

RAPPORT FINANCIER TRIMESTRIEL

FONCTIONNEMENT GÉNÉRAL / TRIMESTRE 2 2026



BUDGET - 2026

FONCTIONNEMENT GÉNÉRAL

SUIVI FINANCIER (REVENUS ET DÉPENSES)

Période: Résultats au 30 juin + 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 GÉNÉRAL

FONCTIONNEMENT GÉNÉRAL SERVICES	BUDGET 2025	BUDGET 2026	VARIANCE	% 25 vs 26
REVENUS				
TAXES D'AMÉLIORATION LOCALE	16,845,166 \$	18,154,024 \$	1,308,858 \$	8%
SERVICES RENDUS À D'AUTRES GOUVERNEMENTS	233,559 \$	248,252 \$	14,693 \$	6%
VENTE DE SERVICES	205,700 \$	195,750 \$	-9,950 \$	-5%
AUTRES REVENUS - PROPRES SOURCES	314,115 \$	232,065 \$	-82,050 \$	-26%
TRANSFERTS CONDITIONNELS	133,664 \$	165,675 \$	32,011 \$	24%
AUTRES TRANSFERTS	949,911 \$	172,066 \$	-777,845 \$	-82%
REVENUS Total	18,682,114 \$	19,167,832 \$	485,718 \$	3%
DÉPENSES				
SERVICES GOUVERNEMENTAUX GÉNÉRAUX	3,095,168 \$	3,678,724 \$	583,556 \$	19%
SERVICES DE PROTECTION	6,080,563 \$	6,163,391 \$	82,828 \$	1%
SERVICES DE TRANSPORT	3,123,838 \$	3,517,716 \$	393,878 \$	13%
SERVICES D'HYGIÈNE	983,464 \$	632,289 \$	-351,175 \$	-36%
SERVICES DE DÉVELOPPEMENT ENVIRONNEMENTAL	1,459,278 \$	1,619,061 \$	159,783 \$	11%
SERVICES RÉCRÉATIFS ET CULTURELS	2,162,659 \$	2,393,353 \$	230,694 \$	11%
SERVICES FINANCIERS	1,777,144 \$	1,163,298 \$	-613,846 \$	-35%
	18,682,114 \$	19,167,832 \$	485,718 \$	3%

2e TRIMESTRE 2026

FONCTIONNEMENT GÉNÉRAL

Rapport financier trimestriel
Fonctionnement général
Janvier à juin 2026

FONCTIONNEMENT GÉNÉRAL	SERVICES	BUDGET 2026	RÉEL TRIMESTRE 1-2	PROJECTION TRIMESTRES 3-4	RÉEL + PROJECTION	PROJECTION 2026 VS BUDGET	% PROJECTION VS BUDGET
REVENUS	TAXES D'AMÉLIORATION LOCALE	18,154,024 \$	8,995,943 \$	9,153,764 \$	18,149,707 \$	-4,317 \$	-0.02%
	VENTE DE SERVICES	248,252 \$	- \$	248,252 \$	248,252 \$	- \$	0.00%
	AUTRES REVENUS - PROPRES SOURCES	195,750 \$	101,397 \$	113,672 \$	215,069 \$	19,319 \$	9.87%
	TRANSFERTS CONDITIONNELS	232,065 \$	131,599 \$	158,200 \$	289,799 \$	57,734 \$	24.88%
	SERVICES RENDUS À D'AUTRES GOUVERNEMENTS	165,675 \$	97,762 \$	74,349 \$	172,111 \$	6,436 \$	3.88%
	AUTRES TRANSFERTS	172,066 \$	86,034 \$	86,032 \$	172,066 \$	- \$	0.00%
REVENUS TOTAL		19,167,832 \$	9,412,735 \$	9,834,269 \$	19,247,004 \$	79,172 \$	
DÉPENSES	SERVICES GOUVERNEMENTAUX GÉNÉRAUX	3,678,724 \$	1,999,096 \$	1,723,094 \$	3,722,190 \$	43,466 \$	1.18%
	SERVICES DE PROTECTION	6,163,391 \$	2,838,711 \$	2,834,885 \$	5,673,596 \$	-489,795 \$	-7.95%
	SERVICES DE TRANSPORT	3,517,716 \$	1,795,270 \$	1,843,453 \$	3,638,722 \$	121,006 \$	3.44%
	SERVICES D'HYGIÈNE	632,289 \$	330,220 \$	343,647 \$	673,867 \$	41,578 \$	6.58%
	SERVICES DE DÉVELOPPEMENT ENVIRONNEMENTAL	1,619,061 \$	565,921 \$	986,339 \$	1,552,260 \$	-66,801 \$	-4.13%
	SERVICES RÉCRÉATIFS ET CULTURELS	2,393,353 \$	1,249,386 \$	1,407,714 \$	2,657,100 \$	263,747 \$	11.02%
	SERVICES FINANCIERS	1,163,298 \$	178,017 \$	987,550 \$	1,165,567 \$	2,269 \$	0.20%
DÉPENSES TOTAL		19,167,832 \$	8,956,621 \$	10,126,681 \$	19,083,302 \$	-84,530 \$	
Surplus / (déficit)		- \$	456,114 \$	-292,412 \$	163,702 \$	163,702 \$	



REVENUS - TAXES D'AMÉLIORATION LOCALE

Rapport financier trimestriel
Fonctionnement général
Janvier à juin 2026

REVENUS		BUDGET 2026	RÉEL TRIMESTRE 1-2	PROJECTION TRIMESTRES 3-4	RÉEL + PROJECTION	PROJECTION 2026 VS BUDGET	% PROJECTION VS BUDGET
TAXES D'AMÉLIORATION LOCALE		18,154,024 \$	8,995,943 \$	9,153,764 \$	18,149,707 \$	-4,317 \$	0.02%
		18,154,024 \$	8,995,943 \$	9,153,764 \$	18,149,707 \$	-4,317 \$	0.02%

