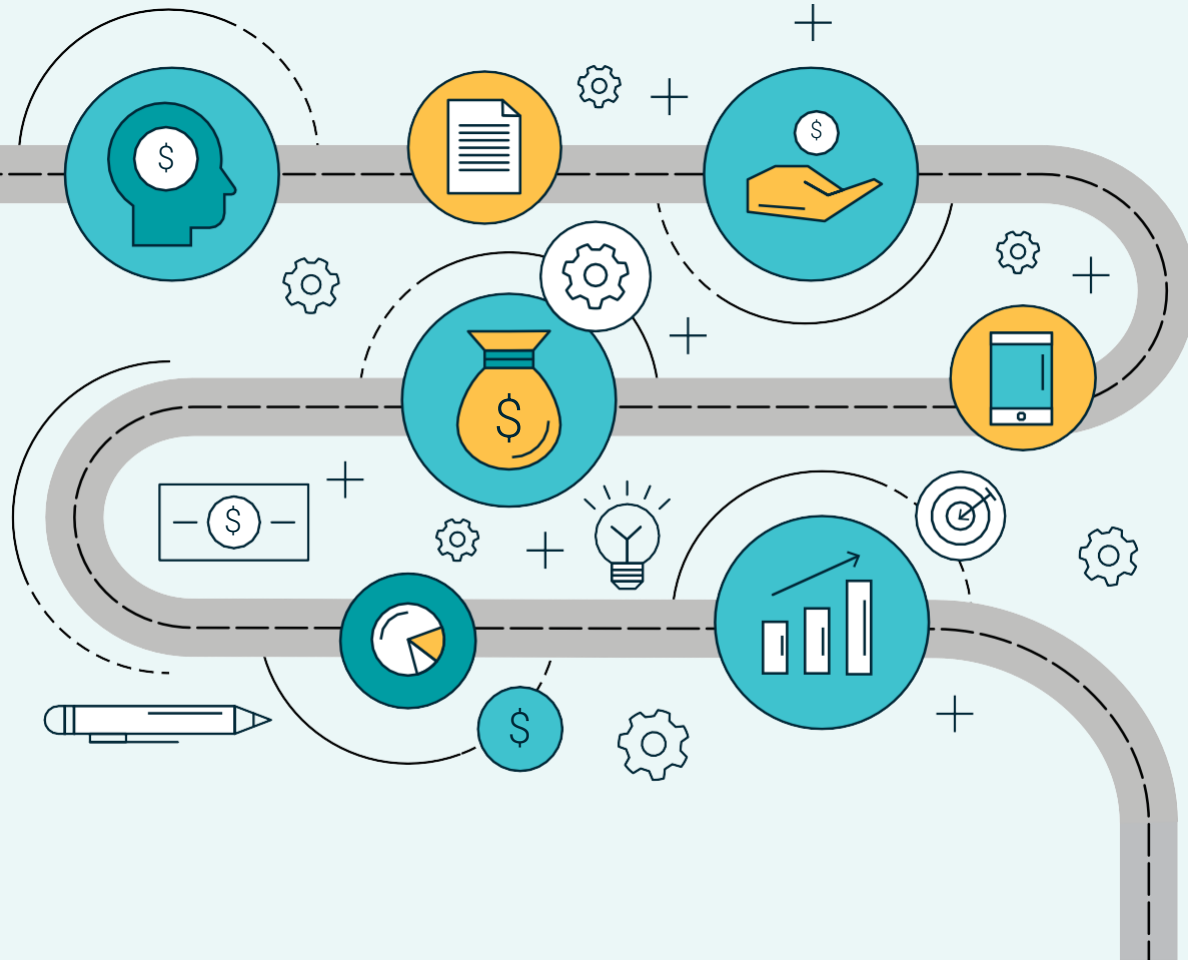


BUDGET 2025



01. Contexte

- Les réalisations
- Objectifs du conseil
- Enjeux budgétaires
- Les opportunités

