

RAPPORT FINANCIER TRIMESTRIEL

FONCTIONNEMENT EAU ET ÉGOUT / TRIMESTRE 1 2026



BUDGET 2026-FONCTIONNEMENT EAU ET ÉGOUTS

SUIVI FINANCIER (REVENUS ET DÉPENSES)

Période: Résultats au 31 mars + projections annuelles

Objectifs de la présentation:

- Présenter l'évolution des revenus et des dépenses 2026
- Comparer le budget aux projections mises à jour
- Expliquer les principaux écarts
- Présenter le résultat global (surplus / déficit projeté)

BUDGET 2026-FONCTIONNEMENT

EAU ET ÉGOUTS

Rapport financier trimestriel
Fonctionnement eau et égouts
Janvier à mars 2026

REVENUS			
	2025	2026	Variance
VENTE DE SERVICES - SERVICES D'HYGIÈNE DU MILIEU			
Eau	1,374,969 \$	1,792,948 \$	417,979 \$
Évacuation des eaux usées	1,674,826 \$	1,845,060 \$	170,234 \$
Frais de branchement et de services	17,800 \$	75,000 \$	57,200 \$
Autre	2,900 \$	525 \$	-2,375 \$
Total-Vente de services (Hygiène du milieu)	3,070,495 \$	3,713,533 \$	643,038 \$
AUTRES REVENUS - PROPRES SOURCES			
	422,000 \$	457,000 \$	35,000 \$
TRANSFERT SANS CONDITION			
	- \$	- \$	- \$
TRANSFERTS CONDITIONNELS			
	- \$	- \$	- \$
AUTRES TRANSFERTS			
	- \$	- \$	- \$
TOTAL DES REVENUS	3,492,495 \$	4,170,533 \$	678,038 \$
DÉPENSES			
SERVICES D'HYGIÈNE DU MILIEU			
Approvisionnement en eau	1,923,130.00 \$	2,395,415.00 \$	472,285.00 \$
Évacuation des eaux usées	821,697.00 \$	1,059,568.00 \$	237,871.00 \$
Total-Hygiène du milieu	2,744,827.00 \$	3,454,983.00 \$	710,156.00 \$
SERVICES FINANCIERS			
Services de la dette pour les services d'évacuation des eaux usées	190,265.00 \$	249,734.00 \$	59,469.00 \$
Service de la dette pour les services d'eau	237,018.00 \$	176,983.00 \$	-60,035.00 \$
Transferts aux propres fonds et réserves	320,385.00 \$	264,177.00 \$	-56,208.00 \$
Autres	- \$	24,656.00 \$	24,656.00 \$
Total-Services financiers	747,668.00 \$	715,550.00 \$	-32,118.00 \$
TOTAL DES DÉPENSES	3,492,495.00 \$	4,170,533.00 \$	678,038.00 \$

1er TRIMESTRE 2026

FONCTIONNEMENT EAU ET ÉGOUTS

FONCTIONNEMENT EAU ET ÉGOUTS	SERVICES	BUDGET 2026	RÉEL - FIN MARS	PROJECTION TRIMESTRES 2-3-4	RÉEL + PROJECTION	PROJECTION 2026 VS BUDGET	% P vs B
REVENUS	VENTE DE SERVICES - SERVICES D'HYGIÈNE DU MILIEU	3,713,533 \$	893,248 \$	2,736,515 \$	3,629,762 \$	-83,770 \$	-2.30%
	AUTRES REVENUS - PROPRES SOURCES	457,000 \$	23,609 \$	461,401 \$	485,010 \$	28,010 \$	6.10%
	TRANSFERT - SANS CONDITION	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$	
	TRANSFERTS CONDITIONNELS	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$	
	AUTRES TRANSFERTS	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$	
REVENUS TOTAL		4,170,533 \$	916,856 \$	3,197,916 \$	4,114,772 \$	-55,761 \$	-1.30%
DÉPENSES	SERVICES D'HYGIÈNE DU MILIEU	3,454,983 \$	690,521 \$	2,825,802 \$	3,516,323 \$	61,340 \$	1.80%
	SERVICES FINANCIERS	715,550 \$	36,080 \$	681,237 \$	717,317 \$	1,767 \$	0.20%
DÉPENSES TOTAL		4,170,533 \$	726,601 \$	3,507,038 \$	4,233,639 \$	63,106 \$	1.50%
Surplus / (déficit)		- \$	190,255 \$	-309,123 \$	-118,867 \$	-118,867 \$	

