

SAINT-FERRÉOL-LES-NEIGES

BUDGET 2022

Fonctionnement et  
investissement



# Table des matières

|  |           |
|--|-----------|
| <b>Préambule.....</b>  | <b>5</b>  |
| <b>Énoncé budgétaire.....</b>                                  | <b>7</b>  |
| <b>Budget en bref.....</b>                                     | <b>9</b>  |
| <b>Budget de fonctionnement - Revenus.....</b>                 | <b>10</b> |
| <b>Graphique de répartition des revenus.....</b>               | <b>11</b> |
| <b>Budget de fonctionnement – Provenance des revenus..</b>     | <b>13</b> |
| <b>Budget de fonctionnement – Explication des revenus...</b>   | <b>14</b> |
| <b>Budget d'activité de fonctionnement.....</b>                | <b>17</b> |
| <b>Activité de fonctionnement – Explication des écarts....</b> | <b>19</b> |
| <b>Activité de fonctionnement – Dépenses par type.....</b>     | <b>27</b> |

# Table des matières

|   |           |
|---|-----------|
| <b>Quote-part à des organismes.....</b>               | <b>28</b> |
| <b>Rôle d'évaluation.....</b>                         | <b>30</b> |
| <b>Taux de taxe.....</b>                              | <b>31</b> |
| <b>Taux de taxe comparatif – Côte-de-Beaupré.....</b> | <b>32</b> |
| <b>Tarification.....</b>                              | <b>33</b> |
| <b>Exemple de compte de taxe.....</b>                 | <b>34</b> |
| <b>Dette à long terme et Fonds de roulement.....</b>  | <b>36</b> |
| <b>Cadre financier.....</b>                           | <b>37</b> |
| <b>Graphique - DLT par rapport à la RFU .....</b>     | <b>38</b> |
| <b>Graphique – DLT vs immobilisations nettes.....</b> | <b>39</b> |

# Table des matières

|   |           |
|---|-----------|
| <b>Graphique – Remboursement de la dette vs budget de fonctionnement.....</b> | <b>40</b> |
|---|-----------|

|   |           |
|---|-----------|
| <b>Liste du PTI – 2022-2023-2024.....</b> | <b>41</b> |
|---|-----------|



# Préambule

Avant d'approfondir le détail des prévisions budgétaires 2022, le Québec, tout comme le reste du monde, subit les effets de la situation pandémique qui jouent et joueront un rôle financier important dans tous les domaines d'activités. Cela étant dit, depuis quelques mois, le taux d'inflation a une poussée qui se situe à 4,8 %, au 31 décembre 2021. Les experts estiment que le taux va fléchir et devrait être d'environ 3,0 % d'ici la fin de l'année.

Dans le contexte pandémique, l'indice du prix à la consommation a commencé à se faire ressentir et le domaine municipal n'est pas épargné. Le coût du pétrole va avoir une incidence directe sur le coût à la tonne pour le bitume et tous les dérivés pour les travaux de voirie. L'aqueduc, l'égout et la voirie subiront une flambée des prix pour les ponceaux, tuyaux et les pièces estimées entre 10 % et 20 % selon les fournisseurs.



# Préambule

La Municipalité a demandé une étude organisationnelle en 2021 entre-temps, la direction a effectué un travail d'analyse des différents postes et d'un futur organigramme. Par conséquent, la Municipalité va amorcer une restructuration organisationnelle qui nous conduira vers un service efficace et à la hauteur de ce que nos citoyens méritent.

En 2021, a débuté l'exercice de la consolidation des opérations surtout au niveau du département de la voirie incluant le réseau d'aqueduc, d'égout et de l'écocentre. Ayant constaté le net avantage de ce plan, la municipalité a décidé de poursuivre pour une deuxième année.

Nous avons choisi d'assumer la majorité du déficit anticipé par une augmentation du taux pour maintenir la santé financière de la Municipalité.



# BUDGET 2022

Le budget de fonctionnement comprend les revenus et les dépenses annuels associés à la prestation de services municipaux. La principale source de financement provient des taxes municipales sur la valeur foncière et des taxes et tarifications des services municipaux.

# BUDGET 2022

Le budget d'investissement (programme triennal d'immobilisations – PTI) regroupe les projets d'immobilisations que la Municipalité prévoit effectuer sur son territoire au cours des trois prochaines années pour la réfection de ses infrastructures afin de favoriser le développement économique, culturel et social, et d'améliorer la qualité de vie des citoyens par un meilleur aménagement urbain.



