

# Séance extraordinaire

Présentation du budget 2021

Municipalité du canton de Saint-Camille

14 décembre 2020

En visioconférence via la plateforme Zoom



# Ordre du jour

## **Séance de 19 h**

- 1) Ouverture de la séance
- 2) Adoption de l'ordre du jour
- 3) Présentation du budget d'opération
  - a. Les dépenses
  - b. Les revenus
  - c. Le rôle d'évaluation
  - d. La taxe foncière
  - e. Le surplus accumulés
- 4) Présentation du plan triennal d'immobilisation 2021 – 2022 – 2023
- 5) Période de questions
- 6) Adoption du budget 2021
- 7) Adoption Plan triennal d'immobilisation 2021 – 2022 – 2023
- 8) Levée de la séance



# **BUDGET D'OPÉRATION**

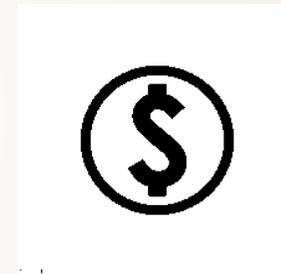
# NOS PRINCIPES DIRECTEURS



Respecter la  
capacité de payer  
des citoyens



Utiliser les surplus  
accumulés pour  
du non-récurrent



Anticiper les  
besoins et réaliser  
nos projets selon la  
planification  
stratégique



# LES DÉPENSES

# Comparatif

Dépenses	2019	2020	2021
Administration générale	239 831 \$	250 206 \$	294 472 \$
Sécurité publique	136 894 \$	132 258 \$	132 298 \$
Transport et voirie	438 193 \$	246 962 \$	260 443 \$
Hygiène du milieu	132 373 \$	105 075 \$	81 661 \$
Communautaire	8 500 \$	8 500 \$	9 500 \$
Aménagement, urbanisme et développement	55 133 \$	64 571 \$	126 802 \$
Loisirs et culture	118 163 \$	132 594 \$	129 382 \$
Frais de financement	32 398 \$	31 245 \$	29 886 \$
Capital et affectation	58 470 \$	76 353 \$	70 174 \$
<b>Total</b>	<b>1 219 955 \$</b>	<b>1 047 764 \$</b>	<b>1 134 622 \$</b>

# ADMINISTRATION

## Services professionnels

Services professionnels pour l'acquisition du terrain souhaité pour l'expansion du périmètre urbain (+ 37 000\$).

Augmentation du salaire de la direction générale (+ 5000 \$).



2020	2021
250 206 \$	294 472 \$
<b>+ 44 266 \$</b>	

# SÉCURITÉ PUBLIQUE

Aucun changement



2020	2021
132 258 \$	132 298 \$
<b>+ 40 \$</b>	

# TRANSPORT ET VOIRIE

## Inspecteur des travaux publics

Augmentation des heures de l'inspecteur des travaux publics de 30 à 35 heures par semaine.



2020	2021
246 962 \$	260 443 \$
<b>+ 13 481 \$</b>	

# HYGIÈNE DU MILIEU

## Vidange des fosses septiques

La prochaine vidange aura lieu en 2022 (- 40 000 \$).

## Brigade verte

Ajout d'une brigade verte à l'été 2021 (+ 6000 \$).

## COVID-19

Ajout de dépenses reliées à la pandémie (+ 9000 \$).



2020	2021
105 075 \$	81 661 \$
<b>- 23 441 \$</b>	

# COMMUNAUTAIRE

## Anniversaires d'organismes

En 2021, ce sera le 20<sup>ème</sup> anniversaire de l'Association des femmes de Saint-Camille et de l'échange avec le Mali ainsi que le 20<sup>ème</sup> anniversaire de la Corvée.



2020	2021
8 500 \$	9 500 \$
<b>+ 1 000 \$</b>	

# AMÉNAGEMENT, URBANISME ET DÉVELOPPEMENT

## Règlements d'urbanismes

Refonte des règlements pour être en concordance avec le Schéma d'aménagement de la MRC des Sources (20 000 \$).

