

# BUDGET 2023

DOCUMENT EXPLICATIF

PRÉSENTÉ EN SÉANCE EXTRAORDINAIRE DU 19 DÉCEMBRE 2022

# ENJEUX BUDGÉTAIRES

- Volonté de minimiser le fardeau fiscal des citoyens dans le contexte inflationniste actuel.
- Indice des prix à la consommation (IPC) actuellement évalué à 6,4 % et cette situation a une incidence sur les coûts d'opération de la Ville.
- Augmentation des taux d'intérêts dans le contexte du financement partiel des projets d'investissements majeurs, tels que le pavage de différentes rues, l'urbanisation de la route 131 et la mise aux normes des infrastructures dans le secteur Arcand-L'Espérance.
- Nécessité d'optimiser les opérations de la Ville afin d'offrir des services de qualité et la mise aux normes de nos infrastructures.

# FAITS SAILLANTS

(Dépenses de fonctionnement)

- Dépenses de fonctionnement de 24 845 462 \$, représentant une hausse de 8,6 %, en raison des éléments suivants :
  - une variation totale des quotes-parts de 9,7 % (MRC de D'Autray et de la Sûreté du Québec) ;
  - l'augmentation des coûts d'opérations, dans le contexte de la hausse de l'IPC et du développement actuel de la Ville (matériaux, assurances, énergie, déneigement, collectes des matières résiduelles, etc.) ;
  - les ajustements de la masse salariale, conformément à la planification de la main-d'œuvre, à la convention collective et aux contrats de travail en vigueur ;
  - l'augmentation du remboursement de la dette, en raison de l'augmentation des taux d'intérêts et du financement partiel des projets majeurs réalisés en 2022, tels que le pavage de différentes rues, l'urbanisation de la 131 et la mise aux normes des infrastructures dans le secteur Arcand-L'Espérance.

# FAITS SAILLANTS

(Revenus de fonctionnement, taux et tarifs)

- Revenus de 24 064 434 \$, représentant une augmentation de 10 %, s'expliquant principalement par :
  - une croissance de la valeur foncière estimée à 35 000 000 \$ ;
  - l'augmentation de 4,75 % de la taxe foncière générale pour les immeubles résidentiels et de 3 % pour la tarification des services (eau, égout et matières résiduelles) ;
  - la diversification des revenus entre les immeubles résidentiels et non résidentiels (taxation variée), dans une perspective de répartition de la charge fiscale à des niveaux comparables et concurrentiels dans la région, de telle sorte que le fardeau fiscal des propriétaires d'immeubles résidentiels est passé de 82 % en 2020 à 75 % en 2023 ;
  - l'augmentation du taux spécifique dédié au remboursement réel de la dette ;
- En bref, l'augmentation annuelle du compte de taxes pour une résidence unifamiliale desservie, évaluée à 250 000 \$, sera d'environ 150 \$ (5,5 %).

# FAITS SAILLANTS

(Affectations)

## AFFECTATIONS

Pour équilibrer son budget 2023, le conseil municipal appropriera 916 000 \$ de son excédent de fonctionnement non affecté pour financer des projets non récurrents et diminuer l'impact fiscal relié au remboursement de la dette.

# PROJECTION DE LA VALEUR FONCIÈRE

	BUDGET 2022	BUDGET 2023	VARIATION (\$)
Résidentiel	1 333 963 716 \$	1 360 290 752 \$	26 327 036 \$
6 logements et +	72 135 240 \$	83 895 026 \$	11 759 786 \$
Agricole	95 080 421 \$	89 742 339 \$	(5 338 082 \$)
Terrains vagues desservis	37 423 735 \$	33 254 397 \$	(4 169 338 \$)
Non résidentiel et industriel de 500 000 \$ et moins	65 024 767 \$	68 708 081 \$	3 683 314 \$
Non résidentiel et industriel de 500 000 \$ et plus	85 531 785 \$	88 269 069 \$	2 737 284 \$
<b>TOTAL</b>	<b>1 689 159 664 \$</b>	<b>1 724 159 664 \$</b>	<b>35 000 000 \$</b>

