

DOCUMENT EXPLICATIF DU BUDGET 2025

Le présent document expliquant les prévisions budgétaires 2025 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 2025. Le budget de fonctionnement 2025 a augmenté de 2.9% par rapport au budget de l'année 2024.

Encore aujourd'hui, la pénurie de main d'oeuvre cause une inflation importante sur l'achat de certains biens et de services. Pour ce qui est des dépenses, les augmentations significatives sont attribuables principalement aux quotes-parts de la MRC pour l'ensemble des services (+11 600\$), à la masse salariale (+13 900\$), aux dépenses électorales (+ 6 500\$), à la collecte des matières résiduelles (+ 10 170\$), aux assurances et contrats informatiques. Le remboursement en capital et intérêt du service de la dette a diminué de 24 685\$. Les revenus de taxes sur la valeur foncière et de services ont été augmentés de 30 150\$. Le surplus affecté afin d'équilibrer le budget est passé de 18 940\$ à 0\$.

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

REVENUS DE FONCTIONNEMENT		
Postes budgétaires	Prévisions	
	2024	2025
Taxes sur la valeur foncière	768 430 \$	793 425 \$
Tarifification pour les services	183 395 \$	188 290 \$
Tarifification - Service de la dette (aqueduc, égout et voirie complémentaire)	77 740 \$	78 000 \$
Paiement tenant lieu de taxes	23 015 \$	33 760 \$
Transfert de droit (compensation TVQ)	34 955 \$	58 725 \$
Transfert de droit (péréquation)	45 475 \$	38 560 \$
Transferts relatifs à des ententes de partage de frais	195 450 \$	202 400 \$
Services rendus	62 970 \$	64 365 \$
Imposition de droits	18 150 \$	18 150 \$
Amendes et pénalités	500 \$	500 \$
Intérêts	4 600 \$	4 850 \$
Autres revenus (redevances éoliennes)	124 325 \$	121 735 \$
Sous-total	1 539 005 \$	1 602 760 \$
Affectation du surplus accumulé	18 940 \$	- \$
GRAND TOTAL DES REVENUS	1 557 945 \$	1 602 760 \$

DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT		
Postes budgétaires	Prévisions	
	2024	2025
<u>Administration générale</u>		
Conseil municipal	37 335 \$	38 495 \$
Gestion financière et administrative	185 400 \$	192 640 \$
Greffe	1 000 \$	7 500 \$
Évaluation	45 200 \$	47 400 \$
Autres	55 315 \$	59 215 \$
Sous-total	324 250 \$	345 250 \$
<u>Sécurité publique</u>		
Police	51 225 \$	52 310 \$
Sécurité incendie	197 265 \$	202 105 \$
Autres (service de fourrière)	300 \$	300 \$
Sous-total	248 790 \$	254 715 \$
<u>Transport</u>		
Voirie municipale	128 275 \$	133 220 \$
Enlèvement de la neige	205 295 \$	207 735 \$
Éclairage des rues	9 130 \$	9 130 \$
Circulation et stationnement	8 575 \$	1 500 \$
Transport collectif	2 960 \$	5 000 \$
Sous-total	354 235 \$	356 585 \$
<u>Hygiène du milieu</u>		
Eau et égout	74 525 \$	77 210 \$
Matières résiduelles	123 045 \$	132 245 \$
Cours d'eau	3 340 \$	3 185 \$
Autres (vidange des boues de fosses septiques)	-	37 000 \$
Sous-total	200 910 \$	249 640 \$
<u>Santé et bien-être</u>		
Logement social	24 250 \$	24 480 \$
Autres dépenses pour la famille (garderie municipale)	21 650 \$	22 950 \$
Sous-total	45 900 \$	47 430 \$
<u>Aménagement, urbanisme et développement</u>		
Aménagement, urbanisme et zonage	37 000 \$	38 100 \$
Promotion et développement économique	16 075 \$	18 650 \$
Projet de mise en valeur (embellissement)	2 400 \$	3 000 \$
Sous-total	55 475 \$	59 750 \$
<u>Loisirs et culture</u>		
Activités récréatives	80 470 \$	94 135 \$
Activité culturelles	13 005 \$	13 450 \$
Sous-total	93 475 \$	107 585 \$

DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT - SUITE		
Postes budgétaires	Prévisions	
	2024	2025
Frais de financement		
Intérêt sur la dette à long terme	23 685 \$	22 300 \$
Autres frais de financement	7 200 \$	5 800 \$
Sous-total	30 885 \$	28 100 \$
Autres activités financières		
Remboursement en capital de la dette à long terme	181 800 \$	158 500 \$
Transfert aux activités d'investissement	- \$	9 970 \$
Affectation à la réserve financière - Vidange des étangs aérés (boues municipales)	5 275 \$	5 285 \$
Affectation à la réserve financière - Vidange des boues de fosses septiques	16 950 \$	(20 050) \$
Sous-total	204 025 \$	153 705 \$
GRAND TOTAL DES DÉPENSES	1 557 945 \$	1 602 760 \$

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 2025 est la 2e année du rôle d'évaluation foncière qui est basé sur les prix payés des propriétés sur le marché au 1er juillet 2022. Vous remarquerez une augmentation du compte de taxes municipales principalement en raison de l'augmentation du taux de la taxe foncière générale qui est passée de 1.03\$ à 1.055\$ du 100\$ d'évaluation (+2.4%). L'augmentation moyenne du compte de taxes est d'environ 2.2% selon les services offerts. Puisque chaque situation est particulière, différents scénarios seront possibles quant à l'établissement du compte de taxes municipales. Les exemples suivants sont à titre indicatif seulement. Ils pourraient ne pas refléter adéquatement votre situation.

