



Municipalité de  
**MONT-BLANC**

# Présentation budget 2024

19 décembre 2023

# Budget d'une municipalité : C'est quoi?

## Budget personnel

## Municipalité

|          | Budget personnel  | Municipalité   |
|----------|---|--|
| Revenus  | Salaire/rente   | Taxes, subventions, mutations, autres revenus  |
| Dépenses | Se loger, se nourrir, s'occuper de sa santé, se déplacer, se divertir, etc. | Salaires, contrats d'entretien, services prof., quotes-parts, etc. : services aux citoyens |

# Budget d'une municipalité : C'est quoi?

## Budget personnel

## Municipalité

|                    |  |   |
|--------------------|--|---|
| Dettes             | Hypothèque et véhicules                            | Infrastructures, véhicules et équipements |
| Affectations       | Économies pour imprévus ou dépenses supp. (voyage) | Surplus accumulés                         |
| Total (l'objectif) | On souhaite qu'il en reste pour en mettre de côté  | Obligation d'arriver à 0\$                |

# Budget d'une municipalité : Comment

- Analyse des projections de l'année 2023 (Rapport déposé à la séance de novembre)
- Préparation du budget 2024 par l'administration et les élus responsables des départements
  - 1<sup>ère</sup> présentation au conseil
  - Révision par l'administration
  - 2<sup>e</sup> présentation au conseil (3<sup>e</sup>, 4<sup>e</sup>, etc. lorsque nécessaire)

# Projets vs budget d'opération

Sources de financement des **projets majeurs** et **demandes additionnelles** (non récurrents) :

- Emprunts et fonds de roulement
- Subventions
- Surplus accumulés
- Réserves financières et fonds réservés

# Comprendre le Surplus

## Constitution :

- Revenus supplémentaires et économies de dépenses des années antérieures
- Utilisation à la discrétion du conseil

## Vision :

- Éviter les emprunts et de taxer pour des projets ponctuels
- Financement des imprévus (ex : dérécho, bris mécanique majeur, etc.)
- Réaliser des projets plus rapidement
- Utiliser à chaque année dans le budget

# 3 types de dépenses

## Salaires

Incompressibles : Quotes-parts, SQ, SSI Mont-Tremblant, dette, assurances, services publics, contrats (ex : déneigement)

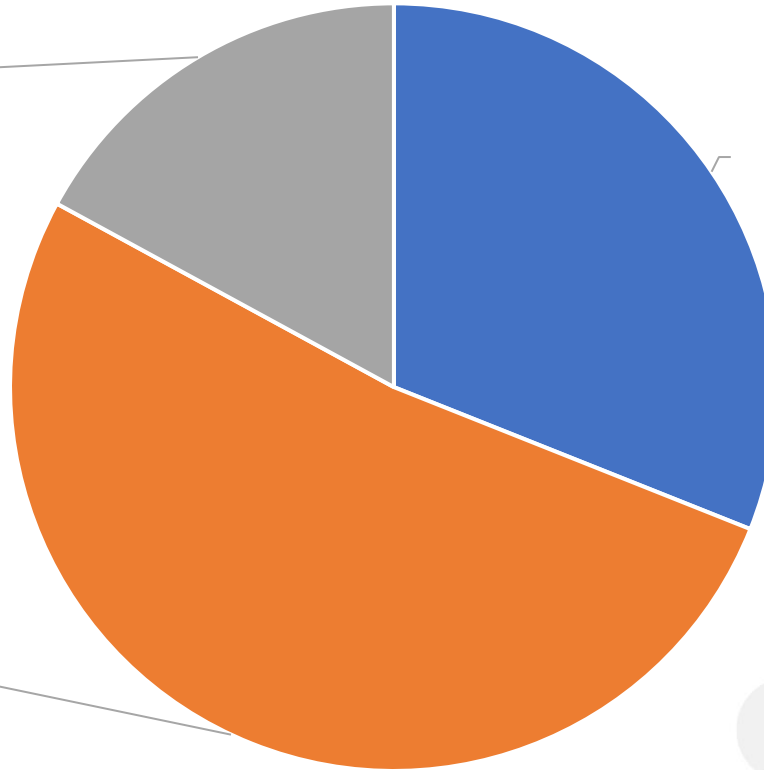
Compressibles : Activités et entretien, certains besoins pour les opérations courantes

# 3 types de dépenses – Budget 2023

Compressibles;  
1 734 332; 17%

Salaires;  
3 153 726; 31%

Incompressibles;  
5 274 282; 52%



**TOTAL :**  
**10 162 340\$**



# 4 types de revenus

Taxation

Subventions

Ex : Paiement d'intérêts sur emprunts,  
% TVQ, Recyc-Québec

Imposition de  
droits :

Ex : Mutations, permis et droits de  
carrières-sablières

Autres revenus :

