Municipalité de Saint-Chrysostome

BUDGET 2024
&
PLAN TRIENNAL D'IMMOBILISATIONS 2024-2025-2026

Présenté à 19h,
le 12 décembre 2023

Saint-Chrysostome

Présentation -Budget 2024

La municipalité de Saint-Chrysostome présente un budget équilibré pour l'année 2024 avec des revenus de ***4 293 000$,*** des dépenses de ***3 717 215 $*** de même que des affections de ***575 785 $*** servant entre autres à financer et atténuer l'impact de certaines dépenses importantes. Les dépenses et les affectations projetées du budget 2024 représente une hausse **4,88 %,** comparativement à l'année dernière.

Des investissements importants sont essentiels pour poursuivre le rattrapage du déficit d'entretien des infrastructures municipales. Afin d'en assurer la pérennité, le Budget d'investissements s'élève au montant de **2 541 155 $** et sera réparti comme suit:

- 64,3 % sera consacrés à la protection des actifs relatifs aux chemins, rues, rangs, fossés et ponceaux;
- 28,5 % pour les infrastructures d'eau potable, du pluvial et des égouts du secteur urbain;
- 3,5 % à quelques travaux à l'hôtel de ville;
- 2,1 % servira à l'achat d'équipements pour le service en incendie;
- 1,6 % pour quelques infrastructures au niveau des loisirs.

Au niveau de la taxation, pour le secteur Résidentiel, le taux passera de 0.77$ à 0.797$/ du 100$ d'évaluation, pour les secteurs Forestier et Agricole, celui-ci passera de 0.542$ à 0.561$/ du 100$ d'évaluation et finalement, pour les secteurs Non-résidentiels et Industriels le taux passera de 0,93 $ à 0.963$ / du 100$ d'évaluation représentant pour toutes les catégories, **3.5 %** d'augmentation.

Les revenus totaux de taxes foncières au montant de **2 779 989 $** sont répartis comme suit:

- 72,01% de la catégorie « *résidentielle* »;
- 5,99% des catégories « *non-résidentielle et industriel* »;
- 22% des catégories « *forestier et agricole* ».

La préparation du budget 2024 est le fruit d'un travail d'équipe entre le conseil municipal, les ressources financières et l'ensemble des services municipaux. Pour une deuxième année consécutive, le contexte inflationniste nous a porté à des réflexions sur tous nos coûts d'exploitation. Mais notre objectif demeure clair et il vise à offrir à la population les services de qualité tout en respectant la capacité de payer des citoyens.

Pour plus de détails, vous pourrez consulter le ***Budget 2024*** qui sera affiché sur le site Internet de la Municipalité au www.mun-sc.ca.

Municipalité de Saint-Chrysostome
Présentation –Budget 2024

Taxation

- Comparatif du rôle d'évaluation;
- Comparatif des taux de taxation 2023-2024;
- Exemple de compte avec les nouveaux taux de taxation;

Revenus

- Détails par sources de revenus en dollars;
- Ventilation des revenus;

Dépenses

- Dépenses de fonctionnement par Services;
- Dépenses de fonctionnement par Objets;
- Ventilation des dépenses;

Immobilisations

- Immobilisations par département;
- Ventilation de la source de revenus pour le total des immobilisations;
- Programme triennal d'immobilisation 2024-2025-2026.

Sommaire du Budget 2023

Municipalité de Saint-Chrysostome – Budget 2024
Comparatif du rôle d'évaluation

Évaluation imposable Selon 2e année du rôle: 2022-**2023**-2024	Catégories d'immeubles imposables	Évaluation imposable Selon 3e année du rôle: 2022-2023-**2024**	Variations %
243 015 250 $	Imm. résidentiels	246 408 038 $	1.40 %
4 799 400 $	Immeubles 6 logements et +	4 799 400 $	0.00 %
15 545 737 $	Immeubles non- résidentiels	16 724 162 $	7.58 %
573 700 $	Immeubles industriels	573 700 $	0.00 %
106 080 000 $	Immeubles agricoles et forestières	109 005 900 $	2.76 %

Municipalité de Saint-Chrysostome – Budget 2024
Comparatif des taux de taxation

2023	Taxes foncières	2024	Variation en %
0,77 $/100$ évaluation	**Immeubles résidentiels**	0,797 $/100$ évaluation	3,5 %
0,77 $/100$ évaluation	**Immeubles 6 logements +**	0,797 $/100$ évaluation	3,5 %
0,93 $/100$ évaluation	**Immeubles non-résidentiels**	0,963 $/100$ évaluation	3.5 %
0,93 $/100$ évaluation	**Immeubles industriels**	0,963 $/100$ évaluation	3.5 %
0,542 $/100$ évaluation	**Immeubles agricoles & forestières**	0,561 $/100$ évaluation	3.5%