## Programme de subventions

Programme de couches lavables (1 000 \$).  
Programme Habitation durable (10 000 \$).

## Développement

Ajout d'une ressource en développement (+ 30 000 \$).



2020	2021
64 571 \$	126 802 \$
<b>+ 62 231 \$</b>	

# LOISIRS ET CULTURES

## Aucun changement

Ajustement de certains postes comptables.



2020	2021
132 594 \$	129 382 \$
<b>- 3 212 \$</b>	

# FRAIS DE FINANCEMENT

## Intérêts versés

Diminution du capital à rembourser et donc des intérêts à payer (1 359 \$)



2020	2021
31 245 \$	29 886 \$
<b>- 1 359 \$</b>	

# CAPITAL ET AFFECTATIONS

## Fonds de développement

Sommes prises dans le fonds de développement en 2019 remboursées en 2020 et aucune somme prise dans le fonds en 2020.

## Affectations

- Camion autopompe
- 130, rue Desrivières
- Camillois
- Petit tracteur



2020	2021
76 353 \$	70 174 \$
<b>- 6179 \$</b>	

# DÉPENSES ESTIMÉES POUR 2021

Augmentation des dépenses de 8,29 %.

- Agent de développement
- Refonte des règlements d'urbanisme
- Services professionnels pour l'acquisition d'un terrain pour l'expansion du périmètre urbain



2020	2021
1 047 764	1 134 622
<b>+ 86 858 \$</b>	



# LES REVENUS

# Comparatif

Revenus	2019	2020	2021
Taxe foncière générale	654 030 \$	666 199 \$	701 319 \$
Taxe de secteur (ch. Gouin)	4 262 \$	4 122 \$	3 987 \$
Tarifs matières résiduelles	56 274 \$	55 064 \$	54 922 \$
Récup-Estrie	1 900 \$	1 897 \$	1 890 \$
Tarifs Sûreté du Québec	0 \$	0 \$	26 381 \$
Tarif vidange fosse	25 000 \$	44 000 \$	0 \$
Paiement tenant lieu de taxes	3 800 \$	3 800 \$	3 800 \$
Autres revenus de sources locales	54 170 \$	42 645 \$	57 325 \$
Transferts	366 273 \$	182 088 \$	227 998 \$
Affectation surplus accumulés	54 246 \$	47 950 \$	57 000 \$
<b>Total</b>	<b>1 219 955 \$</b>	<b>1 047 764 \$</b>	<b>1 134 622 \$</b>

# TAXES FONCIÈRES GÉNÉRALES

Augmentation des revenus issus des valeurs foncières des immeubles de la Municipalité.



2020	2021
666 199 \$	701 319 \$
<b>+ 35 120 \$</b>	

# TAXE DE SECTEUR

## Chemin Gouin

Le chemin a été municipalisé et remis à niveau vers les années 2012 - 2013.

Le montant des coûts engendrés sont facturés, par porte, aux citoyens.es du secteur.

Comme le montant déboursé diminue chaque année puisqu'il est remboursé en partie, il y a moins d'intérêts à payer



2020	2021
4 122 \$	3 897 \$
<b>- 225 \$</b>	

# TARIFS MATIÈRES RÉSIDUELLES

Le tarif est facturé pour chaque usager du service, à la porte, et il représente l'ensemble des dépenses effectuées.

Comme les citoyens.es de Saint-Camille ont d'excellentes performances concernant la gestion de leurs matières résiduelles, les dépenses diminuent légèrement.

En 2021, les citoyens.es de Saint-Camille auront accès à l'écocentre d'Asbestos aux mêmes conditions et tarifs des citoyens de la Ville d'Asbestos.



2020	2021
55 064 \$	54 922 \$
<b>- 142 \$</b>	

# TARIF RÉCUP-ESTRIE

La régie de tri des matières recyclables, Récup-Estrie, dont nous sommes membre, a maintenu ses tarifs à 7 \$ la porte.