Ex : Inscriptions activités, amendes,  
intérêts et pénalités

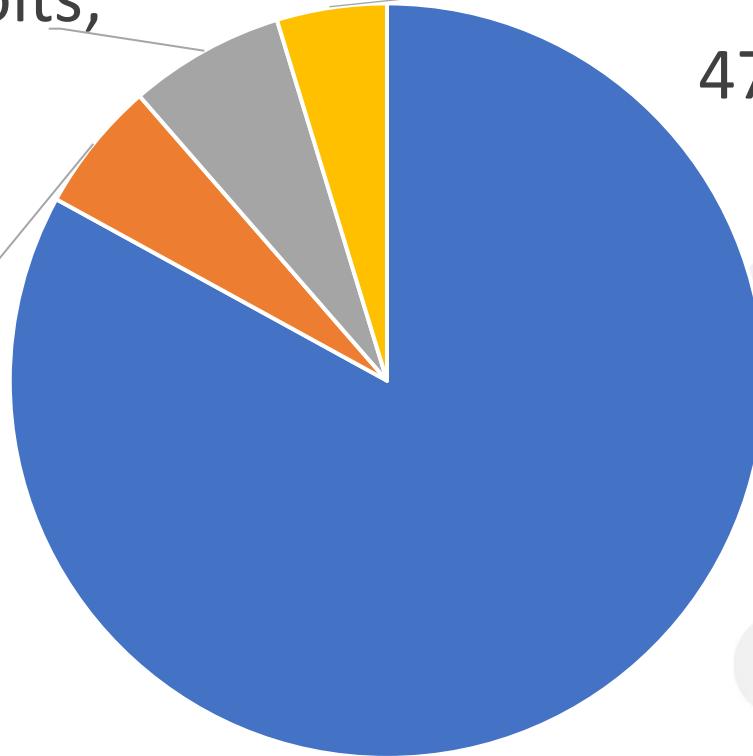
# 4 types de revenus – Budget 2023

Imposition de droits;  
678 420; 7%

Subventions;  
571 475; 5%

Taxes;  
8 433 458;  
83%

Autres;  
478 987; 5%



TOTAL :  
10 162 340\$

# Dépenses 2024 - Administration

|                 | Budget 2023         | Projeté 2023        | 2024                | Hausse           | Hausse       |
|-----------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------------|--------------|
| Salaires        | 1 090 935 \$        | 1 145 472 \$        | 1 160 733 \$        | 69 798 \$        | 6.4 %        |
| Incompressibles | 279 763 \$          | 290 111 \$          | 293 210 \$          | 13 447 \$        | 4.8 %        |
| Compressibles   | 288 166 \$          | 670 987 \$          | 283 243 \$          | -4 923 \$        | -1.7 %       |
| <b>TOTAL</b>    | <b>1 658 864 \$</b> | <b>2 106 570 \$</b> | <b>1 737 186 \$</b> | <b>78 322 \$</b> | <b>4.7 %</b> |

Salaires 2024 : salaires des élus : 42 000\$

Incompressibles 2024 : Quote-part MRC 7 000\$

Projections 2023 : Toilettes et climatisation 211 000\$ et provision pour mauvaises créances 200 000\$ (mutation)

# Dépenses 2024 – Sécurité publique

|                 | Budget 2023         | Projeté 2023        | 2024                | Hausse            | Hausse       |
|-----------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|--------------|
| Salaires        | 3 197 \$            | 5 637 \$            | 1 745 \$            | -1 452 \$         | -45.4 %      |
| Incompressibles | 1 393 397           | 1 339 707 \$        | 1 508 344 \$        | 114 947 \$        | 8.3 %        |
| Compressibles   | 37 652 \$           | 64 273 \$           | 55 100 \$           | 17 448 \$         | 46.3 %       |
| <b>TOTAL</b>    | <b>1 434 246 \$</b> | <b>1 409 617 \$</b> | <b>1 565 189 \$</b> | <b>130 943 \$</b> | <b>9.1 %</b> |

Incompressibles 2024 : Facture SQ 51 000\$, SSI Mont-Tremblant 62 000\$

Compressibles projetés 2023 : Réparation et inspection des bornes fontaines sèches 17 000\$

Compressibles 2024 : Réparation des bornes fontaines sèches restantes 17 000\$

# Dépenses 2024 – Transports

|                 | Budget 2023         | Projeté 2023        | 2024                | Hausse            | Hausse       |
|-----------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|--------------|
| Salaires        | 831 925 \$          | 867 818 \$          | 854 681 \$          | 22 756 \$         | 2.7 %        |
| Incompressibles | 909 153 \$          | 907 642 \$          | 997 542 \$          | 88 389 \$         | 9.7 %        |
| Compressibles   | 784 037 \$          | 995 090 \$          | 850 794 \$          | 66 757 \$         | 8.5 %        |
| <b>TOTAL</b>    | <b>2 525 115 \$</b> | <b>2 770 550 \$</b> | <b>2 703 017 \$</b> | <b>177 902 \$</b> | <b>7.1 %</b> |

Incompressibles 2024 : Contrat déneigement 30 000\$, ajout ateliers 46 000\$, Q-P MRC 10 000\$

Compressibles projetés 2023 : Réparations majeures véhicules 108 000\$, Glissement de terrain 77 000\$

Compressibles 2024 : Entretien véhicules 33 000\$, rechargement sable et sel 18 000\$, traçage des lignes 10 000\$, signalisation 7500\$ location entrepôt **-18 000\$**

# Dépenses 2024 – Aqueduc

|                 | Budget 2023       | Projeté 2023      | 2024              | Hausse           | Hausse       |
|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|--------------|
| Salaires        | 125 544 \$        | 81 358 \$         | 141 131 \$        | 15 587 \$        | 12.4 %       |
| Incompressibles | 77 120 \$         | 43 061 \$         | 72 474 \$         | -4 646 \$        | -6.0 %       |
| Compressibles   | 102 831 \$        | 88 737 \$         | 107 308 \$        | 4 477 \$         | 4.4 %        |
| <b>TOTAL</b>    | <b>305 495 \$</b> | <b>213 156 \$</b> | <b>320 913 \$</b> | <b>15 418 \$</b> | <b>5.1 %</b> |

Salaires 2024 : Responsable aqueduc et égout certifié pour 2024 (absent en 2023)

