



BUDGET DE FONCTIONNEMENT 2023

ADOPTÉ le
14 décembre 2022



MOT DU MAIRE

Le Conseil municipal de Lac-Sainte-Marie adopte aujourd'hui un budget de 4.1M\$ pour 2023. Cette année a été une remise en question afin de trouver un équilibre entre les investissements, l'entretien des infrastructures, la qualité des services aux résidents, la reconnaissance de nos employés et la capacité de payer de nos citoyens.

Les investissements rendus nécessaires pour combler les déficits d'infrastructures importants ont engendrés des endettements qui génèrent maintenant un service de la dette plus élevé. L'inflation amène aussi une hausse marquée des dépenses de fonctionnement qui ne peut passer sous silence. Le prix de l'essence a un impact majeur sur nos dépenses qui a elle seule représente une augmentation de plus de 61% comparativement à 2022. Les services offerts pour l'entretien des chemins, le déneigement, la cueillette des matières résiduelles et la vidange des boues septiques sont donc de plus en plus coûteux étant donné le vaste territoire à desservir. Les tarifications des différents services, qui n'avaient connu aucune hausse depuis plusieurs années, augmenteront donc en 2023.

La pénurie de personnel et la concurrence féroce entre les employeurs de la région ont aussi amené une réflexion au sein de la direction et du Conseil qui souhaite éviter le mouvement de personnel. Un rattrapage salarial et une augmentation de 4.1% sera donc offerte aux employés pour 2023 et un mandat pour réviser la structure salariale a déjà débuté afin d'assurer des salaires concurrentiels et éviter la perte d'employés mais aussi afin de favoriser le recrutement de personnel compétent au besoin.

Afin d'éviter des augmentations des taux de taxes dans les dernières années, l'utilisation du surplus a été priorisé. Cet effet boomerang inévitable nous rattrape maintenant. N'ayant plus beaucoup de surplus le Conseil se voit donc dans l'obligation d'augmenter de 8% les taux de taxes pour 2023. Malgré cette augmentation marquée les taux de taxes de la municipalité de Lac-Sainte-Marie demeurent tout de même inférieurs à la plupart des municipalités de notre MRC. Les taux de taxes pour 2023 seront donc :

- 0.6391\$ par 100\$ pour les évaluations résidentielles
- 0.5396\$ par 100\$ pour les évaluations agricoles
- 0.7242 par 100\$ pour les évaluations non résidentielles

Il est important pour le Conseil d'assurer une saine gestion des finances afin de prévoir des investissements intelligents, de limiter les dépenses tout en assurant des services de qualité aux citoyens et d'assurer la maximisation des revenus potentiels autres que les taxes. L'année 2023 amènera des réflexions sur une planification à plus long terme qui guidera nos besoins, nos priorités, nos façons de faire et nous donnera des lignes directrices essentielles à une bonne gestion interne mais surtout à des prises de décisions éclairées pour le bien-être de nos citoyens.

Pour le plan triennal d'immobilisations 2023-2024-2025 le Conseil prévoit des investissements qui pourraient être ajustés selon les besoins :

Les investissements en infrastructures

- Continuité des travaux sur le chemin de la Montée Jean-Marc, travaux sur le chemin LaChute, travaux sur le chemin Pemichangan (en collaboration avec la ville de Gracefield), mise-aux-normes de la station des eaux usées (taxes sectorielles), installation d'un bloc sanitaire au parc du chemin Lac-Sainte-Marie.

➤ Les investissements en bâtiments, véhicules et équipements

- Agrandissement des bureaux municipaux, relocalisation potentielle du garage municipal, camion 10 roues multifonctionnel (remplacement Inter 07-01), dix (10) appareils respiratoires, dégeleuse à ponceaux, tracteur à gazon.

Merci à tous les membres du Conseil, à la direction générale et aux employés municipaux qui ont fait un excellent travail dans l'élaboration du budget 2023.



