Budget 2018, 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. Lors d'une année électorale, le conseil peut adopter le budget en janvier de la même année, en l'occurrence le 31 janvier 2018, ce qui a été fait le 16 janvier dernier. Le résumé du Budget 2018 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 2018.

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 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 2018 sont de 3 737 335 $, une baisse de 3,6 % par rapport à 2017.

REVENUS	2017	2018
Taxes	2 989 979 $	2 823 381 $
Paiements tenant lieu de taxes	70 450 $	65 950 $
Services rendus	622 610 $	644 161 $
Imposition de droits	98 000 $	84 000 $
Amendes et pénalités	8 250 $	8 000 $
Intérêts	7 100 $	10 100 $
Autres revenus	9 500 $	9 500 $
Transferts	66 460 $	92 243 $
TOTAL	**3 872 349 $**	**3 737 335 $**

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 4 241 132 $ en 2018, une baisse de 0,4 % comparativement à l'an dernier. Parmi les dépenses particulières, notons la hausse de près de 20 000$ de la quote-part pour les services de la Sûreté du Québec, la hausse des coûts pour la disposition des boues à l'usine d'assainissement, l'entretien des fossés et un montant alloué à la relance de la Politique familiale et des aînés.

DÉPENSES (AVEC AMORTISSEMENT)	2017	2018
Administration Générale	653 934 $	573 461 $
Sécurité publique	510 607 $	514 664 $
Transport	982 039 $	995 405 $
Hygiène du milieu	880 137 $	906 827 $
Santé / Bien-être	26 207 $	19 600 $
Aménagement / Urbanisme	179 789 $	179 111 $
Loisirs / Culture	865 837 $	900 632 $
Frais de financement	159 848 $	151 432 $
TOTAL	**4 258 398 $**	**4 241 132 $**

Conciliations fiscales

Les conciliations à des fins fiscales de 503 797 $ 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 219 417 $ et le montant total des amortissements en 2018 qui est de 723 214 $. Au total, vous pouvez donc observer que la somme des dépenses moins les conciliations balancent avec les revenus projetés.

CONCILIATIONS FISCALES	2017	2018
Immobilisations	702 218 $	723 214 $
Financement	296 267 $	219 417 $
Affectations	0 $	0 $
Création réserve	19 902 $	0 $
TOTAL CONCILIATIONS FISCALES	**386 049 $**	**503 797 $**
Surplus / déficit fonctionnement	0 $	0 $

Budget d'investissements

Le tableau suivant montre les investissements que réalisera la municipalité en 2018 en matière d'immobilisations. Les types d'investissements sont variés, allant de la rénovation d'immeubles, à la réfection du réseau routier, pour la réalisation d'études ou de plans et devis, l'avancement du développement domiciliaire, etc.

REVENUS	2017	2018
Taxes	70 000 $	263 181 $
Transfert / Entente / Partage	2 149 549 $	1 620 170 $
Autres revenus	0 $	44 000 $
TOTAL REVENUS	2 219 549 $	1 927 351 $
DÉPENSES		
Administration Générale	15 800 $	10 000 $
Sécurité publique	2 000 $	20 000 $
Transport	4 012 288 $	1 327 229 $
Hygiène du milieu	1 450 000 $	2 039 055 $
Santé / Bien-être	0 $	0 $
Aménagement / Urb.	25 000 $	0 $
Loisirs / Culture	577 000 $	268 945 $
TOTAL DÉPENSES	6 082 088 $	3 665 229 $
CONCILIATION FISCALES		
Propriétés / Participations	925 000 $	0 $
Financement	2 731 744 $	1 623 614 $
Affectations	205 795 $	64 264 $
TOTAL CONCILIATIONS FISCALES	3 862 539 $	1 737 878 $
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 la subvention du ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur et les subventions du ministère des Transports pour le rang de l'Hêtrière Ouest et le ponceau Côté.