REVENUS - VENTE DE SERVICES

SERVICES		BUDGET 2026	RÉEL - FIN MARS	PROJECTION TRIMESTRES 2-3-4	RÉEL + PROJECTION	PROJECTION 2026 VS BUDGET	% P vs B
VENTE DE SERVICES	Eau	1,792,948 \$	437,493 \$	1,327,366 \$	1,764,859 \$	-28,089 \$	-1.60%
	Évacuation des eaux usées	1,845,060 \$	447,856 \$	1,339,548 \$	1,787,404 \$	-57,656 \$	-3.10%
SERVICES D'HYGIÈNE DU MILIEU	Frais de branchement et de services	75,000 \$	7,299 \$	67,701 \$	75,000 \$	0 \$	0.00%
	Autre	525 \$	600 \$	1,900 \$	2,500 \$	1,975 \$	376.20%
		3,713,533 \$	893,248 \$	2,736,515 \$	3,629,762 \$	-83,770 \$	-2.30%

Vente de service:

- Eau (Secteur de Beresford et Petit-Rocher)
- Évacuation des eaux usées (Secteur de Beresford, Robertville, Nigadoo, Petit-Rocher et Pointe-Verte)

- Écart global défavorable principalement lié à des ajustements de projections
- Autres revenus : légère hausse liée aux ouvertures de services

REVENUS - AUTRES REVENUS PROPRES SOURCES

SERVICES		BUDGET 2026	RÉEL - FIN MARS	PROJECTION TRIMESTRES 2-3-4	RÉEL + PROJECTION	PROJECTION 2026 VS BUDGET	% P vs B
AUTRES REVENUS	Intérêts sur placements	7,000 \$	779 \$	6,221 \$	7,000 \$	0 \$	0.00%
PROPRES SOURCES	Approvisionnement d'eau (incendie)	435,000 \$	- \$	435,000 \$	435,000 \$	- \$	0.00%
	Divers	15,000 \$	22,829 \$	20,180 \$	43,009 \$	28,009 \$	
		457,000 \$	23,609 \$	461,401 \$	485,010 \$	28,010 \$	6.10%

Intérêts sur placement: Intérêt
Approvisionnement d'eau: Service d'incendie

- Machines et équipement: **+1,000 \$**
→ Vente de biens excédentaires
- Intérêts: **+17,010 \$**
→ Hausse attribuable à un compte recevable important générant plus d'intérêts
- Approvisionnement en eau: **435,000 \$**
→ Stable
- Certificats de taxes: **+10,000 \$**
→ Nouvelle grille tarifaire et augmentation du volume de demandes

TOTAL DES REVENUS

SERVICES		BUDGET 2026	RÉEL - FIN MARS	PROJECTION TRIMESTRES 2-3-4	RÉEL + PROJECTION	PROJECTION 2026 VS BUDGET	% P vs B
REVENUS	VENTE DE SERVICES - SERVICES D'HYGIÈNE DU MILIEU	3,713,533 \$	893,248 \$	2,736,515 \$	3,629,762 \$	-83,770 \$	-2.30%
	AUTRES REVENUS - PROPRES SOURCES	457,000 \$	23,609 \$	461,401 \$	485,010 \$	28,010 \$	6.10%
	TRANSFERT - SANS CONDITION	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$	
	TRANSFERTS CONDITIONNELS	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$	
	AUTRES TRANSFERTS	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$	
Total		4,170,533 \$	916,856 \$	3,197,916 \$	4,114,772 \$	-55,761 \$	-1.30%

