

Rapport financier de la municipalité pour 2024

Conformément aux dispositions de la Loi 122 visant à reconnaître que les municipalités sont des gouvernements de proximité et à augmenter leur autonomie et leurs pouvoirs, voici les faits saillants du rapport financier 2024 de la Municipalité des Coteaux.



FAITS SAILLANTS | REVENUS ET DÉPENSES

Dépenses totales : 9 814 849 \$

- Dépenses de fonctionnement : **9 082 621 \$**
- Service de la dette, virements aux réserves et remboursement du fonds de roulement : **732 228 \$**

Revenus totaux : 9 814 849 \$

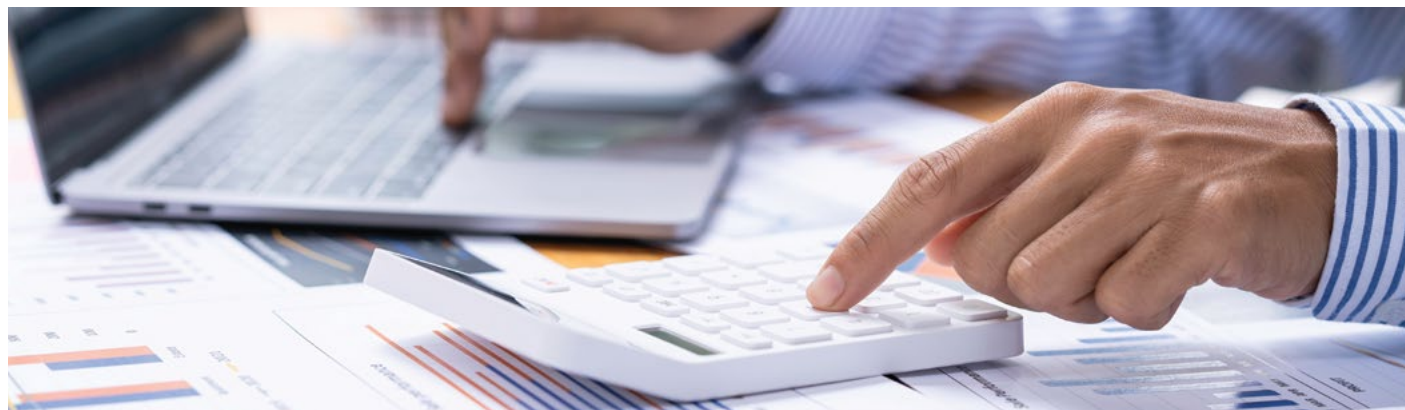
- Revenus de fonctionnement : **9 236 823 \$**
- Appropriations de surplus non affectés : **255 547 \$**
- Appropriations de réserves : **322 479 \$**

Proportion et provenance des revenus

- Taxes foncières, taxes de secteurs et paiements tenant lieu de taxes : **51,57 %**
- Tarification : **29,19 %**
- Transferts (subventions) : **5,52 %**
- Droits de mutation : **7,58 %**
- Ristourne de la SQ : **1,52 %**
- Autres revenus : **4,23 %**
(Camping, amendes, intérêts sur compte de taxes, etc.)
- Licences et permis : **0,39 %**

Selon les prévisions budgétaires 2024, il y aura une augmentation des dépenses totales (à l'exclusion des virements aux réserves) de 12,8 %, comparativement à 2023. Cette hausse s'explique notamment par une croissance importante des dépenses de fonctionnement, notamment dans l'administration générale avec une augmentation de 16,0 %, la sécurité publique avec une hausse de 5,8 %, et l'hygiène du milieu, égout et aqueduc avec une variation de 29 %. Ces augmentations résultent de transferts de personnel, d'ajustements salariaux annuels, de frais supplémentaires liés à la Sûreté du Québec et aux services d'incendie, de la hausse des quotes-parts de la MRC de l'ordre de 17 % ainsi que d'une augmentation des coûts des collectes des matières résiduelles et organiques.

De plus, des investissements dans l'infrastructure et les bâtiments, tels que la construction de la caserne d'incendie et du garage municipal ainsi que la réhabilitation et la réfection des infrastructures souterraines des rues Delisle et Pauline ont également contribué à cette hausse des dépenses.