Avec la démolition d'une propriété, nous prévoyons une légère baisse de revenus en ce sens.



2020	2021
1 897 \$	1 890 \$
<b>- 7 \$</b>	

# TARIFS SÛRETÉ DU QUÉBEC

Lors de l'exercice budgétaire, le conseil municipal a pris la décision de créer un tarif Sûreté du Québec à la porte afin de représenter les revenus de 50 % de la facture totale.

Ce montant se retrouvait dans le taux de taxes foncières dans les années antérieures.



2020	2021
0 \$	26 381 \$
<b>+ 26 381 \$</b>	

# TARIFS DE VIDANGE DE FOSSES

En 2018, les municipalités de la MRC des Sources donnaient la compétence de la gestion des fosses septiques à la MRC pour s'assurer de la vidange de celles-ci mais aussi de leur conformité.

La territoire de Saint-Camille a reçu le service en 2020. La prochaine année du service est en 2022.



2020	2021
44 000 \$	0 \$
<b>- 44 000 \$</b>	

# PAIEMENT TENANT LIEU DE TAXES

Les bâtiments gouvernementaux ne paient pas de taxes foncières, ils paient des tenant lieu de taxes.

Sur notre territoire, nous avons l'école Christ-Roi et nous ne nous attendons pas à un montant différent en 2021 comparé à 2020.



2020	2021
3 800 \$	3 800 \$
<b>+ 0 \$</b>	

# AUTRES REVENUS DE SOURCES LOCALES

Ajustement à la hausse de certains revenus qui étaient parfois très conservateurs des revenus estimés (exemple les permis, les mutations immobilière etc.).



2020	2021
42 645 \$	57 325 \$
<b>+ 14 680 \$</b>	

# TRANSFERTS

## Programme d'aide à la voirie locale

Augmentation du Programme d'aide à la voirie locale (14 665 \$).

## Revenus MRC

Ajout d'une ressource en développement payée en partie par la MRC (30 000 \$).



2020	2021
182 088 \$	227 998 \$
<b>+ 45 910 \$</b>	

# AFFECTATION AU SURPLUS

## Règlements d'urbanisme

En 2021, le Schéma d'aménagement de la MRC sera adopté. Les municipalités locales ont 2 ans pour adapter et modifier leurs règlements. Les règlements de la Municipalité date de 2002 (20 000 \$).

