



# BUDGET 2024

## Mot du maire

Chers citoyennes et citoyens,

Au nom du conseil municipal, il me fait plaisir de vous présenter le budget 2024 et le programme triennal d'immobilisations (PTI) 2024-2026. Depuis plusieurs semaines, le conseil municipal consacre ses efforts sur ce budget ainsi que sur les impacts reliés au nouveau rôle d'évaluation et à l'augmentation de certaines dépenses importantes. Ce fut un grand défi de maintenir un compte de taxes abordable tout en nous assurant de continuer à fournir des services municipaux de qualité et de maintenir les investissements nécessaires à la croissance de la municipalité.

## Nouveau rôle d'évaluation foncière

Le nouveau rôle d'évaluation a été déposé par le Service d'évaluation de la MRC de Portneuf pour les années 2024 à 2026. La richesse foncière de la ville est passée de 1,6 milliard à plus de 2,2 milliards.

Le défi a donc été plus important pour la préparation du budget 2024, puisque nous devons composer avec des hausses d'évaluation qui varient beaucoup d'un immeuble à l'autre, selon les catégories d'immeubles et selon le secteur où ces immeubles se situent.

Les valeurs des immeubles situés sur le territoire de Saint-Raymond ont augmenté en moyenne de 34 %. Les hausses moyennes par catégorie se détaillent ainsi :

CATÉGORIE	AUGMENTATION MOYENNE (%)
Résidentielle	35,8 %
Commerciale	23,0 %
Industrielle	29,4 %

Comme vous le constaterez plus loin dans le document, les taux des taxes de 2024 ont été ajustés à la baisse afin de réduire l'impact de l'augmentation de ce nouveau rôle sur le compte de taxes.



## BUDGET 2024

---

### **Budget de fonctionnement**

En plus du nouveau rôle d'évaluation, nous avons dû composer avec des augmentations importantes et inévitables des dépenses de fonctionnement, notamment en raison de l'inflation de la dernière année, qui se situe à près de 5 % pour la région de Québec. Les principales hausses proviennent, entre autres, des nouveaux contrats de déneigement, des quotes-parts de la MRC ainsi que de la Régie régionale de gestion des matières résiduelles de Portneuf pour la collecte des matières résiduelles et pour la vidange des fosses septiques.

Le budget de fonctionnement 2024 atteint 23 millions, soit une hausse de 10,3 %. Malgré la hausse des dépenses, nous avons pu limiter l'augmentation des taxes grâce à l'évolution importante de notre richesse foncière au niveau des nouvelles constructions et rénovations ainsi qu'à une gestion efficace. Afin que la hausse moyenne du compte de taxes demeure légèrement sous l'inflation, nous avons pris la décision d'échelonner la hausse de certains tarifs et avons comblé le manque à gagner de la baisse de ces tarifs à l'aide d'une appropriation des surplus de 375 000 \$.

### **Programme triennal d'immobilisations**

Le programme triennal d'immobilisations prévoit des investissements de plus de 57 millions, dont 28 millions en 2024.

Parmi les investissements importants prévus pour la prochaine année, soulignons la continuité des travaux sur le terrain du complexe sportif municipal avec, notamment, la construction d'une patinoire couverte et d'un bâtiment d'accueil, le prolongement des réseaux d'aqueduc et d'égouts dans le secteur Grande-Ligne, la construction de la conduite de refoulement entre l'usine de Saputo et nos bassins d'épuration et, bien sûr, des projets d'amélioration du réseau routier.

Ce budget respecte la capacité de payer des contribuables tout en nous permettant de poursuivre les efforts d'amélioration de nos infrastructures. Tous les membres du conseil municipal et les employés travaillent ensemble pour donner des services optimaux à la population en tenant compte des disponibilités budgétaires.

Claude Duplain  
Maire



## BUDGET 2024

### Comparaison des taxes et tarifs

Comme mentionné précédemment, nous avons utilisé 375 000 \$ des surplus permettant de minimiser l'augmentation des tarifs tels que ceux des ordures et des boues de fosse septique qui sont directement liés à la hausse des quotes-parts chargées par la Régie régionale. Nous avons plutôt décidé d'échelonner la hausse sur plusieurs années afin de réduire la charge fiscale des citoyens.