Municipalité de Saint-Chrysostome – Budget 2024
Comparatif des taux de taxation (suite)

2023	Taxes de services	2024
➢ 183.15 $ / unité de logement ➢ 224.25 $ / autres locaux et agricole	**Ordures**	➢ 186.30 $ / unité de logement ➢ 232.00 $ / autres locaux et agricole
➢ 80 $ / unité de logement, autres locaux et agricole	**Recyclage**	➢ 90 $ / unité de logement, autres locaux et agricole
➢ 188 $ / unité desservie toutes catégories	**Traitement des eaux usées**	➢ 204 $ / unité de logement ➢ 225.00 $ / autres locaux
➢ 170 $/unité de logement ➢ 510 $/agricole ➢ Entre 150 $ et 510 $ /unité selon le type d'usage	**Aqueduc**	➢ 196.60 $/ unité de logement ➢ 525 $/ agricole ➢ Entre 155 $ et 525 $ /unité selon le type d'usage

Municipalité de Saint-Chrysostome – Budget 2024
Comparatif des taux – Remboursement de la dette

2023	Dette de secteur	2024
➢ Aqueduc: 255.33 $/unité ➢ Égout: 204.26 $/unité	**Remb. Dette secteur - Phase I** **Selon Règl. #124-2008**	➢ Aqueduc: 247.46 $/unité ➢ Égout: 196.79 $/unité
➢ Aqueduc: 235.55 $/unité ➢ Égout: 286.53$/unité	**Remb. Dette secteur - Phase II** **Selon Règl. #141-2011**	➢ Aqueduc: 235.55 $/unité ➢ Égout: 286.53 $/unité
➢ Aqueduc: 97.58 $/unité ➢ Égout: 128.21 $ /unité	**Remb. Dette secteur - Phase IV** **Selon Règl. #213-2019**	➢ Aqueduc: 114.67 $/unité ➢ Égout: 119.57 $/unité
➢ Aqueduc: 486.57 $/unité ➢ Égout: 478.99 $/unité ➢ Pluvial: 25.69 $/unité	**Remb. Dette secteur - Phase V** **Selon Règl. #232-2022**	➢ Aqueduc: 469.29 $/unité ➢ Égout: 462.98 $/unité ➢ Pluvial: 26.22 $/unité
	Remb. Dette ensemble - Voirie **Selon Règl. #231-2022**	➢ Travaux voirie: 0,0148 $/100$ d'évaluation

Exemple d'un compte de taxes 2024
Maison unifamiliale et Commerce avec évaluation: 300 000.$

