

SÉANCE EXTRA ORDINAIRE

Présentation publique du budget
18 décembre 2023



Éléments clés

ORDRE DU JOUR

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. La taxe foncière et les tarifs
4. Présentation du Plan triennal d'immobilisation
5. Période de questions
6. Adoption du budget
7. Adoption du Plan triennal d'immobilisation
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
réalistement

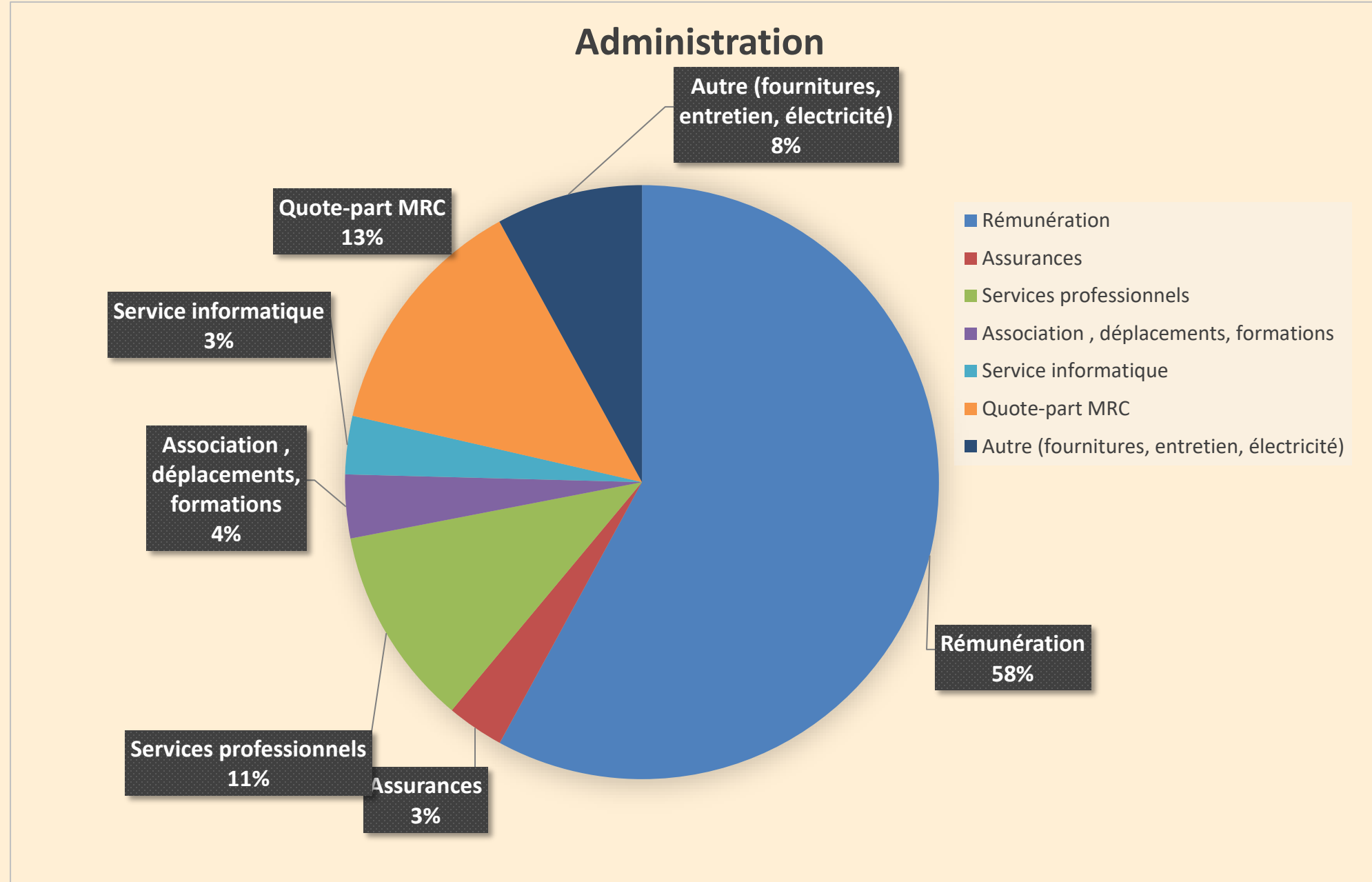
LES DÉPENSES



Les modifications
au budget, secteur
par secteur.

COMPARATIF

Dépenses	2022	2023	2024
Administration générale	285 565 \$	314 153 \$	315 523 \$
Sécurité publique	138 909 \$	143 841 \$	159 891 \$
Transport et voirie	258 869 \$	282 008 \$	327 558 \$
Hygiène du milieu	110 368 \$	76 998 \$	131 232 \$
Communautaire	8 500 \$	8 500 \$	8 500 \$
Aménagement, urbanisme et développement	167 409 \$	193 142 \$	172 748 \$
Loisirs et culture	144 497 \$	149 374 \$	213 627 \$
Frais de financement	22 223 \$	37 187 \$	32 647 \$
Capital et affectation	71 024 \$	115 772 \$	120 425 \$
Total	1 207 364 \$	1 320 975 \$	1 482 151 \$



ADMINISTRATION

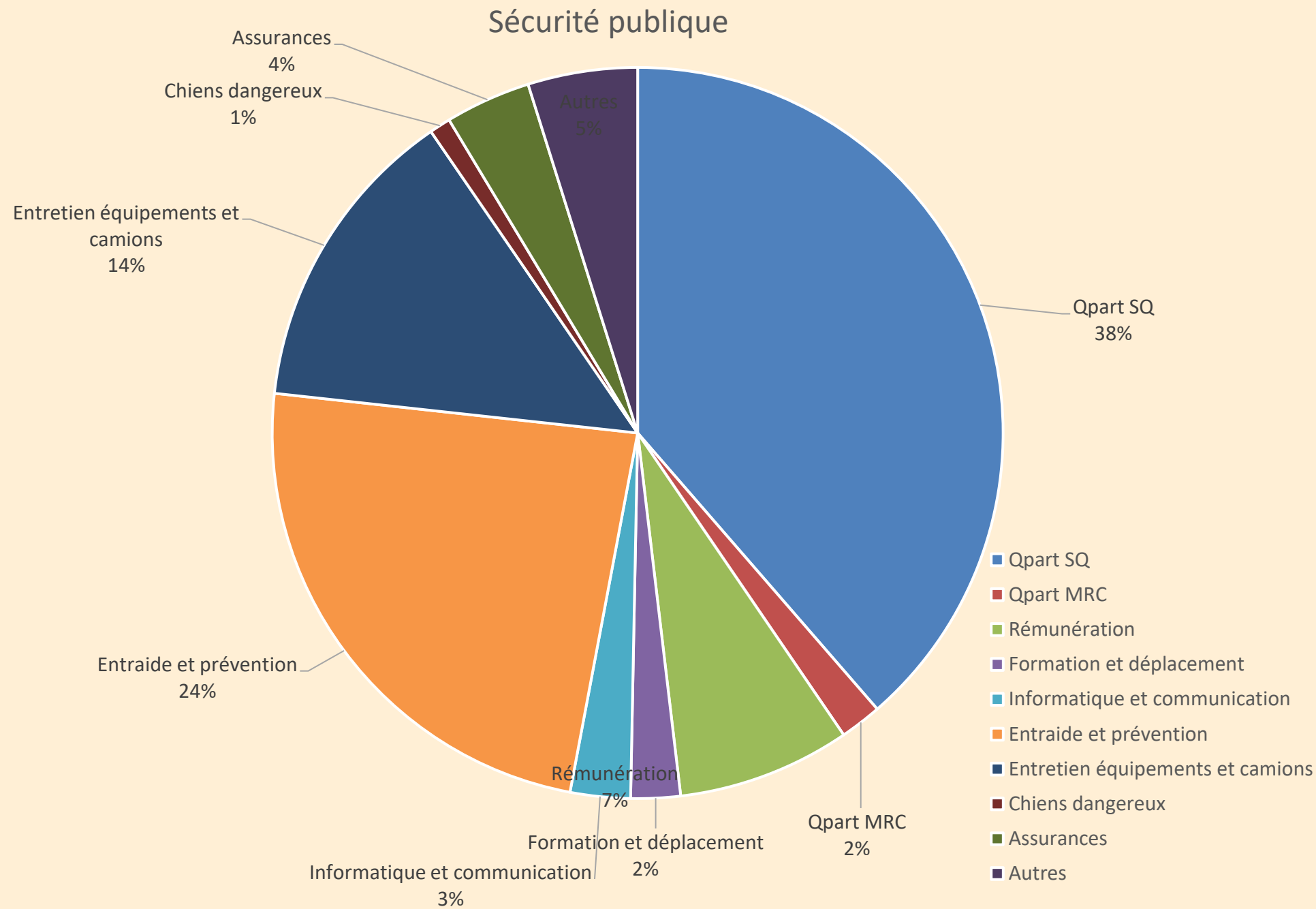
2023	2024
314 153 \$	315 523 \$
+ 1 370 \$	

