

# BUDGET

2022



# L'analyse budgétaire 2022

Réalisée par l'administration en septembre, octobre et novembre.

Analyse ayant portée sur quelque 1 000 postes budgétaires (incluant l'analyse des immobilisations effectuée au préalable).

Recommandations présentées au conseil municipal les 23 et 29 novembre.

Le projet budgétaire initial comportait des dépenses de 1 940 387 \$ supérieures aux revenus anticipés.

# L'analyse budgétaire 2022

Si le budget était accepté tel quel :

- sachant que 1 cent du 100\$ d'évaluation rapporte 83 214\$;
- c'est près de 23,32 cents de hausse du taux de taxes qu'il aurait fallu imposer aux citoyens;
- soit 504\$ de plus qu'en 2021 pour une résidence moyenne (216 220\$).

# Quelques prémisses

**Le rôle d'évaluation foncière déposé par la MRC de Portneuf pour les exercices financiers 2020 – 2021 – 2022 en sera à sa troisième année.**

**Notre richesse foncière uniformisée (RFU) est passée de 845 M\$ à 863 M\$, soit une hausse de 2,13%.**

**La hausse de l'indice des prix à la consommation (IPC) au Québec est de 5,3% (source: 17 novembre 2021)**

**La valeur de la maison moyenne à Donnacona pour 2022 est de 216 220\$ selon le rôle d'évaluation.**

# Quelques prémisses

**La convention collective des employés municipaux et le Manuel de l'employé-cadre fixent des augmentations salariales de 2% pour l'année 2022.**

**L'exercice de maintien de l'équité salariale et de relativité a donné comme résultat de venir rehausser le salaire de quelques employés dans notre structure organisationnelle.**

**Les ajustements des salaires pour les pompiers se situent au niveau des heures de pratiques, de formation et de l'entretien de la caserne.**

