

DOCUMENT EXPLICATIF DU BUDGET 2021

Le présent document expliquant les prévisions budgétaires 2021 est déposé et publié conformément aux dispositions de l'article 957 du *Code municipal du Québec*.

La pandémie de la Covid-19 a eu, comme partout ailleurs, des impacts sur les finances de la municipalité. Certains revenus de source locale ont été à la baisse en raison d'une fréquentation moindre. En parallèle, les coûts étaient les mêmes, ou plus élevés dans certains cas, en raison des mesures sanitaires. Comme chaque année, les membres du conseil ont procédé à une vérification rigoureuse de l'ensemble des activités nécessaires au bon fonctionnement de la Municipalité de Baie-des-Sables. Tous les postes budgétaires ont été examinés attentivement afin de déterminer, avec la plus grande précision possible, les montants requis pour chacun.

Les montants alloués aux divers postes budgétaires reflètent les préoccupations des membres du conseil de poursuivre certaines actions enclenchées ces dernières années, de préserver les acquis et de développer de nouveaux projets.

L'élaboration du budget représente un exercice difficile, en ce sens qu'il demande une grande rigueur, une grande compréhension entre le respect des obligations gouvernementales, les demandes de services sans cesse croissantes des contribuables, la capacité de payer de ces derniers et une vision à court et moyen terme.

Nous profitons de l'occasion pour remercier les employés, les bénévoles, les différents organismes du milieu et les citoyens qui, de près ou de loin, par leurs actions et leur engagement, favorisent une meilleure qualité de vie dans notre communauté.

Vous trouverez ci-joint un état des revenus et des dépenses budgétés ainsi que des exemples de comptes de taxes municipales pour l'année financière 2021. Veuillez prendre note que la présentation a été simplifiée et uniformisée afin d'en faciliter la compréhension.

REVENUS DE FONCTIONNEMENT

| Postes budgétaires | Prévisions | |
|--|---------------------|---------------------|
| | 2020 | 2021 |
| Taxes sur la valeur foncière | 561 985 \$ | 578 345 \$ |
| Tarification pour les services | 138 285 \$ | 149 735 \$ |
| Tarification - Service de la dette (aqueduc, égout et voirie complémentaire) | 78 700 \$ | 77 425 \$ |
| Païement tenant lieu de taxes | 9 520 \$ | 9 825 \$ |
| Transfert de droit (péréquation) | 57 765 \$ | 67 300 \$ |
| Aide financière Covid-19 | - \$ | 34 250 \$ |
| Transferts relatifs à des ententes de partage de frais | 164 950 \$ | 177 600 \$ |
| Services rendus | 44 140 \$ | 45 650 \$ |
| Imposition de droits | 10 000 \$ | 12 500 \$ |
| Amendes et pénalités | 500 \$ | 500 \$ |
| Intérêts | 6 500 \$ | 7 000 \$ |
| Autres revenus (redevances éoliennes) | 115 250 \$ | 118 900 \$ |
| Sous-total | 1 187 595 \$ | 1 279 030 \$ |
| Affectation du surplus accumulé | 28 980 \$ | 16 120 \$ |
| GRAND TOTAL DES REVENUS | 1 216 575 \$ | 1 295 150 \$ |

| DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT | | |
|---|-------------------|-------------------|
| Postes budgétaires | Prévisions | |
| | 2020 | 2021 |
| Administration générale | | |
| Conseil municipal | 31 800 \$ | 32 330 \$ |
| Gestion financière et administrative | 136 565 \$ | 141 105 \$ |
| Greffe | 5 810 \$ | 6 850 \$ |
| Évaluation | 43 500 \$ | 34 500 \$ |
| Autres | 45 140 \$ | 46 900 \$ |
| Sous-total | 262 815 \$ | 261 685 \$ |
| Sécurité publique | | |
| Police | 43 800 \$ | 45 660 \$ |
| Sécurité incendie | 127 200 \$ | 142 835 \$ |
| Autres (service de fourrière) | 300 \$ | 300 \$ |
| Sous-total | 171 300 \$ | 188 795 \$ |
| Transport | | |
| Voirie municipale | 115 295 \$ | 124 545 \$ |
| Enlèvement de la neige | 155 595 \$ | 166 440 \$ |
| Éclairage des rues | 11 630 \$ | 11 630 \$ |
| Circulation et stationnement | 1 000 \$ | 7 325 \$ |
| Transport collectif | 600 \$ | 620 \$ |
| Sous-total | 284 120 \$ | 310 560 \$ |
| Hygiène du milieu | | |
| Eau et égout | 56 830 \$ | 60 645 \$ |
| Matières résiduelles | 82 325 \$ | 89 990 \$ |
| Cours d'eau | 2 900 \$ | 1 850 \$ |
| Autres (vidange des boues de fosses septiques) | - | 37 000 \$ |
| Sous-total | 142 055 \$ | 189 485 \$ |
| Santé et bien-être | | |
| Logement social | 23 250 \$ | 23 250 \$ |
| Autres dépenses pour la famille (service de garderie) | 17 450 \$ | 17 950 \$ |
| Sous-total | 40 700 \$ | 41 200 \$ |
| Aménagement, urbanisme et développement | | |
| Aménagement, urbanisme et zonage | 31 400 \$ | 33 700 \$ |
| Promotion et développement économique | 3 400 \$ | 4 450 \$ |
| Aide au démarrage du projet multi-services | 10 000 \$ | 10 000 \$ |
| Projet de mise en valeur (embellissement) | 1 900 \$ | 1 900 \$ |
| Sous-total | 46 700 \$ | 50 050 \$ |
| Loisirs et culture | | |
| Activités récréatives | 63 535 \$ | 67 395 \$ |
| Activité culturelles | 23 215 \$ | 24 660 \$ |
| Sous-total | 86 750 \$ | 92 055 \$ |

| DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT - SUITE | | |
|--|---------------------|---------------------|
| Postes budgétaires | Prévisions | |
| | 2020 | 2021 |
| Frais de financement | | |
| Intérêt sur la dette à long terme | 28 970 \$ | 29 625 \$ |
| Autres frais de financement | 4 600 \$ | 4 460 \$ |
| Sous-total | 33 570 \$ | 34 085 \$ |
| Autres activités financières | | |
| Remboursement en capital de la dette à long terme | 120 000 \$ | 135 700 \$ |
| Remboursement au fonds de roulement | 7 435 \$ | 7 435 \$ |
| Affectation à la réserve financière - Vidange des étangs aérés (boues municipales) | 4 180 \$ | 4 150 \$ |
| Affectation à la réserve financière - Vidange des boues de fosses septiques | 16 950 \$ | (20 050) \$ |
| Sous-total | 148 565 \$ | 127 235 \$ |
| GRAND TOTAL DES DÉPENSES | 1 216 575 \$ | 1 295 150 \$ |

EXEMPLE DE COMPTES DE TAXES MUNICIPALES

Ces exemples tiennent compte de l'évaluation moyenne d'une résidence unifamiliale telle qu'inscrite au rôle d'évaluation foncière en vigueur pour chacune des années visées. Au 1^{er} janvier 2021, un nouveau rôle d'évaluation foncière entre en vigueur et résulte d'une équilibrage qui a permis de réduire certains écarts entre les prix payés sur le marché au 1^{er} juillet 2019 et les évaluations municipales. Les valeurs du rôle précédent étaient établies en date du 1^{er} juillet 2016. Une augmentation moyenne de 6,44% de la partie imposable est observée, soit un accroissement de la valeur foncière de plus de 3,5 millions de dollars en trois (3) ans. Puisque chaque situation est particulière, tous les scénarios seront possibles quant à l'établissement du compte de taxes municipales (augmentation, diminution ou équivalence). Les exemples suivants sont à titre indicatif seulement.

| RÉSIDENCE ISOLÉE | | | | | | |
|---|----------|-----------|-----------------|----------|-----------|-----------------|
| Description | 2020 | | | 2021 | | |
| | Assiette | Taux | Montant | Assiette | Taux | Montant |
| Foncière générale | 118 568 | 1.070 \$ | 1 269 \$ | 125 544 | 1.030 \$ | 1 293 \$ |
| Foncière dette aqueduc, égout et voirie | 118 568 | 0.030 \$ | 36 \$ | 125 544 | 0.030 \$ | 38 \$ |
| Service - Ordures | 1 | 133.00 \$ | 133 \$ | 1 | 150.00 \$ | 150 \$ |
| Service - Vidange des fosses septiques | 1 | 100.00 \$ | 100 \$ | 1 | 100.00 \$ | 100 \$ |
| TOTAL | | | 1 538 \$ | | | 1 581 \$ |

