Budget 2024

Présenté à la séance du 18 décembre 2023

Table des matières

1. Bases à la prise de décisions du conseil
2. Nouveau rôle d’évaluation (2024-2025-2026)
3. Sommaire budget 2024
    A. Revenus
    B. Dépenses
    C. Dépenses salaires
    D. Conciliation à des fins fiscales
    E. Dépenses par catégorie (%)
4. Taux de taxation 2024
5. Simulation de taxes
6. Comparaison des charges fiscales moyennes des logements
7. Statistiques sur la population
8. Programme triennal d’immobilisations 2024-2025-2026
9. Questions

1- Bases à la prise de décisions du conseil

- Maintenir les services municipaux de qualité à l’intérieur d’un taux de taxation compétitif

- Maintenir l’investissement en regard de nos infrastructures

2- Nouveau rôle d'évaluation (2024-2025-2026)

- 6 ans depuis le dernier nouveau rôle

- Rôle basé sur la valeur du marché en date du 1er juillet 2022

- Valeur imposable 501 813 100 $ vs 342 588 800 $ (46.5%)

  Augmentation par catégorie :

  - Résidences unifamiliales : 36.0%
  - Industries manufacturières : 24.2%
  - Commerces (gros et détail) : 27.7%
  - Agriculture : 127.6%
  - Terrains vacants : 113.7%

3A - Budget 2024 - Revenus

	BUDGET 2023	BUDGET 2024	ÉCART %
Rôle d'évaluation (valeur imposable)	342 588 801 $	501 813 101 $	46%
REVENUS FONCTIONNEMENT			
TAXES			
TOTAL SUR LA VALEUR FONCIÈRE	(4 237 899 $)	(4 674 882 $)	10%
TOTAL SERVICES MUNICIPAUX	(1 269 272 $)	(1 387 863 $)	9%
TOTAL SERVICE DE LA DETTE	(364 218 $)	(436 853 $)	20%
TOTAL TAXES	(5 898 509 $)	(6 514 598 $)	10%
TOTAL PAIEMENTS TENANT LIEU DE TAXES	(211 910 $)	(263 265 $)	24%
TOTAL TRANSFERTS	(624 523 $)	(789 060 $)	26%
TOTAL SERVICES RENDUS	(743 100 $)	(751 067 $)	1%
TOTAL IMPOSITION DE DROITS	(142 500 $)	(140 500 $)	-1.40%
TOTAL AUTRES REVENUS	(15 800 $)	(92 500 $)	485%
TOTAL REVENUS FONCTIONNEMENT	(7 677 842 $)	(8 592 090 $)	12%

3B - Budget 2024 - Dépenses

	BUDGET 2023	BUDGET 2024	ÉCART %
DÉPENSES FONCTIONNEMENT			
TOTAL ADMINISTRATION GÉNÉRALE	1 000 970 $	1 064 265 $	6%
TOTAL POLICE	414 219 $	435 291 $	5%
TOTAL SÉCURITÉ INCENDIE ET CIVILE	293 855 $	278 389 $	-5%
TOTAL RÉSEAU ROUTIER	1 627 076 $	1 739 463 $	7%
TOTAL TRANSPORT COLLECTIF	22 562 $	17 500 $	-22%
TOTAL EAU ET ÉGOUT	1 717 647 $	1 787 338 $	4%
TOTAL MATIÈRES RÉSIDUELLES	1 126 572 $	1 032 491 $	-8%
TOTAL COURS D'EAU ET PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT	10 979 $	14 865 $	35%
TOTAL SANTÉ ET BIEN-ÊTRE	62 284 $	63 481 $	2%
TOTAL AMÉNAGEMENT,URBANISME ET DÉVELOPPEMENT	364 812 $	458 697 $	26%
TOTAL LOISIRS ET CULTURE	1 330 796 $	1 512 015 $	14%
TOTAL FRAIS DE FINANCEMENT	303 074 $	519 949 $	72%
TOTAL DÉPENSES FONCTIONNEMENT	8 274 847 $	8 923 744 $	8%