Incompressibles 2024 : Contrat support pour usine non renouvelé

Incompressibles projetés 2023 : Projet de 25 000\$ reporté à 2024

Compressibles projetés 2023 : Moins de bris

# Dépenses 2024 – Égouts

|                 | Budget 2023       | Projeté 2023      | 2024              | Hausse           | Hausse        |
|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|---------------|
| Salaires        | 94 079 \$         | 80 648 \$         | 104 511 \$        | 10 432 \$        | 11.1 %        |
| Incompressibles | 47 114 \$         | 39 572 \$         | 48 680 \$         | 1 566 \$         | 3.3 %         |
| Compressibles   | 85 010 \$         | 142 991 \$        | 96 030 \$         | 11 020 \$        | 13.0 %        |
| <b>TOTAL</b>    | <b>226 203 \$</b> | <b>263 211 \$</b> | <b>249 221 \$</b> | <b>23 018 \$</b> | <b>10.2 %</b> |

Salaires 2024 : Responsable aqueduc et égout certifié pour 2024 (absent en 2023)

Compressibles 2024 : Ajout de récurage supplémentaire 10 000\$

# Dépenses 2024 – Matières résiduelles

|                 | Budget 2023       | Projeté 2023      | 2024                | Hausse            | Hausse        |
|-----------------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------|
| Salaires        | 16 937 \$         | 10 084 \$         | 8 615 \$            | -8 322 \$         | -49.1 %       |
| Incompressibles | 744 600 \$        | 885 356 \$        | 971 150 \$          | 226 550 \$        | 30.4 %        |
| Compressibles   | 19 642 \$         | 26 159 \$         | 21 150 \$           | 1 508 \$          | 7.7 %         |
| <b>TOTAL</b>    | <b>781 179 \$</b> | <b>921 599 \$</b> | <b>1 000 915 \$</b> | <b>219 736 \$</b> | <b>28.1 %</b> |

Salaires 2024 : Réévaluation des heures réellement requises

Incompressibles projetés 2023 : MRC (Tricentris) 35 000\$, RITL (déficit anticipé) 99 000\$

Incompressibles 2024 : RITL 89 000\$, MRC (CER) 52 000\$, MRC (Tricentris) 87 000\$



# Dépenses 2024 – Environnement

|                 | Budget 2023       | Projeté 2023      | 2024              | Hausse           | Hausse        |
|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|---------------|
| Salaires        | 229 703 \$        | 161 771 \$        | 247 157 \$        | 17 454 \$        | 7.6 %         |
| Incompressibles | 3 985 \$          | 4 027 \$          | 4 332 \$          | 347 \$           | 8.7 %         |
| Compressibles   | 23 290 \$         | 23 552 \$         | 36 350 \$         | 13 060 \$        | 56.1 %        |
| <b>TOTAL</b>    | <b>256 978 \$</b> | <b>189 350 \$</b> | <b>287 839 \$</b> | <b>30 861 \$</b> | <b>12.0 %</b> |

Salaires 2024 : Ajout d'un inspecteur et abolition postes d'étudiants

Salaires projetés 2023 : Pas d'étudiant et inspectrice non remplacée

Compressibles 2024 : Ajout station de lavage et affichage pour myriophylle

# Dépenses 2024 – Urbanisme et dév.

|                 | Budget 2023       | Projeté 2023      | 2024              | Hausse           | Hausse       |
|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|--------------|
| Salaires        | 288 057 \$        | 297 804 \$        | 300 821 \$        | 12 764 \$        | 4.4 %        |
| Incompressibles | 106 799 \$        | 111 470 \$        | 104 770 \$        | -2 029 \$        | -1.9 %       |
| Compressibles   | 144 346 \$        | 159 298 \$        | 163 343 \$        | 18 997 \$        | 13.1 %       |
| <b>TOTAL</b>    | <b>539 202 \$</b> | <b>568 572 \$</b> | <b>568 934 \$</b> | <b>29 732 \$</b> | <b>5.5 %</b> |

Compressibles 2024 : Ajout 10 000\$ au Festibière

# Dépenses 2024 – SLCVC

|                 | Budget 2023         | Projeté 2023        | 2024                | Hausse           | Hausse       |
|-----------------|---------------------|---------------------|---------------------|------------------|--------------|
| Salaires        | 670 349 \$          | 636 118 \$          | 725 728 \$          | 55 379 \$        | 8.3 %        |
| Incompressibles | 148 250 \$          | 189 022 \$          | 152 301 \$          | 4 051 \$         | 2.7 %        |
| Compressibles   | 456 237 \$          | 462 138 \$          | 454 907 \$          | -1 330 \$        | -0.3 %       |
| <b>TOTAL</b>    | <b>1 274 836 \$</b> | <b>1 287 278 \$</b> | <b>1 332 936 \$</b> | <b>58 100 \$</b> | <b>4.6 %</b> |

Salaires 2024 : Ajout d'heures camps de jour 10 000\$ et ajout d'heures pour conciergerie 5000\$

Incompressibles projetés 2023 : Quote-part MRC supplémentaire pour asphaltage parc linéaire 40 000\$

Compressibles 2024 : Entretien salles communautaires 5000\$, Camp de jour 7000\$, Entente Mont-Tremblant 7000\$, Glissade 12 000\$, Course de boîtes à savon 10 000\$, bilan de santé Maison des Arts 10 000\$, Événement de sculpture 17 000\$, fin travaux réfection de la gare -77 000\$

# Dépenses 2024 – Autres

|                     | Budget 2023     | Projeté 2023     | 2024            | Hausse         | Hausse        |
|---------------------|-----------------|------------------|-----------------|----------------|---------------|
| Santé et bien-être  | 7 365 \$        | 11 398 \$        | 7 180 \$        | -185 \$        | -2.5 %        |
| Barrage Lac Colibri | 2 300 \$        | 2 300 \$         | 2 294 \$        | -6 \$          | -0.3 %        |
| <b>TOTAL</b>        | <b>9 665 \$</b> | <b>13 698 \$</b> | <b>9 474 \$</b> | <b>-191 \$</b> | <b>-2.0 %</b> |