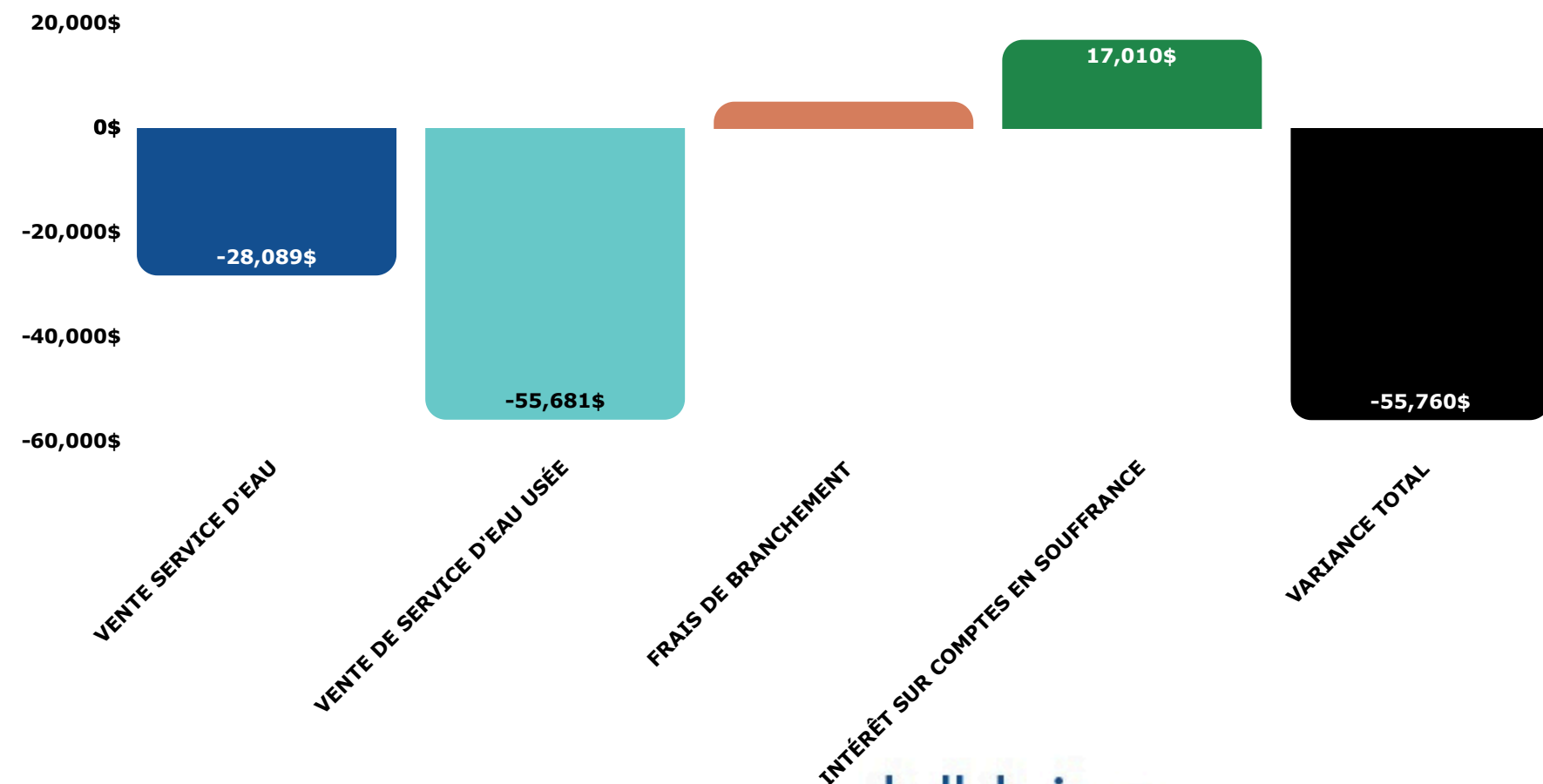
Vente de services:

- Eau (Secteur de Beresford et Petit-Rocher)
- Évacuation des eaux usées (Secteur de Beresford, Robertville, Nigadoo, Petit-Rocher et Pointe-Verte)

Autre revenus - propres sources:

- Intérêts sur placement et comptes en souffrance
- Approvisionnement d'eau: Service d'incendie

Variation projection vs budget 2026



DÉPENSES - SERVICES D'HYGIÈNE ENVIRONNEMENTALE

SERVICES		BUDGET 2026	RÉEL - FIN MARS	PROJECTION TRIMESTRES 2-3-4	RÉEL + PROJECTION	PROJECTION 2026 VS BUDGET	% P vs B
SERVICES D'HYGIÈNE ENVIRONNEMENTALE	Administration et frais généraux	178,313 \$	26,627 \$	145,509 \$	172,136 \$	-6,177 \$	-3.50%
	Purification et traitement de l'eau	217,787 \$	54,424 \$	169,661 \$	224,085 \$	6,298 \$	2.90%
	Transmission et distribution	432,894 \$	39,022 \$	398,646 \$	437,668 \$	4,774 \$	1.10%
APPROVISIONNEMENT EN EAU	Force motrice et pompage	66,421 \$	12,909 \$	52,487 \$	65,396 \$	-1,025 \$	-1.50%
	Achat d'eau (Bathurst)	1,500,000 \$	298,233 \$	1,201,767 \$	1,500,000 \$	0 \$	0.00%
Total		2,395,415 \$	431,215 \$	1,968,070 \$	2,399,285 \$	3,870 \$	0.20%

APPROVISIONNEMENT EN EAU

- **Administration et frais généraux:** Administration (Gestionnaires et comptabilité)
- **Purification et traitement de l'eau:** Usine de filtration de St-Laurent et maintenance de l'eau
- **Transmission et distribution:** Raccordements, réparation de bris d'eau, bornes fontaines
- **Force motrice et pompage:** Réservoir d'eau et station de suppression et chloronisation

Écart global : +3,870 \$ (+0,20%)

Principaux éléments

- Administration: **-6,177 \$** → ajustements salariaux et redistribution
- Traitement de l'eau: **+6,298 \$** → salaires + frais opérationnels (téléphone)
- Transmission/distribution: **+4,774 \$** → ajustements de salaires
- Force motrice: **-1,025 \$** → frais opérationnels stables

