



Budget 2019, 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 2019 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 2019.

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 2019 sont de 3 853 391 \$, une hausse de 3,1 % par rapport à 2018.

REVENUS	2018	2019
Taxes	2 823 381 \$	2 944 032 \$
Paiements tenant lieu de taxes	65 950 \$	66 950 \$
Services rendus	644 161 \$	603 120 \$
Imposition de droits	84 000 \$	80 000 \$
Amendes et pénalités	8 000 \$	6 800 \$
Intérêts	10 100 \$	12 100 \$
Autres revenus	9 500 \$	10 000 \$
Transferts	92 243 \$	130 389 \$
TOTAL	3 737 335 \$	3 853 391 \$

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 4 387 386 \$ en 2019, une hausse de 3,4 % comparativement à l’an dernier. Parmi les dépenses particulières, notons la hausse de près de 4% des quotes-parts de la MRC de Bellechasse, la hausse des coûts pour les services rendus dans les loisirs et le camp de jour en raison de la croissance des inscriptions et la reconduction des montants d’entretien afin d’assurer le maintien et l’amélioration des infrastructures existantes.

DÉPENSES (AVEC AMORTISSEMENT)	2018	2019
Administration Générale	573 461 \$	676 154 \$
Sécurité publique	514 664 \$	522 910 \$
Transport	995 405 \$	1 052 544 \$
Hygiène du milieu	906 827 \$	910 270 \$
Santé / Bien-être	19 600 \$	17 850 \$
Aménagement / Urbanisme	179 111 \$	117 657 \$
Loisirs / Culture	900 632 \$	944 908 \$
Frais de financement	151 432 \$	145 093 \$
TOTAL	4 241 132 \$	4 387 386 \$

Conciliations fiscales

Les conciliations à des fins fiscales de 533 995 \$ 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 215 243 \$ et le montant total des amortissements en 2019 qui est de 749 238 \$. Au total, vous pouvez donc observer que la somme des dépenses moins les conciliations balancent avec les revenus projetés.

CONCILIATIONS FISCALES	2018	2019
Immobilisations	723 214 \$	749 238 \$
Financement	219 417 \$	215 243 \$
Affectations	0 \$	0 \$
Création réserve	0 \$	0 \$
TOTAL CONCILIATIONS FISCALES	503 797 \$	533 995 \$
Surplus / déficit fonctionnement	0 \$	0 \$



Budget d'investissements

Le tableau suivant montre les investissements que réalisera la municipalité en 2019 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	2018	2019
Taxes	263 181 \$	220 000 \$
Transfert / Entente / Partage	1 620 170 \$	1 644 423 \$
Autres revenus	44 000 \$	47 000 \$
TOTAL REVENUS	1 927 351 \$	1 911 423 \$
DÉPENSES		
Administration Générale	10 000 \$	0 \$
Sécurité publique	20 000 \$	500 000 \$
Transport	1 327 229 \$	301 465 \$
Hygiène du milieu	2 039 055 \$	1 828 084 \$
Santé / Bien-être	0 \$	0 \$
Aménagement / Urb.	0 \$	0 \$
Loisirs / Culture	268 945 \$	2 082 897 \$
TOTAL DÉPENSES	3 665 229 \$	4 712 446 \$
CONCILIATION FISCALES		
Propriétés / Participations	0 \$	0 \$
Financement	1 673 614 \$	2 610 523 \$
Affectations	64 264 \$	190 500 \$
TOTAL CONCILIATIONS FISCALES	1 737 878 \$	2 801 023 \$
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 47 000\$ provenant du Fonds de développement des territoires sera allouée à un projet communautaire qui sera ciblé en 2019.



Les immobilisations projetées en 2019 sont réparties dans pratiquement tous les secteurs d'activités de la Municipalité, dont les détails sont présentés dans le tableau suivant :

Dépenses Sécurité publique	
500 000 \$	Achat camion pompe
Dépenses Transport	
25 000 \$	Réfection – Avenue Sophie
10 000 \$	Ponceau – Garage Côté
20 000 \$	Réfection – Route 279
75 000 \$	Mise aux normes – Garage voirie / incendie
91 465 \$	Réfection – Entrepôt sable / sel
80 000 \$	Achat – Camion de service
Dépenses Hygiène du milieu	
130 000 \$	Recherche en eau potable
100 000 \$	Pavage – Avenue Leclerc
1 100 000 \$	Construction – Rue Lemieux
51 000 \$	Plans et devis – Usine d'assainissement
210 000 \$	Remplacement conduite – Avenue Saint-Luc
174 687 \$	Remplacement conduite – Rue Centre Éducatif
4 397 \$	Étude – Avenue Boyer
25 000 \$	Plan raccordement inversé
20 000 \$	Lit de séchage
13 000 \$	Automatisation – Usine assainissement
Dépenses Loisirs et culture	
500 000 \$	Réfection – Piscine extérieure
1 508 897 \$	Système de réfrigération - Aréna
47 000 \$	Projet communautaire
16 000 \$	Parc – Derrière aréna
10 000 \$	Buts de soccer
1 000 \$	Étagère – Bibliothèque



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. Il y a un montant de 2 500 \$ de la réserve du remplacement du ponceau garage Côté, 20 000\$ pour la planification des travaux de réfection de la Route 279, 100 000\$ de la réserve Développement 279 afin de paver l'avenue Leclerc, 51 000\$ de la réserve Assainissement pour les plans et devis du remplacement de l'usine, 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 2 610 523\$, proviennent de trois règlements d'emprunts, soit celui pour l'achat du camion pompe du service Incendie, celui pour les travaux de réfection de la piscine extérieure et enfin, celui pour les travaux de remplacement du système de réfrigération à l'aréna.