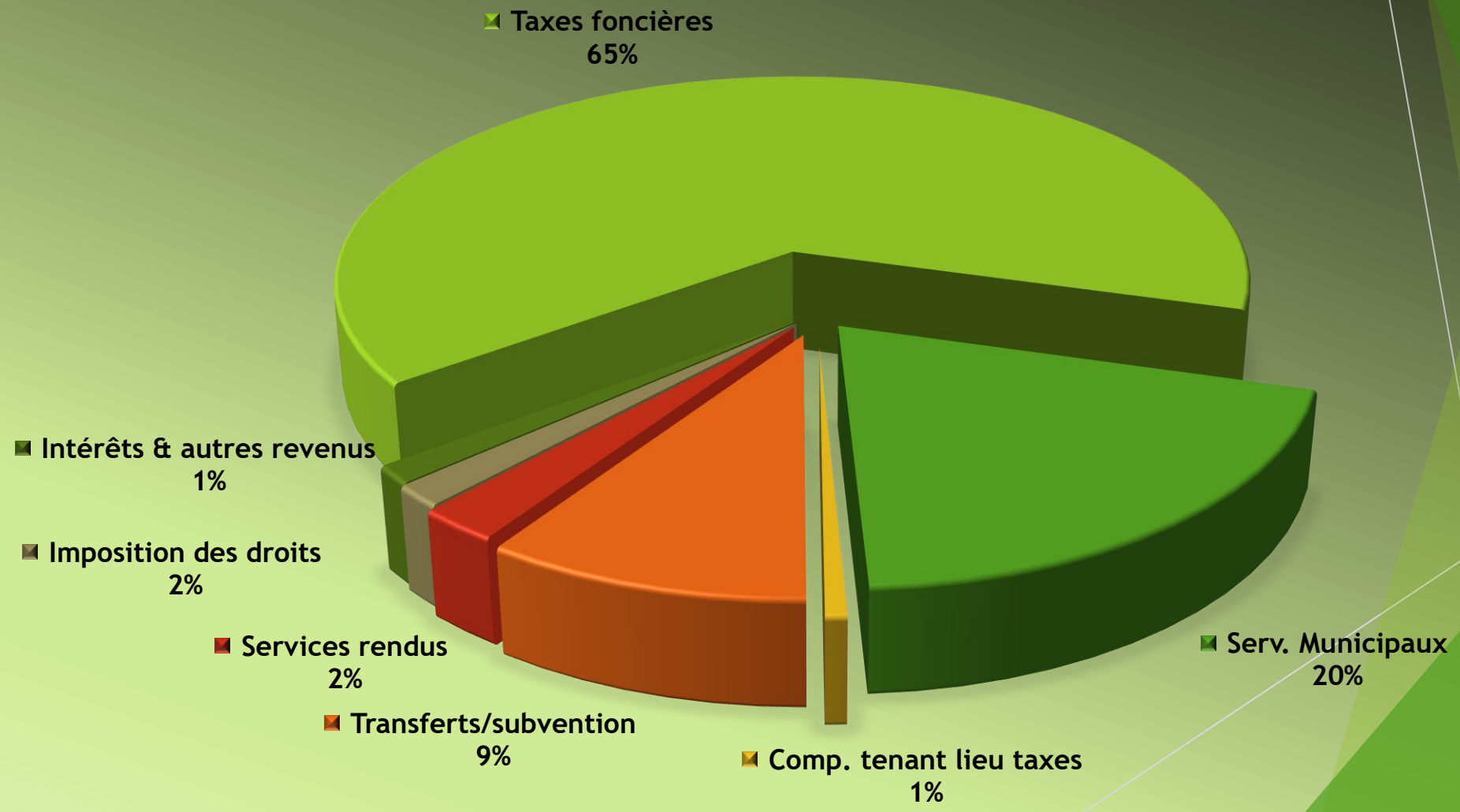
Maison unifamiliale 300 000$	Taux foncier 2023: 0.770$	Taux foncier 2024: 0.797$	Variation en %
Foncière résidentielle	2 310.00 $	2 390.85 $	
Travaux voirie (règl. 231-2022)	0.00 $	44.40 $	
Taxes Aqueduc	170.00 $	196.60 $	
Taxes Ordures	183.15 $	186.30 $	
Taxes Recyclage	80.00 $	90.00 $	
Taxes trait. Eaux usées	188.00 $	204.00 $	
Total	**2 931.15 $**	**3 112.15 $**	**6.17%**

Commerce 300 000$	Taux Foncier: 2023: 0.93 $	Taux Foncier: 2024: 0.963$	Variation en %
Foncière non-résidentielle	2 790.00 $	2 889.00 $	
Travaux voirie (règl. 231-2022)	0	44.40 $	
Taxes Aqueduc/commerce	255.00 $	270.00 $	
Taxes Ordures/commerce	224.25 $	232.00 $	
Taxes Recyclage/comm.	80.00 $	90.00 $	
Taxes trait. Eaux usées/comm.	188.00 $	225.00 $	
Total	**3 537.25 $**	**3 750.40$**	**6.03%**

Municipalité de Saint-Chrysostome – Budget 2024
Détails par sources de revenus

Revenus	Budget 2023	Budget 2024	Écart ($)	Écart (%)
Taxes sur la valeur foncière	2 633 538 $	2 779 989 $	146 451 $	
Tarification services: ordures, eau, trait. des eaux usées	608 969 $	659 153 $	50 184 $	
Taxes Service de la dette (regl. emprunt)	130 204 $	188 316 $	58 112 $	
Compensations tenant lieu de taxes (prov.)	38 400 $	27 410 $	(10 990)$	
Transfert fédéral/provincial: subventions, redevances, contrat MTQ, etc	465 804 $	410 152 $	(55 652)$	
Services rendus (loisirs, location, sec. publique, camp été, etc)	96 200 $	104 572 $	8 372 $	
Imposition de droits	75 470 $	66 908 $	(8 562)$	
Intérêts et autres revenus	44 505 $	56 500 $	11 995 $	
TOTAL DES REVENUS	**4 093 090 $**	**4 293 000 $**	**199 910 $**	**4.88 %**

