

DOCUMENT EXPLICATIF DU BUDGET 2024

Le présent document expliquant les prévisions budgétaires 2024 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 2024. Le budget de fonctionnement 2024 a augmenté de 6.2% par rapport au budget de l'année 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 vérification comptable (+18 000\$) et aux quotes-parts de la MRC pour le Service régional de sécurité incendie (+38 100\$). Le remboursement en capital et intérêt du service de la dette a augmenté de 12 365\$. Les revenus de taxes sur la valeur foncière et de services ont été augmentés de manière importante (+87 280\$). Le surplus affecté afin d'équilibrer le budget est passé de 66 750\$ à 18 940\$.

Veuillez prendre note que la présentation a été simplifiée et uniformisée afin d'en faciliter la compréhension.

REVENUS DE FONCTIONNEMENT		
Postes budgétaires	Prévisions	
	2023	2024
Taxes sur la valeur foncière	685 955 \$	768 430 \$
Tarifcation pour les services	179 345 \$	183 395 \$
Tarifcation - Service de la dette (aqueduc, égout et voirie complémentaire)	76 985 \$	77 740 \$
Païement tenant lieu de taxes	22 435 \$	23 015 \$
Transfert de droit (compensation TVQ)	10 170 \$	34 955 \$
Transfert de droit (péréquation)	29 160 \$	45 475 \$
Transferts relatifs à des ententes de partage de frais	195 450 \$	195 450 \$
Services rendus	50 900 \$	62 970 \$
Imposition de droits	21 150 \$	18 150 \$
Amendes et pénalités	500 \$	500 \$
Intérêts	5 350 \$	4 600 \$
Autres revenus (redevances éoliennes et cession véhicule)	122 465 \$	124 325 \$
Sous-total	1 399 865 \$	1 539 005 \$
Affectation du surplus accumulé	66 750 \$	18 940 \$
GRAND TOTAL DES REVENUS	1 466 615 \$	1 557 945 \$

DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT		
Postes budgétaires	Prévisions	
	2023	2024
<u>Administration générale</u>		
Conseil municipal	36 825 \$	37 335 \$
Gestion financière et administrative	160 235 \$	185 400 \$
Greffe	6 600 \$	1 000 \$
Évaluation	43 200 \$	45 200 \$
Autres	53 640 \$	55 315 \$
Sous-total	300 500 \$	324 250 \$
<u>Sécurité publique</u>		
Police	49 175 \$	51 225 \$
Sécurité incendie	160 035 \$	197 265 \$
Autres (service de fourrière)	300 \$	300 \$
Sous-total	209 510 \$	248 790 \$
<u>Transport</u>		
Voirie municipale	134 860 \$	128 275 \$
Enlèvement de la neige	200 990 \$	205 295 \$
Éclairage des rues	9 130 \$	9 130 \$
Circulation et stationnement	2 000 \$	8 575 \$
Transport collectif	2 250 \$	2 960 \$
Sous-total	349 230 \$	354 235 \$
<u>Hygiène du milieu</u>		
Eau et égout	69 315 \$	74 525 \$
Matières résiduelles	125 880 \$	123 045 \$
Cours d'eau	3 200 \$	3 340 \$
Autres (vidange des boues de fosses septiques)	30 800 \$	-
Sous-total	229 195 \$	200 910 \$
<u>Santé et bien-être</u>		
Logement social	24 250 \$	24 250 \$
Autres dépenses pour la famille (garderie municipale)	20 550 \$	21 650 \$
Sous-total	44 800 \$	45 900 \$
<u>Aménagement, urbanisme et développement</u>		
Aménagement, urbanisme et zonage	38 200 \$	37 000 \$
Promotion et développement économique	14 755 \$	16 075 \$
Projet de mise en valeur (embellissement)	2 000 \$	2 400 \$
Sous-total	54 955 \$	55 475 \$
<u>Loisirs et culture</u>		
Activités récréatives	74 795 \$	80 470 \$
Activité culturelles	12 960 \$	13 005 \$
Sous-total	87 755 \$	93 475 \$

DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT - SUITE		
Postes budgétaires	Prévisions	
	2023	2024
Frais de financement		
Intérêt sur la dette à long terme	24 320 \$	23 685 \$
Autres frais de financement	7 200 \$	7 200 \$
Sous-total	31 520 \$	30 885 \$
Autres activités financières		
Remboursement en capital de la dette à long terme	168 800 \$	181 800 \$
Affectation à la réserve financière - Vidange des étangs aérés (boues municipales)	4 200 \$	5 275 \$
Affectation à la réserve financière - Vidange des boues de fosses septiques	(13 850) \$	16 950 \$
Sous-total	159 150 \$	204 025 \$
GRAND TOTAL DES DÉPENSES	1 466 615 \$	1 557 945 \$

