

# DÉPÔT DU BUDGET 2024

PLAN TRIENNAL DES IMMOBILISATIONS  
2024-2025-2026

SÉANCE SPÉCIALE

Dégelis, le 13 décembre 2023



Dégelis, le 13 décembre 2023

Citoyennes et citoyens de Dégelis,

Il me fait plaisir de vous accueillir à cette séance spéciale du conseil municipal portant exclusivement sur le budget 2024 de la ville de Dégelis. En plus de vous présenter les prévisions budgétaires, je vous ferai part de nos principales réalisations de l'année se terminant au 31 décembre 2023, et je vous informerai des orientations de notre Plan triennal des immobilisations pour les années 2024-2025-2026.

## PROGRAMMES D'AIDE FINANCIÈRE

Afin de stimuler la construction de logements sur le territoire de Dégelis, le conseil municipal a adopté par règlement en 2023, un programme favorisant la construction d'immeubles résidentiels de quatre (4) logements et plus. Toute demande conforme est admissible à une subvention de 6 000 \$ par logement construit. Ce programme est en vigueur pour une période de trois ans, soit jusqu'au 31 décembre 2025.

Le programme d'aide financière visant à supporter l'ouverture de nouvelles entreprises et à offrir un soutien aux projets d'expansion d'entreprises existantes est également renouvelé et demeure en vigueur jusqu'au 31 décembre 2025. Il vise la construction, l'agrandissement, la rénovation ou la transformation d'un bâtiment. Ce programme s'adresse à toute personne qui exploite une entreprise du secteur privé et qui est le propriétaire ou l'occupant d'un immeuble, sauf quelques exceptions.

Au niveau résidentiel, le programme d'aide financière pour la mise aux normes des installations septiques sous forme d'un prêt relié à l'immeuble demeure en vigueur.

## SITUATION FINANCIÈRE

---

### Au 31 décembre 2023 :

La portion de la dette assumée par la ville se situe à 5 158 765 \$. Durant la prochaine année, la municipalité remboursera la somme de 369 085 \$ en capital sur la dette.

### TAXE FONCIÈRE, TAXE SPÉCIALE & DE SECTEUR, TAXES DE SERVICES 2024

---

Pour une résidence unifamiliale en 2024, le taux de la taxe foncière générale passe de 1,16 \$ à 1,19 \$/100 \$ d'évaluation. La taxe spéciale pour le service de la dette augmente de 0,2030 \$/100 \$ d'évaluation à 0,2370 \$/100 \$ d'évaluation. La taxe de secteur pour l'usine d'eau potable diminue de 0,0480 \$ à 0,0340 \$/100 \$ d'évaluation.

En ce qui concerne la tarification annuelle pour le service d'aqueduc, elle passe de 210 \$ à 230 \$. Le tarif pour le service d'égout diminue de 205 \$ à 185 \$. Quant aux matières résiduelles (déchets & recyclage), le taux passe de 200 \$ à 230 \$/an. Cette augmentation est due à la hausse importante des coûts de transport, ainsi qu'à de nouvelles normes gouvernementales qui exigent des municipalités la création d'une réserve financière en prévision de la fin de vie du site d'enfouissement.

La tarification pour la vidange des fosses septiques des résidences situées à l'extérieur du réseau d'égout demeure au même taux, soit à 136,50 \$ par année. En ce qui concerne les propriétés situées sur le territoire de la Zec Owen, une tarification supplémentaire de 79,00 \$ s'applique pour chaque vidange de fosse septique effectuée dans ce secteur, et elle demeure au même taux qu'en 2023.