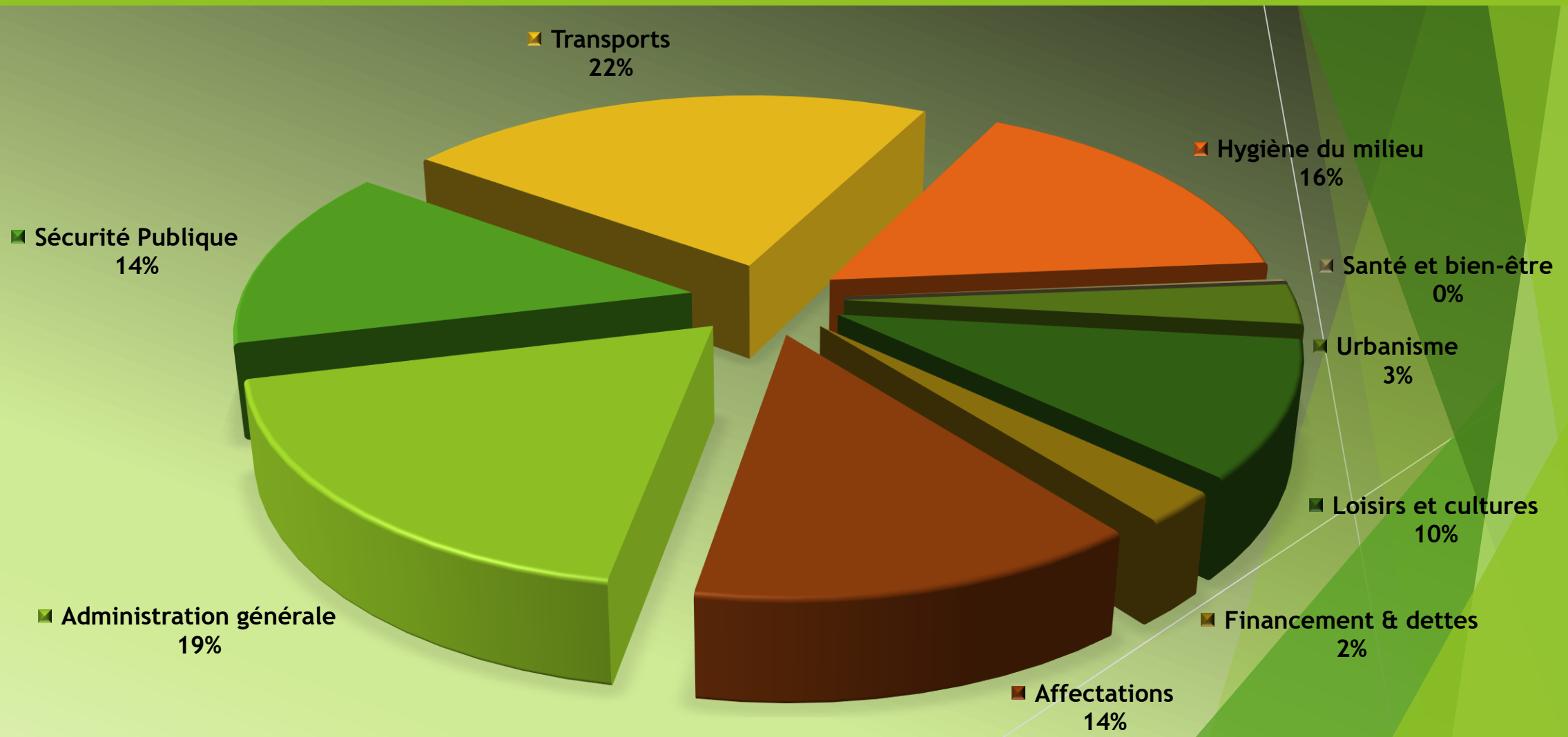
Municipalité de Saint-Chrysostome – Budget 2024
Ventilation des Revenus en pourcentage



Municipalité de Saint-Chrysostome – Budget 2024
Dépenses de fonctionnement par Services

Dépenses	Budget 2023	Budget 2024	Écart ($)	Écart (%)
Administration générale	757 583 $	790 413 $	32 830 $	
Sécurité publique (police)	302 939 $	315 000 $	12 061 $	
Sécurité publique (incendie)	245 984 $	278 987 $	33 003 $	
Transports	930 414 $	961 093 $	30 679 $	
Hygiène du milieu – Aqueduc	111 090 $	127 475 $	16 385 $	
Hygiène du milieu – Traitement des eaux usées	149 056 $	154 008 $	4 952 $	
Hygiène du milieu – Ordures & recyclage	381 227 $	394 074 $	12 847 $	
Hygiène du milieu – Cours d'eau & environnement	119 737 $	19 737 $	(100 000)$	
Santé et bien-être	6 800 $	6 800 $	0 $	
Aménagement, urbanisme et développement	145 997 $	130 058 $	(15 939)$	
Loisirs et cultures	429 176 $	437 628 $	8 452 $	
Frais de financement et remboursement de dettes	87 053 $	101 942 $	14 889 $	
Affectations (activités d'investissements)	426 034 $	575 785 $	149 751 $	
TOTAL DES CHARGES	**4 093 090 $**	**4 293 000 $**	**199 911 $**	**4.88 %**