DÉPENSES - SERVICES D'HYGIÈNE ENVIRONNEMENTALE

Rapport financier trimestriel
Fonctionnement eau et égouts
Janvier à mars 2026

SERVICES		BUDGET 2026	RÉEL - FIN MARS	PROJECTION TRIMESTRES 2-3-4	RÉEL + PROJECTION	PROJECTION 2026 VS BUDGET	% P vs B
SERVICES D'HYGIÈNE ENVIRONNEMENTALE	Administration et frais généraux	206,987 \$	59,339 \$	150,165 \$	209,504 \$	2,517 \$	1.20%
	Système de raccordement d'eaux usées	307,537 \$	50,720 \$	273,914 \$	324,634 \$	17,097 \$	5.60%
	Stations (s) de levage d'eaux usées	176,722 \$	43,036 \$	137,267 \$	180,303 \$	3,581 \$	2.00%
Évacuation des eaux usées	Épuration et évacuation d'eaux usées	349,702 \$	103,582 \$	288,746 \$	392,329 \$	42,627 \$	12.20%
	Autre	18,620 \$	2,629 \$	7,640 \$	10,269 \$	-8,351 \$	-44.90%
		1,059,568 \$	259,306 \$	857,732 \$	1,117,038 \$	57,470 \$	5.40%

ÉVACUATION DES EAUX USÉES

- **Administration et frais généraux:** Administration (Gestionnaires et comptabilité)
- **Système de raccordement d'eaux usées:** Raccordements, entretien et réparation, nettoyage des tuyaux d'égout
- **Station (s) de levages d'eaux usées:** Frais liés aux 25 stations de pompage et de déversement
- **Épuration et évacuation d'eaux usées:** Lagunes (électricité, entretien, salaires etc.)

Écart global : +57 470 \$ (+5,4%)

Principaux éléments

- Administration : **+2,517\$** → frais postaux (redistribution)
- Raccordement : **+17,097\$** → bris d'égouts
- Stations de levage : **+3,581\$** → frais opérationnels stables
- Épuration et évacuation : **+42,627\$** → principal écart → entretien, échantillonnage (lagunes)
- Autres : **-8,351\$** → reclassification de dépenses

DÉPENSES - SERVICES FINANCIERS

SERVICES		BUDGET 2026	RÉEL - FIN MARS	PROJECTION TRIMESTRES 2-3-4	RÉEL + PROJECTION	PROJECTION 2026 VS BUDGET	% P vs B
SERVICES FINANCIERS	Intérêts sur dettes à long terme	152,717 \$	- \$	152,717 \$	152,717 \$	- \$	0.00%
	Paiements sur le principal	274,000 \$	- \$	274,000 \$	274,000 \$	- \$	0.00%
	Eaux usées - immobilisation	7,000 \$	- \$	7,000 \$	7,000 \$	- \$	0.00%
	Combiné	117,722 \$	29,431 \$	88,292 \$	117,722 \$	- \$	0.00%
	Provision pour pertes sur comptes à recevoir	9,240 \$	- \$	9,237 \$	9,237 \$	-3 \$	0.00%
	Autre	15,416 \$	6,647 \$	10,536 \$	17,183 \$	1,767 \$	11.50%
	Transfert- Fond Capital - eaux usées	139,455 \$	3 \$	139,455 \$	139,458 \$	3 \$	0.00%
Total		715,550 \$	36,080 \$	681,237 \$	717,317 \$	1,767 \$	0.20%

- **Service de la dette:** Remboursement de nos débetures et intérêts
- **Transfert:** Transferts aux propres fonds et réserves

Écart global : +1 767 \$ (+0,2%)

Points clés

- Service de la dette (eau + égouts) : stable
- Remboursements et frais : conformes au budget
- Transferts aux fonds et réserves : aucun écart
- Autres services financiers : stables
- Seule variation :
 - **+1,767 \$** → frais bancaires (SNB) liés à une utilisation plus fréquente des paiements en ligne

TOTAL DES DÉPENSES

SERVICES		BUDGET 2026	RÉEL - FIN MARS	PROJECTION TRIMESTRES 2-3-4	RÉEL + PROJECTION	PROJECTION 2026 VS BUDGET	% P vs B
DÉPENSES	SERVICES D'HYGIÈNE ENVIRONNEMENTALE	3,454,983 \$	690,521 \$	2,825,802 \$	3,516,323 \$	61,340 \$	1.80%
	SERVICES FINANCIERS	715,550 \$	36,080 \$	681,237 \$	717,317 \$	1,767 \$	0.20%
Dépenses total		4,170,533 \$	726,601 \$	3,507,038 \$	4,233,639 \$	63,106 \$	1.50%

Écart global (+63,106\$ / +1,50 %)

- Services d'hygiène du milieu : **+61,340 \$** (+1,80 %)
- Services financiers : **+1,767 \$** (+0,2%)

