

**DOCUMENT EXPLICATIF DU BUDGET 2022**

Le présent document expliquant les prévisions budgétaires 2022 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. 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. 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 2022.

Vous constaterez des baisses importantes dans les revenus de transfert de droit (-68 565\$). Pour ce qui est des dépenses, les augmentations sont attribuables principalement aux quotes-parts de la MRC pour les différents services (+29 000\$), à la masse salariale des employés municipaux en raison de l'ajout d'heures de travail et l'amélioration des conditions de travail (+69 560\$) ainsi que le remboursement en capital du service de la dette (+47 600\$). Les revenus de taxes sur la valeur foncière ont été augmentés de manière importante (+69 730\$) et un important surplus a été affecté afin d'équilibrer le budget.

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

**REVENUS DE FONCTIONNEMENT**

Postes budgétaires	Prévisions		Variations	
	2021	2022	(\$)	%
Taxes sur la valeur foncière	578 345 \$	648 075 \$	69 730 \$	12.1%
Tarifification pour les services	149 735 \$	151 740 \$	2 005 \$	1.3%
Tarifification - Service de la dette (aqueduc, égout et voirie)	77 425 \$	76 755 \$	(670) \$	-0.9%
Paiement tenant lieu de taxes	9 825 \$	18 625 \$	8 800 \$	89.6%
Transfert de droit (compensation TVQ)	5 250 \$	8 225 \$	2 975 \$	56.7%
Transfert de droit (péréquation)	62 050 \$	24 760 \$	(37 290) \$	-60.1%
Transfert de droit (aide financière Covid-19)	34 250 \$	- \$	(34 250) \$	-100.0%
Transferts relatifs à des ententes de partage de frais	177 600 \$	190 450 \$	12 850 \$	7.2%
Services rendus	45 650 \$	51 755 \$	6 105 \$	13.4%
Imposition de droits	12 500 \$	17 700 \$	5 200 \$	41.6%
Amendes et pénalités	500 \$	500 \$	- \$	0.0%
Intérêts	7 000 \$	6 800 \$	(200) \$	-2.9%
Autres revenus (redevances éoliennes et cession de véhicule)	118 900 \$	134 160 \$	15 260 \$	12.8%
<b>Sous-total</b>	<b>1 279 030 \$</b>	<b>1 329 545 \$</b>	<b>50 515 \$</b>	<b>3.9%</b>
Affectation du surplus accumulé	16 120 \$	99 095 \$	82 975 \$	514.7%
<b>GRAND TOTAL DES REVENUS</b>	<b>1 295 150 \$</b>	<b>1 428 640 \$</b>	<b>133 490 \$</b>	<b>10.3%</b>

