

Budget 2024

Présentation en séance publique extraordinaire – 13 décembre 2023



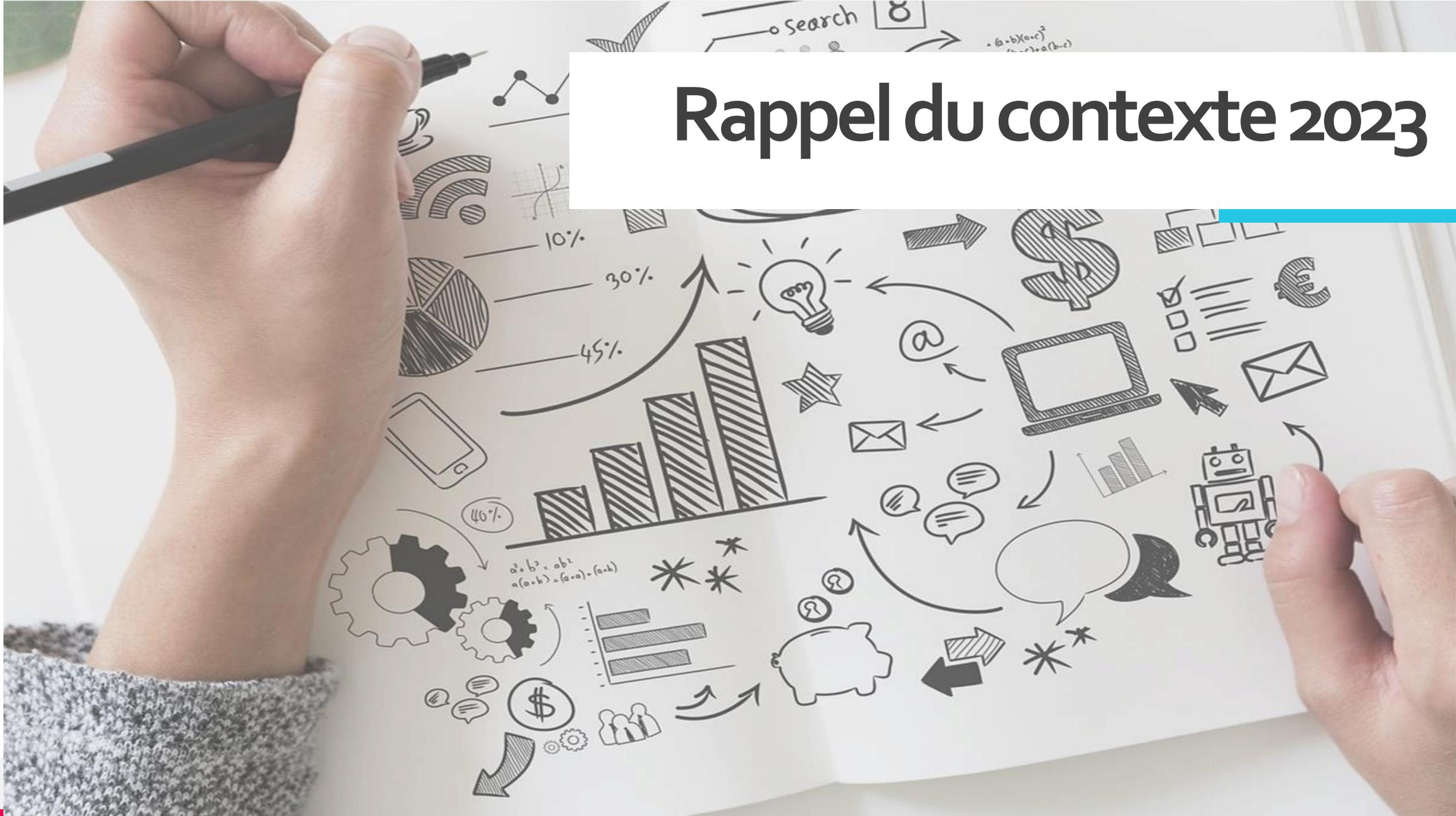
Les Îles-de-la-Madeleine
Municipalité

Déroulement

A close-up photograph of a hand holding a black pen, writing on a checklist in a notebook. The notebook has a grid pattern and the word 'Moz' is visible. The background is a blurred blue and white pattern.

