



BUDGET 2023

Présentation du 19 décembre 2022



DOCUMENT EXPLICATIF

BUDGET 2023

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 2023. Ce document explicatif vous est présenté conformément à la Loi sur la Fiscalité municipale.

Cette année, la préparation du budget a été particulièrement ardue compte-tenu de la situation économique actuelle. Les revenus et les dépenses ont été affectés significativement en raison de l'inflation en forte hausse. Avec le souci de maintenir une saine gestion pour la Ville, le conseil a eu à prendre des décisions difficiles qui ont un impact sur le compte de taxes des propriétaires de Val-des-Sources.

ÉVOLUTION DU RÔLE D'ÉVALUATION FONCIÈRE EN 2023

L'année 2023 est la troisième année du rôle triennal d'évaluation. Les valeurs imposables pour l'année 2023 ont connu une légère hausse de 2.58 % par rapport à 2022. Ainsi, la richesse foncière imposable est passée de **393 756 900 \$** en 2022 à **403 902 900 \$** en 2023, une hausse de **10 146 000 \$**.

La valeur moyenne d'une résidence unifamiliale à Val-des-Sources est de **123 000 \$** en 2023.

LES PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES

Le budget propose des dépenses et des revenus équilibrés de **13 536 380 \$** soit **779 160 \$** de plus que l'an dernier.

Fidèles à notre habitude, nous avons regardé l'ensemble des postes budgétaires et réévalué leur pertinence. Nous devons cependant constater que les dépenses connaîtront des hausses significatives.

Nous avons limité le plus possible les dépenses, mais certains investissements sont nécessaires si nous voulons maintenir nos infrastructures en bon état. Ainsi, le budget 2023 prévoit un nombre limité de projets dont les principaux sont :

- Réfection des rues St-Jean-Baptiste et 5^e Avenue (2 400 000 \$)
- Mise à niveau de l'approvisionnement en eau brute et de l'usine de filtration (270 000 \$)
- Surfaçage de certains tronçons de rue qui restent à déterminer (300 000 \$)
- Achat d'un camion benne (435 000 \$)
- Mise à jour du serveur (50 000 \$)
- Réfection de la surface du terrain de tennis du parc du Centenaire (56 000 \$)
- Achat d'appareils respiratoires pour la protection de nos pompiers (240 000 \$)

Afin de limiter les hausses des comptes de taxes pour les citoyens de Val-des-Sources, le budget prévoit cette année une affectation du surplus accumulé. Ainsi en 2023 l'affectation est de **132 870 \$** alors qu'en 2022 l'affectation était de **75 910 \$**.

Les revenus liés à la taxe foncière et aux tarifs totalisent **9 043 830 \$** ce qui représente **67 %** des revenus alors que pour l'année 2022, ces revenus représentaient **62 %**. Le reste vient 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 et la péréquation pour un montant de **1 595 910 \$** soit 158 870 \$ de moins qu'en 2022.

Le tableau des prévisions budgétaires présente les revenus et les dépenses prévus en 2023.

REVENUS

	2022	2023
Taxes sur la valeur foncière		
Générale	5 229 750 \$	5 753 690 \$
Renouvellement d'infrastructures	221 880 \$	243 870 \$
Eau potable	-	-
Eaux usées	-	-
Sous-total : Revenus sur valeur foncière	5 451 630 \$	5 997 560 \$
Taxes sur autre base (tarification)		
Tarification de base	52 180 \$	133 850 \$
Service d'eau	502 820 \$	617 790 \$
Service d'égout	408 960 \$	497 480 \$
Tarification des eaux usées	298 750 \$	339 450 \$
Matières résiduelles	812 910 \$	902 750 \$
Service de police - SQ	337 890 \$	469 020 \$
Mise en valeur et restauration lac Trois-Lacs	48 240 \$	48 430 \$
Centre d'urgence 9-1-1	35 000 \$	37 000 \$
Autres	500 \$	500 \$
Sous-total : Revenus taxes sur autre base	2 497 250 \$	3 046 270 \$
Paiement tenant lieu de taxes	500 630 \$	500 630 \$
Autres revenus de sources locales	1 842 900 \$	1 766 250 \$
Transferts	2 434 810 \$	2 225 670 \$
TOTAL DES REVENUS :	12 727 220 \$	13 536 380 \$

