

**FONDS
D'ADMINISTRATION
GÉNÉRALE**

2026

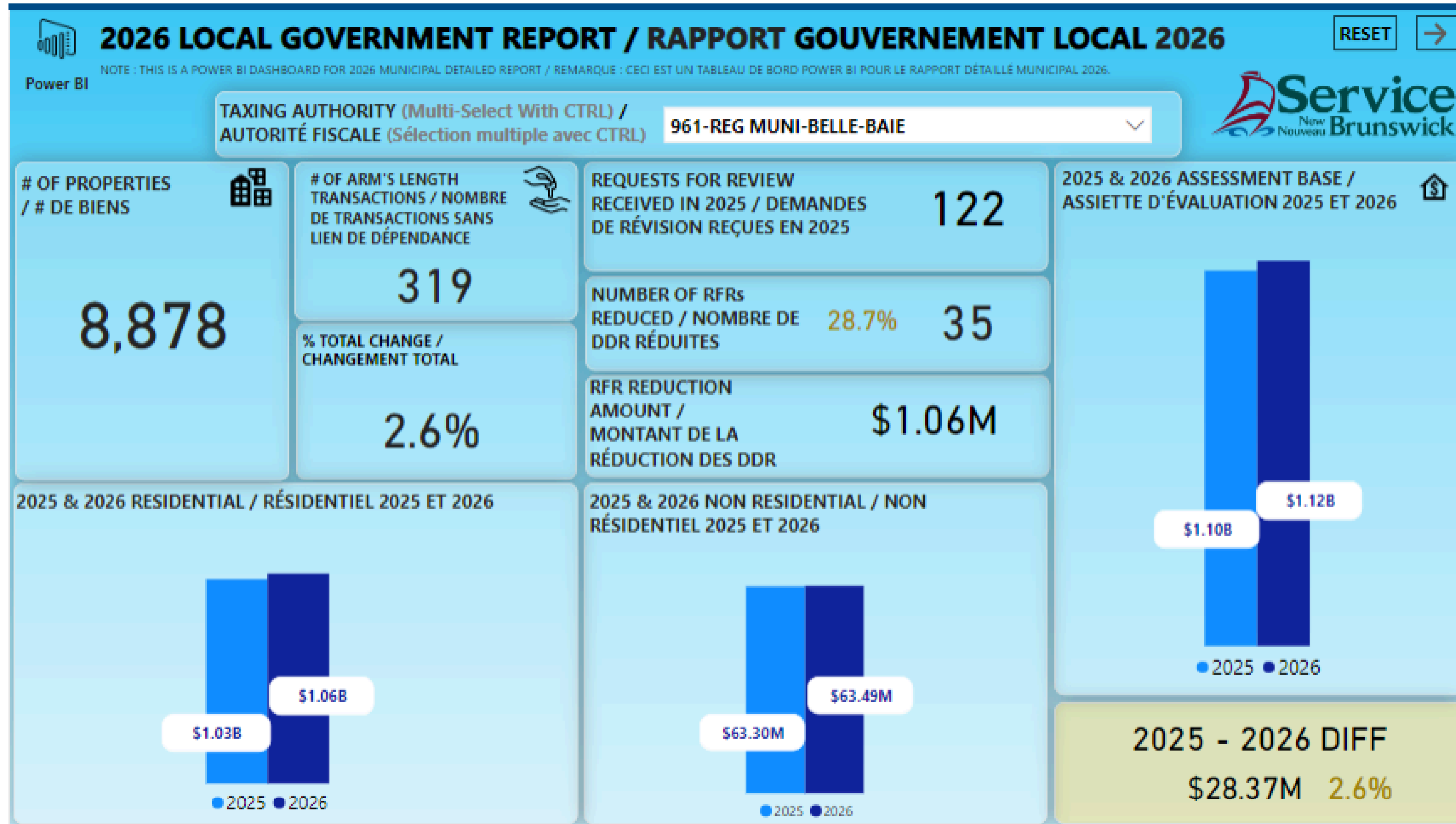
ÉBAUCHE

BUDGET

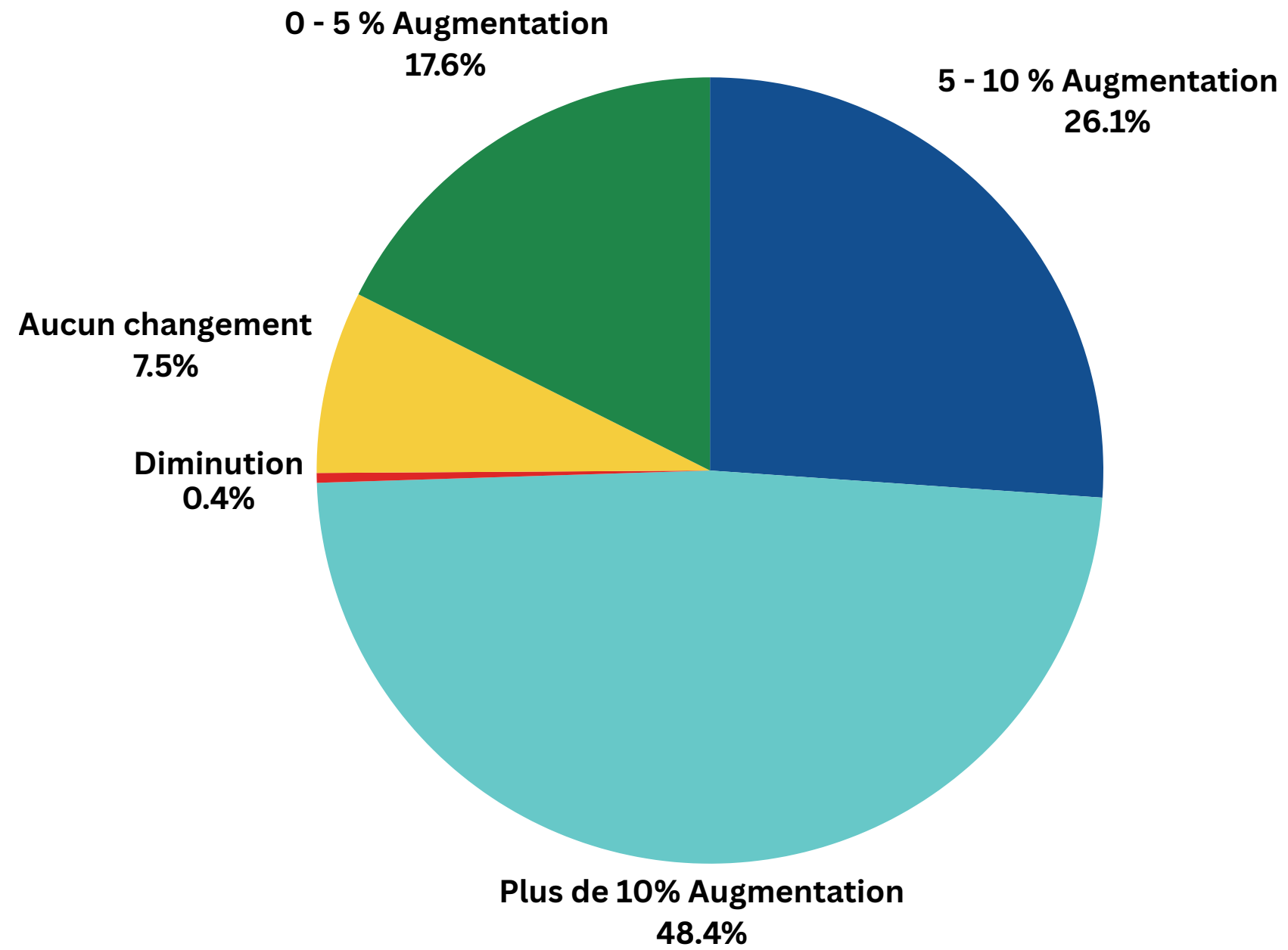
FONCTIONNEMENT GÉNÉRAL - 2026

FONCTIONNEMENT GÉNÉRAL	SERVICES	BUDGET 2025	BUDGET 2026	VARIANCE	% 25 vs 26
REVENUS	TAXES D'AMÉLIORATION LOCALE	16,845,162 \$	18,154,024 \$	1,308,862 \$	7.77%
	SERVICES RENDUS À D'AUTRES GOUVERNEMENTS	233,558 \$	248,252 \$	14,694 \$	6.29%
	VENTE DE SERVICES	205,705 \$	195,750 \$	-9,955 \$	-4.84%
	AUTRES REVENUS - PROPRES SOURCES	314,115 \$	232,065 \$	-82,050 \$	-26.12%
	TRANSFERTS CONDITIONNELS	133,664 \$	165,675 \$	32,012 \$	23.95%
	AUTRES TRANSFERTS	949,911 \$	172,066 \$	-777,845 \$	-81.89%
REVENUS Total		18,682,114 \$	19,167,832 \$	485,718 \$	2.60%
DÉPENSES	SERVICES GOUVERNEMENTAUX GÉNÉRAUX	3,082,321 \$	3,678,724 \$	596,403 \$	19.35%
	SERVICES DE PROTECTION	6,080,563 \$	6,163,391 \$	82,828 \$	1.36%
	SERVICES DE TRANSPORT	3,123,838 \$	3,517,716 \$	393,878 \$	12.61%
	SERVICES D'HYGIÈNE	983,464 \$	632,289 \$	-351,175 \$	-35.71%
	SERVICES DE DÉVELOPPEMENT ENVIRONNEMENTAL	1,459,278 \$	1,619,061 \$	159,783 \$	10.95%
	SERVICES RÉCRÉATIFS ET CULTURELS	2,162,659 \$	2,393,352 \$	230,693 \$	10.67%
	SERVICES FINANCIERS	1,789,991 \$	1,163,298 \$	-626,693 \$	-35.01%
DÉPENSES Total		18,682,114 \$	19,167,832 \$	485,717 \$	2.60%
Total					