# BUDGET 2022

**8 019 800 \$**

BUDGET DE  
FONCTIONNEMENT 2022  
en augmentation de 7,33 %

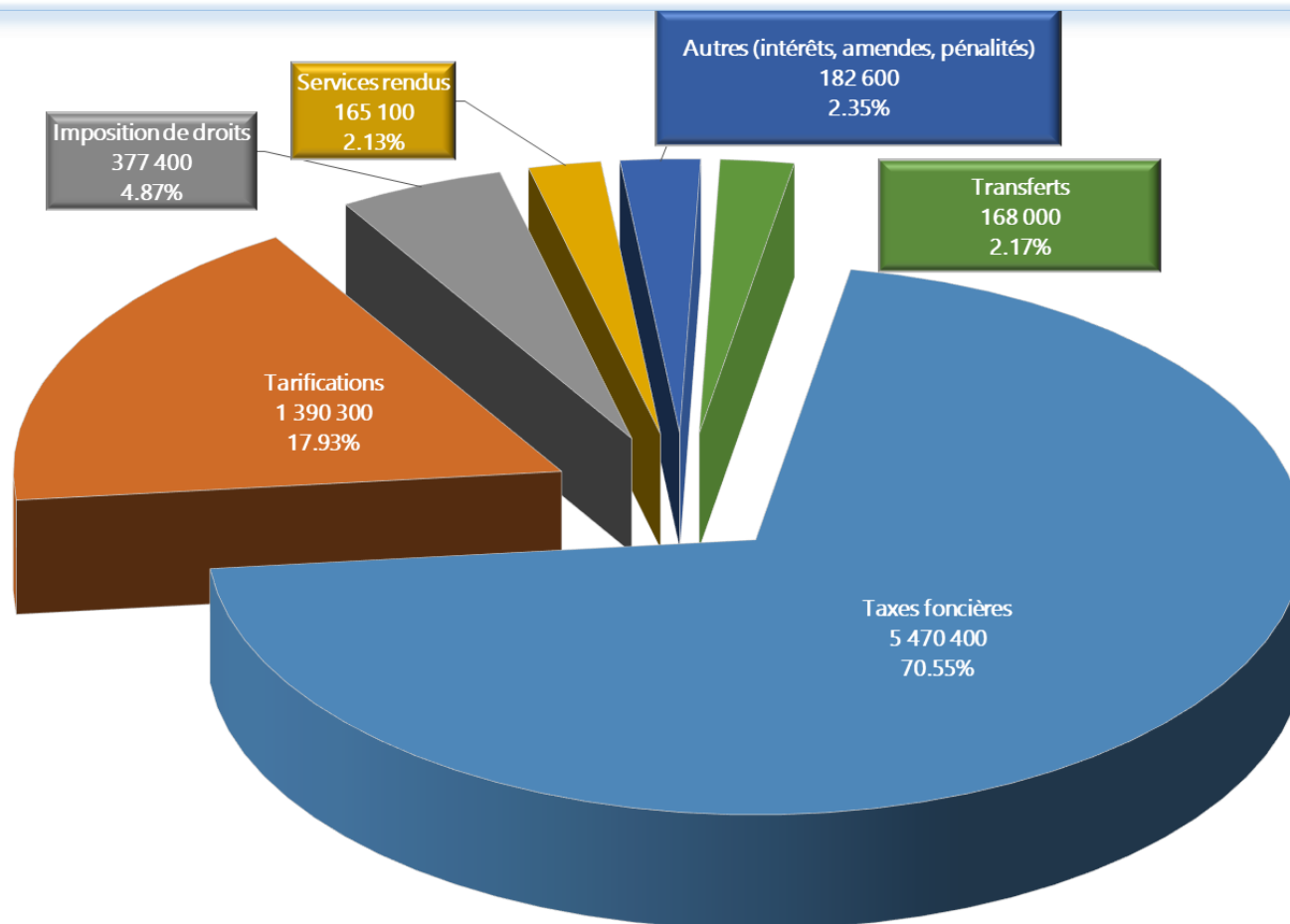
**8 736 800 \$**

PROGRAMME TRIENNAL  
D'IMMOBILISATIONS  
2022-2024  
Respectant le cadre financier

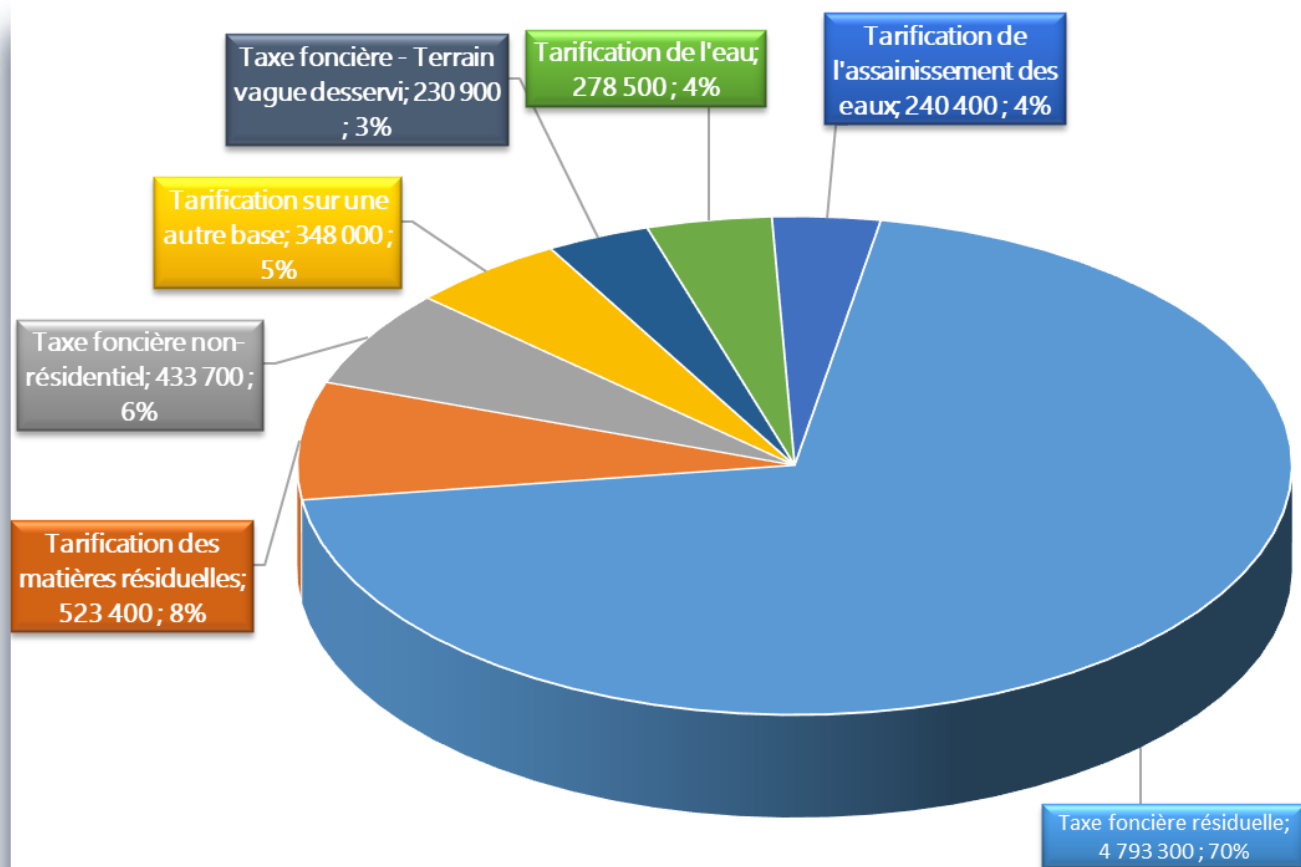
# BUDGET 2022

| ACTIVITÉ DE                  |  |  |  | Budget           |                  | Écart          |              |
|------------------------------|--|--|--|------------------|------------------|----------------|--------------|
| FONCTIONNEMENT               |  |  |  | 2022             | 2021             | 2022-2021      |              |
| <b>REVENUS</b>               |  |  |  |                  |                  |                |              |
| Taxes                        |  |  |  | 5 470 400        | 5 046 200        | 424 200        | 8.4%         |
| Tarifications, compensations |  |  |  | 1 390 300        | 1 246 800        | 143 500        | 11.5%        |
| Services rendus              |  |  |  | 165 100          | 145 100          | 20 000         | 13.8%        |
| Imposition de droits         |  |  |  | 377 400          | 325 100          | 52 300         | 16.1%        |
| Amendes et pénalités         |  |  |  | 31 200           | 31 200           | 0              | 0.0%         |
| Intérêts                     |  |  |  | 76 100           | 76 100           | 0              | 0.0%         |
| Autres revenus               |  |  |  | 75 300           | 37 000           | 38 300         | 103.5%       |
| Transferts                   |  |  |  | 168 000          | 174 100          | (6 100)        | -3.5%        |
| Affectations                 |  |  |  | 266 000          | 158 900          | 107 100        | 67.4%        |
| Subvention Covid-19          |  |  |  | 0                | 231 500          | (231 500)      |              |
| <b>TOTAL DES REVENUS</b>     |  |  |  | <b>8 019 800</b> | <b>7 472 000</b> | <b>547 800</b> | <b>7.33%</b> |

# RÉPARTITION DES REVENUS BUDGÉTAIRES



# RÉPARTITION DES REVENUS, TAXES ET TARIFICATIONS BUDGÉTAIRES



# BUDGET DE FONCTIONNEMENT de 8 019 800 \$ en hausse de 7,33 %

|   |  |       |           |
|---|--|-------|-----------|
| BUDGET DES REVENUS 2021                                   |  |       | 7 472 000 |
| de la taxation résiduelle                                 |  |       | 245 500   |
| de la taxation industrielle et commerciale                |  |       | 23 600    |
| des ajouts provenant de l'année 2021                      |  |       | 143 200   |
| des terrains vagues desservis                             |  |       | 11 900    |
| de la tarification, compensations des services municipaux |  |       | 143 500   |
| des autres revenus  |  |       | 104 500   |
| de l'affectation du surplus accumulé                      |  |       | 107 100   |
| de la subvention Covid-19                                 |  |       | (231 500) |
| VARIATION BUDGÉTAIRE TOTALE                               |  | 7.33% | 547 800   |
| BUDGET DES REVENUS 2022                                   |  |       | 8 019 800 |

