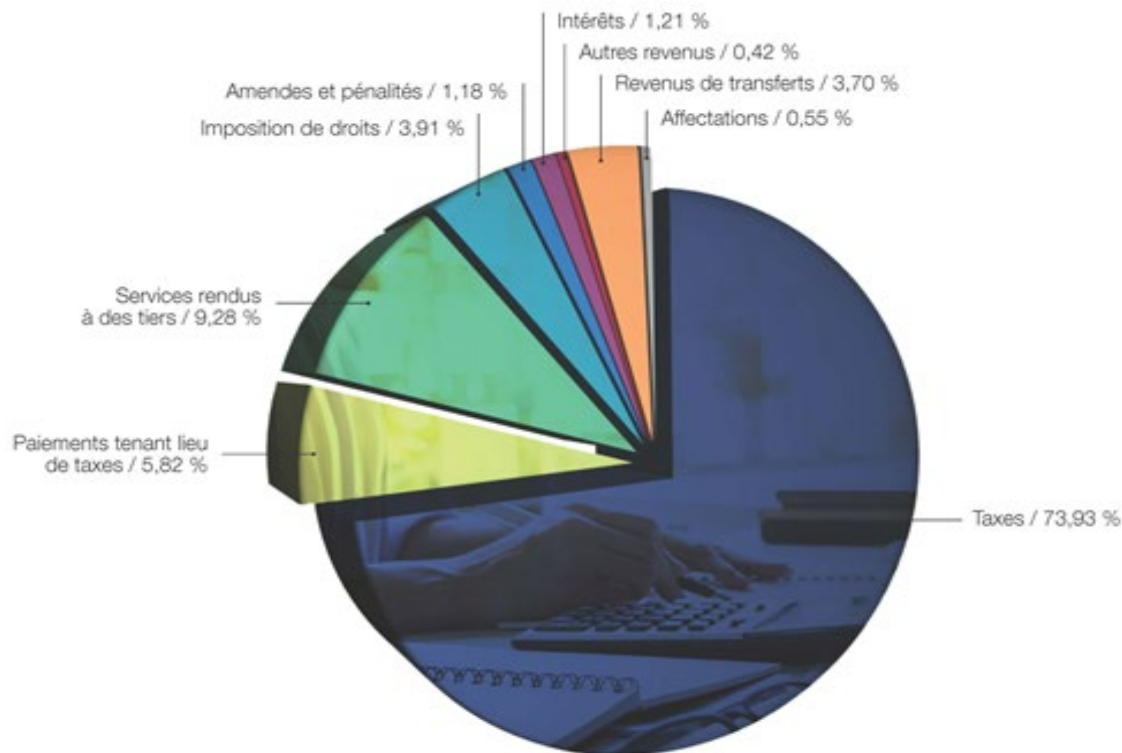
### PRINCIPALES VARIATIONS DE DÉPENSES

- ❖ Accroissement de la masse salariale + 3,5 M\$
- ❖ Augmentation du coût des intérêts sur la dette à long terme + 1,4 M\$
- ❖ Augmentation du coût de la desserte policière par la Sûretédu Québec + 0,6 M\$
- ❖ Augmentation des honoraires professionnels pour la biométhanisation et l'épuration + 0,48 M\$
- ❖ Augmentation du soutien financier à la Médiathèque maskoutaine + 0,4 M\$



# FAITS SAILLANTS DU BUDGET 2024

## PORTRAIT DES REVENUS PAR GRANDES CATÉGORIES



## BUDGET 2024

### PORTRAIT DES REVENUS PAR GRANDES CATÉGORIES

Taxes	73,93 %
Paiements tenant lieu de taxes	5,82 %
Services rendus à des tiers	9,28 %
Imposition de droits	3,91 %
Amendes et pénalités	1,18 %
Intérêts	1,21 %
Autres revenus	0,42 %
Revenus de transferts	3,70 %
Affectations	0,55 %
<b>TOTAL</b>	<b>100 %</b>