Augmentation de la quote-part de la Sûreté du Québec : 2 884 \$

Entente fourniture service incendie : 30 000 \$

Analyse SSI : 5 000 \$

Diminution des salaires et de la formation des pompiers : 20 500 \$



SÉCURITÉ PUBLIQUE

2023

143 840 \$

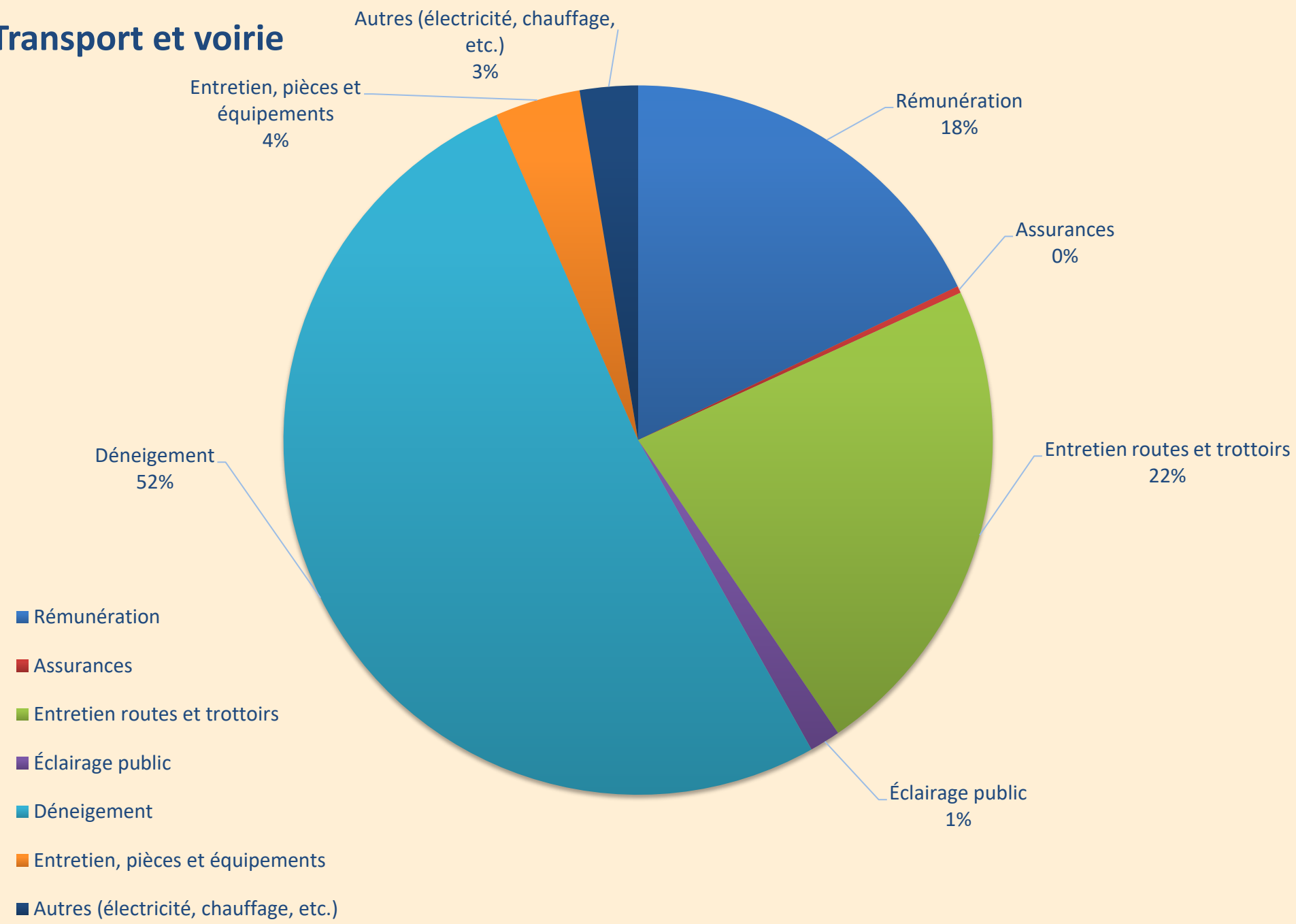
2024

159 891 \$

+ 16 051 \$

Contrat de déneigement : + 45 000 \$

Transport et voirie



2023

2024

282 008 \$

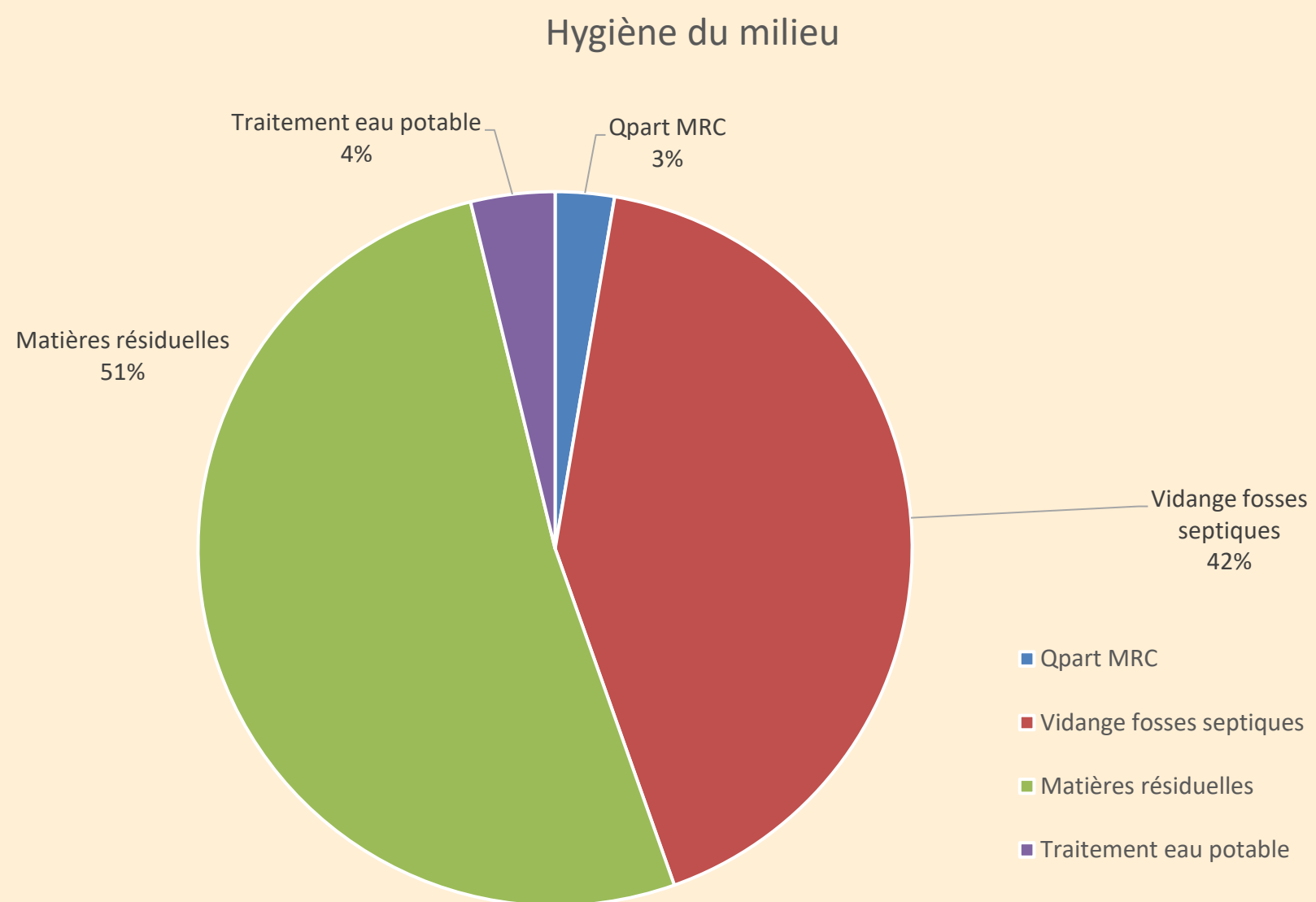
327 558 \$

+ 45 550 \$

TRANSPORT ET VOIRIE

Année de vidange de fosses septiques : 51 500 \$

Augmentation des coûts pour la collecte des matières résiduelles : 2 500 \$



HYGIÈNE DU MILIEU

2023

2024

76 998 \$

131 232 \$

+ 54 234 \$

Aucune modification

COMMUNAUTAIRE



2023

2024

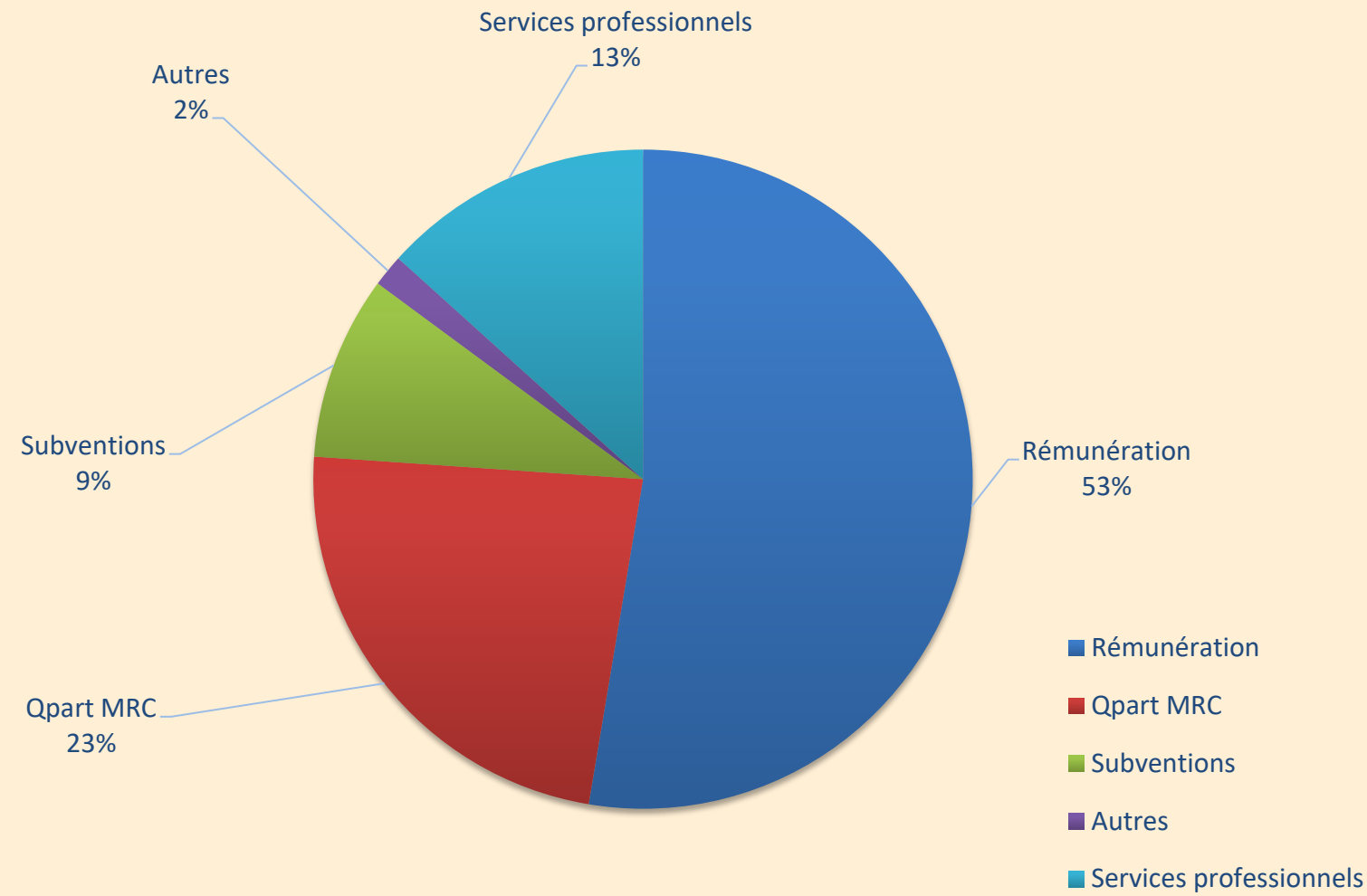
8 500 \$

8 500 \$

- \$

Refonte des règlements (diminution du montant à affecter) : - 15 000 \$
Ajustement à la baisse de la rémunération : - 5 000 \$