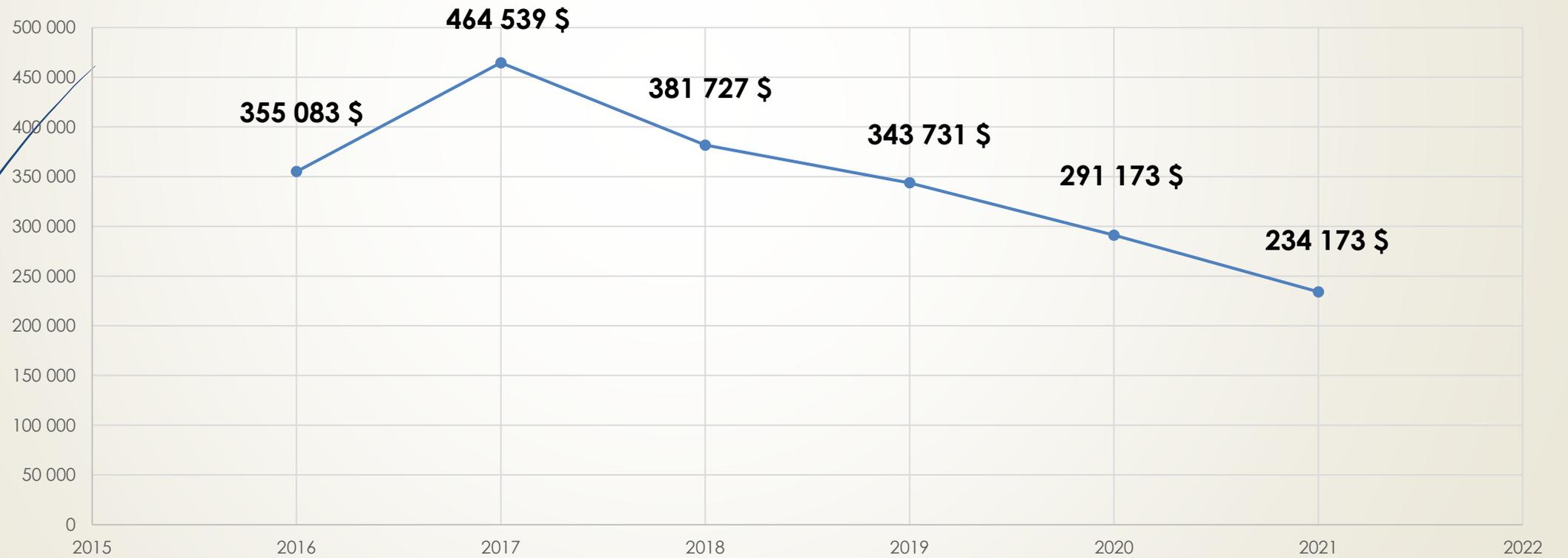
## Expansion du périmètre urbain

La Municipalité a l'intention d'acquérir un terrain pour l'expansion de son périmètre urbain. Il faut prévoir des services professionnels (avocats, arpenteurs, évaluateurs etc.) pour l'acquisition en cas de transaction qui ne serait pas faite de gré à gré (37 000 \$).



2020	2021
47 950 \$	57 000 \$
<b>+ 9 050 \$</b>	

# ÉVOLUTION DES SURPLUS



# REVENUS ESTIMÉS POUR 2021

Augmentation des revenus de 8,29 %.



2020	2021
1 047 764	1 134 622
<b>+ 86 858 \$</b>	



# RÔLE D'ÉVALUATION

# ÉVOLUTION DE LA RICHESSE FONCIÈRE



# Variation du rôle d'évaluation

Description	Valeur 2020	Valeur 2021	% d'augmentation
Résiduelle	39 799 700 \$	48 001 000 \$	20,61 %
Agricole	18 918 000 \$	28 152 400 \$	48,81 %
Foncière totale	58 717 700 \$	76 153 400 \$	29,69 %

# Variation des valeurs résidentielles et agricoles médianes

Description	Valeur 2020	Valeur 2021	% d'augmentation
Valeur résidence médiane	126 600 \$	148 400 \$	17,22 %
Valeur agricole médiane	340 400 \$	454 200 \$	33,43 %
Le pourcentage moyen d'augmentation de l'ensemble des valeurs			39,09 %