02. Budget de fonctionnement 2025

- Dépenses
- Charges
- Dette

03. Taxation

- Taux de taxe
- Tarifs
- Scénario pour une résidence valeur moyenne

04. PTI 2024-2025-2026

05. Période de questions

Ordre du jour



Contexte



Réalisations



Chantiers
Orchard/Vanier



Aménagement des
cours d'eau, parc
Duclos et quartier
des Patriotes



Négociation en cours
pour le terrain du boisé
des Bosquets



Promesse d'achat d'un
terrain dans le boisé
des Perdrix afin de
consolider le futur
espace de conservation



Exercice de
planification
stratégique



Réalisation du portrait
économique



Équipe de travail
stabilisée et en
progression



Élaboration de règlements :
PIIA général et du Patriote,
UHA phase 1, démolition et
entretien des immeubles



Orientations stratégiques

- **Stimuler l'esprit de communauté**
- **Assurer la cohérence dans le développement des services et des infrastructures**
- **Favoriser un mode de vie actif en harmonie avec la nature**
- **Faire rayonner nos attraits**

Objectifs du conseil



Orientations transversales

- **Amélioration de l'organisation du travail**
 - Réduire les processus administratifs et améliorer notre efficacité opérationnelle
 - Adopter une approche agile et coopérative
- **Communiquer efficacement**
 - Déployer des outils de communication vulgarisés et du contenu attractif

Objectifs du conseil



Approche 2025

- **Planification et vision long terme**

Établir des processus d'attribution budgétaire afin d'intégrer des fonds dédiés et des investissements structurants

- **Taux de taxes comparable aux villes de la région**

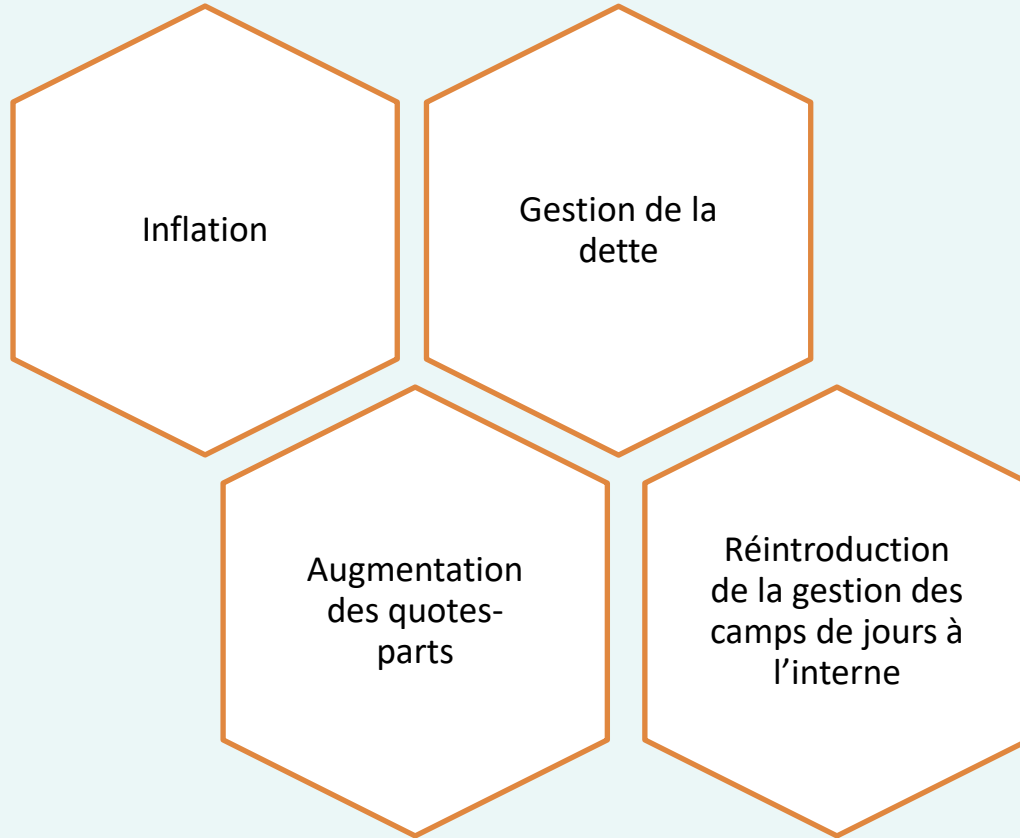
Limiter la hausse des taux tout en maintenant le niveau de service tout en poursuivant les investissements

