

DOCUMENT EXPLICATIF DU BUDGET 2023

Le présent document expliquant les prévisions budgétaires 2023 est déposé et publié conformément aux dispositions de l'article 957 du Code municipal du Québec.

Comme à 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 2023.

Les difficultés d'approvisionnement et la pénurie de main d'oeuvre ont causé une inflation importante sur l'achat de biens et de services en général. Pour ce qui est des dépenses, les augmentations sont attribuables principalement à la masse salariale des employés municipaux en raison de l'amélioration des conditions de travail (+39 900\$), à la vidange des boues de fosses septiques des résidences permanentes (+ 30 800\$), à la collecte des matières organiques et des plastiques agricoles (+26 455\$) et aux quotes-parts de la MRC pour les différents services (+11 106\$). Le remboursement en capital et intérêt du service de la dette a diminué de 22 775\$. Les revenus de taxes sur la valeur foncière et des taxes de services ont été augmentés de manière importante (+65 715\$). Le surplus affecté afin d'équilibrer le budget est passé de 80 225\$ à 66 750\$.

Veillez prendre note que la présentation a été simplifiée et uniformisée afin d'en faciliter la compréhension. Les données de 2022 sont celles du budget modifié en vertu de la résolution #2022-017.

REVENUS DE FONCTIONNEMENT

Postes budgétaires	Prévisions		Variations	
	2022	2023	(\$)	%
Taxes sur la valeur foncière	648 075 \$	685 955 \$	37 880 \$	5.8%
Tarifcation pour les services	151 740 \$	179 345 \$	27 605 \$	18.2%
Tarifcation - Service de la dette (aqueduc, égout et voirie complémentaire)	76 755 \$	76 985 \$	230 \$	0.3%
Païement tenant lieu de taxes	18 625 \$	22 435 \$	3 810 \$	20.5%
Transfert de droit (compensation TVQ)	8 225 \$	10 170 \$	1 945 \$	23.6%
Transfert de droit (péréquation)	24 760 \$	29 160 \$	4 400 \$	17.8%
Transferts relatifs à des ententes de partage de frais	190 450 \$	195 450 \$	5 000 \$	2.6%
Services rendus	47 755 \$	50 900 \$	3 145 \$	6.6%
Imposition de droits	17 700 \$	21 150 \$	3 450 \$	19.5%
Amendes et pénalités	500 \$	500 \$	- \$	0.0%
Intérêts	6 800 \$	5 350 \$	(1 450) \$	-21.3%
Autres revenus (redevances éoliennes et cession véhicule)	134 160 \$	122 465 \$	(11 695) \$	-8.7%
Sous-total	1 325 545 \$	1 399 865 \$	74 320 \$	5.6%
Affectation du surplus accumulé	80 225 \$	66 750 \$	(13 475) \$	-16.8%
GRAND TOTAL DES REVENUS	1 405 770 \$	1 466 615 \$	60 845 \$	4.3%

DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT				
Postes budgétaires	Prévisions		Variations	
	2022	2023	(\$)	%
Administration générale				
Conseil municipal	33 035 \$	36 825 \$	3 790 \$	11.5%
Gestion financière et administrative	150 300 \$	160 235 \$	9 935 \$	6.6%
Greffe	6 450 \$	6 600 \$	150 \$	2.3%
Évaluation	42 315 \$	43 200 \$	885 \$	2.1%
Autres	47 405 \$	53 640 \$	6 235 \$	13.2%
Sous-total	279 505 \$	300 500 \$	20 995 \$	7.5%
Sécurité publique				
Police	47 385 \$	49 175 \$	1 790 \$	3.8%
Sécurité incendie	156 285 \$	160 035 \$	3 750 \$	2.4%
Autres (service de fourrière)	300 \$	300 \$	- \$	0.0%
Sous-total	203 970 \$	209 510 \$	5 540 \$	2.7%
Transport				
Voirie municipale	132 125 \$	134 860 \$	2 735 \$	2.1%
Enlèvement de la neige	188 265 \$	200 990 \$	12 725 \$	6.8%
Éclairage des rues	9 630 \$	9 130 \$	(500) \$	-5.2%
Circulation et stationnement	2 000 \$	2 000 \$	- \$	0.0%
Transport collectif	2 925 \$	2 250 \$	(675) \$	-23.1%
Sous-total	334 945 \$	349 230 \$	14 285 \$	4.3%
Hygiène du milieu				
Eau et égout	63 205 \$	69 315 \$	6 110 \$	9.7%
Matières résiduelles	99 425 \$	125 880 \$	26 455 \$	26.6%
Cours d'eau	2 485 \$	3 200 \$	715 \$	28.8%
Autres (vidange des boues de fosses septiques)	- \$	30 800 \$	30 800 \$	#DIV/0!
Sous-total	165 115 \$	229 195 \$	64 080 \$	38.8%
Santé et bien-être				
Logement social	23 250 \$	24 250 \$	1 000 \$	4.3%
Autres dépenses pour la famille (garderie municipale)	18 775 \$	20 550 \$	1 775 \$	9.5%
Sous-total	42 025 \$	44 800 \$	2 775 \$	6.6%
Aménagement, urbanisme et développement				
Aménagement, urbanisme et zonage	36 680 \$	38 200 \$	1 520 \$	4.1%
Promotion et développement économique	14 195 \$	14 755 \$	560 \$	3.9%
Projet de mise en valeur (embellissement)	1 900 \$	2 000 \$	100 \$	5.3%
Sous-total	52 775 \$	54 955 \$	2 180 \$	4.1%
Loisirs et culture				
Activités récréatives	69 470 \$	74 795 \$	5 325 \$	7.7%
Activité culturelles	13 530 \$	12 960 \$	(570) \$	-4.2%
Sous-total	83 000 \$	87 755 \$	4 755 \$	5.7%

DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT - SUITE				
Postes budgétaires	Prévisions		Variations	
	2022	2023	(\$)	%
Frais de financement				
Intérêt sur la dette à long terme	28 420 \$	24 320 \$	(4 100) \$	-14.4%
Autres frais de financement	4 175 \$	7 200 \$	3 025 \$	72.5%
Sous-total	32 595 \$	31 520 \$	(1 075) \$	-3.3%
Autres activités financières				
Remboursement en capital de la dette à long terme	183 300 \$	168 800 \$	(14 500) \$	-7.9%
Remboursement au fonds de roulement	7 430 \$	- \$	(7 430) \$	-100.0%
Affectation à la réserve financière - Vidange des étangs aérés (boues municipales)	4 160 \$	4 200 \$	40 \$	1.0%
Affectation à la réserve financière - Vidange des boues de fosses septiques	16 950 \$	(13 850) \$	(30 800) \$	-181.7%
Sous-total	211 840 \$	159 150 \$	(52 690) \$	-24.9%
GRAND TOTAL DES DÉPENSES	1 405 770 \$	1 466 615 \$	60 845 \$	4.3%

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. L'année 2023 est la 3^e année du rôle d'évaluation foncière qui est basé sur les prix payés des propriétés sur le marché au 1^{er} juillet 2019. Vous remarquerez une augmentation du compte de taxes principalement en raison de l'augmentation du taux de la taxes foncière générale et de la taxe de service pour les matières résiduelles pour l'année 2023. Les exemples suivants sont à titre indicatif seulement. Ils pourraient ne pas refléter adéquatement votre situation.

RÉSIDENCE ISOLÉE NON DESSERVIE

Description	2022			2023		
	Assiette	Taux	Montant	Assiette	Taux	Montant
Foncière générale	128 341	1.150 \$	1 476 \$	128 341	1.200 \$	1 540 \$
Foncière dette aqueduc, égout et voirie	128 341	0.030 \$	39 \$	128 341	0.030 \$	39 \$
Service - Ordures	1	150.00 \$	150 \$	1	199.00 \$	199 \$
Servie - Vidange des fosses septiques	1	100.00 \$	100 \$	1	100.00 \$	100 \$
TOTAL			1 765 \$			1 878 \$

