

# Budget 2024

18 décembre  
2023  
Hôtel de ville



**PLANIFICATION  
STRATÉGIQUE  
2019-2024**

# Faits saillants | Charges

Service de la dette (intérêts)	+ 111 000 \$
Reprise complète des activités de l'aréna	+ 77 000 \$
Regroupement et optimisation services incendies (Avignon-Est)	+ 60 000 \$
Étude de sécurité du barrage	+ 53 000 \$
Contrat de conciergerie	+ 50 000 \$
Fonds des projets soutenus par le fonds « plein air et loisir »	+ 37 000 \$
Transport et élimination des matériaux secs	+ 27 000 \$
Création d'une réserve financière pour élections	+ 20 000 \$
Création d'un poste d'agent à l'animation (culture, loisirs)	+ 18 000 \$



# Faits saillants | Charges

Service régional de protection animale	+ 18 000 \$
Contrat d'audit	+ 17 000 \$
Mise en œuvre du chantier pour accélérer le logement	+ 15 000 \$
Soutien aux organismes culturels	+ 14 000 \$
Fin de la citerne au camping	- 35 000 \$



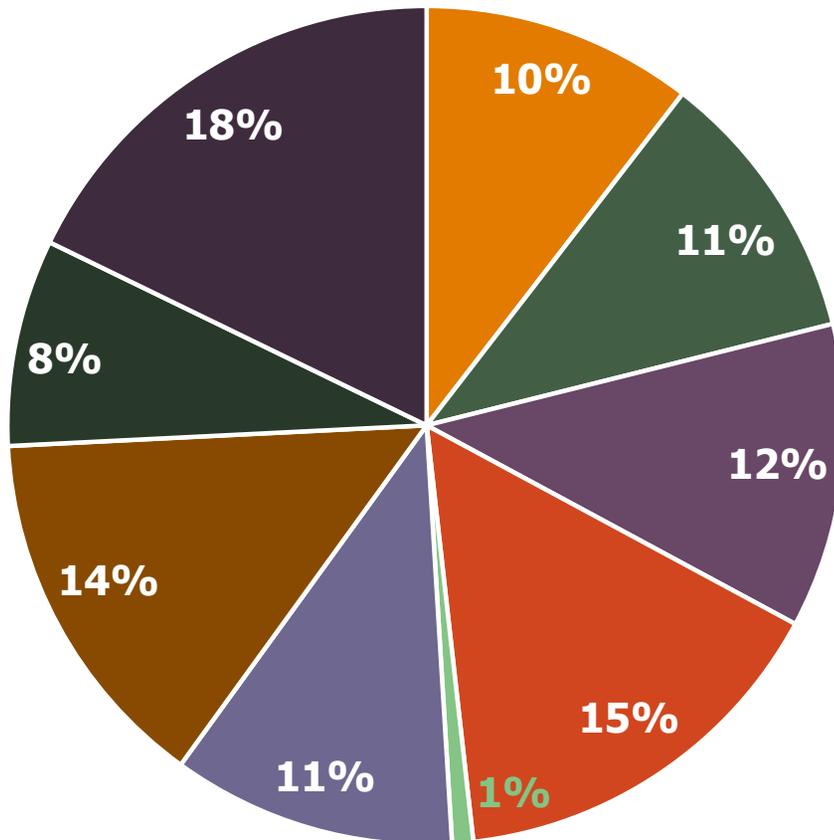
<b>Charges et conciliation à des fins fiscales</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Variation VS total</b>	
	<b>(\$)</b>	<b>(\$)</b>	<b>(%)</b>	<b>(%)</b>
<b>Total</b>	<b>9 970 000</b>	<b>10 910 955</b>	<b>8.59</b>	<b>100,00</b>
<b>Total des charges</b>	<b>8 406 600</b>	<b>9 686 768</b>	<b>13.52</b>	<b>88.80</b>
<b>Administration générale</b>	<b>1 154 000</b>	<b>1 142 746</b>	<b>-0.92</b>	<b>10.47</b>
<b>Sécurité publique</b>	<b>829 000</b>	<b>1 159 811</b>	<b>41.03</b>	<b>10.63</b>
Sûreté du Québec	494 000	503 906		
Service incendie	334 500	655 405		
Sécurité civile	500	500		
<b>Transport</b>	<b>1 188 700</b>	<b>1 282 870</b>	<b>7.92</b>	<b>11,76</b>
Voirie	637 200	725 475		
Neige	519 800	523 575		
Autres (Éclairage, transports en commun)	31 700	31 820		
<b>Hygiène du milieu</b>	<b>1 522 800</b>	<b>1 676 186</b>	<b>10.07</b>	<b>15,36</b>
Aqueduc	383 800	479 296		
Égout	403 800	415 433		
Matières résiduelles	735 200	781 458		
<b>Santé et bien-être</b>	<b>78 200</b>	<b>88 475</b>	<b>13.14</b>	<b>0,81</b>
<b>Urbanisme et développement</b>	<b>852 200</b>	<b>1 195 159</b>	<b>40.24</b>	<b>10.95</b>
Urbanisme et zonage	210 300	247 801		
Industries et commerces	105 000	101 300		
Tourisme (BIT & promotions)	124 100	124 607		
Rénovation urbaine	412 800	721 451		