ANALYSE D'ÉVALUATION - SNB



ANALYSE D'ÉVALUATION - SNB (suite)



REVENUS - TAXES LOCALES

2025	2026	Variation	
16 845 166 \$	18 154 024 \$	1 308 858 \$	7.77%

Taux de taxation 2026			
Beresford	1.5773		
Petit-Rocher	1.5773		
Pointe-Verte	1.5773		
Nigadoo	1.5773		
Belle-Baie Nord	0.8900	+ 0.41 =	1.30
Belle-Baie Sud	0.8900	+ 0.41 =	1.30
Petit-Rocher Nord-Sud	0.8900	+ 0.41 =	1.30
Subvention de péréquation	2 595 948 \$ vs 1 679 871 \$		+ 916 077 \$

FAITS SAILLANTS

- Taux inchangé en 2026
- Variation attribuable à la péréquation

REVENUS - PÉRÉQUATION ET FINANCEMENT POUR LE RENOUVELLEMENT DES IMMOBILISATIONS

Fiscal Capacity (Equalization) Funding/ Financement destiné à accroître la capacité fiscale (péréquation)

	Amount/ Montant
75% of 2026 Fiscal Capacity (Equalization) Funding based on 2023, 2024 and 2025 grant allocations (adjusted)/ 75 % du financement de la Capacité fiscale (péréquation) pour 2026 basé sur les allocations de subventions de 2023, 2024 et 2025 (ajustées)	\$1,720,634
25% of 2026 Fiscal Capacity (Equalization) Funding/ 25 % du financement de la capacité fiscale (péréquation) pour 2026	\$875,948
Total 2026 Fiscal Capacity (Equalization) Funding/ Financement total de la capacité fiscale (péréquation) pour 2026	\$2,596,582

Capital Renewal Funding/ Financement affecté pour le renouvellement des immobilisations

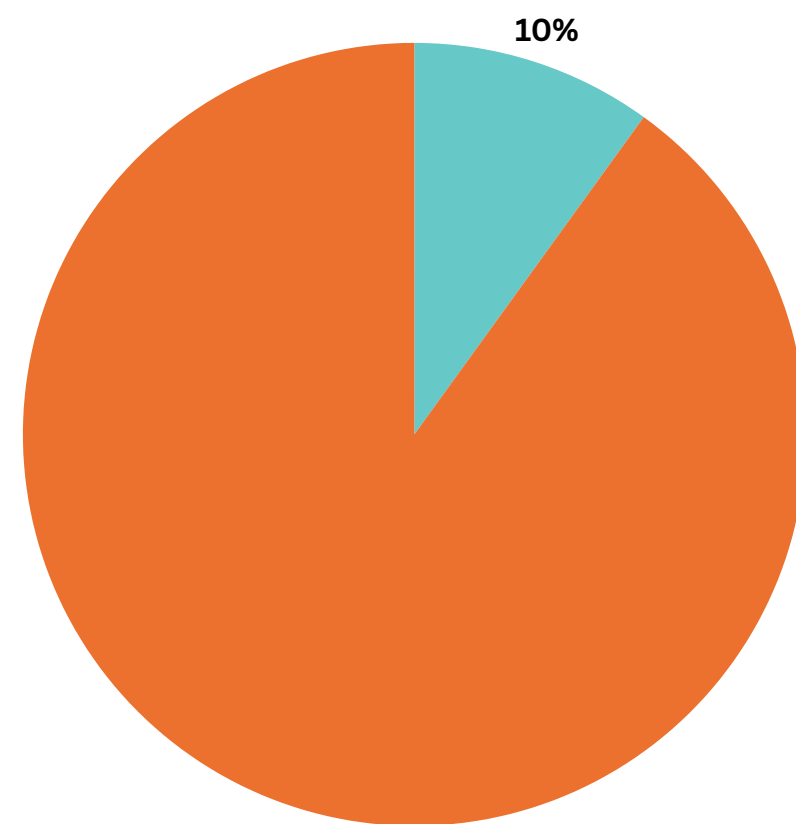
	Amount/ Montant
Base amount / Montant de base	\$50,000
Calculated portion of Capital Renewal Funding based on net book value of assets / Portion du financement pour le renouvellement des immobilisations calculée basée sur la valeur comptable nette des actifs	\$405,537
Total 2026 allocation / Allocation totale pour 2026	\$455,537
<i>*Note: The Capital Renewal Funding is managed outside of the operating budget process./ Le financement affecté pour le renouvellement des immobilisations est géré indépendamment du processus budgétaire opérationnel.</i>	

Total Allocation / Allocation total

Total of Combined Allocation for 2026 / Total de l'allocation combinée pour 2026	\$3,052,119
Fiscal Capacity (Equalization) Funding and Capital Renewal Funding (CRF) / Financement de Capacité fiscale (péréquation) et financement affecté au le renouvellement des immobilisations (FRI)	

REVENUS - SERVICES RENDUS À D'AUTRES GOUVERNEMENTS

SERVICES		BUDGET 2025	BUDGET 2026	Variance	% 25 vs 26
SERVICES RENDUS À D'AUTRES GOUVERNEMENTS	Traçage des voies de circulation	23,557 \$	24,735 \$	1,178 \$	5.00%
	Chemins et rues (KM de voie)	210,001 \$	223,517 \$	13,516 \$	6.44%
Total		233,558 \$	248,252 \$	14,694 \$	6.29%



■ Traçage des voies de circulation
■ Chemins et rues (KM de voie)

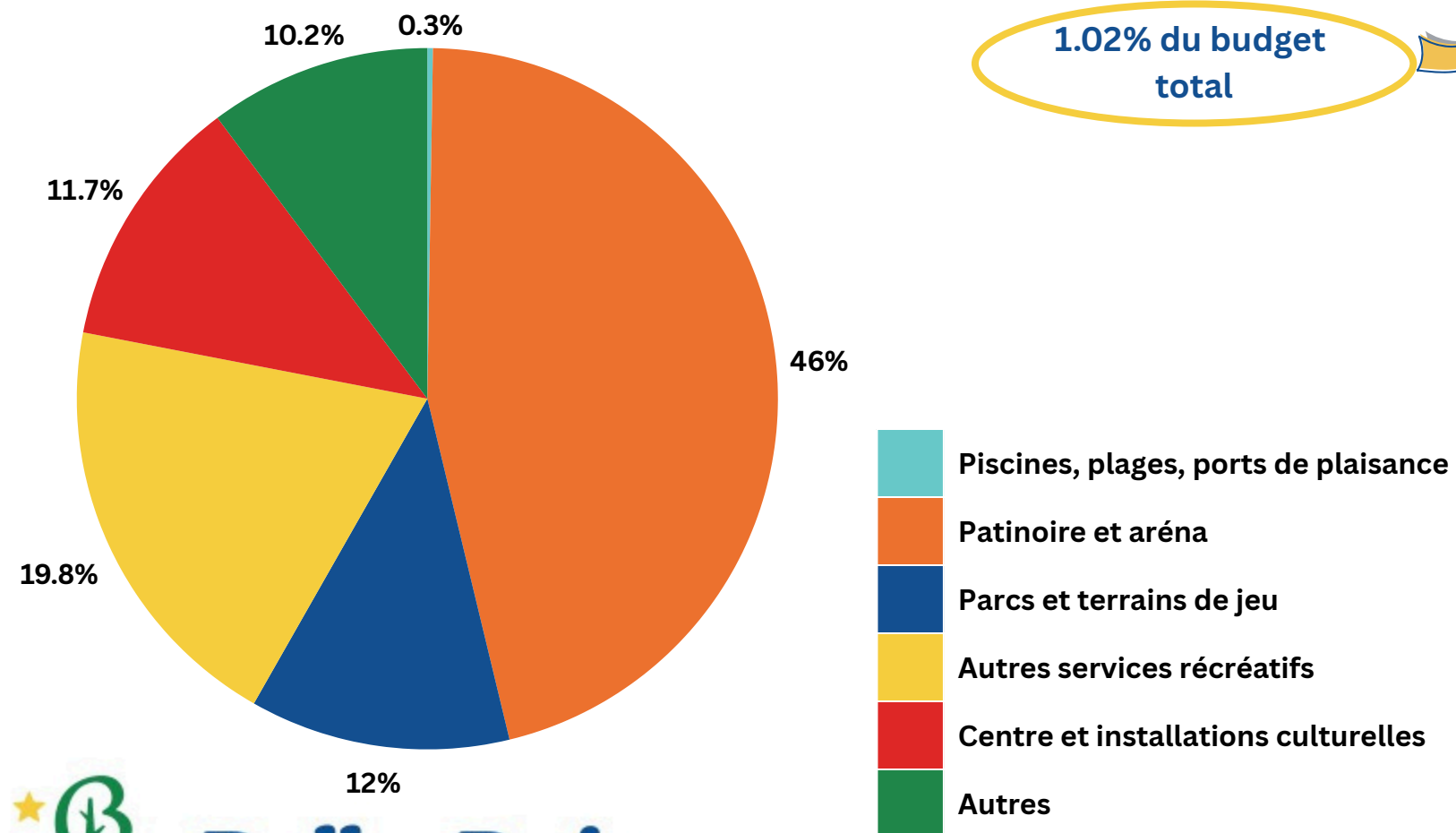
1.3% du budget total

FAITS SAILLANTS

- **Traçage des voies de circulation:** Augmentation des taux fournis par la province
- **Chemins et rues (KM de voie):** Augmentation des taux fournis par la province