<b>DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT</b>				
Postes budgétaires	Prévisions		Variations	
	2021	2022	(\$)	%
<b>Administration générale</b>				
Conseil municipal	32 330 \$	33 035 \$	705 \$	2.2%
Gestion financière et administrative	141 105 \$	169 520 \$	28 415 \$	20.1%
Greffe	6 850 \$	6 450 \$	(400) \$	-5.8%
Évaluation	34 500 \$	42 315 \$	7 815 \$	22.7%
Autres	46 900 \$	47 405 \$	505 \$	1.1%
<b>Sous-total</b>	<b>261 685 \$</b>	<b>298 725 \$</b>	<b>37 040 \$</b>	<b>14.2%</b>
<b>Sécurité publique</b>				
Police	45 660 \$	47 385 \$	1 725 \$	3.8%
Sécurité incendie	142 835 \$	156 285 \$	13 450 \$	9.4%
Autres (service de fourrière)	300 \$	300 \$	- \$	0.0%
<b>Sous-total</b>	<b>188 795 \$</b>	<b>203 970 \$</b>	<b>15 175 \$</b>	<b>8.0%</b>
<b>Transport</b>				
Voirie municipale	124 545 \$	132 125 \$	7 580 \$	6.1%
Enlèvement de la neige	166 440 \$	188 265 \$	21 825 \$	13.1%
Éclairage des rues	11 630 \$	9 630 \$	(2 000) \$	-17.2%
Circulation et stationnement	7 325 \$	2 000 \$	(5 325) \$	-72.7%
Transport collectif	620 \$	2 925 \$	2 305 \$	371.8%
<b>Sous-total</b>	<b>310 560 \$</b>	<b>334 945 \$</b>	<b>24 385 \$</b>	<b>7.9%</b>
<b>Hygiène du milieu</b>				
Eau et égout	60 645 \$	63 205 \$	2 560 \$	4.2%
Matières résiduelles	89 990 \$	99 425 \$	9 435 \$	10.5%
Cours d'eau	1 850 \$	2 485 \$	635 \$	34.3%
Autres (vidange des boues de fosses septiques)	37 000 \$	- \$	(37 000) \$	-100.0%
<b>Sous-total</b>	<b>189 485 \$</b>	<b>165 115 \$</b>	<b>(24 370) \$</b>	<b>-12.9%</b>
<b>Santé et bien-être</b>				
Logement social	23 250 \$	23 250 \$	- \$	0.0%
Autres dépenses pour la famille (garderie municipale)	17 950 \$	18 775 \$	825 \$	4.6%
<b>Sous-total</b>	<b>41 200 \$</b>	<b>42 025 \$</b>	<b>825 \$</b>	<b>2.0%</b>
<b>Aménagement, urbanisme et développement</b>				
Aménagement, urbanisme et zonage	33 700 \$	36 680 \$	2 980 \$	8.8%
Promotion et développement économique	4 450 \$	4 585 \$	135 \$	3.0%
Aide au démarrage du projet multi-services	10 000 \$	- \$	(10 000) \$	-100.0%
Projet de mise en valeur (embellissement)	1 900 \$	1 900 \$	- \$	0.0%
<b>Sous-total</b>	<b>50 050 \$</b>	<b>43 165 \$</b>	<b>(6 885) \$</b>	<b>-13.8%</b>
<b>Loisirs et culture</b>				
Activités récréatives	67 395 \$	71 295 \$	3 900 \$	5.8%
Activité culturelles	24 660 \$	24 965 \$	305 \$	1.2%
<b>Sous-total</b>	<b>92 055 \$</b>	<b>96 260 \$</b>	<b>4 205 \$</b>	<b>4.6%</b>

<b>DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT - SUITE</b>				
Postes budgétaires	Prévisions		Variations	
	2021	2022	(\$)	%
<b>Frais de financement</b>				
Intérêt sur la dette à long terme	29 625 \$	28 420 \$	(1 205) \$	-4.1%
Autres frais de financement	4 460 \$	4 175 \$	(285) \$	-6.4%
<b>Sous-total</b>	<b>34 085 \$</b>	<b>32 595 \$</b>	<b>(1 490) \$</b>	<b>-4.4%</b>
<b>Autres activités financières</b>				
Remboursement en capital de la dette à long terme	135 700 \$	183 300 \$	47 600 \$	35.1%
Remboursement au fonds de roulement	7 435 \$	7 430 \$	(5) \$	-0.1%
Réserve financière - Vidange des étangs aérés (boues municipales)	4 150 \$	4 160 \$	10 \$	0.2%
Réserve financière - Vidange des boues de fosses septiques	(20 050) \$	16 950 \$	37 000 \$	-184.5%
<b>Sous-total</b>	<b>127 235 \$</b>	<b>211 840 \$</b>	<b>84 605 \$</b>	<b>66.5%</b>
<b>GRAND TOTAL DES DÉPENSES</b>	<b>1 295 150 \$</b>	<b>1 428 640 \$</b>	<b>133 490 \$</b>	<b>10.3%</b>

**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 2022 est la 2<sup>e</sup> année du rôle d'évaluation foncière qui est basé sur les prix payés des propriétés sur le marché au 1<sup>er</sup> juillet 2019. Vous remarquerez une augmentation du compte de taxes principalement en raison de l'augmentation marquée du taux de la taxe foncière générale pour l'année 2022. Les exemples suivants sont à titre indicatif seulement.