<b>Charges et conciliation à des fins fiscales</b>	<b>2023</b> <b>(\$)</b>	<b>2024</b> <b>(\$)</b>	<b>Variation</b> <b>(%)</b>	<b>VS</b> <b>total</b> <b>(%)</b>
<b>Loisirs</b>	<b>1 451 000</b>	<b>1 552 981</b>	<b>7.03</b>	<b>14.23</b>
Aréna	277 600	356 522		
Camping	569 600	578 750		
Arpents verts	83 500	92 087		
Autres (OTJ, plage, parcs et terrains de jeux, golf, politiques)	517 100	521 621		
<b>Culture</b>	<b>778 200</b>	<b>870 997</b>	<b>11.92</b>	<b>7.98</b>
Salle Charles-Dugas	46 500	66 525		
Quai des arts	403 800	422 631		
Bibliothèques	100 500	104 663		
Autres	227 400	277 178		
<b>Frais de financement</b>	<b>599 700</b>	<b>717 700</b>	<b>19.68</b>	<b>6,58</b>
<b>Total conciliation à des fins fiscales</b>	<b>1 518 400</b>	<b>1 224 031</b>	<b>-19.86</b>	<b>11.22</b>
<b>Financement</b>	<b>1 246 900</b>	<b>903 031</b>	<b>-18.11</b>	<b>8.28</b>
Remboursement capital	1 282 700	1 260 400		
Capital financé	(35 800)	(57 369)		
Financement à long terme – activités fonc.	0	(300 000)		

<b>Charges et conciliation à des fins fiscales</b>	<b>2023 (\$)</b>	<b>2024 (\$)</b>	<b>Variation (%)</b>	<b>VS total (%)</b>
<b>Affectations</b>	<b>271 500</b>	<b>321 000</b>	<b>18.23</b>	<b>2,94</b>
Activités d'investissement	146 500	168 000		
Réserve financière élections	10 000	20 000		
Remboursement fonds de roulement	115 000	133 000		

---

# Charges



- Administration générale 10 %
- Sécurité publique 11 %
- Transport 12 %
- Hygiène du milieu 15 %
- Santé et bien-être 1 %
- Urbanisme et développement 11 %
- Loisirs 14 %
- Culture 8 %
- Service de dette et affectation 18 %