- **Gestion de la dette**

Utiliser les surplus de façon stratégique lors d'acquisitions et de renouvellements de prêts afin de limiter la hausse de la dette

Objectifs du conseil





Enjeux budgétaires

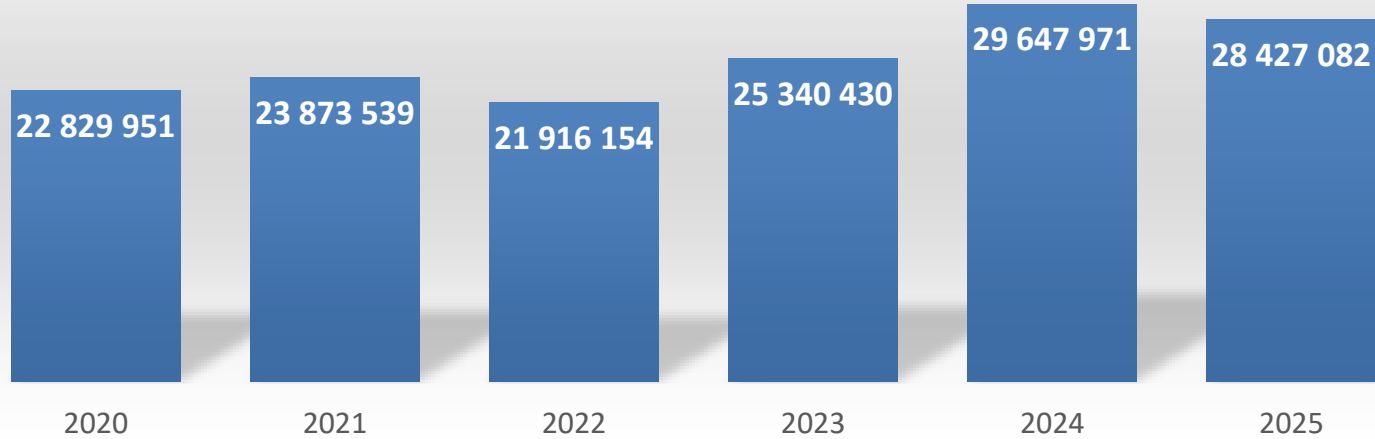
Inflation

Le taux d'inflation annuel (IPC de la région de Montréal) octobre 2024 est de 2.03%

Selon la Banque du Canada (rapport sur la politique monétaire – Octobre 2024), le taux d'inflation devrait rester proche de la cible de 2%. (page 24 du rapport)



Dettes à la charge des contribuables



Dettes

En 2024, ajout du terrain de l'école (émission 43) 4,8 millions

Total au 31 décembre 2024 : 29 647 971 \$

Total au 31 décembre 2025: 28 427 082 \$



Quote-Part	Budget 2024	Budget 2025	% d'augmentation
Communauté métropolitaine de Montréal (CMM)	164 694 \$	178 809 \$	8,57 %
Autorité régionale de transport métropolitain (ARTM)	715 279 \$	758 195 \$	6,00 %
Municipalité régionale de comté de La Vallée-du-Richelieu (MRCVR)	1 550 623 \$	1 382 567 \$	-10,84 %
Régie intermunicipale de sécurité incendie de la Vallée-du-Richelieu (RISIVR)	1 128 844 \$	1 359 226 \$	20,41 %
Régie intermunicipale de police Richelieu - Saint-Laurent (RIPRSL)	1 787 940 \$	2 011 206 \$	22,95 %
Régie d'assainissement des eaux de la Vallée-du-Richelieu (RAEVR)	768 538 \$	834 576 \$	12,49 %
Régie intermunicipale de l'eau de la Vallée-du-Richelieu (RIEVR)	519 067 \$	514 476 \$	0,88 %
Total	6 634 985 \$	7 039 056 \$	6,09 %

