

Municipalité de Lac-Beauport

**Séance extraordinaire
du conseil municipal
du 11 décembre 2023**



BUDGET TOTAL POUR 2024

22 580 000 \$



FAITS SAILLANTS

- L'augmentation du compte de taxes se situe à 9,4% pour une résidence moyenne de 455 800 \$.
- Le budget de 2024 atteint 22,6 M\$, soit une augmentation de 2,2 M\$ par rapport à 2023, représentant une hausse de 10,8%.
- L'augmentation de la taxe sur la valeur foncière est majoritairement reliée à la restructuration du service incendie pour répondre au schéma de couverture de risques soit :
 - > 8,0% service incendie
 - > 4,1% taxe foncière générale
- Le budget du service incendie passe de 1,1 M\$ à 2,3 M\$ afin de permettre l'atteinte des objectifs du ministère de la Sécurité publique.



FAITS SAILLANTS

- Gel du tarif de l'ensemble de la tarification (matières résiduelles, entretien du réseau d'aqueduc et sanitaire, fosses septiques et éclairage).
- Diminution de la dette totale passant de 38,8 M\$ en 2022 à 36,6 M\$ en 2023.
- Malgré la diminution de la dette totale, les taux d'intérêts à la hausse font augmenter les frais de financement de 12 %.
- Plusieurs contrats municipaux ont connu, encore en 2023, une majoration de coût de beaucoup supérieure au taux d'inflation.



BUDGET COMPARATIF DES REVENUS

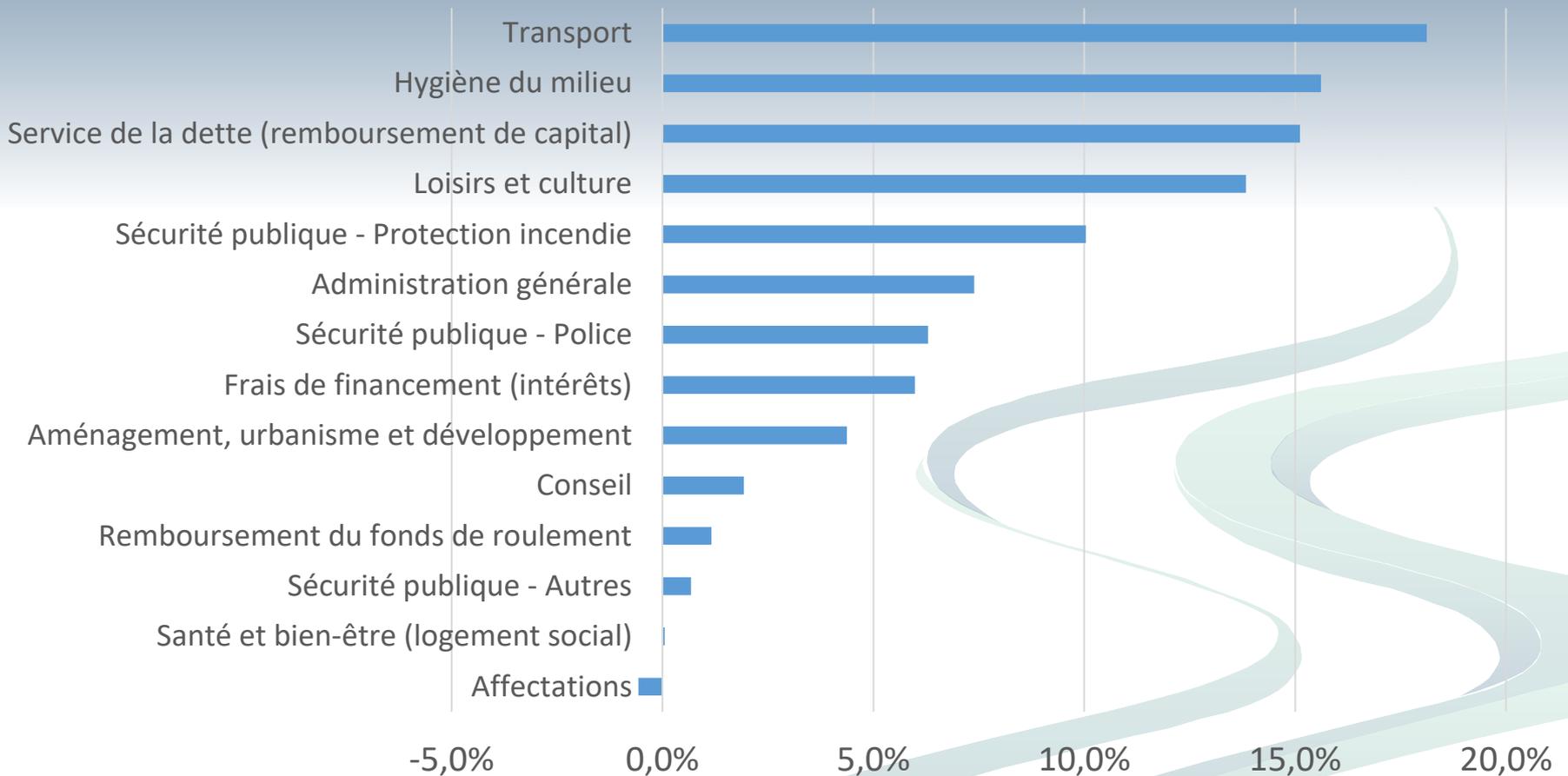
REVENUS	BUDGET 2024	BUDGET 2023	VARIATION (\$)	VARIATION (%)
Taxes sur la valeur foncière	14 936 000 \$	13 058 000 \$	1 878 000 \$	14.4%
Taxes sur une autre base	3 510 000 \$	3 494 000 \$	16 000 \$	0.5%
Paiements tenant lieu de taxes	188 000 \$	197 000 \$	(9 000) \$	-4.6%
Impositions de droits	1 124 500 \$	1 197 500 \$	(73 000) \$	-6.1%
Amendes et pénalités	60 000 \$	50 000 \$	10 000 \$	20.0%
Intérêts	340 500 \$	172 500 \$	168 000 \$	97.4%
Autres services rendus	1 058 000 \$	436 692 \$	621 308 \$	142.3%
Transferts	1 363 000 \$	1 764 308 \$	(401 308) \$	-22.7%
TOTAL	22 580 000 \$	20 370 000 \$	2 210 000 \$	10.8%