### PRINCIPALES VARIATIONS DES REVENUS

- ❖ Augmentation des taux de la taxe foncière + 5,2 M\$
- ❖ Augmentation du Pacte fiscal + 2,1 M\$
- ❖ Revenus supplémentaires dégagés par l'augmentation de la taxe d'assainissement des eaux pour couvrir des dépenses additionnelles en infrastructures + 1,3 M\$
- ❖ Revenus accrus issus de l'indexation du tarif au mètre cube d'eau pour les industries et les commerces équipés de compteur d'eau + 0,6 M\$
- ❖ Revenus additionnels générés par les intérêts sur les liquidités détenues en banque + 0,5 M\$

3

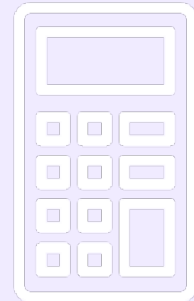
## Dépenses de fonctionnement





# DÉPENSES GLOBALES DE FONCTIONNEMENT

Budget 2024	119,8 M\$
Budget 2023	108,8 M\$
Écart	+ 11 M\$
<b>VARIATION</b>	<b>+ 10,06 %</b>





# RÉMUNÉRATION

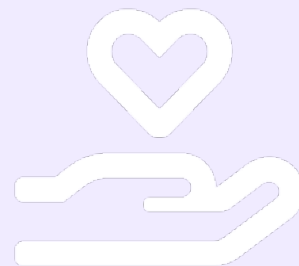
Budget 2024	29,93 M\$
Budget 2023	26,43 M\$
Écart	+ 3,50 M\$
<b>VARIATION</b>	<b>+ 13,25 %</b>





# CONTRIBUTIONS DE L'EMPLOYEUR

Budget 2024	7,45 M\$
Budget 2023	6,97 M\$
Écart	+ 0,48 M\$
<b>VARIATION</b>	<b>+ 6,84 %</b>





# MRC DES MASKOUTAINS - CONTRIBUTION

Budget 2024	2,70 M\$
Budget 2023	2,27 M\$
Écart	+ 0,430 M\$
<b>VARIATION</b>	<b>+ 18,99 %</b>







# GESTION DES MATIÈRES RÉSIDUELLES – RIAM

Budget 2024	5,81 M\$
Budget 2023	5,52 M\$
Écart	+ 0,29 M\$
<b>VARIATION</b>	<b>+ 5,10%</b>

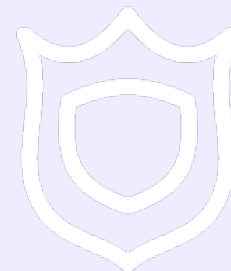


\* Inclut les redevances et compensations qui sont soustraites des dépenses



# FRAIS DE SERVICES DE LA SÛRETÉ DU QUÉBEC

Budget 2024	12,58 M\$
Budget 2023	11,95 M\$
Écart	+ 0,63 M\$
<b>VARIATION</b>	<b>+ 5,28 %</b>





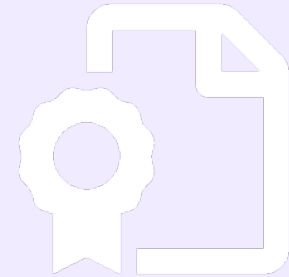
# TRANSPORT COLLECTIF

Budget 2024 <i>Révisé</i>	4,54 M\$ <i>4,59 M\$</i>
Budget 2023	4,12 M\$
Écart <i>Révisé</i>	+ 0,43 M\$ <i>+ 0,47 M\$</i>
<b>VARIATION</b> <i>Révisé</i>	<b>+ 10,37 %</b> <i>+ 11,5 %</i>



# ASSURANCES GÉNÉRALES

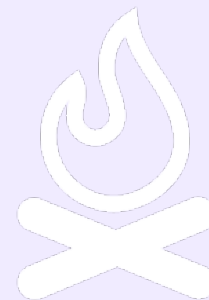
Budget 2024	0,84 M\$
Budget 2023	0,76 M\$
Écart	+ 0,08 M\$
<b>VARIATION</b>	<b>+ 9,87 %</b>





