

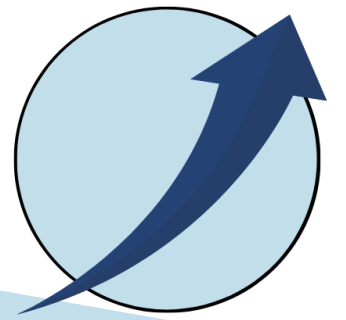
A decorative border at the top of the slide features a variety of financial and business icons. These include a bar chart, a pair of scissors, a percentage sign with a minus sign, a calculator, a piggy bank, a house, a network diagram with a dollar sign, a graduation cap, a calendar with '31', a money bag, an abacus, a pie chart, a wallet, a dollar sign, a shopping cart, a calculator with a dollar sign, a bar chart with an upward arrow, a lightbulb with a dollar sign, stacks of coins, a bar chart with a dollar sign, a pair of scissors, a percentage sign with a minus sign, a document with a calculator, a document with a dollar sign, a group of three people, a graduation cap, and a calendar with '31'.

Présentation du budget 2024

11 décembre 2023



CONTEXTE : Explosion des frais de financement



Taux des emprunts municipaux

2018 – refinancé en 2023

5 545 000 \$ à 2.66 % – refinancé à 4.82 %

497 900 \$ à 2.95 % – refinancé à 4.70 %

2019 – à refinancer en 2024

1 660 000 \$ à 2.27 % à ?

2020 – à refinancer en 2025

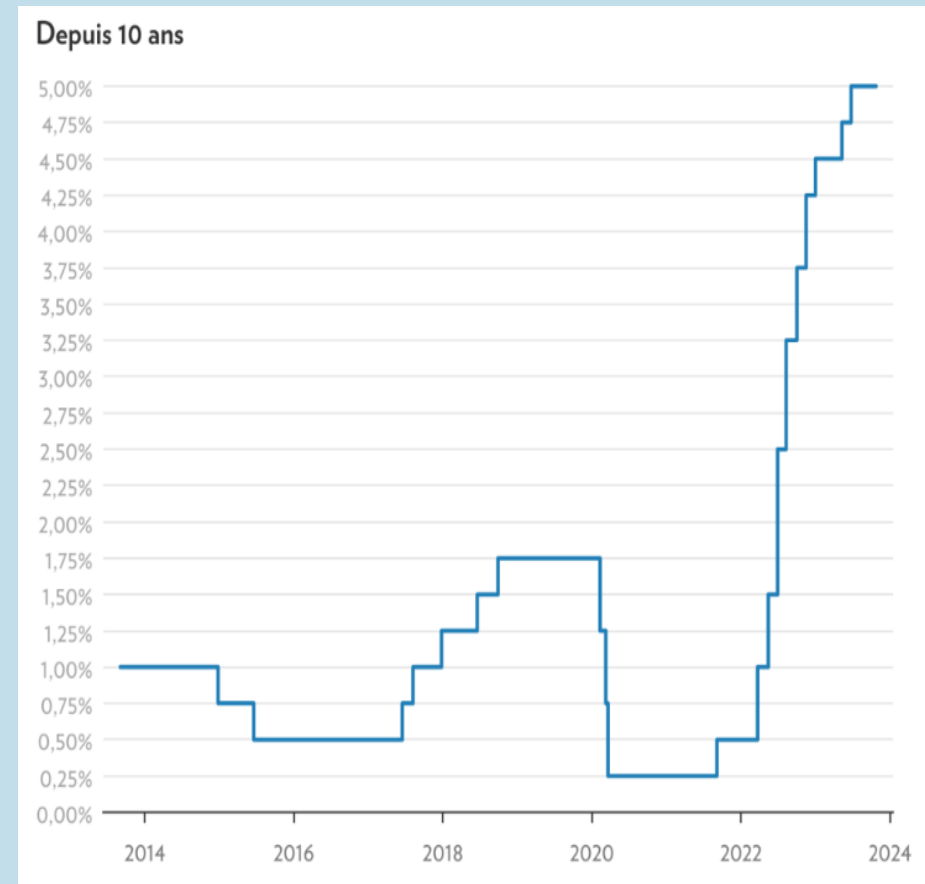
123 500 \$ à 1.85 % à ?