Cheryl Sage-Christensen, maire



CONSEIL MUNICIPAL



Cheryl Sage-Christensen
MAIRE



Yves Robineau
Siège no.1



Richard Léveillé
Siège no.2



Denise Soucy
Siège no.3



Jacques Suzor
Siège no.4

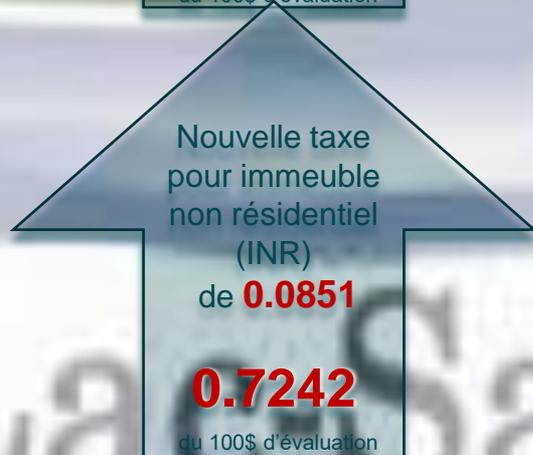


Louise Robert
Siège no.5



Marc Beaudoin
Siège no.6

BUDGET 2023 RÉSUMÉ EN BREF



RICHESSE FONCIÈRE
UNIFORMISÉE
2023 = **465 419 578\$**

RICHESSE FONCIÈRE
UNIFORMISÉE
2022 = **310 912 352\$**



ÉVALUATION IMPOSABLE
2023 = **315 826 400\$**

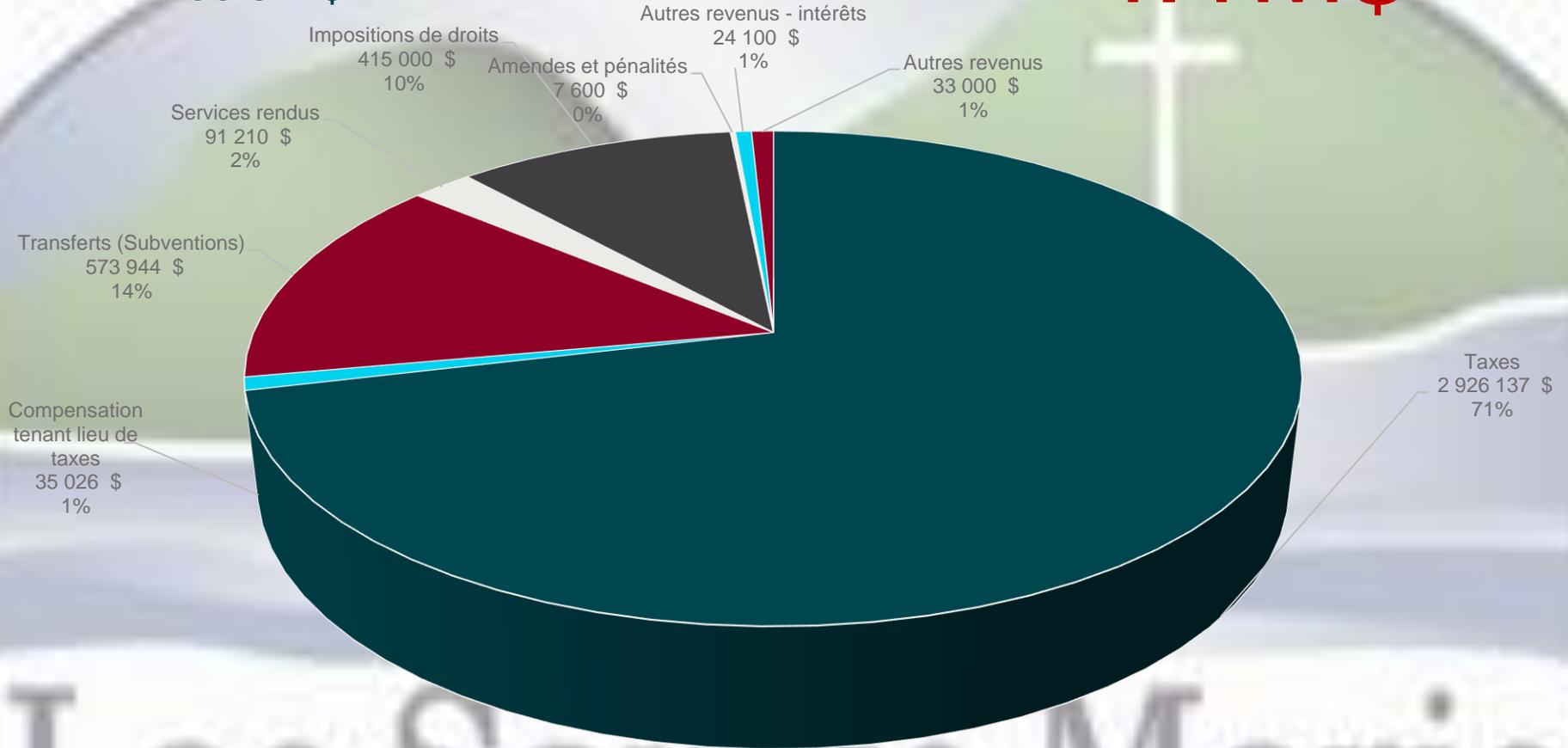
ÉVALUATION IMPOSABLE
2022 = **310 126 800\$**

TAUX 2023 semblable TAUX 2017

REVENUS TOTAUX 2023

4 106 017\$

4.1M\$



SOMMAIRE DES REVENUS

4 106 017\$

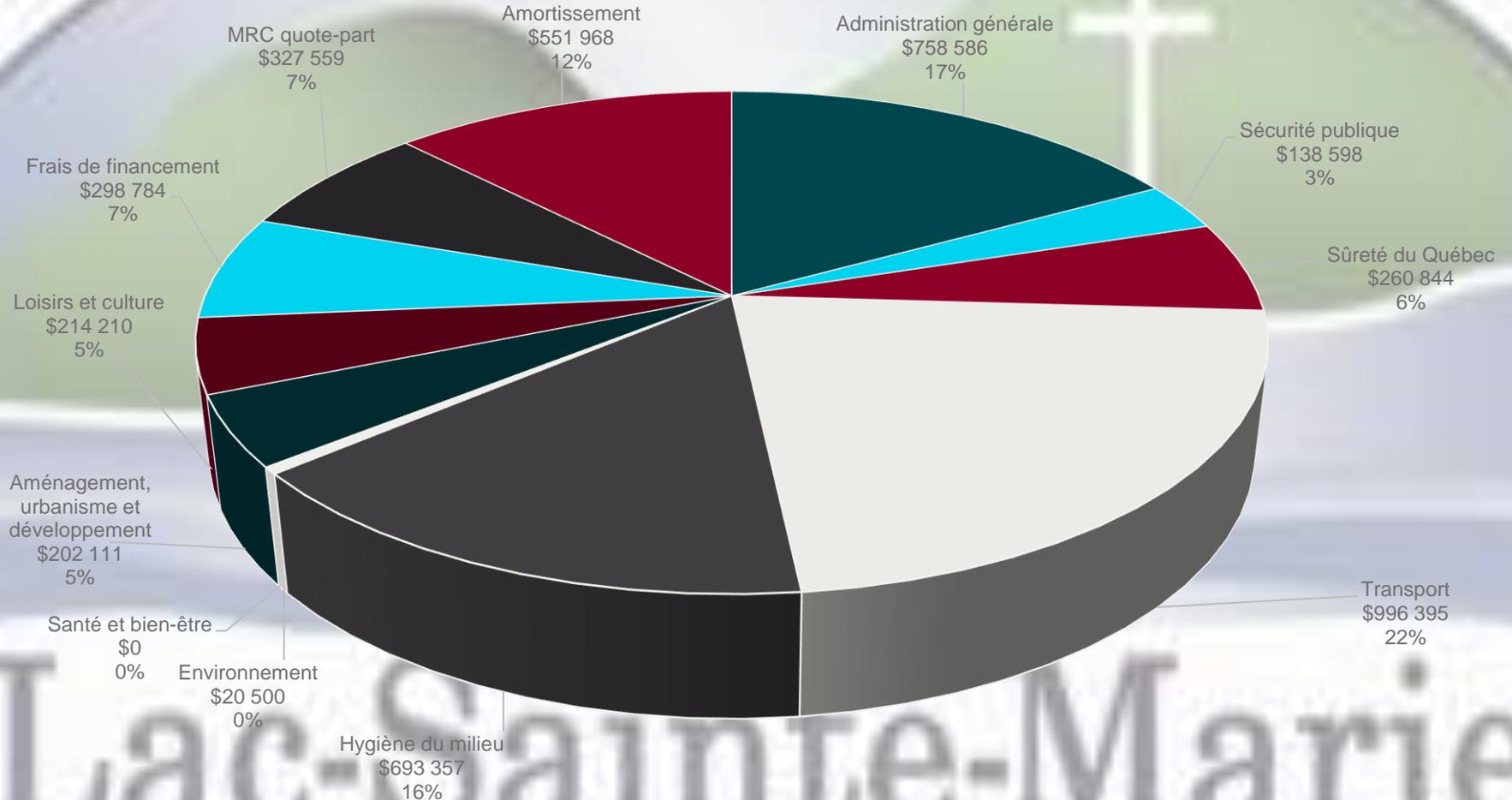
REVENUS TOTAUX			
	2023	2022	Variation
Taxes sur la valeur foncières	2 178 335 \$	1 910 241 \$	14.03%
Tarifications	747 802 \$	623 426 \$	19.95%
Compensations tenant lieu de taxes	35 026 \$	32 718 \$	7.05%
Transferts (Subventions)	573 944 \$	682 088 \$	-15.85%
Services rendus	91 210 \$	79 015 \$	15.43%
Imposition de droits	415 000 \$	329 000 \$	26.14%
Amendes et pénalités	7 600 \$	6 000 \$	26.67%
Autres revenus - intérêts	24 100 \$	20 000 \$	20.50%
Autres revenus	33 000 \$	0 \$	--- %
	4 106 017 \$	3 682 488 \$	11.50%