Consultez le site Web pour plus de détails : les-coteaux.qc.ca/citoyens/taxation-finances/budget

Actualités

FAITS SAILLANTS | DÉPENSES

Poste de dépenses	Variation	
Administration générale	+ 16,0%	<ul style="list-style-type: none">• Aucun élu au congrès FQM en 2024• Transfert de service d'une employée et augmentations salariales annuelles• Frais d'évaluation de la MRC plus élevés; nouveau rôle en 2025
Sécurité publique	+ 5,8%	<ul style="list-style-type: none">• Hausse des frais relatifs à la Sûreté du Québec et du service d'incendie (selon IPC)• Hausse des quotes-parts de la MRC
Transport et voirie	+ 5,6%	<ul style="list-style-type: none">• Transfert de salaire• Entretien des bâtiments, des infrastructures et du matériel roulant• Hausse des frais pour les différents modes de transports collectifs
Hygiène du milieu, égout et aqueduc	+ 29%	<ul style="list-style-type: none">• Transfert d'une partie de salaire imputé aux transports en 2023• Services professionnels• Hausse des coûts des collectes• Achat de bacs de 240 l pour la collecte de matières organiques
Aménagement, urbanisme et développement	- 7,2%	<ul style="list-style-type: none">• Plan d'urbanisme de 2023 non récurrent (+ 100 000 \$)
Loisir, culture et vie communautaire	+ 5,9%	<ul style="list-style-type: none">• Transfert des activités de l'ARDC (camp de jour)• Diminution des dépenses d'entretien des parcs et du centre communautaire vs 2023, mais augmentation pour la piscine• Diminution du budget des salaires de la bibliothèque vs 2023
Total	14,30%	

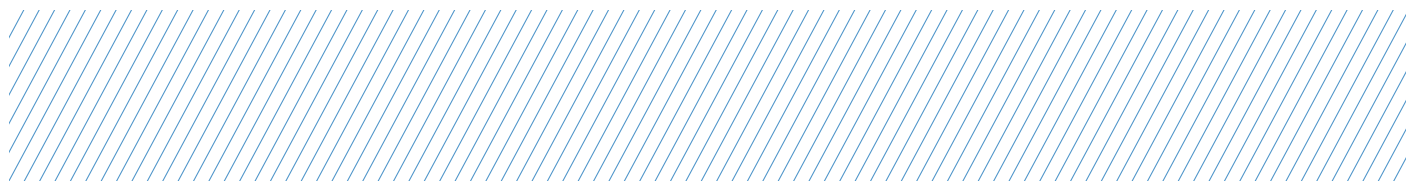
- Inflation: + 4,6% (en date de novembre 2023)
- Quotes-parts versées à la MRC: augmentation globale de 12,25%
- Dépenses incompressibles relatives aux collectes des matières résiduelles et organiques



RÉSUMÉ DES PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES

Exercice se terminant le 31 décembre 2023

Revenus	2023	2024	Augmentation (diminution)
Taxe générale	1 861 427 \$	1 915 825 \$	54 398 \$
Taxe foncière 6 logements et plus	226 787 \$	246 972 \$	20 185 \$
Taxe foncière agricole	51 878 \$	52 266 \$	388 \$
Taxe immeubles non résidentiels	495 686 \$	505 594 \$	9 908 \$
Taxe service de la dette	378 127 \$	297 042 \$	(81 085 \$)
Taxe service de la sécurité publique	1 258 820 \$	1 429 290 \$	170 470 \$
Taxes de remboursement du fonds de roulement	9 997 \$	28 324 \$	18 327 \$
Taxe de valorisation du territoire	25 003 \$	20 335 \$	(4 668 \$)
Réserve financière de voirie et infrastructure	240 002 \$	140 169 \$	(99 833 \$)
Réserve financière pour bâtiments	-	29 777 \$	29 777 \$
Répartitions locales	-	43 906 \$	43 906 \$
Taxe service d'aqueduc	928 488 \$	1 030 053 \$	101 565 \$
Taxe service d'épuration	759 798 \$	892 019 \$	132 221 \$
Taxe d'ordures	265 479 \$	379 174 \$	113 695 \$
Taxe de récupération	188 173 \$	190 590 \$	2 417 \$
Taxe de matières organiques	132 492 \$	181 947 \$	49 455 \$
Tarifification piscine	17 880 \$	20 580 \$	2 700 \$
Paiement tenant lieu de taxes	50 311 \$	53 952 \$	3 641 \$
Recette de sources locales	792 272 \$	1 128 369 \$	336 097 \$
Revenus de transferts	428 519 \$	650 639 \$	222 120 \$
Appropriation de surplus et réserves	645 864 \$	578 026 \$	(61 838 \$)
Total des revenus	8 757 003 \$	9 814 849 \$	1 063 846 \$