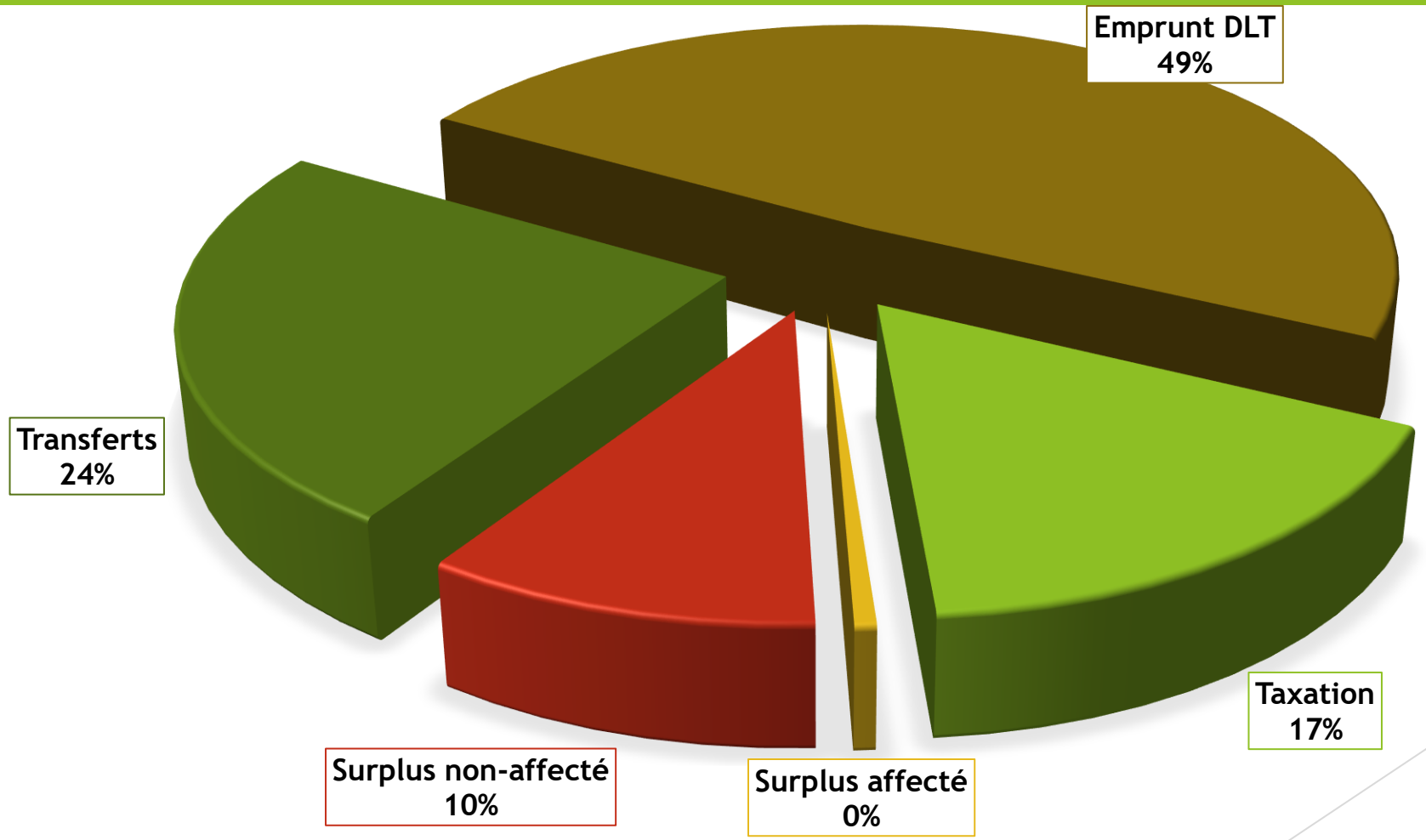
Municipalité de Saint-Chrysostome – Budget 2024
Ventilation des Dépenses en pourcentage



Municipalité de Saint-Chrysostome – Budget 2024
Immobilisations / Investissements