RÉSIDENCE DESSERVIE PAR L'AQUEDUC ET L'ÉGOUT

Description	2022			2023		
	Assiette	Taux	Montant	Assiette	Taux	Montant
Foncière générale	128 341	1.150 \$	1 476 \$	128 341	1.200 \$	1 540 \$
Foncière dette aqueduc, égout et voirie	128 341	0.030 \$	39 \$	128 341	0.030 \$	39 \$
Dette aqueduc, égout et voirie (unité)	1	266.00 \$	266 \$	1	257.00 \$	257 \$
Dette aqueduc, égout et voirie (frontage)	30	3.71 \$	111 \$	30	3.39 \$	102 \$
Service - Aqueduc et égout	1	295.00 \$	295 \$	1	321.00 \$	321 \$
Service - Boues municipales	1	20.00 \$	20 \$	1	20.00 \$	20 \$
Service - Ordures	1	150.00 \$	150 \$	1	199.00 \$	199 \$
TOTAL			2 357 \$			2 478 \$

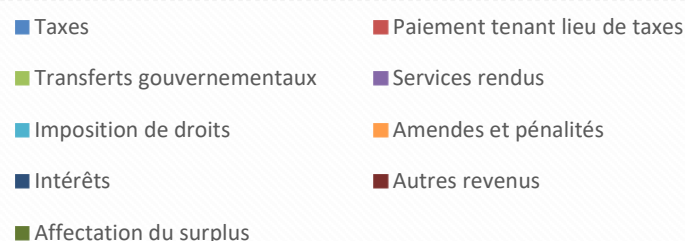
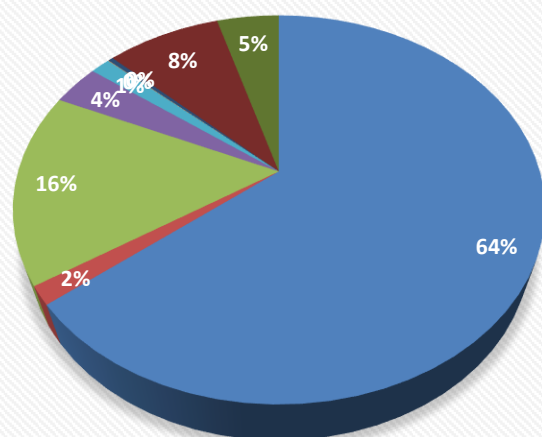
DOCUMENT EXPLICATIF DU PROGRAMME TRIENNAL DES IMMOBILISATIONS 2023-2024-2025

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*. Des efforts importants ont été réalisés ces dernières années en vue d'améliorer le réseau routier, les bâtiments municipaux et remplacer la flotte de véhicules municipaux qui était vieillissante. Ces travaux d'investissement ayant été réalisés et dans un contexte inflationniste, de pénurie de main d'oeuvre et de difficultés d'approvisionnement, le conseil municipal a adopté le Programme triennal des immobilisations le plus minimaliste des dernières années. De plus, le conseil municipal désire attendre le résultat des révisions des politiques municipales en 2023. Ces nouvelles politiques municipales viendront préciser les orientations d'investissement pour les années futures.

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	2023	2024	2025
Logiciels informatiques pour l'administration	2 000 \$		
Réaménagement du bureau municipal		25 000 \$	
Radios mobiles numériques pour les travaux publics		7 000 \$	
Remplacement de lampadaires au DEL	4 000 \$	4 000 \$	4 000 \$
Remplacement des lampes UV pour le traitement de l'eau potable		20 000 \$	
Amélioration chauffage et climatisation au centre communautaire	20 000 \$		
Réfection des aires de jeux au centre communautaire	30 000 \$		
Implantation d'une borne de recharge pour véhicules électriques		27 000 \$	
TOTAL DES INVESTISSEMENTS	56 000 \$	83 000 \$	4 000 \$

FINANCEMENT	2023	2024	2025
Surplus accumulé non affecté	17 000 \$	56 000 \$	4 000 \$
Programme d'amélioration et de construction d'infrastructures municipales (PRACIM)	15 000 \$		
Fonds Régions et Ruralité - Programme de développement des communautés	11 000 \$		
URLS - Programme de soutien financier pour des initiatives structurantes en loisir	9 500 \$		
Fonds de visibilité Innergex	3 500 \$		
Programme de subvention de 4 500 bornes (PS4500B)		12 000 \$	
Propulsion Québec - Programme Recharge+		15 000 \$	
TOTAL DU FINANCEMENT	56 000 \$	83 000 \$	4 000 \$

Revenus**Dépenses**