# **LA TAXE FONCIÈRE ET LES TARIFS**

# TAUX DE TAXATION 2021

Taux pour les immeubles autres qu'agricoles et forestiers

**0,9386 \$**

Taux pour les immeubles agricoles

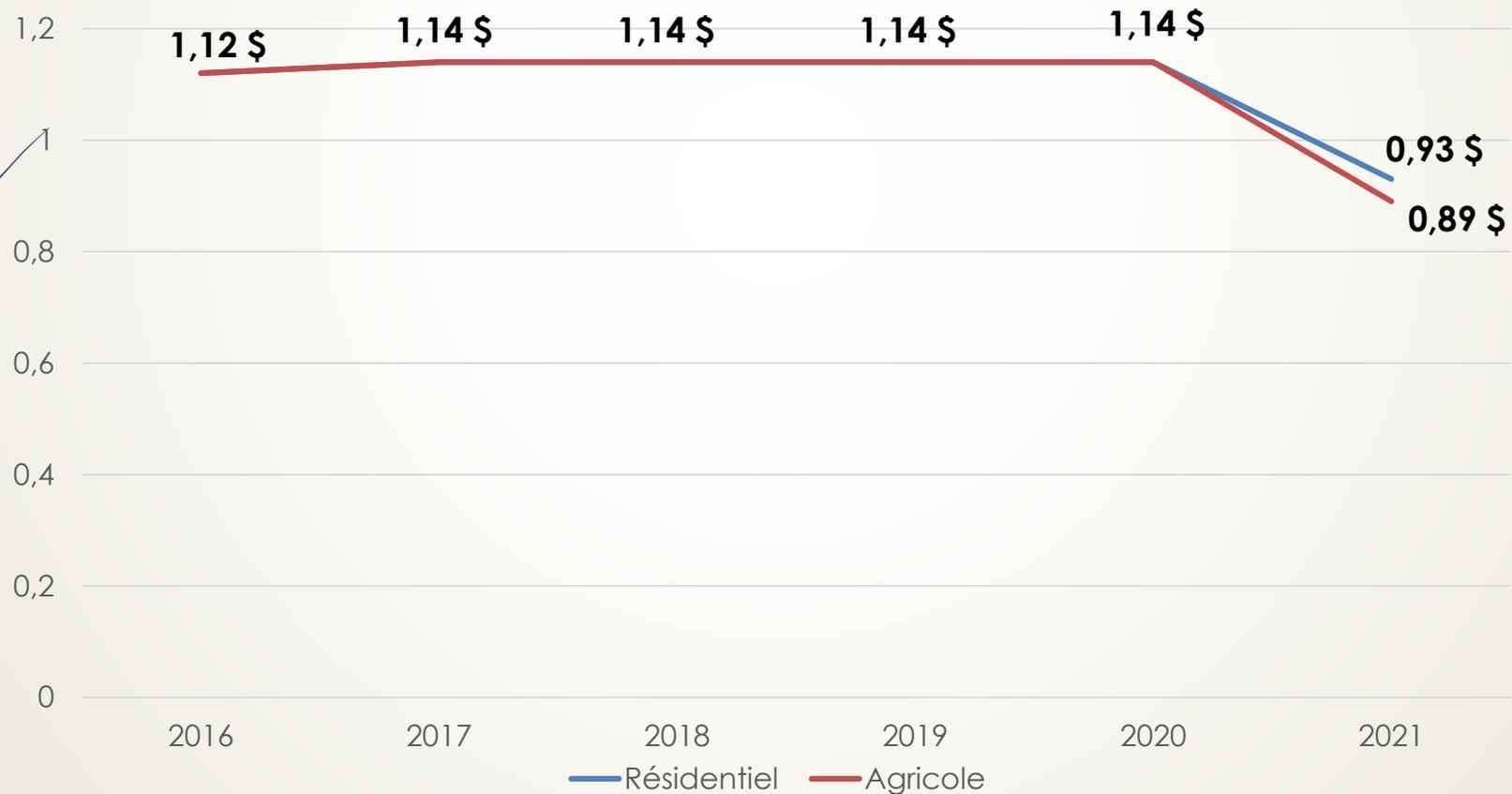
**0,8953 \$**

Taux pour les immeubles forestiers

**0,8953 \$**

# TAUX DE TAXE FONCIÈRE

Afin de respecter la capacité de payer des contribuables.





# **POURQUOI DES TAUX VARIÉS?**



# **REPRÉSENTATION SUR COMPTÉ DE TAXES DE LA VALEUR MÉDIANE**

Type de valeur	Valeur 2020	Valeur 2021	% variation
Résidence médiane	126 600,00	148 400,00	+ 17,22 %
Agricole médiane	340 400,00	454 200,00	+ 33,43 %

Type de valeur	Taxes 2020	Taxes 2021 **	\$ variation	% variation
Résidence médiane	1 443,24 \$	1 480,38 \$	37,14 \$	+ 2,57 %
Agricole médiane	3 880,56 \$	4 241,45 \$	360,89 \$	+ 9,30 %

\*\* Le montant de taxes 2021 comprend le tarif de la Sûreté du Québec.