- Mot de bienvenue et déroulement de la rencontre
- Rappel du contexte 2023
- Présentation du budget 2024
- Adoption du budget 2024
- Période de questions

Rappel du contexte 2023



Le contexte économique

- Une inflation à 4,8 % septembre 2022 à septembre 2023
- Des taux d'intérêt élevés (5,7 % en 2023 versus 1,4 % en 2020)



Le contexte municipal



- Présentation (juin) de l'état de situation des finances municipales
- Exercice d'optimisation – initiée à l'hiver 2023 par les divers services municipaux
- Préoccupations exprimées par le conseil
 - ✓ manque à gagner pour assurer la gestion des actifs
 - ✓ importance de dégager une marge de manœuvre

Le contexte municipal (suite)



- Objectifs formulés par le conseil pour 2024 :
 - ✓ une taxation qui ne dépasse pas l'IPC
 - ✓ ne pas utiliser les surplus libres

Ces éléments ont été pris en compte dans la préparation du budget 2024.

Optimisation budgétaire



- L'exercice d'optimisation nous permet de confirmer de nouvelles sources de revenus
- 300 000 \$ de rationalisation
- Malgré l'effort d'optimisation et de rationalisation :
 - ✓ hausse de certaines dépenses principales
 - ✓ dans plusieurs cas, une hausse supérieure à l'IPC

Les enjeux



- Gestion des matières résiduelles
- Augmentation de la richesse foncière limitée
- Attraction/rétention de la main-d'œuvre
(+ logements et garderies)
- Coûts d'opération/surcoûts de l'insularité
- Étalement urbain
(impacts sur le coût des services)
- Impossibilité de mutualisation



Les faits saillants 2024

Municipalité



Mission : assurer à ses citoyens un milieu de vie de qualité en leur offrant des services publics efficaces et en contribuant activement au développement socioéconomique harmonieux des Îles-de-la-Madeleine.

-
- Routes municipales
 - Égout et aqueduc
 - Loisir, sport, culture et vie communautaire
 - Police
 - Urbanisme

Communauté maritime



-
- Gestion des matières résiduelles
 - Piscine régionale
 - Aménagement du territoire
 - Sécurité publique (sécurité incendie, premiers répondants, 911, schéma de couverture de risques)
 - Cour municipale
 - Développement du milieu (développement économique, social, territorial et stratégie d'attraction)
 - Gestion des terres publiques

Budget 2024 – Revenus

Revenus	Budget 2023	Budget 2024
Taxes et taxes de services	22 415 954 \$	24 887 682 \$
Taxes sur les immeubles gouvernementaux	1 903 453 \$	1 825 621 \$
Transferts	8 409 306 \$	9 734 193 \$
Services rendus	1 969 651 \$	2 154 846 \$
Imposition de droits	590 000 \$	603 500 \$
Amendes et pénalités	139 000 \$	139 000 \$
Autres revenus d'intérêts	187 100 \$	317 100 \$
Autres revenus	811 000 \$	460 400 \$
Affectations	638 868 \$	1 276 921 \$
TOTAL DES REVENUS	37 064 832 \$	41 399 263 \$

Budget 2024 – Dépenses

Dépenses	Budget 2023	Budget 2024
Administration générale	6 002 911 \$	6 170 212 \$
Sécurité publique	2 745 917 \$	3 030 246 \$
Transport	4 119 378 \$	4 489 084 \$
Hygiène du milieu	8 492 624 \$	9 553 140 \$
Santé et bien-être	766 400 \$	773 400 \$
Aménagement et urbanisme	907 596 \$	1 191 615 \$
Développement du milieu	3 930 276 \$	4 625 549 \$
Loisir, culture et vie communautaire	5 085 955 \$	5 618 076 \$
Frais de financement	42 800 \$	48 500 \$
Service de la dette (capital et intérêts)	4 033 448 \$	4 444 127 \$
Affectations	937 527 \$	1 455 314 \$
TOTAL DES DÉPENSES	37 064 832 \$	41 399 263 \$