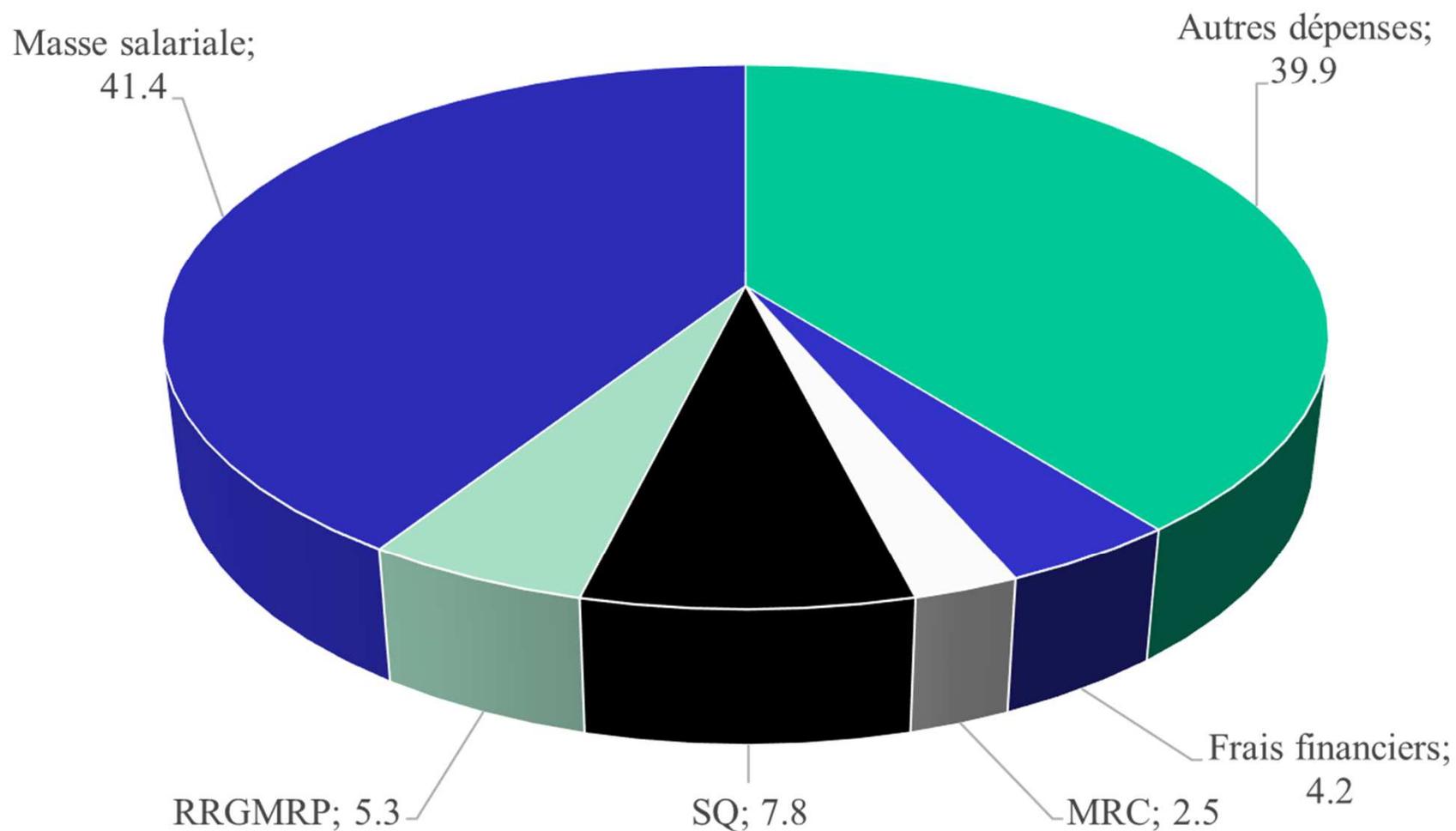
# Quelques prémisses

<b>Masse salariale</b>	2021	2022	%
Administration	1 087 157\$	<b>1 159 221\$</b>	<b>+ 6,6</b>
Sécurité publique	251 622\$	<b>255 344\$</b>	<b>+ 1,5</b>
Aménagement et urbanisme	330 143\$	<b>362 940\$</b>	<b>+ 9,9</b>
Travaux publics et hygiène du milieu	1 720 234\$	<b>1 854 593\$</b>	<b>+ 7,6</b>
Loisirs	1 937 504\$	<b>2 214 524\$</b>	<b>+ 14,3</b>
Total	5 326 660\$	<b>5 846 622\$</b>	<b>+ 9,8</b>

# Quelques prémisses

<b>Transferts aux autres organismes</b>	2021	2022	%
RRGMRP	729 128\$	<b>726 200\$</b>	<b>- 0,4</b>
SQ	1 071 695\$	<b>1 127 131\$</b>	<b>+ 5,2</b>
MRC	343 744\$	<b>344 446\$</b>	<b>+ 0,2</b>
Total	2 144 567\$	<b>2 197 777\$</b>	<b>+ 2,5</b>

# Dépenses d'opération et d'immobilisation



# LES DÉPENSES 2022



# Administration générale

	2021	2022	%
Législation	230 547\$	<b>220 318\$</b>	- 4,4
Application de la loi	244 208\$	<b>271 737\$</b>	+ 11,3
Gestion financière et administration	774 649\$	<b>965 355\$</b>	+ 24,6
Greffe	263 629\$	<b>251 520\$</b>	- 4,6
Évaluation	115 558\$	<b>99 345\$</b>	- 14,0
Gestion du personnel	130 751\$	<b>102 253\$</b>	- 21,8
Autres	180 848\$	<b>182 284\$</b>	+ 0,8
Total	1 940 190\$	<b>2 092 812\$</b>	+ 7,9

# Administration générale

## Explications de la variation du budget (+ 152 622 \$)

- Indexation de la rémunération des membres du conseil
- Ajout d'un 2 jours/sem à notre réceptionniste à compter du 1<sup>er</sup> janvier
- Passage de l'horaire de certains cols blanc de 32,5 hres/sem à 35 hres/sem;
- Augmentation de 2 séances de la cour municipale
- Allocation du frais du juge qui passe de 2 000\$ à 4 000\$ (décret)

# Administration générale

## (Suite)

- Reprise de la tenue des congrès en présentiel pour les cadres
- Prévision de 700 renouvellements de licences pour les chiens avec la SPA de Québec
- Ajout de lumière dans la salle des archives de l'Hôtel de Ville
- Hausse minimale de 5% de notre assurance responsabilité générale
- Hausse minimale de 5% de notre assurance-collective
- Maintien de notre parution spéciale pour nos commerçants dans l'édition de décembre 2022 « Les Propos de la Tour »