PRINCIPAUX TARIFS (par immeuble)	2023	2024	Hausse (\$)
Aqueduc	146 \$	148 \$	2 \$
Égout (*)	169 \$	204 \$	35 \$
Ordures résidentielles (*)	149 \$	166 \$	17 \$
Évaluation	44 \$	51 \$	7 \$
Urbanisme	95 \$	103 \$	8 \$
Boues de fosse septique résidentielles (*)	82 \$	100 \$	18 \$

\* N'eût été de ces diminutions, le tarif égout aurait été de 211 \$, le tarif ordures résidentielles de 178 \$ et le tarif boues de fosse septique résidentielle de 130 \$. Ainsi, les résidences en milieu urbain bénéficient d'une diminution de tarifs pour 2024 de 19 \$ et celles en milieu rural de 30 \$.

Enfin, les taux de taxes foncières pour chacune des catégories ont été diminués en tenant compte de la hausse moyenne de celles-ci suite au nouveau rôle d'évaluation.

TAXES FONCIÈRES (par 100 \$ d'évaluation)	Taux 2023	Taux ajusté selon hausse nouveau rôle	Taux 2024	Hausse 2024 (%)
Taux de base (résidentiel)	0,7717	0,5681	0,5847	2,9 %
Commerciale	1,5433	1,2549	1,3150	4,8 %
Industrielle	2,0498	1,5835	1,6600	4,8 %

### Impact sur les comptes de taxes

Concrètement, la hausse du taux de taxes résidentiel pour la prochaine année sera de 2,9 %, comparativement à 4,2 % en 2023. En ajoutant la hausse des différents tarifs de 63 \$ pour une résidence en milieu rural, la facture de taxes augmentera en moyenne de 4,9 %, soit 108 \$ pour une résidence évaluée à 275 000 \$.



## BUDGET 2024

Catégorie	Valeur moyenne 2024	Impact		Impact total sur le compte de taxes	
		Taux de taxes	Tarifs	\$	%
Résidence milieu urbain	275 000 \$	45 \$	63 \$	108 \$	4,9 %
Résidence milieu rural	275 000 \$	45 \$	50 \$	95 \$	4,9 %
Commerce	740 000 \$	445 \$	46 \$	491 \$	4,9 %
Industrie	775 000 \$	589 \$	51 \$	640 \$	4,9 %

Puisque l'ajustement à la baisse des taux de taxes est basé sur l'augmentation moyenne des évaluations par catégorie, l'impact sur votre compte de taxes en 2024 dépendra de la hausse de l'évaluation de votre propriété par rapport à la moyenne résidentielle de 35,8 %.

Le tout est illustré ci-dessous par trois exemples qui présentent des résidences avec différentes augmentations de valeur pour 2024.

Hausse par rapport à la moyenne	Hausse de la valeur (en %)	Impact		Impact total sur le compte de taxes	
		Taux de taxes	Tarifs	\$	%
Égale à la moyenne	35,8 %	45 \$	50 \$	95 \$	4,9 %
Inférieure à la moyenne	15 %	-200 \$	50 \$	-150 \$	-7,8 %
Supérieure à la moyenne	60 %	330 \$	50 \$	380 \$	19,8 %