## TAUX DE TAXATION DÉTAILLÉS

	<u>2023</u>	<u>2024</u>
<b>TAXE FONCIÈRE GÉNÉRALE</b>		
• Résidentiel (résiduelle/taux de base) :	1,16 \$/100 \$ d'évaluation	1,19 \$/100 \$ d'évaluation
• Agricole :	1,11 \$/100 \$ d'évaluation	1,14 \$/100 \$ d'évaluation
• Forestier :	1,11 \$/100 \$ d'évaluation	1,14 \$/100 \$ d'évaluation
• Non résidentiel :	1,35 \$/100 \$ d'évaluation	1,38 \$/100 \$ d'évaluation
• 6 logements ou + :	1,30 \$/100 \$ d'évaluation	1,33 \$/100 \$ d'évaluation
• Industriel :	1,35 \$/100 \$ d'évaluation	1,38 \$/100 \$ d'évaluation
• Terrains vagues (desservis par les services municipaux) :	1,74 \$/100 \$ d'évaluation	1,785 \$/100 \$ d'évaluation
<b>TAXE SPÉCIALE / Service de la dette :</b>		<b>TAXE DE SECTEUR / Usine d'eau potable :</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ <b>2023</b> : 0,2030 \$/100 \$ d'évaluation</li> <li>▪ <b>2024</b> : 0,2370 \$/100 \$ d'évaluation</li> </ul>		<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ <b>2023</b> : 0,0480 \$/100 \$ d'évaluation</li> <li>▪ <b>2024</b> : 0,0340 \$/100 \$ d'évaluation</li> </ul>
<b>SERVICES D'AQUEDUC, ÉGOUT, MATIÈRES RÉSIDUELLES</b>		
<b>IMMEUBLE RÉSIDENTIEL :</b>	<u>2023</u>	<u>2024</u>
• Aqueduc :	210 \$/an	230 \$/an
• Égout :	205 \$/an	185 \$/an
• Matières résiduelles :	200 \$/an	230 \$/an
	<b>HORS RÉSEAU D'ÉGOUT / RÉSIDENTIEL</b>	
	<b>VIDANGE FOSSE SEPTIQUE :</b>	
	<u>2023</u>	<u>2024</u>
• Tarif annuel :	136,50 \$	136,50 \$
• Tarif demi-saison :	68,25 \$	68,25 \$
• Tarif supplémentaire sur le territoire de la Zec Owen :	79,00 \$	79,00 \$
<b>IMMEUBLES NON RÉSIDENTIEL ▪ INDUSTRIEL ▪ 6 LOGEMENTS OU + ▪ AGRICOLE ▪ FORESTIER ▪ TERRAINS VAGUES DESSERVIS :</b>		
• <i>Selon la grille de classification</i>		

## ÉVOLUTION DE LA TAXATION

À TITRE D'EXEMPLE Pour une résidence dont l'évaluation moyenne se situe à :	RÔLE TRIENNAL	
	2023	2024
		128 188 \$
Taux de la <b>taxe foncière générale</b>	1.160	1.190
Taux de la <b>taxe spéciale pour le service de la dette</b> (s'applique à l'ensemble des contribuables)	0.2030	0.2370
Taux de la <b>taxe spéciale de secteur</b> (usine d'eau potable)	0.0480	0.0340

DESSERVIE OU NON PAR LES SERVICES MUNICIPAUX	2023		2024	
	Desservie	Non desservie	Desservie	Non desservie
Taxe foncière générale	1 486,98 \$	1 486,98 \$	1 525,44 \$	1 525,44 \$
Taxe spéciale (service de la dette)	260,22 \$	260,22 \$	303,81 \$	303,81 \$
Taxe spéciale <i>de secteur</i> (usine d'eau potable)	61,53 \$	-	43,58 \$	-
	<b>1 808,73 \$</b>	<b>1 747,20 \$</b>	<b>1 872,83 \$</b>	<b>1 829,24 \$</b>
Tarifcation - Aqueduc	210,00 \$	-	230,00 \$	-
Tarifcation - Égout	205,00 \$	-	185,00 \$	-
Tarifcation - Matières résiduelles (déchets & recyclage)	200,00 \$	200,00 \$	230,00 \$	230,00 \$
Tarifcation - Vidange de fosse septique	-	136,50 \$	-	136,50 \$
	<b>615,00 \$</b>	<b>336,50 \$</b>	<b>645,00 \$</b>	<b>366,50 \$</b>
<b>TOTAL DU COMPTE DE TAXES</b>	<b>2 423,73 \$</b>	<b>2 083,70 \$</b>	<b>2 517,83 \$</b>	<b>2 195,74 \$</b>
VARIATION 2023-2024			<b>3.88 %</b>	<b>5.38 %</b>
			<b>94,09 \$</b>	<b>112,04 \$</b>
			<b>7,84 \$/mois</b>	<b>9,34 \$/mois</b>

## TAUX D'INFLATION

---

TAUX D'INFLATION DE 2013 À AUJOURD'HUI	
2013	0.9 %
2014	0.5 %
2015	1.10 %
2016	0.07 %
2017	1.00 %
2018	1.70 %
2019	2.10 %
2020	0.08 %
2021	5.3 %
Novembre 2022	6.2 %
Novembre 2023	3.9 %

## PAIEMENT DU COMPTE DE TAXES 2024

---

Pour les comptes de taxes supérieurs à trois cents dollars (300 \$), il est encore possible de le payer en quatre (4) versements égaux. En 2024, le taux d'intérêt sur les comptes en souffrance demeure à 12%.

