



Budget 2020, Saint-Charles-de-Bellechasse

Le conseil municipal doit, à chaque fin d'année, préparer et adopter le budget de la municipalité pour le prochain exercice financier. Le résumé du Budget 2020 de Saint-Charles-de-Bellechasse sera présenté en deux volets : le budget de fonctionnement et le budget d'investissement. Finalement, le Programme triennal d'immobilisations (PTI), regroupant les investissements que la Municipalité prévoit faire sur son territoire au cours des trois prochaines années, sera exposé, ainsi que les taxes et tarifs applicables en 2020.

Budget de fonctionnement

Le budget de fonctionnement permet à la Municipalité de Saint-Charles-de-Bellechasse de répondre à ses obligations, d'assurer le bon fonctionnement de ses activités récurrentes et de pourvoir à la prestation adéquate des services qu'elle est appelée à fournir.

Revenus

Les revenus constituent l'ensemble des ressources que la Municipalité perçoit pendant une année. Les revenus de fonctionnement projetés pour 2020 sont de 3 907 704 \$, une hausse de 1,4 % par rapport à 2019.

REVENUS	2019	2020
Taxes	2 944 032 \$	3 116 115 \$
Paiements tenant lieu de taxes	66 950 \$	69 950 \$
Services rendus	603 120 \$	476 150 \$
Imposition de droits	80 000 \$	80 000 \$
Amendes et pénalités	6 800 \$	6 800 \$
Intérêts	12 100 \$	10 100 \$
Autres revenus	10 000 \$	10 000 \$
Transferts	130 389 \$	138 589 \$
TOTAL	3 853 391 \$	3 907 704 \$

Dépenses de fonctionnement

Les dépenses de fonctionnement regroupent principalement :

- les frais de rémunération ;
- les dépenses d'entretien et de fourniture ;
- les frais de fonctionnement divers correspondant aux compétences de la municipalité ;
- les intérêts de la dette.



Ces dépenses projetées se chiffrent à 4 476 964 \$ en 2020, une hausse de 2,0 % comparativement à l’an dernier. Parmi les dépenses particulières, notons la hausse des coûts de la collecte des matières résiduelles de 37 074\$, ou 22,6%, la reconduction des activités gratuites pour le camp de jour, la provision d’un montant de 10 000\$ en vue des élections municipales de 2021 et la reconduction des montants d’entretien afin d’assurer le maintien et l’amélioration des infrastructures existantes.

DÉPENSES (AVEC AMORTISSEMENT)	2019	2020
Administration Générale	616 154 \$	713 075 \$
Sécurité publique	522 910 \$	561 438 \$
Transport	1 052 544 \$	990 286 \$
Hygiène du milieu	910 270 \$	975 909 \$
Santé / Bien-être	17 850 \$	18 350 \$
Aménagement / Urbanisme	117 657 \$	110 796 \$
Loisirs / Culture	944 908 \$	987 768 \$
Frais de financement	145 093 \$	119 342 \$
TOTAL	4 387 386 \$	4 476 964 \$

Conciliations fiscales

Les conciliations à des fins fiscales de 569 260 \$ inscrites au budget de fonctionnement constituent l’information financière dont le traitement fiscal diffère des revenus et des dépenses. On retrouve notamment les conciliations suivantes : le paiement du capital sur prêt de 220 559 \$, l’utilisation d’un montant des réserves de 31 960\$ et le montant total des amortissements en 2020 qui est de 757 839 \$. Au total, vous pouvez donc observer que la somme des dépenses moins les conciliations balancent avec les revenus projetés.

CONCILIATIONS FISCALES	2019	2020
Immobilisations	-749 238 \$	-757 839 \$
Financement	215 243 \$	220 559 \$
Affectations	0 \$	0 \$
Utilisation réserve	0 \$	-31 980 \$
TOTAL CONCILIATIONS FISCALES	533 995 \$	569 260 \$
Surplus / déficit fonctionnement	0 \$	0 \$



Budget d'investissement

Le tableau suivant montre les investissements que réalisera la municipalité en 2020 en matière d'immobilisations. Les types d'investissements sont variés, allant de la rénovation d'immeubles, au renouvellement du parc roulant, à la réalisation d'études ou de plans et devis, l'avancement du développement domiciliaire, etc.