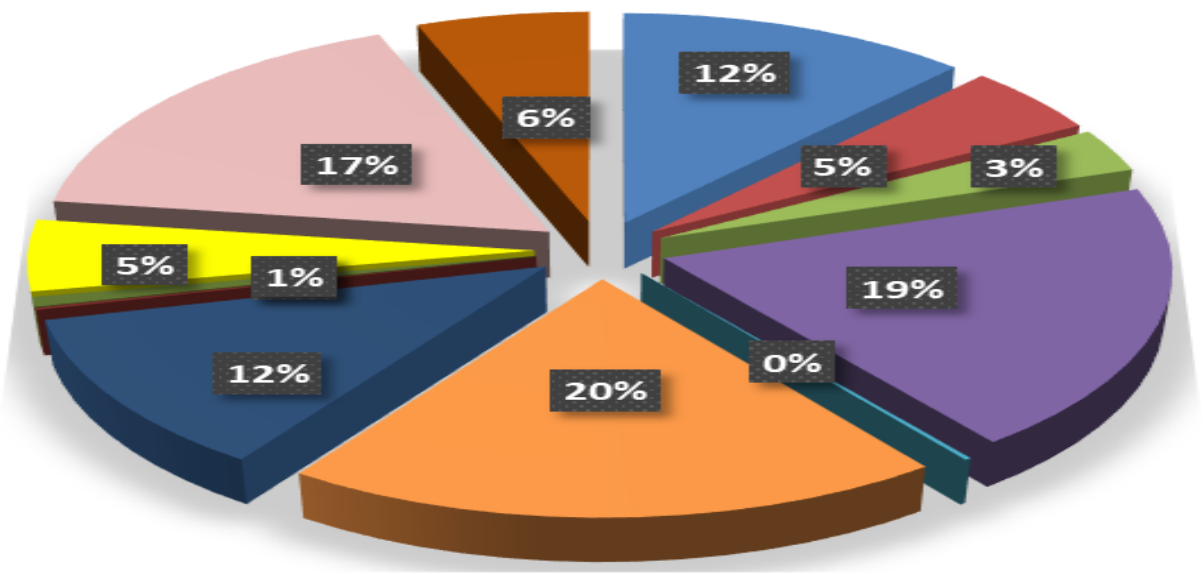
3C - Budget 2024 - Dépenses salaires

	Budget 2023	Budget 2024	ÉCART %
SALAIRES ET CHARGES SOCIALES - ÉLUS	50 400 $	52 820 $	4.8%
ALLOCATION DE DÉPENSES - ÉLUS	25 200 $	26 410 $	4.8%
TOTAL POUR LES ÉLUS	75 600 $	79 230 $	4.8%
SALAIRES ET CHARGES SOCIALES - EMPLOYÉS	2 723 120 $	2 839 462 $	4.3%
Total FRAIS DE SALAIRE	2 798 720 $	2 918 692 $	4.3%

3D – Conciliation à des fins fiscales

	BUDGET 2023	BUDGET 2024
EXCÉDENT (DÉFICIT) AVANT CONCILIATION	(597 005 $)	(331 654 $)
CONCILIATION À DES FINS FISCALES		
TOTAL IMMOBILISATIONS	(1 398 000 $)	(1 414 385 $)
TOTAL FINANCEMENT	633 368 $	794 343 $
TOTAL EXCÉDENT (DÉFICIT) ACCUMULÉ	74 972 $	26 630 $
TOTAL AFFECTATIONS	167 627 $	288 388 $
TOTAL CONCILIATION À DES FINS FISCALES	597 005 $	331 654 $
EXCÉDENT (DÉFICIT) À DES FINS FISCALES	0 $	0 $

3E - Dépenses par catégorie (%)



- ADMINISTRATION GÉNÉRALE
- POLICE
- SÉCURITÉ INCENDIE ET CIVILE
- RÉSEAU ROUTIER
- TRANSPORT COLLECTIF
- EAU ET ÉGOUT
- MATIÈRES RÉSIDUELLES
- COURS D'EAU ET PROTECTION ENVIRONNEMENT
- SANTÉ ET BIEN-ÊTRE
- AMÉNAGEMENT, URBANISME ET DÉVELOPEMENT
- LOISIRS ET CULTURE
- FRAIS DE FINANCEMENT

4- Taux de taxes et compensation 2024

	2023	2024
À l'ensemble de la population		
Foncière générale imm. Résidentiel (résiduel)	1.0594	0.7492
Total des taxes à l'ensemble de la population	**1.2444**	**0.8897**
Delta en %	**-28.5%**	
Secteurs desservis réseau d'aqueduc et d'égout		
Total des taxes - secteurs desservis	**0.1017**	**0.0729**
Delta en %	**-28.3%**	

4- Taux de taxes de services - 2024

	2023	2024
Vidanges	127 $	113 $
Récupération	15 $	24 $
Matières organiques	- $	23 $
Fonctionnement - Égout	132 $	134 $
Fonctionnement - Aqueduc	361 $	369 $
Vidanges - saisonniers	74 $	66 $
Récupération - saisonniers	9 $	14 $
Matières organiques - saisonniers	- $	13 $
Fonctionnement - Égout - saisonniers	77 $	78 $
Fonctionnement - Aqueduc - saisonniers	211 $	215 $