Santé et bien-être projeté 2023 : Participation OMH 2022 et 2023 (2 années)

# Dépenses 2024 – Intérêts

|                                      | Budget 2023       | Projeté 2023      | 2024              | Hausse            | Hausse        |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| Intérêts et escompte                 | 326 138 \$        | 322 137 \$        | 526 017 \$        | 199 879 \$        | 61.3 %        |
| Intérêts à la charge du gouvernement | 10 690 \$         | 137 748 \$        | 141 476 \$        | 130 786 \$        | 1223.4 %      |
| Autres                               | 3 000 \$          | 3 000 \$          | 3 000 \$          | 0 \$              | 0 %           |
| <b>TOTAL</b>                         | <b>339 828 \$</b> | <b>462 885 \$</b> | <b>670 493 \$</b> | <b>330 665 \$</b> | <b>97.3 %</b> |

Ajout ateliers : 195 000\$

Ajout travaux réfection gare : 5 000\$

Ajout vidange des étangs (égout) : 18 000\$

# Remboursement capital 2024

|                    | Budget 2023         | Projeté 2023        | 2024              | Hausse             | Hausse         |
|--------------------|---------------------|---------------------|-------------------|--------------------|----------------|
| Capital            | 1 050 649 \$        | 1 027 156 \$        | 885 100 \$        | -165 549 \$        | -15.8 %        |
| Fonds de roulement | 59 029 \$           | 59 028 \$           | 86 830 \$         | 27 801 \$          | 47.1 %         |
| <b>TOTAL</b>       | <b>1 109 678 \$</b> | <b>1 086 184 \$</b> | <b>971 930 \$</b> | <b>-137 748 \$</b> | <b>-12.4 %</b> |

Capital : Modification de la comptabilisation des paiements de subvention pour la portion capitale

Fonds de roulement : Ajout de la rétrocaveuse et de camionnettes

# Total service de la dette 2024

|                               | Budget 2023         | Projeté 2023        | 2024                | Hausse            | Hausse        |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------|
| Intérêts                      | 339 828 \$          | 462 886 \$          | 670 493 \$          | 330 665 \$        | 97.3 %        |
| Capital et Fonds de roulement | 1 109 678 \$        | 1 086 184 \$        | 971 930 \$          | -137 748 \$       | -12.4 %       |
| Subventions (revenus)         | -252 839 \$         | -97 342 \$          | -122 982 \$         | -129 857 \$       | -51.4 %       |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>1 196 667 \$</b> | <b>1 451 728 \$</b> | <b>1 519 441 \$</b> | <b>322 774 \$</b> | <b>27.0 %</b> |

Ajout ateliers : 195 000\$ (intérêts seulement)

Ajout travaux réfection gare : 13 000\$

Ajout vidange des étangs (égout) : 32 000\$

Ajout fonds de roulement : 28 000\$

Écart entre versement gouvernement et paiement d'intérêts : 40 000\$

# Affectation de surplus

## Surplus libre à l'ensemble

|   |                   |
|---|-------------------|
| Transition à la direction générale :                          | 95 000 \$         |
| Appareils respiratoires pompiers et bornes fontaines sèches : | 47 000 \$         |
| Budget 2024 :   | 125 000 \$        |
| Autres projets non récurrents :                               | 98 000 \$         |
| Budget 2024 - Matières résiduelles :                          | 85 000 \$         |
| <u>TOTAL :</u>  | <u>450 000 \$</u> |



# Affectation de surplus

Autres affectations :

Plan de protection des sources d'eau potable (aqueduc) 25 000 \$

Budget 2024 - égout 30 000 \$

Service de la dette pour réhabilitation terrain 150 000 \$

TOTAL : 205 000 \$

**Total affecté au budget 2024 655 000 \$**

Total affecté au budget 2023 : 533 000 \$

# Total affectations

|                                 | Budget 2023       | Projeté 2023      | 2024              | Hausse           | Hausse        |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|---------------|
| Vente d'un camion               | 0 \$              | 35 500 \$         | 0 \$              | 0 \$             | 0 %           |
| Financement à LT                | 76 512 \$         | 76 512 \$         | 0 \$              | -76 512 \$       | -100.0 %      |
| Surplus                         | 532 892 \$        | 945 316 \$        | 654 850 \$        | 121 958 \$       | 22.9 %        |
| Virements aux fonds et réserves | -310 455 \$       | -302 870 \$       | -275 416 \$       | -35 039 \$       | -11.3 %       |
| <b>TOTAL</b>                    | <b>298 949 \$</b> | <b>754 458 \$</b> | <b>379 434 \$</b> | <b>80 485 \$</b> | <b>26.9 %</b> |

Virements aux fonds et réserves = montants de taxes et autres revenus qui sont transférés dans des réserves financières dédiées à des fins précises (ex : réverse voirie = travaux de réfection des chemins)

# Sommaire budget 2024

|              | 2023         | 2024         |
|--------------|--------------|--------------|
| Budget total | 10 162 340\$ | 11 038 612\$ |