## BUDGET 2024

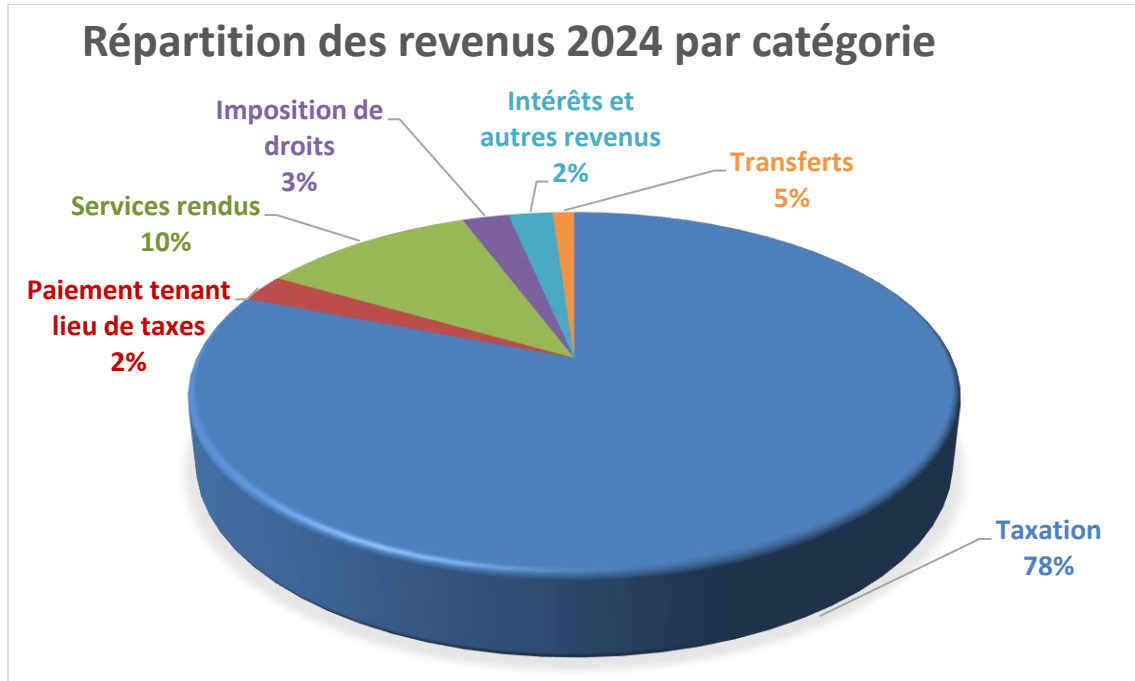
### Prévisions budgétaires 2024

TABLEAU COMPARATIF DES REVENUS 2023 et 2024

REVENUS	2023	2024	ÉCART (\$)	ÉCART (%)
Taxes et tarifs	16 657 000 \$	18 082 000 \$	1 425 000 \$	9 %
Paiements tenant lieu de taxes (ministères)	599 000 \$	548 000 \$	- 51 000 \$	- 8 %
Services rendus	2 170 000 \$	2 350 000 \$	180 000 \$	8 %
Impositions de droits (taxes de mutation, permis)	598 000 \$	652 000 \$	54 000 \$	9 %
Intérêts et autres revenus	413 000 \$	479 000 \$	66 000 \$	16 %
Transferts des ministères	638 000 \$	1 136 000 \$	498 000 \$	78 %
<b>TOTAL DES REVENUS</b>	<b>21 075 000 \$</b>	<b>23 247 000 \$</b>	<b>2 172 000 \$</b>	<b>10,3 %</b>

### Principales augmentations de revenus prévues en 2024

	Montant
Taxes provenant des nouvelles constructions et rénovations	435 000 \$
Hausse des taux de taxation	400 000 \$
Hausse des tarifs pour services municipaux	510 000 \$
Hausse des revenus provenant des loisirs	125 000 \$
Subventions diverses du gouvernement du Québec	500 000 \$