DÉPENSES

	2022	2023
Fonctionnement		
Administration générale	1 752 480 \$	1 959 400 \$
Sécurité publique	1 211 700 \$	1 219 400 \$
Transport	2 419 790 \$	2 531 670 \$
Hygiène du milieu	2 833 140 \$	3 201 380 \$
Santé et bien-être	129 300 \$	130 300 \$
Aménagement, urbanisme et développement	716 860 \$	919 180 \$
Loisirs & Culture	1 608 780 \$	1 691 380 \$
Frais de financement	418 460 \$	617 530 \$
Sous-total : Dépenses de fonctionnement	11 090 510 \$	12 270 240 \$
Financement		
Remboursement de la dette à terme	787 960 \$	823 290 \$
Affectation		
Activités d'investissement	905 160 \$	328 990 \$
Fonds réservés – création de la réserve	224 500 \$	246 730 \$
Surplus accumulé - affecté	(75 910) \$	(132 870) \$
Fonds d'infrastructures – affecté	(175 000) \$	-
TOTAL DES DÉPENSES :	12 757 220 \$	13 536 380 \$

TAUX DE TAXES SUR LA VALEUR FONCIÈRE POUR L'ANNÉE 2023

Au cours des dernières années, le Conseil municipal a travaillé à maintenir **les comptes de taxes** le plus bas possible limitant les hausses des taux de taxation sous l'inflation et même en réduisant ces taux. Cette année, la situation économique généralisée nous force à hausser les taux de taxation de façon importante. Ainsi, le budget prévoit une hausse des taux de taxation résidentiels de l'ordre de 8% et commerciaux et industriels de 3%.

Les taux de taxation par 100 \$ d'évaluation pour l'année 2023

	<u>2022</u>	<u>2023</u>
Immeubles résidentiels		
Taxe générale	1.1699	1.2635
Taxe Fonds d'infrastructure	0.0519	0.0561
	<u>1.2218</u>	<u>1.3196</u>
Immeubles résidentiels 6 logements et plus		
Taxe générale	1.3533	1.4616
Taxe Fonds d'infrastructure	0.0532	0.0575
	<u>1.4066</u>	<u>1.5191</u>
Immeubles commerciaux		
Taxe générale	2.2160	2.2825
Taxe Fonds d'infrastructure	0.0847	0.0872
	<u>2.3006</u>	<u>2.3697</u>
Immeubles industriels		
Taxe générale	2.2160	2.2825
Taxe Fonds d'infrastructure	0.0847	0.0872
	<u>2.3006</u>	<u>2.3697</u>
Immeubles agricoles		
Taxe générale	1.3533	1.2635
Taxe Fonds d'infrastructure	0.0532	0.0561
	<u>1.4066</u>	<u>1.3196</u>
Terrains vacants desservis		
Taxe générale	1.1699	1.2635
Taxe Fonds d'infrastructure	0.0519	0.0561
	<u>1.2218</u>	<u>1.3196</u>
Terrains forestiers		
Taxe générale	1.1699	1.2635
Taxe Fonds d'infrastructure	0.0519	0.0561
	<u>1.2218</u>	<u>1.3196</u>

RESTAURATION DU LAC TROIS-LACS

La tarification pour les immeubles du secteur Trois-Lacs, qui sert à financer les travaux de la Régie intermunicipale des Trois-Lacs (RIRPTL) est maintenue. La contribution de la Ville de Val-des-Sources à la RIRPTL qui est de l'ordre de 96 000 \$ par année est la même depuis 2006. Il s'agit de plus de **1,7 M\$** d'investis dans la protection du lac Trois-Lacs au fil des ans.