Hausse de 876 272\$ soit 8.6%

# Rappel principales variations - Dépenses

## Maintien des services

Quotes-parts MRC (CER) et RITL - matières résiduelles : 228 000 \$

Salaires : 151 000 \$

SSI Mont-Tremblant : 62 000 \$

Sûreté du Québec : 51 000 \$

Entretien des véhicules de voirie : 33 000 \$

Contrat de déneigement : 30 000 \$

**TOTAL :** 555 000 \$

# Principales variations - Dépenses

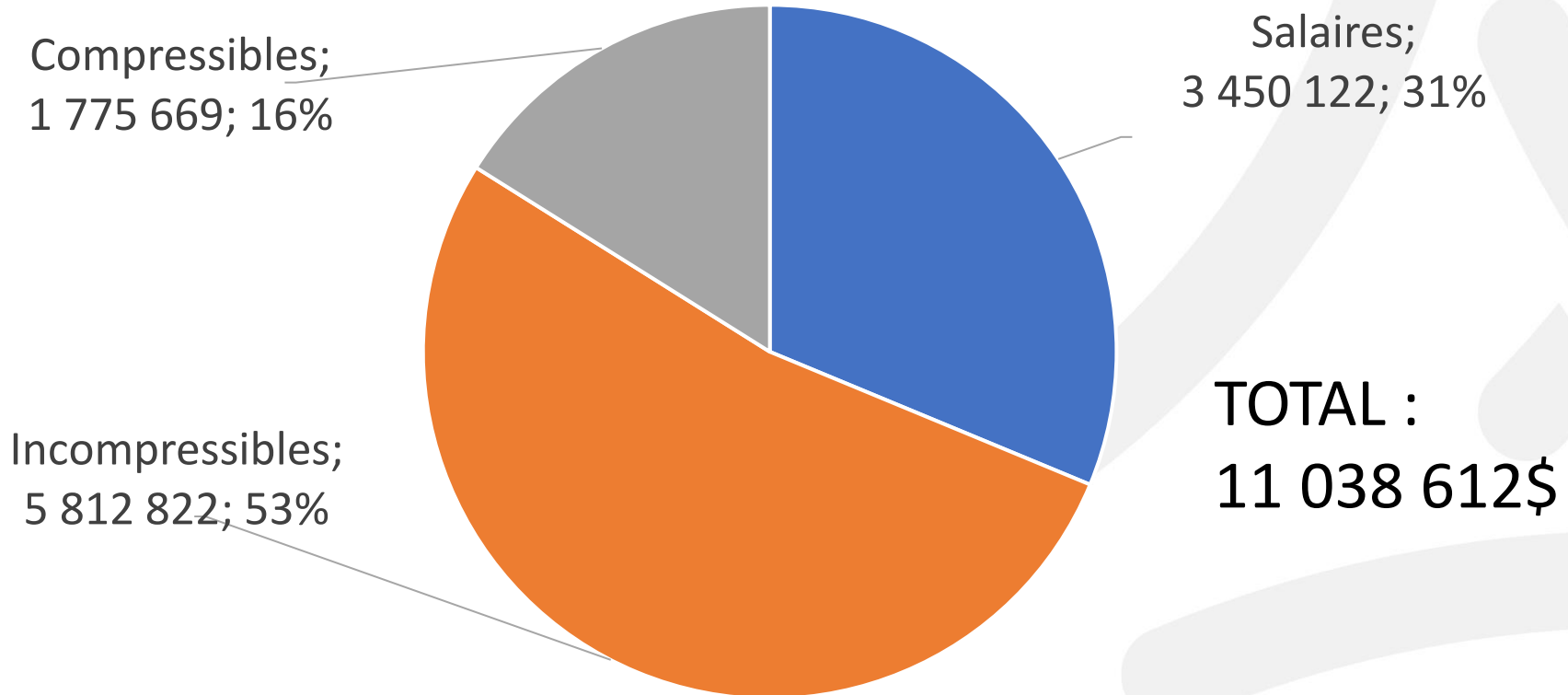
## Nouveaux services

|   |                   |
|---|-------------------|
| Ateliers municipaux (coûts d'opération) :         | 28 000 \$         |
| Ateliers municipaux (intérêts) :                  | 195 000 \$        |
| Ajout d'un inspecteur en environnement :          | <u>43 000 \$</u>  |
| <b>TOTAL :</b>                                    | <b>266 000 \$</b> |
| Rappel – Maintien des services :                  | <u>550 000 \$</u> |
| <b>TOTAL des principales hausses :</b>            | <b>816 000 \$</b> |
| <b>RAPPEL - AUGMENTATION TOTALE BUDGET 2024 :</b> | <b>876 272 \$</b> |

# Variations selon les secteurs

|                      | 2023                 | 2024                 | Hausse (\$)       | Hausse (%)   |
|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|--------------|
| Aqueduc              | 501 899 \$           | 472 616 \$           | -29 283 \$        | -5.8 %       |
| Égout                | 228 648 \$           | 282 759 \$           | 54 111 \$         | 23.7 %       |
| Matières résiduelles | 741 179 \$           | 915 915 \$           | 174 736 \$        | 23.6 %       |
| Lac-Colibri          | 10 840 \$            | 11 285 \$            | 445 \$            | 4.1 %        |
| Ensemble             | 8 679 774 \$         | 9 356 037 \$         | 676 262 \$        | 7.8 %        |
| <b>TOTAL</b>         | <b>10 162 340 \$</b> | <b>11 038 612 \$</b> | <b>876 272 \$</b> | <b>8.6 %</b> |

# 3 types de dépenses – Budget 2024



# Variations des revenus 2024

|                      | Budget 2023          | Projeté 2023         | 2024                 | Hausse (\$)       | Hausse (%)   |
|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|--------------|
| Taxes et tenant lieu | 8 433 458 \$         | 8 659 797 \$         | 9 202 593 \$         | 769 135 \$        | 9.1 %        |
| Subventions          | 571 475 \$           | 537 208 \$           | 627 399 \$           | 55 924 \$         | 9.8 %        |
| Imposition de droits | 678 420 \$           | 747 460 \$           | 692 320 \$           | 13 900 \$         | 2.0 %        |
| Autres               | 478 987 \$           | 874 809 \$           | 516 300 \$           | 37 313 \$         | 7.8 %        |
| <b>TOTAL</b>         | <b>10 162 340 \$</b> | <b>10 819 274 \$</b> | <b>11 038 612 \$</b> | <b>876 272 \$</b> | <b>8.6 %</b> |