PROJETS - INVESTISSEMENTS PRÉVUS EN 2024	2024 BUDGET	Affectation Taxation	Fonds Roul. & Fonds réservés	Surplus non-affecté	Surplus affecté	Subvention Féd. ou Prov.	Dette secteur OU tous
ADMINISTRATION							
Ajouter mur pour isoler le Serveur Informatique	8 000 $	8 000 $		- $			
Achat Génératrice amovible pour Site des mesures d'urgences - Hotel de ville	50 000 $	50 000 $					
Véhicule - administration et inspection	30 000 $	30 000 $					
Sous-total	**88 000 $**	**88 000 $**	**- $**	**- $**	**- $**	**- $**	**- $**
SÉCURITÉ PUBLIQUE							
Logiciel "SYGEM INCENDIE" + licence	4 000 $	- $	- $	- $	4 000 $	- $	
Renovations caserne: cuisine, armoires, bureau, **(PRABAM)**	20 375 $	- $	- $	- $	- $	20 375 $	- $
Stabilisateur de véhicule - "Res-Q- Jack"	11 000 $	11 000 $	- $	- $	- $	- $	- $
Appareils respiratoires x 2	18 880 $	18 880 $	- $	- $	- $	- $	- $
Sous-total	**54 255 $**	**29 880 $**	**- $**	**- $**	**4 000 $**	**20 375 $**	**- $**
TRANSPORT							
Corriger baissière près du ponceau 72 rg Ruisseau Norton Sud + plan & devis	175 000 $	175 000 $	- $	- $	- $	- $	- $
Refaire ponceau 2400mm (cours d'eau verbalisé) Montée Mercier	100 000 $	100 000 $	- $	- $	- $	- $	- $
Tracteur déneigement	500 000 $	- $	- $	- $	- $	150 000 $	350 000 $
Resurfaçage rang Saint-Charles (3.8 km)	860 000 $	- $	- $	200 000 $	- $	430 000 $	230 000 $
Sous-total	**1 635 000 $**	**275 000 $**	**- $**	**200 000 $**	**- $**	**580 000 $**	**580 000 $**
HYGIÈNE DU MILIEU							
Honoraires professionnels -pour Phase VI	300 000 $	- $	- $	- $	- $	- $	300 000 $
Émissaire Allen (travaux de réfection)	412 900 $	- $	- $	51 500 $	- $	- $	361 400 $
Panneau de dosage - Alun Usine de trait. Eaux usées	10 000 $	- $	- $	0	10 000 $	- $	- $
Sous-total	**722 900 $**	**- $**	**- $**	**51 500 $**	**10 000 $**	**- $**	**661 400 $**
LOISIRS ET CULTURE (inclus Salle Comm, Centre Culturel, Chalet)							
Installer thermopompe pour 3e & 4e étage (climatiseur et chauffage) **PRABAM**	21 000 $	8 891 $	- $	- $	- $	12 109 $	- $
Terrains de pétanques + bancs	20 000 $	20 000 $	- $	- $	- $	- $	- $
Sous-total	**41 000 $**	**28 891 $**	**- $**	**- $**	**- $**	**12 109 $**	**- $**
GRAND TOTAL	**2 541 155 $**	**421 771 $**	**- $**	**251 500 $**	**14 000 $**	**612 484 $**	**1 241 400 $**

Municipalité de Saint-Chrysostome – Budget 2024
Sources de financement en pourcentage - Immobilisations



Municipalité de Saint-Chrysostome
Endettement total net à long terme par 100$ de RFU
Évolution de 2014 à 2022

Mesure de l'endettement en proportion de la richesse foncière. Un ratio stable, c'est la dette qui croit au rythme de l'économie locale.

Endettement Saint-Chrysostome :
En 2022: 0,29 $/100 $

Comparables dans la MRC Le Haut-Saint-Laurent : 0,55 $/100 $.

Municipalités comparables selon la classe de population : 1,85 $/100 $.

L'endettement de Saint-Chrysostome est inférieur à ses pairs et croit moins rapidement que sa capacité à générer des revenus.

Sources: Profil financier Édition 2022 MAMH

Municipalité de Saint-Chrysostome
PTI 2024-2025-2026

Le plan triennal des immobilisations (PTI) est un programme de réalisation de projets d'investissement que la Municipalité de Saint-Chrysostome prévoit réaliser au cours des 3 prochaines années.

Ce programme dresse une liste de projets à réaliser et à planifier dans le temps. Il inclut également les modes de financement prévus pour les projets. En cours d'année, les projets choisis sont présentés individuellement au conseil municipal pour que les membres puissent en faire une analyse détaillée et pour obtenir l'autorisation finale de la part dudit conseil pour leur réalisation et leur financement.

Il est ainsi possible que des projets soient ajoutés, retardés ou éliminés en cours d'année. Vous trouverez ci-dessous le PTI incluant la liste des projets et le financement.