4- Taux de taxation 2024 - immeuble

	2023	2024
Foncière générale - taux de base	1.0594	0.7492
Foncière générale - immeuble 6 logements et plus	1.0594	0.7492
Foncière générale - immeuble agricole et forestier	1.0594	0.7492
Foncière générale - immeuble terrain vague desservi	1.0594	0.7492
Foncière générale - immeuble commercial	1.0965	0.8990
Foncière générale - immeuble industriel	1.1336	1.0114

5- Simulation de taxes

TAXES	2023		2024		2023		2024	
	Évaluation avec services		Évaluation avec services		Évaluation sans services		Évaluation sans services	
	150 000 $		207 000 $		150 000 $		207 000 $	
	Taux	Montant	Taux	Montant	Taux	Montant	Taux	Montant
Foncière générale	1.0594	1 589.10 $	0.7492	1 550.84 $	1.0594	1 589.10 $	0.7492	1 550.84 $
TOTAL	1.3461	2 654.15 $	0.9626	2 688.89 $	1.2444	2 008.60 $	0.8897	2 001.68 $
Écart en $	34.74 $				6.92 $-			
Écart en pourcentage	1.31%				-0.34%			

6- Comparaison des charges fiscales moyennes des logements ($)

Municipalité	2022	2021	2020
L'Islet	1940 (5.8%)	1 833 $	1 777 $
St-Jean-Port-Joli	1935 (3.5%)	1 869 $	1 779 $
Cap St-Ignace	1803 (0.7%)	1 815 $	1 815 $

7- Statistiques sur la population

Municipalité	2023	2022	2021
L'Islet	3931 (2.5%)	3836 (1.1%)	3791 (0.1%)
St-Jean-Port-Joli	3425 (0.1%)	3427 (0.4%)	3414 (-0.1%)
Cap St-Ignace	3182 (3.2%)	3084 (0.1%)	3058 (-1.5%)

8- Programme triennal d'immobilisations 2024-2025-2026

PROJETS OU IMMOBILISATIONS	COÛT TOTAL	2024 SOURCE DE FINANCEMENT MUNICIPALE	2024 SOURCE DE FINANCEMENT AUTRES	2025 SOURCE DE FINANCEMENT MUNICIPALE	2025 SOURCE DE FINANCEMENT AUTRES	2026 SOURCE DE FINANCEMENT MUNICIPALE	2026 SOURCE DE FINANCEMENT AUTRES
ADMINISTRATION MUNICIPALE							
ADM. AMEUBLEMENT & EQUIPEMENT	**12 470 $**	6 610 $				5 860 $	
		6 610 $	**- $**	**- $**		**5 860 $**	
SÉCURITE CIVILE, POLICE & INCENDIE							
ÉQUIPEMENT INCENDIE - HABITS BUNKER	**15 000 $**	15 000 $					
CABINETS DE RANGEMENT SERVICE INCENDIE	**6 000 $**		6 000 $				
TABLETTES VÉHICULAIRES SERVICE INCENDIE	**7 000 $**	7 000 $					
APPAREILS RESPIRATOIRES SERVICE INCENDIE	**54 000 $**			27 000 $		27 000 $	
CAMION INCENDIE AUTOPOMPE	**838 785 $**			838 785 $			
BRANCHEMENT GENERATRICE	**8 725 $**	8 725 $					
		30 725 $	**6 000 $**	**865 785 $**	**- $**	**27 000 $**	**- $**
VOIRIE & TRANSPORT							
CONDUITE BOIS-FRANCS	**50 000 $**	15 000 $	35 000 $				
ACHAT CAMIONNETTE	**60 000 $**		60 000 $				
ACHAT BALAI DE RUES	**65 000 $**	11 500 $	53 500 $				
TORCHE PLASMA	**6 500 $**	6 500 $					
AJOUT LUMINAIRES DE RUES	**10 500 $**	10 500 $					
		43 500 $	**148 500 $**	**- $**	**- $**	**- $**	**- $**

8- Programme triennal d'immobilisations 2024-2025-2026 (suite 2)