# REVENUS EN CHIFFRES

| SUR LA VALEUR FONCIÈRE                                    |                           |                   |         |                |
|---|---------------------------|-------------------|---------|----------------|
| de la variation de la richesse foncière 2022-2021: 2,85 % |                           |                   |         | 143 200        |
| de l'augmentation du taux de taxe: 5,60 %                 |                           |                   |         |                |
|   | 2022: 834 887 400         | 2021: 811 727 400 |         |                |
|   | Résidentielle, agricole   | 4,82%             | 245 500 |                |
|   | Industrie et commerce     | 0.47%             | 23 600  |                |
|   | Terrains vagues desservis | 0.24%             | 11 900  | 281 000        |
| <b>VARIATION BUDGÉTAIRE 2022</b>                          |                           |                   |         | <b>424 200</b> |

# REVENUS EN CHIFFRES (suite)

| SUR UNE AUTRE BASE (Services municipaux)                          |  |  |                |
|---|--|--|----------------|
| de l'augmentation des coûts pour l'eau potable                    |  |  | 60 800         |
| de l'augmentation pour les matières résiduelles                   |  |  | 56 600         |
| de l'ajout des vidanges de fosses septiques                       |  |  |                |
| de la diminution de la quote part des eaux usées                  |  |  | (29 100)       |
| de l'augmentation de la taxe de secteur pour l'aqueduc et l'égout |  |  | 55 200         |
| <b>VARIATION BUDGÉTAIRE 2022</b>                                  |  |  | <b>143 500</b> |

# REVENUS EN CHIFFRES (suite)

|   |  |  |  |  |                 |
|---|--|--|--|--|-----------------|
| AUTRES REVENUS                                    |  |  |  |  |                 |
| de l'augmentation des services récréatifs         |  |  |  |  | 20 000          |
| de l'augmentation des licences et permis          |  |  |  |  | 2 300           |
| de l'augmentation des transactions immobilières   |  |  |  |  | 50 000          |
| du changement de traitement comptable du Fonds de |  |  |  |  |                 |
| parcs et terrains de jeux                         |  |  |  |  | 38 300          |
| de la diminution des montants de transferts       |  |  |  |  | (6 100)         |
| de la diminution du surplus accumulé              |  |  |  |  | 107 100         |
| de l'ajout de la subvention Covid-19              |  |  |  |  | (231 500)       |
| <b>VARIATION BUDGÉTAIRE 2022</b>                  |  |  |  |  | <b>(19 900)</b> |
| <b>VARIATION TOTALE BUDGÉTAIRE 2022</b>           |  |  |  |  | <b>547 800</b>  |

# BUDGET 2022

| ACTIVITÉ DE                                   |  | Budget         |                | Écart          |              |
|---|--|----------------|----------------|----------------|--------------|
| FONCTIONNEMENT                                |  | 2022           | 2021           | 2022-2021      |              |
| <b>DÉPENSES</b>                               |  |                |                |                |              |
| Dépenses des unités administratives           |  |                |                |                |              |
| Administration générale                       |  | 1 201 400      | 1 087 600      | 113 800        | 10.5%        |
| Sécurité publique                             |  | 1 027 600      | 957 200        | 70 400         | 7.4%         |
| Transport (voirie)                            |  | 1 707 700      | 1 639 800      | 67 900         | 4.1%         |
| Hygiène du milieu                             |  | 1 070 200      | 988 400        | 81 800         | 8.3%         |
| Santé & bien-être                             |  | 3 300          | 5 000          | (1 700)        | -34.0%       |
| Aménagement, urbanisme                        |  | 518 100        | 499 600        | 18 500         | 3.7%         |
| Qualité de vie des citoyens                   |  | <u>980 200</u> | <u>824 200</u> | <u>156 000</u> | <u>18.9%</u> |
| Total des dépenses des unités administratives |  | 6 508 500      | 6 001 800      | 506 700        | 8.4%         |

# BUDGET 2022

| ACTIVITÉ DE                             |  | Budget           |                  | Écart           |              |
|---|--|------------------|------------------|-----------------|--------------|
| FONCTIONNEMENT                          |  | 2022             | 2021             | 2022-2021       |              |
| <b>DÉPENSES (suite)</b>                 |  |                  |                  |                 |              |
| Dépenses de financement                 |  |                  |                  |                 |              |
| Service de la dette                     |  | 1 264 400        | 1 147 100        | 117 300         | 10.2%        |
| Paie ment comptant<br>d'immobilisations |  | <u>128 700</u>   | <u>192 900</u>   | <u>(64 200)</u> |              |
| Total des dépenses de<br>financement    |  | 1 393 100        | 1 340 000        | 53 100          | 4.0%         |
| Autres dépenses                         |  |                  |                  |                 |              |
| Fonds de roulement                      |  | <u>118 200</u>   | <u>130 200</u>   | <u>(12 000)</u> | <u>-9.2%</u> |
| Total des autres dépenses               |  | 118 200          | 130 200          | (12 000)        | -9.2%        |
| <b>TOTAL DES DÉPENSES</b>               |  | <b>8 019 800</b> | <b>7 472 000</b> | <b>547 800</b>  | <b>7.33%</b> |

# DÉPENSES

## Administration générale | Budget : 1 201 400 \$

Augmentation de 113 800 \$ (10,5 %) par rapport au précédent budget.

- ↑ 73 600 \$ Restructuration organisationnelle
- ↑ 21 500 \$ Quote-part MRC ( augmentation de 5,34 % )
- ↑ 16 200 \$ Entretien et réparation de l'Hôtel de Ville
- ↑ 6 500 \$ Informatique ( logiciel comptable, sécurité )
- ↑ 5 300 \$ Communication ( Sommet, poste )
- ↑ 2 000 \$ Formation ( cours obligatoire: code d'éthique )
- ↑ 1 700 \$ Assurance ( augmentation de 7,39% )
- ↓ (13 000 ) \$ Services professionnels

# DÉPENSES (suite)

**Sécurité publique | Budget : 1 027 600 \$**

Augmentation de 70 400 \$ (7,40 %) par rapport au précédent budget.

- ↑ 48 500 \$ Sûreté du Québec ( 6,96 % )
- ↑ 4 900 \$ Augmentation salariale + bénéfices marginaux
- ↑ 19 400 \$ Entretien et réparation caserne ( nouveau contrat )
- ↑ 1 700 \$ Assurance ( augmentation de 7,39% )
- ↑ 900 \$ Divers
- ↓ ( 5 000 ) \$ Services payés – Autres municipalités ( réduction du budget )

# DÉPENSES (suite)

**Transport ( Voirie )| Budget : 1 707 700 \$**

Augmentation de 67 900 \$ (4,10 %) par rapport au précédent budget.

- ↓ ( 32 800 ) \$ Restructuration organisationnelle
- ↑ 74 400 \$ Location d'équipement ( camion, chargeur, pelle , etc )
- ↑ 11 700 \$ Contrat enlèvement de la neige
- ↑ 12 700 \$ Formation ( Création d'un plan de formation )
- ↑ 8 100 \$ Services professionnels ( arpentage )
- ↑ 13 700 Matériaux d'emprunt ( asphalte, calcium et gravier )
- ↑ 7 600 \$ Pièces et accessoires, tuyauterie
- ↑ 6 400 \$ Entretien et réparation garage ( nouveau contrat )

# DÉPENSES (suite)

**Transport ( Voirie )| Budget : 1 707 700 \$**

Augmentation de 67 900 \$ (4,10 %) par rapport au précédent budget.