# SÉCURITÉ INCENDIE

Budget 2024	6,84 M\$
Budget 2023	5,38 M\$
Écart	+ 1,46 M\$
<b>VARIATION</b>	<b>+ 27,22 %</b>





# FILIÈRE DE BIOMÉTHANISATION

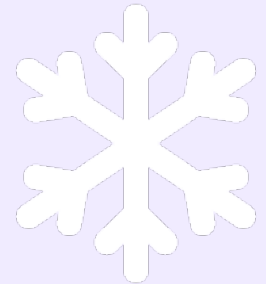
Budget 2024	3,63 M\$
Budget 2023	2,73 M\$
Écart	+ 0,90 M\$
<b>VARIATION</b>	<b>+ 33 %</b>





# ENLÈVEMENT DE LA NEIGE (RUES ET TROTTOIRS)

Budget 2024	3,72 M\$
Budget 2023	3,52 M\$
Écart	+ 0,20 M\$
<b>VARIATION</b>	<b>+ 5,78 %</b>





# MÉCANIQUE

Budget 2024	2,78 M\$
Budget 2023	2,49 M\$
Écart	+ 0,29 M\$
<b>VARIATION</b>	<b>+ 11,37 %</b>







### ESSENCE ET DIESEL

Budget 2024	0,82 M\$
Budget 2023	0,81 M\$
Écart	+ ,001 M\$
<b>VARIATION</b>	<b>+ 0,57 %</b>





# SOUTIEN AUX LOISIRS DE QUARTIER

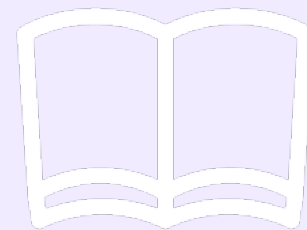
Budget 2024	2,00 M\$
Budget 2023	1,72 M\$
Écart	+ 0,28 M\$
<b>VARIATION</b>	<b>+ 16,41 %</b>





# CONTRIBUTION À LA MÉDIATHÈQUE MASKOUTAINE

Budget 2024	3,19 M\$
Budget 2023	2,76 M\$
Écart	+ 0,43 M\$
<b>VARIATION</b>	<b>+ 15,32 %</b>





### ÉVÉNEMENTS

Budget 2024	0,65 M\$
Budget 2023	0,77 M\$
Écart	- 0,12 M\$
<b>VARIATION</b>	<b>- 15,34 %</b>



# 4

## Dépenses en immobilisations





# AFFECTATION AUX ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT

Budget 2024	13,3 M\$
Budget 2023	12,73 M\$
Écart	1,82 M \$
<b>VARIATION</b>	<b>+ 4,45 %</b>



# 5

## Service de la dette





# REMBOURSEMENT EN CAPITAL ET INTÉRÊTS DE LA DETTE À L'ENSEMBLE

(Déduit des intérêts payables par le gouvernement)

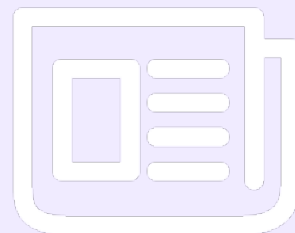
	Service de la dette	Remboursement du fonds de roulement
Budget 2024	10,55 M\$	4,30 M\$
Budget 2023	8,76 M\$	4,09 M\$
Écart	+ 1,79 M\$	+ 0,21 M\$
<b>VARIATION</b>	<b>+ 20,43 %</b>	<b>+ 4,99 %</b>





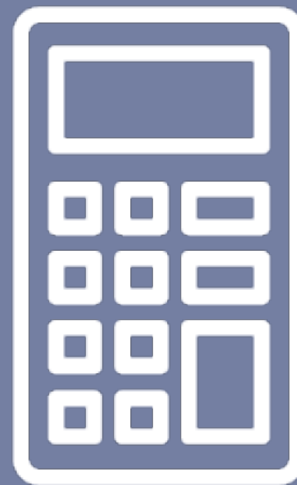
## ÉTAT DE LA DETTE À L'ENSEMBLE DES CONTRIBUABLES

2017	21,22 M\$
2018	51,34 M\$
2019	48,12 M\$
2020	44,82 M\$
2021	61,77 M\$
2022	58,15 M\$
2023	80,00 M\$
<b>VARIATION 2023 vs 2022</b>	<b>+ 37,57 %</b>