Le service Interac est toujours disponible pour les paiements au comptoir, et les paiements peuvent également être effectués par Accès-D sur internet ou par guichet automatique (Banque nationale ou Caisse Desjardins).

En terminant, je vous invite à assister aux séances du conseil, et je vous souhaite un merveilleux temps des fêtes !

*Gustave Pelletier, maire*

## RÉALISATIONS 2023

---

- ✓ Remplacement du système de réfrigération de l'aréna
- ✓ Remplacement de conduites (aqueduc, égout, pluvial) sur une portion de l'avenue Principale
- ✓ Acquisition - Terrain du ministère des Transports
- ✓ Travaux d'asphaltage (av. Fougères, av. Dupont, 6<sup>e</sup> Rue Ouest, rue des Huards)
- ✓ Réfection – mur du Centre culturel Georges-Deschênes
- ✓ Compteurs d'eau
- ✓ Remorque
- ✓ Camion Dodge Ram 2019 & équipements
- ✓ Table de conférence & chaises
- ✓ Sentier de vélo de montagne (phase 2)
- ✓ Station de lavage
- ✓ Camping municipal (nouveaux emplacements)
- ✓ Nouvelle rue/parc industriel (en cours)
- ✓ Ponceaux – Grand Lac Squatec
- ✓ Bibliothèque – Aînés branchés (tablettes numériques)

## FAITS SAILLANTS ET ORIENTATIONS POUR L'ANNÉE 2024

---

### **Administration générale**

- ✓ Mise en place d'un processus d'évaluation des ressources humaines;
- ✓ Réfection extérieure de l'Hôtel de ville.

### **Communication avec le citoyen**

- ✓ Développement d'outils de communication et promotionnels;
- ✓ Actualisation du site web & ajout de médias sociaux (Instagram);
- ✓ Poursuivre la publication du journal Info-Dégelis (4 parutions/année) & du calendrier annuel;
- ✓ Campagne publicitaire radio (entrevue mensuelle & capsules).

### **Sécurité publique**

- ✓ Suivi des procédures de mesures d'urgence;
- ✓ Continuité dans l'application du schéma de couverture de risques;
- ✓ PIIRL (Plan d'intervention en infrastructures routières locales) : analyse des correctifs à apporter (en cours);
- ✓ Radars pédagogiques;
- ✓ Rivière aux Sapins (enrochement).

### **Travaux publics**

- ✓ Maintien des investissements sur le réseau routier;
- ✓ Rechargement de la route Lapointe;
- ✓ Achat - Camion de service.

### **Urbanisme et Aménagement du territoire**

- ✓ Ajustement et corrections des nouveaux règlements d'urbanisme (zonage, construction, lotissement).



### Hygiène du milieu

- ✓ Sensibilisation à l'économie d'eau potable;
- ✓ Recherche et réparation de fuites sur le réseau d'aqueduc;
- ✓ Installation de compteurs d'eau;
- ✓ Station de lavage (automatisation);
- ✓ Station de pompage PP-1 (panneau de contrôle & toiture);
- ✓ Usine de traitement des eaux usées (toiture).

### Santé & Bien-être

- ✓ Suivi du Plan d'action de la Politique municipale des personnes âgées (MADA);
- ✓ Dossier : Ressources intermédiaires à développer;
- ✓ Dossier : Garderie CPE;
- ✓ PRIMA (Programme d'infrastructures municipales pour les aînés) – Sentier des Couleurs.

### Développement économique

- ✓ Poursuivre la collaboration entre la ville et la CDERVD;
- ✓ Reconduction du programme d'aide aux entreprises.