- ↑ 2 300 \$ Déplacement
- ↑ 1 800 \$ Assurances ( Augmentation de 7,39 % )
- ↑ 1 800 \$ transport collectif ( Plu-mobile )
- ↑ 1 000 \$ Circulation et stationnement ( contrat de peinture )
- ↓ ( 4 100 ) \$ Électricité ( réduction dû aux changements au DEL )
- ↓ ( 36 700 ) \$ Entretien des rues ( réduction du budget )

# DÉPENSES (suite)

## Hygiène du milieu | Budget : 1 070 200 \$

Augmentation de 81 800 \$ (8,30 %) par rapport au précédent budget.

- ↑ 23 900 \$ Restructuration organisationnelle
- ↑ 17 100 \$ Services professionnels ( eau potable et inspection des conduites d'égout )
- ↑ 8 800 \$ Entretien et réparation garage ( nouveau contrat )
- ↑ 14 500 \$ Pièces et accessoires de tuyauterie
- ↑ 19 100 \$ Cueillette, transport et disposition des ordures ménagères
- ↑ 9 300 \$ Quote-part MRC ( augmentation de 5,34 % )
- ↑ 800 \$ Assurances ( augmentation de 7,39% )
- ↑ 2 300 \$ Entretien des véhicules

# DÉPENSES (suite)

**Hygiène du milieu | Budget : 1 070 200 \$**

Augmentation de 81 800 \$ (8,30 %) par rapport au précédent budget.

- ↑ 13 900 \$ Transport des matériaux secs
- ↑ 1 600 \$ Électricité ( augmentation de 2,6 % )
- ↓ ( 5 000 ) \$ Location de machinerie ( réduction du budget )
- ↓ ( 26 700 ) \$ Quote-part usine des eaux usées
- ↑ 2 200 \$ Divers

# DÉPENSES (suite)

## Aménagement, urbanisme et développement

**Budget : 518 100 \$**

Augmentation de 18 500 \$ (3,70 %) par rapport au précédent budget.

- ↓ ( 33 600 ) \$ Départ + permanence
- ↑ 47 300 \$ Nouveau inspecteur
- ↑ 1 500 \$ Augmentation salariale
- ↑ 3 800 \$ Services professionnels ( accompagnement du directeur )
- ↓ ( 500 ) \$ Divers

# DÉPENSES (suite)

**Qualité de vie des citoyens | Budget : 980 200 \$**

Augmentation de 156 000 \$ (18,90 %) par rapport au précédent budget.

- ↑ 125 700 \$ Restructuration organisationnelle
- ↑ 32 800 \$ Entretien et réparation édifices ( nouveau contrat )
- ↑ 7 400 \$ Services professionnels ( MADA, gestion des actifs )
- ↑ 3 500 \$ Évènements spéciaux
- ↑ 1 500 \$ Divers
- ↓ ( 4 900 ) \$ Quote-part Régie de l'aréna
- ↓ ( 10 000 ) \$ Location de véhicules ( transport camp de jour )

# DÉPENSES PAR TYPE

| DESCRIPTION                          | BUDGET           | BUDGET           | ÉCARTS         |              |
|--------------------------------------|------------------|------------------|----------------|--------------|
|                                      | 2022             | 2021             | ( A - B )      |              |
|                                      | ( A )            | ( B )            | ( \$ )         | ( % )        |
| Rémunération                         | 1 825 200        | 1 638 200        | 187 000        | 11.41%       |
| Charges sociales                     | 375 000          | 351 000          | 24 000         | 6.84%        |
| Biens et services                    | 2 712 000        | 2 453 600        | 258 400        | 10.53%       |
| Service de la dette                  |                  |                  |                |              |
| à l'ensemble                         | 926 000          | 862 900          | 63 100         | 7.31%        |
| à l'autre tiers                      | 330 000          | 284 200          | 45 800         | 16.12%       |
| Contribution à des organismes        | 1 604 700        | 1 559 000        | 45 700         | 2.93%        |
| Paie ment comptant d'immobilisations | 128 700          | 192 900          | (64 200)       | -33.28%      |
| Fonds de roulement                   | 118 200          | 130 200          | (12 000)       | -9.22%       |
| <b>TOTAL</b>                         | <b>8 019 800</b> | <b>7 472 000</b> | <b>547 800</b> | <b>7.33%</b> |

# QUOTE-PART À DES ORGANISMES

| QUOTES-PARTS                      | BUDGET  |        | BUDGET  |        | ÉCARTS   |        |
|-----------------------------------|---------|--------|---------|--------|----------|--------|
|                                   | 2022    |        | 2021    |        |          |        |
|                                   | \$      | %      | \$      | %      | \$       | %      |
| <b>Administration générale</b>    |         |        |         |        |          |        |
| MRC - Évaluation                  | 128 000 | 7.98%  | 119 400 | 7.66%  | 8 600    | 7.20%  |
| MRC - Administration générale     | 141 100 | 8.79%  | 128 200 | 8.22%  | 12 900   | 10.06% |
| <b>Sécurité publique</b>          |         |        |         |        |          |        |
| Sureté du Québec - Police         | 745 200 | 46.44% | 696 700 | 44.69% | 48 500   | 6.96%  |
| <b>Sécurité incendie</b>          |         |        |         |        |          |        |
| MRC - Schéma couverture de risque | 7 000   | 0.44%  | 7 100   | 0.46%  | (100)    | 0.00%  |
| <b>Transport (voirie)</b>         |         |        |         |        |          |        |
| Plu-Mobile - Transport collectif  | 25 500  | 1.59%  | 23 700  | 1.52%  | 1 800    | 7.59%  |
| <b>Hygiène du milieu</b>          |         |        |         |        |          |        |
| Ville de Beauré - Usine           | 179 300 | 11.17% | 206 000 | 13.21% | (26 700) | 0.00%  |
| MRC - Gestion PGMR                | 47 400  | 2.95%  | 38 100  | 2.44%  | 9 300    | 24.41% |

# QUOTE-PART À DES ORGANISMES

| QUOTES-PARTS                                       | BUDGET           |       | BUDGET           |       | ÉCARTS        |              |
|--|------------------|-------|------------------|-------|---------------|--------------|
|  | 2022             |       | 2021             |       |               |              |
|  | \$               | %     | \$               | %     | \$            | %            |
| <b>Santé &amp; Bien-être</b>                       |                  |       |                  |       |               |              |
| O.M.H.   | 3 300            | 0.21% | 5 000            | 0.32% | (1 700)       | 0.00%        |
| <b>Aménagement, urbanisme<br/>et développement</b> |                  |       |                  |       |               |              |
| MRC - Administration                               | 41 500           | 2.59% | 41 900           | 2.69% | (400)         | 0.00%        |
| CMQ  | 29 500           | 1.84% | 29 500           | 1.89% | 0             | 0.00%        |
| MRC - Développement<br>économique                  | 104 800          | 6.53% | 107 100          | 6.87% | (2 300)       | 0.00%        |
| MRC - SARP   | 15 400           | 0.96% | 13 600           | 0.87% | 1 800         | 13.24%       |
| <b>Loisirs et culture</b>                          |                  |       |                  |       |               |              |
| Régie Intermunicipale de<br>l'Aréna                | 73 800           | 4.60% | 78 700           | 5.05% | (4 900)       | 0.00%        |
| Contribution à des organismes                      | 62 900           | 3.92% | 64 000           | 4.11% | (1 100)       | 0.00%        |
| <b>TOTAL</b>                                       | <b>1 604 700</b> |       | <b>1 559 000</b> |       | <b>45 700</b> | <b>2.93%</b> |