6

Revenus





## TOTAL DES REVENUS

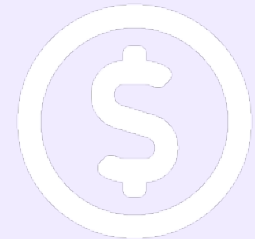
Budget 2024	144,3 M\$
Budget 2023	132,6 M\$
Écart	+ 11,7 M\$
<b>VARIATION</b>	<b>+ 8,83 %</b>





## REVENUS DE TAXES ET TARIFICATION

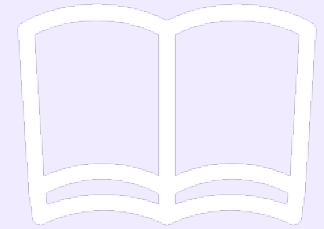
Budget 2024	106,68 M\$
Budget 2023	98,52 M\$
Écart	+ 8,16 M\$
<b>VARIATION</b>	<b>+ 8,28 %</b>





## COMPENSATIONS TENANT LIEU DE TAXES

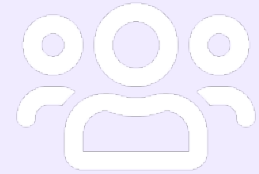
Budget 2024	8,4 M\$
Budget 2023	8,46 M\$
Écart	- 0,068 M\$
<b>VARIATION</b>	<b>- 0,81 %</b>





## SERVICES RENDUS À DES TIERS

Budget 2024	13,40 M\$
Budget 2023	12,95 M\$
Écart	+ 0,45 M\$
<b>VARIATION</b>	<b>+ 3,5 %</b>





## IMPOSITION DE DROITS

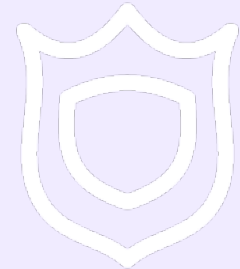
Budget 2024	5,65 M\$
Budget 2023	5,68 M\$
Écart	- 0,03 M\$
<b>VARIATION</b>	<b>- 0,5 %</b>





## AMENDES ET PÉNALITÉS

Budget 2024	1,71 M\$
Budget 2023	2,06 M\$
Écart	- 0,35 M\$
<b>VARIATION</b>	<b>- 17,10 %</b>







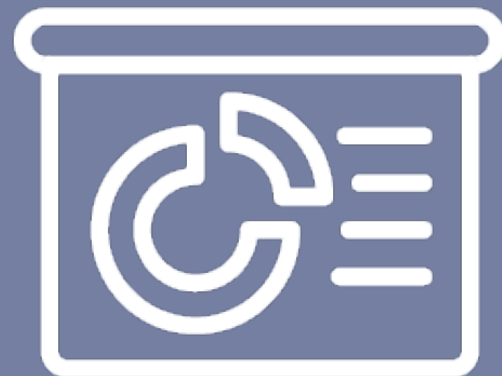
## AUTRES REVENUS

Budget 2024	7,69 M\$
Budget 2023	4,19 M\$
Écart	+ 3,50 M\$
<b>VARIATION</b>	<b>+ 83,5 %</b>





# Taux de taxes et tarification





# TAXE FONCIÈRE GÉNÉRALE (IMMEUBLE DE 5 LOGEMENTS ET MOINS)

Budget 2024	0,7612 \$ / 100 \$
Budget 2023	0,7158 \$ / 100 \$
Écart	+ 0,0454 \$ / 100 \$
<b>VARIATION</b>	<b>+ 6,34 %</b>





# TAXE FONCIÈRE GÉNÉRALE

## (IMMEUBLE DE 6 LOGEMENTS ET PLUS)

Budget 2024	0,7697 \$ / 100 \$
Budget 2023	0,7243 \$ / 100 \$
Écart	+ 0,0454 \$ / 100 \$
<b>VARIATION</b>	<b>+ 6,27 %</b>