Aménagement et urbanisme



AMÉNAGEMENT ET URBANISME ET DÉVELOPPEMENT

2023	2024
193 142 \$	172 748 \$
	- 20 394 \$

Ajout

Réaménagement du parc : 32 640 \$

Accompagnement professionnels Camillois : 10 000 \$

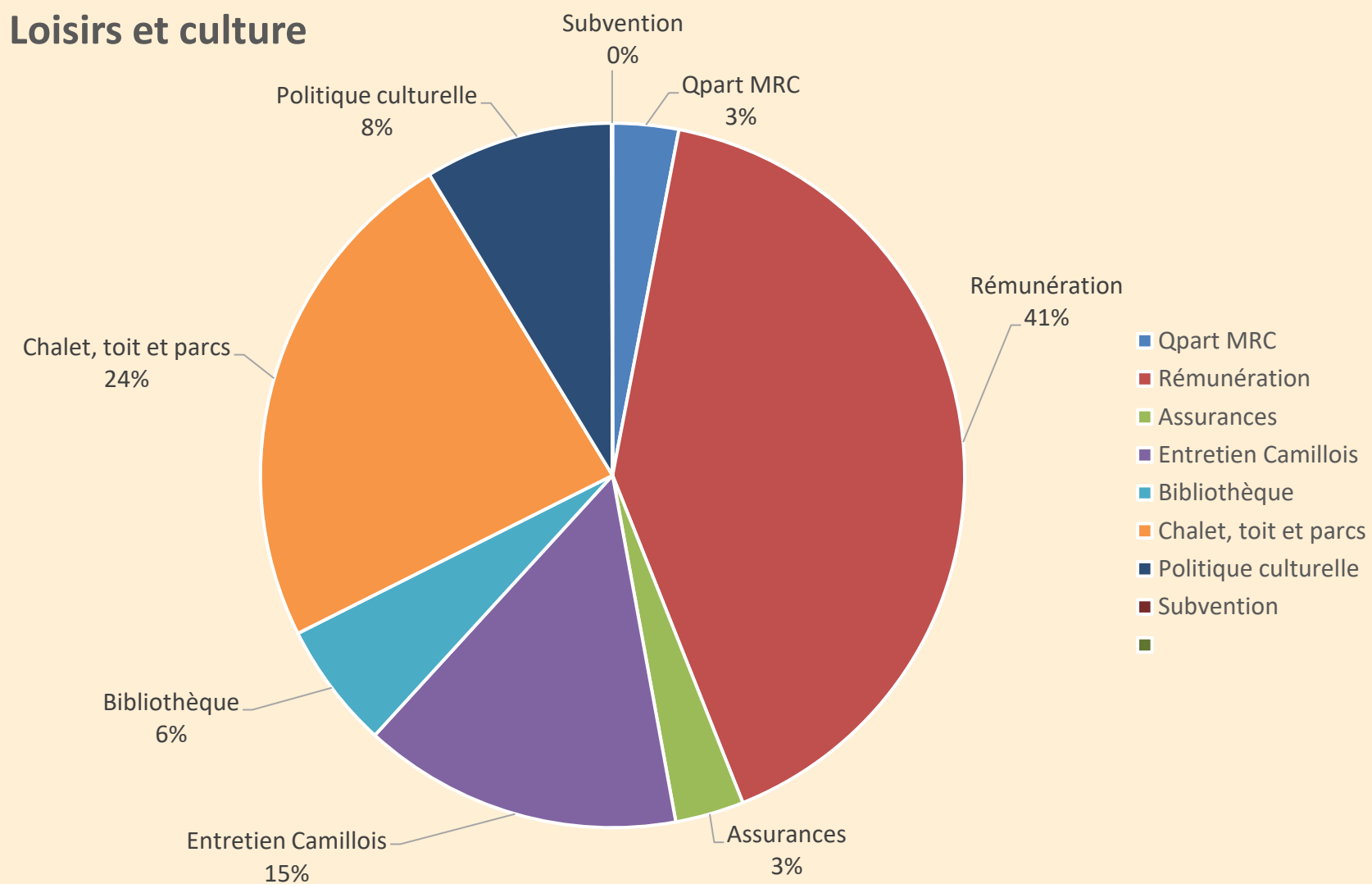
Ajout salaire camp de jour : 26 000 \$

Ajout service internet Camillois : 1 000 \$

Diminution

Diminution d'une subvention à Destination Saint-Camille : 8 000 \$

Loisirs et culture



2023

149 374 \$

2024

213 627 \$

+ 64 253 \$

LOISIRS ET CULTURE

Intérêts versés

Renouvellement d'un règlement d'emprunt pour l'autopompe en 2023 et nous devions prévoir 2 % du montant de financement lors d'un renouvellement.

Nous n'avons pas de règlement à refinancer en 2024.

FRAIS DE FINANCEMENT



2023

2024

37 187 \$

32 647 \$

- 4 540 \$

Ajout

Achat d'une camionnette : + 50 000 \$

Diminution

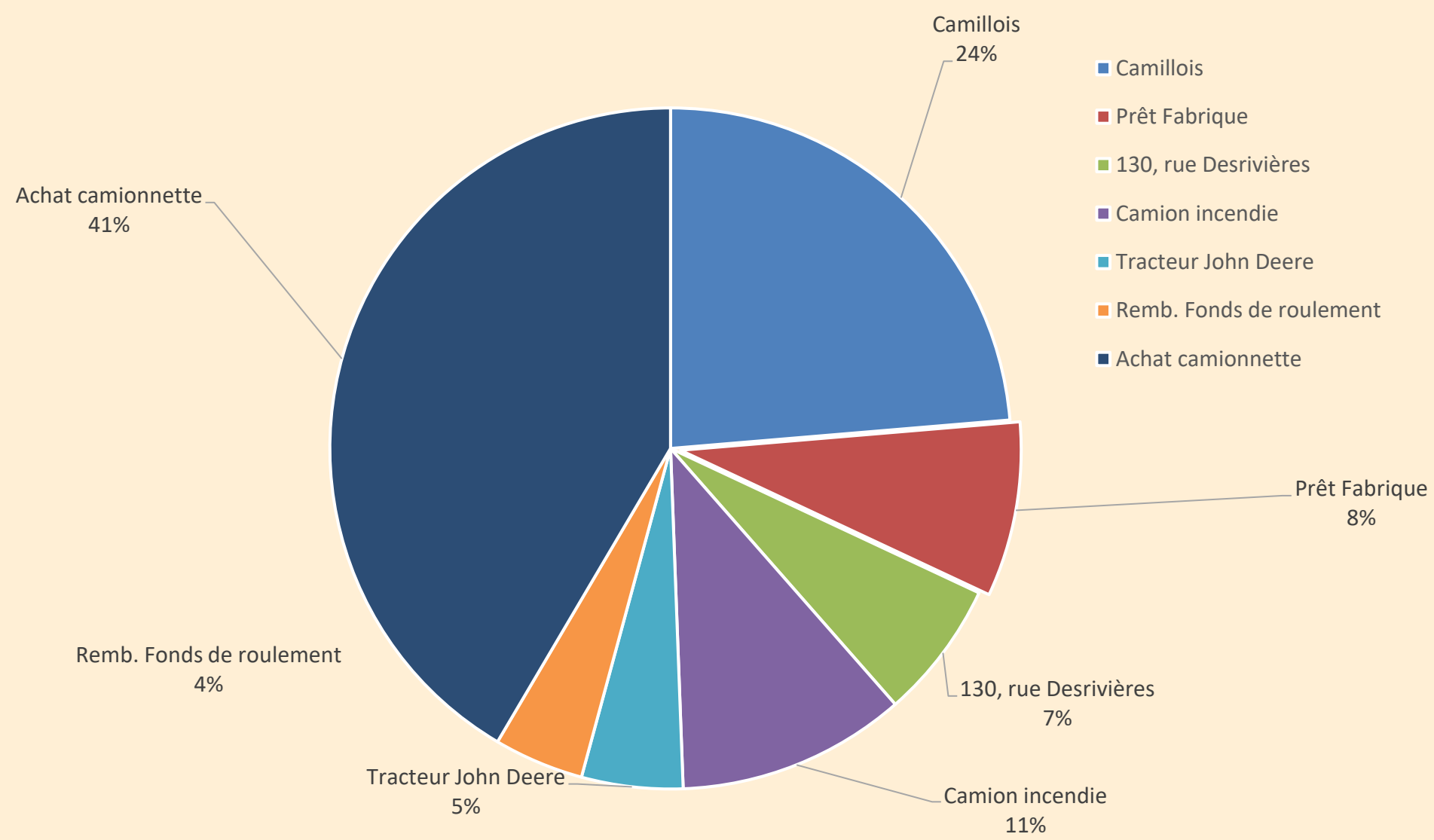
Achat d'un tracteur à gazon : - 6 000 \$