# Sécurité publique

	2021	<b>2022</b>	%
Police	1 124 396\$	<b>1 178 681\$</b>	<b>+ 4,8</b>
Service incendie	469 788\$	<b>452 735\$</b>	<b>- 3,6</b>
Désincarcération et autres	11 138\$	<b>6 636\$</b>	<b>- 40,4</b>
Total	1 605 322\$	<b>1 638 052\$</b>	<b>+ 2,0</b>

# Sécurité publique

## Explications de la variation du budget ( + 32 730 \$)

- Quote-part de la SQ
- Ajustement du salaire de notre directeur incendie
- Formation des nouveaux pompiers
- Poursuite des mises à jour de notre habillement (casques et habits de combats)

### Coût de la SQ :

Montant versé à la SQ : 1 127 131 \$ soit 293 \$ pour une propriété de 216 220 \$ (hausse de 14 \$ par propriété; 279 \$ en 2021)

# Transport

	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>%</b>
Voirie municipale	862 248\$	<b>1 014 168\$</b>	<b>+ 17,6</b>
Enlèvement de la neige	577 325\$	<b>529 653\$</b>	<b>- 8,3</b>
Éclairage des rues	49 607\$	<b>52 610\$</b>	<b>+ 6,1</b>
Circulation et stationnement	68 399\$	<b>61 725\$</b>	<b>- 9,8</b>
Transport collectif	22 971\$	<b>23 271\$</b>	<b>+ 1,3</b>
Total	1 580 550\$	<b>1 681 427\$</b>	<b>+ 6,4</b>

# Transport

## Explications de la variation du budget (+ 100 877 \$)

- Conversion de 3 postes d'employés temporaires du service des travaux publics en postes d'employés permanents à temps partiel
- Ajout de nouvelles balises en plastiques pour l'identification des puisards
- Installation de nouveaux panneaux d'identification pour les bornes-incendie dans le secteur « Aube sur le fleuve »

### Enlèvement de la neige :

137,50 \$ pour une résidence de **216 220** \$ en 2022, 150 \$ en 2021

48 348 \$ pour le pénitencier en 2022, 53 162 \$ en 2021

# Hygiène du milieu

	2021	<b>2022</b>	%
Approvisionnement et traitement en eau potable	653 956\$	<b>639 357\$</b>	<b>- 2,2</b>
Réseau de distribution en eau potable	292 181\$	<b>281 217\$</b>	<b>- 3,8</b>
Traitement des eaux usées	144 307\$	<b>144 256\$</b>	<b>0,0</b>
Réseau d'égout	282 232\$	<b>286 930\$</b>	<b>+ 1,7</b>
Matières résiduelles	763 988\$	<b>753 377\$</b>	<b>- 1,4</b>
Autres	19 035\$	<b>20 701\$</b>	<b>+ 8,8</b>
Total	2 155 699\$	<b>2 125 838\$</b>	<b>- 1,4</b>

# Hygiène du milieu

## Explications de la variation du budget (- 29 861\$)

- Remplacements de moins de vannes pneumatiques
- Vidange de 225 puisards (1/3 par année)

# Santé et bien-être

	2021	<b>2022</b>	%
Contribution au déficit des HLM	19 298\$	<b>25 300\$</b>	<b>+ 31,1</b>
Subvention Jardin Lambert	11 792\$	<b>12 040\$</b>	<b>+ 2,1</b>
Subvention La Bourgade	1 675\$	<b>1 450\$</b>	<b>- 13,4</b>
Autres	6 250\$	<b>0\$</b>	<b>- 100,0</b>
Total	39 015\$	<b>38 790\$</b>	<b>- 0,6</b>

# Santé et bien-être

## Explications de la variation du budget (- 225 \$)

- Dernier paiement fait au loyer au groupe Jean Coutu le 1<sup>er</sup> janvier 2021
- Plusieurs éléments de rénovations pour les unités de HLM de Donnacona

# Aménagement, urbanisme et développement

	2021	<b>2022</b>	%
Aménagement urbanisme et zonage	364 160\$	<b>392 874\$</b>	<b>+ 7,9</b>
Rénovation urbaine	121 499\$	<b>124 435\$</b>	<b>+ 2,4</b>
Promotion et développement économique	131 449\$	<b>172 189\$</b>	<b>+ 31,0</b>
Autres	44 357\$	<b>49 500\$</b>	<b>+ 11,6</b>
Total	661 465\$	<b>738 998\$</b>	<b>+ 11,7</b>