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 2024, 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 2022 et les évaluations municipales. Les valeurs du rôle précédent étaient établies en date du 1^{er} juillet 2019. Une augmentation moyenne de 29.04% de la partie imposable est observée, soit un accroissement de la valeur foncière de plus de 16.6 millions de dollars en trois (3) ans. La valeur de la résidence unifamiliale moyenne est passée de 129 282\$ à 171 818\$, soit une augmentation de 32.91%. Pour ces raisons, vous remarquerez une augmentation du compte de taxes municipales malgré une diminution du taux de la taxe foncière générale. L'augmentation moyenne du compte de taxes est de 9.5% à 11% selon les services offerts. Puisque chaque situation est particulière, différents scénarios seront possibles quant à l'établissement du compte de taxes municipales (légère augmentation à augmentation importante). Les exemples suivants sont à titre indicatif seulement. Ils pourraient ne pas refléter adéquatement votre situation.

RÉSIDENCE ISOLÉE NON DESSERVIE

Description	2023			2024		
	Assiette	Taux	Montant	Assiette	Taux	Montant
Foncière générale	129 282	1.200 \$	1 551 \$	171 818	1.030 \$	1 770 \$
Foncière dette aqueduc, égout et voirie	129 282	0.030 \$	39 \$	171 818	0.020 \$	34 \$
Service - Ordures	1	199.00 \$	199 \$	1	192.00 \$	192 \$
Servie - Vidange des fosses septiques	1	100.00 \$	100 \$	1	100.00 \$	100 \$
TOTAL			1 889 \$			2 096 \$

RÉSIDENCE DESSERVIE PAR L'AQUEDUC ET L'ÉGOUT

Description	2023			2024		
	Assiette	Taux	Montant	Assiette	Taux	Montant
Foncière générale	129 282	1.200 \$	1 551 \$	171 818	1.030 \$	1 770 \$
Foncière dette aqueduc, égout et voirie	129 282	0.030 \$	39 \$	171 818	0.020 \$	34 \$
Dette aqueduc, égout et voirie (unité)	1	257.00 \$	257 \$	1	259.00 \$	259 \$
Dette aqueduc, égout et voirie (frontage)	30	3.39 \$	102 \$	30	3.42 \$	103 \$
Service - Aqueduc et égout	1	321.00 \$	321 \$	1	343.00 \$	343 \$
Service - Boues municipales	1	20.00 \$	20 \$	1	25.00 \$	25 \$
Service - Ordures	1	199.00 \$	199 \$	1	192.00 \$	192 \$
TOTAL			2 489 \$			2 726 \$

DOCUMENT EXPLICATIF DU PROGRAMME TRIENNAL DES IMMOBILISATIONS 2024-2025-2026

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 en répondant aux besoins les plus urgents. De plus, le conseil municipal désire attendre le résultat des révisions des politiques municipales qui seront publiées au début de l'année 2024. 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	2024	2025	2026
Grand téléviseur avec chariot mobile pour la salle du conseil		3 000 \$	
Ordinateurs portables	1 500 \$	1 500 \$	
Logiciels informatiques pour l'administration	2 000 \$		
Réaménagement du bureau municipal		25 000 \$	
Agrandissement et mise aux normes de la caserne incendie		1 640 000 \$	
Radios mobiles numériques pour les travaux publics		9 000 \$	
Travaux de pavage à certaines intersections	50 000 \$		
Achat de radars routiers pédagogiques		8 000 \$	
Remplacement de lampadaires au DEL	4 000 \$	4 000 \$	4 000 \$
Remplacement de la tuyauterie au bâtiment de traitement de l'eau potable	9 000 \$		
Remplacement des lampes UV pour le traitement de l'eau potable			20 000 \$
Amélioration chauffage et climatisation au centre communautaire	30 000 \$		
Remplacement de la galerie au centre communautaire	20 000 \$		
Balancoires au Parc du Sacré-Cœur	6 500 \$		
Implantation d'une borne de recharge publique pour les véhicules électriques	27 000 \$		
TOTAL DES INVESTISSEMENTS	150 000 \$	1 690 500 \$	24 000 \$

FINANCEMENT	2024	2025	2026
Surplus accumulé non affecté	24 900 \$	44 100 \$	24 000 \$
Emprunt à long terme		278 800 \$	
Fonds de roulement	30 000 \$		
Fonds local pour la réfection des chemins municipaux (FLRCM)	20 000 \$		
Programme d'aide financière du fonds de la sécurité routière (PAFFSR)		6 400 \$	
Programme d'amélioration et de construction d'infrastructures municipales (PRACIM)	16 600 \$	1 361 200 \$	
Expérience Voisins Solidaires	6 500 \$		
Programme Nouveaux Horizons pour les aînés (PNHA)	25 000 \$		
Programme de subvention de 4 500 bornes (PS4500B)	12 000 \$		
Propulsion Québec - Programme Recharge+	15 000 \$		
TOTAL DU FINANCEMENT	150 000 \$	1 690 500 \$	24 000 \$