Les tarifs pour l'année 2023 sont les suivants :

Catégorie		Tarifs
Riverain	Immeuble ou terrain vacant ayant un accès direct au lac	150 \$
Secteur	Immeuble, sans accès direct au lac, faisant partie de l'ancien territoire de la Municipalité de Trois-Lacs	90 \$
Terrain vacant	Terrain vacant bâtissable, faisant partie de l'ancien territoire de la Municipalité de Trois-Lacs	35 \$
Emplacement de camping		15 \$

Mentionnons que dans le cadre de ce plan de restauration, la Ville de Val-des-Sources a intégré au budget des montants à titre « d'espace bleu », de même que pour la protection de la prise d'eau potable pour la Ville de Val-des-Sources.

TARIFICATION POUR LES SERVICES D'AQUEDUC ET D'ÉGOUTS

Les tarifs pour les coûts des services d'aqueduc et égouts sont les suivants :

CATÉGORIES	EAU	ÉGOUTS
1. Immeubles résidentiels	175 \$	125 \$
Résidences personnes âgées - par logement	125 \$	100 \$
Maisons de retraite – par chambre	85 \$	100 \$
2. Logements multiples (2 log. et plus)	125 \$	75 \$
3. Immeubles commerciaux	200 \$	200 \$
Bars et restaurants	400 \$	375 \$
4. Immeubles industriels – LÉGER	600 \$	600 \$
Immeubles industriels – LOURD	2 500 \$	2 500 \$
5. Immeubles agricoles	175 \$	125 \$
6. Terrains vacants (moins de 2 000 \$)	0 \$	0 \$
6. Terrains vacants (2 000 \$ et plus)	175 \$	215 \$
7. Piscines	45 \$	-
8. Terrains de camping (par terrain)	-	25 \$

TARIFICATION DE BASE

Depuis 2021, un tarif de base est facturé pour chacun des immeubles du territoire de Val-des-Sources. Les tarifs sont les suivants :

Immeubles résidentiels	50 \$
Logements multiples (6 logements et plus)	50 \$
Immeubles commerciaux	50 \$
Immeubles industriels	50 \$
Immeubles agricoles	50 \$
Terrains vacants	50 \$

TARIFICATION POUR LES SERVICES DE LA SÛRETÉ DU QUÉBEC

Les tarifs pour le financement d'une partie du coût de la Sûreté du Québec sont majorés et sont les suivants :

Immeubles résidentiels	150 \$
Logements multiples (6 logements et plus)	235 \$
Immeubles commerciaux	490 \$
Immeubles industriels	490 \$
Immeubles agricoles	115 \$
Terrains vacants	0 \$

TARIFS POUR MATIÈRES RÉSIDUELLES 2023

▪ **Tarifification pour la catégorie résidentielle**

La tarification 2023 est présentée au tableau suivant :

CATÉGORIES	ORDURES, RÉCUPÉRATION ET COMPOSTAGE	ORDURES ET RÉCUPÉRATION
1 logement	227 \$	327 \$
2 logements	332 \$	432 \$
3 logements	437 \$	537 \$
4 logements	542 \$	642 \$
5 logements	647 \$	747 \$
6 logements	752 \$	852 \$
7 logements	857 \$	957 \$
8 logements	962 \$	1 062 \$
9 logements	1 067 \$	1 167 \$
10 logements	1 172 \$	1 272 \$
11 logements	1 277 \$	1 377 \$
12 logements	1 382 \$	1 482 \$
13 logements	1 487 \$	1 587 \$
14 logements	1 592 \$	1 692 \$
15 logements	1 697 \$	1 797 \$
16 logements	1 802 \$	1 902 \$
17 logements	1 907 \$	2 007 \$
18 logements	1 972 \$	2 072 \$
19 logements	2 117 \$	2 217 \$
20 logements	2 222 \$	2 322 \$
Chalets (saisonnier)	125 \$	225 \$

▪ **Tarifification pour la catégorie institutions, commerces et industries (ICI)**

La tarification pour les institutions, commerces et industries (ICI) est basée sur le potentiel de volume annuel généré par l'organisation. Tous les immeubles institutionnels, commerciaux et industriels ont été visités en 2019 et réévalués en 2022 pour établir le potentiel de volume généré. La tarification par entreprise a été réduite selon le volume et un tarif supplémentaire de 128 \$ est ajouté pour chacun des immeubles (matricules).