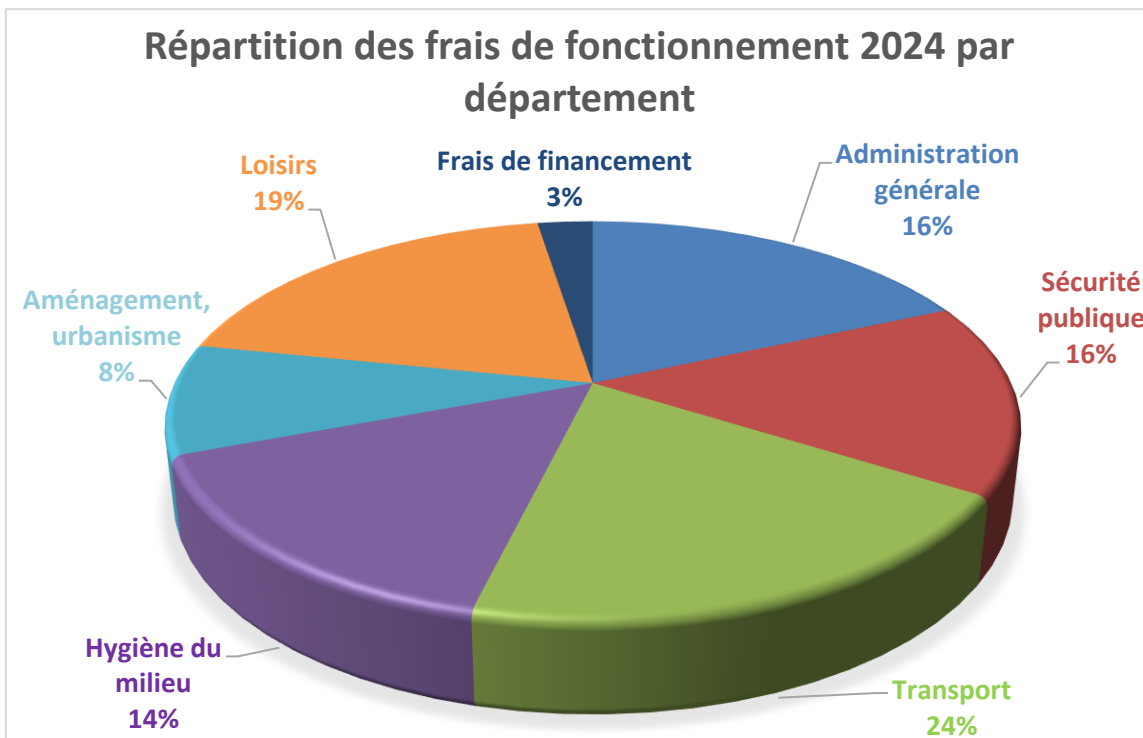


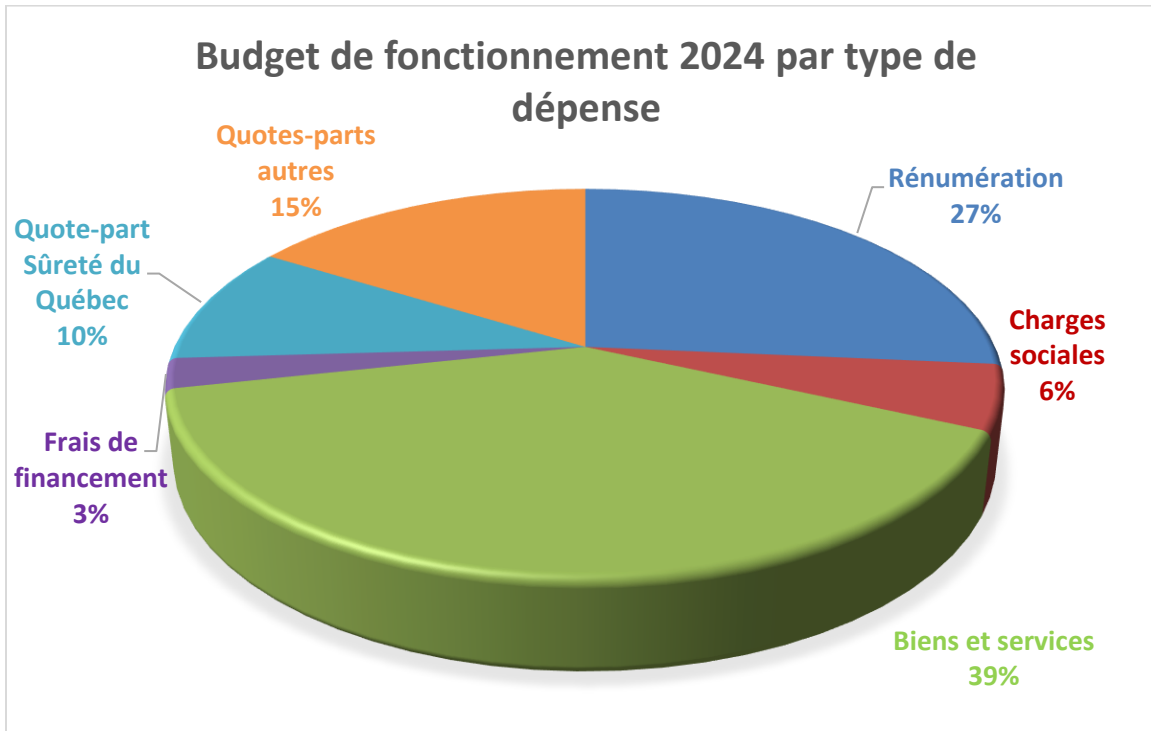
## BUDGET 2024

**TABLEAU COMPARATIF DES DÉPENSES 2023 ET 2024 PAR DÉPARTEMENT**

DÉPARTEMENT	2023	2024	ÉCART (\$)	ÉCART (%)
Administration générale	3 366 000 \$	3 445 000 \$	79 000 \$	2 %
Sécurité publique	3 209 000 \$	3 389 000 \$	180 000 \$	6 %
Transport	4 448 000 \$	5 048 000 \$	600 000 \$	13 %
Hygiène du milieu	2 703 000 \$	3 120 000 \$	417 000 \$	15 %
Santé et bien-être	90 000 \$	87 000 \$	- 3 000 \$	- 3 %
Urbanisme et développement	1 599 000 \$	1 657 000 \$	58 000 \$	4 %
Loisirs	3 651 000 \$	4 007 000 \$	356 000 \$	10 %
Frais de financement (intérêts)	589 000 \$	660 000 \$	71 000 \$	12 %
<b>Dépenses de fonctionnement</b>	<b>19 655 000 \$</b>	<b>21 413 000 \$</b>	<b>1 758 000 \$</b>	<b>8,9 %</b>
Activités financières	1 420 000 \$	1 834 000 \$	414 000 \$	29 %
<b>DÉPENSES TOTALES</b>	<b>21 075 000 \$</b>	<b>23 247 000 \$</b>	<b>2 172 000 \$</b>	<b>10,3 %</b>

Vous trouverez un tableau des dépenses détaillées en annexe.





## Principales augmentations des dépenses prévues en 2024

	Montant
Rémunération : hausse reliée à la convention collective	190 000 \$
Contrats de déneigement	270 000 \$
Quote-part pour les services de la Sûreté du Québec	90 000 \$
Quote-part MRC et Régie régionale de gestion des matières résiduelles de Portneuf	400 000 \$
Quote-part Régie régionale pour vidange des fosses septiques	60 000 \$





## BUDGET 2024

### Programme triennal d'immobilisations 2024-2026 (PTI)

Le PTI comprend les investissements que le conseil municipal prévoit réaliser au cours des trois prochaines années. Le PTI 2024-2026 propose des investissements de plus de 57 millions de dollars qui se répartissent comme suit :

