MUNICIPALITÉ DE CHAMBORD
RAPPORT SUR LES PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES 2024

Lors de la séance extraordinaire tenue le 20 décembre 2023, le conseil municipal a présenté les prévisions budgétaires 2024 démontrant des revenus de 4 345 812 $, des dépenses de 4 846 728 $ et la conciliation à des fins fiscales de 500 916 $ pour l'atteinte d'un équilibre budgétaire. Les revenus budgétaires sont en hausse de 6,9 % et les dépenses sont en hausse de 8,8 % par rapport au budget précédent. Le rôle d'évaluation imposable a augmenté à 263 985 700 $ (1,7 %). Il s'agit de la deuxième année du rôle d'évaluation 2023-2025.

Le contexte économique affecte la Municipalité dans les différents postes budgétaires. L'« administration générale » augmente de 28 170 $ (3 %) relié à la hausse des quotes-parts de la MRC, l'augmentation des salaires du personnel, etc. La « sécurité publique » augmente de 41 629 $ (8,7 %) causée principalement à la quote-part de la Ville de Roberval pour le service des incendies. En « transport », le budget est en croissance de 99 624 $ (8,9 %) en lien avec l'ajustement des couts d'entretien des chemins (asphaltage, gravier, déneigement, essence, etc.). L'« hygiène du milieu » est en hausse de 31 771 $ (3,6 %) dû à la quote-part de la MRC pour les déchets, les couts de fonctionnement de l'unité de traitement et des étangs d'épuration. En « aménagement, urbanisme et développement », le budget est en diminution de 14 767 $ (-4,8 %) causée par un rajustement des montants alloués aux programmes d'aide financière. Le poste « loisirs et culture » subit une hausse de 65 579 $ (15,3 %) relié en partie par la révision salariale des employés du terrain de jeu prévu dans la convention collective et l'entretien de certains équipements. Enfin, les frais de refinancement de nos dettes à long terme explosent de 141 477 $ (48,8 %) avec la hausse des frais d'intérêt et le refinancement des règlements d'emprunt pour la minicentrale de Val-Jalbert. Des dépenses non récurrentes de 92 000 $ sont financées par le surplus accumulé et des fonds réservés pour payer notamment les frais de refinancement de règlements d'emprunt, l'achat d'ameublement ou la réparation de machinerie.

Le taux pour les immeubles industriels augmente à 2.45 $, celui pour les immeubles non résidentiels à 1.95 $ et le taux pour les autres immeubles résidentiels passe à 0.995 $. De ces taux, 0.1102 $ est affecté aux remboursements du service de la dette.

Le taux de la taxe de service d'eau résidentiel augmente de 37 $ pour s'établir à 367 $ afin de refléter les dépenses réelles des dernières années pour le fonctionnement de l'unité de traitement. La taxe de service d'égout reste à 140 $ et à 200 $ pour le service des ordures avec un ajustement pour les ICI et fermes afin de respecter les tarifs recommandés par la RMR du Lac-Saint-Jean. La taxe pour la vidange des fosses septiques augmente à 72 $ (67 $ en 2023) pour une résidence et 36 $ (33.50 $ en 2023) pour un chalet.

Ainsi, la résidence unifamiliale du secteur urbain évaluée à 187 441 $ verra son compte de taxes s'établir à 2 890.69 $, en hausse de 83.86 $ (2,99 %) par rapport à l'année précédente. Une résidence unifamiliale en villégiature permanente évaluée à 413 200 $ verra son compte de taxes s'établir à 4 383.34 $, en hausse de 108.30 $ (2,53 %) par rapport à l'année précédente. Enfin, une résidence unifamiliale en villégiature saisonnière évaluée à 136 700 $ verra son compte de taxes s'établir à 1 536.17 $, en hausse de 36.68 $ (2,45 %) par rapport à l'année précédente. Les augmentations restent en bas de l'indice des prix à la consommation (IPC) situé à 4,2 % en octobre dernier au Québec.

Le plan triennal des immobilisations prévoit des investissements de 3 018 100 $ en 2024, et ce, principalement pour la réalisation d'un tronçon de la Véloroute des Bleuets (125 000 $), la reconstruction d'une partie de la conduite d'amenée (2 000 000 $), la réfection des trottoirs de la rue Principale (200 000 $), la rénovation de la mairie (175 000 $), la construction d'un nouveau puits d'eau potable (200 000 $), etc. La Municipalité prévoit obtenir des subventions de 1 890 934 $ et le reste sera financé par des règlements d'emprunt et les réserves financières. En 2025 et 2026, des investissements de 3 007 500 $ et 4 135 000 $ sont prévus respectivement pour, entre autres, la reconstruction des trottoirs de la rue Principale (400 000 $), la construction de nouveaux puits (400 000 $), l'amélioration des étangs d'épuration (1 750 000 $), le développement du Parc municipal (200 000 $), l'entretien de certains bâtiments et parcs municipaux (665 000 $), la reconstruction d'une partie des conduites d'aqueduc des rues de la Gare et Principale (1 500 000 $) et la reconstruction d'une nouvelle rue résidentielle (1 500 000 $). Le projet de desserte en aqueduc et les égouts du secteur Est n'a pas été chiffré considérant que nous sommes en attente des études à jour des coûts et l'acceptabilité du projet par les citoyens concernés.