La tarification se divise en sept catégories présentées dans le tableau suivant :

Classement

NIVEAU	VOLUME ANNUEL	MONTANT
Niveau 1	Moins de 50 m ³	150 \$
Niveau 2	50 m ³ à 99 m ³	250 \$
Niveau 3	100 m ³ à 149 m ³	550 \$
Niveau 4	150 m ³ à 349 m ³	1 000 \$
Niveau 5	350 m ³ à 549 m ³	1 500 \$
Niveau 6	550 m ³ à 850 m ³	3 500 \$
Niveau 7	Plus de 850 m ³	5 000 \$

▪ **Matières organiques**

Depuis l'année 2012, la participation à la collecte des matières organiques (bacs bruns) est obligatoire. Nous devons continuer nos efforts de sensibilisation afin d'augmenter le transfert des quantités de matières dirigées vers l'enfouissement pour les transférer dans les matières organiques.

PROGRAMME TRIENNAL D'INVESTISSEMENTS 2023

Liste des projets d'immobilisation 2023		MODE DE FINANCEMENT				
Titre du projet	Coût du projet	Budget VILLE	Réserve Infr	Surplus	Emprunt	Subvention
Administration et finance						
AUCUN PROJET D'IMMOBILISATION						
Sout-total	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$
Grefte et cour municipale						
AUCUN PROJET D'IMMOBILISATION						
Sout-total	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$
Informatique et téléphonie						
Mise à jour des installations informatiques	50 000 \$	50 000 \$				
sous-total	50 000 \$	50 000 \$	- \$	- \$	- \$	- \$
Inspection / Environnement et développement						
Phase 2 - Projet Écocentre	115 000 \$	40 000 \$				75 000 \$
sous-total	115 000 \$	40 000 \$	- \$	- \$	- \$	75 000 \$
Travaux publics (Voirie)						
Refection de rues	2 400 000 \$				1 415 000 \$	985 000 \$
Travaux de surfacage à contrat	300 000 \$		300 000 \$			
Achat d'un camion 10 roues, 4 saisons	435 000 \$				435 000 \$	
sous-total	3 135 000 \$	- \$	300 000 \$	- \$	1 850 000 \$	985 000 \$
Travaux publics (Eau potable et eaux usées)						
3e roue filtre presse	80 000 \$					80 000 \$
Plan et devis nouvelle prise d'eau brute	54 000 \$					54 000 \$
Remplacement du syst. de gestion lavage des filtres	125 000 \$					125 000 \$
Installation de compteurs d'eau (résidences privées)	20 000 \$					20 000 \$
Étude sur la filière de traitement (filtration)	25 000 \$					25 000 \$
Étude environnementales poste de pompage eau brute	10 000 \$				10 000 \$	
Mandat d'architecture poste d'eau brute	25 000 \$					25 000 \$
Étude géotechnique poste d'eau brute	30 000 \$					30 000 \$
Inspection T.V. des réseaux d'égout	40 000 \$					40 000 \$
Recherche raccords inversés	15 000 \$	15 000 \$				
sous-total	424 000 \$	15 000 \$	- \$	- \$	10 000 \$	399 000 \$
Loisirs et Culture						
Phase 2 - Place de la traversée	580 000 \$	145 000 \$				435 000 \$
Refaire surface au sol terrain de tennis 1re Avenue	56 000 \$					56 000 \$
Acquisition Remorque 6' X 14'	13 000 \$				13 000 \$	
sous-total	649 000 \$	145 000 \$	- \$	- \$	13 000 \$	491 000 \$
Sécurité publique						
Achat de 22 appareils respiratoires	240 000 \$				240 000 \$	
Tablette véhicule désincarcération	1 500 \$	1 500 \$				
sous-total	241 500 \$	1 500 \$	- \$	- \$	240 000 \$	- \$
GRAND TOTAL	4 614 500 \$	251 500 \$	300 000 \$	- \$	2 113 000 \$	1 950 000 \$