# Aménagement, urbanisme et développement

## Explications de la variation du budget (+ 77 533 \$)

- Maintien dans le programme d'aide financière pour la rénovation des façades
- Maintien dans le programme d'assistance au développement
- Consultation citoyenne de Fondation Rues Principales pour la dynamisation du Vieux-Donnacona
- Prévion en service juridique pour un dossier important à la cour supérieur avec un citoyen
- Production d'une nouvelle vidéo corporative
- Ajout d'un événement simple et rassembleur pour les employés municipaux

# Loisirs, culture et vie communautaire

	2021	<b>2022</b>	%
Centres communautaires	145 717\$	<b>144 339\$</b>	<b>- 0,9</b>
Patinoires intérieure / extér.	749 484\$	<b>757 885\$</b>	<b>+ 1,1</b>
Piscines et plages	785 234\$	<b>909 215\$</b>	<b>+ 15,8</b>
Parcs et terrains de jeux	792 918\$	<b>856 209\$</b>	<b>+ 8,0</b>
Autres activités de loisirs	146 437\$	<b>172 371\$</b>	<b>+ 17,7</b>
Activités communautaires	132 671\$	<b>132 485\$</b>	<b>- 0,1</b>
Bibliothèque	166 575\$	<b>181 513\$</b>	<b>+ 9,0</b>
Autres activités culturelles	311 919\$	<b>322 873\$</b>	<b>+ 3,5</b>
Total	3 230 955\$	<b>3 476 889\$</b>	<b>+ 7,6</b>

# Loisirs, culture et vie communautaire

## Explications de la variation du budget (+ 245 934 \$)

- Conversion de 4 postes d'employés temporaires en poste permanents à temps partiel
- Entretien Centre Alliance Donnallie (18 742\$)
- Entretien de l'aréna (90 000\$)
- Entretien du Centre aquatique (30 000\$)
- Marchandise de revente au Centre aquatique (10 000\$)
- Hausse des coûts des produits chimiques au Centre aquatique (12 600\$)
- Entretien de la MCGHG (20 000\$)
- Entretien du Pavillon des Écureuils (9 000\$)
- Entretien Centre communautaire Le Rendez-Vous (6 000\$)
- Entretien des terrains (65 000\$)

# Loisirs, culture et vie communautaire

## Explications de la variation du budget (suite)

- CINAFA (48 000\$)
- Agent de développement pour dynamiser le Parc des Berges (25 000\$)
- Plan d'action de la politique culturelle (49 000\$)
- Plan d'action de la politique familiale et des aînés (9 000\$)
- Poursuite de notre participation au Fonds des municipalités pour la biodiversité en collaboration avec la CBJC (5 000\$)
- Embauche d'une ressource pour animer le Pavillon des Écureuils (2 150\$)

# Frais de financement et transfert aux activités d'investissement

	2021	2022	%
Intérêt sur la dette et frais de banque	576 905\$	<b>450 406\$</b>	<b>- 21,9</b>
Remboursement de la dette	734 271\$	<b>669 613\$</b>	<b>- 8,8</b>
<b>Sous-total</b>	1 311 176\$	<b>1 120 019\$</b>	<b>- 14,6</b>
Transfert aux activités d'investissement	1 264 475\$	<b>1 214 967\$</b>	<b>- 3,9</b>
<b>Total</b>	2 575 651\$	<b>2 334 986\$</b>	<b>-9,3</b>

# Endettement de la municipalité

**Dettes au 31-12-2020: 15 962 641 \$ si on exclut la part du G.Q. => 10 330 241 \$**  
**Dettes au 31-12-2019 : 15 646 505 \$ si on exclut la part du G.Q. => 9 442 405 \$**  
**Dettes au 31-12-2018 : 14 463 957 \$ si on exclut la part du G.Q. => 9 226 167 \$**

Soit par citoyen **1 366 \$**

Pour une résidence de 216 220 \$ en 2022 => **2 684 \$**

Pour le pénitencier 75 959 600 \$ en 2022 => **988 534 \$**

Pour les ICI (incluant le pénitencier) 268 213 787 \$ en 2022 => **3 490 520 \$**