REVENUS - VENTE DE SERVICES

SERVICES		BUDGET 2025	BUDGET 2026	Variance	% 25 vs 26
VENTE DE SERVICES	Piscines, plages, ports de plaisance	500 \$	500 \$	- \$	0.00%
	Patinoire et aréna	122,500 \$	90,000 \$	-32,500 \$	-26.53%
	Parcs et terrains de jeu	24,705 \$	23,500 \$	-1,205 \$	-4.88%
	Autres services récréatifs	35,000 \$	38,750 \$	3,750 \$	10.71%
	Centre et installations culturelles	23,000 \$	23,000 \$	- \$	0.00%
	Autres	- \$	20,000 \$	20,000 \$	100.00%
Total	Total	205,705 \$	195,750 \$	-9,955 \$	-4.84%



1.02% du budget total

FAITS SAILLANTS

- **Patinoires et aréna:** Contrat de hockey de printemps en moins
- **Parcs et terrains de jeux:** Soccer, Baseball, Tennis
- **Autres services récréatifs:** Sportplexe et Sportek
- **Centres et installations culturelles:** Salle Denis-Richard
- **Autres:** Estimé pour nouvelle politique de commandites

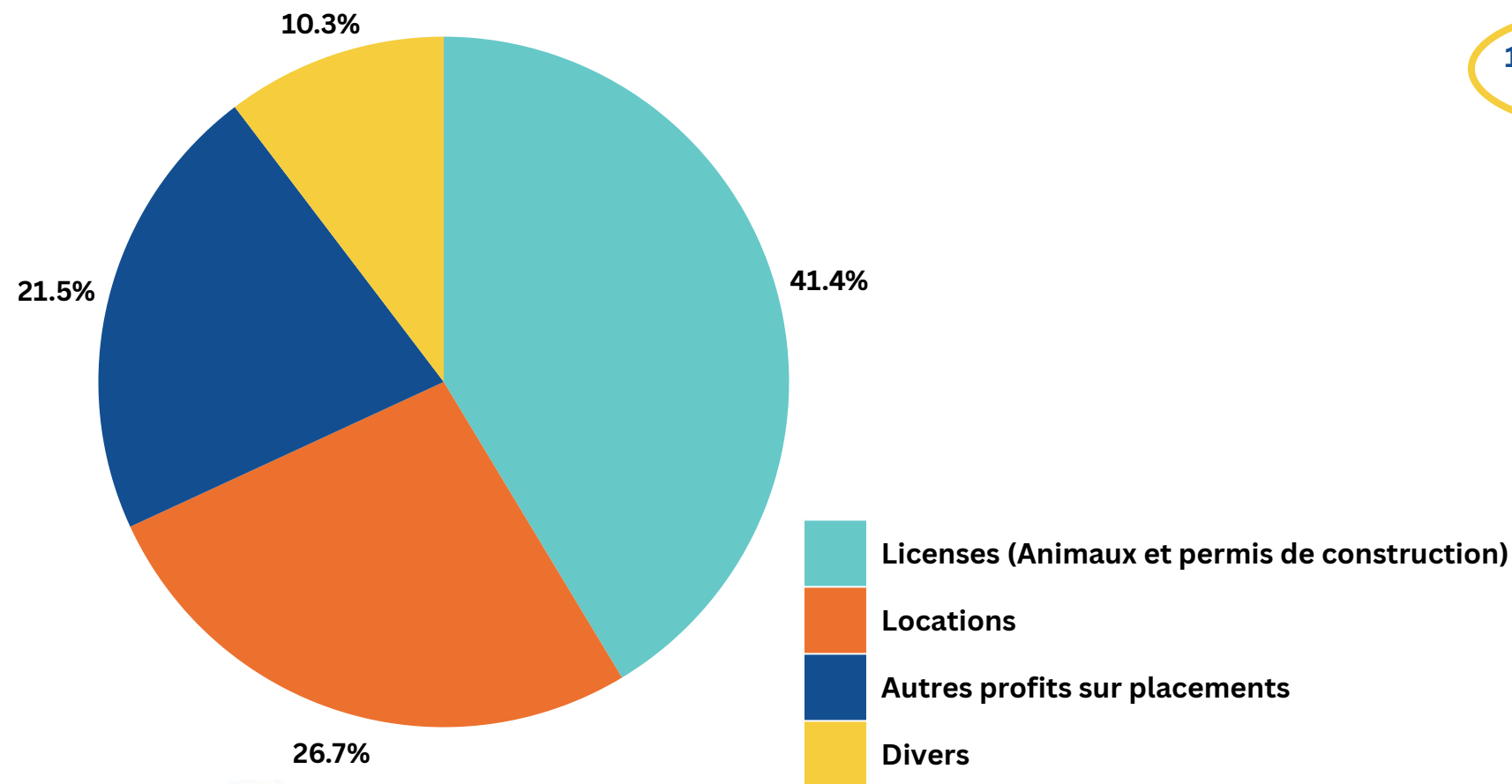
REVENUS - AUTRES REVENUS PROPRES SOURCES

SERVICES		BUDGET 2025	BUDGET 2026	Variance	% 25 vs 26
AUTRES REVENUS - PROPRES SOURCES	Licenses (Animaux et permis de construction)	94,550 \$	96,000 \$	1,450 \$	1.53%
	Locations	51,065 \$	62,065 \$	11,000 \$	21.54%
	Autres profits sur placements	150,000 \$	50,000 \$	-100,000 \$	-66.67%
	Divers	18,500 \$	24,000 \$	5,500 \$	29.73%
Total		314,115 \$	232,065 \$	-82,050 \$	-26.12%

1.21% du budget total

FAITS SAILLANTS

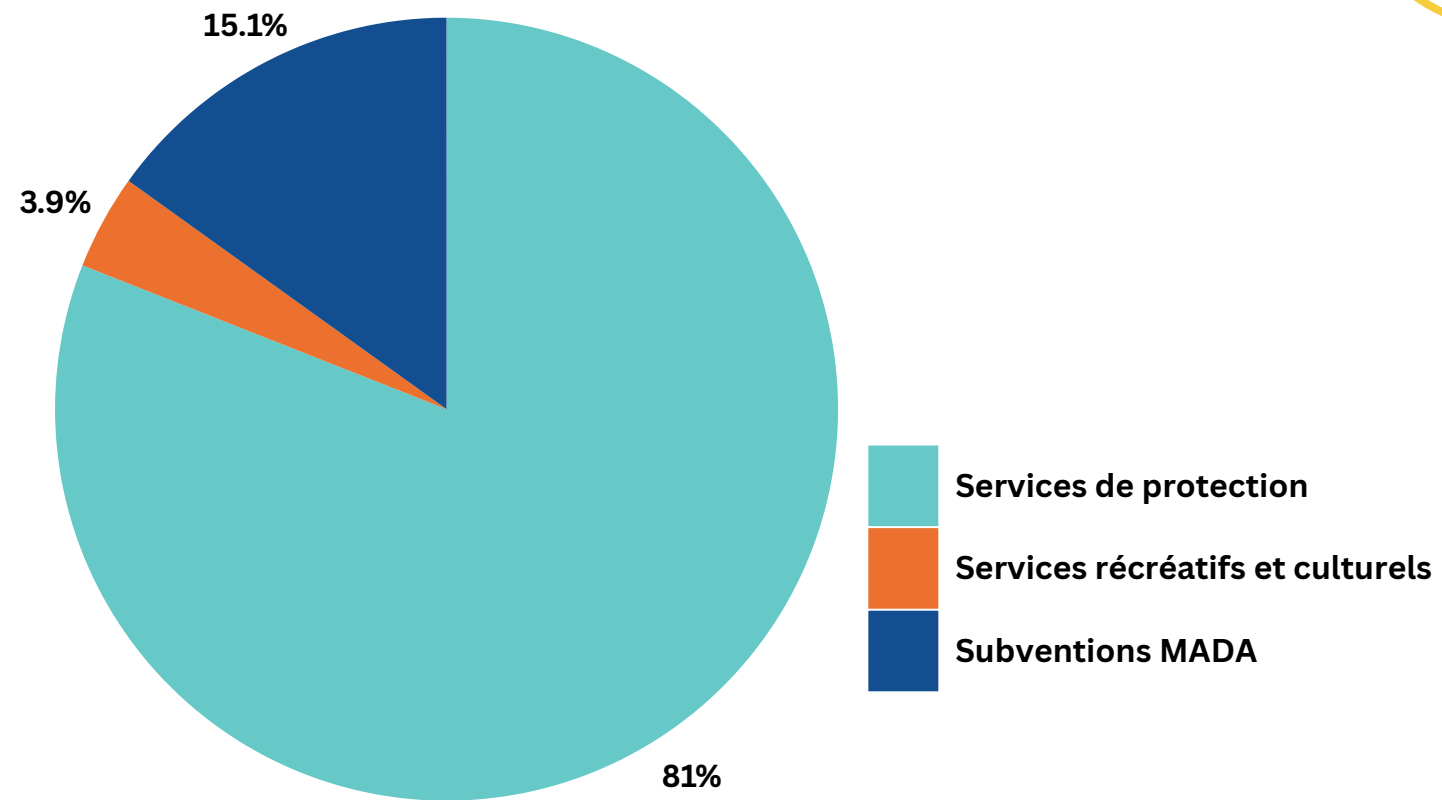
- **Locations:** Recodification de revenus de location
- **Autres profits sur placements:** Réduction du taux et du montant en banque
- **Divers:** Revenus divers BNPP