Municipalité de Saint-Chrysostome
Plan triennal d'immobilisation 2024-2025-2026

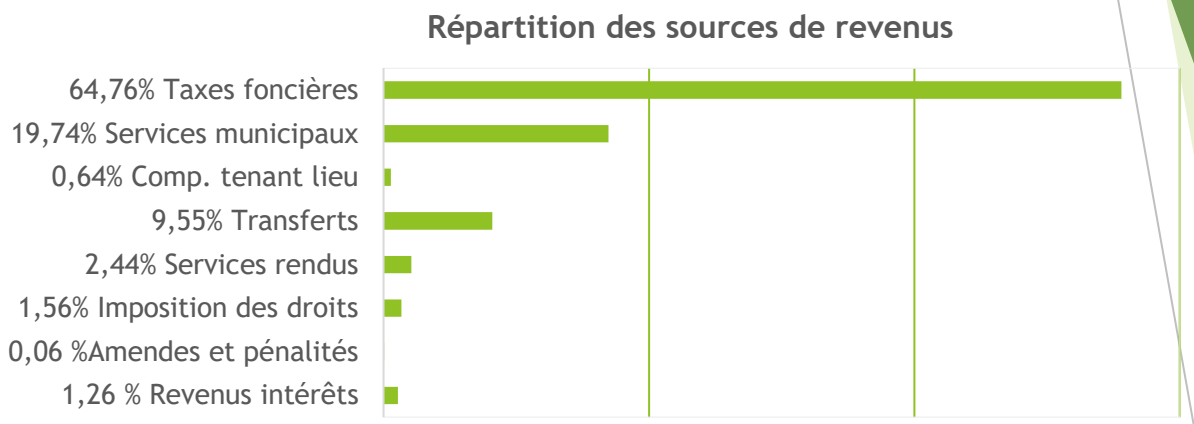
IMMOBILISATIONS PTI	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Insonorisation serveur informatique- bureau administratif	8 000 $	0 $	0 $
Réaménagement des bureaux asministratifs	0 $	30 000 $	0 $
Mobiliers pour bureaux administratifs	0 $	10 000 $	10 000 $
Automobile – services municipaux (admin., urbanisme, travaux publics)	30 000 $	0 $	0 $
Génératrice pour site des mesures d'urgences	50 000 $	0 $	0 $
Logiciel – Sygem service Incendie	4 000 $	0 $	0 $
Rénovations caserne: rafaire plancher, cabinet cuisine, peinturer locaux	20 375 $	15 000 $	0 $
Appareils respiratoires – service incendie	18 880 $	18 880 $	18 800 $
Génératrice pour caserne incendie	0 $	25 000 $	0 $
Rescue Jack	11 000 $	0 $	0 $
Coussin de levage	0 $	0 $	20 000 $
Pompe portative P509	0 $	0 $	20 000 $
Resurfaçage de divers rangs + corrections ponceau cours d'eau	1 135 000 $	950 000 $	0 $
Installation glissière de sécurité	0 $	20 000 $	20 000 $
Véhicules pour déneigement	500 000 $	60 000 $	0 $
Acquisition terrrain – services muncipaux	0 $	0 $	500 000 $

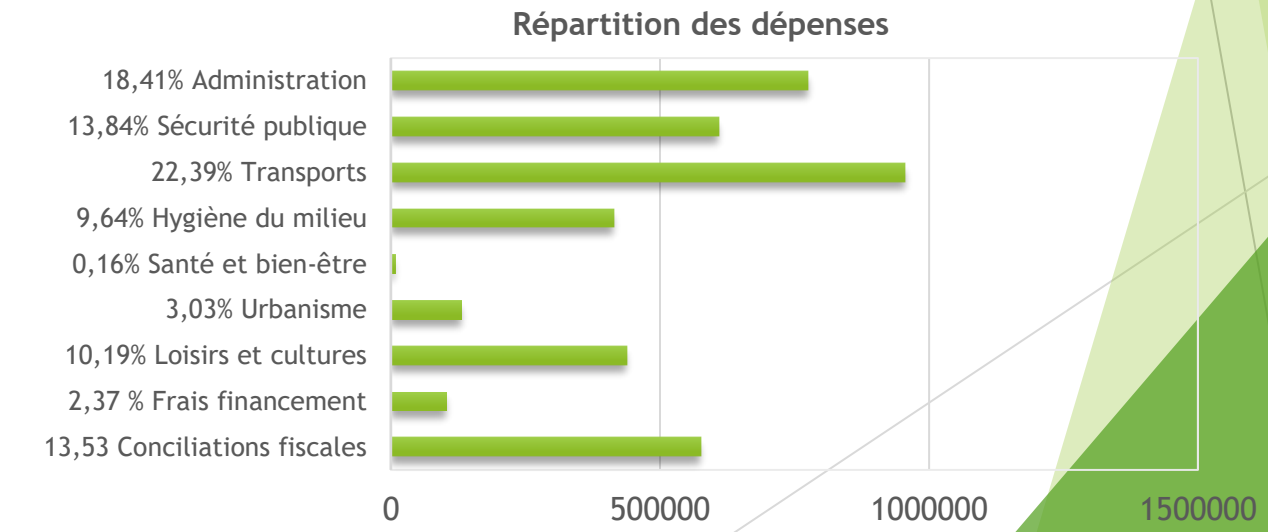
Municipalité de Saint-Chrysostome
Plan triennal d'immobilisation 2024-2025-2026 (suite)