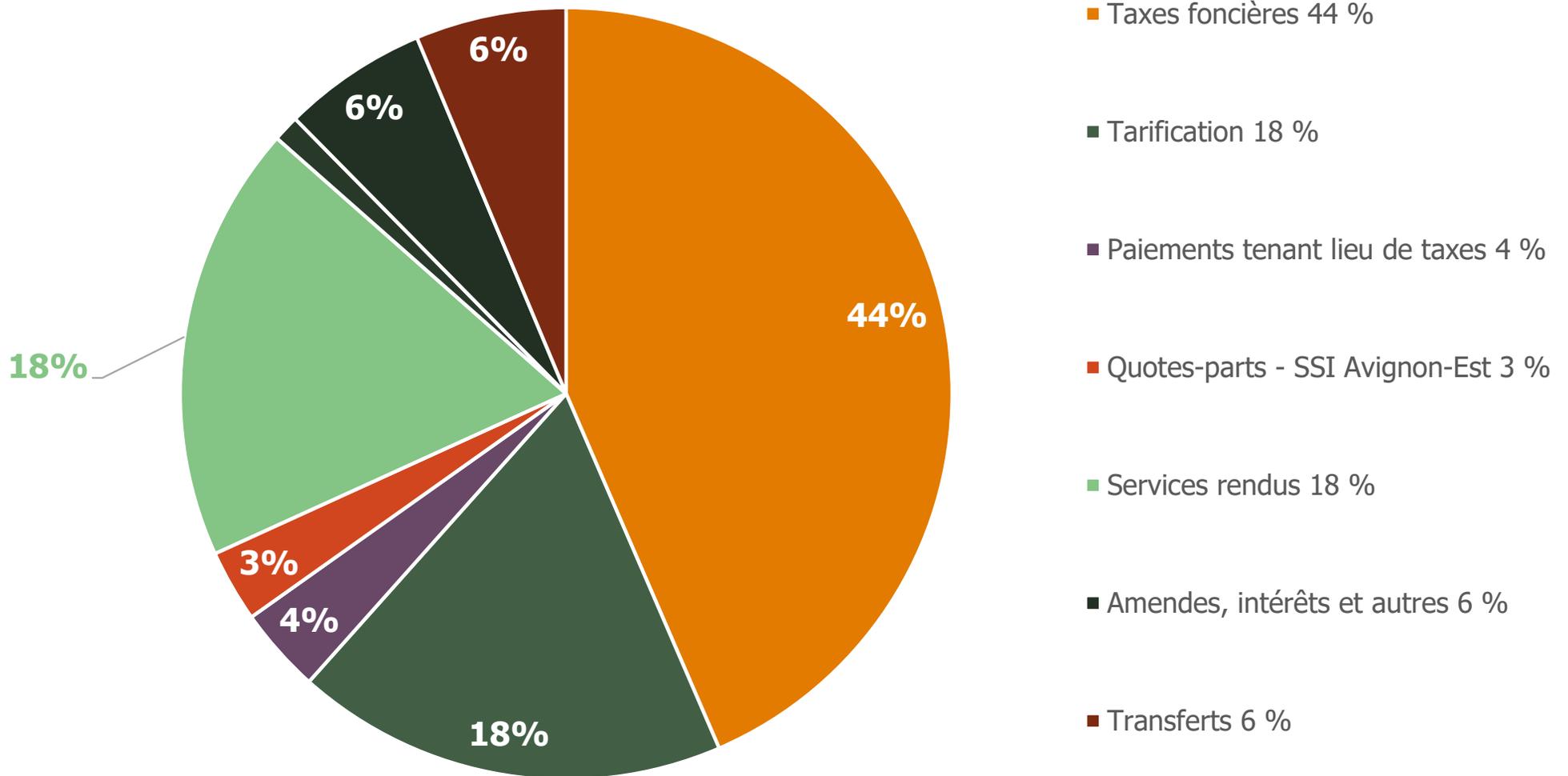
# Faits saillants | Revenus

Taxes foncières - taux et nouvelles constructions/rénovations	+ 235 000 \$
Tarification – hausse du tarif matières résiduelles + eaux usées	+ 95 000 \$
Tenants lieux de taxes	+ 25 000 \$
Subvention équivalent croissance du point TVQ	+ 156 000 \$
Revenus du camping	+ 70 000 \$
Redevances éoliennes	- 50 000 \$
Subvention péréquation	- 16 000 \$