# SOMMAIRE DU BUDGET 2023

	<b>Budget 2022</b>	<b>Budget 2023</b>	<i>Variation (%)</i>
<b>Revenus</b>	21 870 679 \$	<b>24 064 434 \$</b>	10,0 %
<b>Quote-part</b>	5 164 732 \$	<b>5 667 549 \$</b>	9,7 %
<b>Dépenses d'opérations (incluant masse salariale)</b>	15 432 310 \$	<b>16 402 067 \$</b>	6,3 %
<b>Service de la dette</b>	2 284 100 \$	<b>2 775 846 \$</b>	21,5%
<b>Conciliation et affectation</b>	(1 010 463) \$	<b>(781 028) \$</b>	-22,7 %
<b>Excédent de fonctionnement</b>	- \$	- \$	

# TABLEAU COMPARATIF DES REVENUS

	BUDGET 2022	BUDGET 2023	Variation (%)
Taxes générales	12 709 859 \$	14 107 228 \$	11,0 %
Taxes – service de la dette à l’ensemble	1 508 420 \$	1 823 091 \$	20,9 %
Taxes - service de la dette aux secteurs	523 352 \$	619 246 \$	18,3 %
Compensation pour services municipaux	3 925 796 \$	4 219 232 \$	7,5 %
Paiement tenant lieu de taxes	312 240 \$	345 550 \$	10,7 %
Tarification des services rendus	617 836 \$	664 076 \$	7,5 %
Imposition de droits, amendes et pénalités	1 298 128 \$	1 351 350 \$	4,1 %
Transferts et subventions	960 048 \$	814 661 \$	-15,1 %
Autres revenus	15 000 \$	120 000 \$	700,0 %
<b>TOTAL</b>	<b>21 870 679 \$</b>	<b>24 064 434 \$</b>	<b>10,0 %</b>

# TABLEAU COMPARATIF DES DÉPENSES

## (AVANT AMORTISSEMENT)

	2022	2023	Variation (%)
Quote-Part (SQ, Incendie, matières résiduelles, MRC)	5 164 732 \$	5 667 549 \$	9,7 %
Conseil municipal	502 066 \$	486 754 \$	-3,0 %
Administration générale	3 249 380 \$	3 452 495 \$	6,3 %
Sécurité publique et civile	244 681 \$	255 842 \$	4,6 %
Transport et voirie	4 216 183 \$	4 902 794 \$	16,3 %
Hygiène du milieu (égout & aqueduc)	2 412 136 \$	2 597 234 \$	7,7 %
Santé et bien-être	8 500 \$	11 500 \$	35,3 %
Aménagement, urbanisme et développement économique	587 789 \$	649 716 \$	10,5 %
Loisirs et culture	4 211 575 \$	4 045 732 \$	-3,9 %
Services de la dette	2 284 100 \$	2 775 846 \$	21,5 %
<b>TOTAL</b>	<b>22 881 142 \$</b>	<b>24 845 462 \$</b>	<b>8,6 %</b>

# TAUX DE TAXATION

(PAR 100 \$ D'ÉVALUATION)

	Taux 2022	Taux 2023
Taxe foncière générale - Immeubles résidentiels, multi-logements et agricoles	0,7414	<b>0,7766</b>
Taxe foncière sur terrains vagues desservis	0,9500	<b>1,0096</b>
Taxe foncière sur immeubles non résidentiels et industriels de 500 000 \$ et moins	0,7652	<b>1,0096</b>
Taxe foncière sur immeubles non résidentiels et industriels de 500 000 \$ et plus	0,8500	<b>1,3202</b>
Autre taxe foncière générale (service de la dette) – toutes catégories d'immeubles imposables	0,0893	<b>0,1057</b>

# TARIFS DES SERVICES RÉSIDENTIELS

	2022	2023
Eau	246,00 \$	253,00 \$
Égout	176,60 \$	182,00 \$
Gestion des matières résiduelles	226,60 \$	234,00 \$
Gestion des fosses septiques	70,00 \$	80,00 \$

# INCIDENCE FISCALE – RÉSIDENCE UNIFAMILIALE

	2022	2023	Écart
Valeur unifamiliale moyenne	250 000 \$	250 000 \$	- \$
Taxe foncière générale	1 854 \$	1 942 \$	88 \$
Autres générales – service de la dette	223 \$	264 \$	41 \$
Eau & Égout	423 \$	435 \$	12 \$
Gestion des matières résiduelles	227 \$	234 \$	7 \$
<b>TOTAL</b>	<b>2 727 \$</b>	<b>2 875 \$</b>	<b>148 \$</b>