BUDGET COMPARATIF DES DÉPENSES

DÉPENSES	BUDGET 2024	BUDGET 2023	VARIATION (\$)	VARIATION (%)
Conseil	436 000 \$	432 000 \$	4 000 \$	0.9%
Administration générale	1 668 000 \$	1 473 000 \$	195 000 \$	13.2%
Sécurité publique - Police	1 422 000 \$	2 146 000 \$	(724 000) \$	-33.7%
Sécurité publique – Protection incendie	2 266 000 \$	1 118 000 \$	1 148 000 \$	102.7%
Sécurité publique - Autres	152 000 \$	119 000 \$	33 000 \$	27.7
Transport	4 092 000 \$	3 854 000 \$	238 000 \$	6.2%
Hygiène du milieu	3 525 000 \$	3 368 000 \$	157 000 \$	4.7%
Santé et bien-être (logement social)	12 000 \$	12 000 \$	0 \$	0.0%
Aménagement, urbanisme et dévelop.	987 000 \$	866 000 \$	121 000 \$	14.0%
Loisirs et culture	3 124 000 \$	2 366 000 \$	758 000 \$	32.0%
Frais de financement (intérêts)	1 351 000 \$	1 203 000 \$	148 000 \$	12.3%
Service de la dette (capital)	3 413 000 \$	3 508 000 \$	(95 000) \$	-2.7%
Remboursement du fonds de roulement	262 000 \$	120 000 \$	142 000 \$	118.3%
Affectations	(130 000) \$	(215 000) \$	85 000 \$	0.0%
TOTAL	22 580 000 \$	20 370 000 \$	2 210 000 \$	10.8%



RÉPARTITION DES DÉPENSES EN % DU BUDGET POUR 2024



COMPARATIF DES TAUX DE TAXE FONCIÈRE

TAUX DE TAXATION (PAR 100 \$ D'ÉVALUTATION)

Taxes	2023	2024 (Général)	Variation (%)	2024 (service incendie)	Variation (%)	2024 (Total)	Variation (%)
Taxe foncière générale	0.75250 \$	0.78335 \$	4.1 %	0.06020 \$	8.0 %	0.84355 \$	12.1 %
Taxe 6 logements et plus	0.75250 \$	0.78335 \$	4.1 %	0.06020 \$	8.0 %	0.84355 \$	12.1 %
Taxe immeuble non résidentiel	1.50500 \$	1.56671 \$	4.1 %	0.12040 \$	8.0 %	1.68711 \$	12.1 %
Taxe terrain vague desservi	1.50500 \$	1.56671 \$	4.1 %	0.12040 \$	8.0 %	1.68711 \$	12.1 %



COMPARATIF DES TARIFICATIONS

TARIFICATION (PAR UNITÉ)				
	2023	2024	Variation (%)	Variation (\$)
Entretien Aqueduc	340.00 \$	340.00 \$	0.00%	- \$
Entretien égout sanitaire	175.00 \$	175.00 \$	0.00%	- \$
Éclairage de rues	101.00 \$	101.00 \$	0.00%	- \$
Déneigement Éperon	120.00 \$	120.00 \$	0.00%	- \$
Matières résiduelles	375.00 \$	375.00 \$	0.00%	- \$
Vidange installation septique	133.00 \$	133.00 \$	0.00%	- \$