### Loisirs, Vie communautaire et Culture

- ✓ Mise aux normes du Centre communautaire;
- ✓ Préparation & support aux organismes pour la 6<sup>e</sup> édition de Dégelis en fête;
- ✓ Centre de vélo de montagne – Finalisation/phase 3 (conditionnel à l'obtention d'une aide financière);
- ✓ Remplacement des écrans – Centre culturel Georges-Deschênes;
- ✓ Achat d'une motoneige (ski de fond & vélo Fatbike);
- ✓ Support aux organismes pour l'organisation d'activités communautaires.

## PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES 2024

POSTE	BUDGET 2024	BUDGET 2023	ÉCART	
<b>REVENUS :</b>	(\$)	(\$)	(\$)	(%)
Taxation	4 335 417 \$	4 091 555 \$	243 862 \$	5.6%
Compensations tenant lieu de taxes	577 400 \$	558 559 \$	18 841 \$	3.3%
Transferts	1 368 016 \$	1 048 892 \$	319 124 \$	23.3%
Services rendus	981 642 \$	770 515 \$	211 127 \$	21.5%
Imposition de droits	64 323 \$	53 000 \$	11 323 \$	17.6%
Amendes et pénalités	2 000 \$	2 000 \$	- \$	0.0%
Intérêts	55 000 \$	55 000 \$	- \$	0.0%
Autres revenus	174 600 \$	207 600 \$	(33 000) \$	-18.9%
<b>TOTAL DES REVENUS</b>	<b>7 558 398 \$</b>	<b>6 787 121 \$</b>	<b>771 277 \$</b>	

## PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES 2024

POSTE	BUDGET 2024	BUDGET 2023	ÉCART	
CHARGES :	(\$)	(\$)	(\$)	(%)
Administration générale	1 083 450 \$	1 060 986 \$	22 464 \$	2.1%
Sécurité publique	500 741 \$	493 382 \$	7 359 \$	1.5%
Transport	1 686 811 \$	1 572 664 \$	114 147 \$	6.8%
Hygiène du milieu	1 072 186 \$	967 066 \$	105 120 \$	9.8%
Santé et bien-être	145 400 \$	146 675 \$	(1 275) \$	-0.9%
Aménagement, urbanisme, développement	289 871 \$	244 067 \$	45 804 \$	15.8%
Loisirs et culture	1 356 485 \$	1 226 062 \$	130 423 \$	9.6%
Frais de financement	405 194 \$	209 128 \$	196 066 \$	48.4%
Remboursement dette à long terme & fonds de roulement	391 160 \$	426 592 \$	(35 432) \$	-9.1%
Activités d'investissement	587 100 \$	400 500 \$	186 600 \$	31.8%
Réserves financières et fonds réservés	40 000 \$	40 000 \$	- \$	0.0%
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>7 558 398 \$</b>	<b>6 787 121 \$</b>	<b>771 277 \$</b>	