4 649 000 \$ à 1.28 % à ?

Avec les nouveaux emprunts :

1 100 000 \$

Taux directeur de la Banque du Canada



Taux d'inflation au Canada depuis cinq ans

Variation de l'indice des prix à la consommation (IPC)
en pourcentage sur 12 mois



CONTEXTE :
Une inflation pas encore maîtrisée

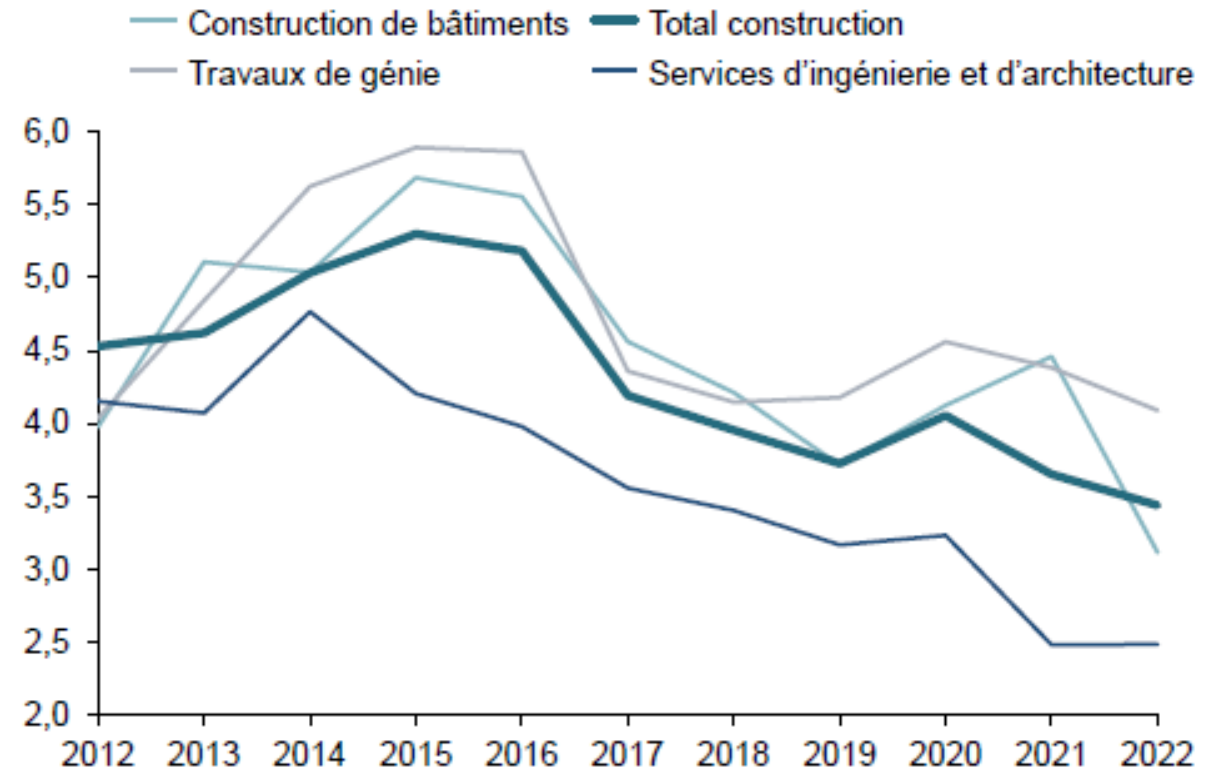
Avec les augmentations salariales et l'inflation, c'est environ 1 500 000 \$.