# Variations des revenus de taxes 2024

| <b>Sur la valeur foncière</b> | <b>Budget 2023</b>  | <b>Projeté 2023</b> | <b>2024</b>         | <b>Hausse (\$)</b> | <b>Hausse (%)</b> |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|-------------------|
| Foncière générale             | 5 141 580 \$        | 5 302 960 \$        | 5 489 199 \$        | 347 619 \$         | 6.8 %             |
| Dettes - générale             | 974 403 \$          | 990 778 \$          | 1 159 394 \$        | 184 991 \$         | 19.0 %            |
| <b>SQ</b>                     | 96 738 \$           | 98 495 \$           | 0 \$                | <b>-96 738 \$</b>  | <b>-100.0 %</b>   |
| Réserve voirie                | 234 044 \$          | 238 295 \$          | 241 416 \$          | 7 372 \$           | 3.2 %             |
| Dettes - secteurs             | 174 521 \$          | 187 524 \$          | 184 404 \$          | 9 883 \$           | 5.7 %             |
| Lac Colibri - barrage         | 2 304 \$            | 2 316 \$            | 2 294 \$            | <b>-10 \$</b>      | <b>-0.4 %</b>     |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>6 623 590 \$</b> | <b>6 820 368 \$</b> | <b>7 076 707 \$</b> | <b>453 117 \$</b>  | <b>6.8 %</b>      |

# Variations des revenus de taxes 2024

| Sur une autre base   | Budget 2023         | Projeté 2023        | 2024                | Hausse (\$)       | Hausse (%)     |
|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|----------------|
| Aqueduc              | 290 567 \$          | 286 900 \$          | 295 643 \$          | 5 076 \$          | 1.8 %          |
| Égout                | 191 315 \$          | 191 213 \$          | 216 731 \$          | 25 416 \$         | 13.3 %         |
| Matières résiduelles | 547 416 \$          | 555 599 \$          | 664 874 \$          | 117 458 \$        | 21.5 %         |
| <b>SQ</b>            | 663 754 \$          | 677 451 \$          | 811 540 \$          | <b>147 786 \$</b> | 22.3 %         |
| Réserve Lac Colibri  | 2 500 \$            | 2 167 \$            | 2 500 \$            | 0 \$              | 0 %            |
| Autres               | 27 499 \$           | 27 499 \$           | 23 120 \$           | <b>-4 379 \$</b>  | <b>-15.9 %</b> |
| Dette - secteur      | 1 415 \$            | 6 680 \$            | 25 221 \$           | 23 806 \$         | 1682.4 %       |
| <b>TOTAL</b>         | <b>1 724 466 \$</b> | <b>1 747 509 \$</b> | <b>2 039 629 \$</b> | <b>315 163 \$</b> | <b>18.3 %</b>  |

# Principales variations - Revenus

|  |                   |
|--|-------------------|
| Nouvelles évaluations commerciales (Sentier des Cimes)       | 116 000 \$        |
| Nouvelles évaluations résidences de tourisme                 | 120 000 \$        |
| Taxation des résidences de tourisme au taux commercial       | 125 000 \$        |
| Subventions % TVQ :  | <u>140 000 \$</u> |
| <b>TOTAL – FONCIÈRE GÉNÉRALE</b>                             | <b>501 000 \$</b> |
| Subventions Recyc-Québec (compensation collecte sélective) : | 38 000 \$         |

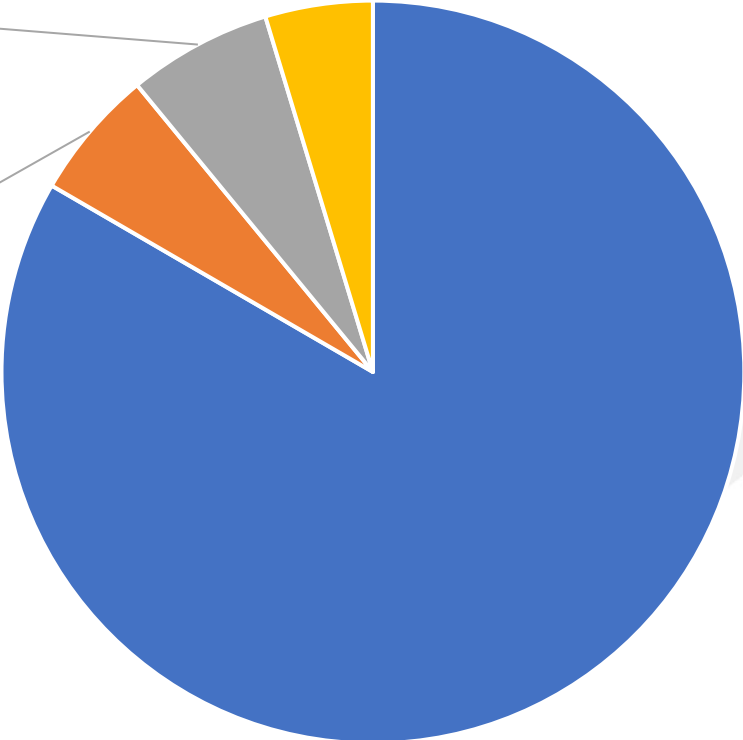
# 4 types de revenus – Budget 2024

Imposition de droits;  
692 320; 6%

Subventions;  
627 399; 6%

Taxes;  
9 202 593; 83%

Autres;  
516 300; 5%



**TOTAL :**  
**11 038 612\$**

# Variations des taxes à l'unité

|                      | 2023          | 2024          | Hausse (\$)   | Hausse (%)    |
|----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Aqueduc              | 188 \$        | 188 \$        | - \$          | - %           |
| Égout - opérations   | 167 \$        | 188 \$        | 21 \$         | 12.6 %        |
| Égout - emprunt      | 0 \$          | 21 \$         | 21 \$         | N/A           |
| Matières résiduelles | 171 \$        | 198 \$        | 27 \$         | 15.8 %        |
| SQ                   | 222 \$        | 258 \$        | 36 \$         | 16.2 %        |
| <b>TOTAL</b>         | <b>748 \$</b> | <b>853 \$</b> | <b>105 \$</b> | <b>14.0 %</b> |