## EXCÉDENT ACCUMULÉ

---

### Excédent de fonctionnement

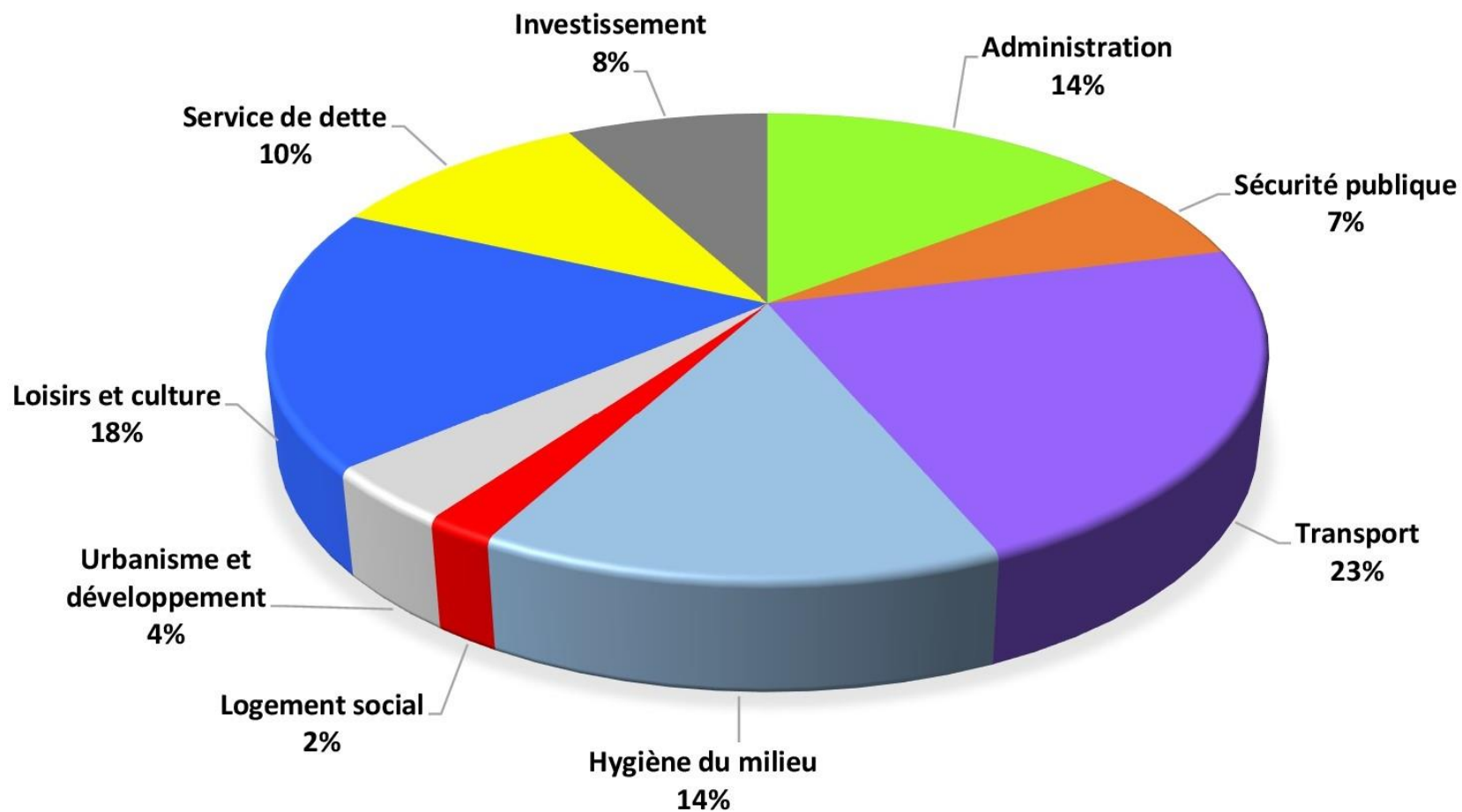
Excédent de fonctionnement non affecté – 1 <sup>er</sup> janvier 2023	1 432 406 \$
Affectation au cours de l'année (terrain MTQ & travaux conduites/av. Principale)	(453 767) \$
Affectation au budget 2024	(100 000) \$
Excédent de l'année (prévu)	23 130 \$
<b>Excédent non affecté prévu au 31 décembre 2023</b>	<b><u>901 769 \$</u></b>
Excédent de fonctionnement affecté - 1 <sup>er</sup> janvier 2023	450 000 \$
Réalisé en 2023	(450 000) \$
Affectation au budget 2024	100 000 \$
<b>Excédent de fonctionnement affecté au 31 décembre 2023</b>	<b><u>100 000 \$</u></b>
Programme de mise aux normes de fosses septiques	18 275 \$
Remboursement	2 480 \$
	<b><u>20 755 \$</u></b>