DÉPENSES

INFOS DÉBENTURES EAU ET ÉGOUT

Secteur	Raison	Échéance	Paiement Principal	Paiement Intérêts	Total
Beresford	Rue Gagnon	2027	24,000 \$	960 \$	24,960 \$
Petit-Rocher	Eau et égouts	2027	38,000 \$	2,195 \$	40,195 \$
Beresford	Prolongement de l'eau-Projet Robertville	2032	58,000 \$	16,713 \$	74,713 \$
Beresford	Rue Foulem	2037	81,000 \$	55,032 \$	136,032 \$
Nigadoo	Égout - Pompe	2040	15,000 \$	5,160 \$	20,160 \$
Beresford	Rue Gagnon, Doucet et Godin	2042	23,000 \$	38,604 \$	61,604 \$
Beresford	Projet Robertville	2042	35,000 \$	34,053 \$	69,053 \$
			274,000 \$	152,717 \$	426,717 \$



Les débetures représentent les emprunts à long terme utilisés pour financer les infrastructures et projets municipaux majeurs.

Soldes des fonds de réserves au 31 mars 2026

Rapport financier trimestriel
Fonctionnement eau et égouts
Janvier à mars 2026

TRIMESTRE 1	TOTAL
FONCTIONNEMENT GÉNÉRAL	1,036,759.00 \$
FONCTIONNEMENT GÉNÉRAL - MALADIE	85,265.61 \$
FONCTIONNEMENT EAU ET ÉGOUTS	299,199.96 \$
CAPITAL GÉNÉRAL	266,519.96 \$
CAPITAL GÉNÉRAL (FDCC)	1,540,088.88 \$
CAPITAL GÉNÉRAL (FRI)	156,521.31 \$
CAPITAL EAU ET ÉGOUTS	204,514.74 \$
RÉSERVE FONCTIONNEMENT GÉNÉRAL	579,912.89 \$
RÉSERVE CAPITAL GÉNÉRAL	3,343,883.07 \$
RÉSERVE FONCTIONNEMENT EAU ET ÉGOUTS	4,674.93 \$
RÉSERVE CAPITAL EAU ET ÉGOUTS	762,343.73 \$
LOTÉRIE (P-R) * Association récréative de Petit-Rocher	143,668.74 \$
TOTAL	8,423,352.82 \$



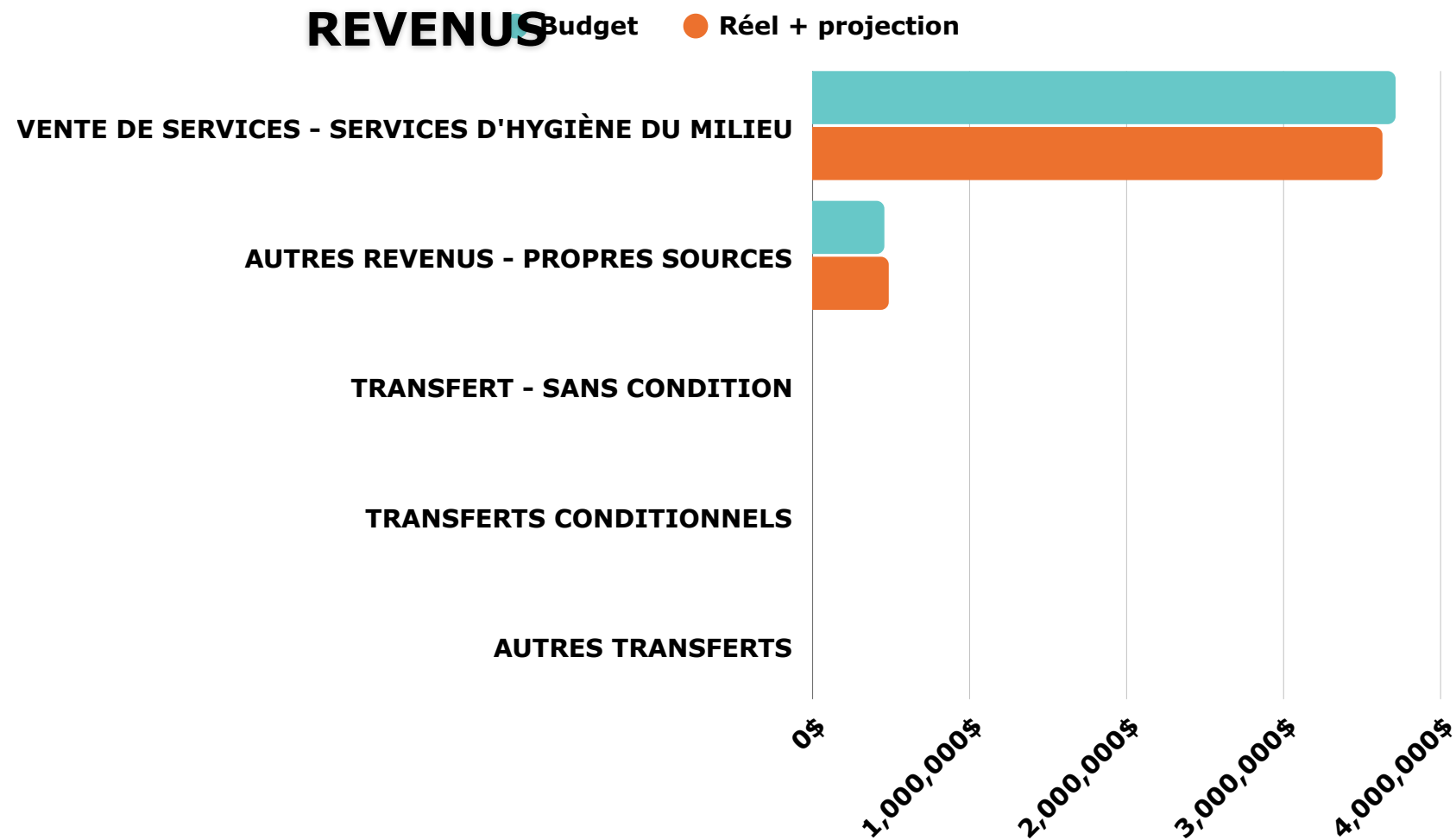
Les fonds de réserve représentent les économies mises de côté par la municipalité pour financer les projets et besoins futurs.