# RÔLE D'ÉVALUATION

↑ 2,95 %

| CATÉGORIE DE TAXATION                        | 2022               | 2021               | AUGMENTATION      |              |
|--|--------------------|--------------------|-------------------|--------------|
|  | \$                 | \$                 | \$                | %            |
| Résiduelle                                   | 742 592 127        | 729 148 548        | 13 443 579        | 1.92%        |
| Terrains vagues desservis                    | 33 775 800         | 29 533 700         | 4 242 100         | 12.61%       |
| 6 Logements & plus                           | 409 900            | 1 449 500          | (1 039 600)       |              |
| Non-résidentiel,<br>commerciale              | 44 382 473         | 37 781 652         | 6 600 821         | 18.58%       |
| Industrielle                                 | 285 100            | 416 600            | (131 500)         |              |
| Agricole                                     | 3 442 000          | 3 397 400          | 44 600            | 1.28%        |
| <b>TOTAL - RÔLE IMPOSABLE</b>                | <b>824 887 400</b> | <b>801 727 400</b> | <b>23 160 000</b> | <b>2.99%</b> |
| Agrandissement,<br>rénovation & construction | 10 000 000         | 10 000 000         | 0                 |              |
| <b>GRAND TOTAL</b>                           | <b>834 887 400</b> | <b>811 727 400</b> | <b>23 160 000</b> | <b>2.95%</b> |

# TAUX DE TAXE 5,44 %

En 2022, la hausse du taux de taxe résiduelle est 0.0325 \$ / 100 \$ d'évaluation et représente une hausse de 5,44 %. L'augmentation importante du rôle foncier de 2,95 % à fait croître les revenus de 2,85 %, soit 143 200 \$.

| CATÉGORIE                                 | BUDGET | BUDGET | ÉCARTS |       |
|---|--------|--------|--------|-------|
|   | 2022   | 2021   |        |       |
|   | \$     | \$     | \$     | %     |
| Taxe foncière - Résiduelle                | 0.6300 | 0.5975 | 0.0325 | 5.44% |
| Taxe foncière - Non résidentielle         | 1.0830 | 1.0272 | 0.0558 | 5.43% |
| Taxe foncière - Agricole                  | 0.6300 | 0.5975 | 0.0325 | 5.44% |
| Taxe foncière - Industrielle              | 1.0830 | 1.0272 | 0.0558 | 5.43% |
| Taxe foncière - Terrains vagues desservis | 0.6835 | 0.6483 | 0.0352 | 5.43% |
| Moyenne des 10 dernières années:          | 0.6002 | 0.5969 |        |       |

# Taux de taxe COMPARATIF – Côte-de-Beaupré

| Taux de taxe 2022                 | Boischatel | Ste-Anne -de-Beaupré | Beaupré | Ange-Gardien | Château-Richer | St-Tite-des-Caps | St-Joachim | St-Ferréol-les-Neiges |
|-----------------------------------|------------|----------------------|---------|--------------|----------------|------------------|------------|-----------------------|
| Taxe foncière - Résiduelle        | 0.9117     | 0.9224               | 0.8700  |              |                | 0.6195           | 0.7035     | 0.6300                |
| Taxe foncière - Non résidentielle | 2.0993     | 2.3200               |         |              |                | 1.4806           | 1.2415     | 1,0830                |
| Écart                             | 0.2817     | 0.2924               | 0.2400  |              |                | (0.0105)         | 0.0735     |                       |

# TARIFICATION 4,12 %

En 2022, la hausse de la tarification est principalement due aux différents travaux au puits, à l'augmentation des quantités des matières reçues à l'écocentre et du taux contractuel des ordures ménagères.

| CATÉGORIE                     | 2022  | 2021  | ÉCARTS |         |
|-------------------------------|-------|-------|--------|---------|
|                               | ( A ) | ( B ) | (A-B)  |         |
|                               | \$    | \$    | \$     | %       |
| Eau                           | 114   | 92    | 22     | 23.91%  |
| Assainissement des eaux usées | 90    | 106   | (16)   | -15.09% |
| Ordures ménagères             | 120   | 113   | 7      | 6.19%   |
| Matières recyclables          | 49    | 42    | 7      | 16.67%  |
| Fosses septiques              |       |       |        |         |
| Résidence principal           | 88    | 88    | 0      | 0.00%   |
| Chalet                        | 44    | 44    | 0      | 0.00%   |
| Total - Tarification          | 505   | 485   | 20     | 4.12%   |
| Taxe de secteur - Eau & égout | 150   | 127   | 23     | 18.23%  |

# EXEMPLE DE COMPTE DE TAXES AVEC TOUS LES SERVICES

| RÉSIDENCE UNIFAMILIALE  | BUDGET<br>2022      | BUDGET<br>2021 <sup>A</sup> | BUDGET<br>2021      | BUDGET<br>2020*     |
|---|---------------------|-----------------------------|---------------------|---------------------|
|   |                     |                             |                     | \$                  |
| Évaluation municipale   | 266 475             | 266 475                     | 262 808             | 258 534             |
| Foncière résiduelle   | <u>1 679</u>        | <u>1 592</u>                | <u>1 570</u>        | <u>1 519</u>        |
| Tarification  |                     |                             |                     |                     |
| Eau   | 114                 | 92                          | 92                  | 94                  |
| Assainissement des eaux usées                                 | 90                  | 106                         | 106                 | 94                  |
| Ordures   | 120                 | 113                         | 113                 | 108                 |
| Matières recyclables  | <u>49</u>           | <u>42</u>                   | <u>42</u>           | <u>35</u>           |
| Sous-total - Tarification                                     | <u>373</u>          | <u>353</u>                  | <u>353</u>          | <u>331</u>          |
| Taxe de secteur - Eau & égout                                 | 150                 | 127                         | 127                 | <u>126</u>          |
| <b>TOTAL COMPTE DE TAXE</b>                                   | <u><b>2 202</b></u> | <u><b>2 072</b></u>         | <u><b>2 050</b></u> | <u><b>1 976</b></u> |
|   | 6.25%               | 4.87%                       | 3.76%               | 0.75%               |
| * Nouveau rôle d'évaluation                                   |                     |                             |                     |                     |
| <sup>A</sup> Rôle de 2022 pour avoir la même base comparaison |                     |                             |                     |                     |