Revenus - Taxes d'amélioration locale

Mandat (assiette fiscale): 15,488,485.54\$
Subvention (péréquation): 2,443,796.82\$
Total: 18,149,707.00\$

REVENUS - VENTE DE SERVICES

Rapport financier trimestriel
Fonctionnement général
Janvier à juin 2026

SERVICES		BUDGET 2026	RÉEL TRIMESTRE 1-2	PROJECTION TRIMESTRES 3-4	RÉEL + PROJECTION	PROJECTION 2026 VS BUDGET	% PROJECTION VS BUDGET
VENTE DE SERVICES	Commandites	20,000 \$	- \$	20,000 \$	20,000 \$	- \$	0.00%
	Autre (Transport en commun - Bornes)	- \$	440 \$	2,060 \$	2,500 \$	2,500 \$	100.00%
	Autre (Composteurs et digesteurs)	- \$	692 \$	808 \$	1,500 \$	1,500 \$	100.00%
	Piscines, plages, ports de plaisance	500 \$	- \$	500 \$	500 \$	- \$	0.00%
	Patinoire et aréna	90,000 \$	51,456 \$	38,544 \$	90,000 \$	- \$	0.00%
	Parcs et terrains de jeux	23,500 \$	2,500 \$	21,000 \$	23,500 \$	- \$	0.00%
	Autres services récréatifs	38,750 \$	21,985 \$	17,760 \$	39,745 \$	995 \$	2.57%
	Centres et installations culturels	23,000 \$	24,325 \$	13,000 \$	37,325 \$	14,325 \$	62.28%
Total		195,750 \$	101,397 \$	113,672 \$	215,069 \$	19,319 \$	9.87%

- **Plage:** Cantine de la plage de Beresford
- **Autres services récréatifs:** Sportplexe et Sportek
- **Centres et installations culturelles:** Salle multi-fonctionnelle Denis-Richard
- **Parcs et terrains de jeu:** Soccer, baseball et tennis
- **Patinoires et arénas:** Beresford et Petit-Rocher
- **Autres:** Revenus de bornes de recharge

Écart : + 19,3K \$ (+10 %)

- Revenus des centres et installations culturels supérieurs aux prévisions (~+14,3 K\$), principalement liés à l'augmentation des locations et des ventes au bar.
- Revenus additionnels non budgétés :
- ~+2,5 K\$ – revenus provenant des bornes de recharge pour véhicules électriques;
- ~+1,5 K\$ – ventes de composteurs et de digesteurs.
- Revenus additionnels liés aux autres services récréatifs (~+1,0 K\$), notamment la location de salles pour les élections municipales.
- Les autres revenus de vente de services demeurent conformes aux prévisions budgétaires.

REVENUS - AUTRES REVENUS

PROPRES SOURCES

Rapport financier trimestriel
Fonctionnement général
Janvier à juin 2026

SERVICES		BUDGET 2026	RÉEL TRIMESTRE 1-2	PROJECTION TRIMESTRES 3-4	RÉEL + PROJECTION	PROJECTION 2026 VS BUDGET	% PROJECTION VS BUDGET
AUTRES REVENUS PROPRES SOURCES	Commerciaux	2,500 \$	6,070 \$	1,173 \$	7,243 \$	4,743 \$	189.71%
	Animaux	18,000 \$	15,165 \$	- \$	15,165 \$	-2,835 \$	-15.75%
	Contruction (incluant CSR)	75,000 \$	25,113 \$	90,000 \$	115,113 \$	40,113 \$	53.48%
	Application des arrêtés	1,500 \$	2,600 \$	870 \$	3,470 \$	1,970 \$	131.31%
	Autre	1,000 \$	11,550 \$	1,000 \$	12,550 \$	11,550 \$	1154.95%
	Autre (Locations)	62,065 \$	45,830 \$	30,657 \$	76,487 \$	14,422 \$	23.24%
	Concessions	500 \$	- \$	500 \$	500 \$	- \$	0.00%
	Intérêts sur placements	50,000 \$	11,133 \$	17,500 \$	28,633 \$	-21,367 \$	-42.73%
	Autre (Services aux citoyens/FPBB)	21,500 \$	14,140 \$	16,500 \$	30,640 \$	9,140 \$	42.51%
		232,065 \$	131,599 \$	158,200 \$	289,799 \$	57,734 \$	24.88%

Écart : +57,7 K\$ (≈ +25 %)

- **Licences:** Médaillons pour chiens
- **Construction:** Permis de construction
- **Locations:** Contrats de locations et permis ambulants
- **Autres profits sur placements:** Revenu d'intérêts sur nos comptes bancaires
- **FPBB:** Vérification des dossiers de sécurité

- Revenus de construction supérieurs aux prévisions (≈+40,1 K\$), liés à une augmentation du volume de permis émis (102 K\$ en permis de janvier à juin).
- Revenus additionnels provenant de :
 - ≈+11,6 K\$ – remboursement provincial lié aux feux de forêt 2025 et autres revenus;
 - ≈+14,4 K\$ – locations, incluant la contribution CFA pour le projet du Sportplexe.
- Services aux citoyens / FPBB supérieurs aux prévisions (≈+9,1 K\$), liés aux vérifications de dossiers, activités MADA et ventes promotionnelles.
- Compensation partielle par une baisse des intérêts de placements (≈-21,4 K\$), en raison de revenus réels inférieurs à l'hypothèse budgétaire.