CONTEXTE :

La pénurie de main d'œuvre dans le secteur privé entraîne une diminution du nombre de soumissionnaires

Évolution du nombre de moyen de soumissionnaires par appel d'offres, par sous-secteur

Québec, 2012-2022



*Source : Impacts de la hausse des prix de la construction sur les municipalités du Québec!
Assises annuelles 2023 de l'UMQ Caucus des municipalités locales*

La valeur moyenne des contrats municipaux est en hausse depuis 2017

2012-2016
+ 0.07 %

2016-2022
+ 8.61 %

*Source : Impacts de la hausse des prix de la construction sur les municipalités du Québec
Assises annuelles 2023 de l'UMQ, Caucus des municipalités locales*

Baisse de revenus

Baisse des revenus de mutation

- 2 292 833 \$ en 2022
- 1 600 000 \$ en 2023
- 1 400 000 \$ prévu en 2024

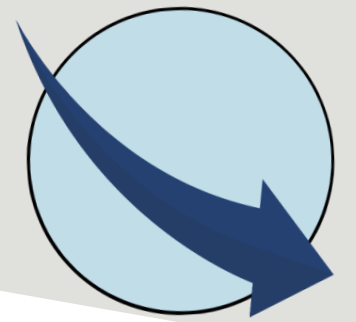
Écart pratiquement de

- 900 000 \$ par rapport à 2022



CONTEXTE :

Baisse du développement



Nouvelles unités de logement	2023	2022	2021	2020	Total
Prévost	32	76	76	20	204
Saint-Hippolyte	266	215	138	127	746
Saint-Colomban	147	132	173	112	564
Sainte-Sophie	69	142	310	186	707

Entraîne une baisse des revenus fonciers, fonds de parc, frais de permis et redevances au développement

Dépenses incompressibles

MRC	Essence
Sûreté du Québec	Marquage routier
Service de la dette	Déneigement
Masse salariale	Obligations sur la disposition des sols
Contrat d'ordures	Entretien des équipements
Traitement des matières recyclables	

26 M \$ (94 % du budget) en dépenses incompressibles

96.7 % de la hausse des dépenses totales

Orientations

Un rattrapage du déficit d'entretien des actifs municipaux, en dépit des conditions de marché.

Les municipalités doivent maintenir leurs missions en dépit de l'évolution des conditions économiques.

Les bâtiments municipaux souffrent et certains se doivent d'être remplacés.



Projets d'investissement majeurs pour l'année 2024

- Réfection du ponceau de la rue Principale
- Construction d'un réservoir d'eau potable PSL (5,1 M\$)
- Réfection du Boul. des Clos prévostois (2.7 M \$)
- Vidange complète de l'étang aéré #1 (550 000 \$)
- Plans et devis bibliothèque et centre communautaire
- Trottoirs sur la route 117 et pavage et réseau routier (1,3 M \$)

Projets d'investissement majeurs pour l'année 2024 (suite)

- Mise en application du nouveau plan d'urbanisme et de mobilité durable
- Démarchage pour la construction de logements abordables
- Poursuite d'une vie culturelle attrayante avec les jeudis culturels, Attache ta tuque, les bus culturels
- Soutien à divers organismes
- Adaptation climatique et obligations des gouvernements de proximité d'y faire face

Image d'inspiration

Vers des projets structurants ...

- Infrastructure autour du projet d'école secondaire avec ses nouveaux plateaux sportifs et gymnases.
- Création d'une centralité avec un éco quartier avec un offre de logements pour tous, jeunes et moins jeunes.
- Un parc municipal avec des sentiers, glissade et une scène extérieure.
- Développement d'infrastructures culturelles accueillantes, comme une bibliothèque et un centre communautaire.