	BUDGET 2023	BUDGET 2024
Taxes générales sur la valeur foncière (/100 $)		
Taxe foncière générale de base (imm. résiduels)	0.97 $	0.995 $
Taxe foncière générale immeubles non résidentiels	1.90 $	1.95 $
Taxe foncière générale immeubles industriels	2.42 $	2.45 $
Service d'eau (unitaire)		
Résidentiel & commercial	330.00 $	367.00 $
Chalet	231.00 $	257.00 $
Ferme	773.18 $	917.50 $
Chambre	136.74 $	165.00 $
Service d'égout (unitaire)		
Résidentiel & commercial	140.00 $	140.00 $
Ferme	70.00 $	70.00 $
Chambre	60.00 $	63.00 $
Service d'ordures (unitaire)		
Résidentiel	200.00 $	200.00 $
Chalet	140.00 $	140.00 $
Industries, commerces et institutions (ICI) annuels	449.00 $	576.71 $
Ferme	298.00 $	374.71 $

Service de vidange de fosses septiques (unitaire)		
Permanent	67.00 $	72.00 $
Saisonnier	33.50 $	36.00 $
Secteur aqueduc urbain (/100 $)	0.09 $	0.09 $
Secteur aqueduc des Sables (/100 $)	0.09 $	0.09 $
Secteur aqueduc industriel (/100 $)	0.08 $	0.08 $
Secteur égout industriel (/100 $)	0.08 $	0.08 $
Secteur égout (/100 $)	0.08 $	0.08 $
Secteur Baie-des-Cèdres Est (/100 $)	0.12 $	0.13 $
Secteur aqueduc Laforest (/100 $)	0.29 $	0.30 $
Secteur Baie-du-Repos	1 191.76 $	1 518.15 $

	BUDGET 2023	**BUDGET 2024**
Données générales		
Évaluation imposable totale	259 669 300 $	263 985 700 $
Évaluation imposable immeubles non résidentiels	19 532 798 $	19 925 584 $
Évaluation imposable immeubles industriels	12 031 710 $	12 031 710 $
Proportion médiane	100 %	85 %
Facteur comparatif	1,00	1,18
Revenus		
Taxes sur la valeur foncière		
Taxe foncière résiduelle	2 188 687 $	2 285 132 $
Taxes de secteur - service de la dette	121 365 $	120 149 $
Taxe fonc. sur les immeubles non résidentiels	371 123 $	388 549 $
Taxe fonc. sur les immeubles industriels	291 167 $	294 777 $
Taxes sur une autre base (Écoprêt, roulottes, etc.)	79 179 $	90 957 $
Service d'eau	266 154 $	293 692 $
Service d'égout et traitement des eaux usées	82 610 $	82 754 $
Service pour les matières résiduelles	312 975 $	326 358 $
Paiement tenant lieu de taxes	55 326 $	55 326 $
Transferts	108 716 $	180 063 $
Services rendus	34 383 $	45 055 $
Imposition de droits, intérêts et autres	153 000 $	183 000 $
Total des revenus	**4 064 685 $**	**4 345 812 $**
Charges		
Administration générale	931 645 $	959 815 $
Sécurité publique	477 962 $	519 591 $
Transport	1 121 854 $	1 221 479 $
Hygiène du milieu	873 505 $	905 276 $
Santé et bien être	19 710 $	20 000 $
Aménagement, urbanisme et développement	310 041 $	295 274 $
Loisirs et culture	428 465 $	494 044 $
Frais de financement	289 772 $	431 249 $
Total des dépenses de fonctionnement	**4 452 954 $**	**4 846 728 $**
Excédent (déficit) de fonctionnement avant conciliation à des fins fiscales	**(388 269 $)**	**(500 916 $)**
Conciliation à des fins fiscales		
Amortissement des immobilisations	490 068 $	490 068 $
Placement à long terme	591 155 $	606 470 $
Financement à long terme des act. de fonct.	0 $	0 $
Remboursement de la dette à long terme	(771 772) $	(766 818) $
Affectation aux activités d'investissement	(0) $	(0) $
Affectations – surplus accumulés non-affecté	29 754 $	61 481 $
Affectations – surplus accumulés affecté	(0) $	(0) $
Affectations - réserves financières et fonds réservés	49 064 $	109 715 $
Total des autres activités fin. et affectations	**388 269 $**	**500 916 $**
Excédent net	**0 $**	**0 $**