RÉSIDENCE ISOLÉE NON DESSERVIE

Description	2024			2025		
	Assiette	Taux	Montant	Assiette	Taux	Montant
Foncière générale	173 490	1.030 \$	1 787 \$	173 490	1.055 \$	1 830 \$
Foncière dette aqueduc, égout et voirie	173 490	0.020 \$	35 \$	173 490	0.020 \$	35 \$
Service - Ordures	1	192.00 \$	192 \$	1	196.00 \$	196 \$
Servie - Vidange des fosses septiques	1	100.00 \$	100 \$	1	100.00 \$	100 \$
TOTAL			2 114 \$			2 161 \$

RÉSIDENCE DESSERVIE PAR L'AQUEDUC ET L'ÉGOUT

Description	2024			2025		
	Assiette	Taux	Montant	Assiette	Taux	Montant
Foncière générale	173 490	1.030 \$	1 787 \$	173 490	1.055 \$	1 830 \$
Foncière dette aqueduc, égout et voirie	173 490	0.020 \$	35 \$	173 490	0.020 \$	35 \$
Dette aqueduc, égout et voirie (unité)	1	259.00 \$	259 \$	1	259.00 \$	259 \$
Dette aqueduc, égout et voirie (frontage)	30	3.42 \$	103 \$	30	3.43 \$	103 \$
Service - Aqueduc et égout	1	343.00 \$	343 \$	1	355.00 \$	355 \$
Service - Boues municipales	1	25.00 \$	25 \$	1	25.00 \$	25 \$
Service - Ordures	1	192.00 \$	192 \$	1	196.00 \$	196 \$
TOTAL			2 744 \$			2 803 \$

DOCUMENT EXPLICATIF DU PROGRAMME TRIENNAL DES IMMOBILISATIONS 2025-2026-2027

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, le conseil municipal a adopté le Programme triennal des immobilisations en répondant, entre autre, aux besoins identifiés dans les nouvelles politiques municipales adoptées en 2024.

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	2025	2026	2027
Équipement informatique	10 000 \$		
Réaménagement du bureau municipal		25 000 \$	
Agrandissement et mise aux normes de la caserne incendie		1 640 000 \$	
Travaux d'atténuation des risques côtiers			11 000 000 \$
Radios mobiles numériques pour les travaux publics		10 000 \$	
Débrousailluse	5 000 \$		
Travaux de pavage à certaines intersections	60 000 \$		
Radars routiers pédagogiques	10 000 \$		
Remplacement de lampadaires au DEL	4 000 \$	4 000 \$	4 000 \$
Remplacement des lampes UV pour le traitement de l'eau potable			20 000 \$
Équipement de déphosphatation pour le traitement des eaux usées			???
Amélioration de l'accessibilité au centre communautaire	100 000 \$		
Électroménagers pour le centre communautaire	2 000 \$		
Remplacement des panneaux d'entrée de la municipalité	15 000 \$		
Aménagement au Parc du Sacré-Cœur	50 000 \$		
Implantation d'une borne de recharge publique pour les véhicules électriques	27 000 \$		
TOTAL DES INVESTISSEMENTS	283 000 \$	1 679 000 \$	11 024 000 \$

FINANCEMENT	2025	2026	2027
Surplus accumulé non affecté	19 530 \$	39 000 \$	24 000 \$
Revenus de fonctionnement (intérêts)	9 970 \$		161 473 \$
Emprunt à long terme		278 800 \$	
Fonds de roulement	30 000 \$		
Fonds local pour la réfection des chemins municipaux (FLRCM)	30 000 \$		
Programme d'aide financière du fonds de la sécurité routière (PAFFSR)	8 000 \$		
MSP - Cadre pour la prévention de sinistres (CPS)			10 838 527 \$
Programme d'amélioration et de construction d'infrastructures municipales (PRACIM)		1 361 200 \$	
Programme d'infrastructures municipales pour les aînés (PRIMA)	100 000 \$		
Programme Nouveaux Horizons pour les aînés (PNHA)	???		
Fonds régions et ruralité (FRR)	58 500 \$		
Programme de subvention de 4 500 bornes (PS4500B)	12 000 \$		
Propulsion Québec - Programme Recharge+	15 000 \$		
TOTAL DU FINANCEMENT	283 000 \$	1 679 000 \$	11 024 000 \$