Lac-Sainte-Marie

DÉPENSES TOTALES 2023

4 462 912\$

4.5M\$



Lac-Sainte-Marie

SOMMAIRE DES DÉPENSES

4 462 912\$

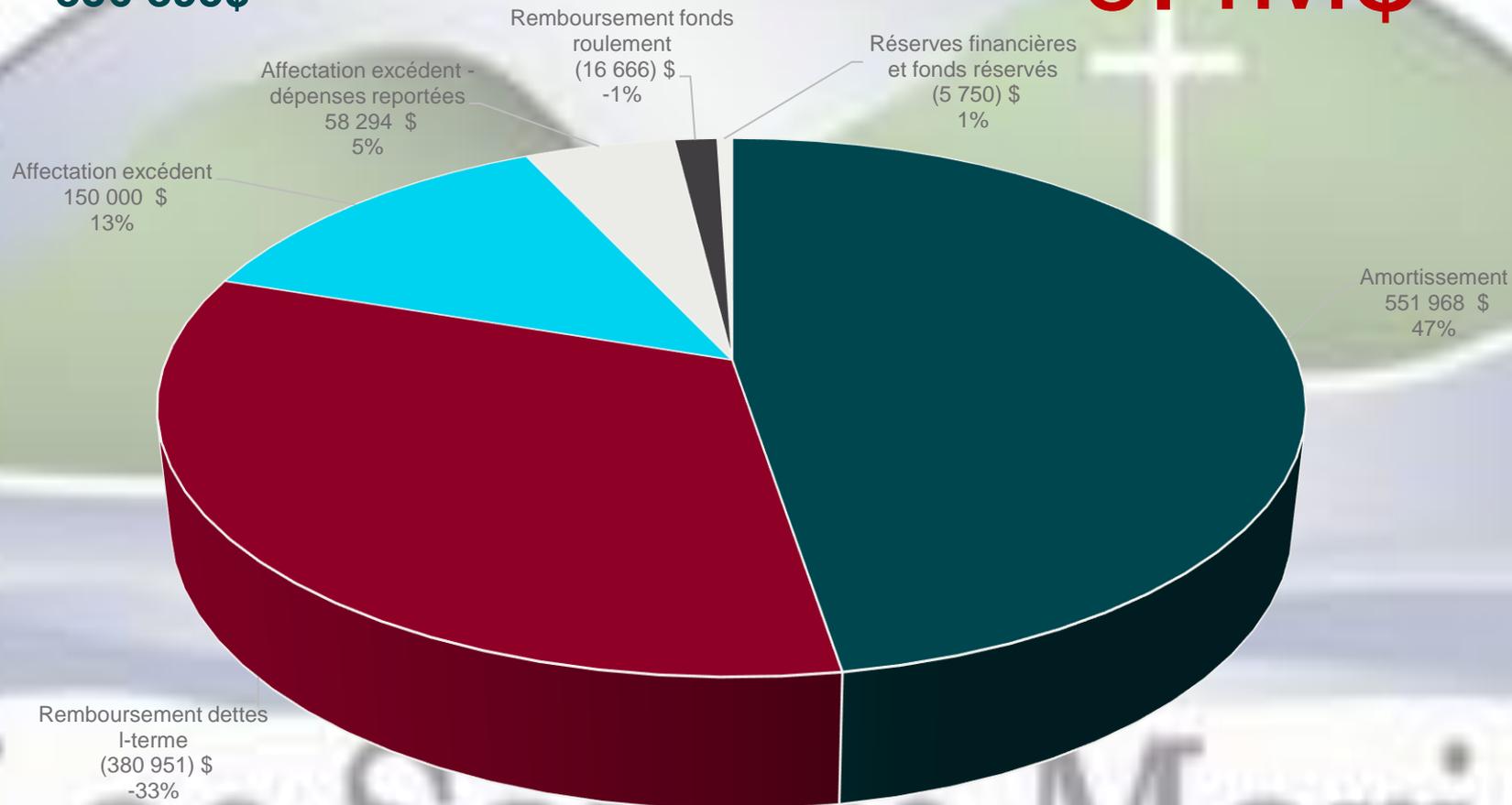
DÉPENSES TOTALES			
	2023	2022	Variation
Administration générale	758 586 \$	712 194 \$	6.51%
Sécurité publique	138 598 \$	100 130 \$	38.42%
Sûreté du Québec	260 844 \$	251 613 \$	3.67%
Transport	996 395 \$	743 010 \$	34.10%
Hygiène du milieu	693 357 \$	586 595 \$	18.20%
Environnement	20 500 \$	0 \$	---%
Santé et bien-être	0 \$	2 000 \$	-100.00%
Aménagement, urbanisme et développement	202 111 \$	179 528 \$	12.58%
Loisirs et culture	214 210 \$	204 424 \$	4.79%
Frais de financement	298 784 \$	168 645 \$	77.17%
MRC quote-part	327 559 \$	336 302 \$	-2.60%
Amortissement	551 968 \$	550 321 \$	0.30%
	4 462 912 \$	3 834 762 \$	16.38%

Lac-Sainte-Marie

CONCILIATION À DES FINS FISCALES

356 895\$

0.4M\$



Lac-Sainte-Marie

CONCILIATION À DES FINS FISCALES

356 895\$

CONCILIATION À DES FINS FISCALES			
	2023	2022	Variation
Amortissement	551 968 \$	550 321 \$	0.30%
Remboursement dettes I-terme	(380 951)\$	(684 047)\$	-44.31%
Affectation excédent fonctionnement non affecté	150 000 \$	286 000 \$	-47.55%
Affectation excédent fonctionnement affecté	58 294 \$	--- \$	---%
Remboursement fonds roulement	(16 666)\$	--- \$	---%
Réserves foncières et fonds réservés	(5 750)\$	--- \$	---%
	356 895 \$	152 274 \$	134.38%