REVENUS	2019	2020
Taxes	220 000 \$	140 000 \$
Transfert / Entente / Partage	1 644 423 \$	1 684 882 \$
Autres revenus	47 000 \$	39 492 \$
TOTAL REVENUS	1 911 423 \$	1 864 374 \$
DÉPENSES		
Administration Générale	0 \$	70 000 \$
Sécurité publique	500 000 \$	532 000 \$
Transport	301 465 \$	45 000 \$
Hygiène du milieu	1 828 084 \$	1 325 000 \$
Santé / Bien-être	0 \$	0 \$
Aménagement / Urb.	0 \$	0 \$
Loisirs / Culture	2 082 897 \$	2 670 373 \$
TOTAL DÉPENSES	4 712 446 \$	4 642 373 \$
CONCILIATION FISCALES		
Propriétés / Participations	0 \$	0 \$
Financement	-2 610 523 \$	-2 613 991 \$
Affectations	-190 000 \$	-164 008 \$
TOTAL CONCILIATIONS FISCALES	-2 801 023 \$	-2 777 999 \$
Surplus / déficit immobilisations	0 \$	0 \$

Les revenus d'investissement sont constitués principalement de ceux prélevés par la taxe foncière « immobilisation » et de diverses subventions, telles que les subventions du ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur pour les projets de la piscine et du système de réfrigération à l'aréna et la subvention de la Taxe sur l'essence et de la contribution du Québec du ministère des Affaires municipales et de l'Habitation. Cette année, une somme de 39 942\$ provenant du Fonds de développement des territoires sera allouée au projet de renouvellement du Parc Dion.



Les immobilisations projetées en 2020 sont réparties dans pratiquement tous les secteurs d'activités de la Municipalité, dont les détails sont présentés dans le tableau suivant :

Dépenses Administration générale	
35 000\$	Réfection toiture Hôtel-de-ville
35 000\$	Installation thermopompe Hôtel-de-ville
Dépenses Sécurité publique	
500 000 \$	Achat camion pompe
20 000\$	Rénovation caserne Incendie
12 000\$	Achat mâchoire de vie
Dépenses Transport	
10 000 \$	Ponceau – Garage Côté
35 000 \$	Achat – Camion contremaître
Dépenses Hygiène du milieu	
1 100 000 \$	Construction – Rue Lemieux
200 000 \$	Plans et devis – Usine d'assainissement
25 000 \$	Plan raccordement inversé
Dépenses Loisirs et culture	
1 057 476 \$	Réfection – Piscine extérieure
1 508 897 \$	Système de réfrigération - Aréna
50 000 \$	Réaménagement Parc Dion
16 000 \$	Aménagement derrière aréna
20 000 \$	Tapis chambre de joueurs aréna
1 000 \$	Étagère – Bibliothèque
7 000\$	Parc rue Frédérique
5 000\$	Filet protection terrain de baseball
5 000\$	Équipements sportifs



Au sein des conciliations à des fins fiscales inscrites au budget d'investissement, le conseil prévoit utiliser certaines réserves pour assurer les dépenses de projets spécifiques. Il y a un montant de 2 500 \$ de la réserve du remplacement du ponceau garage Côté, 10 508\$ de la réserve Fonds éolien pour le projet de réaménagement du Parc Dion, 100 000\$ de la réserve Piscine afin de l'inclure dans le montage financier du projet de piscine extérieure, 16 000\$ de la réserve créée pour aménager le parc derrière l'aréna et enfin, 1 000\$ de la réserve bibliothèque pour le remplacement d'une étagère. Le reste des sommes, soit 2 613 991\$, proviennent de quatre règlements d'emprunts, soit celui pour l'achat du camion pompe du service Incendie, celui pour les travaux de réfection de la piscine extérieure, celui pour les travaux de remplacement du système de réfrigération à l'aréna et enfin celui pour la Phase II du projet domiciliaire du Développement 279.

Programme triennal d'immobilisation

Le conseil d'une municipalité locale doit, chaque année, adopter un programme en immobilisations pour les trois exercices financiers subséquents. En 2021, c'est 1 707 476 \$ que la Municipalité prévoit immobiliser, 4 250 000 \$ en 2022 et 6 200 000 \$ en 2023.

PROJETS	MONTANT	PARTICIPATION		ANNÉ DE RÉALISATION
		SUBVENTIONS	MUNICIPALITÉ	
1- Piscine extérieure	1 057 476 \$	697 934 \$	359 542 \$	2021
2- Assainissement	6 000 000 \$	4 800 000 \$	1 200 000 \$	2023
3- Eau potable	600 000 \$	300 000 \$	300 000 \$	2021
4- Route 279	3 000 000 \$		3 000 000 \$	2022
5- Dépôt à sel	200 000 \$		200 000 \$	2023
6- Prolongation réseaux école primaire	150 000 \$		150 000 \$	2022
7- Rue Lemieux	1 100 000 \$		1 100 000 \$	2022
8 – Station pompage route Chabot	50 000 \$		50 000 \$	2021
TOTAL	12 157 476\$	5 797 934 \$	6 359 542 \$	



Taxes et tarifs

Pour l'année 2020, le conseil de la Municipalité a adopté une hausse de taxation globale de 2,91%. Le tableau suivant présente les différents taux et tarifs du budget 2020 comparé à ceux de 2019 :