Renflouement de l'enveloppe de la Politique d'aide aux entreprises : - 17 500 \$

Réserve pour la vidange des fosses septiques : - 21 548

(nous l'utilisons pour payer la facture en 2024)

Capital et affectations



CAPITAL ET IMMOBILISATIONS

2023	2024
115 772 \$	120 425 \$
	+ 4 653 \$

Dépenses
estimées
pour 2024

1 482 151\$

Total des dépenses

LES REVENUS



Les modifications
au budget, secteur
par secteur.

COMPARATIF

Revenus	2022	2023	2024
Taxes foncières générales	729 761 \$	791 292 \$	744 797 \$
Taxe de secteur (ch. Gouin)	3 836 \$	3 694 \$	- \$
Taxes foncières – MRC des Sources			95 840 \$
Tarifs matières résiduelles	56 909 \$	63 601 \$	66 025 \$
Récup-Estrie	1 897 \$	1 925 \$	1 932 \$
Tarifs Sûreté du Québec	27 542 \$	29 481 \$	30 956 \$
Tarifs vidange fosse	39 290 \$	21 548 \$	29 510 \$
Paiement tenant lieu de taxes	4 035 \$	5 000 \$	5 500 \$
Autres revenus de sources locales	63 830 \$	73 250 \$	98 740 \$
Transferts	235 264 \$	248 834 \$	278 924 \$
Affectation surplus accumulés	45 000 \$	82 350 \$	129 927 \$
Total	1 207 364 \$	1 320 975 \$	1 482 151 \$

TAXE FONCIÈRE GÉNÉRALE



2023

2024

791 292 \$

744 797 \$

- 46 495 \$

La quote-part de la MRC des Sources est maintenant facturée par une taxe foncière spéciale.

TAXE FONCIÈRE - MRC DES SOURCES



2023

2024

0 \$

95 840 \$

+ 95 840 \$

Chemin Gouin

Le chemin a été municipalisé et remis à niveau.

Le montant des coûts engendrés pour les travaux de mise à niveau étaient facturés, par porte, aux propriétaires du secteur.

L'année 2023 fut la dernière année de cette taxe de secteur.

TAXE DE SECTEUR CHEMIN GOUIN



2023	2024
3 694 \$	0 \$
-3 694 \$	

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

Les frais de traitement des matières ont augmenté.

TARIFS DES MATIÈRES RÉSIDUELLES



2023

2024

63 601 \$

66 025 \$

+ 2 424 \$

Ce revenu représente 50 % de la facture de la Sûreté du Québec.

La quote-part de la Sûreté du Québec était de 58 867 \$ en 2023 et sera de 61 751 \$ en 2024, soit une augmentation de 4,90 %.

TARIFS SÛRETÉ DU QUÉBEC



2023

2024

29 481 \$

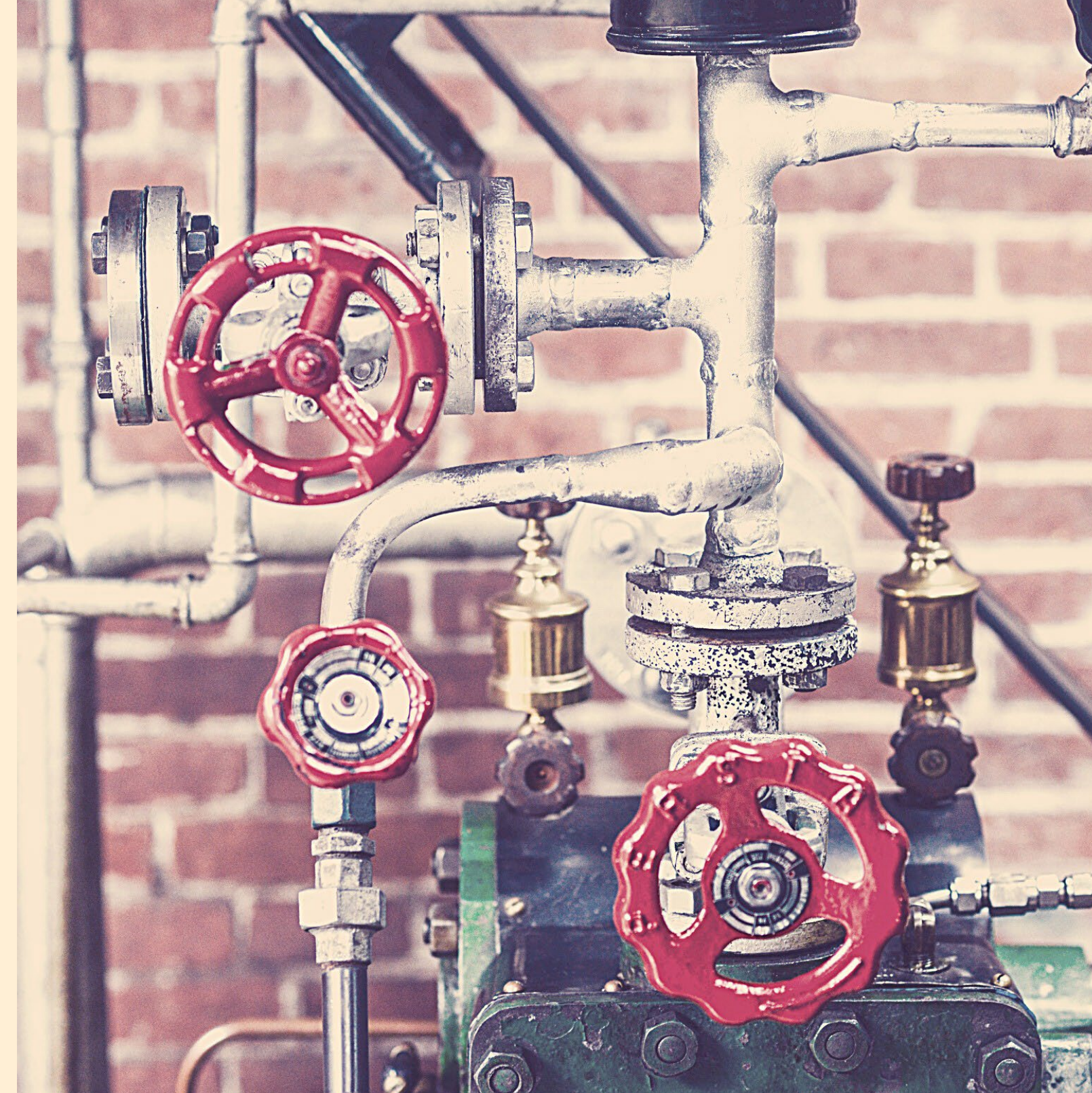
30 957 \$

+ 1 476 \$

En 2018, les municipalités de la MRC des Sources ont décidé de municipaliser le service puisque nous avons l'obligation de s'assurer de la conformité des installations septiques.

Ce tarif est facturé annuellement sur le compte de taxes des citoyens et citoyennes. Il représente la moyenne annuelle des montants par vidange tel que prévu dans l'entente avec la MRC.

TARIFS DE VIDANGE DES FOSSSES



2023

2024

21 548 \$

29 510 \$

+ 7 962 \$

La régie de tri des matières recyclable où nous sommes un membre, Récup-Estrie, a maintenu ses tarifs à 7 \$ par porte.

Avec les constructions et démolition, ce montant peut varier d'une année à l'autre.



RÉCUP-ESTRIE

2023

2024

1 925 \$

1 932\$

+ 7 \$

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 recevons un plus gros montant depuis les dernières années.

PAIEMENTS TENANT LIEU DE TAXES



2023

2024

5 000 \$

5 500 \$

+ 500 \$

Le gouvernement a adopté un règlement d'application de la Loi visant à favoriser la protection des personnes par la mise en place d'un encadrement concernant les chiens.

Ce règlement apporte des responsabilités à la Municipalité en cas de morsures. Afin de nous assurer d'avoir tous les outils obligatoires pour respecter ce règlement, la Municipalité a une entente avec une organisation qui gère le règlement sur les chiens dangereux. Cette entente n'a pas augmenté en 2024.



LICENCES DE CHIENS

2023	2024
2 250 \$	2 190 \$
	- 60 \$

Mutations

Les revenus des mutations ont augmenté puisqu'il y a plus de ventes et le marché immobilier est en hausse. (+ 14 000 \$).

Subvention pour matières organiques

Les redevances augmentent à chaque année donc nous avons ajusté le revenu (+ 1 500 \$).

Location Camillois

Les revenus pour des services de location du Camillois ont augmenté de 10 000 \$ depuis que la Municipalité a repris la gestion.