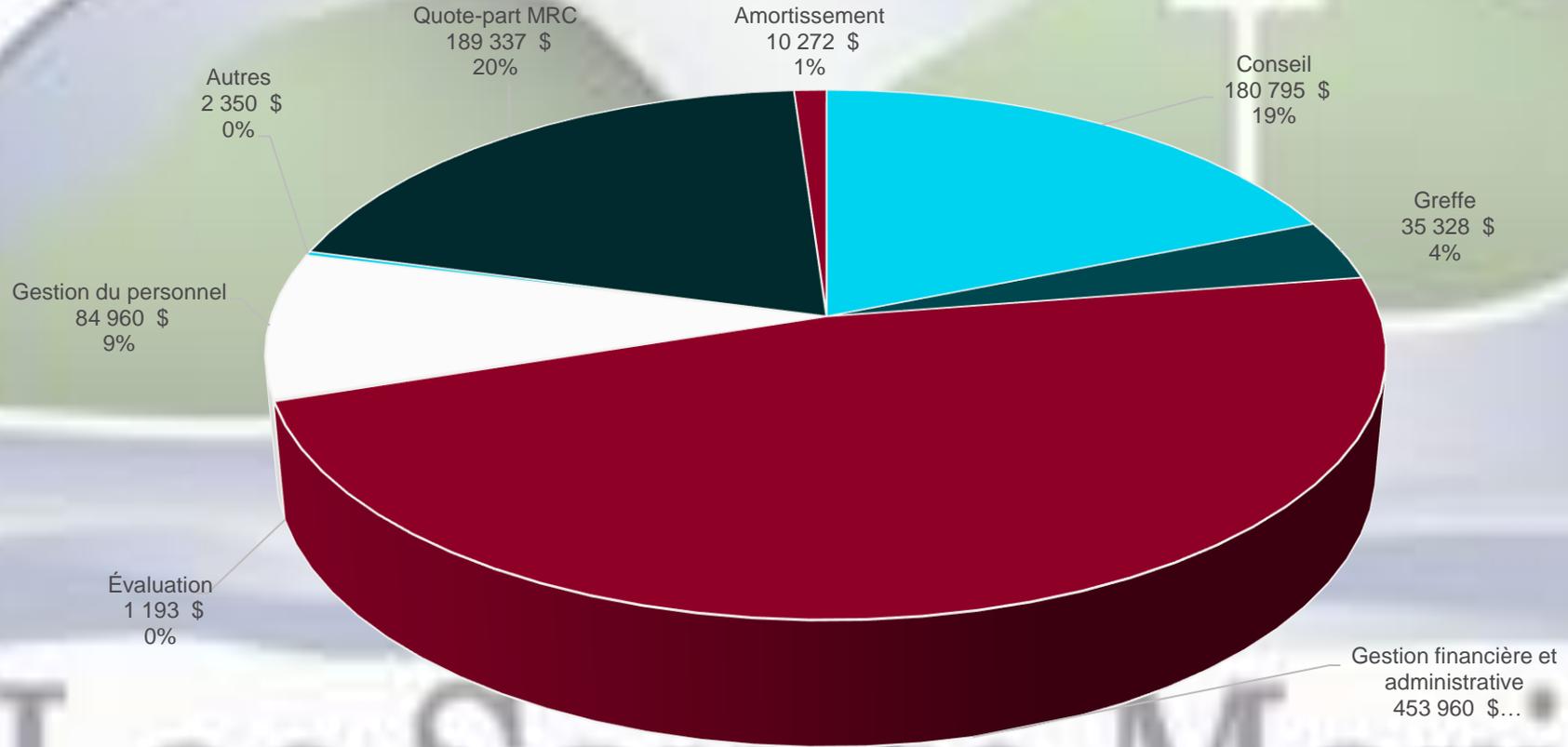
Lac-Sainte-Marie

DÉPENSES TOTALES par catégories

4.5M\$

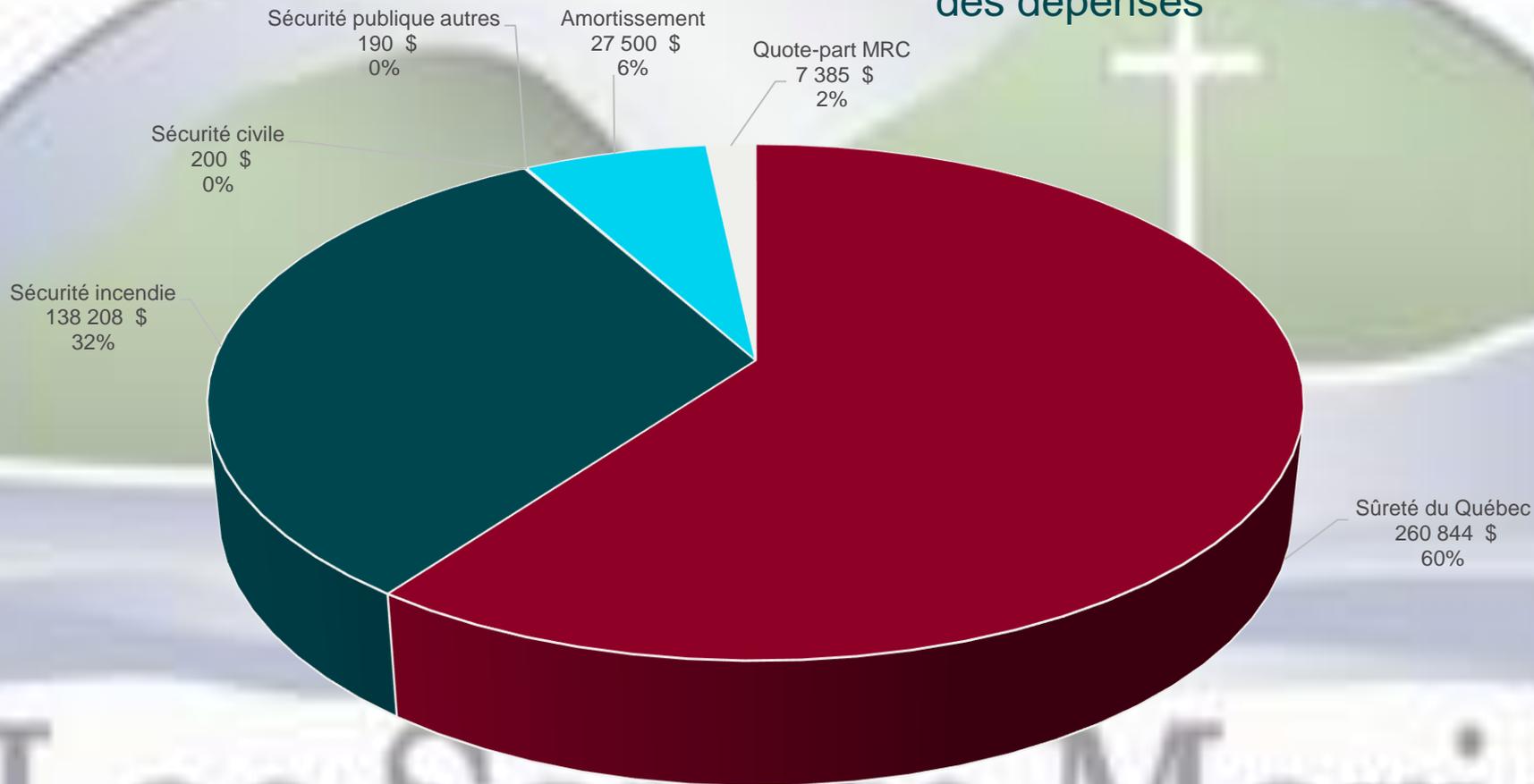
Lac-Sainte-Marie

ADMINISTRATION GÉNÉRALE **21.47%** des dépenses



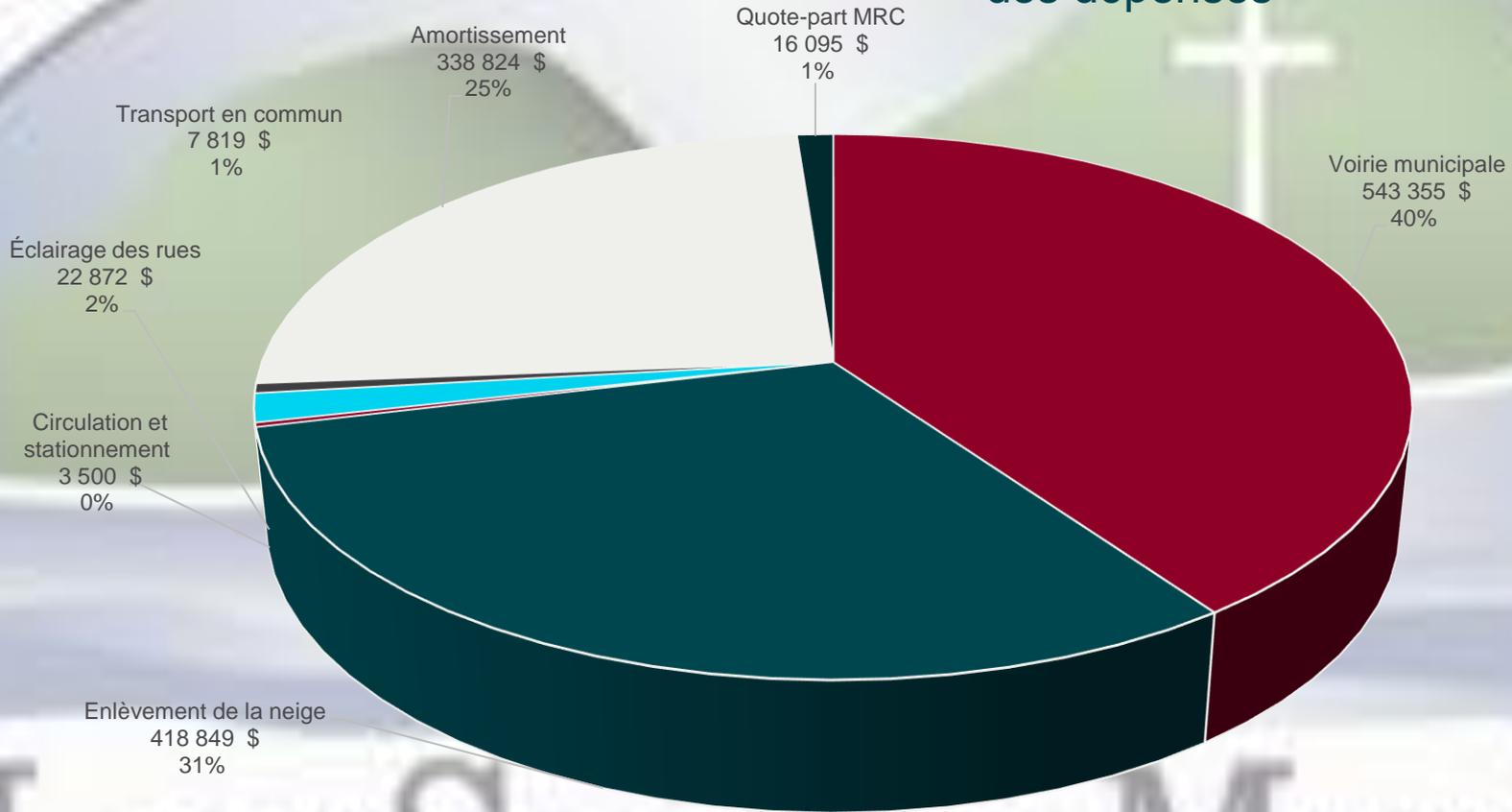
SÉCURITÉ PUBLIQUE

9.73%
des dépenses



TRANSPORT

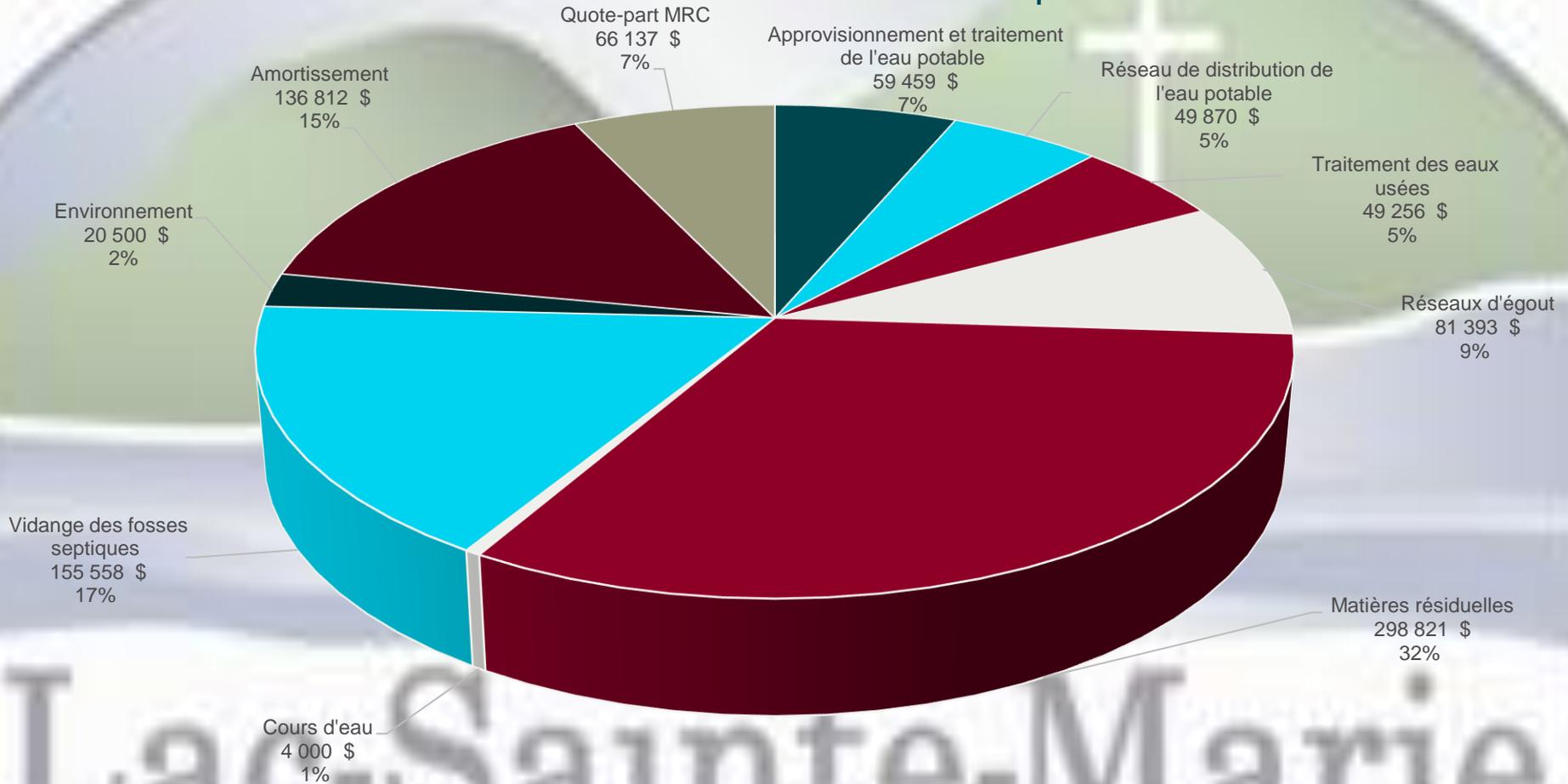
30.28%
des dépenses



Lac-Sainte-Marie

HYGIÈNE DU MILIEU

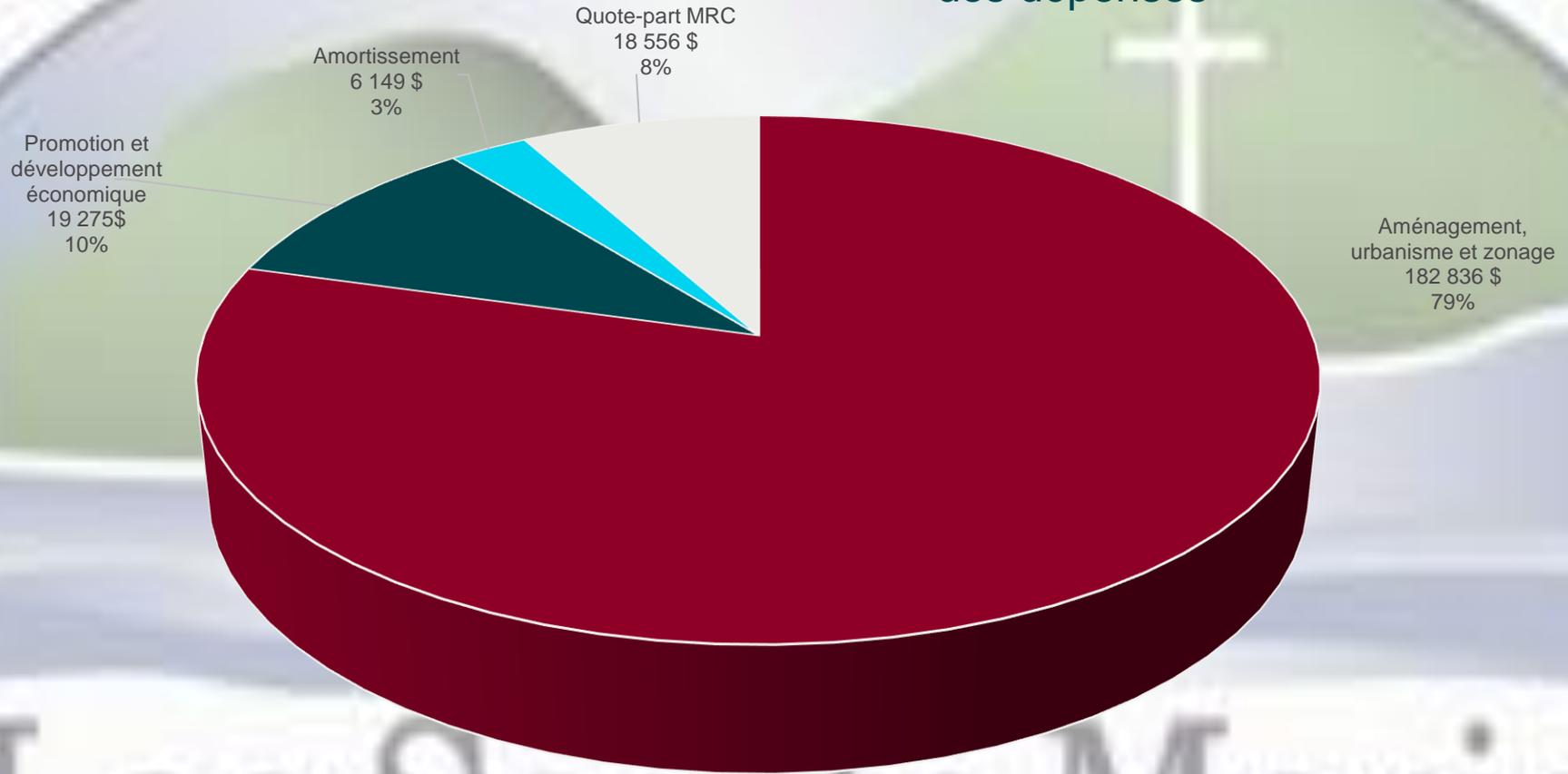
20.65%
des dépenses



Lac-Sainte-Marie

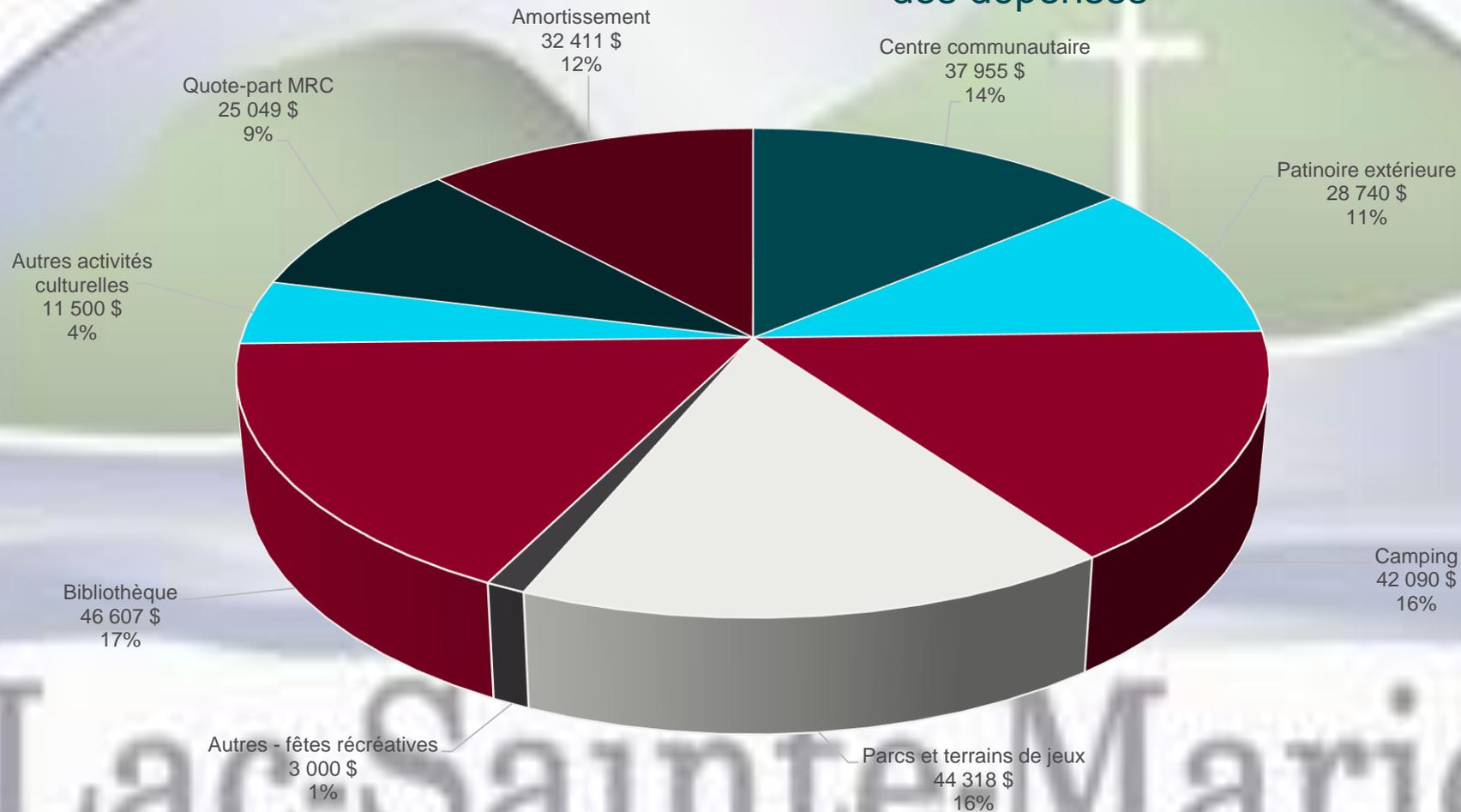
AMÉNAGEMENT, URBANISME ET DÉVELOPPEMENT

5.08%
des dépenses



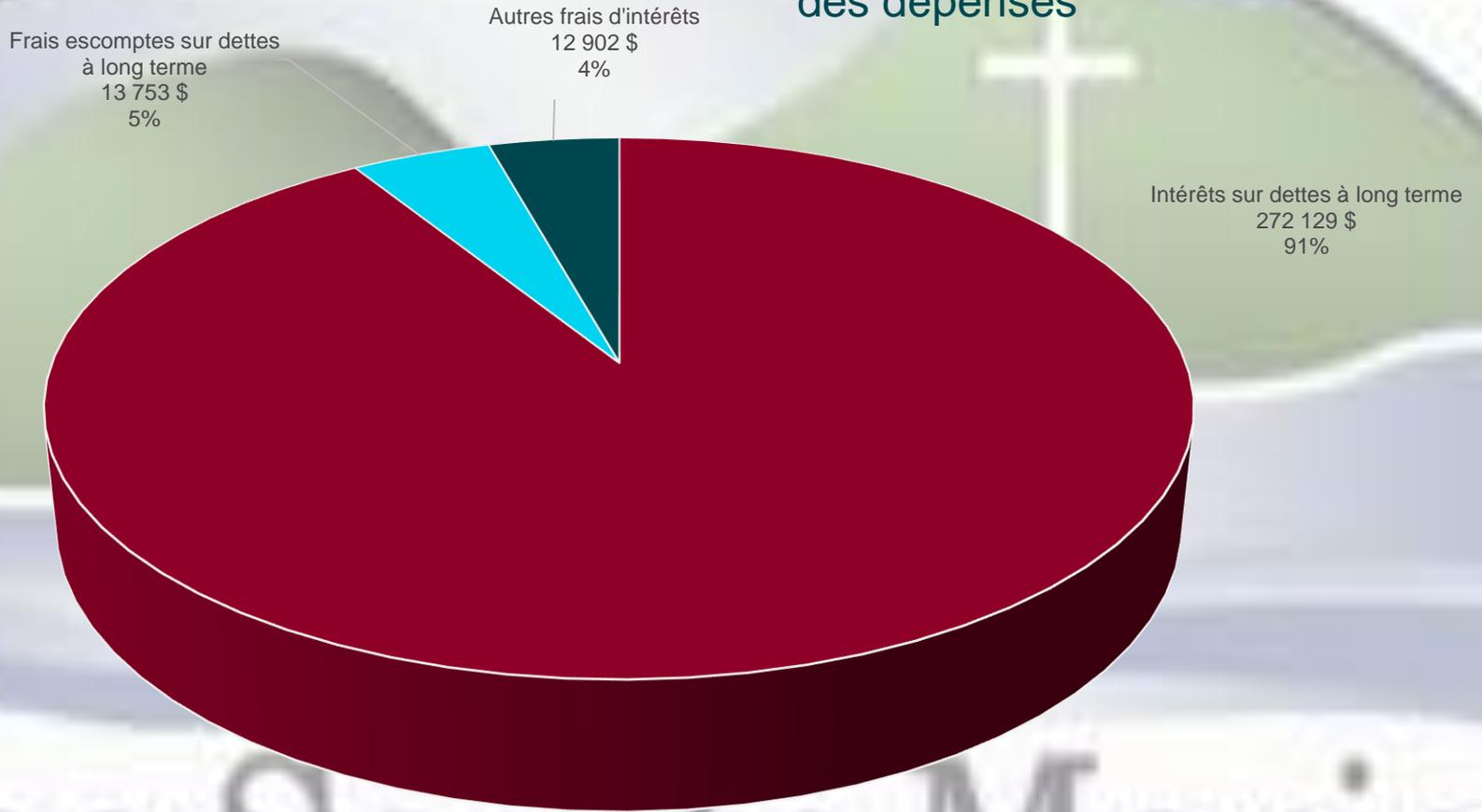
LOISIRS ET CULTURE

6.08%
des dépenses



FRAIS DE FINANCEMENT

6.69%
des dépenses





**TAXATION
ET
TARIFICATIONS**

Lac-Sainte-Marie

TAUX DE LA TAXE FONCIÈRE

**Immeubles
résidentiels**