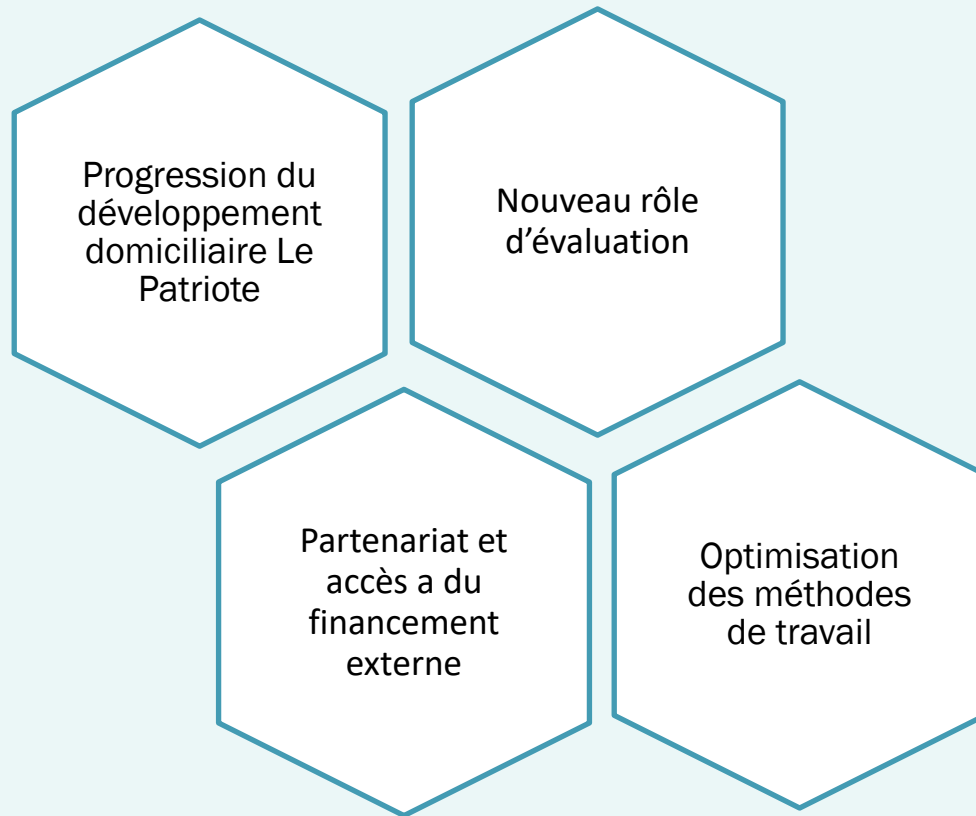
Augmentation des quotes-parts



Reintroduction du camps de jour à l'interne

- Embauche de nouveaux employés et de personnel temporaire pour assurer le bon fonctionnement du camp de jour
- Coûts administratif accru (ajout de tâches à certaines équipes)
- Coûts de démarrage, tels que l'achat de matériel et d'équipement, ainsi que la planification logistique
- Investissement dans les formations et le recrutement du personnel





Opportunités budgétaires



Progression du développement domiciliaire

“Le Patriote”

Durant le développement, les nombreuses transactions ont eu pour effet de générer des revenus de mutation appréciables pour la Ville. Ces revenus supplémentaires, bien que temporaires, doivent servir de levier financier afin de mieux nous positionner en matière de dette.

À terme, ce quartier comportera plus de 1000 unités de logement et apportera une hausse importante de la richesse foncière uniformisée (RFU), ainsi qu’une grande gamme de types de logements.

Certains espaces sont également prévus pour l’ajout de commerces, ce qui pourrait apporter une diversification de notre assiette fiscale.

Finalement, les dépenses d’infrastructures (rues, égouts, aqueducs, etc.) sont incluses dans le prix des terrains. Ainsi, il n’y aura pas de charges qui seront assumées par la collectivité en cette matière.

ANNÉE	Nombre d’immeuble au rôle	Nombre de logement au rôle
2024 (au 5 décembre 2023)	3546	3811
2025 (au 28 novembre 2024)	3629	3933



Nouveau rôle d'évaluation

Adaptation de la fiscalité : Le nouveau rôle d'évaluation a permis à la ville de **rééquilibrer la répartition des taxes** entre les secteurs résidentiels, commerciaux et industriels.

Si certaines catégories d'usages connaissent une forte croissance, cela peut permettre à la ville de concentrer ses efforts sur la gestion de ces catégories d'usages tout en maintenant des taxes équitables pour les résidents existants.