# TAXE SUR LES IMMEUBLES COMMERCIAUX

Catégorie	Valeur de moins de 300 000 \$	Valeur de 300 000 \$ et plus
Budget 2024	1,6560 \$ / 100 \$	1,6972 \$ / 100 \$
Budget 2023	1,5606 \$ / 100 \$	1,5918 \$ / 100 \$
Écart	+ 0,0954 \$ / 100 \$	+ 0,1054 \$ / 100 \$
<b>VARIATION</b>	<b>+ 6,11 %</b>	<b>+ 6,62 %</b>



# TAXE SUR LES IMMEUBLES INDUSTRIELS

Catégorie	Valeur de moins de 600 000 \$	Valeur de 600 000 \$ et plus
Budget 2024	1,6791 \$ / 100 \$	1,7097 \$ / 100 \$
Budget 2023	1,5337 \$ / 100 \$	1,5643 \$ / 100 \$
Écart	+ 0,1454 \$ / 100 \$	+ 0,1454 \$ / 100 \$
<b>VARIATION</b>	<b>+ 9,48 %</b>	<b>+ 9,29 %</b>



# TAXE SPÉCIALE POUR LE FONDS VERT

- ❖ 0,0069 \$ / 100 \$ d'évaluation applicable à tous les immeubles sur le territoire de la municipalité
- ❖ Sert à alimenter la réserve financière du même nom qui servira à financer des projets en lien avec le Plan de développement durable (PDD)





# MESURES D'ÉCOFISCALITÉ

- ❖ deux nouvelles mesures d'écofiscalité concernant les surfaces pavées et le chauffage au mazout
- ❖ Celles-ci permettront de générer des revenus évalués de façon conservatrice à 200 000 \$ et à 150 000 \$



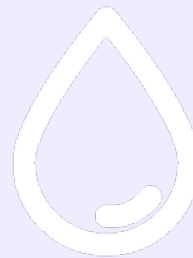
# NOUVEAU





### EAU POTABLE À TAUX FIXE

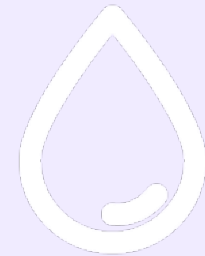
Budget 2024	205 \$
Budget 2023	200 \$
Écart	5 \$
<b>VARIATION</b>	<b>2,5 %</b>





# ASSAINISSEMENT

Budget 2024	177 \$
Budget 2023	165 \$
Écart	+ 12 \$
<b>VARIATION</b>	<b>+ 7,27 %</b>





# MATIÈRES RÉSIDUELLES

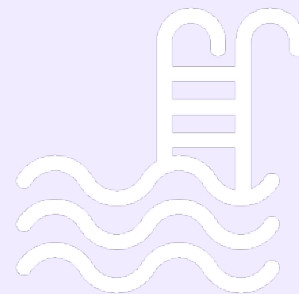
Budget 2024	210 \$
Budget 2023	205 \$
Écart	5 \$
<b>VARIATION</b>	<b>2,44 %</b>





### PISCINE

Budget 2024	100 \$
Budget 2023	65 \$
Écart	+ 35 \$
<b>VARIATION</b>	<b>+ 53,85 %</b>





## Impact sur le compte de taxes





# ÉVALUATION MOYENNE D'UNE RÉSIDENCE UNIFAMILIALE

Valeur moyenne d'une résidence unifamiliale	2024 290 549 \$	2023 290 549 \$	Écart
Taxe foncière	2 232\$	2 100 \$	+ 132 \$
Eau potable	205 \$	200 \$	5 \$
Assainissement	177 \$	165 \$	+ 12 \$
Matières résiduelles	210 \$	205 \$	5 \$
Total des taxes sans piscine	2 824\$	2 670 \$	+ 154 \$
Piscine	100 \$	65 \$	+ 35 \$
Total des taxes avec piscine	2 924 \$	2 735 \$	+ 189 \$