AUTRES SOURCES DE REVENUS LOCALES



2023	2024
73 250 \$	98 740 \$
	+ 25 490 \$

Subvention salaires Service d'animation estival

Ajout de subventions offertes par Emploi été Canada et par le Carrefour jeunesse emploi (+ 10 000 \$).

Programme sur le partage de la croissance d'un point de TVQ (2021-2024)

Ajout du montant de la subvention de 20 650\$.

TRANSFERTS



2023

2024

248 834 \$

278 924 \$

+ 30 090 \$

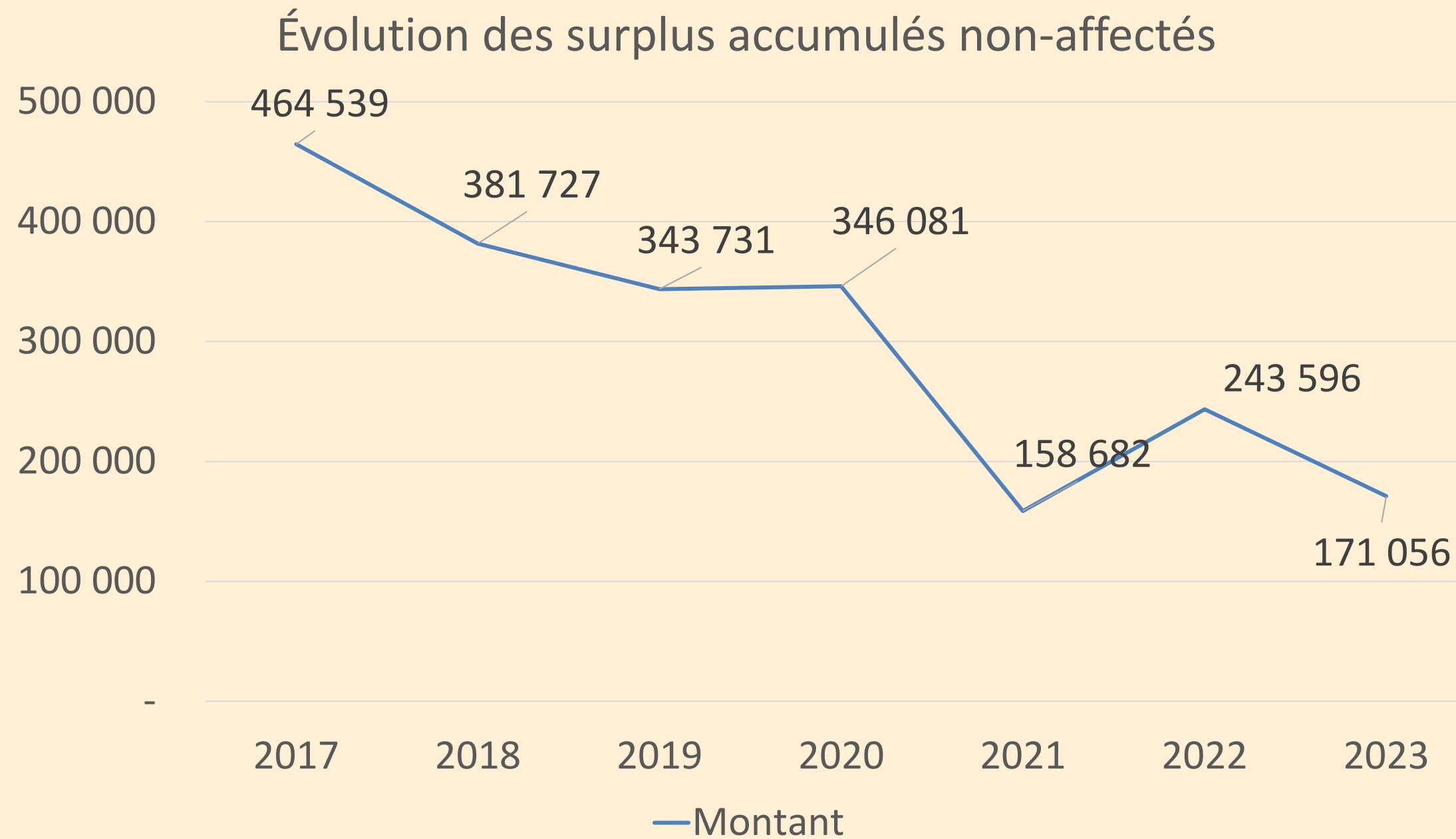
Projet	Montant
Surplus accumulés non-affectés	
Refonte des règlements d'urbanismes	10 000 \$
Achat d'une camionnette	30 000 \$
Aménagement du parc	32 540 \$
Total des surplus accumulés non-affectés	72 540 \$
Surplus affectés	
Refonte des règlements (affecté depuis début mandat)	11 355 \$
Étude et analyse Service incendie (fonds de développement)	5 000 \$
Réserve pour la vidange des fosses	21 032 \$
Emprunt au Fonds de roulement (achat camion)	20 000 \$
Total des surplus affectés	57 387 \$
TOTAL DE TOUS LES SURPLUS	129 927 \$



AFFECTATION AU SURPLUS

2023	2024
82 350 \$	129 927 \$
	+ 45 577 \$

ÉVOLUTION DES SURPLUS ACCUMULÉS



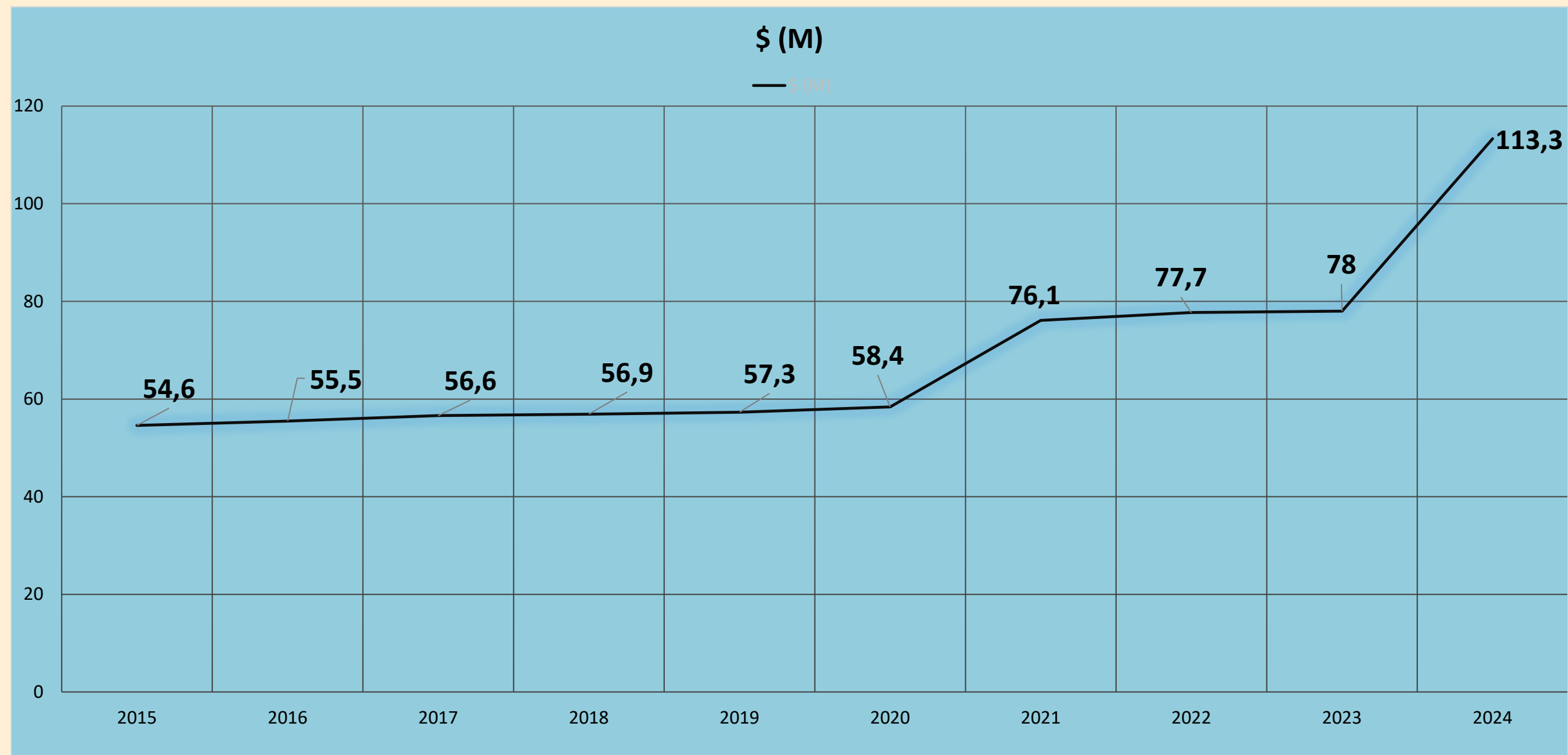
Revenus
estimés
pour 2024

1 482 151 \$

Total des revenus

LA TAXE FONCIÈRE ET LES TARIFS

ÉVOLUTION DE LA RICHESSE FONCIÈRE



ÉVOLUTION DE LA RICHESSE FONCIÈRE

Type de valeur	Valeur 2023	Valeur 2024	Différences en \$	Différence en %
Immeubles autres qu'agricoles et forestiers	46 992 300 \$	71 184 500 \$	+ 24 192 200 \$	+ 51,48 %
Immeubles agricoles et forestiers	31 032 200 \$	42 176 8700 \$	+ 11 141 600 \$	+ 35,90 %
<i>Ensemble de la richesse foncières</i>	<i>78 027 500 \$</i>	<i>113 361 300 \$</i>	<i>+ 35 333 800 \$</i>	<i>+ 45,28 %</i>