Les immobilisations projetées en 2018 sont réparties dans pratiquement tous les secteurs d'activités de la Municipalité, dont les détails sont présentés dans le tableau suivant :

Dépenses Administration générale	
10 000$	Téléphonie Hôtel de ville
Dépenses Sécurité publique	
20 000$	Déshumidificateur pour caserne incendie
Dépenses Transport	
100 000 $	Entretien des chemins
1 147 229$	Réfection rang Hétrière Ouest
10 000 $	Finition ponceau Labrie
10 000 $	Réfection ponceau Garage Côté
40 000 $	Études, plans et devis Route 279
10 000 $	GPS camions pour déneigement
10 000 $	Conversion éclairage avenue Royale au DEL
Dépenses Hygiène	
150 000 $	Plans et devis approvisionnement eau potable
35 000 $	Plan intervention
1 100 000$	Développement 279 - rue Lemieux
554 055 $	Travaux infrastructures publiques
200 000 $	Plans et devis reconstruction usine assainissement
Dépenses loisirs et culture	
25 000 $	Étude remplacement système réfrigération aréna
200 000 $	Rénovation piscine
15 000 $	Réaménagement Parc Dion
7 000 $	Parc Développement 279
20 945 $	Réaménagement terrain derrière aréna
1 000 $	Bibliothèque- Remplacement poste ordinateur

Au sein des conciliations à des fins fiscales inscrites au budget d'investissements, le conseil prévoit utiliser certaines réserves pour assurer les dépenses de projets spécifiques, soit un montant de 5 132 $ du Fonds de parc pour la finition du parc pour enfants du Développement 279 et un montant de 49 132$ du surplus non-affecté pour les projets de rénovation de la piscine et de conversion de l'éclairage de l'avenue Royale au DEL. Le reste des sommes, soit 1 673 614$, proviennent de deux règlements d'emprunts, soit celui de l'Hêtrière Ouest et celui du Développement 279 – rue Lemieux.

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 2019, c'est 1 185 000 $ que la Municipalité prévoit immobiliser, 11 400 000 $ en 2020 et 3 800 000 $ en 2021.

PROJETS	MONTANT	PARTICIPATION		ANNÉE DE RÉALISATION
		SUBVENTIONS	MUNICIPALITÉ	
1- Assainissement	8 000 000 $	4 800 000 $	3 200 000 $	2020
2- Eau potable	3 000 000 $	1 500 000 $	1 500 000 $	2021
3- Route 279	3 000 000 $		3 000 000 $	2020
4- Dépôt à sel	125 000 $		125 000 $	2019
5- Réfrigérant aréna	1 000 000 $	500 000 $	500 000 $	2019
6- Camion pompe	400 000 $		400 000 $	2020
7- Camion outils	60 000 $		60 000 $	2019
8- Rue de la Gare	800 000 $		800 000 $	2021
TOTAL	16 385 000$	6 800 000$	9 585 000$	

Taxes et tarifs

Pour l'année 2018, le conseil de la Municipalité a adopté une hausse de taxation globale de 0,87%. Le tableau suivant présente les différents taux et tarifs du budget 2018 comparé à ceux de 2017 :

DESCRIPTION	BUDGET 2017	BUDGET 2018	TAUX 2018	TAUX 2017
Taxes sur la valeur foncière **Ensemble de la municipalité**				
Taxes foncières générales	1 941 658	1 883 246	0,6614	0,7501
Service de la dette	160 666	123 719	0,0435	0,621
Taxes immobilisations	70 000	263 181	0,0924	0,0270
TOTAL	**2 172 324**	**2 270 146**	**0,7973**	**0,8392**
Secteurs				
Taxes de secteur eau dette	231 326	157 046	0,117639	0,1785
Taxes de secteur assainissement	0	0		
Taxes de secteur hors réseau	12 175	8 266	0,012513	0,220
Remboursement de taxes en $	0	0		
TOTAL	**243 501**	**165 312**	**0,1302**	**0,2005**
Sur une autre base **Tarification – Services municipaux**				
Eau	214 205	186 640	97,86	150,00
Égouts	200 311	223 612	277,98	255,06
Matières résiduelles	175 962	186 949	139,93	139,10
Signalisation 911	0	0		
Traitement fosses septiques	35 640	35 730	93,00	90,00
Service de la dette 00-114 Village	13 527	13 630	18,01	18,95
Service de la dette 00-114 Secteur	4 509	4 543	156,66	155,48
TOTAL	**644 154**	**651 104**	**783**	**809**
TOTAL TAXES	**3 059 979**	**3 086 562**		**0,87%**

Comme vous pourrez le constater sur vos comptes de taxes, plusieurs d'entre vous subiront une modification plus ou moins importante du montant à payer en 2018. Ceci s'explique par le fait qu'un nouveau rôle d'évaluation été déposé pour la Municipalité, qui sera en vigueur pour les années 2018, 2019 et 2020. Comme en fait foi les exemples de variation des comptes de taxes 2017-2018 qui suivent, il y a de forte chance que votre compte de taxes diminue, à niveau variable dans le secteur village comparé au secteur paroisse, si la valeur de votre propriété reste stable. En revanche, il y a des probabilités que votre compte de taxes augmente, à niveau variable dans le secteur village comparé au secteur paroisse, si valeur de votre propriété a augmenté au nouveau dépôt de rôle.