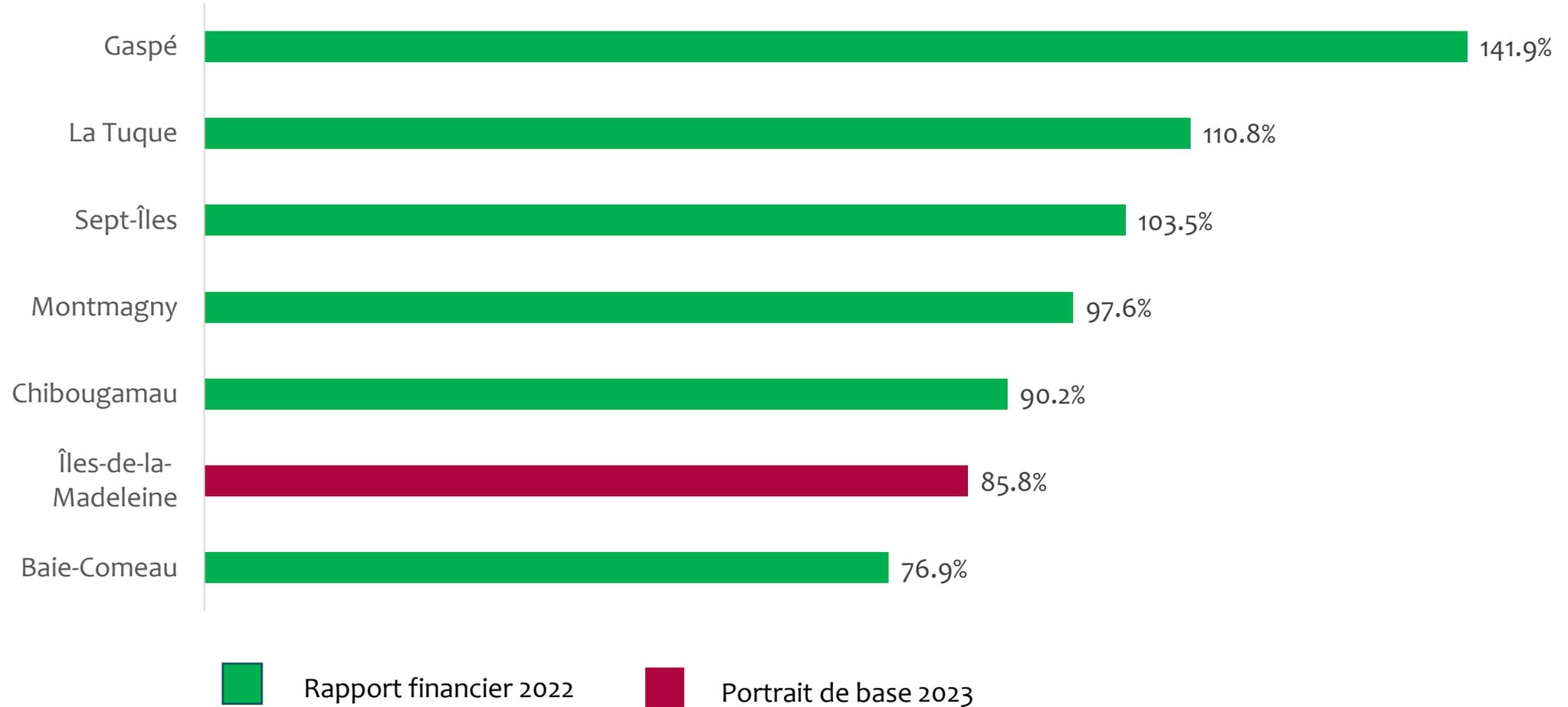
Explication des écarts/dépenses



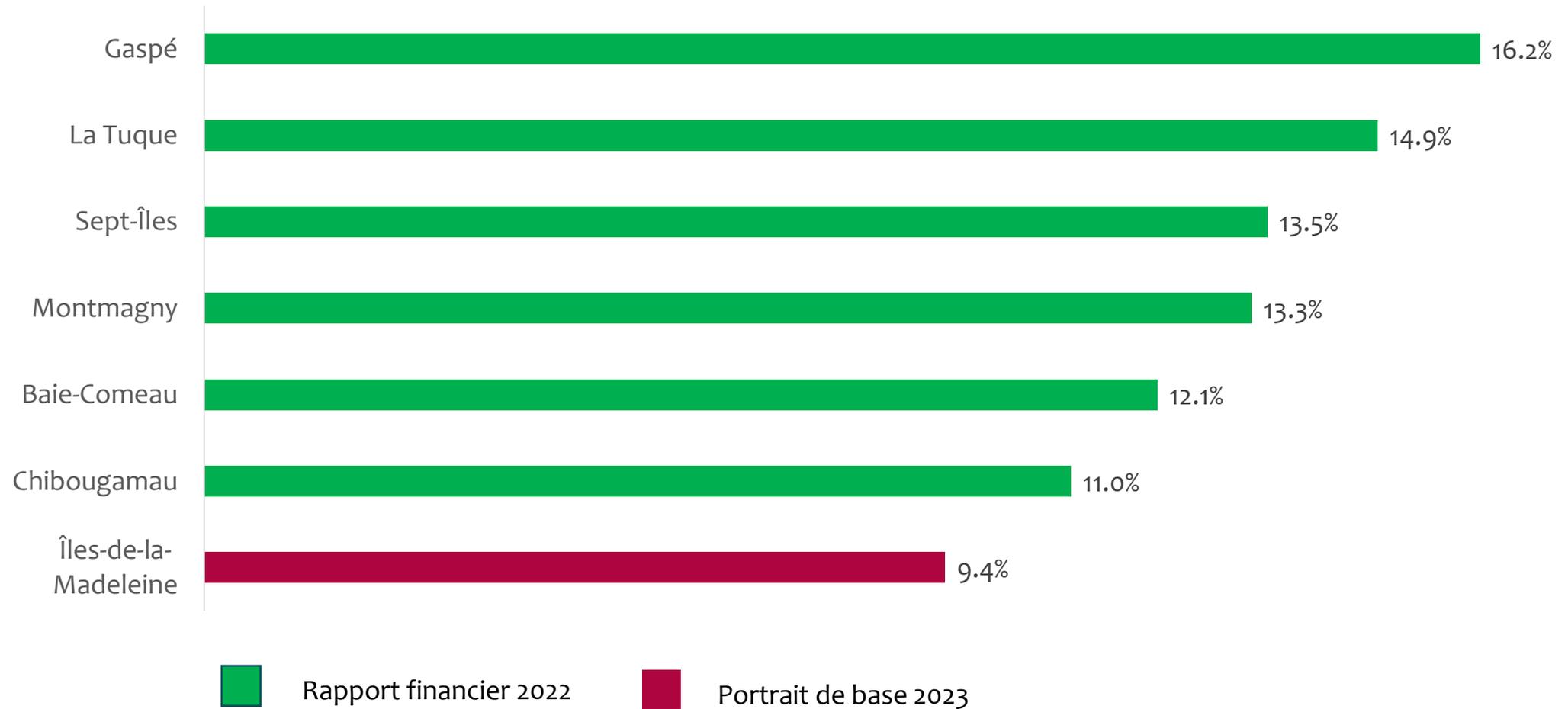
Service de police	+ 92 000\$
Boues de fosses septiques	+ 150 000\$
Gestion des matières résiduelles	+ 500 000\$
Masse salariale	+ 1 000 000\$
Gestion des actifs	+ 400 000\$
Développement du milieu	+ 747 000\$
Service de la dette (taux d'intérêt)	+ 411 000\$
IPC sur les dépenses d'opération (représente 3 % des dépenses 2023)	+ 1 000 000\$