# EXEMPLE DE COMPTE DE TAXES SANS LES SERVICES D'EAU ET D'ÉGOUT

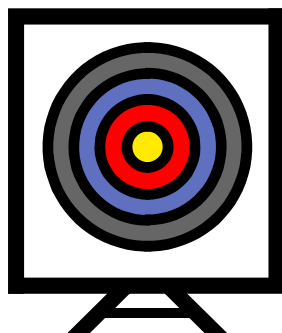
| RÉSIDENCE UNIFAMILIALE  | BUDGET<br>2022      | BUDGET<br>2021 <sup>A</sup> | BUDGET<br>2021      | BUDGET<br>2020*     |
|---|---------------------|-----------------------------|---------------------|---------------------|
|   |                     |                             |                     | \$                  |
| Évaluation municipale   | 266 475             | 266 475                     | 262 808             | 258 534             |
| Foncière résiduelle   | <u>1 679</u>        | <u>1 592</u>                | <u>1 570</u>        | <u>1 519</u>        |
| Tarification  |                     |                             |                     |                     |
| Eau   | 0                   | 0                           | 0                   | 0                   |
| Assainissement des eaux usées                                 | 0                   | 0                           | 0                   | 0                   |
| Ordures   | 120                 | 113                         | 113                 | 108                 |
| Matières recyclables  | 49                  | 42                          | 42                  | <u>35</u>           |
| Sous-total - Tarification                                     | <u>169</u>          | <u>155</u>                  | <u>155</u>          | <u>143</u>          |
| Taxe de secteur - Eau & égout                                 | <u>0</u>            | <u>0</u>                    | <u>0</u>            | <u>0</u>            |
| <b>TOTAL COMPTE DE TAXE</b>                                   | <b><u>1 848</u></b> | <b><u>1 747</u></b>         | <b><u>1 725</u></b> | <b><u>1 662</u></b> |
|   | 5.76%               | 5.13%                       | 3.81%               | 1.16%               |
| * Nouveau rôle d'évaluation                                   |                     |                             |                     |                     |
| <sup>A</sup> Rôle de 2022 pour avoir la même base comparaison |                     |                             |                     |                     |

# DETTE À LONG TERME et FONDS DE ROULEMENT

| CATÉGORIE DE PAYEUR   | 2022              | 2021              | 2020              |
|-----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                       | \$                | \$                | \$                |
| À l'ensemble          |                   |                   |                   |
| Ensemble              | 9 099 000         | 9 627 078         | 8 491 623         |
| Fonds de roulement    | <u>911 000</u>    | <u>1 064 326</u>  | <u>994 572</u>    |
| Total à l'ensemble    | 10 010 000        | 10 691 404        | 9 486 195         |
| À l'autre tiers       |                   |                   |                   |
| Autre tiers           | <u>3 289 800</u>  | <u>3 342 722</u>  | <u>3 071 977</u>  |
| Total à l'autre tiers | 3 289 800         | 3 342 722         | 3 071 977         |
| <b>TOTAL</b>          | <b>13 299 800</b> | <b>14 034 126</b> | <b>12 558 172</b> |

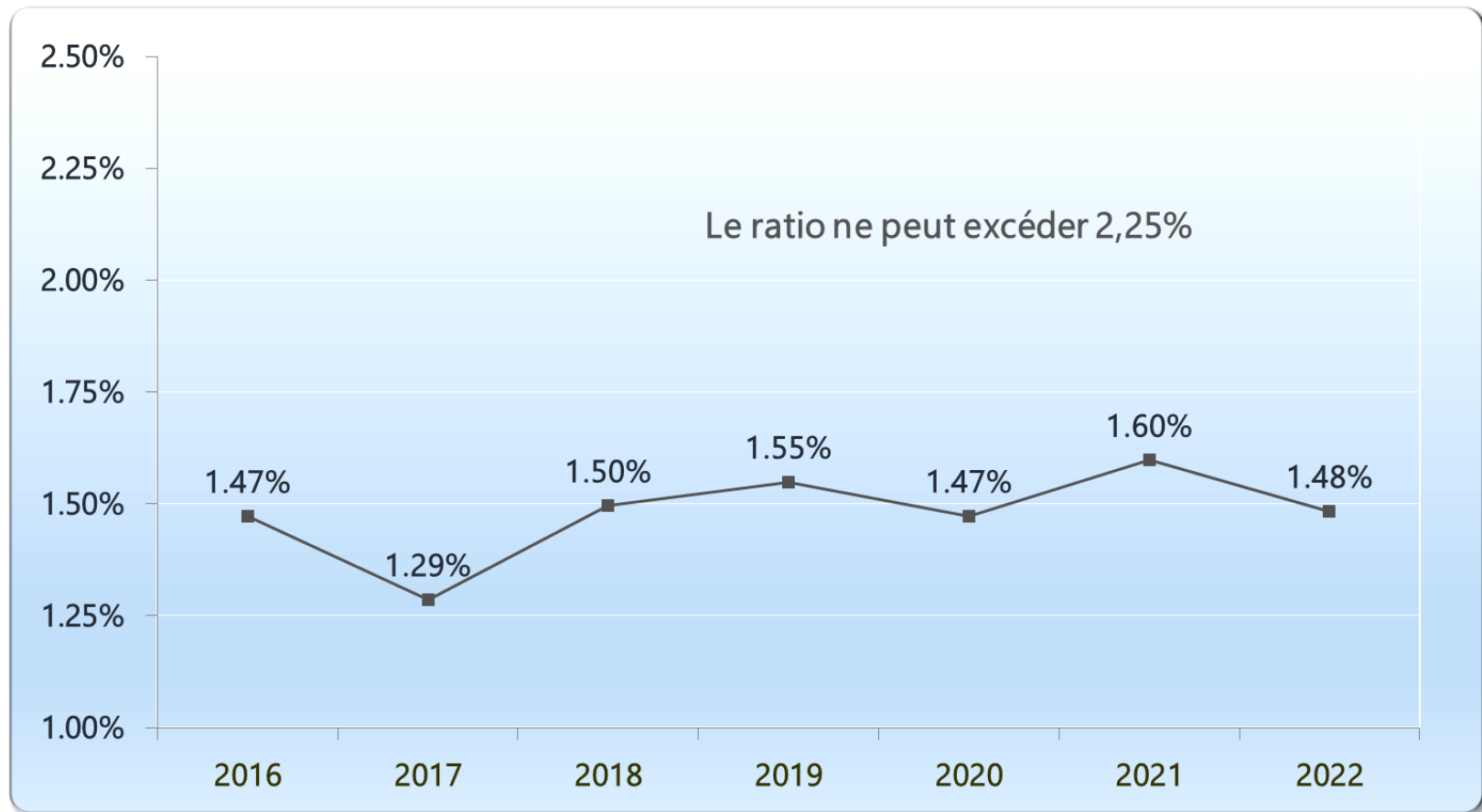
# CADRE FINANCIER

- 1,48 % **DETTE NETTE PAR RAPPORT AU POTENTIEL FISCAL <2,25 %**  
Cible respectée depuis l'implantation de la gestion de la dette
- 45,34 % **DETTE NETTE PAR RAPPORT AUX IMMOBILISATIONS NETTES <60,0 %**  
Cible respectée depuis l'implantation de la gestion de la dette
- 15,40 % **DETTE NETTE PAR RAPPORT AU BUDGET DE FONCTIONNEMENT <25,0 %**  
Cible respectée depuis l'implantation de la gestion de la dette