REVENUS TRANSFERTS CONDITIONNELS

SERVICES		BUDGET 2026	RÉEL TRIMESTRE 1-2	PROJECTION TRIMESTRES 3-4	RÉEL + PROJECTION	PROJECTION 2026 VS BUDGET	% PROJECTION VS BUDGET
TRANSFERTS CONDITIONNELS	Services de protection	134,175 \$	52,788 \$	65,449 \$	118,237 \$	-15,938 \$	-11.88%
	Autres	- \$	8,322 \$	- \$	19,974 \$	19,974 \$	100.00%
	Services récréatifs et culturels	31,500 \$	25,000 \$	8,900 \$	33,900 \$	2,400 \$	7.62%
Total		165,675 \$	86,110 \$	74,349 \$	172,111 \$	6,436 \$	3.88%

- **Services de protection:** Remboursement de salaire FPBB pour l'unité de drogues
- **Services récréatifs et culturels:** Subventions pour la fête du Canada et des Acadiens
- **Organismes du gouvernement fédéral:** Programmes étudiants (SEED)

Écart : +6,4 K\$ (≈ +4%)

- Revenus de police inférieurs aux prévisions (≈-15,9 K\$), liés à une période de transition de l'agent assigné à cette unité.
- Compensation par des revenus additionnels :
- ≈+20,0 K\$ – subvention reçue de NB Power;
- ≈+2,4 K\$ – subvention additionnelle pour la Fête du Canada.

REVENUS - SERVICES RENDUS À D'AUTRES GOUVERNEMENTS

Rapport financier trimestriel
Fonctionnement général
Janvier à juin 2026

SERVICES		BUDGET 2026	RÉEL TRIMESTRE 1-2	PROJECTION TRIMESTRES 3-4	RÉEL + PROJECTION	PROJECTION 2026 VS BUDGET	% PROJECTION VS BUDGET
SERVICES RENDUS À D'AUTRES GOUVERNEMENTS	Traçage des voies de circulation	223,517 \$	- \$	223,517 \$	223,517 \$	- \$	0%
	Chemin et rues (KM de voie)	24,735 \$	- \$	24,735 \$	24,735 \$	- \$	0%
Total		248,252 \$	- \$	248,252 \$	248,252 \$	- \$	0%

- **Traçage des voies de circulation:** Peinture des lignes sur routes provinciales et régionales par Belle-Baie et emboursé par la PNB (selon le KM et le taux prédéterminé par la PNB)
- **Chemins et rues:** Entretien des routes provinciales et régionales par Belle-Baie et remboursé par la PNB (selon le KM et le taux prédéterminé par la PNB)

REVENUS - AUTRES TRANSFERTS

Rapport financier trimestriel
Fonctionnement général
Janvier à juin 2026

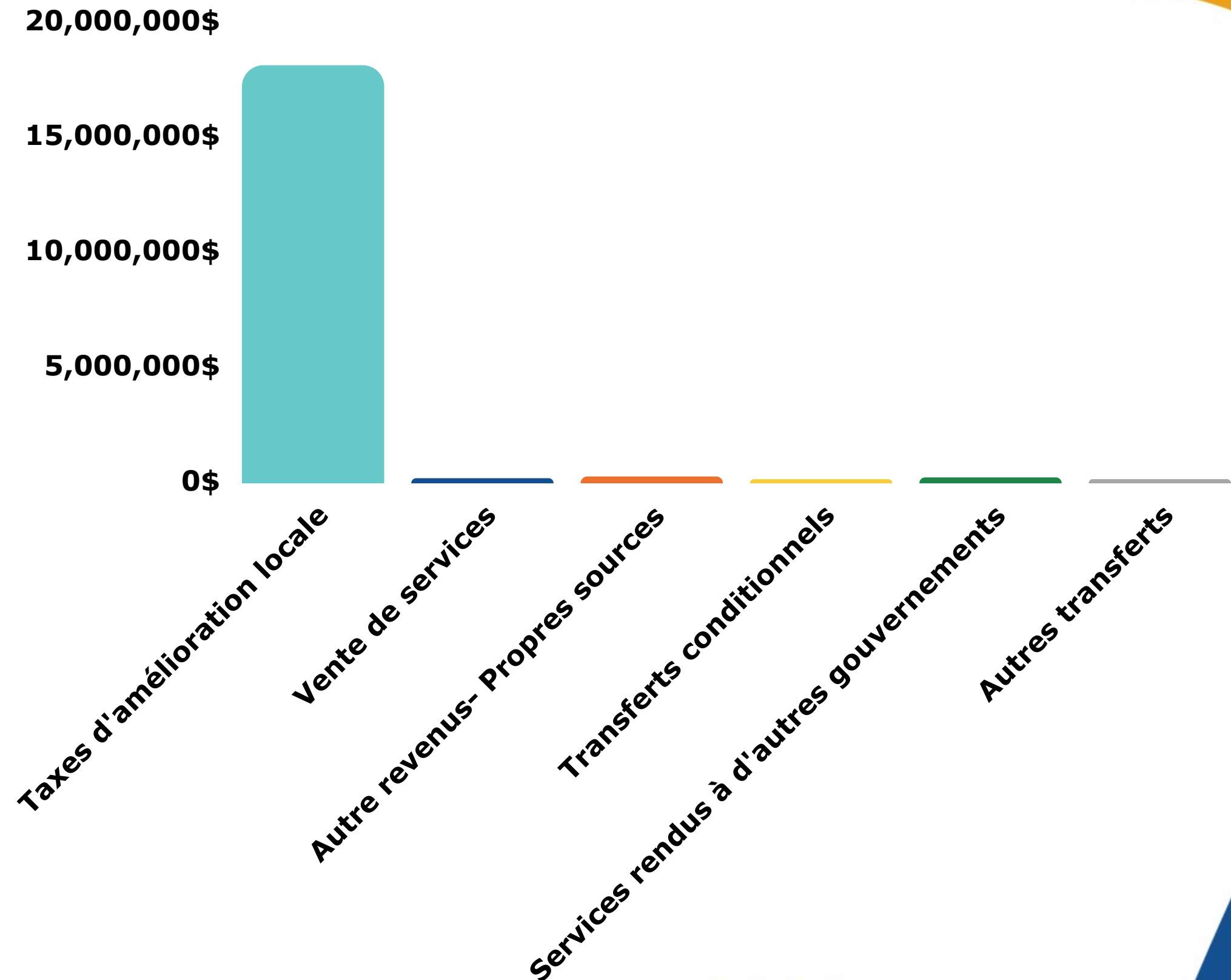
SERVICES		BUDGET 2026	RÉEL TRIMESTRE 1-2	PROJECTION TRIMESTRES 3-4	RÉEL + PROJECTION	PROJECTION 2026 VS BUDGET	% PROJECTION VS BUDGET
AUTRES TRANSFERTS	Surplus d'avant-dernière année	172,066 \$	86,034 \$	86,032 \$	172,066 \$	- \$	0%
Total		172,066 \$	86,034 \$	86,032 \$	172,066 \$	- \$	0%

