

Budget 2024

Document explicatif



Mesdames, Messieurs,

Nous vous déposons ce soir le fruit du travail du Conseil municipal depuis plusieurs semaines pour la préparation des prévisions budgétaires pour l'année 2024. Ce document explicatif vous est présenté conformément à la Loi sur la Fiscalité municipale.

Cette année encore, l'élaboration du budget a été un exercice complexe en raison du contexte économique actuel. Les revenus et les dépenses ont subi des impacts significatifs dus à l'inflation. Le défi majeur résidait également dans le contexte lié au nouveau rôle triennal d'évaluation, caractérisé par des hausses notables des valeurs et des variations substantielles.

ÉVOLUTION DU RÔLE D'ÉVALUATION FONCIÈRE EN 2024

L'année 2024 inaugure le nouveau rôle triennal d'évaluation, entraînant une hausse significative des valeurs imposables de 32,16 % par rapport à 2023, soit une augmentation de 161 557 900 \$ de la richesse foncière imposable, passant de 502 298 100 \$ à 663 856 000 \$.

La valeur moyenne d'une résidence unifamiliale à Windsor atteint désormais 266 392 \$ en 2024, soit une augmentation de 49,87 % par rapport à la valeur moyenne de 2023 (177 746 \$).

LES PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES

Le budget de fonctionnement adopté par les membres du conseil municipal prévoit des revenus et des dépenses en équilibre de l'ordre de 12 484 630 \$ en 2024, soit une augmentation de 1 287 296 \$ par rapport à l'année précédente. La Ville prévoit évidemment tirer la majeure partie de ses revenus de l'impôt foncier et des tarifications de services, soit une proportion de 81,4 % des revenus budgétés, pour un total de 10 162 590 \$. Les autres revenus proviennent de différentes sources entre autres par des revenus autonomes via des ententes avec des municipalités voisines ou des services offerts à des citoyens ou organisations.

Du côté des dépenses, l'hygiène du milieu (2,3 M\$), les travaux publics (2,2 M\$), les loisirs et la vie communautaire (2,2 M\$) le service de la dette (1,5 M\$), la sécurité publique (1,4 M\$), et l'administration générale (1,3 M\$) représenteront les principales lors de l'exercice financier 2024.

Le tableau des prévisions budgétaires présente les revenus et dépenses prévus en 2024.

		Budget 2024			
		2024	2023	Écart (\$)	Écart (%)
Revenus					
Taxes sur la valeur foncière		8 205 385 \$	7 618 251 \$	587 134 \$	
Taxes sur une autre base		1 957 205 \$	1 609 643 \$	347 562 \$	
Compensations tenant lieu de taxes		452 500 \$	355 984 \$	96 516 \$	
Transferts		790 785 \$	634 006 \$	156 779 \$	
Services rendus		757 755 \$	673 950 \$	83 805 \$	
Imposition de droits		192 000 \$	173 500 \$	18 500 \$	
Amendes et pénalités		35 000 \$	35 000 \$	0 \$	
Intérêts		65 000 \$	60 000 \$	5 000 \$	
Autres revenus		29 000 \$	37 000 \$	(8 000 \$)	
Total des Revenus		12 484 630 \$	11 197 334 \$	1 287 296 \$	11.5%
Dépenses					
Administration générale		1 376 915 \$	1 357 816 \$	19 099 \$	
Sécurité publique		1 477 110 \$	1 417 309 \$	59 801 \$	
Transport		2 295 175 \$	2 058 682 \$	236 493 \$	
Hygiène du milieu		2 392 220 \$	2 073 904 \$	318 316 \$	
Santé et bien-être		115 870 \$	100 399 \$	15 471 \$	
Aménagement, urbanisme et développement		519 225 \$	512 172 \$	7 053 \$	
Loisirs et culture		2 211 100 \$	1 970 618 \$	240 482 \$	
Service de la dette		1 564 210 \$	1 559 803 \$	4 407 \$	
Investissements et affectations		532 805 \$	146 631 \$	386 174 \$	
Total des Dépenses		12 484 630 \$	11 197 334 \$	1 287 296 \$	11.5%

TAUX DE TAXES SUR LA VALEUR FONCIÈRE POUR L'ANNÉE 2024

Avec la hausse des valeurs des propriétés inscrites au nouveau rôle d'évaluation, nous avons ajusté de façon significative nos taux de taxation. Ainsi, le budget prévoit une baisse des taux de taxation résidentiels de l'ordre de 30.4 %. Pour une résidence unifamiliale, il s'agit d'une baisse de plus de 0.3144 \$ du 100 \$ d'évaluation.