<b>Revenus</b>	<b>2023</b> (\$)	<b>2024</b> (\$)	<b>Variation</b> (%)	<b>VS total</b> (%)
<b>Total revenus</b>	<b>9 970 000</b>	<b>10 910 956</b>	<b>9.44</b>	<b>100,00</b>
<b>Taxes foncières</b>	<b>4 500 600</b>	<b>4 733 401</b>	<b>5.17</b>	<b>43.38</b>
<b>Taxes sur une autre base et tarification</b>	<b>1 904 500</b>	<b>1 967 881</b>	<b>5.08</b>	<b>18.04</b>
<b>Paielements tenant lieu de taxes</b>	<b>363 300</b>	<b>388 590</b>	<b>6.96</b>	<b>3,56</b>
<b>Quotes-parts – SSI Avignon-Est</b>		<b>328 653</b>		
<b>Services rendus</b>	<b>1 912 700</b>	<b>1 992 100</b>	<b>4,15</b>	<b>18.26</b>
Administration	32 700	32 100		
Sécurité publique	53 700	30 900		
Aréna	46 200	72 000		
Camping	1 441 200	1 511 400		
Quai des arts	228 200	233 200		
Autres (activités de loisirs, urbanisme)	110 700	112 500		
<b>Imposition de droits</b>	<b>90 000</b>	<b>120 000</b>	<b>33.33</b>	<b>1.10</b>
Licences et permis	10 000	10 000		
Mutations immobilières	80 000	110 000		
<b>Amendes et pénalités</b>	<b>3 500</b>	<b>3 000</b>	<b>-</b>	
<b>Intérêts</b>	<b>33 500</b>	<b>33 500</b>	<b>0</b>	
<b>Autres revenus</b>	<b>672 800</b>	<b>623 272</b>	<b>2.64</b>	<b>5.71</b>
Vente d'actifs	75 200	40 000		
Redevances éoliennes	597 600	583 272		
<b>Transferts</b>	<b>489 100</b>	<b>687 759</b>	<b>40.62</b>	<b>6.30</b>
Transfert point TVQ et péréquation	133 600	272 790		
Sécurité publique, réseau routier hygiène du milieu, loisirs et culture	355 500	414 969		

# Revenus



# Taux et tarification

	2023	2024	Écart
<b>Taxes sur la valeur foncière</b>			
<b>Taxes générales</b>	<b>(\$/100 \$ d'évaluation)</b>	<b>(\$/100 \$ d'évaluation)</b>	<b>(\$/100 \$ d'évaluation)</b>
Résidentielle	0,9864	0,7543	- 0,2321
Non résidentielle	1,6977	1,5839	- 0,1138
Industrielle	1,6977	1,3577	- 0,3526
Terrains vagues desservis	1,4796	1,5082	+ 0,0286
<b>Taxes sur une autre base</b>			
<b>Tarification services municipaux</b>	<b>(\$/unité)</b>	<b>(\$/unité)</b>	<b>(\$/unité)</b>
Aqueduc	275	275	0
Égout	315	320	5
Matières résiduelles	220	245	25
Terrains desservis (aqueduc/égout)	590	595	5
Terrains partiellement desservis (aqueduc)	275	275	0

# Comparatif charge fiscale

% d'augmentation évaluation versus rôle précédent	Évaluation n (\$)	Taux de taxation (\$/100 \$ évaluation)	Taxe foncière (\$)	Aqueduc (\$)	Égout (\$)	Matières résiduelles (\$)	Total (\$)	Écart (\$)	Variation (%)
<b>Évaluation moy. 2023</b>	185 952	0,9864	1 834	275	315	220	2 644		
Augmentation 29 %	238 800	0,7543	1 809	275	320	245	2 644	0	0 %
<b>Augmentation 34,05 %</b>	249 265	0,7543	1 880	275	320	245	2 720	75	2,84 %
Augmentation 40 %	260 332	0,7543	1 964	275	320	245	2 804	160	6 %