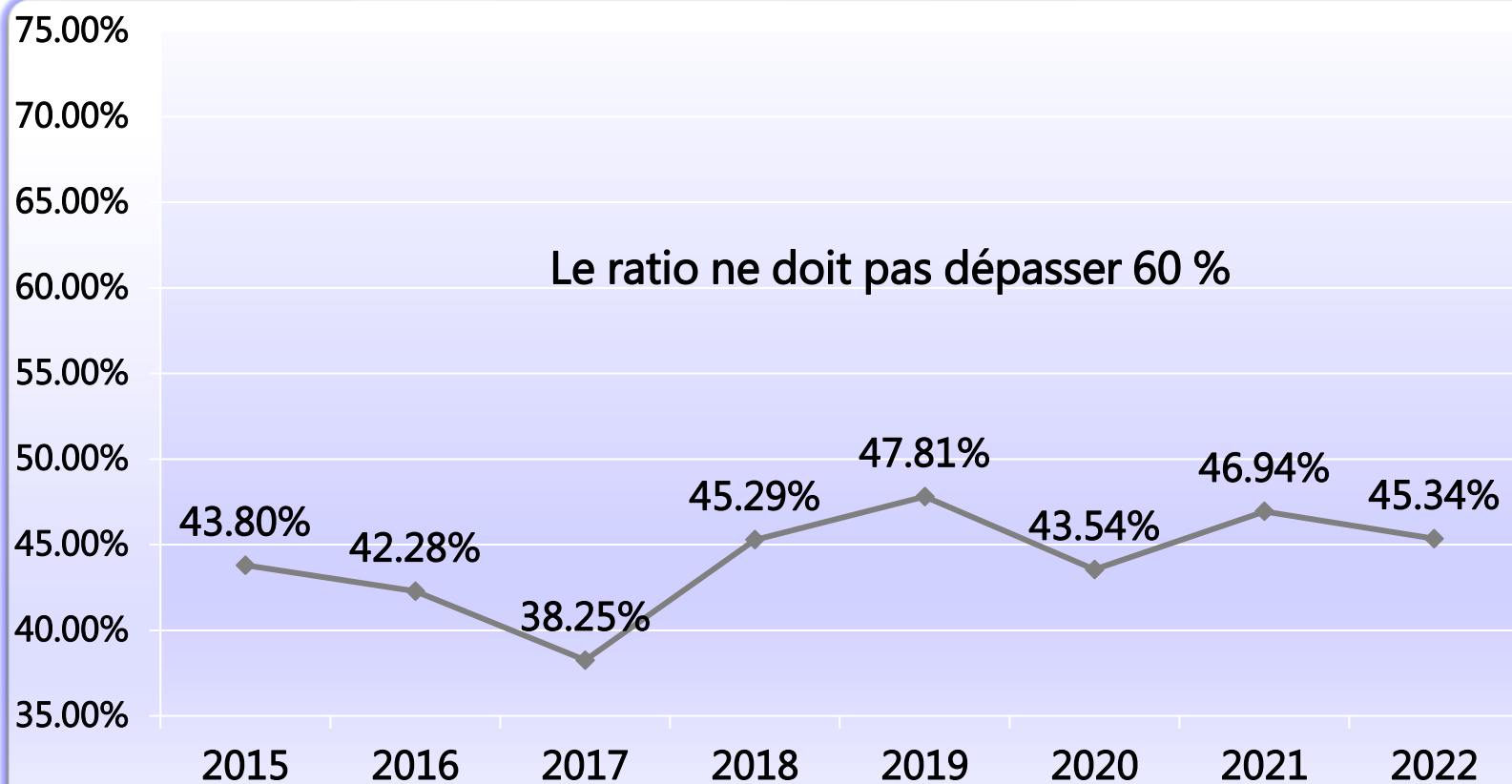


Règlement #14-659  
Gestion de la dette  
Adopté: 8 juillet 2014

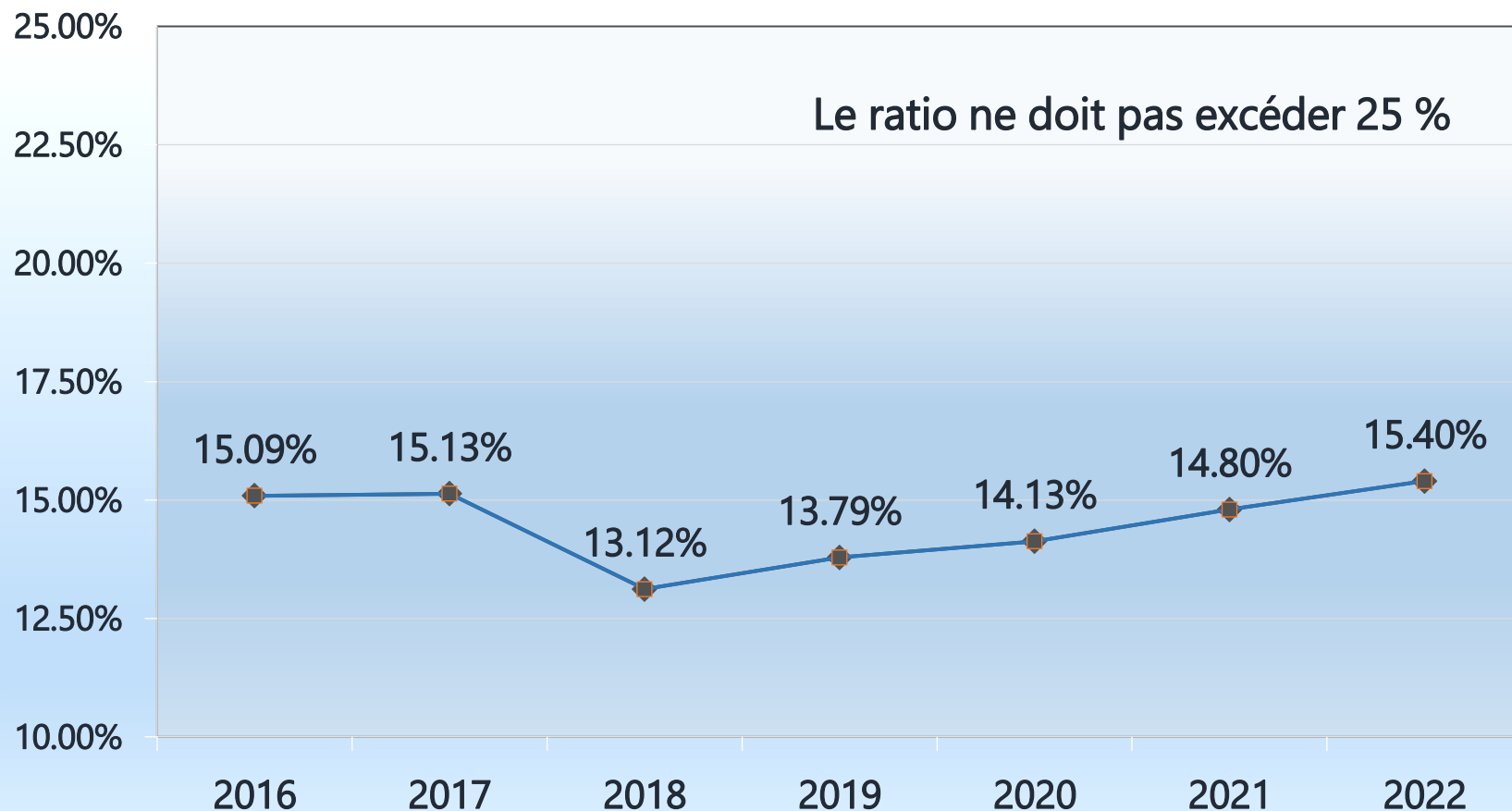
# RATIO D'ENDETTEMENT PAR RAPPORT À LA RICHESSE FONCIÈRE



# RATIO D'ENDETTEMENT PAR RAPPORT AUX IMMOBILISATIONS NETTES



# RATIO DU SERVICE DE LA DETTE PAR RAPPORT AUX DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT



# PROGRAMME TRIENNAL

## D'IMMOBILISATIONS de 8 736 800 \$

| No.      | DESCRIPTION   | Programme triennal |         |         |         |
|----------|---|--------------------|---------|---------|---------|
|          |   | 2022               | 2023    | 2024    | Total   |
| 2017-03  | Réfection d'égout   Rang St-Julien  | 0                  | 213 000 | 0       | 213 000 |
| 2017-10  | Aménagement paysager sur le boul. Les Neiges du côté sud   De l'entrée ouest à l'entrée du golf         | 0                  | 97 000  | 0       | 97 000  |
| 2017-10A | Aménagement paysager sur le boul. les neige du côté sud   De l'entrée du golf à la rue de la Ferréolaie | 0                  | 0       | 101 000 | 101 000 |
| 2017-27  | Nouvelles signalisations   Noms de rues, enseignes de parcs, édifices municipales                       | 28 800             | 48 300  | 33 300  | 110 400 |
| 2018-10  | Réaménagement intérieure de l'Église   Mandat de services professionnels 2023                           | 0                  | 20 000  | 200 000 | 220 000 |
| 2019-04  | Rang Ste-Marie   Réfection de la voirie sur 385 mètres   Section 1000-C-5 (1007-C-1)                    | 429 700            | 0       | 0       | 429 700 |
| 2019-06  | Parc de la Sablière   Installations des jeux d'eau  | 218 200            | 0       | 0       | 218 200 |
| 2019-10  | Éco centre   Plate-forme de stockage ( Asphalte, gravier, ciment )   Arpentage                          | 85 000             | 0       | 0       | 85 000  |
| 2019-12  | Trottoir le long du rang St-Julien   Mandat de services professionnels   Trottoir sur 1 200 mètres      | 0                  | 216 500 | 0       | 216 500 |
| 2019-15  | Service incendie   Unité d'urgence  | 350 000            | 0       | 0       | 350 000 |
| 2020-02  | Grange du village   Rénovation extérieure   | 125 200            | 0       | 0       | 125 200 |

# PROGRAMME TRIENNAL D'IMMOBILISATIONS

| No.     | DESCRIPTION  | Programme triennal |           |      |           |
|---------|--|--------------------|-----------|------|-----------|
|         |  | 2022               | 2023      | 2024 | Total     |
| 2020-03 | 33, rue de l'Église   Travaux sur le bâtiment intérieur et extérieur   Toiture 2022  | 200 000            | 1 800 000 | 0    | 2 000 000 |
| 2021-14 | Trottoir boul. les Neiges   Mandat de services professionnels   Trottoir sur 400 mètres  | 0                  | 243 000   | 0    | 243 000   |
| 2021-15 | Avenue Royale   Remplacement de l'aqueduc, l'égout et réfection de la voirie sur 800 mètres  | 1 600 000          | 0         | 0    | 1 600 000 |
| 2021-18 | Aménagement paysager le long du boul. les Neiges ( rue du Moulin à de Coubertin)   | 0                  | 34 000    | 0    | 34 000    |
| 2022-01 | Rang Ste-Marie   Réfection de la voirie sur 1 000 mètres   Section 1001-1002-1003   Étude de sols 10 000 \$   Mandat d'ingénierie 2022 | 25 000             | 785 000   | 0    | 810 000   |
| 2022-02 | Rang Ste-Antoine   Réfection de la voirie sur 750 mètres   Section 1040-1041   Études de sols 10 000 \$   Mandat d'ingénierie 2022     | 25 000             | 585 000   | 0    | 610 000   |
| 2022-03 | Rang St-Nicolas   Étude hydraulique   Relevé des cours d'eau   | 30 000             | 0         | 0    | 30 000    |
| 2022-04 | Dépôt à neige   Frais d'ingénierie   Travaux   | 0                  | 50 000    | 0    | 50 000    |
| 2022-05 | Avenue Royale   Planage et pavage   Entre le village et la côte de la rivière des Roches   | 0                  | 250 000   | 0    | 250 000   |