DÉPARTEMENT	2024	2025	2026	TOTAL
Administration et projets spéciaux	1 478 000 \$	100 000 \$	- \$	1 578 000 \$
Sécurité publique	2 573 000 \$	4 765 000 \$	4 100 000 \$	11 438 000 \$
Transport	6 931 000 \$	7 712 000 \$	2 365 000 \$	17 008 000 \$
Hygiène du milieu	11 609 000 \$	2 300 000 \$	150 000 \$	14 059 000 \$
Loisirs	5 783 000 \$	2 608 000 \$	4 775 000 \$	13 166 000 \$
<b>TOTAL</b>	<b>28 374 000 \$</b>	<b>17 485 000 \$</b>	<b>11 390 000 \$</b>	<b>57 249 000 \$</b>

#### Les principaux investissements pour 2024 :

Construction d'une patinoire couverte et d'un bâtiment d'accueil sur les terrains sportifs. Nous avons déposé une demande d'aide financière pouvant atteindre 66 % des investissements.	5 200 000 \$
Acquisition et réfection partielle du barrage Chute-Panet et stabilisation de la rive de la rivière dans le secteur du centre équestre au début du rang du Nord. Ces travaux sont subventionnés à 75 % par deux programmes gouvernementaux.	2 200 000 \$
Construction de la conduite de refoulement entre l'usine de Saputo et nos bassins d'épuration qui aura comme objectif de diminuer l'utilisation des pompes et diminuer l'apport provenant des rejets de production de Saputo dans notre réseau actuel. Ce projet sera financé par un règlement d'emprunt qui sera remboursé par Saputo à 65 %.	4 000 000 \$
Prolongement des réseaux d'aqueduc et d'égouts sur la Grande-Ligne, sur environ 700 mètres, afin de permettre de nouveaux développements résidentiels en milieu urbain.	2 500 000 \$