# TARIFS SÛRETÉ DU QUÉBEC

Types d'unités de logement	2021
Résidentiel	87,50 \$
Chalet saisonnier	43,75 \$
Ferme	87,50 \$
Commerce et industries	175,00 \$
Commerce saisonnier	87,50 \$
Commerce léger (dans une partie de logement)	43,75 \$

*Le montant total de ces revenus est de 26 341 \$.*

# TARIFS MATIÈRES RÉSIDUELLES

Types d'unités de logement	2021
Résidentiel	178,00 \$
Chalet saisonnier	104,00 \$
Ferme	178,00 \$
Commerce et industries	406,00 \$
Commerce saisonnier	203,00 \$
Commerce léger (dans une partie de logement)	104,00 \$
Centre de tri de Sherbrooke (récupération)	7,00 \$



# **PLAN TRIENNAL D'IMMOBILISATION**



# Réseau routier

Routes	Travaux	2021	2022	2023	Total
Rang 9 et 10 Nord	Rechargement, fossé	100 000 \$	40 000 \$		140 000 \$
Rang 9 et 10 Sud	Rechargement, fossé	10 000 \$		40 000 \$	50 000 \$
Chemin Proulx					
Chemin Miquelon					
Rang 6					
Rang 2	Rechargement	75 000 \$			75 000 \$
Chemin Audy	Rechargement		30 000 \$		30 000 \$
Chemin Darveau	Rechargement			75 000 \$	75 000 \$
Chemin Pinard	Rechargement		15 000 \$		15 000 \$
Chemin Couture					
Chemin Gouin	Rechargement			30 000 \$	30 000 \$
Rang 13	Rechargement	80 000 \$			80 000 \$
Rang 16	Pose de membrane et remplacement ponceau	15 000 \$		10 000 \$	25 000 \$
Chemin Durand	Rechargement		15 000 \$		15 000 \$
Rue Crépeau					
Route de Saint-Georges					
<b>Total</b>		<b>280 000 \$</b>	<b>100 000 \$</b>	<b>155 000 \$</b>	<b>575 000 \$</b>