| RÉSIDENCE DESSERVIE PAR L'AQUEDUC ET L'ÉGOUT | | | | | | |
|---|----------|-----------|-----------------|----------|-----------|-----------------|
| Description | 2020 | | | 2021 | | |
| | Assiette | Taux | Montant | Assiette | Taux | Montant |
| Foncière générale | 118 568 | 1.070 \$ | 1 269 \$ | 125 544 | 1.030 \$ | 1 293 \$ |
| Foncière dette aqueduc, égout et voirie | 118 568 | 0.030 \$ | 36 \$ | 125 544 | 0.030 \$ | 38 \$ |
| Dette aqueduc, égout et voirie (unité) | 1 | 272.00 \$ | 272 \$ | 1 | 270.00 \$ | 270 \$ |
| Dette aqueduc, égout et voirie (frontage) | 30 | 3.84 \$ | 115 \$ | 30 | 3.77 \$ | 113 \$ |
| Service - Aqueduc et égout | 1 | 264.00 \$ | 264 \$ | 1 | 284.00 \$ | 284 \$ |
| Service - Boues municipales | 1 | 20.00 \$ | 20 \$ | 1 | 20.00 \$ | 20 \$ |
| Service - Ordures | 1 | 133.00 \$ | 133 \$ | 1 | 150.00 \$ | 150 \$ |
| TOTAL | | | 2 109 \$ | | | 2 168 \$ |

DOCUMENT EXPLICATIF DU PROGRAMME TRIENNAL DES IMMOBILISATIONS 2021-2022-2023

La publication du présent document expliquant le programme triennal des immobilisations est faite en conformité avec les dispositions de l'article 957 du *Code municipal du Québec*. Le contexte de l'année 2020 a été unique en son genre. L'impact des mesures imposées pour contrer la covid-19 s'est répercuté sur les délais de mise en œuvre et l'explosion des coûts de réalisation. Certains projets envisagés pourront être reportés ou réfléchis de nouveau.

Le tableau ci-dessous présente sommairement l'évaluation des coûts des immobilisations qui pourraient être réalisées au cours des trois (3) prochaines années, ainsi que les modes de financement possibles. Veuillez prendre note que la présentation a été simplifiée et uniformisée afin d'en faciliter la compréhension.

| INVESTISSEMENTS | 2021 | 2022 | 2023 |
|--|-------------------|-----------------|-------------------|
| Réaménagement du bureau municipal | | | 20 000 \$ |
| Mise à niveau des panneaux d'alarme avec communication IP | 2 500 \$ | | |
| Balai mécanique hydraulique pour tracteur utilitaire compact | 8 500 \$ | | |
| Remplacement d'un camion de déneigement | 200 000 \$ | | |
| Réfection des chemins municipaux | 268 000 \$ | | |
| Remplacement de lampadaires au DEL | 3 000 \$ | 3 000 \$ | 3 000 \$ |
| Remplacement d'un interface au bâtiment de traitement de l'eau potable | 11 000 \$ | | |
| Réfection d'infrastructures sportives et récréatives extérieures | 6 000 \$ | | |
| Enseigne pour la Patinoire Israël-Beaulieu | 2 000 \$ | | |
| Abri au centre communautaire pour le tracteur utilitaire compact | | | 80 000 \$ |
| Implantation d'une borne de recharge pour véhicules électriques | 10 000 \$ | | |
| Aménagements favorisant la mobilité des personnes âgées | 5 000 \$ | | |
| Réfection du socle du voilier sur le quai | 1 000 \$ | | |
| TOTAL DES INVESTISSEMENTS | 517 000 \$ | 3 000 \$ | 103 000 \$ |

| FINANCEMENT | 2021 | 2022 | 2023 |
|--|-------------------|-----------------|-------------------|
| Surplus accumulé non affecté | 38 000 \$ | 3 000 \$ | 63 000 \$ |
| Emprunt à long terme | 200 000 \$ | | |
| Programme de transfert de la taxe sur l'essence (TECQ 2019-2023) | 268 000 \$ | | |
| Programme de réfection et construction des infrastructures municipales (RÉCIM) | | | 40 000 \$ |
| Programme roulez vert (PRV) | 5 000 \$ | | |
| Fonds Régions et Ruralité - Programme de développement des communautés | 6 000 \$ | | |
| TOTAL DU FINANCEMENT | 517 000 \$ | 3 000 \$ | 103 000 \$ |