PROGRAMME TRIENNAL D'INVESTISSEMENTS 2024

Liste des projets d'immobilisation 2024		MODE DE FINANCEMENT				
Titre du projet	Coût du projet	Budget VILLE	Réserve Infrás	Surplus	Emprunt	SUBVENTION
Administration et finance						
AUCUN PROJET D'IMMOBILISATION						
Sout-total	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$
Grefe et cour municipal						
AUCUN PROJET D'IMMOBILISATION						
Sout-total	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$
Informatique et téléphonie						
AUCUN PROJET D'IMMOBILISATION						
sous-total	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$
Inspection / Environnement et développement						
Barrière - Descente bateau	40 000 \$	8 000 \$				32 000 \$
sous-total	40 000 \$	8 000 \$	- \$	- \$	- \$	32 000 \$
Travaux publics (Voirie)						
Travaux de surfacage à contrat	250 000 \$		250 000 \$			
Relampage lumières de rue	65 000 \$	65 000 \$				
Scellement de fissures	25 000 \$	25 000 \$				
sous-total	340 000 \$	90 000 \$	250 000 \$	- \$	- \$	- \$
Travaux publics (Eau potable et eaux usées)						
Système de neutralisation des odeurs (prétraitement)	35 000 \$					35 000 \$
Remplacement du mélangeur bassin de stockage (épuration)	25 000 \$					25 000 \$
sous-total	60 000 \$	- \$	- \$	- \$	- \$	60 000 \$
Loisirs et Culture						
Refaire asphalte terrain de tennis St-Barnabé	130 000 \$			30 000 \$		100 000 \$
Promenade de la piscine Dollard	100 000 \$	20 000 \$				80 000 \$
sous-total	230 000 \$	20 000 \$	- \$	30 000 \$	- \$	180 000 \$
Sécurité publique						
AUCUN PROJET D'IMMOBILISATION						
sous-total	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$
GRAND TOTAL	670 000 \$	118 000 \$	250 000 \$	30 000 \$	- \$	272 000 \$

PROGRAMME TRIENNAL D'INVESTISSEMENTS 2025

Liste des projets d'immobilisation 2025		MODE DE FINANCEMENT				
Titre du projet	Coût du projet	Budget VILLE	Réserve Infras	Surplus	Emprunt	SUBVENTION
Administration et finance						
AUCUN PROJET D'IMMOBILISATION						
Sout-total	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$
Greffe et cour municipal						
AUCUN PROJET D'IMMOBILISATION						
Sout-total	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$
Informatique et téléphonie						
AUCUN PROJET D'IMMOBILISATION						
sous-total	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$
Inspection / Environnement et développement						
AUCUN PROJET D'IMMOBILISATION						
sous-total	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$
Travaux publics (Voirie)						
Travaux de surfacage à contrat	250 000 \$		250 000 \$			
Scellement de fissures	25 000 \$	25 000 \$				
sous-total	275 000 \$	25 000 \$	250 000 \$	- \$	- \$	- \$
Travaux publics (Eau potable et eaux usées)						
Installation d'une génératrice au poste de surpression Filion	150 000 \$					150 000 \$
sous-total	150 000 \$	- \$	- \$	- \$	- \$	150 000 \$
Loisirs et Culture						
Refaire toilettes terrain de balle 1re Avenue	32 000 \$	6 400 \$				25 600 \$
sous-total	32 000 \$	6 400 \$	- \$	- \$	- \$	25 600 \$
Sécurité publique						
AUCUN PROJET D'IMMOBILISATION						
sous-total	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$
GRAND TOTAL	457 000 \$	31 400 \$	250 000 \$	- \$	- \$	175 600 \$

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.

MOT DE MONSIEUR LE MAIRE

Le budget que nous avons présenté ce soir est, en tout point, le plus difficile que nous ayons eu à réaliser. Soyez convaincus que fidèles à notre habitude, nous avons regardé chacune des dépenses et des revenus afin d'assurer une gestion rigoureuse.