TAUX DE TAXE FONCIÈRE

**Taux de
taxation
foncière
générale**

Taux
(autre qu'agricole et forestier)

0,6342 \$

Taux agricoles et forestiers

0,6956 \$

**Taux de
taxation
foncière MRC
des Sources**

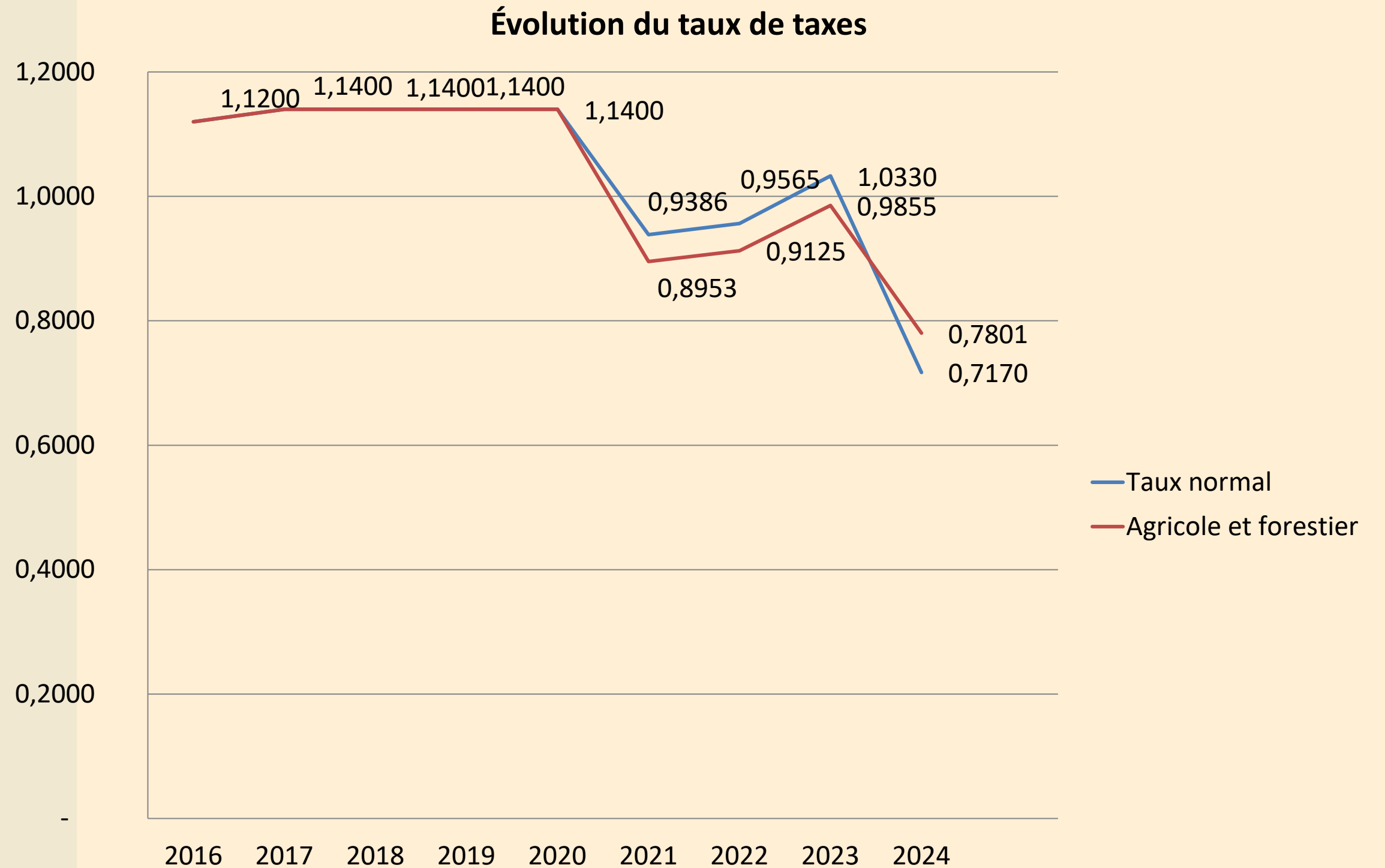
Taux
(autre qu'agricole et forestier)

0,0845 \$

Taux agricoles et forestiers

0,0845 \$

Évolution du taux de taxes foncières



**** Le taux 2024 inclut le taux de taxe foncière générale et le taux de la taxe foncière MRC des Sources.**

Impact sur le compte de taxes des valeurs moyennes de la Municipalité

Type de valeur	Valeur 2023	Valeur 2024	Différences en \$	Différence en %
Résidence moyenne	169 776 \$	255 618 \$	+ 85 842 \$	+ 50,56 %
Agricole moyenne <i>(comprenant une résidence)</i>	547 705 \$	724 742 \$	+ 177 037 \$	+ 32,32 %

Type de valeur	Taxes foncière 2023	Taxes foncière 2024	Différences en \$	Différence en %
Résidence moyenne	1 753,79 \$	1 837,13 \$	+ 83,34 \$	+ 4,75 %
Agricole moyenne <i>(comprenant une résidence)</i>	5 397,63 \$	5 653,63 \$	+ 303,08 \$	+ 4,75 %

Impact sur le compte de taxes selon un pourcentage d'augmentation de valeur

Exemple d'augmentation de richesse foncière sur des résidences spécifiques.

Type de valeur	Valeur 2023	Valeur 2024	Différences en \$	Différence en %
Résidence A	155 500 \$	192 900 \$	+ 37 400 \$	+ 24,05 %
Résidence B	235 800 \$	319 000 \$	+ 83 200 \$	+ 35,28 %
Résidence C	284 400 \$	413 300 \$	+ 128 900 \$	+ 45,32 %
Résidence moyenne	169 776 \$	255 618 \$	+ 85 842 \$	+ 50,56 %
Résidence D	146 000 \$	227 300 \$	+ 81 300 \$	+ 55,68 %
Résidence E	180 800 \$	308 000 \$	+ 127 000 \$	+ 70,35 %
Résidence F	106 700 \$	197 400 \$	+ 90 700 \$	+ 85,00 %
Résidence G	139 500 \$	281 700 \$	+ 142 200 \$	+ 101,94 %

Impact sur le compte de taxes de ces résidences spécifiques avec l'augmentation de valeur démontrée dans le tableau ci-dessus.

Type de valeur	Taxes foncière 2023	Taxes foncière 2024	Différence en \$	Différence en %
Résidence A	1 606,32 \$	1 383,09 \$	- 232,22 \$	- 13,90 %
Résidence B	2 435,81 \$	2 287,23 \$	- 148,58 \$	- 6,10 %
Résidence C	2 937,85 \$	2 963,36 \$	+ 25,51 \$	+ 0,86 %
Résidence moyenne	1 753,79 \$	1 837,13 \$	+ 83,34 \$	+ 4,75 %
Résidence D	1 508,18 \$	1 629,74 \$	+ 121,56 \$	+ 8,06 %
Résidence E	1 867,66 \$	2 208,36 \$	+ 340,70 \$	+ 18,24 %
Résidence F	1 102,21 \$	1 415,36 \$	+ 313,15 \$	+ 28,41 %
Résidence G	1 441,04 \$	2 019,79 \$	+ 578,75 \$	+ 40,16 %

Prendre note qu'il n'y a eu aucune amélioration sur les résidences ciblées en exemple.



TARIFS SUR LES MATIÈRES RÉSIDUELLES

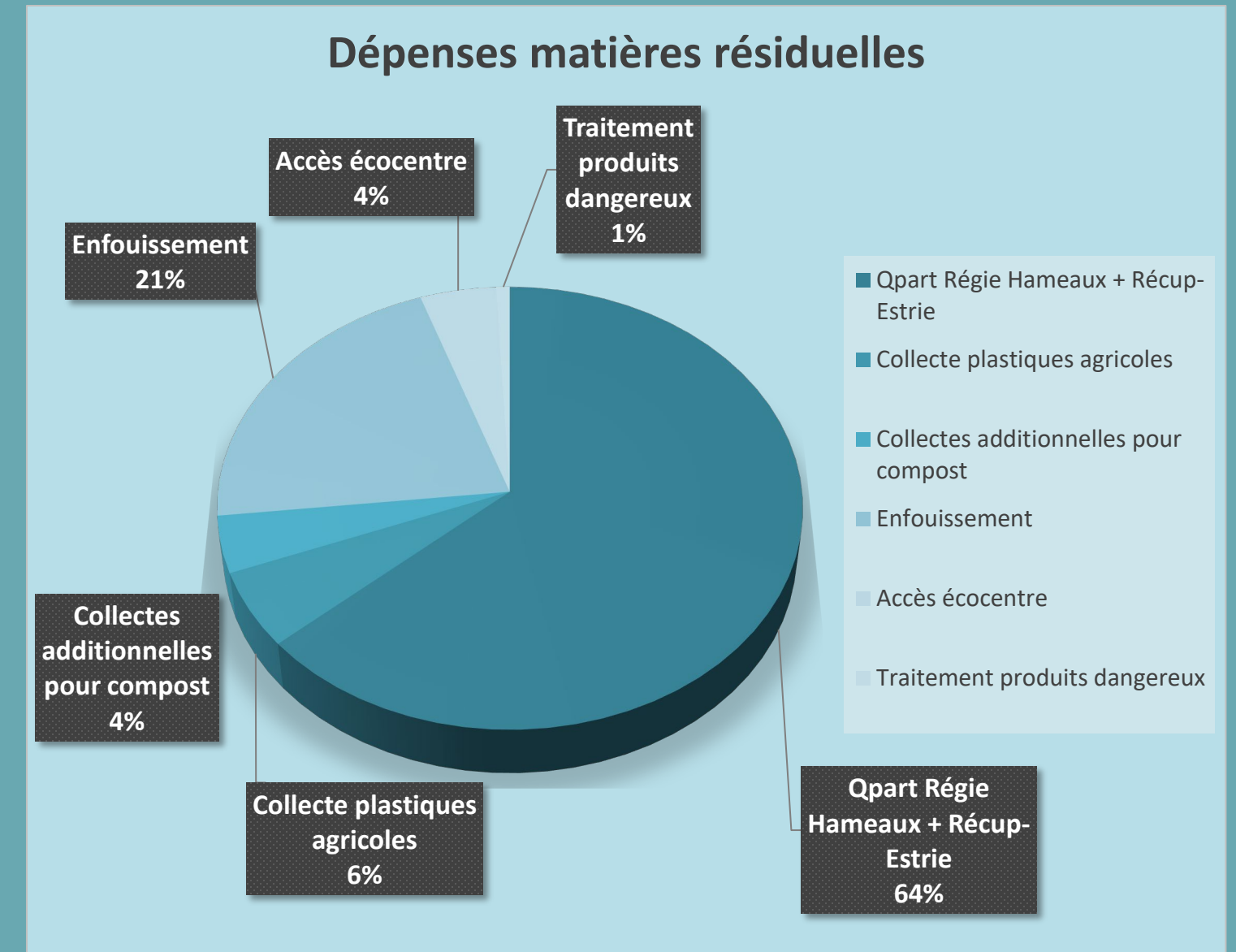
Des tarifs représentatifs de nos dépenses