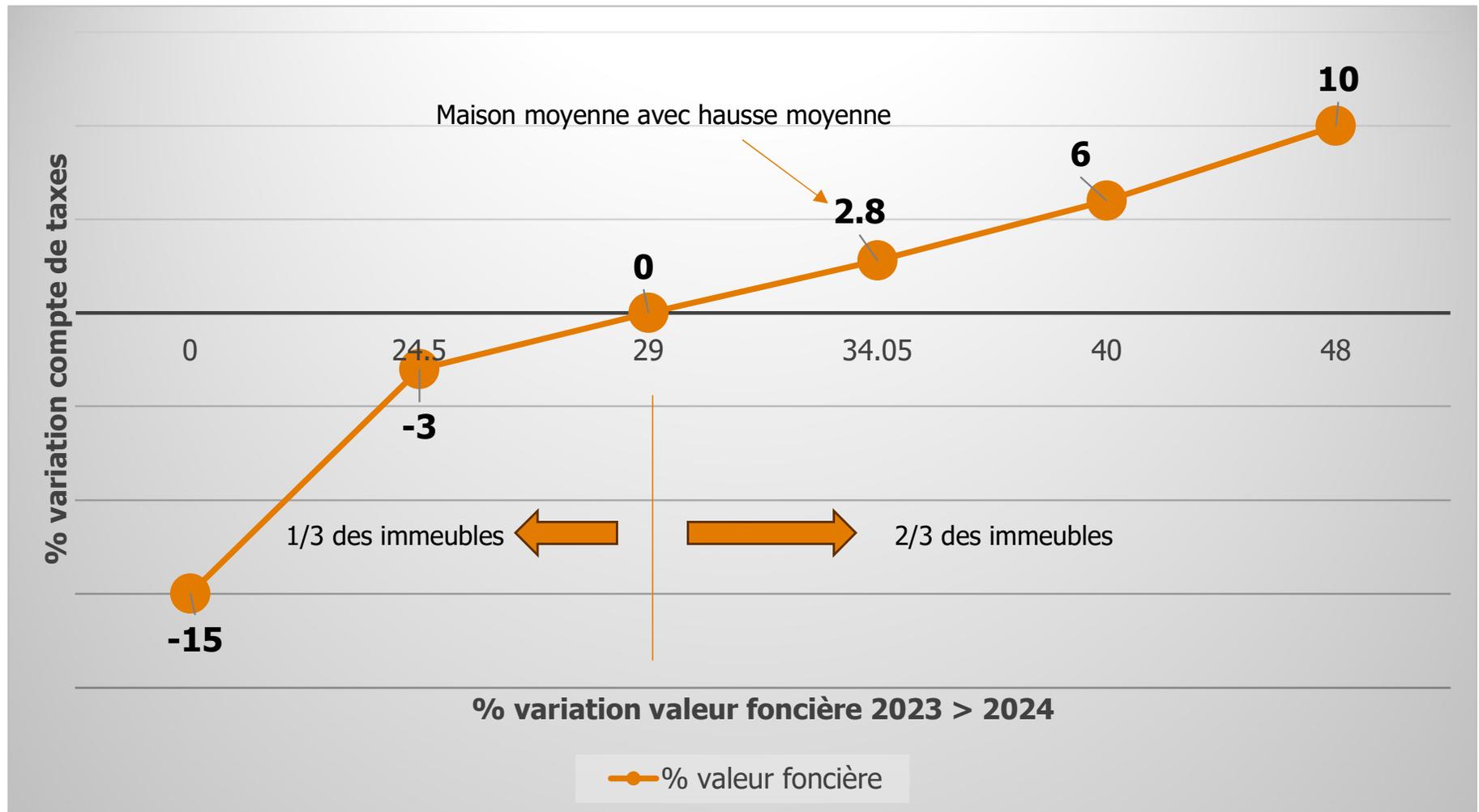
33 %



38 %

29 %

# Variation valeur foncière vs. Variation compte taxes (%)



# Comparatif charge fiscale

Année	Évaluation moyenne d'une résidence d'un logement (\$)	Taux de taxation (\$/100 \$ d'évaluation)	Taxe foncière (\$)	Aqueduc (\$)	Égout (\$)	Matières résiduelles (\$)	Total (\$)	Écart (\$)	Variation (%)
2023	185 952	0,9864	1 834	275	315	220	2 644		
<b>2024</b>	<b>249 265</b>	<b>0,7543</b>	<b>1 880</b>	<b>275</b>	<b>320</b>	<b>245</b>	<b>2 720</b>	<b>75</b>	<b>2,84 %</b>



# Fonctionnement des infrastructures Prévisions 2024

Coût net	Aréna (\$)	Camping (\$)	Arpents verts (\$)	Quai des arts (\$)	Golf (\$)
Revenus	72 000	1 511 200	23 000	233 200	650 000
Charges	351 730	570 650	90 289	422 631	575 000
Service de la dette	172 042	164 894	-	28 829	18 429
Total des charges	595 772	735 544	83 500	451 460	593 429
Excédent (déficit)	(523 772)	775 856	(67 289)	(218 260)	56 571