| 2022-06 | 150 rue du Moulin   Changer l'unité de climatisation   | 11 000             | 0         | 0    | 11 000    |
| 2022-07 | Remplacement du Ford Ranger par un pick-up 3500  | 0                  | 60 000    | 0    | 60 000    |

# PROGRAMME TRIENNAL D'IMMOBILISATIONS

| No.     | DESCRIPTION  | Programme triennal |        |         |         |
|---------|--|--------------------|--------|---------|---------|
|         |  | 2022               | 2023   | 2024    | Total   |
| 2022-08 | Acquisition d'une remorque   Rouleau à asphalte   Plaque vibrante  | 77 500             | 0      | 0       | 77 500  |
| 2022-09 | Garage municipale   Aménagement d'un espace pour l'organisation des plans.   | 8 000              | 0      | 0       | 8 000   |
| 2022-11 | Remorque pour matériel des évènements et Marché public   | 12 000             | 0      | 0       | 12 000  |
| 2022-12 | Acquisition de toiles coupe-vent   Armoires supplémentaires au presbytère   Mises à niveau des balançoires   Bacs à bouger   | 7 100              | 0      | 0       | 7 100   |
| 2022-13 | Lac du Faubourg   Changer l'aérateur   | 0                  | 25 000 | 0       | 25 000  |
| 2022-14 | Projet de serres et forêt nourricière   Parcours avec bacs pour cueillette de petits fruits   Projet citrouille   Module et jeux en bois style parcours d'hébertisme   Scène pour une série de spectacles en plein air | 0                  | 15 000 | 135 000 | 150 000 |
| 2022-16 | Module de skate et pumptrack   Aquisition de modules qui peuvent être déplacés   | 0                  | 20 000 | 0       | 20 000  |
| 2022-17 | Postes informatiques: tech. juridique, communication, blibliothèque (2) Écran 27" (2)   Zone WIFI (place de l'Église)  | 12 000             | 0      | 0       | 12 000  |
| 2022-18 | Système d'alarme   Garage municipal, 33, rue de l'Église, presbytère, caserne et puits   | 6 200              | 0      | 0       | 6 200   |
| 2022-19 | Appareil respiratoire   Acquisition 2022: 5 unités   | 44 000             | 44 000 | 35 200  | 123 200 |
| 2022-20 | Service incendie   Divers outils   | 5 000              | 0      | 0       | 5 000   |

# PROGRAMME TRIENNAL D'IMMOBILISATIONS

| No.          | DESCRIPTION   |  |  |  | Programme triennal |                  |                |                  |
|--------------|---|--|--|--|--------------------|------------------|----------------|------------------|
|              |   |  |  |  | 2022               | 2023             | 2024           | Total            |
| 2022-21      | Groupe Azimut   Capter réseau pluvial et cours d'eau pour le logiciel |  |  |  | 20 000             | 0                | 0              | 20 000           |
| 2022-22      | Puits #4 et #5   Pompe à remplacer (pompe et grue)                    |  |  |  | 12 600             | 0                | 0              | 12 600           |
| 2022-23      | Usine des eaux usées   Remplacement du système de traitement UV       |  |  |  | 225 200            | 0                | 0              | 225 200          |
| 2022-24      | Recherche en eau potable  |  |  |  | 100 000            | 0                | 0              | 100 000          |
| 2022-25      | Usine des eaux usées   Remplacement des pompes                        |  |  |  | 25 000             | 0                | 0              | 25 000           |
| 2022-26      | Administration   Système de pliage et insertion                       |  |  |  | 4 000              | 0                | 0              | 4 000            |
| 2022-27      | Installation des compteurs d'eau dans 60 résidences                   |  |  |  | 40 000             | 0                | 0              | 40 000           |
| <b>TOTAL</b> |   |  |  |  | <b>3 732 566</b>   | <b>4 511 869</b> | <b>510 572</b> | <b>8 736 800</b> |