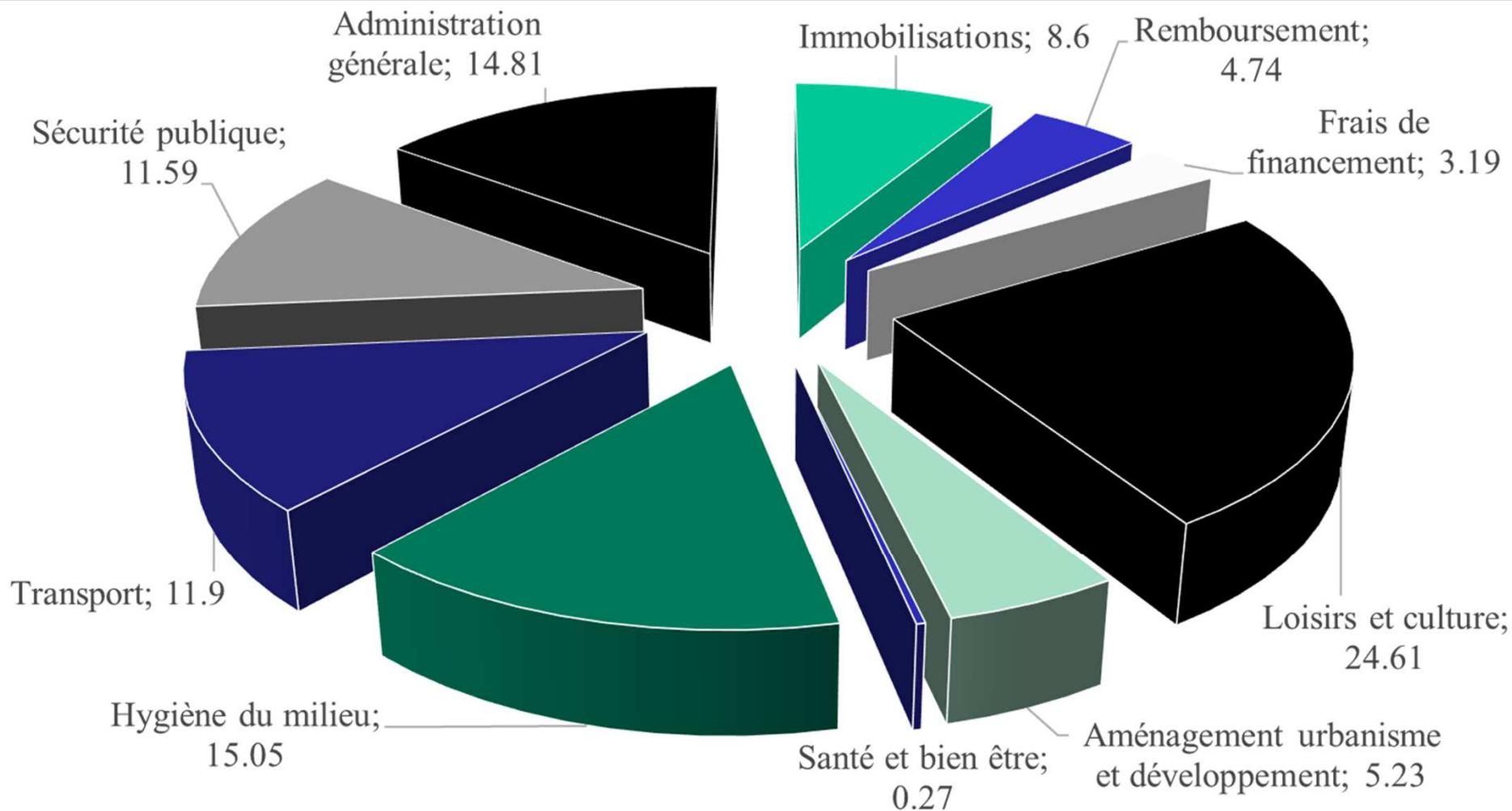
# (Sans amortissements)