Exemples de la variation des comptes de taxes 2017 - 2018

Maison village sans hausse - Valeur de 190 000$	2017	2018
Évaluation foncière	194 500 $	191 500 $
Taxe foncière générale	1 458,94 $	1 266,58 $
Taxe spéciale service dette	120,78 $	83,30 $
Taxe générale immobilisation	52,52 $	176,95 $
Foncière aqueduc	347,18 $	225,28 $
Foncière assainissement	0,00 $	0,00 $
Eau hors réseau	0,00 $	0,00 $
Eau compteur	53,48 $	54,55 $
Eau résidence	150,00 $	97,86 $
Égout	255,06 $	277,98 $
Matières résiduelles	139,10 $	139,93 $
Traitement fosses septiques	0,00 $	0,00 $
Service dette 00-114	18,95 $	18,01 $
Total	2 596,02 $	2 340,44 $
Variation		-255,58 $
		-10,92%

Maison village avec hausse (22 000$) - Valeur de 220 000$	2017	2018
Évaluation foncière	197 000 $	219 200 $
Taxe foncière générale	1 477,70 $	1 449,79 $
Taxe spéciale service dette	122,34 $	95,35 $
Taxe générale immobilisation	53,19 $	202,54 $
Foncière aqueduc	351,65 $	257,86 $
Foncière assainissement	0,00 $	0,00 $
Eau hors réseau	0,00 $	0,00 $
Eau compteur	73,88 $	75,35 $
Eau résidence	150,00 $	97,86 $
Égout	255,06 $	277,98 $
Matières résiduelles	139,10 $	139,93 $
Traitement fosses septiques	0,00 $	0,00 $
Service dette 00-114	18,95 $	18,01 $
Total	2 641,86 $	2 614,68 $
Variation		-27,18 $
		- 1,04%

Maison paroisse sans hausse - Valeur de 185 000$	2017	2018
Évaluation foncière	183 800 $	184 500 $
Taxe foncière générale	1 378,68 $	1 220,28 $
Taxe spéciale service dette	114,14 $	80,26 $
Taxe générale immobilisation	49,63 $	170,48 $
Foncière aqueduc	0 $	0 $
Foncière assainissement	0 $	0 $
Eau hors réseau	40,44 $	23,09 $
Eau compteur	0 $	0 $
Eau résidence	0 $	0 $
Égout	0 $	0 $
Matières résiduelles	139,10 $	139,93 $
Traitement fosses septiques	90 $	93 $
Service dette 00-114	0 $	0 $
Total	1 811,99 $	1 727,03 $
Variation		-84,95 $
		- 4,92%

Maison paroisse avec hausse (30 000$) - Valeur de 300 000$	2017	2018
Évaluation foncière	273 900 $	303 600 $
Taxe foncière générale	2 054,52 $	2 008,01 $
Taxe spéciale service dette	170,09 $	132,07 $
Taxe générale immobilisation	73,95 $	280,53 $
Foncière aqueduc	0 $	0 $
Foncière assainissement	0 $	0 $
Eau hors réseau	60,26 $	37,99 $
Eau compteur	0 $	0 $
Eau résidence	0 $	0 $
Égout	0 $	0 $
Matières résiduelles	139,10 $	139,93 $
Traitement fosses septiques	90,00 $	93,00 $
Service dette 00-114	0 $	0 $
Total	2 587,93 $	2 691,52 $
Variation		103,60 $
		3,85%

En conclusion, plusieurs subiront une modification en 2018 de leur compte de taxes, tel que présenté dans le présent résumé du budget 2018. Je vous invite donc à communiquer avec les bureaux de la Municipalité si vous avez des questions ou un besoin d'information supplémentaire afin que puissiez être en mesure de mieux comprendre les ajustements apportés.

Jean-Francois Comeau

Directeur général