IMPACTS SUR LE COMPTE DE TAXES

POUR UNE RÉSIDENCE ÉVALUÉE À 455 880 \$				
Type	Taxes 2023	Taxes 2024	Variation (\$)	Variation (%)
Maison unifamiliale Non-desservi	3 938 \$	4 354 \$	415 \$	10.54 %
Maison unifamiliale Desservi (Aqueduc/Égouts)	4 320 \$	4 736 \$	415 \$	9.61 %
Maison unifamiliale Desservi (Aqueduc/Égouts/Éclairage)	4 421 \$	4 837 \$	415 \$	9.39 %

PLAN TRIENNAL D'IMMOBILISATIONS 2024-2025-2026

TITRE DU PROJET	RÉALISATION 2024	RÉALISATION 2025	RÉALISATION 2026
Finances et administration			
Remplacement des postes informatiques individuels et mise à jour du réseau informatique.	20 000 \$	25 000 \$	25 000 \$
Travaux publics et infrastructures			
Prolongement du service d'aqueduc sur le chemin de la Vieille-Côte.	- \$	380 000 \$	- \$
Réfection du chemin et prolongement des services sur le chemin du Village.	100 000 \$	2 000 000 \$	- \$
Aménagement du chemin des Épinettes et projection d'un trottoir. Arrêt chemin de la Promenade.	390 000 \$	- \$	- \$
Aménagement du chemin des Épinettes et projection d'un trottoir. Poursuivre jusqu'au chemin des Mélèzes.	- \$	- \$	310 000 \$
Réfection des chaussées locales.	500 000 \$	500 000 \$	500 000 \$
Réparation des ornières sur le chemin Tour-du-Lac Nord.	1 500 000 \$	- \$	- \$
Réfection du chemin du Tour-du-Lac Nord partie subventionnée (Asphaltage).	6 000 000 \$	- \$	- \$
Réfection du chemin du Tour-du-Lac Nord partie non subventionnée (Trottoirs).	- \$	- \$	2 500 000 \$
Réfection des chemins de l'Éclaircie et de la Coulée.	- \$	- \$	1 200 000 \$
Services professionnels - Conception des plans et devis - Réfection du chemin du Tour-du-Lac.	- \$	100 000 \$	- \$
Services professionnels - Étude de faisabilité du prolongement des services aqueduc et égout à la montagne du Mont-Cervin.	60 000 \$	- \$	- \$
Services professionnels - Conception des plans et devis pour la réfection du réseau d'aqueduc et le prolongement du service d'égout sur les chemins des Pionniers, du Refuge, de la Source, du Tour-du-Lac et de la Butte.	85 000 \$	- \$	- \$
Réfection du barrage du lac Morin	1 350 000 \$	- \$	- \$
Construction du mur de soutènement et trottoir sur le chemin des Lacs	350 000 \$	- \$	- \$

PLAN TRIENNAL D'IMMOBILISATIONS 2024-2025-2026

TITRE DU PROJET	RÉALISATION 2024	RÉALISATION 2025	RÉALISATION 2026
<u>Loisirs, culture et vie communautaire</u>			
Remplacement du gazon synthétique et des éclairages du terrain de soccer extérieur.	1 500 000 \$	- \$	- \$
Remplacement des quais et mise à jour des ancrages au Club nautique.	- \$	220 000 \$	- \$
Réparation de la structure du bâtiment et de la galerie du Club nautique.	350 000 \$	- \$	- \$
Valorisation du milieu naturel par l'aménagement de sentiers et de passerelles reliant la vallée Autrichienne, le lac Neigette et des infrastructures communautaires.	1 000 000 \$	- \$	- \$
Construction d'un centre aquatique et sportif au parc du Saisonnier.	2 500 000 \$	- \$	27 000 000 \$
Mise à niveau du système de chauffage du garage de la caserne d'incendie.	45 000 \$	- \$	- \$
Achat d'une motoneige pour l'entretien des parcs.	21 000 \$	- \$	- \$
Mise aux normes et déplacement de la cloche du centre culturel St-Dunstan.	50 000 \$	- \$	- \$
Aménagement et réouverture du parc de la Gentiane	- \$	45 000 \$	- \$
Restauration de la chapelle St-James	- \$	- \$	530 000 \$
<u>Protection contre l'incendie</u>			
Remplacement d'équipement incendie.	93 000 \$	60 000 \$	60 000 \$
Acquisition et installation d'un réservoir sous-terrain	133 000 \$	- \$	- \$
TOTAL DES DÉPENSES EN IMMOBILISATIONS	16 047 000 \$	3 330 000 \$	32 125 000 \$



MODE DE FINANCEMENT DES PROJETS 2024

MODE DE FINANCEMENT	MONTANT
Subventions	7 570 000 \$
Règlement d'emprunt général	5 950 000 \$
Règlement d'emprunt général existant ou de secteur	1 868 000 \$
Affectation du surplus accumulé	430 000 \$
Fonds de roulement	179 000 \$
Fonds de parc	50 000 \$
TOTAL	16 047 000 \$

ÉVOLUTION DE LA DETTE 2017 À 2024



% DU BUDGET ALLOUÉ AU SERVICE DE LA DETTE