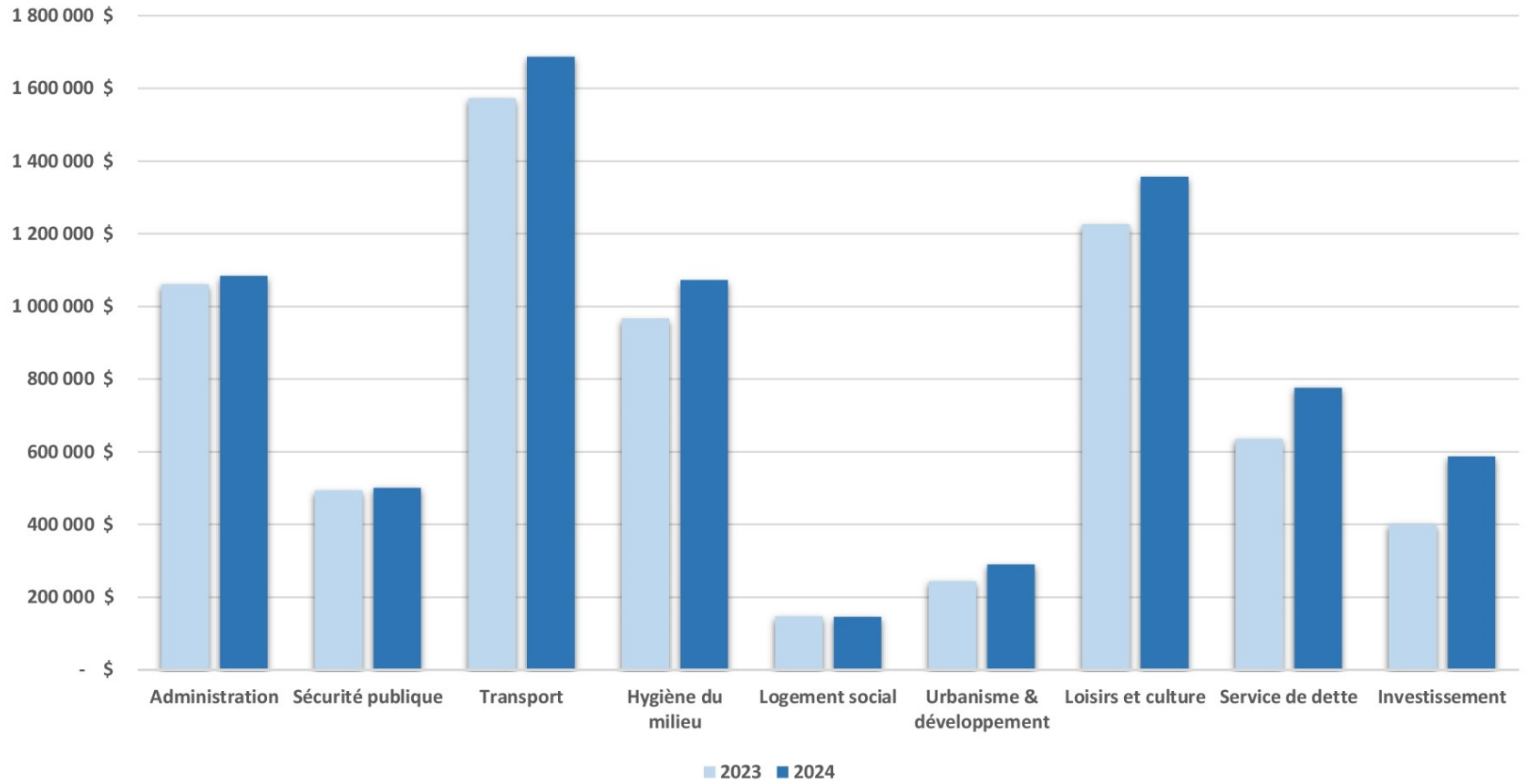
### Réserves

Fonds de roulement	129 250 \$
Remboursement	22 075 \$
Solde du fonds	<b><u>151 325 \$</u></b>
Fonds – Réfection et entretien des voies publiques	<b><u>90 684 \$</u></b>
Réserve – Vidange des étangs aérés	300 675 \$
Augmentation de la réserve	31 574 \$
	<b><u>332 250 \$</u></b>
Réserve – Tenue d'une élection	10 000 \$
Augmentation de la réserve	10 000 \$
	<b><u>20 000 \$</u></b>

## RÉPARTITION BUDGÉTAIRE 2024

---





## PLAN TRIENNAL DES IMMOBILISATIONS 2024-2025-2026

Le Plan triennal des immobilisations pour les trois prochaines années est une projection des dépenses que la municipalité souhaite réaliser si les subventions sont disponibles et que les finances municipales le permettent. Évidemment, la réalisation d'un projet doit demeurer une priorité pour les élus.