PROJETS OU IMMOBILISATIONS	COÛT TOTAL	2024 SOURCE DE FINANCEMENT MUNICIPALE	2024 SOURCE DE FINANCEMENT AUTRES	2025 SOURCE DE FINANCEMENT MUNICIPALE	2025 SOURCE DE FINANCEMENT AUTRES	2026 SOURCE DE FINANCEMENT MUNICIPALE	2026 SOURCE DE FINANCEMENT AUTRES
HYGIÈNE DU MILIEU							
POSTE CHLORATION - POMPES DOSEUSES	**50 000 $**	50 000 $					
PORTABLE USINE EAU POTABLE	**1 610 $**	1 610 $					
COMPTEURS D'EAU HÉBERGEMENT TOURISTIQUE	**15 000 $**	5 000 $	10 000 $				
TRAPPE REJET AU FLEUVE - ETANG EAUX USÉES	**35 000 $**			35 000 $			
TRAVAUX AQUEDUC & ÉGOUT PIONNIERS EST-BOUL.	**5 360 000 $**			3 860 000 $	1 500 000 $		
CONSTRUCTION USINE EAU POTABLE	**23 280 000 $**	15 000 $	125 000 $			23 140 000 $	
PORTABLE ECOCENTRE	**1 610 $**	1 610 $					
CAMION CUEILLETTE MAT. RES / RECY	**40 000 $**	40 000 $					
		113 220 $	**135 000 $**	**3 895 000 $**	**1 500 000 $**	**23 140 000 $**	**- $**
AMÉNAGEMENT & DÉVELOPPEMENT							
DÉV. COMMERCIAL/INDUSTRIEL PHASE 2	**1 325 000 $**					1 325 000 $	
DÉVELOPPEMENT - QUARTIER OISEAUX PHASE 2	**2 400 000 $**	2 400 000 $					
DÉVELOPPEMENT - RUE BOIS-FRANCS	**2 750 000 $**	- $	50 000 $	2 700 000 $			
DÉVELOPPEMENT - ROUTE ROCHER	**15 000 $**	15 000 $					
		2 415 000 $	**50 000 $**	**2 700 000 $**	**- $**	**1 325 000 $**	**- $**

8- Programme triennal d'immobilisations 2024-2025-2026 (suite 3)

PROJETS OU IMMOBILISATIONS	COÛT TOTAL	2024 SOURCE DE FINANCEMENT MUNICIPALE	2024 SOURCE DE FINANCEMENT AUTRES	2025 SOURCE DE FINANCEMENT MUNICIPALE	2025 SOURCE DE FINANCEMENT AUTRES	2026 SOURCE DE FINANCEMENT MUNICIPALE	2026 SOURCE DE FINANCEMENT AUTRES
LOISIRS & CULTURE							
PRÊT A CAMPER - CAMPING	**60 000 $**				60 000 $		
MODULE JEUX - PARC ROCHER PANET	**50 000 $**		50 000 $				
PROJET CITOYEN	**315 000 $**						315 000 $
THERMOPOMPE SALLE HABITANTS	**4 750 $**	4 750 $					
RÉFRIGÉRATEUR BAR SALLE MUNICIPALE	**6 000 $**	6 000 $					
AUVENT SALLE MUNICIPALE	**2 000 $**	2 000 $					
MAISON COMMUNAUTAIRE SOUS-SOL	**20 000 $**		20 000 $				
STATIONNEMENT PARC HAVRE SOUVENIR	**19 000 $**		19 000 $				
AMENAGEMENT BISTRO	**35 000 $**		35 000 $				
AUTOMATISATION PORTE BLOC SANITAIRE	**1 300 $**	1 300 $					
AMEUBLEMENT PISCINE - CHAISE SURVEILLANCE	**1 060 $**	1 060 $					
POOLTEST PISCINE	**1 092 $**	1 092 $					
TENTE EASY-UP - LOISIRS	**1 736 $**	1 736 $					
PARC CABRIOLES - COUVRE PLANCHER	**1 750 $**			1 750 $			
CENTRE B-BERNIER - FINITION SOUS-SOL	**2 350 $**			2 350 $			
JEUX D'HÉBERTISME - SENTIER GRAND CHÊNE	**50 000 $**	17 000 $	33 000 $				
BUTS DE HOCKEY	**1 905 $**	1 905 $					
VTT PATINOIRE	**15 860 $**	15 860 $					
BLOC SANITAIRE PARC HAVRE SOUVENIR	**21 000 $**			21 000 $			
TOTAL LOISIRS & CULTURE		**52 703 $**	**157 000 $**	**25 100 $**	**60 000 $**	**- $**	**315 000 $**
TOTAL - PROJETS ET IMMOBILISATIONS	**37 017 003 $**	**2 661 758 $**	**496 500 $**	**7 485 885 $**	**1 560 000 $**	**24 497 860 $**	**315 000 $**

Questions