CONCLUSION

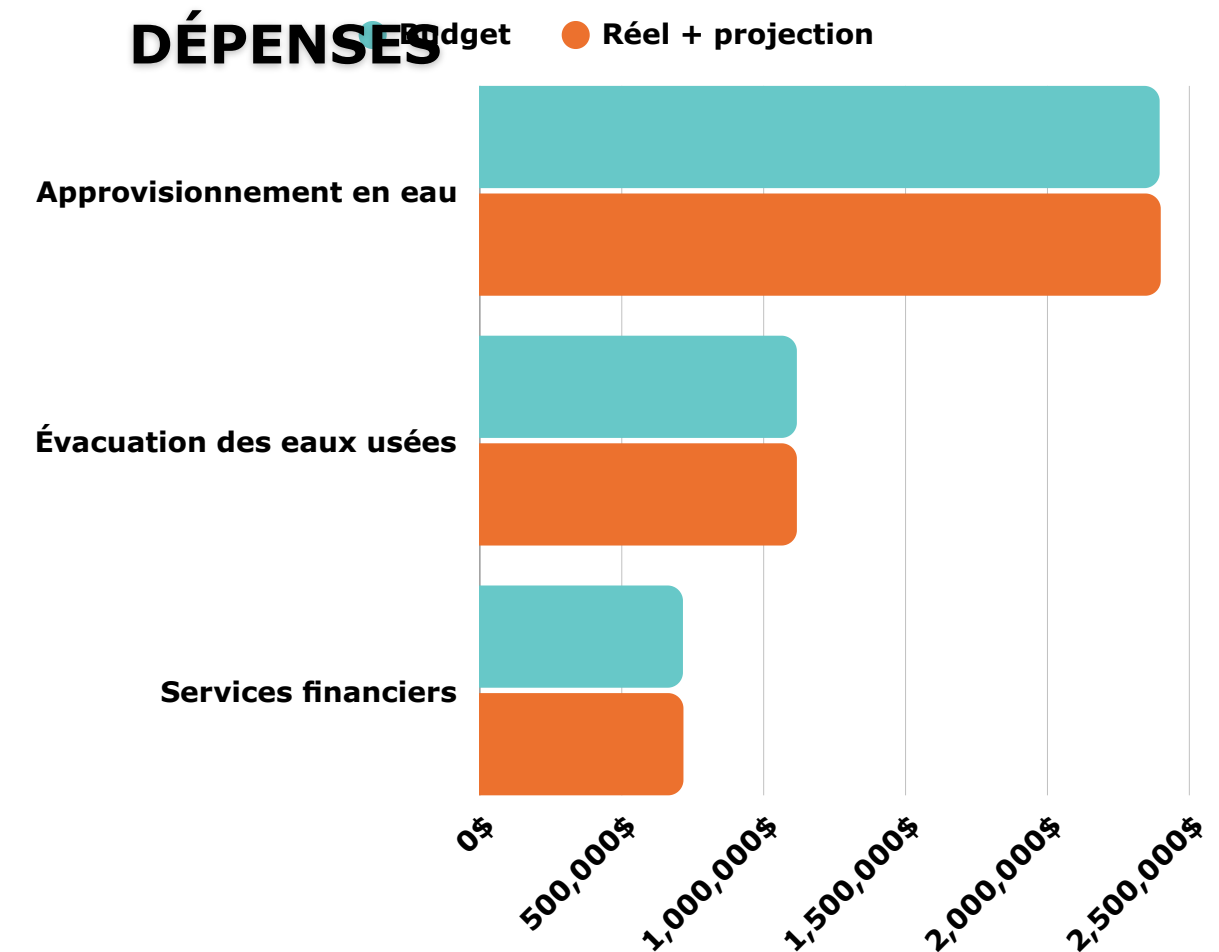
Conclusion – Budget 2026

- Revenus : globalement conformes au budget
 - Écarts expliqués par des ajustements de projections (T1)
 - Revenus ponctuels qui compensent certaines baisses
- Dépenses : sous le budget
 - Gestion financière stable et prévisible

REVENUS

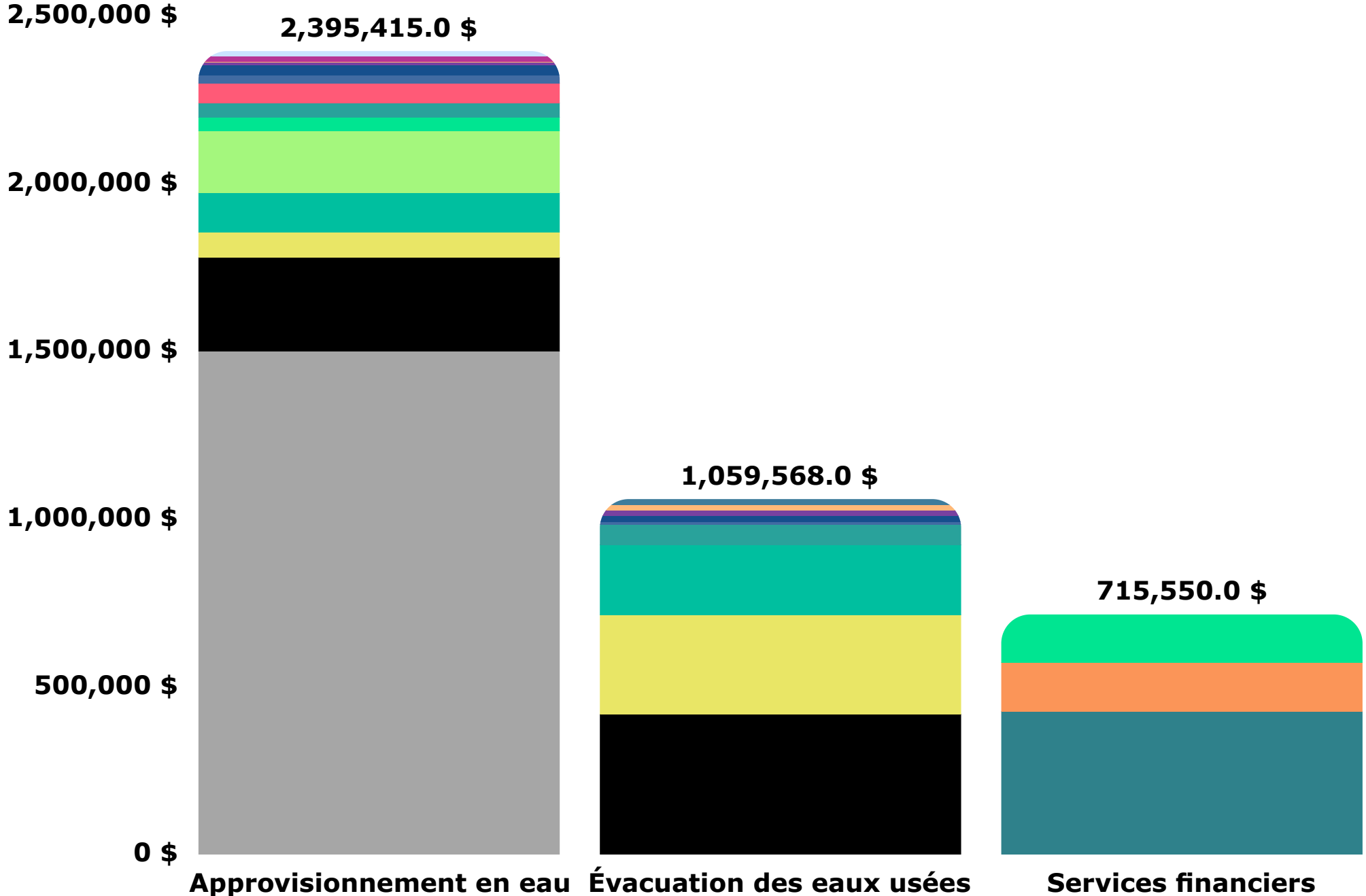


DÉPENSES



BUDGET 2026 - PAR SERVICE

Rapport financier trimestriel
Fonctionnement eau et égouts
Janvier à mars 2026



Achat de l'eau (Bathurst)	Raccordements
Salaires	Bornes
Remboursement d'emprunts	Matériel et uniformes
Énergie	Dépenses de bureau et équipement
Location, entretien et réparation	Échantillonnage
Fonds Capital	Assurances
Bris d'eau	Taxes foncières
Études	Congrès, formation et déplacement
Autres	Véhicules (Essence, entretien, assurances)



