



MUNICIPALITÉ DE Val-des-Lacs

BUDGET 2022



Table des matières

- 1) Objectifs
- 2) Revenus
- 3) Explications des variations
- 4) Frais d'exploitation
- 5) Explications des variations
- 6) Conclusion
- 7) Période de questions



Mise en contexte

- La MRC a déposé un nouveau rôle triennal d'évaluation en 2022 et les valeurs au rôle ont augmenté substantiellement soit de l'ordre de 20% en moyenne. Cependant la hausse est plus importante pour les terrains vacants que pour le résidentiel.
- La Municipalité a subi des dommages importants en 2021 qui représentent un coût de plus de 603 985 \$ en date du 31 décembre dernier. Bien que la Municipalité puisse se faire rembourser en partie nous n'avons pas eu de confirmation à ce jour du montant admissible.
- La Municipalité a également dû refaire en partie le chemin Val-des-Lacs qui était rendu dangereux, également dans ce cas, bien qu'une demande de subvention ait été présentée nous n'avons pas reçu de confirmation de la subvention à recevoir. Les coûts cumulés au 31 décembre 2021 sont de 342 181 \$.
- La municipalité avait renfloué ses réserves suite aux surplus engendrés en 2020 mais compte tenu des incertitudes causés par les événements extraordinaires cités aux paragraphes précédents elle devra prélever des sommes à même ces réserves.
- La Municipalité profite de l'augmentation de l'activité immobilière et en profite pour hausser ses droits de mutations.
- La Municipalité a été l'objet d'un abattage d'arbres inapproprié et a dû prévoir des frais pour réclamer les dommages occasionnés.



OBJECTIFS

- Présenter un budget équitable pour tous les citoyens compte tenu d'un dépôt de rôle qui n'affecte pas toutes les propriétés de la même façon.
- Présenter un budget qui permet de maintenir le niveau de service et la qualité de ceux-ci par la Municipalité.
- Présenter un budget orienté vers le futur en investissant dans la saine gestion de la ville, dans le développement économique et environnemental.
- Présenter un budget équilibré tout en ayant le souci du respect de la capacité de payer des citoyens.



Revenus	Budget 2021	Budget 2022	Écart 2022/2021
Taxation	2 185 604 \$	2 417 045 \$	231 441 \$
Tenants lieu de taxes	53 391 \$	53 340 \$	(51) \$
Services rendus	34 000 \$	34 200 \$	200 \$
Mutations	90 000 \$	150 000 \$	60 000 \$
Constats	6 000 \$	10 500 \$	4 500 \$
Intérêts	35 000 \$	31 500 \$	(3 500) \$
Vente d'actifs	0 \$	0 \$	0 \$
Réserve d'élections	20 000 \$	0 \$	(20 000) \$
Autres revenus	5 000 \$	3 285 \$	(1 715) \$
Subventions	272 966 \$	302 784 \$	29 818 \$
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Total	2 701 961 \$	3 002 654 \$	300 693 \$



Variations des revenus

- **Taxation** – La variation des revenus est la résultante de l'augmentation des évaluations de l'ordre de 20% et de la baisse du taux de taxes.
- **Droits de mutation**- Nous prévoyons le maintien de l'activité immobilière à un niveau élevé de même que l'application du taux de 3% pour les tranches supérieures à 500 000 \$.
- **Réserve d'élections**- Il n'y a pas de montant car il n'y a ni élection ni référendum de prévu.



Dépenses	Budget 2021	Budget 2022	Écart 2022/2021
Administration	997 712 \$	1 037 267 \$	39 555 \$
Sécurité publique	382 011 \$	364 884 \$	(17 127) \$
Transport	659 839 \$	664 039 \$	4 200 \$
Hygiène du milieu	260 391 \$	309 048 \$	48 657 \$
Urbanisme	90 912 \$	207 415 \$	116 503 \$
Loisirs et culture	84 474 \$	95 888 \$	11 414 \$
Service de la dette	223 372 \$	297 333 \$	73 961 \$
Affectations	3 250 \$	26 780 \$	23 530 \$
Total des dépenses	<u>2 701 961 \$</u>	<u>3 002 654 \$</u>	<u>300 693 \$</u>
Excédent	<u>0 \$</u>	<u>0 \$</u>	<u>0 \$</u>



Variations des dépenses

- **Administration** - L'augmentation des dépenses est due à une reclassification des dépenses mais il n'y a pas de variation significative.
- **Sécurité publique** - Les principales variations sont une variation des salaires et une diminution dans l'achat d'équipement(Bunker).
- **Hygiène du milieu** - L'augmentation s'explique par des frais de cartographie, d'études environnementales et des frais d'inspection d'un barrage.
- **Urbanisme** - L'augmentation s'explique par des frais légaux à encourir pour un déboisement inapproprié, des études sur la protection des lacs, le développement durable et la rénovation cadastrale.
- **Service de la dette** – L'augmentation est due à une sous-estimation de la dépense en 2021 car il n'y a aucune nouvelle dette en 2022.
- **Fonds de roulement**- Le fonds avait été entièrement remboursé en 2020 de sorte qu'il n'y avait pas de dépenses en 2021 et la charge de 2022 représente la portion du remboursement pour les emprunts effectués au courant de la dernière année.



Conclusion

- Compte tenu des dépenses imprévues que la municipalité a dû encourir pour maintenir ses infrastructures routières nous avons été capable de relever le défi que ça impose .
- Compte tenu d'un dépôt de rôle triennal qui nous réserve toujours des surprises et des défis pour l'équité en taxation.
- Compte tenu de la volonté du conseil d'assurer une saine gestion mais également avec l'intention ferme de s'orienter vers le développement durable et la protection de l'environnement.

Nous sommes fiers de vous présenter un budget équilibré, budget qui nous permet de jeter les bases pour faire face aux défis des prochaines années.

Période de questions