VENTILATION

Description	Montant 2023	Montant 2024
Quote-part Régie des Hameaux	41 082 \$	41 082 \$
Collecte plastiques agricoles	2 880 \$	3 370 \$
Collectes additionnelles avec compost	3 375 \$	3 750 \$
Enfouissement	14 500 \$	14 500 \$
Accès Écocentre Val-des-Sources	2 600 \$	3 050 \$
Traitement des produits dangereux	550 \$	550 \$
Total	64 417 \$	66 302 \$

- Augmentation pour les collectes additionnelles.
- Augmentation de la cotisation pour l'utilisation de l'écocentre (passe de 11 \$ la porte à 13 \$ la porte)

TARIF SUR LES MATIÈRES RÉSIDUELLES BUDGET | 2024



Tarif sur les
matières
résiduelles

209 \$

Tarif résidentiel sur les matières
résiduelles proposé pour l'année
2024.

Évolution du tarif des matières résiduelles

Année	Taux
2014	135,13
2015	135,13
2016	135,13
2017	135,13
2018	135,13
2019	178,00
2020	178,00
2021	178,00
2022	184,00
2023	200,00
2024	209,00

4,50 % d'augmentation comparativement à 2023.



TARIFS SÛRETÉ DU QUÉBEC

Un tarif représentatif de 50 % de la
dépense.

Évolution du tarif de la Sûreté du Québec

Année	Tarifs
2021	87,75
2022	91,50
2023	96,50
2024	101,00

Année	Coût de la quote-part
2021	52 448 \$
2022	55 018 \$
2023	58 867 \$
2024	61 751 \$

La facture de 2024 a augmenté de 4,90 %
comparativement à 2023.

Tarif Sûreté du Québec

101 \$

Tarif résidentiel de la Sûreté du Québec
proposé pour l'année 2024.



TARIF LICENCES DE CHIEN

Un tarif afin de respecter les obligations des municipalités.

Évolution du tarif de la licence de chien

Année	Taux
2014	10 \$
2015	10 \$
2016	10 \$
2017	15 \$
2018	15 \$
2019	15 \$
2020	15 \$
2021	15 \$
2022	15 \$
2023	30 \$
2024	30 \$



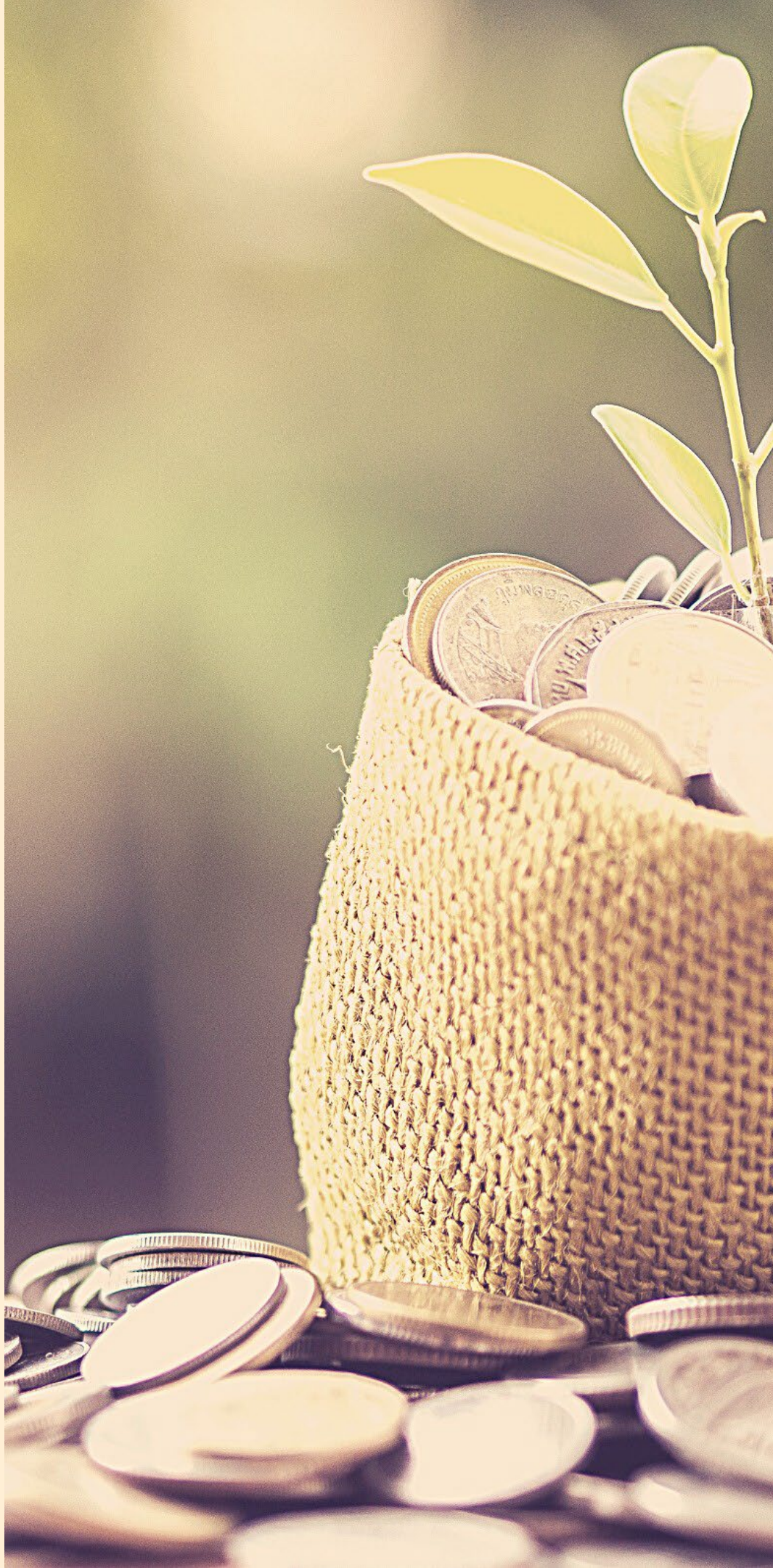
TARIFS VIDANGE DE FOSSE

Tarifs vidange de fosse

Description	Tarifs
Résidence permanente (par fosse)	130 \$
Résidence secondaire ou chalet (par fosse)	65 \$
Commerce (par fosse)	130 \$
Visite supplémentaire	145 \$