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 2020, c'est 3 000 000 \$ que la Municipalité prévoit immobiliser, 3 000 000 \$ en 2021 et 8 800 000 \$ en 2022.

PROJETS	MONTANT	PARTICIPATION		ANNÉE DE RÉALISATION
		SUBVENTIONS	MUNICIPALITÉ	
1- Assainissement	8 000 000 \$	4 800 000 \$	3 200 000 \$	2022
2- Eau potable	3 000 000 \$	1 500 000 \$	1 500 000 \$	2021
3- Route 279	3 000 000 \$		3 000 000 \$	2020
4- Rue de la Gare	800 000 \$		800 000 \$	2022
TOTAL	14 800 000\$	6 300 000\$	8 500 000\$	



Taxes et tarifs

Pour l'année 2019, le conseil de la Municipalité a adopté une hausse de taxation globale de 2,51%. Le tableau suivant présente les différents taux et tarifs du budget 2019 comparé à ceux de 2018 :

DESCRIPTION	BUDGET 2018	BUDGET 2019	TAUX 2019	TAUX 2018
Taxes sur la valeur foncière Ensemble de la municipalité				
Taxes foncières générales	1 883 246	1 997 107	0,6957	0,6614
Service de la dette	123 719	144 615	0,0504	0,0435
Taxes immobilisations	263 181	220 000	0,0766	0,0924
TOTAL	2 270 146	2 361 722	0,8227	0,7973
Secteurs				
Taxes de secteur eau dette	157 046	133 264	0,0938	0,1176
Taxes de secteur assainissement	0	0	0	
Taxes de secteur hors réseau	8 266	7 014	0,0066	0,0125
Remboursement de taxes en \$	0	0	0	0
TOTAL	165 312	140 278	0,1005	0,1302
Sur une autre base Tarification – Services municipaux				
Eau	186 640	202 922	115,40	97,86
Égouts	223 612	218 825	261,57	277,98
Matières résiduelles	186 949	186 452	139,77	139,93
Signalisation 911	0	0	0	0
Traitement fosses septiques	35 730	35 640	92,95	93,00
Service de la dette 00-114 Village	13 630	13 645	17,45	18,01
Service de la dette 00-114 Secteur	4 543	4 548	156,83	156,66
TOTAL	651 104	662 032	784	783
TOTAL TAXES	3 086 562	3 164 032		2,51%



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 2018 – 2019

VILLAGE – ANCIEN SECTEUR AVEC HAUSSE CONSOMMATION EAU POTABLE	2018	2019
Évaluation foncière	187 600	187 600
Taxe foncière Générale	1 240,79	1 305,13
Foncière aqueduc	220,69	176,09
Foncière Service dette	81,61	94,55
Taxe générale immobilisation	173,34	143,70
Matières résiduelles	139,93	139,77
Eau résidence	97,86	115,40
Égout	277,98	261,57
Service dette 00-114	18,01	17,45
<i>Consommation eau en mètres cubes</i>	<i>231,30</i>	<i>289,10</i>
Eau compteur (tarification)	171,21	218,27
Eau hors réseau	N/A	N/A
Eau usée	N/A	N/A
Total	2 421,42	2 471,94
Variation	2,09%	



VILLAGE – NOUVEAU SECTEUR AVEC CONSOMMATION EAU STABLE	2018	2019
Évaluation foncière	244 500	244 500
Taxe foncière Générale	1 617,12	1 700,99
Foncière aqueduc	287,63	229,50
Foncière Service dette	106,36	123,23
Taxe générale immobilisation	225,92	187,29
Matières résiduelles	139,93	139,77
Eau résidence	97,86	115,40
Égout	277,98	261,57
Service dette 00-114	18,01	17,45
<i>Consommation eau en mètres cubes</i>	<i>150,00</i>	<i>150,00</i>
Eau compteur (tarification)	111,03	113,25
Eau hors réseau	N/A	N/A
Eau usée	N/A	N/A
Total	2 881,84	2 888,44
Variation	0,23%	



MAISON - PAROISSE	2018	2019
Évaluation foncière	252 500	252 500
Taxe foncière Générale	1 670,04	1 756,64
Foncière aqueduc	N/A	N/A
Foncière Service dette	109,84	127,26
Taxe générale immobilisation	233,31	193,42
Matières résiduelles	139,93	139,77
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	31,59	16,67
Eau usée	93,00	92,95
Total	2 277,70	2 326,71
Variation	2,15%	



FERME - PAROISSE	2018	2019
Évaluation foncière	760 900	760 900
Taxe foncière Générale	5 032,59	5 293,58
Foncière aqueduc	N/A	N/A
Foncière Service dette	330,99	383,49
Taxe générale immobilisation	703,07	582,85
Matières résiduelles	139,93	139,77
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	18,95	10,00
Eau usée	93,00	92,95
Total	6 318,54	6 502,64
Variation	2,91%	

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 2019.

Jean-Francois Comeau

Directeur général