REVENUS TRANSFERTS CONDITIONNELS

SERVICES		BUDGET 2025	BUDGET 2026	Variance	% 25 vs 26
TRANSFERTS CONDITIONNELS	Services de protection	102,664 \$	134,175 \$	31,512 \$	30.69%
	Services récréatifs et culturels	31,000 \$	6,500 \$	-24,500 \$	-79.03%
	Mada	- \$	25,000 \$	25,000 \$	100.00%
Total	Total	133,664 \$	165,675 \$	32,012 \$	23.95%

0.86% du budget total



FAITS SAILLANTS

- **Services de protection:** Remboursement de salaire BNPP - bénéfices inclus pour 2026
- **Services récréatifs et culturels:** MADA inclus

REVENUS

AUTRES TRANSFERTS

SERVICES		BUDGET 2025	BUDGET 2026	Variance	% 25 vs 26
AUTRES TRANSFERTS	Surplus d'avant-dernière année	949,911 \$	172,066 \$	-777,845 \$	-81.89%
Total		949,911 \$	172,066 \$	-777,845 \$	-81.89%

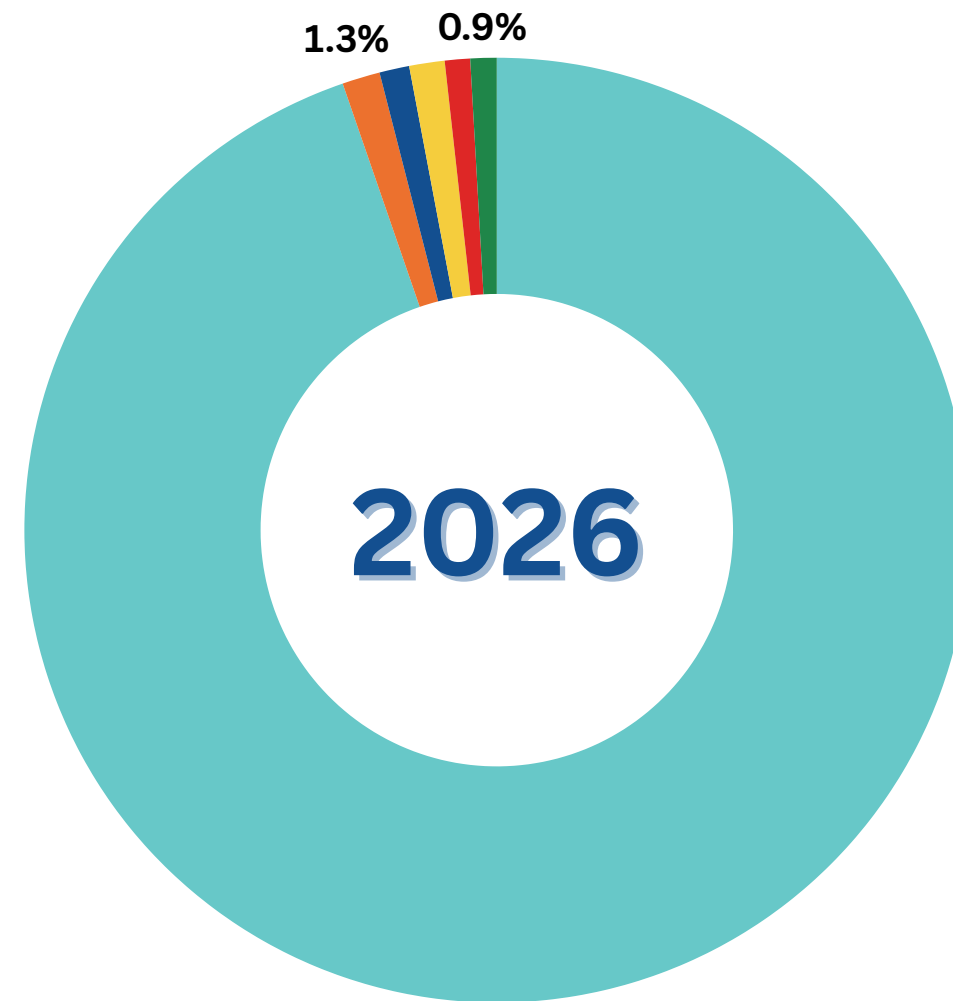
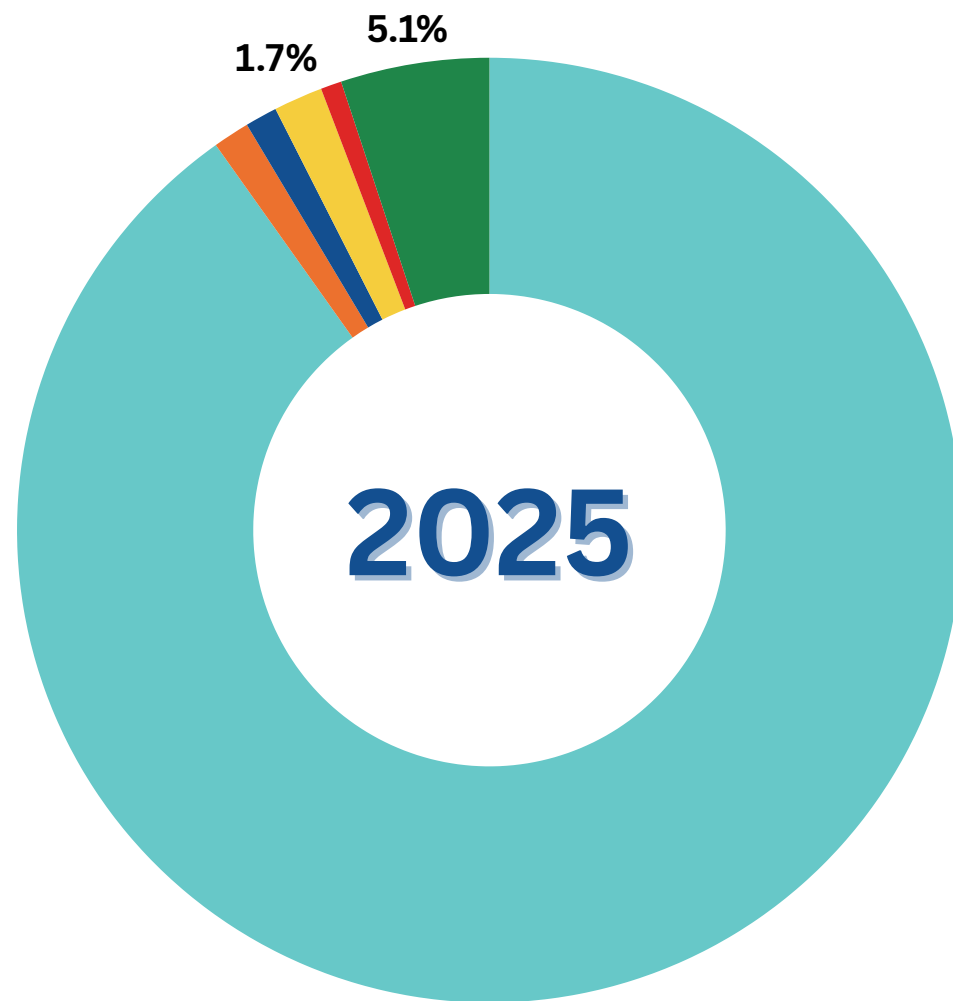
0.90% du budget total

FAITS SAILLANTS

Diminution du surplus d'avant-dernière année

TOTAL DES REVENUS

2025	2026	Variation	
18,682,114 \$	19,167,832 \$	485,718 \$	2.60%



- Taxes d'amélioration locale
- Services rendus à d'autres gouvernements
- Vente de service
- Autres revenus - propres sources
- Transferts conditionnels
- Autres transferts