*Ce tarif représente le coût moyen annuel
d'une vidange jusqu'en 2026.*

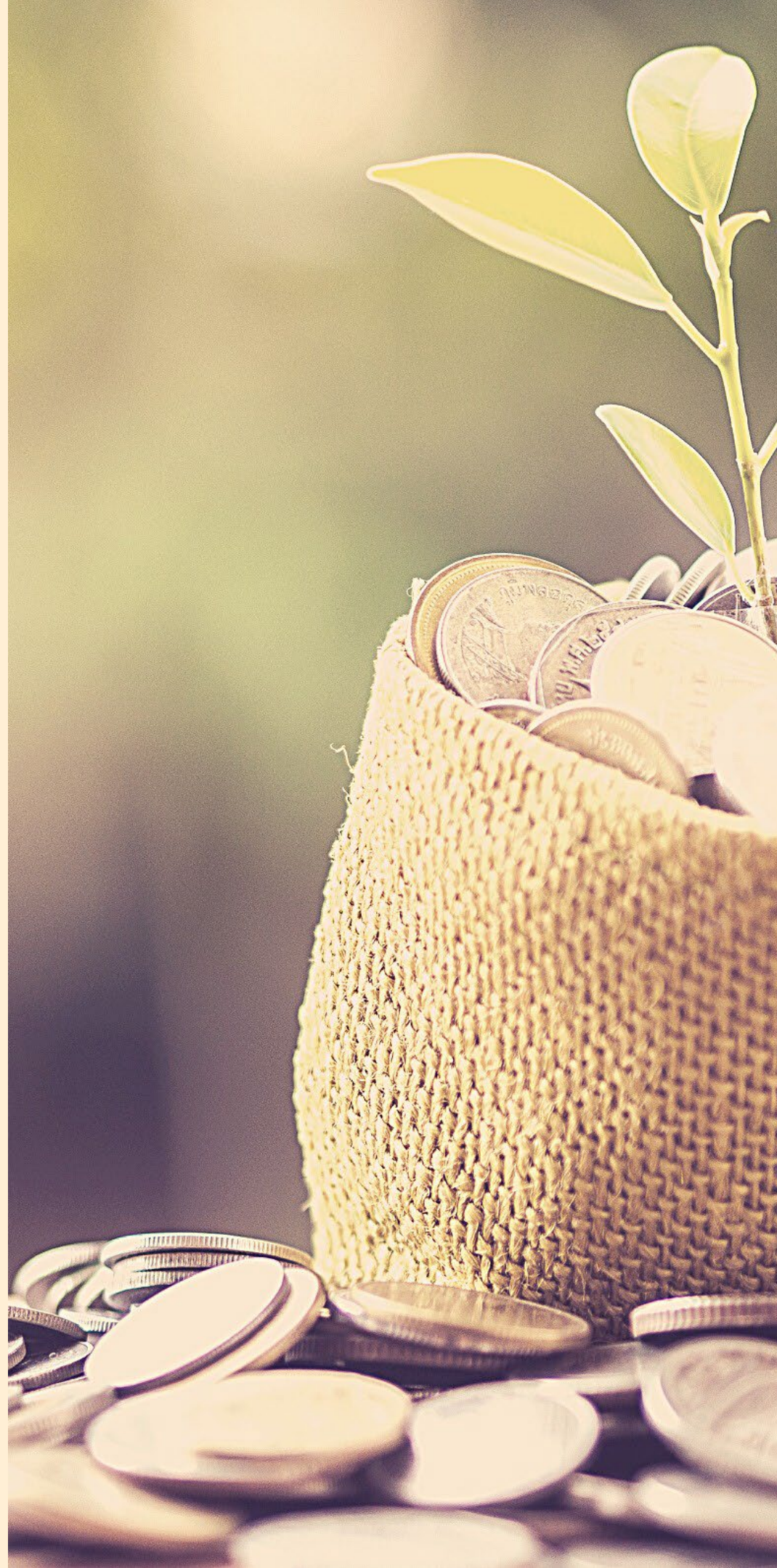
PLAN TRIENNAL D'IMMOBILISATION



INVESTISSEMENT POUR LE RÉSEAU ROUTIER 2024-2026

Travaux sur les routes

Route	Travaux proposés	2024	2025	2026	Total
Rang 9 et 10 Nord	Rechargement			30 000 \$	30 000 \$
Rang 9 et 10 Sud	Rechargement			30 000 \$	30 000 \$
Chemin Proulx					
Chemin Miquelon	Rechargement	70 000 \$		30 000 \$	100 000 \$
Rang 6	Rechargement			50 000 \$	50 000 \$
Rang 2					
Chemin Audy	Rechargement		25 000 \$		25 000 \$
Chemin Darveau	Changement de ponceau	15 000 \$			15 000 \$
Chemin Pinard					
Chemin Couture					
Chemin Gouin	Rechargement		30 000 \$		30 000 \$
Rang 13	Changement de ponceau		15 000 \$		15 000 \$
Rang 16					
Chemin Durand					
Rue Crépeau					
Route de Saint-Georges (rang 1)	Rechargement		30 000 \$		30 000 \$
Total		85 000 \$	100 000 \$	140 000 \$	325 000 \$

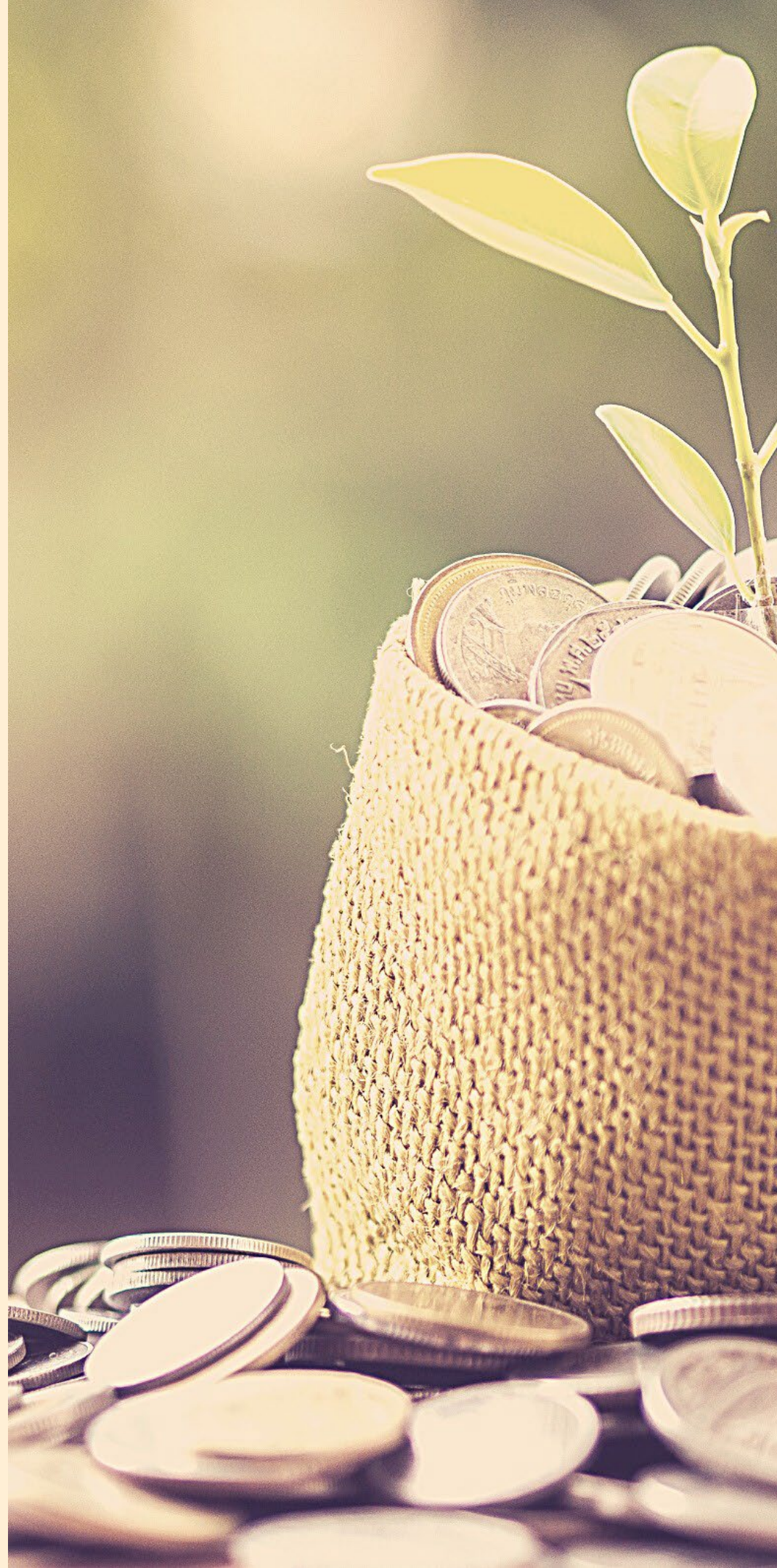


INFRASTRUCTURES ET ÉQUIPEMENTS

Prendre soin de nos bâtiments
et équipements

Autres infrastructures et équipements

Route	Travaux proposés	2024	2025	2026	Total
Garage municipal (85, Desrivières)					
Toit des Quatre Temps					
Camillois	Accompagnement professionnel pour travaux majeurs	20 000 \$	100 000 \$	100 000 \$	220 000 \$
Mesures d'urgence	Génératrice		25 000 \$		25 000 \$
Chalet des loisirs	Amélioration locative			50 000 \$	50 000 \$
Bibliothèque					
Bureau municipal					
Infrastructures informatiques	Configuration système informatique		10 000 \$	10 000 \$	20 000 \$
Parc et sentier	Réaménagement du parc	350 000 \$			350 000 \$
Bornes sèches					
Incendie					
Voirie	Achat camionnette	50 000 \$			50 000 \$
Garage municipal (130, Desrivières)					
Éclairage de rue					
Total		420 000 \$	135 000 \$	160 000 \$	715 000 \$



FINANCEMENT

Où nous prenons les revenus

Financement

Désignation	2024	2025	2026	Total
Subvention Taxes d'essence (TECQ)	70 000 \$	85 000 \$	125 000 \$	285 000 \$
Subvention PPA-CE	15 000 \$	15 000 \$	15 000 \$	45 000 \$
Budget d'opération, activité d'investissement, surplus	42 000 \$	25 000 \$	25 000 \$	92 000 \$
Surplus accumulés non affectés	70 000 \$	10 000 \$	10 000 \$	30 000 \$
PRABAM	15 000 \$			50 000 \$
Autres programmes de subvention	293 000 \$	100 000 \$	125 000 \$	518 000 \$
TOTAL	505 000 \$	230 000 \$	300 000 \$	1 040 000 \$

PÉRIODE DE QUESTIONS

ADOPTION DU BUDGET D'OPÉRATION

ADOPTION DU P.T.I.

LÈVÉE DE LA SÉANCE

SÉANCE EXTRA ORDINAIRE

Avis de motion et dépôt du projet
de règlement 2024-01 de taxation



Éléments clés

ORDRE DU JOUR

1. Ouverture de la séance
2. Adoption de l'ordre du jour
3. Période de questions sur les taxes et tarifs
4. Avis de motion et dépôt du projet de Règlement 2024-01 décrétant l'imposition du taux de taxes, des conditions de perceptions, des compensations et tarifs pour l'année 2024
5. Levée de la séance

PRÉSENTATION PUBLIQUE
18 DÉCEMBRE 2023

PÉRIODE DE QUESTIONS

**AVIS DE
MOTION ET
DÉPÔT DU
RÈGLEMENT
2024-01**

LEVÉE DE LA SÉANCE

MERCI!