# Analyse du rôle par catégorie - valeurs

| Taxe foncière générale    | Évaluations 2023 | Évaluations 2024 | Hausse du rôle |
|---------------------------|------------------|------------------|----------------|
| Résiduelle                | 677 960 789 \$   | 1 181 380 231 \$ | 74 %           |
| Agricole                  | 1 027 100 \$     | 1 940 000 \$     | 89 %           |
| Forestier                 | 2 284 300 \$     | 5 845 400 \$     | 156 %          |
| 6 logements et +          | 8 142 974 \$     | 12 375 500 \$    | 52 %           |
| Commercial                | 48 505 710 \$    | 69 225 654 \$    | 43 %           |
| Résidences de tourisme    | 45 954 227 \$    | 72 700 603 \$    | 58 %           |
| Condos en location CT     | 7 017 800 \$     | 9 366 100 \$     | 33 %           |
| Industriel                | 8 234 700 \$     | 15 084 400 \$    | 83 %           |
| Terrains vagues desservis | 3 881 000 \$     | 12 666 000 \$    | 226%           |

# Analyse du rôle par catégorie - taux

| Taxe foncière générale   | Hausse du rôle | 2023 (¢/100\$) | 2023 ajusté selon rôle |
|--------------------------|----------------|----------------|------------------------|
| Résiduelle               | 74 %           | 61.96 ¢        | 35.56 ¢                |
| Agricole                 | 89 %           | 61.96 ¢        | 32.80 ¢                |
| Forestier                | 156 %          | 61.96 ¢        | 24.21 ¢                |
| 6 logements et +         | 52 %           | 61.96 ¢        | 40.77 ¢                |
| Commercial               | 43 %           | 102.28 ¢       | 71.67 ¢                |
| Résidences de tourisme   | 58 %           | 85.12 ¢        | 53.80 ¢                |
| Condos en location CT    | 33 %           | 85.12 ¢        | 63.78 ¢                |
| Industriel               | 83 %           | 102.28 ¢       | 55.84 ¢                |
| Terrains vague desservis | 226%           | 123.92 ¢       | 37.97 ¢                |

# Taux de taxe à l'évaluation - ¢/100\$

| Taxe foncière générale   | 2023 ajusté | 2024    | Hausse (Baisse) |
|--------------------------|-------------|---------|-----------------|
| Résiduelle               | 35.56 ¢     | 34.50 ¢ | -1.06 ¢         |
| Agricole                 | 32.80 ¢     | 33.00 ¢ | 0.20 ¢          |
| Forestier                | 24.21 ¢     | 24.00 ¢ | -0.21 ¢         |
| 6 logements et +         | 40.77 ¢     | 34.50 ¢ | -6.27 ¢         |
| Commercial               | 71.67 ¢     | 71.00 ¢ | -0.67 ¢         |
| Résidences de tourisme   | 53.80 ¢     | 71.00 ¢ | 17.20 ¢         |
| Condos en location CT    | 63.78 ¢     | 71.00 ¢ | 7.22 ¢          |
| Industriel               | 55.84 ¢     | 58.00 ¢ | 2.16 ¢          |
| Terrains vague desservis | 37.97 ¢     | 69.00 ¢ | 31.03 ¢         |



# Taux de taxe à l'évaluation - ¢/100\$

|                     | 2023    | 2023 ajusté | 2024   | Hausse<br>(Baisse) |
|---------------------|---------|-------------|--------|--------------------|
| Service de la dette | 12.49 ¢ | 6.97 ¢      | 8.25 ¢ | 1.28 ¢             |
| Réserve voirie      | 3.00 ¢  | 1.72 ¢      | 1.72 ¢ | - ¢                |
| Sûreté du Québec    | 1.24 ¢  | 0.69 ¢      | - ¢    | -0.69 ¢            |

# Simulation compte de taxes - Maison

| <b>Résidence principale<br/>(74% d'augmentation)</b> | <b>2023<br/>(230 000\$)</b> | <b>2024<br/>(400 000\$)</b> | <b>Hausse (\$)</b> | <b>Hausse (%)</b> |
|--|-----------------------------|-----------------------------|--------------------|-------------------|
| Périmètre urbain<br>(avec aqueduc et égout)          | 2 734 \$                    | 2 807 \$                    | 73 \$              | 2.7 %             |
| Hors périmètre urbain<br>(sans aqueduc ni égout)     | 2 203 \$                    | 2 238 \$                    | 35 \$              | 1.6 %             |

Valeur moyenne des résidences principales 2023 (avant le rôle) : 230 000\$

# Simulation compte de taxes - Chalet

| Résidences secondaires<br>(62% d'augmentation)   | 2023<br>(365 000\$) | 2024<br>(591 000\$) | Hausse (\$) | Hausse (%) |
|--|---------------------|---------------------|-------------|------------|
| Hors périmètre urbain<br>(sans aqueduc ni égout) | 3 265 \$            | 3 082 \$            | -183 \$     | -5.6 %     |