Surplus de l'exercice 2024
qui apparait aux états financiers

TOTAL DES REVENUS

Rapport financier trimestriel
Fonctionnement général
Janvier à juin 2026

- **Revenus projetés : +79 K\$ ($\approx +0,4\%$)**
- **Taxes d'amélioration locale**
 - → 18,15 M\$ (stable, conforme au budget)
- **Vente de services**
 - → Hausse projetée de +10 %, principalement liée aux revenus additionnels des centres et installations culturels
- **Autres revenus (sources propres)**
 - → Hausse projetée de +25 %, principalement liée aux revenus de construction et à des revenus additionnels non prévus au budget
- **Transferts conditionnels**
 - → Légère hausse de +4 %, avec des subventions additionnelles compensant une baisse temporaire des revenus de police
- **Services rendus & autres transferts**
 - → Résultats conformes aux prévisions



DÉPENSES - SERVICES GOUVERNEMENTAUX GÉNÉRAUX

Rapport financier trimestriel
Fonctionnement général
Janvier à juin 2026

SERVICES		BUDGET 2026	RÉEL TRIMESTRE 1-2	PROJECTION TRIMESTRES 3-4	RÉEL + PROJECTION	PROJECTION 2026 VS BUDGET	% PROJECTION VS BUDGET
SERVICES GOUVERNEMENTAUX GÉNÉRAUX	Services législatifs	453,969 \$	212,152 \$	232,810 \$	444,962 \$	-9,007 \$	-1.98%
	Administration	1,794,679 \$	975,143 \$	996,454 \$	1,971,597 \$	176,918 \$	9.86%
	Gestion des finances	584,278 \$	247,153 \$	264,066 \$	511,218 \$	-73,060 \$	-12.50%
	Communications	141,784 \$	64,563 \$	79,162 \$	143,725 \$	1,941 \$	1.37%
	Autres services d'administration	512,324 \$	347,751 \$	111,928 \$	459,678 \$	-52,646 \$	-10.28%
	Subvention à but social ou environnemental	191,690 \$	160,800 \$	30,210 \$	191,010 \$	-680 \$	-0.35%
Total		3,678,724 \$	2,007,561 \$	1,714,629 \$	3,722,190 \$	43,466 \$	1.18%

- **Services législatifs:** Rémunération et formation des membres du conseil et autres frais législatifs
- **Administration générale:**
 - Gérant/administrateurs (salaires et autres)
 - Édifices municipaux et autres services administratifs
 - Équipe comptable, audit et logiciels
 - Relations civiques
 - Coûts reliés à l'évaluation
 - CSR - Services collaboratifs et régionaux
 - Primes d'assurances responsabilité
- **Autres services d'administration générale:**
 - Subventions à but social (Sport, culture, Éducation, Environnement et autre)

Écart : +43,5 K\$ (~+ 1%)

- Augmentation des frais administratifs principalement liée :
 - au chevauchement temporaire de postes (~+65 K\$);
 - à l'augmentation des frais légaux (~+56 K\$);
 - à certains frais professionnels et besoins en cybersécurité.
- Réorganisation du département des finances ayant un impact sur la répartition des dépenses salariales (écarts entre les postes administration et comptabilité).
- Économies sur les primes d'assurance (~-53 K\$), contribuant à réduire l'impact des autres variations.
- Autres écarts mineurs, sans impact significatif sur la projection annuelle.

DÉPENSES - SERVICES DE PROTECTION

Rapport financier trimestriel
Fonctionnement général
Janvier à juin 2026

SERVICES		BUDGET 2026	RÉEL TRIMESTRE 1-2	PROJECTION TRIMESTRES 3-4	RÉEL + PROJECTION	PROJECTION 2026 VS BUDGET	% PROJECTION VS BUDGET
SERVICES DE PROTECTION	Services de police	4,099,991 \$	1,914,071 \$	2,037,387 \$	3,951,459 \$	-148,532 \$	-3.62%
	Protection contre l'indencie	1,743,829 \$	768,669 \$	625,758 \$	1,394,427 \$	-349,402 \$	-20.04%
	Mesures d'urgence	15,134 \$	6,339 \$	13,386 \$	19,725 \$	4,591 \$	30.33%
	Autres services de protection	304,437 \$	149,632 \$	158,354 \$	307,986 \$	3,549 \$	1.17%
Total		6,163,391 \$	2,838,711 \$	2,834,885 \$	5,673,596 \$	-489,795 \$	-7.95%

- **Services de Police:** FPBB
- **Protection contre l'incendie**
- **Mesures d'urgence**
- **Autres services de protection:** Application des arrêtés, inspection de construction, contrôle des animaux, directeur de la sécurité publique

Écart total : -490 K\$ (≈ 8 %)

- **Services de police** inférieurs aux prévisions (**~ -143 K\$**), principalement liés à des variations salariales, des remboursements et au remplacement d'une location de véhicule par un achat.
- **Services d'incendie** inférieurs aux prévisions (**~ -357 K\$**), principalement en raison du report des embauches prévues pour les postes de pompiers et du poste de chef-adjoint des opérations (projections à partir d'octobre).
- Certains coûts additionnels en équipements et opérations, notamment pour la police et les pompiers, compensent partiellement les économies projetées.