## BUDGET 2024

---

Construction d'une nouvelle rue incluant les services d'aqueduc et d'égout au parc industriel numéro 2 afin de rendre d'autres terrains disponibles à la vente. Les travaux seront financés par la réserve industrielle.	1 500 000 \$
Réfection des réseaux d'aqueduc et d'égouts dans le secteur de la rue Sainte-Claire. Une demande d'aide financière a été déposée au Programme PRIMEAU et devrait financer les travaux à 33 %.	2 400 000 \$
Réfection d'une portion du rang Saguenay dont les coûts seront subventionnés à près de 80 % par le Programme d'aide à la voirie locale (PAVL).	3 500 000 \$
Réfection des trottoirs de la rue Saint-Joseph, entre l'avenue de l'Hôtel-de-Ville et l'avenue Godin. Il s'agit de la première phase de la réfection complète des trottoirs qui s'échelonnera sur plusieurs années.	250 000 \$
Le pavage de la rue Daigle, dans le secteur de Bourg-Louis, est prévu pour 2024 si les résidents de la rue sont toujours favorables au projet. Ces travaux font suite au désir des propriétaires de cette rue d'assumer le coût du pavage à la hauteur de 75 % par une taxe de secteur.	350 000 \$
Achat de génératrices pour différentes bâtisses et puits d'eau potable.	1 100 000 \$
Mise à niveau de postes de pompage et des postes de surpression.	600 000 \$
Achat de machinerie et matériel roulant.	850 000 \$
Renouvellement des appareils respiratoires du Service des incendies. Une demande de subvention a été déposée pour ce projet dans le volet 4 – Soutien à la coopération intermunicipale du Fonds Régions et Ruralité.	280 000 \$

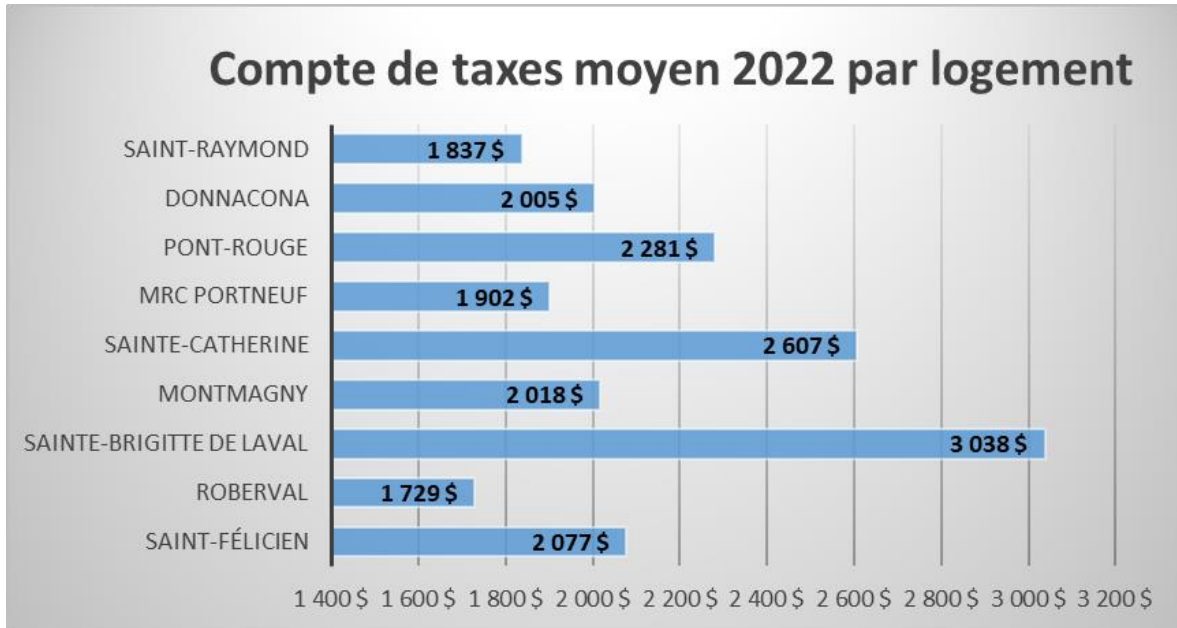
### Les principaux investissements prévus pour 2025 et 2026 :