Valeur moyenne des résidences secondaires 2023 (avant le rôle) : 365 000\$

# Simulation compte de taxes - Terrain

| <b>Terrain vacant<br/>(131.5% d'augmentation)</b> | <b>2023<br/>(60 000\$)</b> | <b>2024<br/>(139 000\$)</b> | <b>Hausse (\$)</b> | <b>Hausse (%)</b> |
|---|----------------------------|-----------------------------|--------------------|-------------------|
| Hors périmètre urbain<br>(sans aqueduc ni égout)  | 498 \$                     | 648 \$                      | 150 \$             | 30.0 %            |

Valeur moyenne des terrains vacants 2023 (avant le rôle) : 60 000\$

# Simulation compte de taxes - Commerce

| <b>100% commercial<br/>(43% d'augmentation)</b>  | <b>2023<br/>(480 000\$)</b> | <b>2024<br/>(685 000\$)</b> | <b>Hausse (\$)</b> | <b>Hausse (%)</b> |
|--|-----------------------------|-----------------------------|--------------------|-------------------|
| Périmètre urbain<br>(avec aqueduc et égout)      | 6 902 \$                    | 6 789 \$                    | -113 \$            | -1.6 %            |
| Hors périmètre urbain<br>(sans aqueduc ni égout) | 6 222 \$                    | 6 138 \$                    | -84 \$             | -1.4 %            |

Valeur moyenne des commerces 2023 (avant le rôle) : 480 000\$

# Simulation compte de taxes – Location CT

| <b>Résidence de tourisme<br/>(58% d'augmentation)</b> | <b>2023<br/>(380 000\$)</b> | <b>2024<br/>(600 000\$)</b> | <b>Hausse (\$)</b> | <b>Hausse (%)</b> |
|---|-----------------------------|-----------------------------|--------------------|-------------------|
| Périmètre urbain<br>(avec aqueduc et égout)           | 5 049 \$                    | 6 140 \$                    | 1 091 \$           | 21.6 %            |
| Hors périmètre urbain<br>(sans aqueduc ni égout)      | 4 403 \$                    | 5 485 \$                    | 1 082 \$           | 24.6 %            |

Valeur moyenne des résidences de tourisme 2023 (avant le rôle) : 380 000\$

PROGRAMME TRIENNAL D'IMMOBILISATIONS ANNÉES 2024-2025-2026

| Projets                                   | 2024                | 2025                | 2026                | TOTAL                | Mode de financement pour 2024                      |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|--|
|   |                     |                     |                     | (2024 à 2026)        |  |
| <b>Administration</b>                     |                     |                     |                     |                      |  |
| Afficheur numérique                       | 40 000 \$           |                     |                     | 40 000 \$            | Surplus promotion                                  |
| Réfection majeure Hôtel de ville          |                     |                     | 500 000 \$          | 500 000 \$           |  |
| <b>Travaux publics</b>                    |                     |                     |                     |                      |  |
| Chemin Desjardins                         |                     | 800 000 \$          |                     | 800 000 \$           |  |
| Chemin Lac-Rougeaud                       |                     | 2 500 000 \$        |                     | 2 500 000 \$         |  |
| Remplacement 3 ponceaux secteur Nantel    | 300 000 \$          |                     |                     | 300 000 \$           | Réserve voirie                                     |
| Remplacement chargeur sur roues           |                     | 200 000 \$          |                     | 200 000 \$           |  |
| Ateliers municipaux                       | 3 500 000 \$        |                     |                     | 3 500 000 \$         | Emprunt  |
| Remplacement niveleuse                    | 625 000 \$          |                     |                     | 625 000 \$           | Emprunt  |
| Camion 6 roues                            |                     | 300 000 \$          |                     | 300 000 \$           |  |
| Camion 10 roues                           |                     |                     | 350 000 \$          | 350 000 \$           |  |
| Rétrocaveuse                              |                     |                     | 311 000 \$          | 311 000 \$           |  |
| 2 camionnettes                            | 147 000 \$          |                     |                     | 147 000 \$           | Surplus 20 000\$ et fonds de roulement 127 000\$   |
| Machine à pression                        | 9 000 \$            |                     |                     | 9 000 \$             | Surplus libre                                      |
| <b>Hygiène du milieu</b>                  |                     |                     |                     |                      |  |
| Conduites Égouts Aqueduc                  |                     | 2 000 000 \$        |                     | 2 000 000 \$         |  |
| <b>Urbanisme et développement</b>         |                     |                     |                     |                      |  |
| Véhicule                                  |                     | 50 000 \$           |                     | 50 000 \$            |  |
| <b>Sports, loisirs (parcs) et culture</b> |                     |                     |                     |                      |  |
| Aménagement du parc de la gare            |                     | 250 000 \$          | 2 000 000 \$        | 2 250 000 \$         |  |
| Aménagement du parc Gérard-Legault        | 610 000 \$          |                     |                     | 610 000 \$           | Frais de parcs 485 000 \$<br>Subvention 125 000 \$ |
| <b>TOTAL</b>                              | <b>5 231 000 \$</b> | <b>6 100 000 \$</b> | <b>3 161 000 \$</b> | <b>14 492 000 \$</b> |  |

# Programme triennal d'immobilisations

|                    |                     |
|--------------------|---------------------|
| Emprunts           | 4 125 000 \$        |
| Subventions        | 125 000 \$          |
| Fonds de roulement | 127 000 \$          |
| Surplus promotion  | 40 000 \$           |
| Frais de parc      | 485 000 \$          |
| Surplus libre      | 29 000 \$           |
| Réserve voirie     | <u>300 000 \$</u>   |
| Financement 2024 : | <b>5 231 000 \$</b> |



# MERCI ET JOYEUSES FÊTES