# PROGRAMME TRIENNAL DES IMMOBILISATIONS

DOCUMENT EXPLICATIF

PRÉSENTÉ EN SÉANCE EXTRAORDINAIRE DU 19 DÉCEMBRE 2022

# PROGRAMME TRIENNAL DES IMMOBILISATIONS

Par type d'investissement	2023	2024	2025	Total
Matériel roulant et équipement	1 813 000 \$	570 000 \$	475 000 \$	2 858 000 \$
Autres	851 800 \$	54 000 \$	- \$	905 800 \$
Infrastructures	12 692 689 \$	20 009 159 \$	11 639 350 \$	44 341 198 \$
Parcs et terrains de jeux	1 090 844 \$	2 060 000 \$	4 050 000 \$	7 200 844 \$
Terrains et bâtiments	5 097 646 \$	603 565 \$	249 097 \$	5 950 308 \$
	<b>21 545 979 \$</b>	<b>23 296 724 \$</b>	<b>16 413 447 \$</b>	<b>61 256 149 \$</b>

  

Par service	2023	2024	2025	Total
Ressources humaines	12 000 \$	- \$	- \$	12 000 \$
Travaux publics	16 002 689 \$	4 532 724 \$	12 273 447 \$	32 808 859 \$
Environnement	488 000 \$	11 200 000 \$	3 000 000 \$	14 688 000 \$
Développement économique	50 000 \$	- \$	- \$	50 000 \$
Loisirs et culture	4 993 290 \$	7 564 000 \$	1 140 000 \$	13 697 290 \$
	<b>21 545 979 \$</b>	<b>23 296 724 \$</b>	<b>16 413 447 \$</b>	<b>61 256 149 \$</b>

  

Financement	2023	2024	2025	Total
Emprunt à l'ensemble	11 661 272 \$	8 033 767 \$	5 363 023 \$	25 058 062 \$
Emprunt aux secteurs	3 820 189 \$	5 917 162 \$	3 063 779 \$	12 801 129 \$
Fonds de roulement	1 457 000 \$	140 000 \$	40 000 \$	1 637 000 \$
Activités de fonctionnement	537 577 \$	131 000 \$	100 000 \$	768 577 \$
Subventions	3 161 941 \$	9 024 795 \$	7 846 645 \$	20 033 381 \$
Fonds, réserves financières et affectations	908 000 \$	50 000 \$	- \$	958 000 \$
	<b>21 545 979 \$</b>	<b>23 296 724 \$</b>	<b>16 413 447 \$</b>	<b>61 256 149 \$</b>

# PROGRAMME TRIENNAL DES IMMOBILISATIONS 2023-2025

## PROGRAMME TRIENNAL DES IMMOBILISATIONS

Le conseil municipal poursuit ses objectifs établis dans sa planification stratégique, en priorisant des investissements de 61 256 149 \$ d'ici 2025. La réalisation de certains investissements est conditionnelle à l'appui financier des différents paliers gouvernementaux.

### PRINCIPAUX PROJETS DU PROGRAMME TRIENNAL DES IMMOBILISATIONS 2023-2025

- Installation de nouveaux quais de plaisance.
- Aménagement du bassin de rétention (urbanisation 131) et du parc Louise-Bissot.
- Finalisation des projets majeurs de l'urbanisation d'une section de la route 131 et le remplacement des infrastructures du secteur Arcand-L'Espérance.
- Restauration et mise aux normes de l'enveloppe extérieure de l'Église.
- Aménagement d'un parc nature sur la presqu'île.

**Ce document  
explicatif est  
disponible sur le site  
internet de la Ville de  
Lavaltrie**

Section : Ville – information – Budget et états  
financiers

**Pour joindre les services  
administratifs :**

**450 586-2921 poste 1**

**[taxation@ville.lavaltrie.qc.ca](mailto:taxation@ville.lavaltrie.qc.ca)**

1370, rue Notre-Dame

Lavaltrie (Québec) J5T 1M5