Image d'inspiration

Austérité responsable : un équilibre entre résilience et concrétisation

- Nous nous engageons à **trouver l'équilibre parfait entre la résilience nécessaire face aux défis actuels et la concrétisation de projets porteurs d'avenir.**
- Le cœur de notre initiative budgétaire réside dans la **lutte acharnée contre le déficit des infrastructures.** Nous sommes résolus à investir de manière stratégique pour optimiser chaque dollar, assurant ainsi la durabilité et la **pérennité de nos fondations.** Les attentes élevées de nos concitoyens sont notre boussole, et nous nous engageons à répondre à ces attentes avec une transparence totale.



Austérité responsable : un équilibre entre résilience et concrétisation



Dans cet exercice financier, **chaque dépense est minutieusement évaluée** pour garantir des investissements qui se traduiront directement par une **amélioration significative de votre qualité de vie.**

Nous avons à cœur de créer un environnement où chaque citoyen peut **s'épanouir, prospérer et trouver satisfaction.**

En 2024, des projets attendus et structurants, longtemps espérés, **commencerons enfin à voir le jour.**

Notre vision pour l'avenir de notre ville prend forme dans des **réalisations tangibles** qui auront un impact positif durable.

Vue d'ensemble du budget 2024



	Budget 2024	Budget 2023	Écarts (\$)	Écarts (%)
Revenus	26 672 080 \$	23 769 485 \$	2 902 595 \$	12.2 %
Affectation de surplus	848 000 \$	756 680 \$	91 320 \$	12.1 %
Affectation de réserve	100 000 \$	- \$	100 000 \$	100 %
Revenus totaux	27 620 080 \$	24 526 165 \$	3 093 915 \$	12.6 %
Dépenses	27 620 080 \$	24 526 165 \$	3 093 915 \$	12.6 %
Surplus (déficit)	- \$	- \$	- \$	- \$