DÉPENSES - SERVICES DE TRANSPORT

Rapport financier trimestriel
Fonctionnement général
Janvier à juin 2026

SERVICES		BUDGET 2026	RÉEL TRIMESTRE 1-2	PROJECTION TRIMESTRES 3-4	RÉEL + PROJECTION	PROJECTION 2026 VS BUDGET	% PROJECTION VS BUDGET
SERVICES DE TRANSPORT	Services communs	970,971 \$	495,148 \$	464,795 \$	959,943 \$	-11,028 \$	-1.14%
	Transport routier	2,435,512 \$	1,295,338 \$	1,241,499 \$	2,536,837 \$	101,325 \$	4.16%
	Transport public	111,233 \$	4,783 \$	137,159 \$	141,942 \$	30,709 \$	27.61%
Total		3,517,716 \$	1,795,270 \$	1,843,453 \$	3,638,722 \$	121,006 \$	3.44%

- **Services communs:** Véhicules (essence, entretien), garages municipaux, employés
- **Transport routier:** Entretien des routes, éclairage, déneigement, employés
- **Transport public:** CSR - projet de transport en commun, aéroport

Écart : +121,0 K\$ (≈ +3 %)

- Catégorie légèrement au-dessus du budget, principalement attribuable à certains coûts d'opération plus élevés que prévu.
- Augmentation des coûts d'entretien routier (≈+55,5 K\$), principalement liée aux travaux d'asphalte (recyclage).
- Coûts additionnels liés à l'éclairage des rues (≈+25,7 K\$).
- Augmentation des coûts de traçage des voies de circulation (≈+11,9 K\$), incluant des travaux additionnels non prévus au budget initial.
- Contribution additionnelle liée au transport public/aéroport (≈+35,9 K\$), principalement pour la prolongation du contrat de l'aviseur stratégique.
- Compensation partielle par certaines économies, notamment sur le matériel et l'équipement général (≈-28,1 K\$) et la contribution à la CSR (≈-5,2 K\$).

DÉPENSES - SERVICES D'HYGIÈNE DU MILIEU

SERVICES		BUDGET 2026	RÉEL TRIMESTRE 1-2	PROJECTION TRIMESTRES 3-4	RÉEL + PROJECTION	PROJECTION 2026 VS BUDGET	% PROJECTION VS BUDGET
SERVICES D'HYGIÈNE DU MILIEU	Enlèvement des déchets solides	632,289 \$	329,951 \$	343,647 \$	673,598 \$	41,309 \$	6.53%
	Autres services d'hygiène du milieu	- \$	269 \$	- \$	269 \$	269 \$	100.00%
Total		632,289 \$	330,220 \$	343,647 \$	673,867 \$	41,578 \$	6.58%

• **Enlèvement des déchets solides:**

- Camion de poubelles Belle-Baie et personnel
- Contrat pour enlèvement des déchets solides
- CSR - Frais d'enfouissement aux usagers

Écart : +41,6 K\$ (≈ +7 %)

- Collecte des déchets solides : augmentation des coûts d'opération (≈+43,8 K\$), principalement liée au carburant et aux gros objets.
- Écart favorable sur les assurances (≈-42,0 K\$), lié à une correction du budget initial (montant surestimé).
- Autres dépenses conformes aux prévisions.

DÉPENSES - SERVICES DE DÉVELOPPEMENT ENVIRONNEMENTAL

SERVICES		BUDGET 2026	RÉEL TRIMESTRE 1-2	PROJECTION TRIMESTRES 3-4	RÉEL + PROJECTION	PROJECTION 2026 VS BUDGET	% PROJECTION VS BUDGET
SERVICES DE DÉVELOPPEMENT ENVIRONNEMENTAL	Urbanisme et zonage	495,025 \$	126,446 \$	371,580 \$	498,026 \$	3,001 \$	0.61%
	Mise en valeur du territoire	21,888 \$	9,395 \$	12,485 \$	21,880 \$	-8 \$	-0.04%
	Développement communautaire et social	32,318 \$	8,080 \$	15,537 \$	23,617 \$	-8,701 \$	-26.92%
	Développement économique	843,934 \$	318,933 \$	489,123 \$	808,056 \$	-35,878 \$	-4.25%
	Autres services de développement	225,896 \$	103,068 \$	97,614 \$	200,682 \$	-25,214 \$	-11.16%
Total		1,619,061 \$	565,921 \$	986,339 \$	1,552,260 \$	-66,801 \$	-4.13%

- **Urbanisme et zonage:** CSR - Fonds des services d'aménagement local et avis de rezonage
- **Mise en valeur du territoire:** Initiative environnementale, destruction des lieux inesthétiques et parc industriel
- **Développement communautaire et social:** CSR - Services de développement communautaire
- **Développement économique:** Salaires, incitatifs de construction
- **Autres services de développement:** Enveloppe de projets, CSR - Développement économique

Écart : -66,8 K\$ (≈ -4 %)

- Développement économique : dépenses inférieures aux prévisions, principalement liées aux remboursements FASR
- Programmes communautaires et autres contributions : écart favorable attribuable aux remboursements FASR

DÉPENSES - SERVICES RÉCRÉATIFS

Rapport financier trimestriel
Fonctionnement général
Janvier à juin 2026

SERVICES		BUDGET 2026	RÉEL TRIMESTRE 1-2	PROJECTION TRIMESTRES 3-4	RÉEL + PROJECTION	PROJECTION 2026 VS BUDGET	% PROJECTION VS BUDGET
SERVICES RÉCRÉATIFS	Services récréatifs - Administration	378,365 \$	154,647 \$	187,026 \$	341,673 \$	-36,692 \$	-9.70%
	Centres et salles communautaires	123,530 \$	148,795 \$	38,255 \$	187,050 \$	63,520 \$	51.42%
	Piscines, plages, marinas	67,428 \$	20,488 \$	45,805 \$	66,292 \$	-1,136 \$	-1.68%
	Patinoires et arénas	634,738 \$	356,508 \$	288,272 \$	644,780 \$	10,042 \$	1.58%
	Parcs et terrains de jeux	478,109 \$	222,844 \$	308,557 \$	531,401 \$	53,292 \$	11.15%
	Autres services récréatifs	180,836 \$	104,008 \$	57,077 \$	161,085 \$	-19,751 \$	-10.92%
Total		1,863,006 \$	1,007,289 \$	924,991 \$	1,932,281 \$	69,275 \$	3.72%