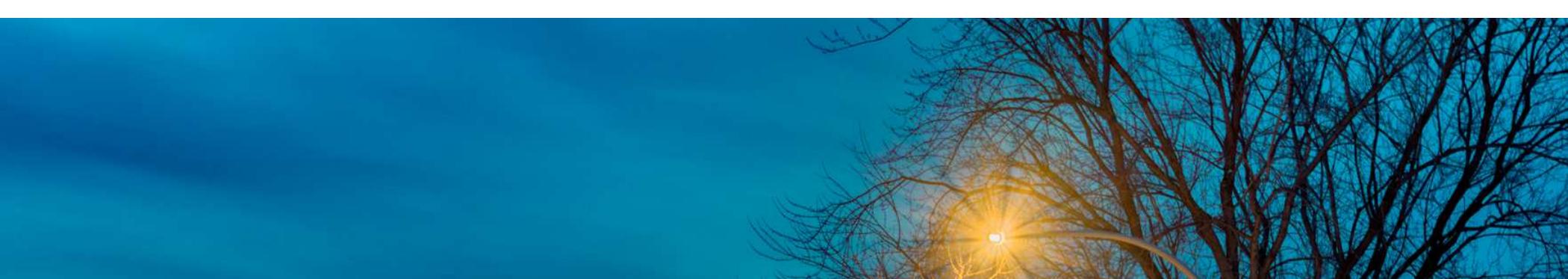
	2021	<b>2022</b>	%
Administration générale	1 940 190\$	<b>2 092 812\$</b>	<b>+ 7,9</b>
Sécurité publique	1 605 322\$	<b>1 638 052\$</b>	<b>+ 2,0</b>
Transport	1 580 550\$	<b>1 681 427\$</b>	<b>+ 6,4</b>
Hygiène du milieu	2 155 699\$	<b>2 125 838\$</b>	<b>- 1,4</b>
Santé et bien-être	39 015\$	<b>38 790\$</b>	<b>- 0,6</b>
Amén., urbanisme et dévelop.	661 465\$	<b>738 998\$</b>	<b>+ 11,7</b>
Loisirs et culture	3 230 955\$	<b>3 476 889\$</b>	<b>+ 7,6</b>
Frais de financement et Transfert aux activités d'investissement	2 575 651\$	<b>2 334 986\$</b>	<b>- 9,3</b>
<b>Grand total des dépenses</b>	13 788 847\$	<b>14 127 792\$</b>	<b>+ 2,5</b>

# Transfert aux activités d'investissement

Année	Budget	Transfert	%
2013	9 762 541 \$	1 068 700 \$	11,76
2014	9 958 774 \$	1 053 300 \$	10,95
2015	10 975 297 \$	1 084 340 \$	10,58
2016	10 945 737 \$	1 121 782 \$	9,88
2017	11 423 575 \$	1 202 381 \$	10,25
2018	11 698 820 \$	1 339 395 \$	10,53
2019	12 347 196 \$	1 229 175 \$	11,45
2020	12 977 267 \$	1 061 479 \$	8,18
2021	13 788 847 \$	1 264 475 \$	9,17
2022	14 127 792 \$	1 214 967 \$	8,60

# Répartition des dépenses (pour chaque dollar dépensé)





# LES REVENUS 2022



# Revenus de taxation sur valeur foncière

	2021	2022	%
Taxe résiduelle	3 995 107\$	<b>4 241 093\$</b>	<b>+ 6,2</b>
Taxe imm. de 6 log. et plus	419 463\$	<b>432 207\$</b>	<b>+ 3,0</b>
Taxe terrains vagues desser.	172 126\$	<b>140 063\$</b>	<b>- 18,6</b>
Taxe imm. non-résidentiels	1 541 492\$	<b>1 642 331\$</b>	<b>+ 6,5</b>
Taxe immeubles industrielles	139 387\$	<b>210 169\$</b>	<b>+ 50,8</b>
Taxes immeubles agricoles	50 730\$	<b>51 395\$</b>	<b>+ 1,3</b>
Taxe, répartition locale	358 830\$	<b>368 529\$</b>	<b>+ 2,7</b>
Total	6 677 135\$	<b>7 085 787\$</b>	<b>+ 6,1</b>