PROJET	EMPRUNT	TAXATION	SUBVENTION	OPERATIONS	FONDS VOIES PUBLIQUES	EXCÉDENT ACCUMULÉ	TOTAL
<b>2024</b>							
Rechargement – route Lapointe			187 500 \$	- \$	62 500 \$		250 000 \$
Réfection – Hôtel de ville			135 400 \$	- \$			135 400 \$
Barrières automatisées - station de lavage (2)				42 800 \$			42 800 \$
Asphalte			5 000 \$	85 000 \$			90 000 \$
Sentier de vélo de montagne (phase 3 à finaliser)			240 000 \$	60 000 \$			300 000 \$
Rivière aux Sapins (enrochement)			244 000 \$	61 000 \$			305 000 \$
Garderie			46 000 \$	175 000 \$		100 000 \$	321 000 \$
Rénovation - Centre communautaire	1 105 000 \$		5 395 000 \$	- \$			6 500 000 \$
Radars pédagogiques			10 000 \$				10 000 \$
Camion de service				50 000 \$			50 000 \$
Usine de traitement des eaux usées (réfection/toiture)				16 300 \$			16 300 \$
Station de pompage PP-1 (panneau de contrôle & toiture)				66 000 \$			66 000 \$
Écrans – Centre culturel			10 000 \$				10 000 \$
Motoneige (ski de fond & vélo Fatbike)				10 000 \$			10 000 \$
PRIMA – Sentier des Couleurs			93 229 \$				93 229 \$
<b>Total de l'année 2024</b>	<b>1 105 000 \$</b>	<b>- \$</b>	<b>6 366 129 \$</b>	<b>566 100 \$</b>	<b>62 500 \$</b>	<b>100 000 \$</b>	<b>8 199 729 \$</b>

PLAN TRIENNAL DES IMMOBILISATIONS 2024-2025-2026

PROJET	EMPRUNT	TAXATION	SUBVENTION	OPERATIONS	FONDS VOIES PUBLIQUES	EXCÉDENT ACCUMULÉ	TOTAL
<b>2025</b>							
Appareils respiratoires (16)				170 000 \$			170 000 \$
Pelle mécanique	200 000 \$			- \$			200 000 \$
Tracteur à pelouse				25 000 \$			25 000 \$
Route de Packington	600 500 \$		1 801 500 \$	- \$			2 402 000 \$
Barrière – Camping				15 000 \$			15 000 \$
Station de pompage PP-2 (réfection intérieure)				20 000 \$			20 000 \$
Camion de service				50 000 \$			50 000 \$
Égouts – Route 295		296 250 \$		98 750 \$			395 000 \$
Terrain – Sylvain Deschênes (circuit de course)				50 000 \$			50 000 \$
Asphalte			15 000 \$	85 000 \$			100 000 \$
Réfection – Galerie Bibliothèque				10 000 \$			10 000 \$
Station de pompage PP-4 (panneau de contrôle)				57 000 \$			57 000 \$
<b>Total de l'année 2025</b>	<b>800 500 \$</b>	<b>296 250 \$</b>	<b>1 816 500 \$</b>	<b>580 750 \$</b>	<b>- \$</b>	<b>- \$</b>	<b>3 437 000 \$</b>



PLAN TRIENNAL DES IMMOBILISATIONS 2024-2025-2026

PROJET	EMPRUNT	TAXATION	SUBVENTION	OPERATIONS	FONDS VOIES PUBLIQUES	EXCÉDENT ACCUMULÉ	TOTAL
<b>2026</b>							
Projet – Caserne des pompiers			750 000 \$	250 000 \$			1 000 000 \$
Ruisseau Deschamps				140 000 \$			140 000 \$
Asphalte			15 000 \$	85 000 \$			100 000 \$
Souffleur (avec attache pour loader)	200 000 \$						200 000 \$
Camion de service				50 000 \$			50 000 \$
Réfection du Complexe récréatif			190 000 \$	190 000 \$			380 000 \$
Camion 10 roues avec équipement à neige	450 000 \$						450 000 \$
<b>Total de l'année 2026</b>	<b>650 000 \$</b>	<b>- \$</b>	<b>955 000 \$</b>	<b>715 000 \$</b>	<b>- \$</b>	<b>- \$</b>	<b>2 320 000 \$</b>
<b>TOTAL DES PROJETS PRÉVUS 2024-2025-2026</b>	<b>2 555 500 \$</b>	<b>295 250 \$</b>	<b>9 137 629 \$</b>	<b>1 861 850 \$</b>	<b>62 500 \$</b>	<b>100 000 \$</b>	<b>13 956 729 \$</b>