# Principaux investissements 2024 au PTI

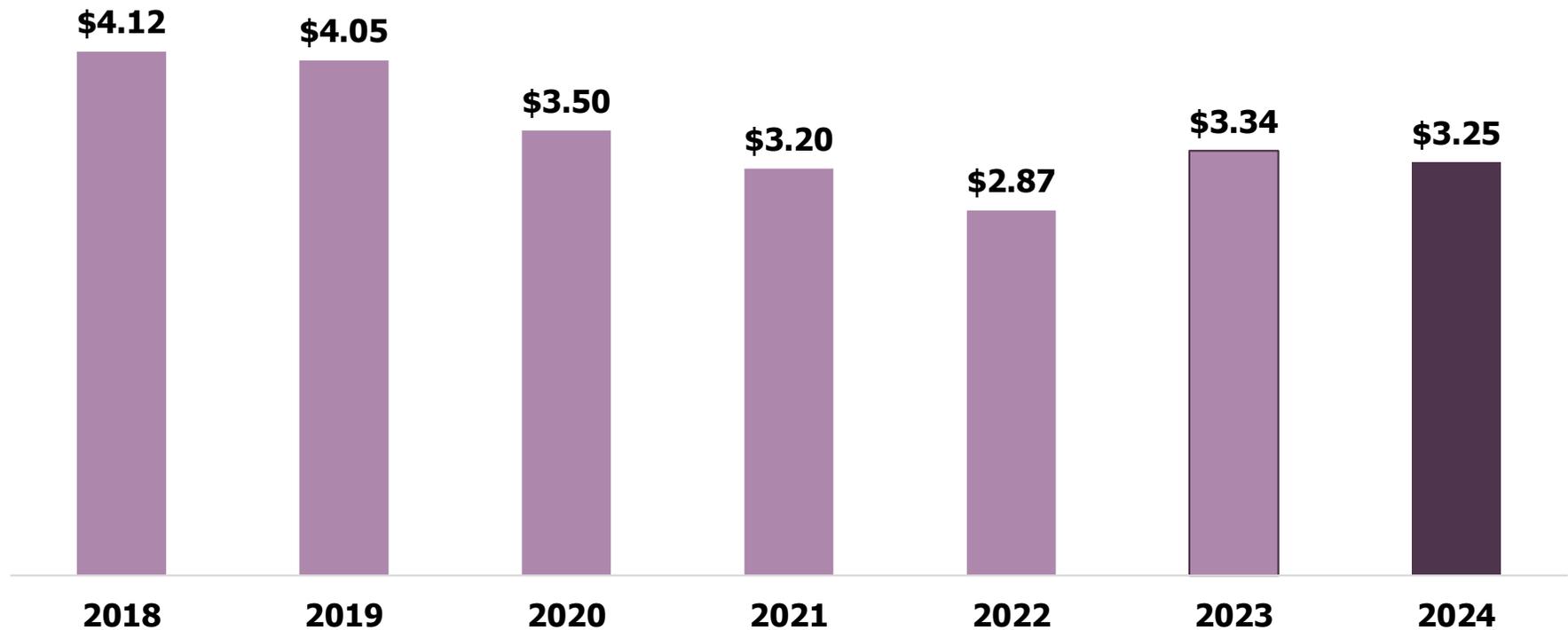
Réfection chaussée - route St-Louis	754 000 \$
Réfection intérieure des bâtiments de services au camping	200 000 \$
Système d'irrigation au golf du côté « mer »	450 000 \$
Remplacement affichage de la Ville	300 000 \$
Aménagement du parc de l'OTJ	100 000 \$
Aménagement jeux d'eau et terrain pétanque	120 000 \$
Concept préliminaire pour la construction d'un garage municipal	40 000 \$
Camionnette et côte-à-côte électriques pour camping	100 000 \$
Aménagement Quai des arts et équipements	85 000 \$