Sans piscine  
**+ 154 \$ = + 5,76 %**

9

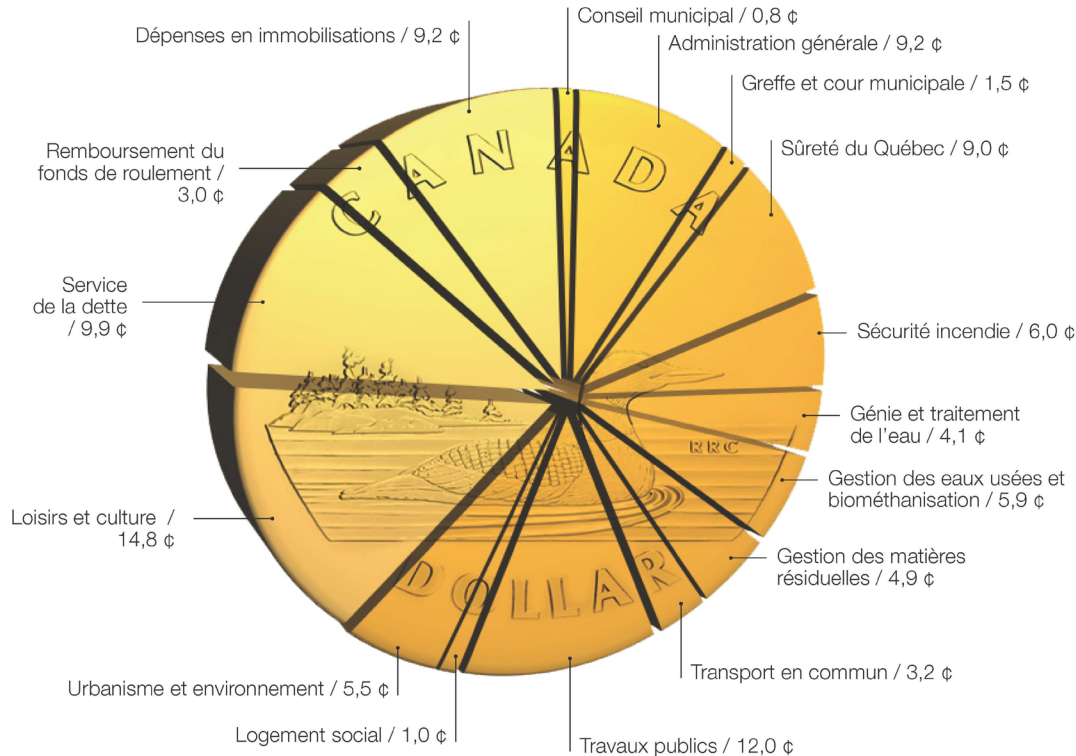
## Conclusion





# CONCLUSION

## À QUOI SERVIRA CHAQUE DOLLAR DE VOTRE CONTRIBUTION 2024 ?



## BUDGET 2024

### 1 DOLLAR DE VOS TAXES REPRÉSENTE

Conseil municipal	0,8 ¢
Administration générale	9,2 ¢
Greffe et cour municipale	1,5 ¢
Sûreté du Québec	9,0 ¢
Sécurité incendie	6,0 ¢
Génie et traitement de l'eau	4,1 ¢
Gestion des eaux usées et biométhanisation	5,9 ¢
Gestion des matières résiduelles	4,9 ¢
Transport en commun	3,2 ¢
Travaux publics	12,0 ¢
Logement social	1,0 ¢
Urbanisme et environnement	5,5 ¢
Loisirs et culture	14,8 ¢
Service de la dette	9,9 ¢
Remboursement du fonds de roulement	3,0 ¢
Dépenses en immobilisations	9,2 ¢