- Réaménagement du centre-ville et de la Place de l'Église
- Nouveaux plateaux sportifs (terrains de balle, tennis et pickleball, pump track)
- Prolongement des réseaux sur la route des Pionniers
- Continuité des travaux sur la rivière (réfection du barrage Chute-Panet)
- Continuité des réfections de routes et des trottoirs
- Achat de machinerie et matériel roulant



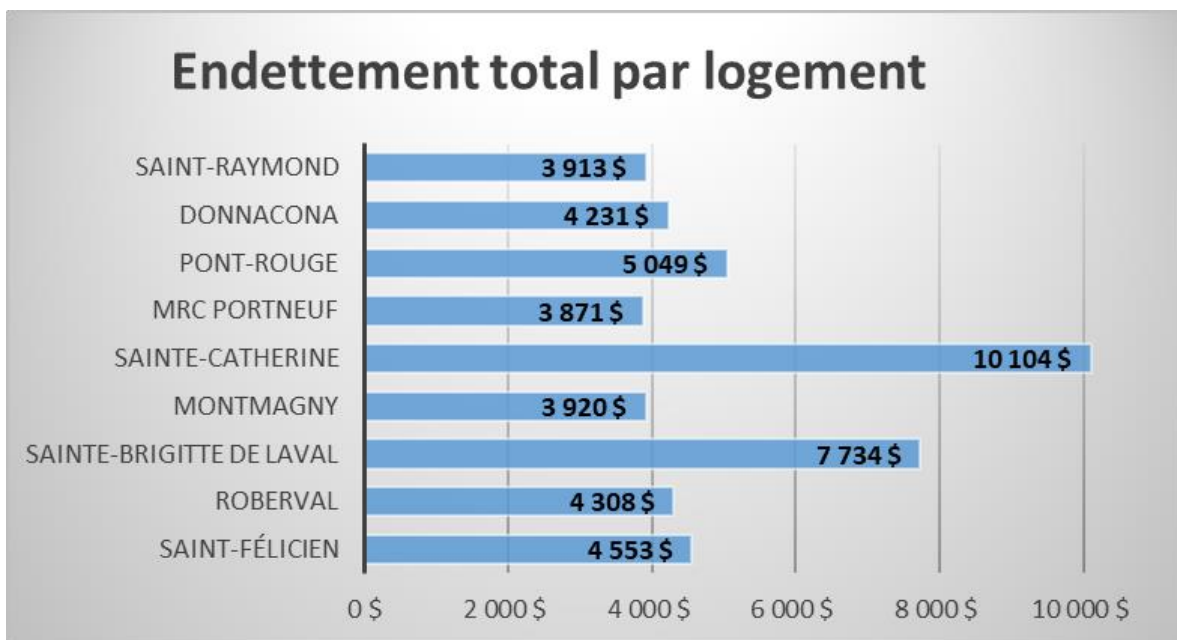
## BUDGET 2024

### Comparaison du compte de taxes avec d'autres villes



Source : Profils financiers 2023 selon le MAMH

### Comparaison du niveau d'endettement avec d'autres villes



Source : Profils financiers 2023 selon le MAMH



## BUDGET 2024

### ANNEXE 1 DÉTAIL DES DÉPENSES PAR DÉPARTEMENT

<b>Administration générale</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Écart</b>
Législation	341 500 \$	401 860 \$	60 370 \$
Cour municipale	510 390 \$	450 990 \$	- 59 400 \$
Gestion financière et administration	1 459 930 \$	1 546 580 \$	86 650 \$
Greffe et élections	259 230 \$	255 080 \$	- 4 150 \$
Évaluation	267 340 \$	314 670 \$	47 330 \$
Édifices et autres	378 190 \$	335 950 \$	- 42 240 \$
Organismes à but non lucratif	149 000 \$	140 000 \$	- 9 400 \$
<b>Total</b>	<b>3 365 970 \$</b>	<b>3 445 130 \$</b>	<b>79 160 \$</b>