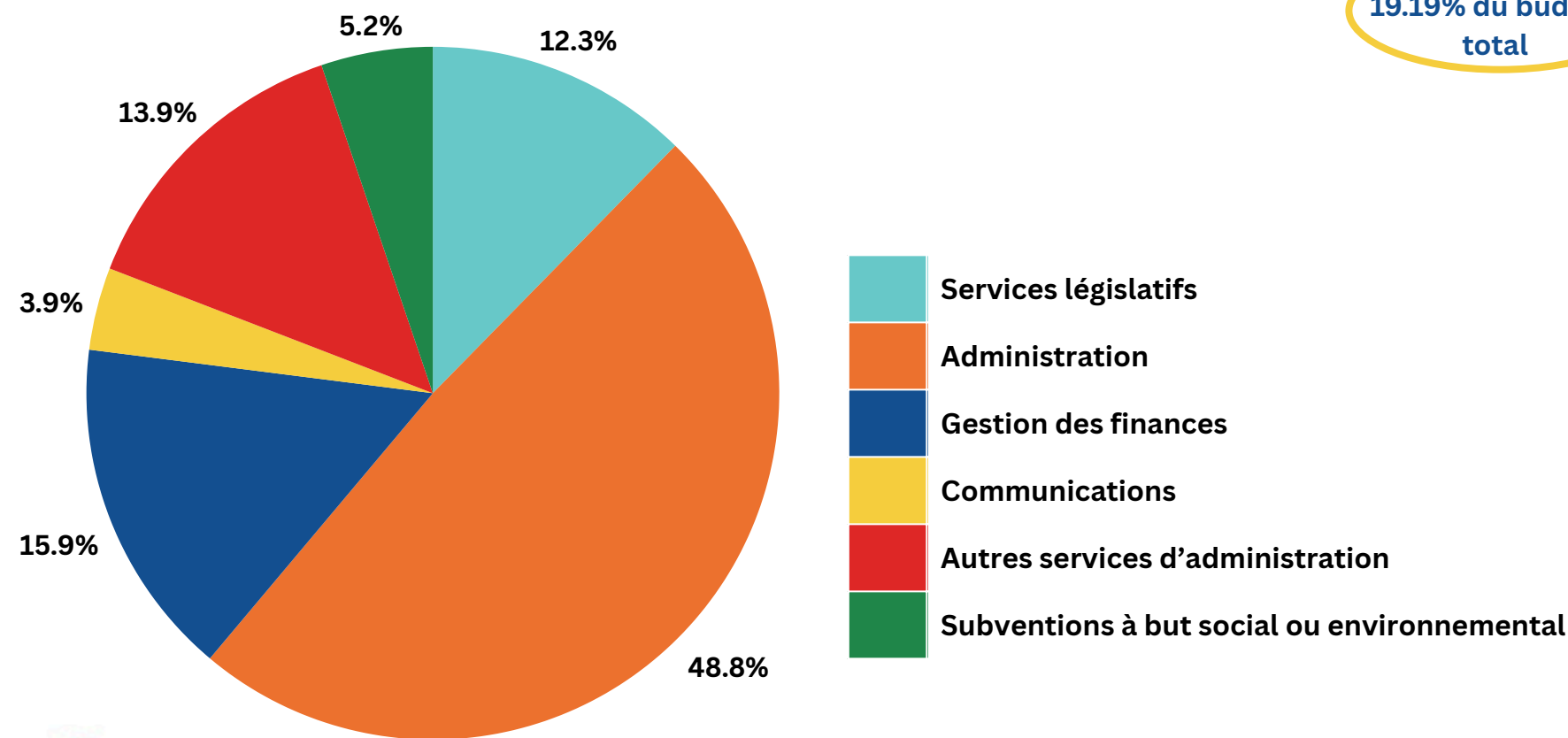
MASSE SALARIALE

		Nouveaux postes	
		2025	2026
SERVICES D'HYGIÈNE DU MILIEU	Enlèvement des déchets solides		• 1 éboueur (déjà en poste)
SERVICES DE DÉVELOPPEMENT ENVIRONNEMENTAL	Développement économique		• Gestionnaire des initiatives de croissance municipale (déjà en poste)
SERVICES GOUVERNEMENTAUX GÉNÉRAUX	Services législatifs	• Avocat	
	Administration		• 1 Conseiller(e) en ressources humaines
	Gestion des finances		
	Services communs (relations civiques)		
SERVICES DE PROTECTION	Police	• 4 nouveaux postes dans la circulation (BNPP)	• 3 nouveaux postes pour la BNPP (1 poste administratif et 2 postes aux enquêtes)
	Protection contre l'incendie		• 1 poste de chef-pompier, 1 poste de chef-adjoint et 5 postes de pompiers
	Autres services de protection		
SERVICES DE TRANSPORT	Services communs	• 2 postes saisonniers	
	Transport routier	• Ingénieur	
SERVICES RÉCRÉATIFS ET CULTURELS	Services récréatifs	Agent culture, loisirs et vie communautaire	
	Services culturels		
TOTAL DE LA MASSE SALARIALE		6,910,380 \$ (avant négociations)	9,135,011 \$



DÉPENSES - SERVICES GOUVERNEMENTAUX GÉNÉRAUX

SERVICES	BUDGET 2025	BUDGET 2026	Variance	% 25 vs 26
Services législatifs	439,556 \$	453,968 \$	14,411 \$	3.28%
Administration	1,442,575 \$	1,794,681 \$	352,106 \$	24.41%
Gestion des finances	484,547 \$	584,278 \$	99,731 \$	20.58%
Communications	121,134 \$	141,784 \$	20,650 \$	17.05%
Autres services d'administration	493,069 \$	512,324 \$	19,255 \$	3.91%
Subvention à but social ou environnemental	101,440 \$	191,690 \$	90,250 \$	88.97%
Total	3,082,321 \$	3,678,724 \$	596,403 \$	19.35%



19.19% du budget total

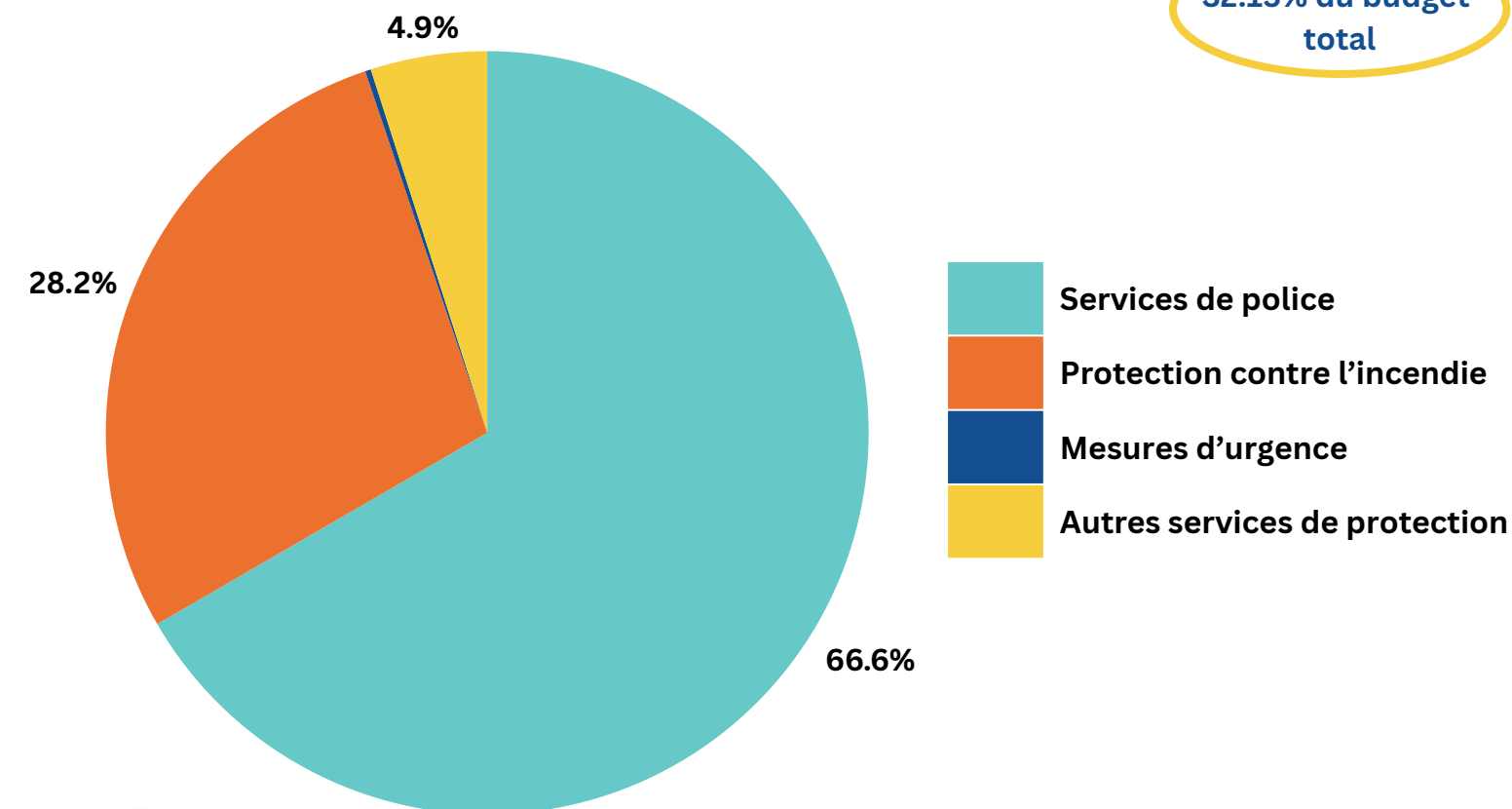
FAITS SAILLANTS

- **Administration:** Nouveau poste et support pour le projet ERP
- **Gestion des finances:** Frais annuel du système ERP
- **Communications:** Enveloppe pour articles promotionnels
- **Autres services d'administration:** Coût relié à l'évaluation foncière
- **Subvention à but social ou environnemental:** Nouvelles subventions

DÉPENSES - SERVICES DE PROTECTION

SERVICES		BUDGET 2025	BUDGET 2026	Variance	% 25 vs 26
SERVICES DE PROTECTION	Services de police	4,746,054 \$	4,107,491 \$	-638,563 \$	-13.45%
	Protection contre l'incendie	1,039,930 \$	1,736,330 \$	696,399 \$	66.97%
	Mesures d'urgence	15,000 \$	15,134 \$	134 \$	0.89%
	Autres services de protection	279,579 \$	304,437 \$	24,858 \$	8.89%
Total		6,080,563 \$	6,163,391 \$	82,828 \$	1.36%