0.6391

Par 100\$ d'évaluation

**Immeubles non
résidentiels**

0.7242

Par 100\$ d'évaluation

+8.0%

Immeubles résidentiels

Immeubles résidentiels	Taux 2022	Taux 2023
Service de la dette	0.1614	0.1678
MRC Vallée de la Gatineau	0.0987	0.0927
Sûreté du Québec (50%)	0.0393	0.0381
Taxe foncière générale	0.2923	0.3405
	0.5917	0.6391

Immeubles non-résidentiels (INR)	Taux 2022	Taux 2023
Service de la dette	0.1614	0.1678
MRC Vallée de la Gatineau	0.0987	0.0927
Sûreté du Québec	0.0393	0.0381
Taxe foncière distincte - INR	---	0.0851
Taxe foncière générale	0.2923	0.3405
	0.5917	0.7242

Lac-Sainte-Marie

TAUX DE LA TAXE FONCIÈRE

**Immeubles
agricoles**

0.5396

Par 100\$ d'évaluation

+8.0%

Immeubles résidentiels

Immeubles agricoles	Taux 2022	Taux 2023
Service de la dette	0.1614	0.1678
MRC Vallée de la Gatineau	0.0987	0.0927
Sûreté du Québec (50%)	0.0393	0.0381
Taxe foncière générale - agricole	0.2002	0.2410
	0.4996	0.5396

Lac-Sainte-Marie

TAUX DE LA TAXE FONCIÈRE - SECTEURS

**Immeubles
secteur Montée
Jean-Marc**

0.7525

Par 100\$ d'évaluation

+5.1%

Immeubles résidentiels

**Immeubles
secteur Mont-
Ste-Marie**

0.7250

Par 100\$ d'évaluation

+6.7%

Immeubles résidentiels

Immeubles résidentiels secteur Montée Jean-Marc	Taux 2022	Taux 2023
Service de la dette	0.1614	0.1678
MRC Vallée de la Gatineau	0.0987	0.0927
Sûreté du Québec (50%)	0.0393	0.0381
Dette secteur Montée Jean-Marc	0.1245	0.1134
Taxe foncière générale	0.2923	0.3405
	0.7162	0.7525

Immeubles résidentiels secteur Mont Ste-Marie	Taux 2022	Taux 2023
Service de la dette	0.1614	0.1678
MRC Vallée de la Gatineau	0.0987	0.0927
Sûreté du Québec (50%)	0.0393	0.0381
Dette secteur Mont Ste-Marie - aqueduc	0.0545	0.0542
Dette secteur Mont Ste-Marie - égout	0.0332	0.0317
Taxe foncière générale	0.2923	0.3405
	0.6794	0.7250

Lac-Sainte-Marie

TARIFICATIONS SECTORIELLES SECTEUR MONT STE-MARIE

Dépenses de fonctionnement

AQUEDUC	Tarification 2022	Tarification 2023
<u>Résidentiel:</u>		
Service aqueduc – tarif base	106\$	118\$
Service aqueduc – par chambre	53\$	59\$
Service aqueduc – terrain vague	114\$	126\$
<u>Commercial: taux fixe</u>		
Ski-entrepôt-Trappeur etc.	8 459\$	9 400\$
Golf	4 639\$	5 150\$

ÉGOUT	Tarification 2022	Tarification 2023
<u>Résidentiel:</u>		
Service égout – tarif base	558\$	558\$
Service égout – par chambre	279\$	279\$
Service égout – terrain vague	555\$	555\$
<u>Commercial: taux fixe</u>		
Chalet principal - ski	23 739\$	23 430\$