<b>Sécurité publique</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Écart</b>
Service de police et 911	2 008 020 \$	2 098 700 \$	90 680 \$
Protection contre les incendies	910 870 \$	980 720 \$	69 850 \$
Protection municipale et civile	290 380 \$	309 940 \$	19 560 \$
<b>Total</b>	<b>3 209 270 \$</b>	<b>3 389 360 \$</b>	<b>180 090 \$</b>

<b>Transport</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Écart</b>
Travaux publics (voirie)	2 149 010 \$	2 410 230 \$	261 220 \$
Enlèvement de la neige	2 027 250 \$	2 312 870 \$	285 620 \$
Éclairage des rues	67 700 \$	69 700 \$	2 000 \$
Circulation et stationnements	164 970 \$	211 780 \$	46 810 \$
Transport adapté (quote-part MRC)	39 530 \$	43 460 \$	3 930 \$
<b>Total</b>	<b>4 448 460 \$</b>	<b>5 048 040 \$</b>	<b>599 580 \$</b>

<b>Hygiène du milieu</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Écart</b>
Purification et traitement de l'eau	88 640 \$	92 420 \$	3 780 \$
Réseau de distribution de l'eau	436 350 \$	435 640 \$	- 705 \$
Traitement des eaux usées	208 570 \$	217 860 \$	9 290 \$
Réseau d'égouts	406 220 \$	471 780 \$	65 560 \$
Enlèvement et destruction des ordures	1 163 030 \$	1 438 560 \$	275 530 \$
Cours d'eau et environnement	16 250 \$	19 180 \$	2 930 \$
Boues de fosse septique et environnement	383 550 \$	444 670 \$	61 120 \$
<b>Total</b>	<b>2 702 610 \$</b>	<b>3 120 110 \$</b>	<b>417 500 \$</b>



## BUDGET 2024

<b>Urbanisme et développement</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Écart</b>
Urbanisme et zonage	722 110 \$	787 600 \$	65 490 \$
Promotion et développement	157 000 \$	160 000 \$	3 000 \$
Industries et commerces	384 640 \$	361 880 \$	- 22 760 \$
Rénovation urbaine	203 000 \$	203 000 \$	- \$
Comité d'embellissement	132 000 \$	143 980 \$	11 980 \$
<b>Total</b>	<b>1 598 750 \$</b>	<b>1 656 460 \$</b>	<b>57 710 \$</b>

<b>Loisirs et culture</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Écart</b>
Aréna et patinoires	774 470 \$	864 070 \$	89 600 \$
Parcs et terrains de jeu	511 730 \$	524 490 \$	12 760 \$
Piscine (entente avec Pont-Rouge)	35 000 \$	40 000 \$	5 000 \$
Activités sportives	399 840 \$	444 650 \$	44 810 \$
Activités culturelles	982 020 \$	1 036 060 \$	54 040 \$
Centre de ski	626 820 \$	685 710 \$	58 890 \$
Organismes loisirs	320 860 \$	412 330 \$	91 470 \$
<b>Total</b>	<b>3 650 740 \$</b>	<b>4 007 310 \$</b>	<b>356 570 \$</b>

<b>Activités financières</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Écart</b>
Remboursement de capital sur emprunts	1 226 200 \$	1 197 200 \$	- 29 000 \$
Remboursement du fonds de roulement	168 260 \$	211 540 \$	43 280 \$
Immobilisations à même activités financières	237 000 \$	552 500 \$	315 500 \$
Affectation des surplus	- 460 000 \$	- 375 000 \$	85 000 \$
Affectation des réserves	248 310 \$	248 310 \$	- \$
<b>Total</b>	<b>1 419 770 \$</b>	<b>1 834 550 \$</b>	<b>414 780 \$</b>