Ainsi la Ville d'Otterburn Park a décidé de réduire les fardeaux fiscaux des commerces et des six (6) logements et plus, dans le but de favoriser l'inclusion de nouveaux commerces et de logements sociaux.



Optimisation des méthodes de travail

Diminution des dépenses administratives : En améliorant les processus internes, la Ville a pu réduire ses coûts de fonctionnement.

Efficacité accrue dans la gestion des ressources : Une meilleure gestion des ressources humaines et matérielles permet de réduire les gaspillages et d'utiliser plus efficacement les équipements, véhicules et autres biens municipaux.

Optimisation des budgets de fonctionnement : En réduisant les coûts de fonctionnement et en augmentant l'efficacité des équipes, la Ville peut **réallouer les économies réalisées** à d'autres priorités budgétaires.

Réduction des coûts liés aux erreurs : L'amélioration des processus de travail réduit le nombre d'erreurs dans les projets. Moins d'erreurs signifient moins de coûts imprévus et de dépenses supplémentaires. Avec des méthodes de travail optimisées, la Ville peut disposer de **données plus précises et plus rapidement accessibles** pour prendre des décisions budgétaires éclairées.



Partenariat et accès a du financement externe

Effort concentrer en 2024 afin d'aller chercher des subventions importantes

- Cours d'eau (parmi les premières villes à utiliser ce fond dans la région et au Québec);
- FIMEAU, PRAFI, TECQ, PRIMEAU;
- Promoteurs paient une partie des dépenses dans le nouveau développement (règlement promoteur).



Budget de fonctionnement 2025



Variation du budget

Budget 2024	17 815 520 \$
--------------------	----------------------

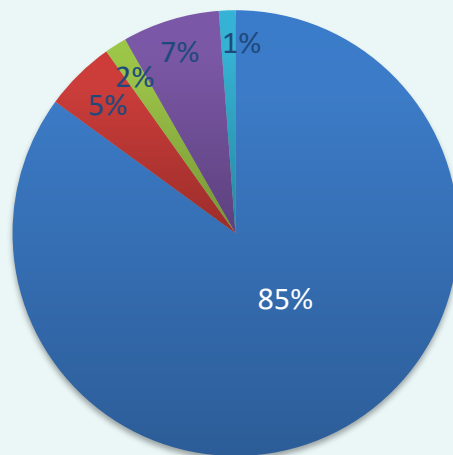
Budget 2025	19 360 970 \$
--------------------	----------------------

Revenus

	2024	2025	Variation	
Taxes et paiements tenant lieu de taxes	15 272 120 \$	15 668 618 \$	396 498 \$	2,6%
Transferts et redevances gouvernementales	776 700 \$	1 220 607 \$	443 907 \$	57,2%
Services rendus	287 100 \$	624 345 \$	337 245 \$	117,5%
Imposition de droits	1 265 300 \$	1 289 400 \$	24 100 \$	1,9%
Autres revenus	214 300 \$	558 000 \$	343 700 \$	160,4%
	<u>17 815 520 \$</u>	<u>19 360 970 \$</u>	<u>1 545 450 \$</u>	8,7%

2025 – RÉPARTITION DES REVENUS

- Taxes et paiements tenant lieu de taxes
- Transferts et redevances gouvernementales
- Services rendus
- Imposition de droits
- Autres revenus



Les revenus en bref



Taxes et paiements tenant lieu de taxes

- Le nombre de payeurs de taxes a augmenté. Cela a eu un effet à la hausse de ce poste budgétaire sans augmenter trop drastiquement le taux de taxation.



Transferts et redevances gouvernementales

- Hausse importante du partage de la croissance d'un point de TVQ (montant 2025: 648 871 \$).



Services rendus

- En lien avec le camp de jour à l'interne.



Imposition de droits

- Plusieurs constructions sont à venir dans le secteur Le Patriote. Plusieurs transactions auront donc lieu et augmenteront ainsi les taxes de mutations.



Autres revenus

- Les surplus accumulés dans les dernières années produisent un revenu appréciable.