32.15% du budget total



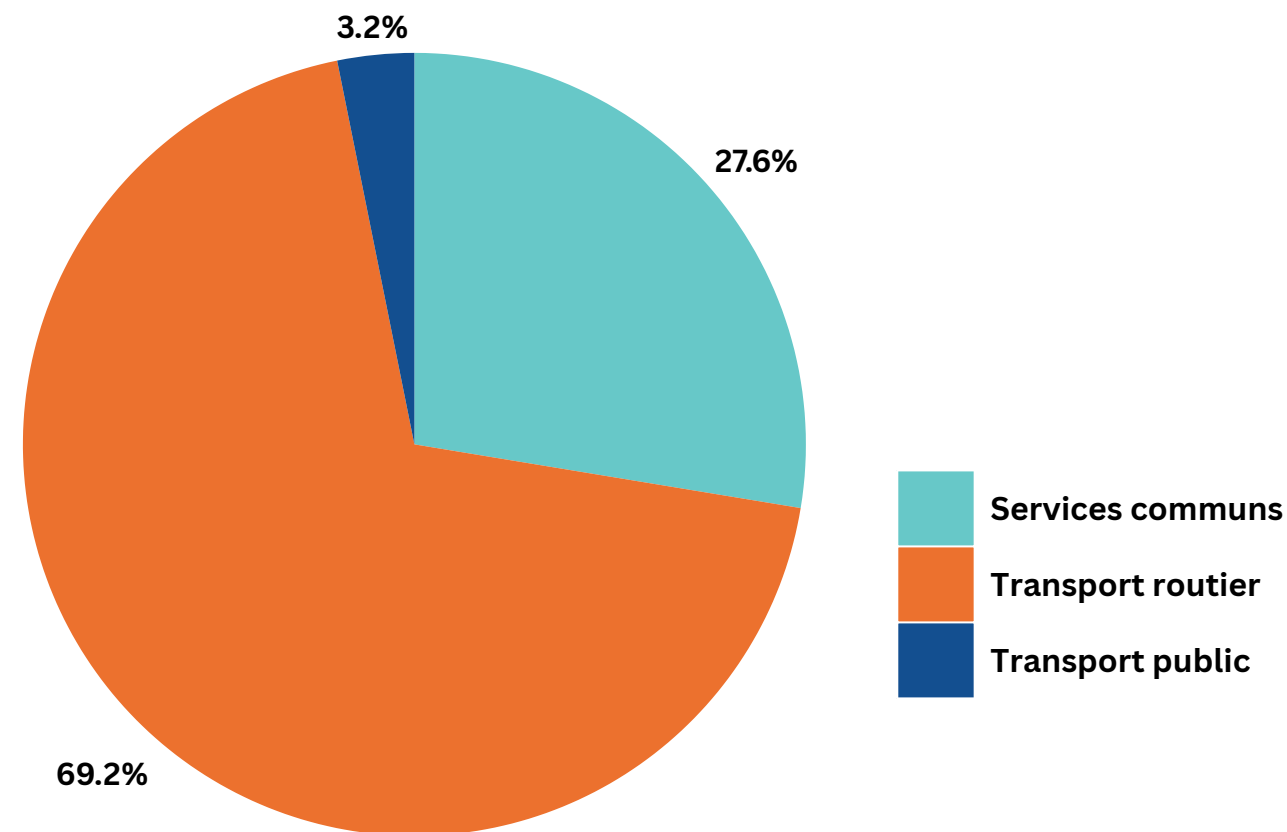
FAITS SAILLANTS

- **Service de police**
 - 4 nouveaux postes, crédit de la GRC confirmé
- **Protection contre l'incendie**
 - Nouvelle structure et 7 nouveaux postes
- **Mesures d'urgence**
 - Recherche et sauvetage
- **Autres services de protection**
 - Inclus le poste d'agent des arrêtés et le directeur de la sécurité publique ainsi que les dépenses connexes et le contrôle des animaux

DÉPENSES - SERVICES DE TRANSPORT

SERVICES		BUDGET 2025	BUDGET 2026	Variance	% 25 vs 26
	Services communs	900,483 \$	970,970 \$	70,487 \$	8%
SERVICES DE TRANSPORT	Transport routier	2,148,536 \$	2,435,512 \$	286,976 \$	13%
	Transport public	74,819 \$	111,233 \$	36,414 \$	49%
Total		3,123,838 \$	3,517,716 \$	393,878 \$	13%

18.35% du budget total



FAITS SAILLANTS

- **Services communs:** Administration des TP, ingénierie, bâtiment TP, véhicule et matériel TP.
- **Transport routier:** Contrat de neige, éclairage des rues (482 000\$)
- **Transport public:** CSR - Transport régional, subvention aéroport

DÉPENSES - SERVICES D'HYGIÈNE DU MILIEU

SERVICES		BUDGET 2025	BUDGET 2026	Variance	% 25 vs 26
SERVICES D'HYGIÈNE DU MILIEU	Enlèvement des déchets solides	983,464 \$	632,289 \$	-351,175 \$	-36%
	Autres services d'hygiène du milieu	- \$	- \$	- \$	0%
Total		983,464 \$	632,289 \$	-351,175 \$	-36%

3.30% du budget
total

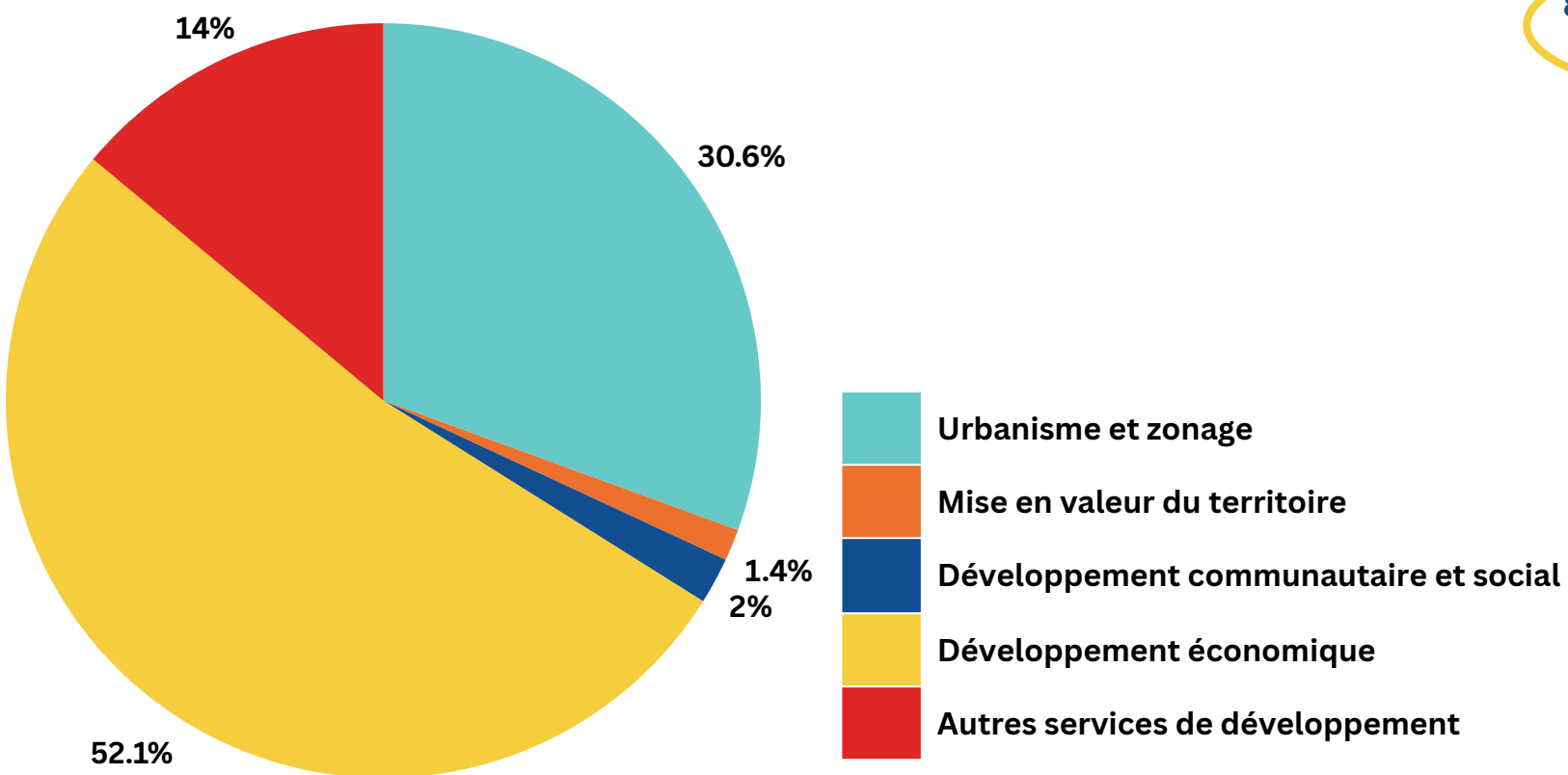


FAITS SAILLANTS

- **Enlèvement des déchets solides:** Remplacement du contrat de déchet pour un service à l'interne

DÉPENSES - SERVICES DÉVELOPPEMENT ENVIRONNEMENTAL

SERVICES		BUDGET 2025	BUDGET 2026	Variance	% 25 vs 26
SERVICES DÉVELOPPEMENT ENVIRONNEMENTAL	Urbanisme et zonage	433,265 \$	495,025 \$	61,760 \$	14%
	Mise en valeur du territoire	79,404 \$	21,888 \$	-57,516 \$	-72%
	Développement communautaire et social	8,074 \$	32,318 \$	24,244 \$	300%
	Développement économique	686,280 \$	843,933 \$	157,653 \$	23%
	Autres services de développement	252,255 \$	225,896 \$	-26,359 \$	-10%
Total		1,459,278 \$	1,619,061 \$	159,783 \$	11%