Revenus



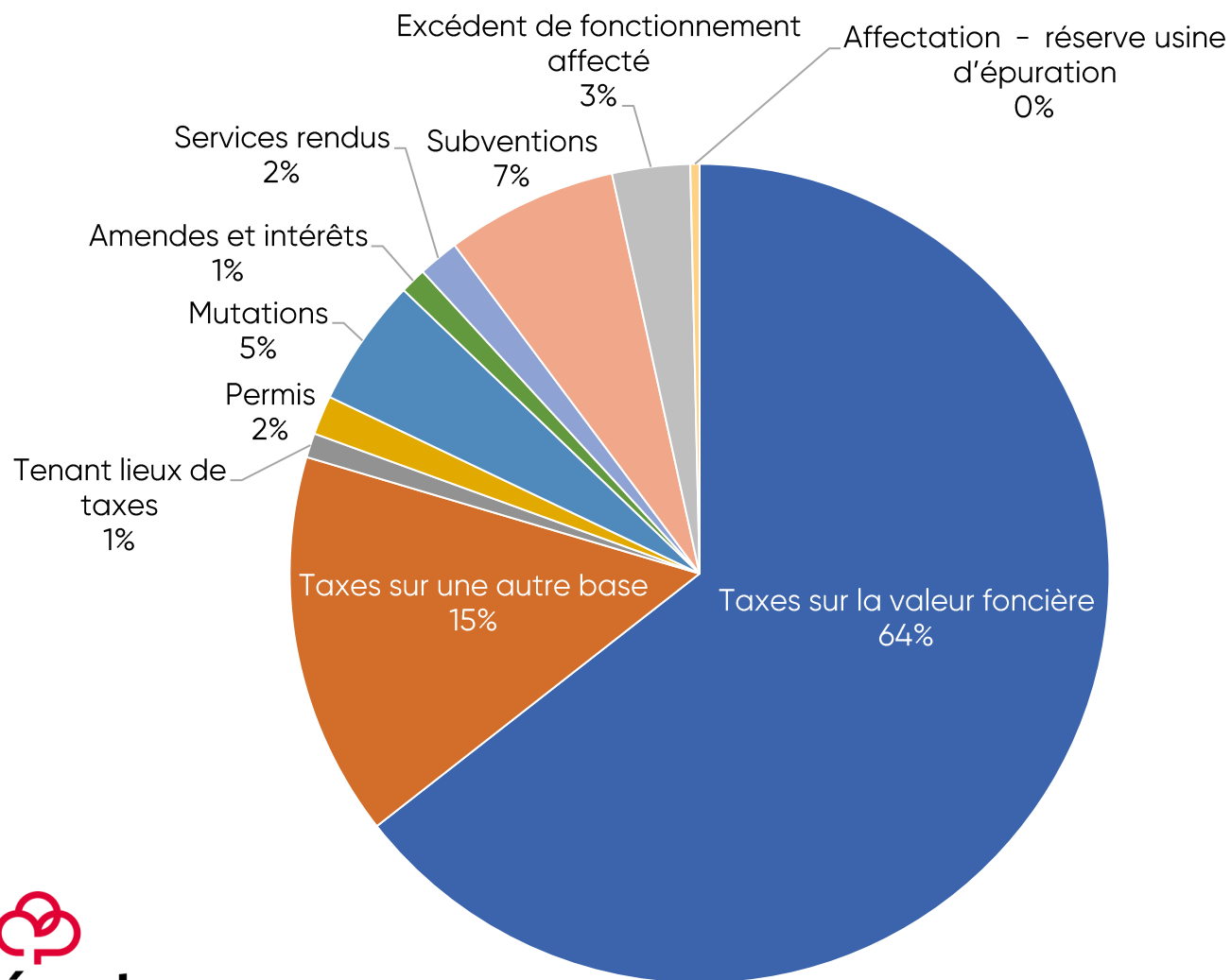
	Budget 2024	Budget 2023	Écarts (\$)
Taxes sur la valeur foncière	17 795 665 \$	15 995 108 \$	1 800 557 \$
Taxes sur une autre base (tarifs)	4 187 693 \$	4 136 065 \$	51 628 \$
Tenant lieux de taxes	265 175 \$	220 192 \$	44 983 \$
Permis	425 720 \$	83 955 \$	341 765 \$
Mutations	1 400 000 \$	1 600 000 \$	(200 000 \$)
Amendes et intérêts	285 000 \$	212 000 \$	73 000 \$
Services rendus	444 230 \$	425 345 \$	18 885 \$
Subventions	1 868 597 \$	1 096 820 \$	771 777 \$
Excédent de fonctionnement affecté	848 000 \$	756 680 \$	91 320 \$
Affectation - réserve usine d'épuration	100 000 \$	- \$	100 000 \$
TOTAL DES REVENUS	27 620 080 \$	24 526 165 \$	3 093 915 \$