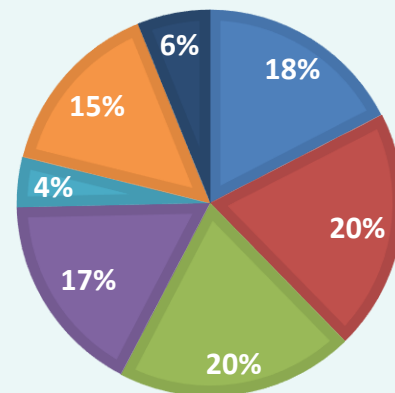


Charges

	2024	2025	Variation	
Administration générale	2 619 360 \$	3 028 316\$	408 956 \$	15,6 %
Sécurité publique	3 046 440 \$	3 511 868 \$	465 428 \$	15,3%
Transport	2 698 050 \$	3 458 346 \$	760 296 \$	28,2%
Hygiène du milieu	3 160 600 \$	2 954 364 \$	(206 236 \$)	-6,5%
Urbanisme	555 240 \$	729 301 \$	174 061 \$	31,3%
Loisirs et culture	2 222 160 \$	2 609 941 \$	387 781 \$	17,5%
Frais financiers	927 500 \$ *	1 059 110 \$	131 610	14,2%
	15 229 350 \$	17 351 246 \$		13,9%

*NOTE:

- La méthode de regroupement des postes a été modifiée entre les deux années.
- Les frais financiers 2024 sont nets (frais – subvention) alors que ceux de 2025 sont bruts. Pour fins de comparaison, les frais financiers bruts de 2024 étaient de 1 073 200 \$.



- Administration générale
- Sécurité publique
- Transport
- Hygiène du milieu
- Urbanisme
- Loisirs et culture
- Frais financiers



Otterburn
P A R K

Les charges en bref



Administration générale

- Ajout de main d'œuvre et de frais professionnels en communication



Sécurité publique

- Hausse importante du coût des quotes-parts des Régies de police et incendie



Transport

- ARTM augmentation de la quote-part
- Voirie (salaire, location, territoire plus grand)



Hygiène du milieu

- Stabilisation des quotes-parts et reclassification de plusieurs dépenses dans les PTI



Urbanisme

- Ajout d'employés en environnement et pour la rédaction/modification réglementaire



Loisirs et culture

- Réintroduction du camp de jour en gestion interne



Frais financiers bruts

Éléments de conciliation à des fins fiscales

	2024	2025	variation	
Remboursement de la dette	1 809 800 \$	1 222 680 \$	(587 120 \$)	-32,4,%
Remboursement du Fonds de roulement	276 600 \$	237 650 \$	(38 950\$)	-14,1,%
Investissements payés comptant	499 770 \$	549 394 \$	49 624 \$	9,9,%
	2 586 170 \$	2 009 724 \$	(576 446) \$	-22,3,%



Éléments fiscaux en bref



Remboursement de la dette

- Remboursement du capital d'une émission en 2024.



Remboursement du fond de roulement

- Aucun montant n'a été utilisé dans ce fonds en 2023 et 2024. Par conséquent, la portion à rembourser diminue chaque année.



Investissement payé comptant

- Ces dépenses ont un impact limité sur les générations futures. Par souci d'équité entre les générations, ce mode de paiement a été privilégié;
- Cette approche nous permet d'éviter des coûts supplémentaires associés à la gestion de la dette;
- Cela permet une meilleure maîtrise des flux de trésorerie;
- Actuellement, nous bénéficions de revenus supplémentaires provenant des droits de mutation liés au développement domiciliaire Le Patriote. Cela nous offre donc davantage de ressources pour faire face à des dépenses à court terme.

Taxation 2025



Taux taxes foncières du 100 \$ d'évaluation

	2024	2025	Facteur	Facteur maximal
Taux de base (résiduel et agricole)	0,8946 \$	0,5961 \$	1	1
Immeubles de 6 logements et plus	1,1925 \$	0,6557 \$	1.1	1.333
Immeubles non résidentiels	2,5049 \$	1,5201 \$	2.55	4.4
Terrains vagues avec services municipaux	1,7892 \$	2,2653 \$	3.8	4