**RÉSIDENCE ISOLÉE NON DESSERVIE**

Description	2021			2022		
	Assiette	Taux	Montant	Assiette	Taux	Montant
Foncière générale	126 610	1.030 \$	1 304 \$	126 610	1.150 \$	1 456 \$
Foncière dette aqueduc, égout et voirie	126 610	0.030 \$	38 \$	126 610	0.030 \$	38 \$
Service - Ordures	1	150.00 \$	150 \$	1	150.00 \$	150 \$
Servie - Vidange des fosses septiques	1	100.00 \$	100 \$	1	100.00 \$	100 \$
<b>TOTAL</b>			<b>1 592 \$</b>			<b>1 744 \$</b>

**RÉSIDENCE DESSERVIE PAR L'AQUEDUC ET L'ÉGOUT**

Description	2021			2022		
	Assiette	Taux	Montant	Assiette	Taux	Montant
Foncière générale	126 610	1.030 \$	1 304 \$	126 610	1.150 \$	1 456 \$
Foncière dette aqueduc, égout et voirie	126 610	0.030 \$	38 \$	126 610	0.030 \$	38 \$
Dette aqueduc, égout et voirie (unité)	1	270.00 \$	270 \$	1	266.00 \$	266 \$
Dette aqueduc, égout et voirie (frontage)	30	3.77 \$	113 \$	30	3.71 \$	111 \$
Service - Aqueduc et égout	1	284.00 \$	284 \$	1	295.00 \$	295 \$
Service - Boues municipales	1	20.00 \$	20 \$	1	20.00 \$	20 \$
Service - Ordures	1	150.00 \$	150 \$	1	150.00 \$	150 \$
<b>TOTAL</b>			<b>2 179 \$</b>			<b>2 336 \$</b>

**DOCUMENT EXPLICATIF DU PROGRAMME TRIENNAL DES IMMOBILISATIONS 2022-2023-2024**

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 2021 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.

<b>INVESTISSEMENTS</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Tablettes électroniques pour conseil sans papier	7 000 \$		
Logiciels informatiques pour l'administration	1 750 \$		
Réaménagement du bureau municipal		25 000 \$	
Réfection des chemins municipaux	440 000 \$		
Radios mobiles numériques pour les travaux publics	6 500 \$		
Remplacement de lampadaires au DEL	4 000 \$	4 000 \$	4 000 \$
Remplacement des lampes UV pour le traitement de l'eau potable		20 000 \$	
Bacs roulants et mini-bacs de cuisine pour la collecte du compostage	37 000 \$		
Entrepôt au centre communautaire pour le tracteur utilitaire compact	100 000 \$		
Réfection d'infrastructures sportives et récréatives extérieures	6 000 \$	7 000 \$	
Implantation d'une borne de recharge pour véhicules électriques	10 000 \$		
Achat du Parc du Sacré-Cœur	25 000 \$		
<b>TOTAL DES INVESTISSEMENTS</b>	<b>637 250 \$</b>	<b>56 000 \$</b>	<b>4 000 \$</b>

<b>FINANCEMENT</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Surplus accumulé non affecté	84 750 \$	51 100 \$	4 000 \$
Emprunt à long terme			
Programme de transfert de la taxe sur l'essence (TECQ 2019-2023)	440 000 \$		
Programme de traitement des matières organiques (PTMOBC)	12 300 \$		
Programme d'aide financière pour les bâtiments municipaux (PRABAM)	75 000 \$		
URLS - Programme de soutien financier pour des initiatives structurantes en loisir	4 200 \$	4 900 \$	
Programme de subvention de 4 500 bornes (PS4500B)	10 000 \$		
Fonds Régions et Ruralité - Programme de développement des communautés	11 000 \$		
<b>TOTAL DU FINANCEMENT</b>	<b>637 250 \$</b>	<b>56 000 \$</b>	<b>4 000 \$</b>