Actualités

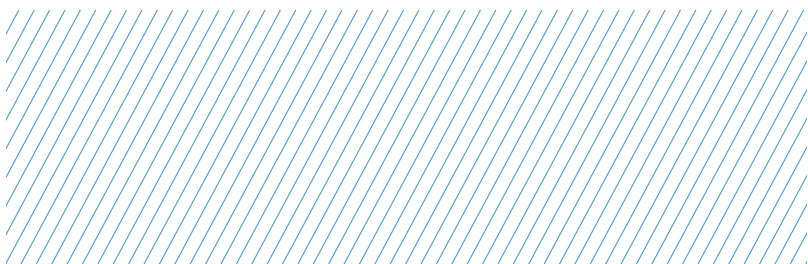
Dépenses	2023	2024	Augmentation (diminution)
Administration générale	1 173 876 \$	1 360 457 \$	186 577 \$
Sécurité publique	1 307 479 \$	1 383 407 \$	75 925 \$
Transport routier	1 379 538 \$	1 456 805 \$	77 270 \$
Hygiène du milieu	1 935 423 \$	2 496 335 \$	560 914 \$
Urbanisme et territoire	494 157 \$	458 613 \$	(35 544 \$)
Loisirs et culture	1 359 871 \$	1 440 442 \$	80 574 \$
Service de la dette	906 659 \$	992 245 \$	85 586 \$
Virement aux réserves	200 000 \$	197 281 \$	(2 719 \$)
Dépenses d'immobilisation	-	29 264 \$	29 264 \$
Total des dépenses	8 757 003 \$	9 814 849 \$	1 057 847 \$

FAITS SAILLANTS | TAXATION ET TARIFICATION

- Le taux de la taxe foncière résiduelle et agricole passe de 0,318 \$ à 0,3244 \$ en 2024, par tranche de 100 \$ d'évaluation, soit une hausse de 2,01 %
- Le taux de la taxe foncière pour immeuble de 6 logements et plus passe de 0,4229 \$ à 0,4315 \$ en 2024, par tranche de 100 \$ d'évaluation, soit une hausse de 2,03 %
- Le taux de la taxe foncière pour immeuble non résidentiel passe de 0,7950 \$ à 0,8110 \$ en 2024, par tranche de 100 \$ d'évaluation, soit une hausse de 2,01 %
- Hausse de 147 \$ de la tarification pour les services d'égout, aqueduc, recyclage, ordures et matières organiques; une partie de la hausse s'explique par le renouvellement des collectes de matières résiduelles et organiques, dont les coûts ont significativement augmenté
- Augmentation des dépenses totales (en excluant les virements aux réserves) de 12,40 %, comparativement à 2023

Impact sur le compte de taxes

- Valeur moyenne de la propriété: **295 000 \$**
- Hausse moyenne: **7,3%**
 - Taxes foncières: **2,28%**
 - Tarifs: **17,6%**



TAXATION

Taxes foncières (par 100 \$ d'évaluation)	2023	2024	Augmentation (diminution)
Taxe foncière résiduelle	0,3180 \$	0,3244 \$	0,0064 \$
Taxe foncière 6 logements et plus	0,4229 \$	0,4315 \$	0,0086 \$
Taxe foncière agricole	0,3180 \$	0,3244 \$	0,0064 \$
Taxe immeubles non résidentiels	0,7950 \$	0,8110 \$	0,0160 \$
Taxe service de la sécurité publique	0,1754 \$	0,1968 \$*	0,0214 \$
Taxe service de la dette	0,0473 \$	0,0409 \$	(0,0064 \$)
Taxes de remboursement du fonds de roulement	0,0014 \$	0,0039 \$	0,0025 \$
Réserve financière pour la valorisation du territoire	0,0035 \$	0,0028 \$	(0,0007 \$)
Réserve financière pour la voirie et les infrastructures	0,0334 \$	0,0193 \$	(0,0141 \$)
Réserve financière pour les bâtiments	-	0,0041 \$	0,0041 \$
Total des taxes foncières	0,5790 \$	0,5922 \$	0,0132 \$