Comparaison avec les villes voisines

	OTP	MSH	Beloeil	SBG
Taux de base (résiduel et agricole)	0,5961	0,5906	0,5392	0,5444
Immeubles de 6 logements et plus	0,6557	0,7088	0,7189	0,7128
Immeubles non résidentiels	1,5201	1,8345	1,8434	1,6875
Terrains vagues avec services municipaux	2,2653	1,7717	2,1568	1,1534
Changement de rôle d'évaluation	2025	2026	2026	2025



Tarifs par logement ou local -2025

	2024	2025
Taxe d'eau	181 \$	164 \$
Taxe pour l'assainissement des eaux	264 \$	288 \$
Taxes pour les matières résiduelles		
Destinées au recyclage	134 \$	72 \$
Destinées à la biométhanisation	106 \$	118 \$
Destinées à l'enfouissement	159 \$	167 \$
Total	844 \$	809 \$



Compte de taxes pour une maison unifamiliale moyenne

	2024	2025
Évaluation imposable	<u>358 917 \$</u>	<u>554 330 \$</u>
Taxes foncières (0,5961 du 100\$ d'évaluation)	3 211 \$	3305\$
Taxe d'eau	181 \$	164 \$
Taxe pour l'assainissement des eaux	264 \$	288 \$
Taxes pour les matières résiduelles		
Destinées au recyclage	134 \$	72 \$
Destinées à la biométhanisation	106 \$	118 \$
Destinées à l'enfouissement	159 \$	167 \$
	<u>4 055 \$</u>	<u>4 114 \$</u>
Écart en \$		59 \$
en %		1,45%



Projet triennal d'immobilisation 2025-2026-2027



		2025	2026	2027	Total
Bâtiments	Accès aux bâtiments (gestion des clés)	130 000 \$			130 000 \$
	Rénovation de l'hôtel de ville et des services techniques	178 500 \$			178 500 \$
	Ventilation Pointe-Valaine	57 200 \$			57 200 \$
	Remplacement de la toiture du garage		150 000 \$		150 000 \$
	Nouvel hôtel de ville et pôle communautaire	50 000 \$	200 000 \$		250 000 \$

		2025	2026	2027	Total
Équipements	Feu rectangulaire clignotement rapide – (Patriotes/Connaught)	31 500 \$	105 000 \$		136 500 \$
	Plan de remplacement de véhicules (véhicules légers)	236 200 \$	210 000 \$	210 000 \$	656 200 \$
	Plan de remplacement de véhicules (véhicules lourds)	577 400 \$	315 000 \$	315 000 \$	1 207 400 \$
	Aménagement accès, stationnement et gestion des matières résiduelles de la Pointe-Valaine	36 000 \$	400 000 \$		436 000 \$

		2025	2026	2027	Total
Infrastructures	Projet de réhabilitation 2023-2035	241 500 \$	80 500 \$	6 676 400 \$	1 749 600 \$
	Recherche et élimination des raccords inversés	61 200 \$	58 400 \$	41 200 \$	160 800 \$
	Élimination des eaux parasites	230 000 \$	57 500 \$	1 328 100 \$	1 615 600 \$
	Prolongement des trottoirs chemin des Patriotes et réparations	52 500 \$	514 400 \$	210 000 \$	776 900 \$
	Nouvelle rue de l'école	1 359 900 \$	1 387 000 \$		2 746 900 \$
	Plan de gestion des actifs	105 000 \$	105 000 \$	105 000 \$	315 000 \$

		2025	2026	2027	Total
Parcs et terrains	Plan directeur et aménagement des parcs et espaces verts	97 700 \$	2 000 000 \$		2 097 700 \$
	Accessibilité piscine	33 600 \$			33 600 \$
	Aménagement des sentiers du Boisé des Perdrix	52 494 \$	54 494 \$	54 494 \$	157 481 \$
	Sentier cours d'eau – Secteur Le Patriotes	31 500 \$	315 00 \$		346 500 \$
	Achat de mobilier urbain	26 200 \$	26 200 \$	26 200 \$	78 600 \$
	Réfection des terrains de tennis		62 600 \$		62 600 \$
	Implantation de cinq terrains de pickleball	131 200 \$			131 200 \$
Technologies de l'information	Acquisition équipement informatique	50 400 \$	21 000 \$	21 000 \$	92 400 \$



Période de questions