+12.6 %





Provenance des revenus



Répartition des dépenses par services

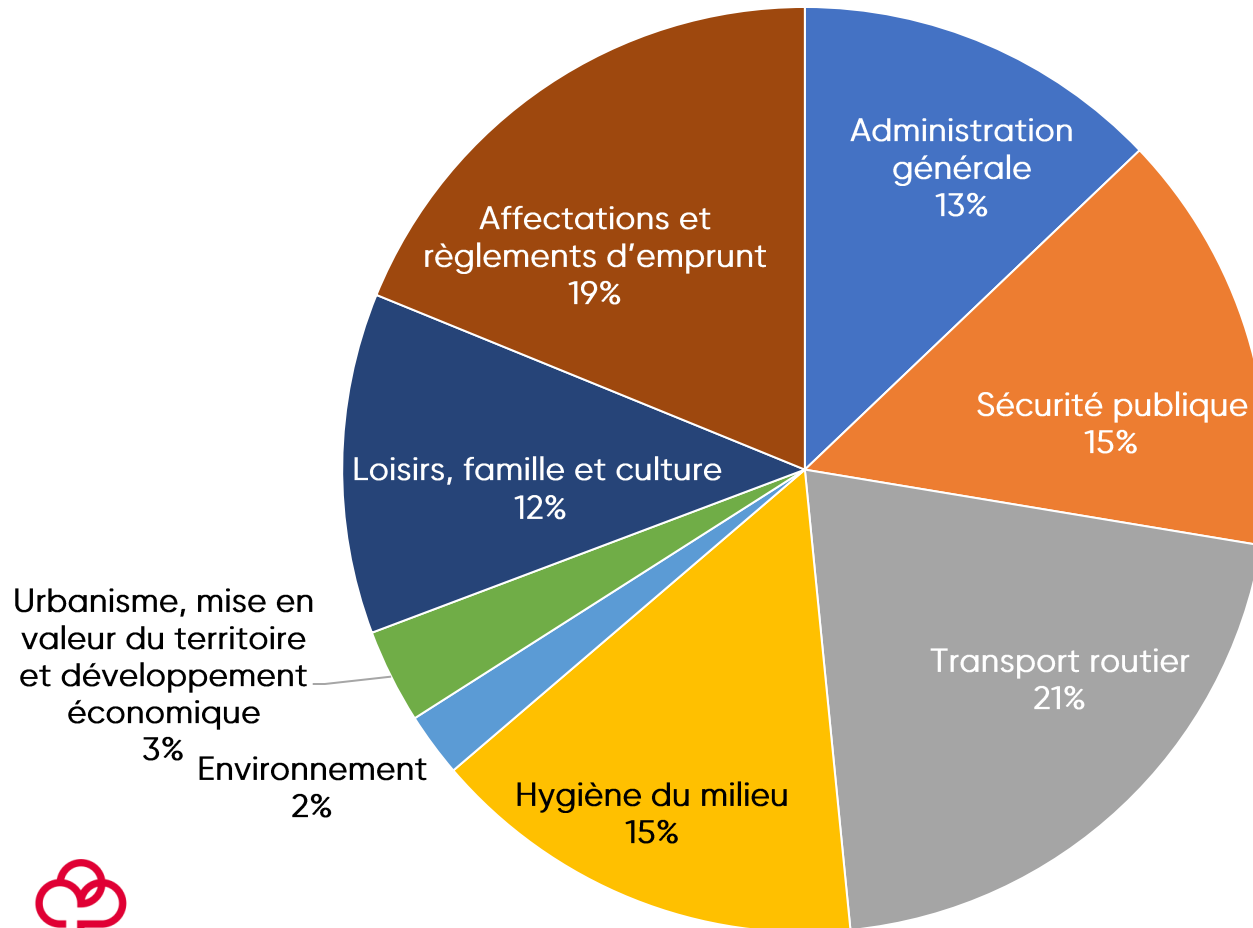
- Taxes sur la valeur foncière
- Taxes sur une autre base
- Tenant lieux de taxes
- Permis
- Mutations
- Amendes et intérêts
- Services rendus
- Subventions
- Excédent de fonctionnement affecté
- Affectation - réserve usine d'épuration

Dépenses



	Budget 2024	Budget 2023	Écarts (\$)	Écarts (%)
Administration générale	3 556 081 \$	3 307 041 \$	249 040 \$	7.5 %
Sécurité publique	4 071 988 \$	3 812 565 \$	259 423 \$	6.8 %
Transport routier	5 747 811 \$	4 985 286 \$	762 525 \$	15.3 %
Hygiène du milieu	4 227 905 \$	3 843 446 \$	384 459 \$	10.0 %
Environnement	617 540 \$	539 505 \$	78 035 \$	14.4 %
Urbanisme, mise en valeur du territoire et développement économique	910 463 \$	848 184 \$	62 279 \$	7.3 %
Loisirs, famille et culture	3 285 362 \$	3 136 898 \$	148 464 \$	4.7 %
Affectations et règlements d'emprunt	5 202 930 \$	4 053 940 \$	1 148 990 \$	28.3 %
TOTAL DES DÉPENSES	27 620 080 \$	24 526 865 \$	3 093 215 \$	12.6 %

Où va chaque \$ dépensé ?