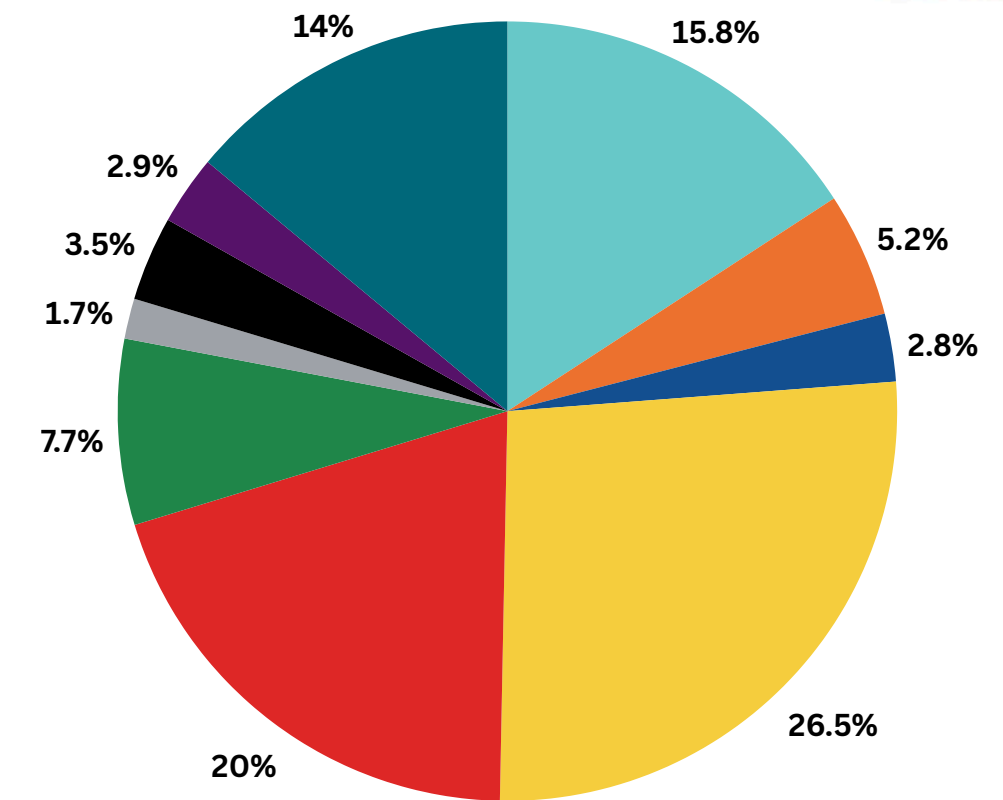
8.45% du budget total

FAITS SAILLANTS

- **Urbanisme et zonage:** CSR - urbanisme
- **Mise en valeur du territoire:** Enveloppe pour lieux inesthétiques/dangereux (*financé*)
- **Développement communautaire et social:** CSR - Développement communautaire
- **Développement économique:** Poste de gestionnaire pourvu en 2025
- **Autres services de développement:** CSR - Promotion touristique et diminution enveloppe pour projets

DÉPENSES - SERVICES RÉCRÉATIFS ET CULTURELS

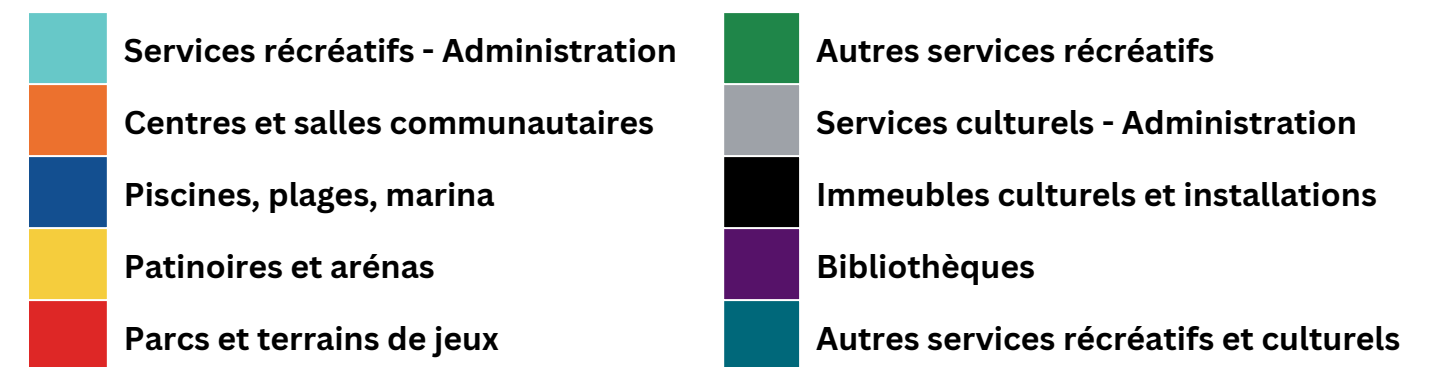
SERVICES	BUDGET 2025	BUDGET 2026	Variance	% 25 vs 26
Services récréatifs - Administration	362,169 \$	378,364 \$	16,195 \$	4%
Centres et salles communautaires	122,993 \$	123,530 \$	537 \$	0%
Piscines, plages, marina	61,576 \$	67,428 \$	5,852 \$	10%
Patinoires et arénas	565,169 \$	634,738 \$	69,569 \$	12%
Parcs et terrains de jeux	384,998 \$	478,109 \$	93,111 \$	24%
Autres services récréatifs	188,579 \$	184,336 \$	-4,243 \$	-2%
Services culturels - Administration	40,000 \$	40,000 \$	- \$	0%
Immeubles culturels et installations	89,598 \$	83,963 \$	-5,635 \$	-6%
Bibliothèques	60,783 \$	68,763 \$	7,980 \$	13%
Autres services récréatifs et culturels	286,794 \$	334,121 \$	47,327 \$	17%
Total	2,162,659 \$	2,393,352 \$	230,693 \$	11%



12.49% du budget total

FAITS SAILLANTS

- **Patinoires et arénas:** Augmentation de l'électricité, entretien et réparation
- **Bibliothèque:** Demande d'équipement
- **Autres services récréatifs et culturels:** Augmentation de l'enveloppe de fêtes et activités

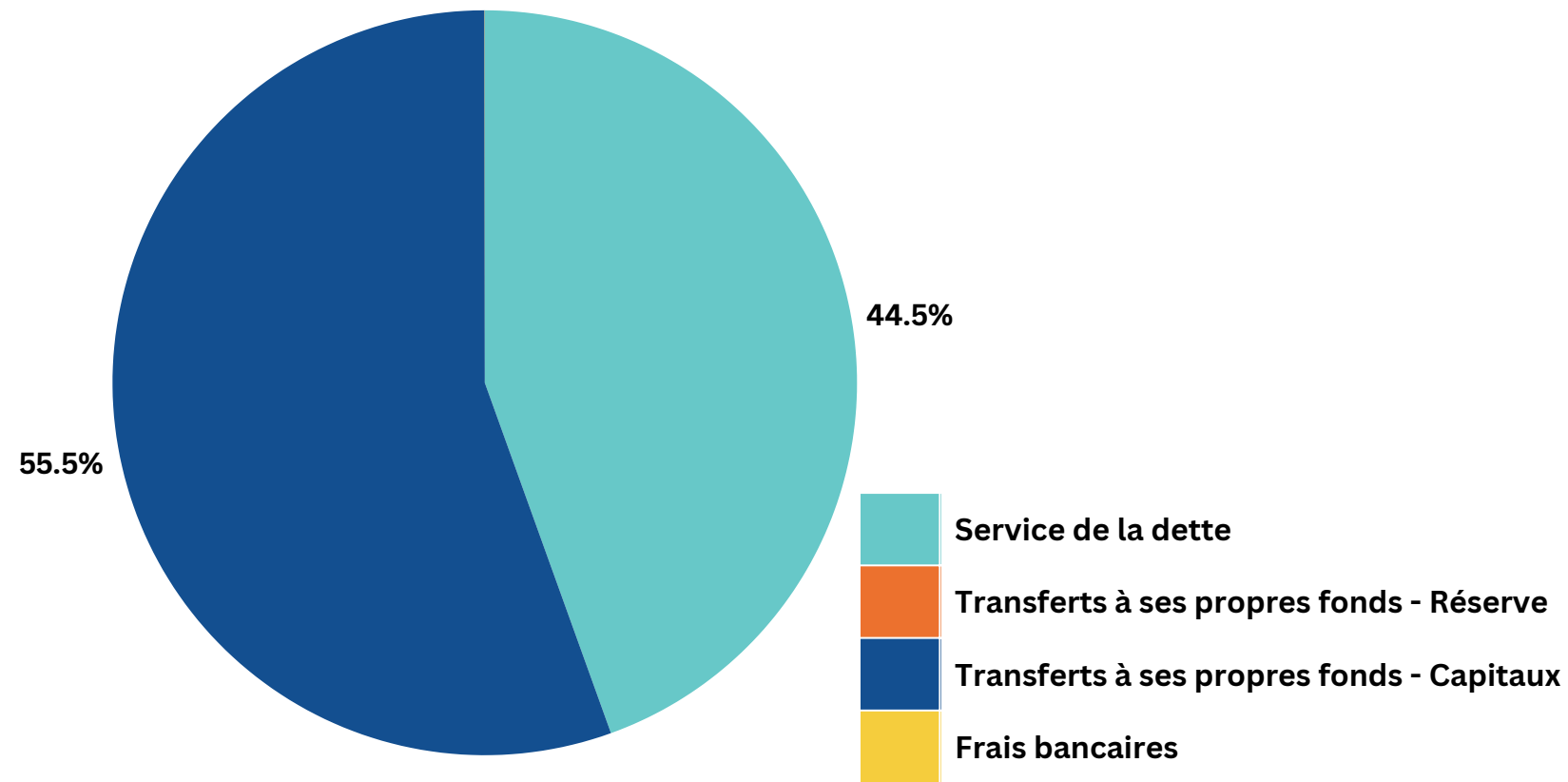


DÉPENSES

SERVICES FINANCIERS

SERVICES		BUDGET 2025	BUDGET 2026	Variance	% 25 vs 26
SERVICES FINANCIERS	Service de la dette	556,548 \$	557,769 \$	1,221 \$	0%
	Transferts à ses propres réserves, fonds et organismes - Réserve	- \$	- \$	- \$	0%
	Transferts à ses propres réserves, fonds et organismes - Fonds de capital général	1,233,443 \$	605,379 \$	-628,064 \$	-51%
	Frais bancaires	- \$	150 \$	150 \$	100%
Total		1,789,991 \$	1,163,148 \$	-626,843 \$	-35%