TOTAL: 4 300 000\$

Ratio d'endettement total net/revenus

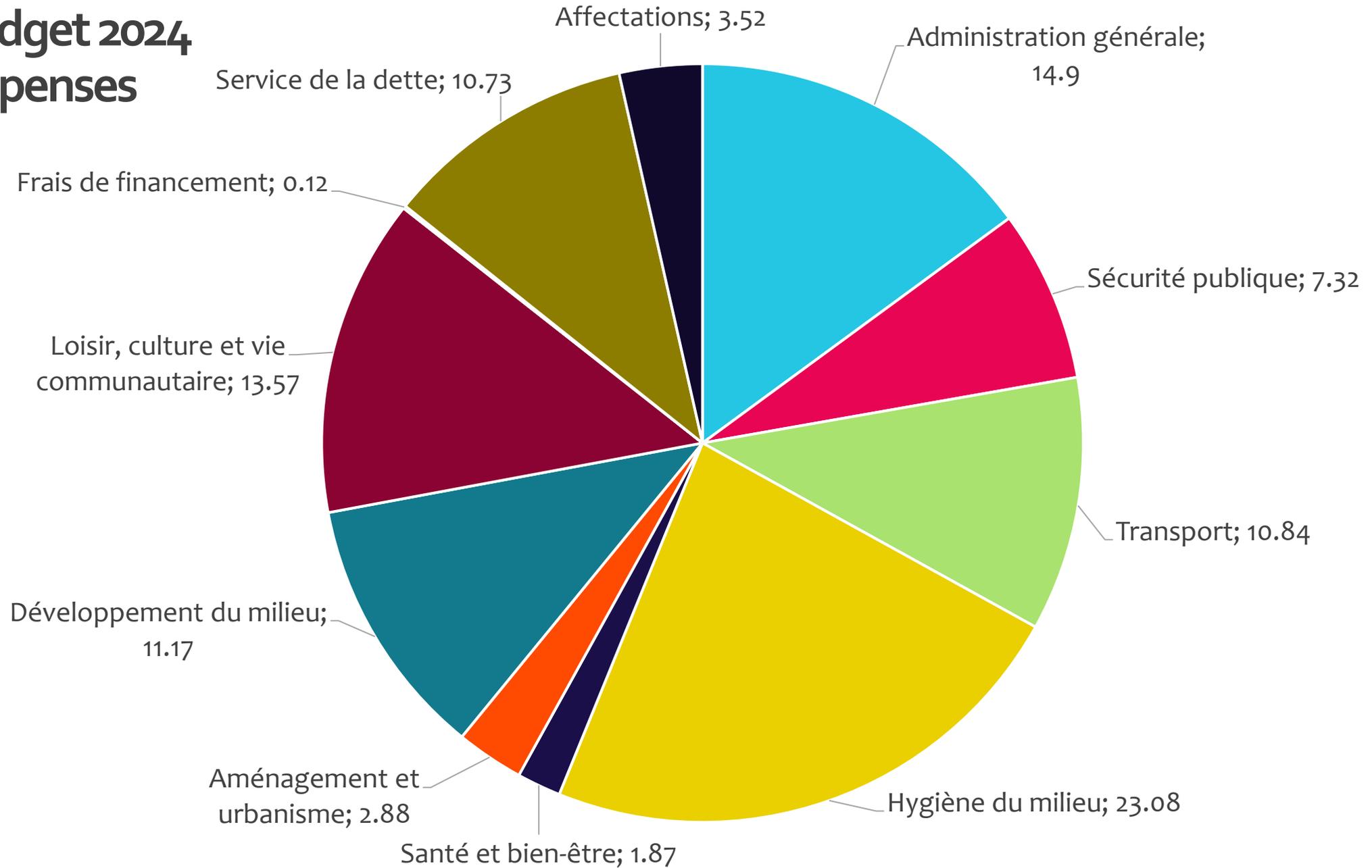


Ratio du service de la dette/dépenses



Budget 2024

Dépenses



Taux de taxes foncières

Description	2023	2024	Variation
Taxe foncière générale	0,9432 \$	0,9643 \$	2,24 %
Taxe immeubles commerciaux	2,9180 \$	2,9472\$	1,00 %
Taxe sur les immeubles industriels	3,6288 \$	3,6651 \$	1,00 %
Taxe 6 logements et plus	1,2573 \$	1,2853 \$	2,23 %
Taxe terrains vagues desservis	0,9432 \$	1,9286 \$	104,47 %*

* 34 terrains vagues dont le montant total de la taxation se chiffrait à 5000 \$ en 2023 et passera à 11 000 \$ en 2024.

Tarification des services

Taxes de services	2023	2024	Variation
Taxe résidentielle			
Aqueduc	160 \$	160 \$	0 %
Égout	190 \$	190 \$	0 %
Boues de fosses septiques	85 \$	107 \$	25,88 %
Matières résiduelles	290 \$	340 \$	17,24 %
Taxe commerciale			
Matières résiduelles (varie selon le contrat individuel)			13 %

Utilisation d'une partie des surplus « aqueduc » (280 000 \$) afin de limiter la hausse de taxes de services.

Compte de taxes 2024 d'une résidence moyenne



Pour une résidence d'une valeur moyenne de 188 588 \$

- Hausse de taxation résidentielle de 4,8 %
- Représente une hausse de 113 \$/an

Compte de taxes 2024 d'un commerce ou d'une industrie



Pour un commerce ou une industrie

- L'augmentation du compte de taxes varie en fonction de la valeur de l'immeuble et du contrat de collecte des matières résiduelles
- Pour 2024, l'augmentation du compte de taxes pour la majorité des commerces et industries sera inférieure à l'IPC

Rappel des objectifs de la séance de juin

- Compte de taxes qui ne dépasse pas l'inflation
- Stabilisation de la taxe commerciale
- Réduction du déficit d'entretien préventif
- Optimisation des revenus
- Optimisation des dépenses
- Stabilisation de la dette



En résumé :

- Un budget 2024 équilibré (41 M\$).
- Une hausse du compte de taxes moyen (résidentiel) de 4,8 %.
- Une hausse du taux de taxation des INR-IND (commerces et industries) de 1 %. La majorité de ces hausses demeure en deçà de l'IPC.



Période de questions



**Merci de votre
participation**



Les Îles-de-la-Madeleine
Municipalité