Répartition des dépenses par services

- Administration générale
- Sécurité publique
- Transport routier
- Hygiène du milieu
- Environnement
- Urbanisme, mise en valeur du territoire et développement économique
- Loisirs, famille et culture
- Affectations et règlements d'emprunt

Service de la dette



SERVICE DE LA DETTE	BUDGET 2024	BUDGET 2023	ÉCART 2024 VS 2023
À l'ensemble	3 323 061 \$	2 307 873 \$	1 015 188 \$
Au secteur	932 584 \$	1 007 025 \$	(74 441 \$)
Subventionné	155 935 \$	92 342 \$	63 593 \$
Fonds de roulement	366 000 \$	281 000 \$	85 000 \$
Frais de financement et intérêts sur emprunts temporaires	175 350 \$	115 700 \$	59 650 \$
TOTAL SERVICE DE LA DETTE	4 952 930 \$	3 803 940 \$	1 148 990 \$

Taux de taxation



CATÉGORIES	TAUX 2024 (DU 100\$)	TAUX 2023 (DU 100\$)	ÉCART (DU 100\$)
TAUX DE BASE	0.843 \$	0.767 \$	0.076 \$
IMMEUBLES NON RÉSIDENTIELS	1.85 \$	1.60 \$	0.25 \$
IMMEUBLES INDUSTRIELS	-	1.88 \$	
NOUVEAUTÉ 2024 – TRANCHE DE VALEUR INFÉRIEURE À 500 000\$ SUR LES IMMEUBLES INDUSTRIELS	2.20 \$	-	0.32\$
NOUVEAUTÉ 2024 – TRANCHE DE VALEUR SUPÉRIEURE À 500 000\$ SUR LES IMMEUBLES INDUSTRIELS	2.29 \$	-	0.41 \$
6 LOGEMENTS	0.87 \$	0.79 \$	0.08 \$
TERRAINS VAGUES DESSERVIS (2X BASE)	1.684\$	1,534 \$	0.15 \$
IMMEUBLES FORESTIERS	0,843 \$	0.767 \$	0.076 \$
IMMEUBLES AGRICOLES	0.843 \$	0.767 \$	0.076 \$

Tarif de gestion des matières résiduelles



	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Gestion de matières résiduelles - résidentiel	195 \$	195 \$
Gestion de matières résiduelles - commercial	Selon volume Gel des tarifs	Selon volume





Tarifs - Hygiène du milieu



	2024	2023
Aqueduc résidentiel	200 \$	200 \$
Égout résidentiel - Réseaux d'égout	75 \$	66 \$
Égout résidentiel - Traitement des eaux usées	215 \$	195 \$

Peu d'outils pour soulager les contribuables

Un budget, c'est une histoire de chiffres

- Baisse des revenus avec une augmentation des dépenses (2)
- Stagnation au niveau de la croissance
- Impossibilité légale de faire des déficits
- Besoins d'investissement dans les infrastructures
- Transferts gouvernementaux insuffisants
- Choix de ne pas pelleter en avant autant pour l'entretien que pour le déficit d'investissement



Saine gestion

- Gel des embauches en 2023
- Optimisation des processus de toutes les directions
- Processus rigoureux d'octroi de contrats



Prévost



Fiscalité

Augmentation moyenne des charges fiscales foncières résidentielles de :

- 254 \$ pour une maison non desservie
- 301 \$ pour une maison desservie.
- Taxation par tranches de valeurs pour les petites et grandes industries.
- Révision de la tarification volumétrique de l'eau des immeubles non résidentiels et industriels pour refléter la consommation.



Questions