6.07% du budget total



FAITS SAILLANTS

- **Service de la dette:** Paiements de débenture
- **Transferts / Investissement en capital :** Diminution de notre contribution grâce au nouveau fonds FRI (455 537 \$)
Enveloppe totale pour les fonds en capitaux stable à 1 151 161 \$

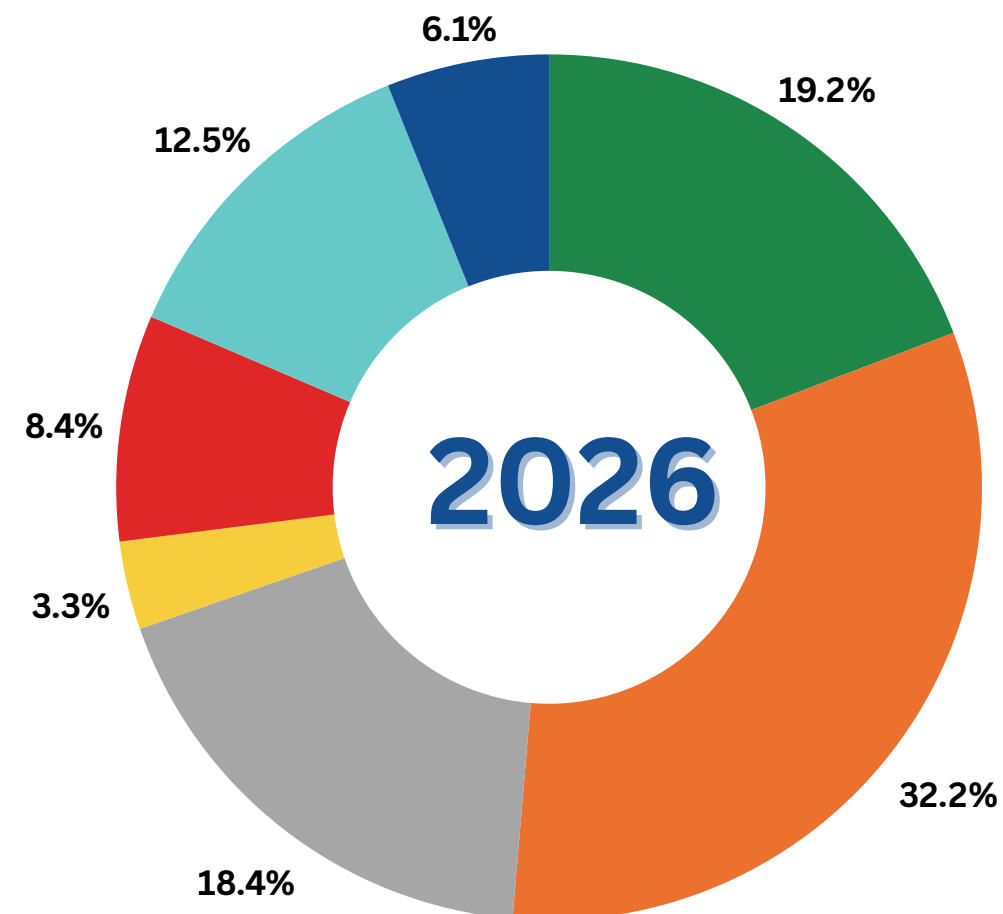
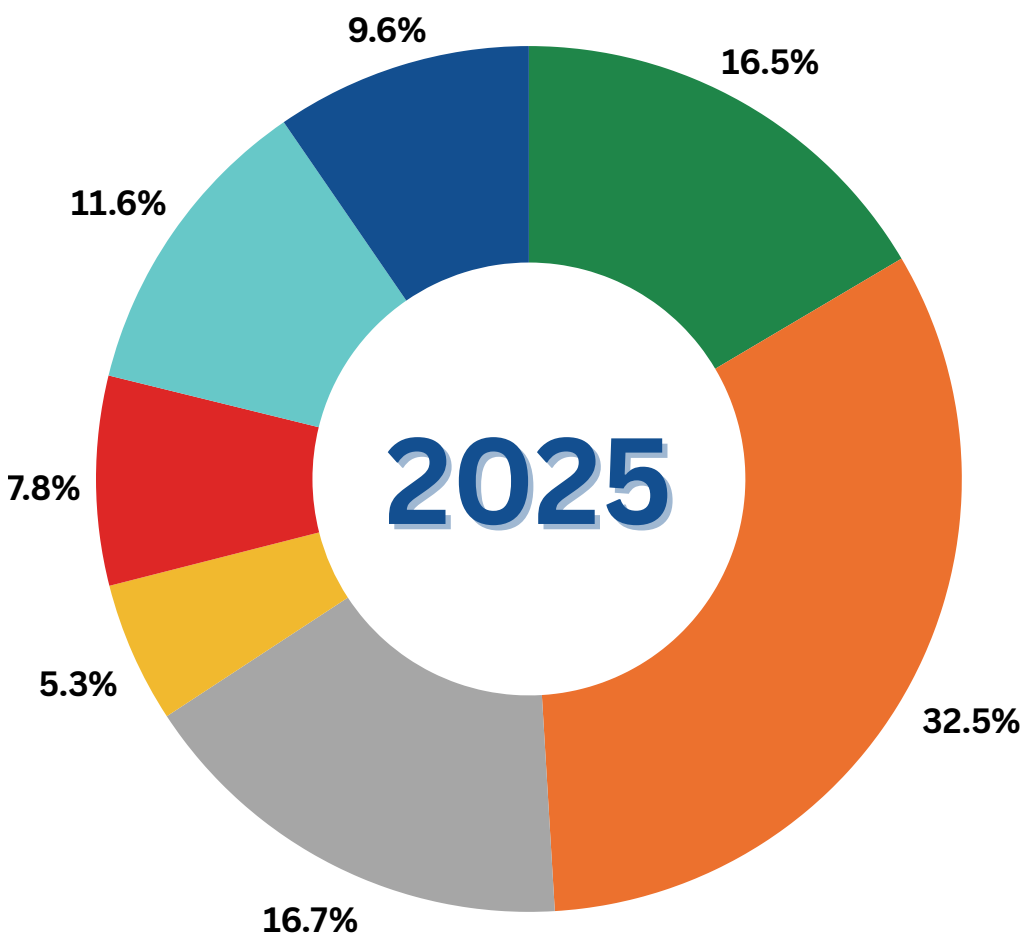
DÉPENSES

INFOS DÉBENTURES ADM. GÉNÉRALE

Secteur	Raison	Échéance	Paiement Principal	Paiement Intérêts	Total
Nigadoo	Récréatif - Sportplexe	2026	16 000 \$	108 \$	16 108 \$
Beresford	Chemin et rue (Bryar)	2027	91 000 \$	3 694 \$	94 694 \$
Beresford	Chemin et rue (Comeau et Bryar)	2027	54 000 \$	3 136 \$	57 136 \$
Petit-Rocher	Camion d'incendie	2027	16 000 \$	1 120 \$	17 120 \$
Pointe-Verte	Camion de vidanges	2027	43 000 \$	1 140 \$	44 140 \$
Pointe-Verte	Camion d'incendie	2031	15 000 \$	2795 \$	17 795 \$
Petit-Rocher	Camion d'incendie/Autopompe 2015	2032	24 000 \$	5 464 \$	29 464 \$
Beresford	Chemin et rue (Gagnon, Doucet et Godin)	2033	87 000 \$	28 030 \$	115 030 \$
Nigadoo	Le Vieux Moulin	2042	7 000 \$	7 295 \$	14 295 \$
Petit-Rocher	Terrain de tennis et aréna	2042	64 000 \$	87 988 \$	151 988 \$
			417 000 \$	140 770 \$	557 770 \$

TOTAL DES DÉPENSES

2025	2026	Variation	
18,682,114 \$	19,167,832 \$	485,717 \$	2.60%



- Services gouvernementaux généraux
- Services de protection
- Services de transport
- Services d'hygiène
- Services de développement environnemental
- Services récréatifs et culturels
- Services financiers

FAITS SAILLANTS DES VARIANCES DU BUDGET 2025 VS. 2026

Revenus

- Gel de l'évaluation de l'impôt foncier
- Augmentation de la péréquation vs 2025
- Diminution du surplus d'avant-dernière année

Dépenses

- Indexation salariale et nouveaux postes proposés
- Hausse des coûts de l'électricité
- Crédit du montant de la GRC confirmé pour 2026
- Service de collecte des déchets couvrira tout le territoire en 2026
- Une nouvelle structure du service d'incendies avec pompiers rémunérés
- Enveloppe de projets (Investissements en capital)



Belle-Baie

bellebaie.ca