IMMOBILISATIONS PTI (suite)	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Réfections conduites eau potable & égoûts – secteur urbain	0 $	3 900 000 $	1 300 000 $
Honoraires professionnels – Phase VI	300 000 $	250 000 $	0 $
Réfections « Émissaire Allen » (pluvial)	412 900 $	0 $	0 $
Remplacer dégrilleur - Usine de traitement des eaux usées	0 $	50 000 $	0 $
Panneau de dosage pour l'alun - Usine de traitement des eaux usées	10 000 $	0 $	0 $
Système de ventilation - Usine de traitement des eaux usées	0 $	35 000 $	0 $
Changement luminaires au DEL	0 $	50 000 $	50 000 $
Réfection des corniches – Centre Culturel municipal	0 $	100 000 $	0 $
Unité murale (climatiseur & chauffage) – 4e étage	10 500 $	0 $	0 $
Unité murale (climatiseur & chauffage) – 3e étage	10 500 $	0 $	0 $
Terrains de pétanque et bancs	20 000 $	0 $	0 $
Module de jeux parc Cécile-Rochefort	0 $	35 000 $	35 000 $
Finir revêtement extérieur et faire espace pour rangement – Salle communautaire	0 $	250 000 $	0 $
TOTAL:	**2 541 155 $**	**6 798 880 $**	**1 973 880 $**

Municipalité de Saint-Chrysostome
Sommaire Budget 2024

REVENUS - Fonctionnement	**2024**
Taxes foncières	2 779 989 $
Taxes services municipaux	847 469 $
Compensations tenant lieu de taxes	27 410 $
Transfert	410 152 $
Services rendus	104 572 $
Imposition de droits	66 908 $
Amendes et pénalités	2 500 $
Revenus d'intérêts	54 000 $
TOTAL des revenus:	**4 293 000 $**
CHARGES - Fonctionnement	
Administration générale	790 414 $
Sécurité publique/Police	315 000 $
Sécurité publique/Incendie	278 987 $
Transports	961 093 $
Eau et égout	281 483 $
Matières résiduelles & environ.	413 811 $
Santé et bien-être	6 800 $
Aménagement, urbanisme et zonage	130 058 $
Loisirs et culture	437 628 $
Frais de financement	101 941 $
TOTAL des charges	**3 717 215 $**
CONCILIATION À DE FINS FISCALES	
Remb. Dette à long terme	(105 214) $
Remb. Fond de roulement & Réserve	(55 800) $
AFFECTATIONS	
Sommes affectées à l'investissement	(421 771) $
Excédents affectés au fonctionnement	7 000 $
TOTAL des affectations	**(575 785) $**
SURPLUS/ (DÉFICIT)	**0 $**





Saint-Chrysostome

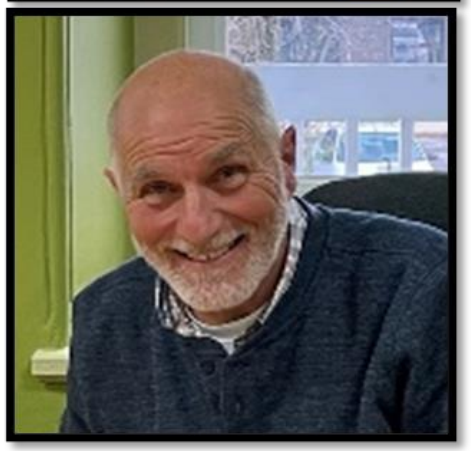
Conseil municipal

M. Steve Laberge, maire
mairie@mun-sc.ca

M. Mario Henderson, district #1
Conseiller1@mun-sc.ca

M. Marc Roy, district #2
Conseiller2@mun-sc.ca

M. Jean-Luc Payant, district #3
Conseiller3@mun-sc.ca



M. Richard Beaudin, district #4
Conseiller4@mun-sc.ca

M. Martin Lafond, district #5
Conseiller5@mun-sc.ca

M. Suzan Demers, district #6
Conseiller6@mun-sc.ca

Au plaisir!