# Taxation sur autres bases

	2021	2022	%
Taxe d'eau fixe	1 195 576\$	<b>1 207 224\$</b>	<b>+ 1,0</b>
Taxe d'eau au compteur	35 784\$	<b>32 970\$</b>	<b>- 7,9</b>
Taxe d'égouts	634 873\$	<b>665 902\$</b>	<b>+ 4,9</b>
Taxe d'ordures	819 774\$	<b>835 997\$</b>	<b>+ 2,0</b>
Taxe, répartition locale	57 506\$	<b>55 553\$</b>	<b>- 3,4</b>
Taxe évaluation	129 060\$	<b>129 735\$</b>	<b>+ 0,5</b>
Revenu de taxe 911	37 180\$	<b>35 000\$</b>	<b>- 5,9</b>
Total	2 909 753\$	<b>2 962 381\$</b>	<b>+ 1,8</b>

# Revenus paiement tenant lieu de taxes

	2021	<b>2022</b>	%
Compensation réseau affaires sociales	159 177\$	<b>166 577\$</b>	<b>+ 4,7</b>
Compensation écoles	343 823\$	<b>330 608\$</b>	<b>- 3,4</b>
Compensation immeuble gouvernement fédéral	1 124 976\$	<b>1 147 911\$</b>	<b>+ 2,0</b>
Compensations pour Services municipaux	152 094\$	<b>109 669\$</b>	<b>- 27,9</b>
Total	1 780 070\$	<b>1 754 765\$</b>	<b>- 1,4</b>

# Revenus de transferts

	2021	2022	%
Sub. provinciale (+FEPTU+TVQ)	250 587\$	<b>143 222\$</b>	<b>- 42,8</b>
Taxe fédérale d'assise	29 817\$	<b>28 258\$</b>	<b>- 5,2</b>
Purification traitement d'eau	9 203\$	<b>6 205\$</b>	<b>- 32,6</b>
Réseau et distribution d'eau potable	560\$	<b>0\$</b>	<b>- 100,0</b>
Subvention PIQM (V545+V550+V551+V561) + PRQ	79 209\$	<b>76 708\$</b>	<b>- 3,2</b>
Sub. PRECO J-CAR. ST-AGNÈS	1 453\$	<b>0\$</b>	<b>- 100,0</b>
Bibliothèque	15 705\$	<b>20 325\$</b>	<b>+ 29,4</b>
Sub. syst. de refroidissement aréna	8 281\$	<b>6 281\$</b>	<b>- 24,1</b>
Total des transferts	394 815\$	<b>280 999\$</b>	<b>- 28,8</b>

# Revenus de services rendus aux organismes municipaux

	2021	2022	%
Frais adhésion cour municipale	11 710\$	<b>11 830\$</b>	<b>+ 1,0</b>
Rembours. frais cour muni.	36 700\$	<b>42 000\$</b>	<b>+ 14,4</b>
Revenus services incendie	34 600\$	<b>22 000\$</b>	<b>- 36,4</b>
Voirie municipale	1 000\$	<b>1 000\$</b>	<b>0,0</b>
Vente d'eau à Neuville	10 840\$	<b>10 880\$</b>	<b>+ 0,4</b>
Autres	2 000\$	<b>4 230\$</b>	<b>+ 111,5</b>
Total	96 850\$	<b>91 940\$</b>	<b>- 5,1</b>

# Revenus pour autres services rendus

	2021	2022	%
Loisirs et culture	930 266\$	<b>868 980\$</b>	<b>- 6,6</b>
Voirie	23 300\$	<b>20 000\$</b>	<b>- 14,2</b>
Hygiène du milieu	8 000\$	<b>8 000\$</b>	<b>0,0</b>
Aménagement et urbanisme	6 100\$	<b>6 400\$</b>	<b>+ 4,9</b>
Total	967 666\$	<b>903 380\$</b>	<b>- 6,6</b>

# Autres revenus

	2021	<b>2022</b>	%
Imposition de droits	331 525\$	<b>475 688\$</b>	<b>+ 43,5</b>
Amendes et pénalités	193 335\$	<b>242 514\$</b>	<b>+ 25,4</b>
Intérêts	75 000\$	<b>50 000\$</b>	<b>- 33,3</b>
Autres	33 025\$	<b>30 338\$</b>	<b>- 8,1</b>
Total	632 885\$	<b>798 540\$</b>	<b>+ 26,2</b>