- **Services récréatifs:** Administration
- **Centres et salles communautaires:** Chal-Baie et la Barque
- **Piscine, plages, marinas:** Plage de Beresford et Parc de la plage de Petit-Rocher
- **Parcs et terrains de jeux:** Entretien des parcs de Belle-Baie incluant les terrains de baseball, tennis, soccer, pickleball
- **Autres services récréatifs:** Sportplexe et Sportek

Écart : +69,3 K\$ (≈ +4 %)

- Dépenses additionnelles pour les centres et salles communautaires (≈+73,0 K\$), principalement liées aux réparations requises à La Barque (santé et sécurité) et aux d’impôts fonciers.
- Ajustements liés aux activités saisonnières et opérationnelles, incluant des besoins temporaires pour les parcs et terrains de jeux.
- Écarts favorables compensant partiellement les hausses, notamment :
 - période de vacance de poste et ajustement d’embauche;
 - diminution du nombre d’évènements dans certains centres;
 - autres ajustements liés au Sportek et au Sportplexe.

DÉPENSES - SERVICES CULTURELS

Rapport financier trimestriel
Fonctionnement général
Janvier à juin 2026

SERVICES		BUDGET 2026	RÉEL TRIMESTRE 1-2	PROJECTION TRIMESTRES 3-4	RÉEL + PROJECTION	PROJECTION 2026 VS BUDGET	% PROJECTION VS BUDGET
SERVICES CULTURELS	Services culturels - Administration	40,000 \$	5,094 \$	34,906 \$	40,000 \$	0 \$	0.00%
	Immeubles culturels et installations	83,963 \$	69,882 \$	37,485 \$	107,366 \$	23,403 \$	27.87%
	Bibliothèques	68,763 \$	80,749 \$	9,529 \$	90,278 \$	21,515 \$	31.29%
	Contribution à une CSR	135,121 \$	34,191 \$	252,201 \$	286,392 \$	151,271 \$	111.95%
	Autres services récréatifs et culturels	199,000 \$	52,181 \$	145,101 \$	197,282 \$	-1,718 \$	-0.86%
Total		526,847 \$	242,097 \$	479,222 \$	721,319 \$	194,472 \$	36.91%

- **Immeubles culturels et installations:** Salle Denis-Richard, le Vieux Moulin, le bureau de la sécurité publique, installations au quai de Petit-Rocher
- **Autres services récréatifs et culturels:** CSR - soutien au partage des coûts et contribution au centre KC Irving, centre aquatique, activités culturelles (programmation des Fêtes du Canada, Nouveau-Brunswick, des Acadiens et autres activités)

- **Écart : +194,5 K\$ (≈ +44 %)**
- Dépenses additionnelles dans les immeubles culturels et installations (≈+23,4 K\$), notamment pour la rénovation du bureau de la sécurité publique, des taxes non budgétées au Quai et des frais liés aux équipements du bar de la salle multifonctionnelle.
- Réparations à la bibliothèque (≈+21,5 K\$), liées à un dégât d'eau.
- Contribution à des organismes : écart influencé par un remboursement FASR qui vient réduire l'impact net des dépenses.
- Autres dépenses culturelles conformes aux prévisions.

DÉPENSES

SERVICES FINANCIERS

SERVICES		BUDGET 2026	RÉEL TRIMESTRE 1-2	PROJECTION TRIMESTRES 3-4	RÉEL + PROJECTION	PROJECTION 2026 VS BUDGET	% PROJECTION VS BUDGET
SERVICES FINANCIERS	Service de la dette	557,769 \$	570 \$	557,199 \$	557,769 \$	-0 \$	0.00%
	Autres	150 \$	1,419 \$	1,000 \$	2,419 \$	2,269 \$	1512.67%
	Transferts à ses propres réserves, fonds et organismes - Réserve	605,379 \$	176,028 \$	429,351 \$	605,379 \$	-0 \$	0.00%
Total		1,163,298 \$	178,017 \$	987,550 \$	1,165,567 \$	2,269 \$	0.20%

- **Service de la dette:** Remboursement de nos débentures et intérêts
- **Transfert:** Vers le fonds en capital général pour les investissements

Écart : +2,3 K\$ (≈ 0 %)

- Écart principalement lié aux frais bancaires supérieurs aux prévisions (~+2,3 K\$), le budget initial ne tenant pas compte de certains frais liés aux transactions électroniques (ACP, paiements en ligne, cartes, etc.).
- Intérêts, remboursements de dette et investissements conformes aux prévisions.

TOTAL DES DÉPENSES

Rapport financier trimestriel
Fonctionnement général
Janvier à juin 2026

FONCTIONNEMENT GÉNÉRAL	SERVICES	BUDGET 2026	RÉEL TRIMESTRE 1- 2	PROJECTION TRIMESTRES 3- 4	RÉEL + PROJECTION	PROJECTION 2026 VS BUDGET	% PROJECTION VS BUDGET
DÉPENSES	SERVICES GOUVERNEMENTAUX GÉNÉRAUX	3,678,724 \$	1,999,096 \$	1,723,094 \$	3,722,190 \$	43,466 \$	1.18%
	SERVICES DE PROTECTION	6,163,391 \$	2,838,711 \$	2,834,885 \$	5,673,596 \$	-489,795 \$	-7.95%
	SERVICES DE TRANSPORT	3,517,716 \$	1,795,270 \$	1,843,453 \$	3,638,722 \$	121,006 \$	3.44%
	SERVICES D'HYGIÈNE	632,289 \$	330,220 \$	343,647 \$	673,867 \$	41,578 \$	6.58%
	SERVICES DE DÉVELOPPEMENT ENVIRONNEMENTAL	1,619,061 \$	565,921 \$	986,339 \$	1,552,260 \$	-66,801 \$	-4.13%
	SERVICES RÉCRÉATIFS ET CULTURELS	2,393,353 \$	1,249,386 \$	1,407,714 \$	2,657,100 \$	263,747 \$	11.02%
	SERVICES FINANCIERS	1,163,298 \$	178,017 \$	987,550 \$	1,165,567 \$	2,269 \$	0.20%
Dépenses total		19,167,832 \$	8,956,621 \$	10,126,681 \$	19,083,302 \$	-84,530 \$	-0.44%