TARIFICATIONS SECTORIELLES – AUTRES SECTEURS

Service de la dette

Secteur Montée
Jean-Marc- dette

2023
280.93\$

fixe

2022
330.93\$

fixe

Secteur chemin
Lac Tucker - dette

2023
294.10\$

fixe

2022
---\$

fixe

Lac-Sainte-Marie

AUTRES TARIFICATIONS

Tarifications diverses

AUTRES TARIFICATIONS - RÉSIDENCE	Taux 2022	Taux 2023
Développement économique et touristique	12.97 \$	7.72 \$
Fonds Bleu / Fonds Eco	2.75 \$	10.37 \$
Sûreté du Québec (50%)	63.52 \$	65.56 \$
CDE – LSM	7.82 \$	7.78 \$
Matières résiduelles ordures - Résidence	100.00 \$	123.00 \$
Matières résiduelles compost – Résidence	41.00 \$	60.00 \$
Vidange fosse septique 2 ans – Résidence	100.00 \$	122.00 \$
Vidange de fosse septique 4 ans – Résidence saisonnière	50.00 \$	61.00 \$

AUTRES TARIFICATIONS - COMMERCE	Taux 2022	Taux 2023
Développement économique et touristique	12.97 \$	7.72 \$
Fonds Bleu / Fonds Eco	2.75 \$	10.37 \$
Sûreté du Québec (50%)	63.52 \$	65.56 \$
CDE – LSM	7.82 \$	7.78 \$
Matières résiduelles – Commerce	280.00 \$	344.40 \$
Matières résiduelles – Ski-trappeur-entrepôt	3 950.00 \$	4 858.50 \$
Matières résiduelles – Golf	1 568.00 \$	1 928.64 \$
Matières résiduelles – Garage	1 990.00 \$	2 447.70 \$
Matières résiduelles – Salon coiffure dans résidence	25.00 \$	30.75 \$
Vidange fosse septique 2 ans – Commerce	100.00 \$	122.00 \$
Vidange fosse septique 4 ans - Commerce	50.00 \$	61.00 \$
Vidange fosse septique - +2 500 gallons	3.00\$/100 gallon supplémentaire	3.50\$/100 gallon supplémentaire

**VOTRE COMPTE
DE
TAXES**

Lac-Sainte-Marie

Coûts des taxes foncières

Comptes de taxes	2022	2023	Variation
Ensemble municipalité - RÉSIDENTIEL			
Taxes générales	1 272.01 \$	1 373.91 \$	
Développement économique et touristique	12.97 \$	7.72 \$	
Fonds Bleu / Fonds Eco	2.75 \$	10.37 \$	
Sûreté du Québec (50%)	63.52 \$	65.56 \$	
CDE - LSM	7.82 \$	7.78 \$	
Vidange fosse septique	100.00 \$	122.00 \$	
Collecte matières résiduelles	141.00 \$	183.00 \$	
	1 600.07 \$	1 770.34 \$	170.27 \$
			10.64%

pour une résidence de valeur moyenne de

214 976\$

Comptes de taxes	2022	2023	Variation
Ensemble municipalité – COMMERCIAL			
Taxes générales	1 775.10 \$	1 917.30 \$	
Développement économique et touristique	12.97 \$	7.72 \$	
Fonds Bleu / Fonds Eco	2.75 \$	10.37 \$	
Sûreté du Québec (50%)	63.52 \$	65.56 \$	
CDE - LSM	7.82 \$	7.78 \$	
Vidange fosse septique (peu varier)	100.00 \$	122.00 \$	
Collecte matières résiduelles (peu varier)	280.00 \$	344.40 \$	
Taxes foncières distinctes - INR	--- \$	255.30 \$	
	2 242.16 \$	2 730.43 \$	488.27 \$
			21.78%

pour un commerce de valeur hypothétique de

300 000\$

Coûts des taxes foncières

Comptes de taxes	2022	2023	Variation
Ensemble municipalité - AGRICOLE			
Taxes générales	617.01 \$	666.41 \$	
Développement économique et touristique	12.97 \$	7.72 \$	
Fonds Bleu / Fonds Eco	2.75 \$	10.37 \$	
Sûreté du Québec (50%)	63.52 \$	65.56 \$	
CDE - LSM	7.82 \$	7.78 \$	
Vidange fosse septique	100.00 \$	122.00 \$	
Collecte matières résiduelles	141.00 \$	183.00 \$	
	945.07 \$	1 062.84 \$	117.77 \$
			12.46%

pour une valeur moyenne de

123 500\$

Comptes de taxes	2022	2023	Variation
Secteur Mont Ste-Marie - RÉSIDENTIEL			
Taxes générales	1 272.01 \$	1 373.91 \$	
Développement économique et touristique	12.97 \$	7.72 \$	
Fonds Bleu / Fonds Eco	2.75 \$	10.37 \$	
Sûreté du Québec (50%)	63.52 \$	65.56 \$	
CDE - LSM	7.82 \$	7.78 \$	
Collecte matières résiduelles	141.00 \$	183.00 \$	
Taxes spéciales Dettes-aqueduc et égout	188.53 \$	184.66 \$	
Tarifcation Dépenses-aqueduc et égout (2 chambres)	1 328.00 \$	1352.00 \$	
	3 016.60 \$	3185.00 \$	168.40 \$
			5.58%

pour une résidence de valeur moyenne de

214 976\$

Coûts des taxes foncières

Comptes de taxes	2022	2023	Variation
Secteur Montée Jean-Marc - RÉSIDENTIEL			
Taxes générales	1 272.01 \$	1 373.91 \$	
Développement économique et touristique	12.97 \$	7.72 \$	
Fonds Bleu / Fonds Eco	2.75 \$	10.37 \$	
Sûreté du Québec (50%)	63.52 \$	65.56 \$	
CDE - LSM	7.82 \$	7.78 \$	
Vidange fosse septique	100.00 \$	122.00 \$	
Collecte matières résiduelles	141.00 \$	183.00 \$	
Taxes spéciales Dettes – réfection chemin	267.64 \$	243.78 \$	
Tarification Dettes – réfection chemin	330.93 \$	280.93 \$	
	2 198.64 \$	2 295.05 \$	96.41 \$
			4.38%

pour une résidence de valeur moyenne de

214 976\$

Comptes de taxes	2022	2023	Variation
Secteur chemin Lac Tucker- RÉSIDENTIEL			
Taxes générales	1 272.01 \$	1 373.91 \$	
Développement économique et touristique	12.97 \$	7.72 \$	
Fonds Bleu / Fonds Eco	2.75 \$	10.37 \$	
Sûreté du Québec (50%)	63.52 \$	65.56 \$	
CDE - LSM	7.82 \$	7.78 \$	
Vidange fosse septique	100.00 \$	122.00 \$	
Collecte matières résiduelles	141.00 \$	183.00 \$	
Tarification Dettes – réfection chemin	---	294.10 \$	
	1 600.07 \$	2 064.44 \$	464.37 \$
			29.02%

pour une résidence de valeur moyenne de

214 976\$

HISTORIQUE DES TAUX DE TAXES

Lac-Sainte-Marie

Variation des taux de taxes