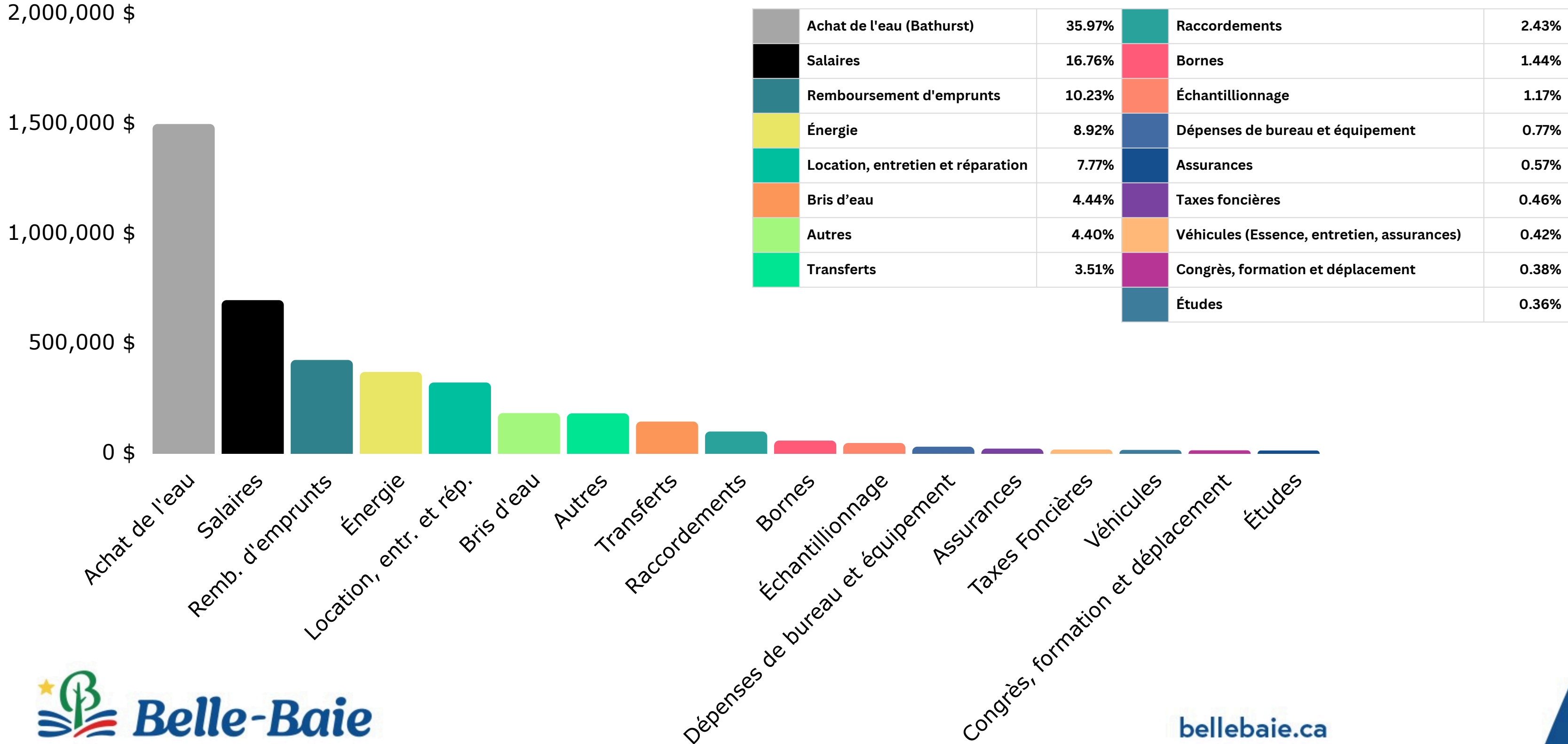
bellebaie.ca

Données basées sur les résultats au 31 mars et projections révisées 2026

BUDGET 2026

PAR COMPTES DE DÉPENSE

Rapport financier trimestriel
Fonctionnement eau et égouts
Janvier à mars 2026



bellebaie.ca

Données basées sur les résultats au 31 mars et projections révisées 2026



Belle-Baie

bellebaie.ca