Les taux de taxation par 100 \$ d'évaluation pour l'année 2024

	2024	2023
Immeubles résidentiels	0.7185	1.0329
Immeubles résidentiels 6 logements et plus	0.9577	1.1389
Immeubles non résidentiels	2.2188	2.2188
Immeubles industriels	2.6486	2.5467
Immeubles agricoles	0.7185	1.0329
Terrains vacants desservis	1.4370	1.5494

TARIFS POUR SERVICES D'AQUEDUC ET D'ÉGOÛT 2024

CATÉGORIES	EAU	ÉGOÛTS
par unité de logement	300.00 \$	100.00 \$
par chambre (Maison de chambres, centre d'accueil, résidences pour personnes âgées...)	58.00 \$	22.50 \$

TARIFS POUR MATIÈRES RÉSIDUELLES 2024

CATÉGORIES	MATIÈRES RÉSIDUELLES	COLLECTE SÉLECTIVE	MATIÈRES ORGANIQUES
par unité de logement	150.00 \$	51.75 \$	
par chambre (Maison de chambres, centre d'accueil, résidences pour personnes âgées...)	38.50 \$	15.00 \$	
1 logement			15.00 \$
2 logements			7.50 \$
3 logements			10.00 \$
4 logements			7.50 \$

PROGRAMME TRIENNAL D'INVESTISSEMENTS 2024

Le Programme triennal d'immobilisations (PTI) est la planification, sur un horizon de trois ans, des projets prévus de la Ville ainsi que des investissements qui y sont rattachés. Il s'agit d'un outil de planification.

Le programme d'investissements n'engage pas le Conseil à faire ces acquisitions, même si elles sont planifiées. Tous les investissements sont étudiés annuellement et ils sont adoptés en Conseil par résolution.

Les tableaux suivants présentent la liste des projets d'immobilisation.

Ville de Windsor
Programme triennal en immobilisations
2024-2025-2026

Programme triennal d'immobilisations

2024	2025	2026
------	------	------

Services des loisirs, de la culture et de la vie communautaire				
Bâtiments	Nouvelle Bibliothèque	4 300 000		
	Centre communautaire - Mise aux normes	500 000		
	Bâtiment de service - revêtement (Greenlay)	20 000		
	Total	4 820 000	-	-
Infrastructures	Surface Pickelball		300 000	
	Aménagement Parc Carmen Juneau	279 005		
	Piste cyclable - réfection	120 000		
	Pavage Piste cyclable		200 000	
	Aménagement Piste à rouleaux			189 000
	Aménagement Parc du Parcours des Rivières	76 533		
Total	475 538	500 000	189 000	
Total des SLCVC		5 295 538	500 000	189 000
Travaux publics				
Infrastructure	Voirie:			
	Pavage	150 000	400 000	400 000
	Abris à abrasifs			770 000
	Trottoir rue Boisjoli à la Poudrière		102 360	
	Trottoir de la Poudrière au garage municipal	94 200		
	sous-total	244 200	502 360	1 170 000
	Eau potable			
	Remplacement pompes de recirculation	81 890	32 660	65 320
	Étanchéité des réservoirs - R300		270 679	
	Étanchéité des réservoirs - R301	331 895		
	sous-total	413 785	303 339	65 320
	Aqueduc			
	Programme des compteurs d'eau		100 000	
	sous-total	-	100 000	-
	Total	657 985	905 699	1 235 320
Épuration-eaux usées	Poste Bruneau - Achat et installation d'une génératrice	150 000	125 000	
	Poste Greenlay - Augmentation de la capacité de pompage		100 000	
	Total	150 000	225 000	-
Véhicules	Véhicule utilitaire	40 000		
	Camion		50 000	
	Total	40 000	50 000	-
Total Travaux publics		847 985	1 180 699	1 235 320
Administration générale				
	Génératrice hôtel de ville	40 000		
Total	40 000	-	-	
Total Administration générale		40 000	-	-
Développement économique				
Parc d'affaire 55	Phase 4 - acquisition du terrain		1 050 000	
	Phase 4 - travaux de construction		2 000 000	
	Total	-	3 050 000	-
Total Développement économique		-	3 050 000	-
Total du programme triennal en immobilisations		6 183 523	4 730 699	1 424 320