*0,177 \$ opérations et 0,0198 \$ service de la dette

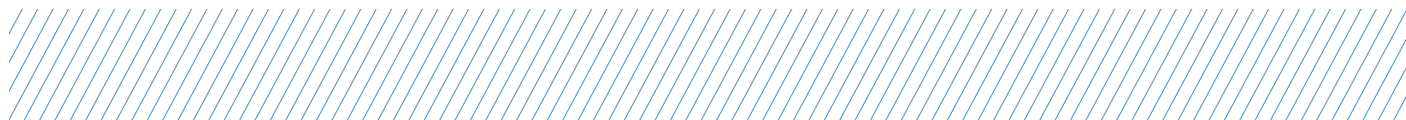
TARIFICATION

Tarifs par logement	2023	2024	Augmentation (Diminution)
Eau	333,09 \$	370,19 \$*	37,10 \$
Épuration des eaux	272,72 \$	319,72 \$	47,00 \$
Ordures	114,48 \$	158,65 \$	44,17 \$
Récupération	70,49 \$	72,44 \$	1,95 \$
Matières organiques	48,63 \$	65,78 \$	17,15 \$
Total des tarifs par logement	839,41 \$	986,78 \$	147,37 \$

*Eau: 370,19 \$ (196,10 \$ opérations et 174,09 \$ service de la dette)

• 2023 = 333,09 \$ (184,58 \$ opérations et 148,51 \$ service de la dette)

NOTE: Attention aux comparaisons. Beaucoup de municipalités, dans leur présentation, séparent l'exploitation et le service de la dette en ce qui concerne l'aqueduc.



Actualités

PLAN TRIENNAL D'IMMOBILISATION 2024-2025-2026

En ce qui concerne les investissements, le programme d'immobilisation pour l'année 2024 se chiffre à **14 586 000 \$**. Mentionnons que pour certains de ces investissements, nous avons des aides financières confirmées, lesquelles pourraient être bonifiées selon notre admissibilité à d'autres programmes de subvention en vigueur. Il faut savoir que les projets inscrits dans le plan triennal d'immobilisation sont des orientations d'investissements qui peuvent être appelées à évoluer, à être modifiées ou encore être reportées à une année ultérieure.

	2024	2025	2026
Bâtiments	6 000 000 \$	6 380 000 \$	84 000 \$
Conversion des bacs bruns	215 000 \$	-	-
Équipements – Usine de filtration	-	800 000 \$	-
Infrastructures	5 970 000 \$	6 175 000 \$	11 000 000 \$
Machinerie, outillage et équipements	368 000 \$	13 000 \$	100 000 \$
Matériel de bureau et informatique	8 000 \$	8 500 \$	-
Parcs et espaces verts	465 000 \$	317 000 \$	1 506 900 \$
Véhicules	1 560 000 \$	75 000 \$	-
Total	14 586 000 \$	13 768 500 \$	12 690 900 \$
Subventions anticipées	7 800 950 \$	6 255 000 \$	5 563 554 \$

FAITS SAILLANTS 2024

- Travaux de construction de la caserne d'incendie et du garage municipal
- Réhabilitation et réfection des infrastructures souterraines des rues Delisle, Pauline et Duckett
- Services professionnels: réfection du poste de pompage Lippé et des infrastructures souterraines des rues Daoust et Lippé (et ses rues transversales)
- Acquisition d'un camion autopompe d'incendie

FAITS SAILLANTS 2025

- Poursuite des travaux de la construction de la caserne d'incendie et du garage municipal
- Remplacement des membranes de l'usine de filtration
- Augmentation de la capacité du poste Lippé et travaux connexes
- Travaux d'aménagement de la rue Lippé liés aux sinistres
- Prolongement de la rue Rémillard
- Aménagements dans les parcs: Hervé-Laframboise, Pépinot-et-Capucine
- Avant-projet: plans et devis centre communautaire (services professionnels)

FAITS SAILLANTS 2026

- Rachat de débits réservés auprès de la Régie d'assainissement des Coteaux
- Réhabilitation et réfection des infrastructures souterraines de la rue Lippé
- Pavage de la rue Royal
- Aménagements dans les parcs: parc Audrey, parc Marcel-Dostie et parc de la rue Sauvé