Écart global favorable d'environ 84,500 \$ (-0,44 %)

Principaux écarts par catégorie

- **Services gouvernementaux généraux** : +43 K\$ (+1 %) → Globalement conforme, écarts compensés entre les différents secteurs.
- **Services de protection** : -490 K\$ (-8 %) → Décalage des embauches en incendie et ajustements temporaires en police.
- **Services de transport** : +121 K\$ (+3 %) → Hausse principalement liée à l'entretien routier, l'éclairage et certaines contributions.
- **Services d'hygiène** : +42 K\$ (+7 %) → Coûts de collecte plus élevés, compensés par un ajustement du budget initial des assurances.
- **Développement environnemental** : -67 K\$ (-4 %) → Principalement lié aux remboursements FASR.
- **Services récréatifs** : +69 K\$ (+5 %) → Dépenses additionnelles dans certaines installations, notamment La Barque.
- **Services culturels** : +195 K\$ (+44 %) → Réparations et dépenses ponctuelles dans certaines installations.
- **Services financiers** : +2 K\$ (≈ 0 %) → Conforme au budget.



DÉPENSES

INFOS DÉBENTURES ADM. GÉNÉRALE

Rapport financier trimestriel
Fonctionnement général
Janvier à juin 2026

Secteur	Raison	Échéance	Paie ment Principal	Paie ment Intérêts	Total
Nigadoo	Sportplex	2026	16,000 \$	108 \$	16,108 \$
Beresford	Chemin et rue (Bryar)	2027	91,000 \$	3,694 \$	94,964 \$
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 \$	2,795 \$	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 \$
Robertville	Sous-station Nicholas Denys *	2038	28,000 \$	20,572.72 \$	48,572.72 \$
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 \$
			445,000 \$	161,342.72 \$	606,342.72 \$

*emprunt d'un ancien dsl qui fait partie de notre dette à long terme



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

Soldes des fonds de réserves au 30 juin 2026

Rapport financier trimestriel
Fonctionnement général
Janvier à juin 2026

TRIMESTRE 1	TOTAL
FONCTIONNEMENT GÉNÉRAL	977,360.55 \$
FONCTIONNEMENT GÉNÉRAL - MALADIE	85,579.22 \$
FONCTIONNEMENT EAU ET ÉGOUTS	623,837.73 \$
CAPITAL GÉNÉRAL	97,403.15 \$
CAPITAL GÉNÉRAL (FDCC)	1,547,588.38 \$
CAPITAL GÉNÉRAL (FRI)	51,256.18 \$
CAPITAL EAU ET ÉGOUTS	180,539.02 \$
RÉSERVE FONCTIONNEMENT GÉNÉRAL	582,809.32 \$
RÉSERVE CAPITAL GÉNÉRAL	3,360,166.19 \$
RÉSERVE FONCTIONNEMENT EAU ET ÉGOUTS	4,691.27 \$
RÉSERVE CAPITAL EAU ET ÉGOUTS	765,102.97 \$
LOTÉRIE (P-R) * Association récréative de Petit-Rocher	148,005.26 \$
TOTAL	8,424,339.24 \$