Depuis plus d'une décennie, nous avons ajusté nos différents postes budgétaires au fur et à mesure, ce qui nous laissait peu de marge de manœuvre cette année. Ce n'est pas de gaieté de cœur que nous annonçons ces hausses mais les membres du conseil et moi sommes convaincus qu'il était nécessaire de le faire afin de maintenir une saine gestion financière de la Ville pour assurer un avenir prospère.

Les hausses des taux de taxes et des tarifs annoncées feront en sorte qu'une résidence moyenne, évaluée à 123 000 \$, verra son compte de taxe augmenté de 277 \$ en 2023.

De façon à limiter la hausse, nous avons approprié une somme de 132 800 \$ du surplus accumulé. Pour continuer à avoir une saine gestion financière, il nous incombe de limiter le financement des dépenses d'opération courantes avec les surplus accumulés puisque ces dépenses vont évidemment revenir les années suivantes.

Nous avons eu à composer avec d'importantes pertes de revenus dont entre autres la réduction de la péréquation (-158 870 \$), les inscriptions de loisirs (-22 000 \$) et la baisse des ventes d'actifs (-253 000 \$). La Ville de Val-des-Sources a diversifié ses sources de revenus au cours des années mais les taxes foncières et les tarifs demeurent encore les principaux revenus municipaux (63 %). Nous n'avons pas d'équipements hydroélectriques, par exemple, sur lequel nous pouvons aller chercher des sommes supplémentaires pour ajuster notre budget.

De plus, à l'instar des autres villes du Québec, notre organisation fait face à une inflation importante qui se reflète par des hausses sans précédent des dépenses.

Parmi les hausses, mentionnons entre autres :

- Collecte des matières résiduelles + 95 000 \$
- Carburants + 55 000 \$
- Abrasifs + 18 600 \$
- Asphalte + 55 000 \$
- Produits chimiques aux usines de traitement + 45 000 \$
- Frais supplémentaires liés à la dette + 240 000 \$
- Services de la SQ + 17 000 \$
- Quote-part de la MRC + 31 000 \$

2023 sera également l'année de l'entrée en vigueur d'une nouvelle convention collective ce qui aura nécessairement un impact significatif sur les finances municipales puisque le coût de la main d'œuvre représente plus de 30 % du budget municipal. Nous en avons tenu compte.

Malgré les défis financiers devant nous, ce budget démontre notre engagement en tant que conseil municipal à poursuivre les améliorations aux infrastructures, à améliorer le niveau de qualité de vie et à offrir des services à la hauteur des exigences des citoyens de Val-des-Sources, et ce au meilleur coût possible. Nous avons le défi de concilier les priorités municipales avec les ressources financières disponibles, et ce, en limitant le fardeau des générations futures.

Profitant des programmes gouvernementaux de soutien aux municipalités, nous avons maintenu le cap dans la réfection de nos infrastructures. Ainsi nous prévoyons faire en 2023 la réfection d'une partie de la rue Saint-Jean-Baptiste et de la 5^e Avenue.

Nous avons également prévu les projets suivants pour l'année qui vient.

- Mise à jour du serveur 50 000 \$
- Surfaçage de rues 300 000 \$
- Mise à niveau de l'usine de filtration 270 000 \$
- Réfection de la surface du terrain de tennis du parc du Centenaire 56 000 \$
- Achat d'appareils respiratoires pour la protection de nos pompiers 240 000 \$

La Ville de Val-de-Sources a su relever le défi de la diversification de son économie. Nous allons continuer à maintenir nos efforts pour générer des investissements industriels et commerciaux à Val-des-Sources. Nous allons également maintenir nos

efforts pour la mise en valeur du site de la Mine Jeffrey via notre *Corporation pour la restauration et la mise en valeur du site Jeffrey* qui a été créée en 2018.

Le but visé en soutenant les investissements industriels et commerciaux est de maintenir la population chez nous, mais également d'en attirer davantage. Nous allons continuer à travailler pour favoriser le développement résidentiel en mettant en place les espaces et les outils nécessaires.

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.



Hugues Grimard, maire