MOT DE LA MAIRESSE

Cette année encore, l'élaboration du budget a été un exercice complexe en raison du contexte économique actuel. Les revenus et les dépenses ont subi des impacts significatifs dus à l'inflation. Le défi majeur résidait également dans le contexte lié à l'arrivée du nouveau rôle triennal d'évaluation, caractérisé par des hausses notables des valeurs et des variations substantielles.

Notre approche a été centrée sur les contribuables. L'élaboration d'un budget représente toujours un exercice délicat, nécessitant un équilibre entre les besoins financiers de la ville pour répondre aux attentes des citoyens et la capacité de ces derniers à contribuer. Nous vous présentons un budget prévoyant des hausses moyennes du compte de taxes inférieures au taux d'inflation. Le nouveau rôle d'évaluation a présenté des défis mais les taux de taxation ont été considérablement réduits pour compenser les augmentations de valeur, représentant une baisse de 0,3144 \$ du 100 \$ d'évaluation (0.7185 \$ en 2024 comparativement à 1.0329 \$ en 2023), soit plus de 30 %, pour une résidence unifamiliale.

Par exemple, une propriété évaluée à 266 392 \$ verra son compte de taxe augmenter de 78 \$ en 2024.

Conformément à nos pratiques habituelles, chaque dépense a été examinée minutieusement, et chaque source de revenu explorée afin d'assurer une gestion rigoureuse. Cette année, la gestion de l'inflation a posé un défi supplémentaire pour contenir l'augmentation des dépenses.

Le budget de fonctionnement adopté par les membres du conseil municipal prévoit des revenus et des dépenses en équilibre de l'ordre de 12 484 630 \$ en 2024. La Ville prévoit tirer la majeure partie de ses revenus de l'impôt foncier et des tarifications de services. Les autres revenus proviennent de différentes sources entre autres par des revenus autonomes via des ententes avec des municipalités voisines ou des services offerts à des citoyens ou organisations.

Du côté des dépenses, l'hygiène du milieu (2,3 M\$), les travaux publics (2,2 M\$), les loisirs et la vie communautaire (2,2 M\$), le service de la dette (1,5 M\$), la

sécurité publique (1,4 M\$), et l'administration générale (1,3 M\$) représenteront les principales dépenses lors de l'exercice financier 2024.

D'autre part, soulignons que la Ville utilisera une somme de 572 755 \$ pour payer comptant des immobilisations à même les revenus de l'année en cours. L'argent des contribuables est donc mieux optimisé que jamais en payant comptant un plus grand nombre de projets et de services, ce qui protège notamment l'organisation municipale de la hausse des taux d'intérêt qui sévit toujours.

Dans cet optique, cette année, nous avons porté une attention particulière pour limiter la hausse de la dette municipale. Nous avons donc limité l'utilisation de l'emprunt pour l'année.

Le programme triennal en immobilisations 2024-2025-2026 prévoit des investissements de l'ordre de 6 183 523 \$ en 2024 dont :

- 4,3 M \$ pour la réalisation du projet de la nouvelle bibliothèque
- 1,4 M \$ dans différents projets d'infrastructures en voirie, aqueduc et égouts
- 475 000 \$ dans les infrastructures pour les parcs, piscines et pistes cyclables

Les projets présentés au programme triennal en immobilisations sont pour la plupart conditionnels à l'octroi de subventions.

Encore cette année, nous proposons une année remplie de grands défis comme vous le voyez dans le budget que nous déposons. Je tiens à souligner encore une fois la nécessaire implication de tous pour réussir notre grand projet de faire de notre ville un milieu de vie de qualité et prospère.

Pour en savoir davantage sur le budget de fonctionnement 2024 de la ville, les citoyennes et citoyens sont invités à visiter le site web de la ville.