DESCRIPTION	BUDGET 2019	BUDGET 2020	TAUX 2019	TAUX 2020
Taxes sur la valeur foncière				
Ensemble de la municipalité				
Taxes foncières générales	1 997 107	2 141 092	0,7380	0,6957
Service de la dette	144 615	141 532	0,0488	0,0504
Taxes immobilisations	220 000	140 000	0,0483	0,0766
TOTAL	2 361 722	2 422 624	0,8350	0,8227
Secteur				
Taxes de secteur eau dette	133 264	112 318	0,0778	0,0939
Taxes de secteur assainissement	-	-	-	-
Taxes de secteur hors réseau	7 014	5 911	0,0054	0,0066
Remb. de taxes en \$	-	-	-	-
Total	140 278	118 229	0,0833	0,1005
Sur une autre base				
Tarification - services municipaux				
Eau	202 922	214 557	124,25	115,40
Égouts	218 825	219 865	259,93	261,57
Matières résiduelles	186 452	226 703	162,40	139,77
Signalisation 911	-	-	-	-
Traitement fosses septiques	35 640	36 045	93,38	92,95
Service de la dette 00-114 Village	13 645	13 569	17,00	17,45
Service de la dette 00-114 Secteur	4 548	4 523	155,97	156,83
Total	662 032	715 262	812,93	783,97
TOTAL TAXES	3 164 032	3 256 115		2,91%



Afin que vous puissiez mesurer l'impact fiscal de votre propriété pour l'année à venir, nous vous présentons quatre scénarios types présents sur le territoire de la Municipalité. Les deux premiers sont pour des propriétés du secteur du périmètre urbain, soit le village, desservis par les réseaux aqueduc et égout. Vous remarquerez que ce qui différencie les deux scénarios est la tarification de leur consommation d'eau potable, situation qui explique fréquemment les écarts dans ce secteur. Les deux derniers scénarios sont pour les types de propriétés que l'on retrouve dans le secteur paroisse, soit une résidence unifamiliale et un bâtiment de production agricole.

Exemples de la variation des comptes de taxes 2019 – 2020

VILLAGE – ANCIEN SECTEUR AVEC HAUSSE CONSOMMATION EAU POTABLE	2019	2020
Évaluation foncière	187 600	187 600
Taxe foncière Générale	1 305,13	1 384,49
Foncière aqueduc	176,09	146,00
Foncière Service dette	94,55	91,55
Taxe générale immobilisation	143,70	90,61
Matières résiduelles	139,77	162,40
Eau résidence	115,40	124,25
Égout	261,57	259,93
Service dette 00-114	17,45	17,00
<i>Consommation eau en mètres cubes</i>	<i>231,3</i>	<i>289,1</i>
Eau compteur (tarification)	174,63	222,64
Eau hors réseau	N/A	N/A
Eau usée	N/A	N/A
Total	2 428,30	2 498,86
Variation	2,91%	



VILLAGE – NOUVEAU SECTEUR AVEC CONSOMMATION EAU STABLE	2019	2020
Évaluation foncière	244 500	244 500
Taxe foncière Générale	1 700,99	1 804,41
Foncière aqueduc	229,50	190,28
Foncière Service dette	123,23	119,32
Taxe générale immobilisation	187,29	118,09
Matières résiduelles	139,77	162,40
Eau résidence	115,40	124,25
Égout	261,57	259,93
Service dette 00-114	17,45	17,00
<i>Consommation eau en mètres cubes</i>	123,35	123,35
Eau compteur (tarification)	93,13	94,99
Eau hors réseau	N/A	N/A
Eau usée	N/A	N/A
Total	2 868,32	2 890,67
Variation	0,78%	



MAISON - PAROISSE	2019	2020
Évaluation foncière	252 500	252 500
Taxe foncière Générale	1 756,64	1 863,45
Foncière aqueduc	N/A	N/A
Foncière Service dette	127,26	123,22
Taxe générale immobilisation	193,42	121,96
Matières résiduelles	139,77	162,40
Eau résidence	N/A	N/A
Égout	N/A	N/A
Service dette 00-114	N/A	N/A
Consommation eau	N/A	N/A
Eau compteur	N/A	N/A
Eau hors réseau	16,67	13,74
Eau usée	92,95	93,38
Total	2 326,71	2 378,15
Variation	2,21%	



FERME - PAROISSE	2019	2020
Évaluation foncière	778 300	778 300
Taxe foncière Générale	5 414,63	5 743,85
Foncière aqueduc	N/A	N/A
Foncière Service dette	392,26	379,81
Taxe générale immobilisation	596,18	375,92
Matières résiduelles	139,77	162,40
Eau résidence	N/A	N/A
Égout	N/A	N/A
Service dette 00-114	N/A	N/A
Consommation eau	N/A	N/A
Eau compteur	N/A	N/A
Eau hors réseau	10,00	8,24
Eau usée	92,95	93,38
Total	6 645,79	6 763,61
Variation	1,77%	

En conclusion, je vous invite à communiquer avec les bureaux de la Municipalité si vous avez des questions ou un besoin d'information supplémentaire sur le Budget 2020.

Jean-Francois Comeau

Directeur général