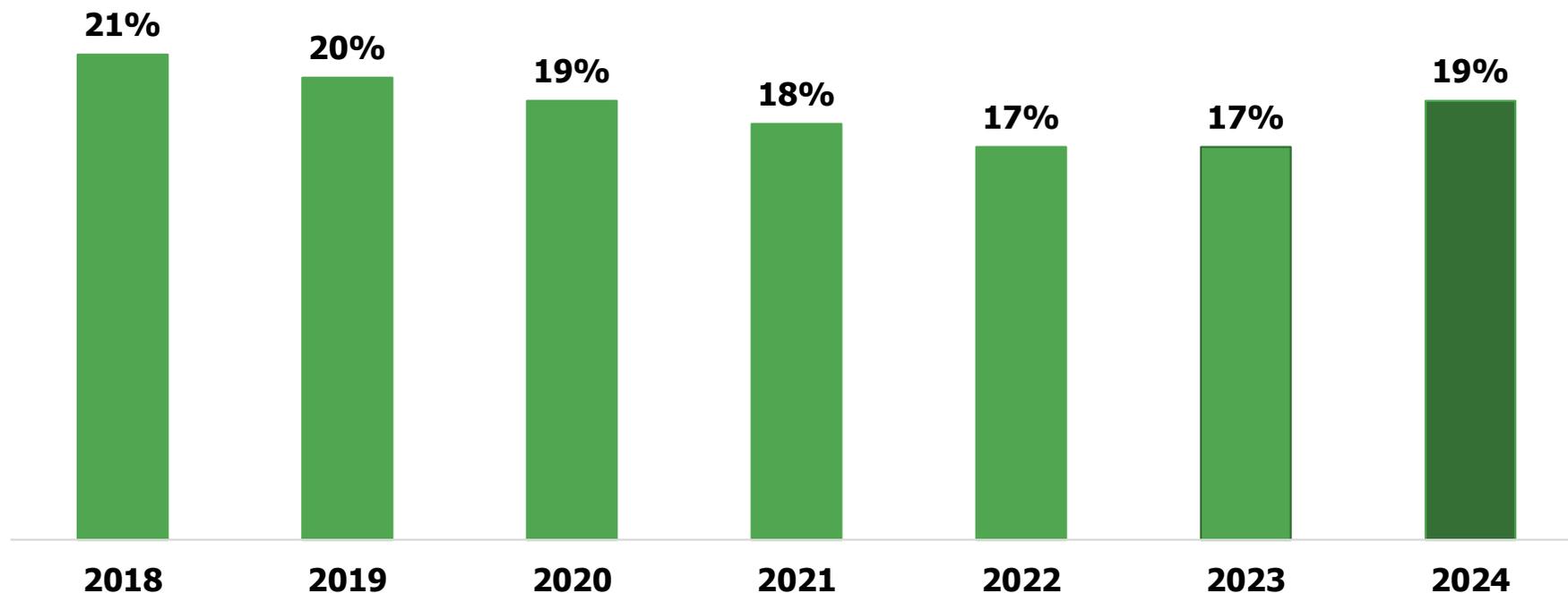
## Programme triennal en immobilisation (PTI) 2024-2025-2026

<b>Immobilisations</b>	<b>2024 (\$)</b>	<b>2025 (\$)</b>	<b>2026 (\$)</b>
Administration générale	45 000	10 000	10 000
Sécurité publique	22 000	-	800 000
Transport	809 000	7 185 000	842 000
Hygiène du milieu	100 000	2 700 000	150 000
Aménagement, urbanisme et développement	495 600	1 500 000	550 000
Loisirs	901 000	1 075 000	713 000
Culture	91 500	33 000	-
<b>Total</b>	<b>2 464 100</b>	<b>12 503 000</b>	<b>3 065 000</b>
<b>Financement</b>			
Activités de fonctionnement	167 114	73 000	25 000
Fonds de roulement	253 000	190 000	183 000
Aide financière	1 053 587	7 947 000	1 402 800
Règlement d'emprunt	990 400	4 280 500	1 454 200
<b>Total</b>	<b>2 464 100</b>	<b>12 503 000</b>	<b>3 065 000</b>

# Évolution de la dette nette par 100 \$ de RFU



# Évolution du service de la dette nette / charges



## Comparatif avec les autres municipalités (Données 2022)

Municipalité	RFU 2023 (\$)	Éval. Moyenne rôle 2023 – unifor. (\$)	Taxes / Revenus (%)	Endette. total net \$/100 \$ RFU	Taux global de taxes uni. (TGT) \$/100 \$ éval.	Charge fiscale moyenne des logements (\$)
Carleton-sur-Mer	503 623 215	214 711	59,99	3,10	1,3858	2 003
Maria	327 703 054	228 578	64,13	2,20	1,3066	2 101
New-Richmond	410 096 509	199 303	55,05	7,54	1,5286	1 990
Bonaventure	327 965 216	199 854	63,83	4,67	1,3242	1 799
Grande-Rivière	300 285 295	160 882	63,83	5,39	1,6499	1 693
Gaspé	1 829 554 583	207 110	57,85	3,59	1,2573	1 852
Amqui	617 261 210	184 999	76,95	5,33	1,5200	1 977