**TOTAL**

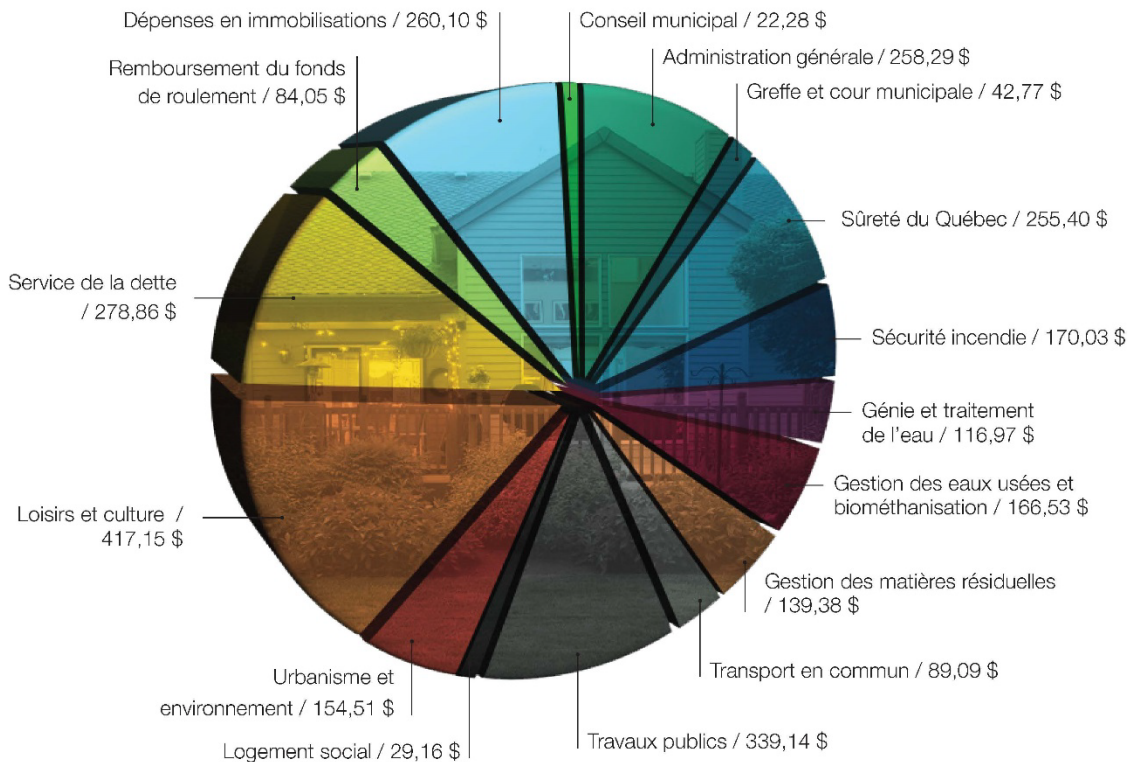
**1,00 \$**





# CONCLUSION

## COMMENT SE RÉPARTIRA VOTRE COMPTE DE TAXES PAR SERVICE?



## BUDGET 2024

PORTRAIT DES DÉPENSES SELON L'ÉVALUATION MOYENNE D'UNE RÉSIDENCE UNIFAMILIALE DE 290 549 \$ POUR UN COMPTE DE TAXES DE 2 823,71 \$

Conseil municipal	22,28 \$
Administration générale	258,29 \$
Greffes et cour municipale	42,77 \$
Sûreté du Québec	255,40 \$
Sécurité incendie	170,03 \$
Généie et traitement de l'eau	116,97 \$
Gestion des eaux usées et biométhanisation	166,53 \$
Gestion des matières résiduelles	139,38 \$
Transport en commun	89,09 \$
Travaux publics	339,14 \$
Logement social	29,16 \$
Urbanisme et environnement	154,51 \$
Loisirs et culture	417,15 \$
Service de la dette	278,86 \$
Remboursement du fonds de roulement	84,05 \$
Dépenses en immobilisations	260,10 \$

**TOTAL**

**2 823,71 \$**

# PORTRAIT GLOBAL 2024

**UN BUDGET MUNICIPAL DE 144 300 000 \$**

**ET**

**UN PLAN D'INVESTISSEMENT DE 31 776 465 \$**

**Offrir les meilleurs services aux meilleurs  
coûts possibles, de façon efficace, sécuritaire  
et pérenne**