	2021	<b>2022</b>	%
Taxation sur valeur foncière	6 677 135\$	<b>7 085 787\$</b>	<b>+ 6,1</b>
Taxation sur autres bases	2 909 753\$	<b>2 962 381\$</b>	<b>+ 1,8</b>
Paiement tenant lieu de taxes	1 780 070\$	<b>1 754 765\$</b>	<b>- 1,4</b>
Revenus de transferts	394 815\$	<b>280 999\$</b>	<b>- 28,8</b>
Serv. rendus aux O.M. et autres	1 064 516\$	<b>995 320\$</b>	<b>- 6,5</b>
Autres revenus	632 885\$	<b>798 540\$</b>	<b>+ 26,2</b>
Sous-total	13 459 174\$	<b>13 877 792\$</b>	<b>+ 3,1</b>
Surplus accumulé	329 673\$	<b>250 000\$</b>	<b>- 24,2</b>
<b>Grand total des revenus</b>	13 788 847\$	<b>14 127 792\$</b>	<b>+ 2,5</b>

## Affectation du surplus

Année	Budget	Affectation	%
2013	9 762 541 \$	89 761 \$	0,92
2014	9 958 774 \$	145 457 \$	1,46
2015	10 975 297 \$	445 376 \$	4,06
2016	10 945 737 \$	53 900 \$	0,49
2017	11 423 575 \$	68 323 \$	0,60
2018	11 698 820 \$	113 082 \$	0,96
2019	12 347 196 \$	192 593 \$	1,56
2020	12 977 267 \$	135 680 \$	1,05
2021	13 788 847 \$	329 673 \$	2,38
2022	14 127 792 \$	250 000 \$	1,77

# Taxation

	2021	2022	%
Taux de base	0,75\$/100	<b>0,78\$/100</b>	<b>+ 4,0</b>
Taux 6 log. et +	0,7648\$/100	<b>0,7998\$/100</b>	<b>+ 4,6</b>
Taux TVD	1,50\$/100	<b>1,56\$/100</b>	<b>+ 4,0</b>
Taux immeubles NR	1,42\$/100	<b>1,45\$/100</b>	<b>+ 2,1</b>
Taux imm. Indust.	1,84\$/100	<b>1,87\$/100</b>	<b>+ 1,6</b>
Taux imm. agricoles	0,75\$/100	<b>0,78\$/100</b>	<b>+ 4,0</b>
Taxe spéc. d'aqued.	0,0453\$/100	<b>0,0453\$/100</b>	<b>+ 0,0</b>
Taxes spéc. v. boue	0,0062\$/100	<b>0,0062\$/100</b>	<b>+ 0,0</b>

# Taxation

	2021	2022	%
Aqueduc	320\$/log.	<b>320\$/log.</b>	<b>0,0</b>
Eau au compteur	0,70\$/m <sup>3</sup>	<b>0,70\$/m<sup>3</sup></b>	<b>0,0</b>
Égout	179\$/log.	<b>181\$/log.</b>	<b>+ 1,1</b>
Ordures	174\$/log.	<b>175\$/log.</b>	<b>+ 0,6</b>
Ordures ICI	174\$/t	<b>175\$/t</b>	<b>+ 0,6</b>
Évaluation	45\$/u.e.	<b>45\$/u.e.</b>	<b>0,0</b>
Fosses septiques	72,00\$	<b>75,25\$</b>	<b>+ 4,5</b>

# Quel sera l'impact sur le compte de taxe ?

**Nous avons calculé un compte de taxe pour une résidence de valeur moyenne de 216 220 \$**

**Quel aurait été son compte de taxes en 2021 et quel sera son compte de taxes en 2022 :**

# Votre compte de taxes pour une valeur de 216 220 \$

Compte	2021	2022	Hausse
Taux de base	1 621,65\$	1 686,52\$	+ 64,87\$
Aqueduc	320,00\$	320,00\$	0,0
Égout	179,00\$	181,00\$	+ 2,00\$
Ordures	174,00\$	175,00\$	+ 1,00\$
Évaluation	45,00\$	45,00\$	0,0
Taxe spéciale pour eau	97,73\$	97,73\$	0,0
Taxe spéciale pour égout	13,62\$	13,62\$	0,0
Total	2 451,00\$	2 518,87\$	+ 67,87\$

**Soit une hausse réelle de 2,77% au total**

# Votre compte de taxes

**Une hausse de 2,77 % ou de 67,87 \$**

**Soit 16,97 \$ de plus par paiement (4 versements)**

**Rappel: Indice des prix à la consommation (IPC) (17 novembre 2021): 5,3 %**

# Évolution de l'augmentation du compte de taxes en %