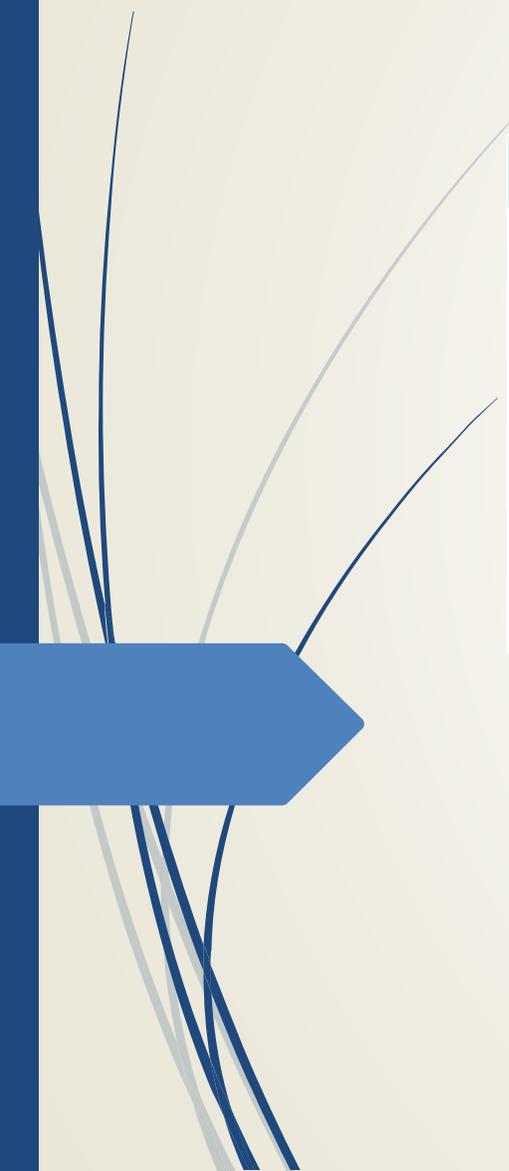
# Autres infrastructures

Immeubles	Travaux	2021	2022	2023	Total
Garage municipal					
Bureau municipal					
Camillois	Panneau incendie (non fait en 2020) Amélioration locative	21 000 \$		15 000 \$	36 000 \$
Chalet des loisirs					
Bibliothèque	Amélioration locative		30 000 \$		30 000 \$
Parcs et sentiers	Réfection des sentiers	25 000 \$	25 000 \$		50 000 \$
Bornes sèches incendies	Adapteur et pompe	1 000 \$			1 000 \$
Caserne					
<b>Total</b>		<b>47 000 \$</b>	<b>55 000 \$</b>	<b>15 000 \$</b>	<b>117 000 \$</b>



# Financement

Où nous prenons les revenus ?



Sources de revenus	2021	2022	2023	Total
Subvention Taxes d'accise (TECQ)	270 000 \$	120 000 \$	160 000 \$	590 000 \$
Subvention PPA-CE	10 000 \$	10 000 \$	10 000 \$	30 000 \$
Budget d'opération, surplus non-affectés	17 000 \$			17 000 \$
Surplus accumulés affectés	15 000 \$			15 000 \$
Subvention sentiers	15 000 \$	25 000 \$		40 000 \$
<b>Total</b>	<b>327 000 \$</b>	<b>155 000 \$</b>	<b>170 000 \$</b>	<b>652 000 \$</b>



**PÉRIODE DE QUESTIONS**



# **ADOPTION DU BUDGET D'OPÉRATION 2021**



# **ADOPTION DU PTI**



**LEVÉE DE LA SÉANCE**



# **SÉANCE EXTRAORDINAIRE**

Dépôt du projet de règlement de taxation 2021

# Ordre du jour

## **Séance de 19 h 45**

- 1) Ouverture de la séance
- 2) Adoption de l'ordre du jour
- 3) Période de questions sur les taxes et tarifs
- 4) Dépôt du projet de règlement 2020-07 décrétant l'imposition du taux de taxes, des conditions de perception, des compensations et tarifs pour l'année 2021
- 5) Levée de la séance



**PÉRIODE DE QUESTIONS**



# DÉPÔT DU PROJET DE RÈGLEMENT 2020-07

Décrétant l'imposition du taux de taxes, des conditions de perception, des compensations et tarifs pour l'année 2021

## Taux de taxes foncières

Immeubles autres qu'agricoles et forestiers

**0,9386 \$**

Immeubles agricoles

**0,8953 \$**

Immeubles forestiers

**0,8953 \$**

## Tarifs matières résiduelles

Types d'unités de logement	2021
Résidentiel	178,00 \$
Chalet saisonnier	104,00 \$
Ferme	178,00 \$
Commerce et industries	406,00 \$
Commerce saisonnier	203,00 \$
Commerce léger (dans une partie de logement)	104,00 \$
Centre de tri de Sherbrooke (récupération)	7,00 \$

## Tarifs Sûreté du Québec

Types d'unités de logement	2021
Résidentiel	87,50 \$
Chalet saisonnier	43,75 \$
Ferme	87,50 \$
Commerce et industries	175,00 \$
Commerce saisonnier	87,50 \$
Commerce léger (dans une partie de logement)	43,75 \$



**LEVÉE DE LA SÉANCE**

A decorative graphic on the left side of the slide. It features a solid blue vertical bar on the far left edge. From the right side of this bar, a thick blue arrow points horizontally to the right. Several thin, curved blue lines of varying lengths and shades (some darker, some lighter) originate from the area around the arrow and curve upwards and to the right, creating a sense of movement and flow.

**MERCI!**