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

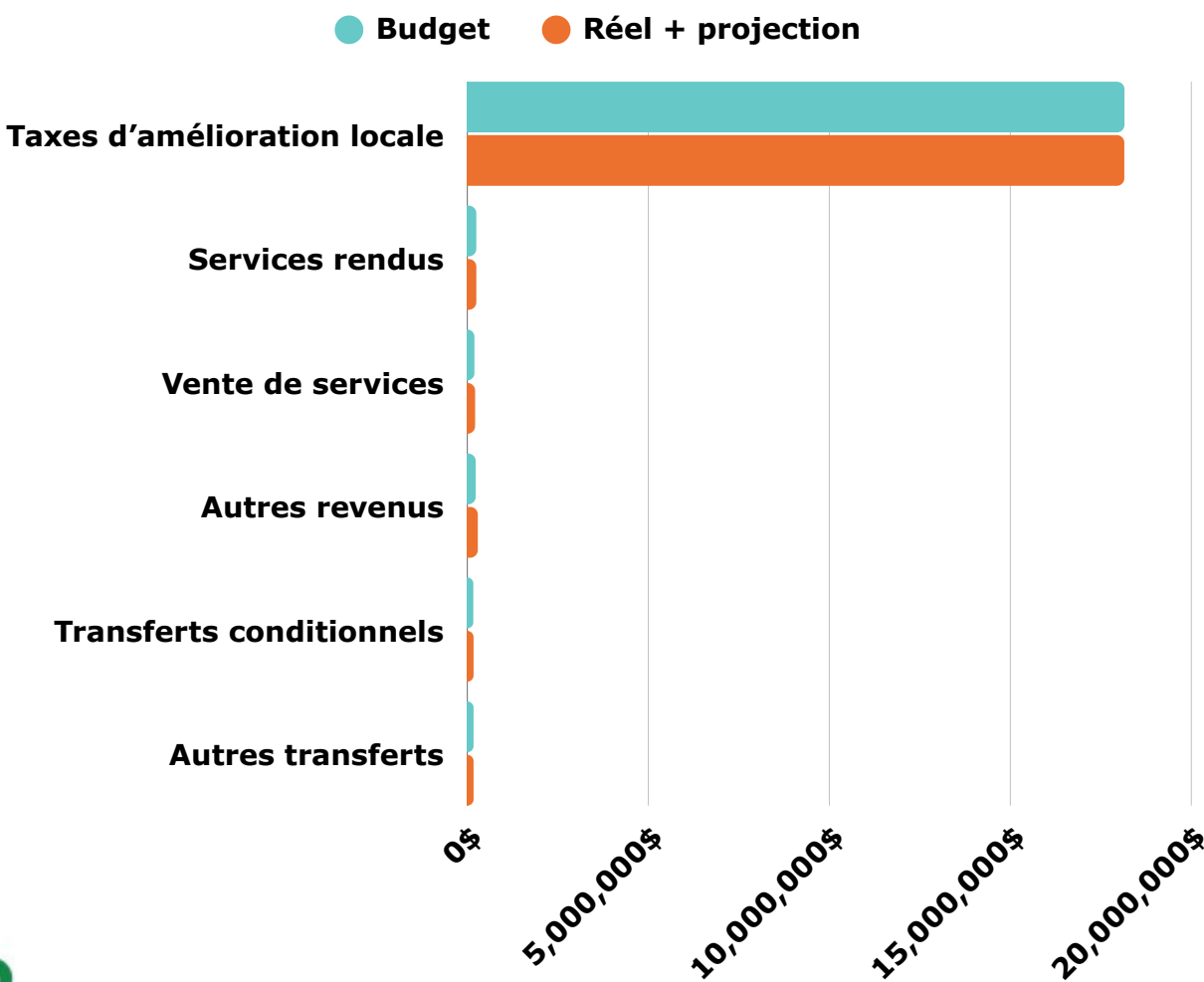
CONCLUSION

Revenus : 19,25 M\$ → au-dessus du budget de 79 K\$ (+0,4 %)

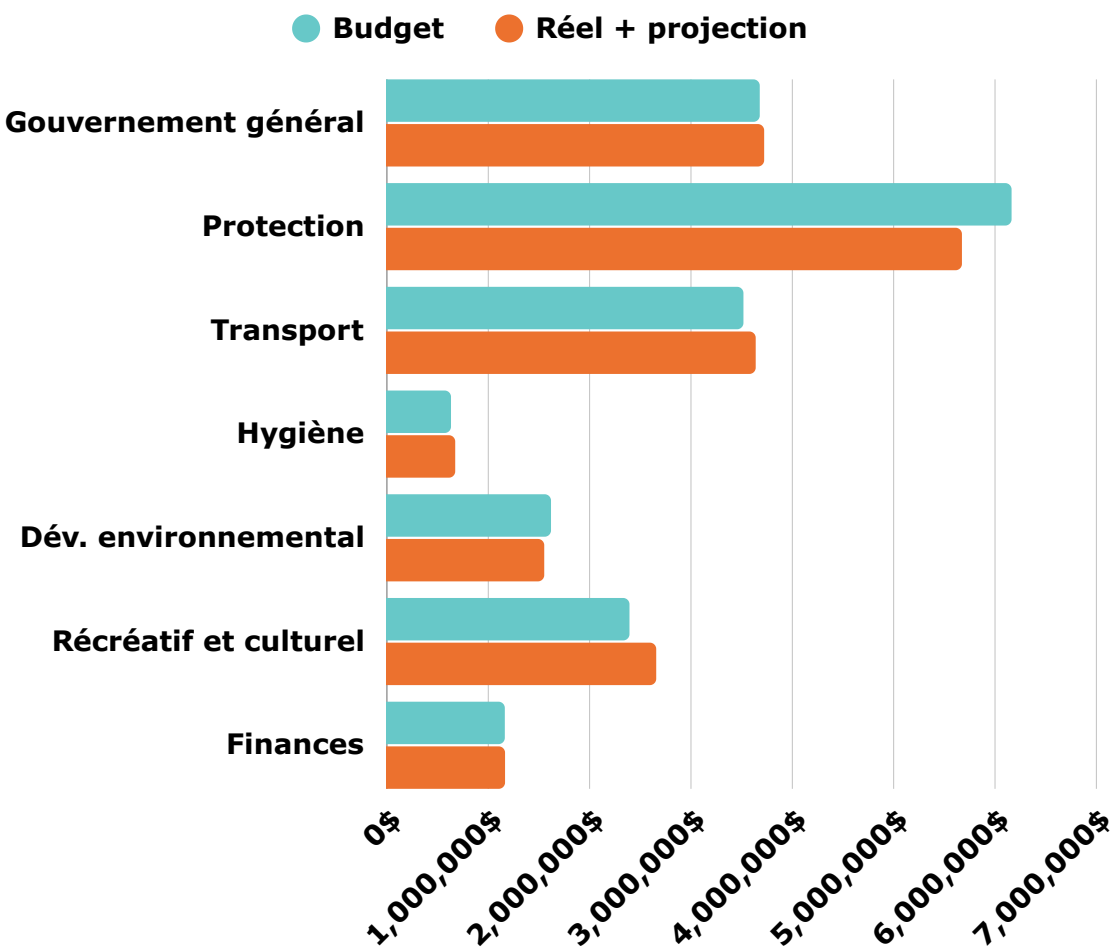
Dépenses : sous le budget de 84,5 K\$ (-0,4 %)

- Revenus globalement conformes aux prévisions, avec des revenus additionnels dans certaines catégories compensant les variations mineures.
- Dépenses bien maîtrisées, malgré certains écarts ponctuels liés aux opérations et aux infrastructures.
- Les écarts observés sont principalement liés à des éléments ponctuels, des ajustements opérationnels et des décalages de calendrier.
- Situation financière globale : stable et conforme aux attentes, avec un impact favorable projeté d'environ 164 K\$ sur le résultat budgétaire.

REVENUS

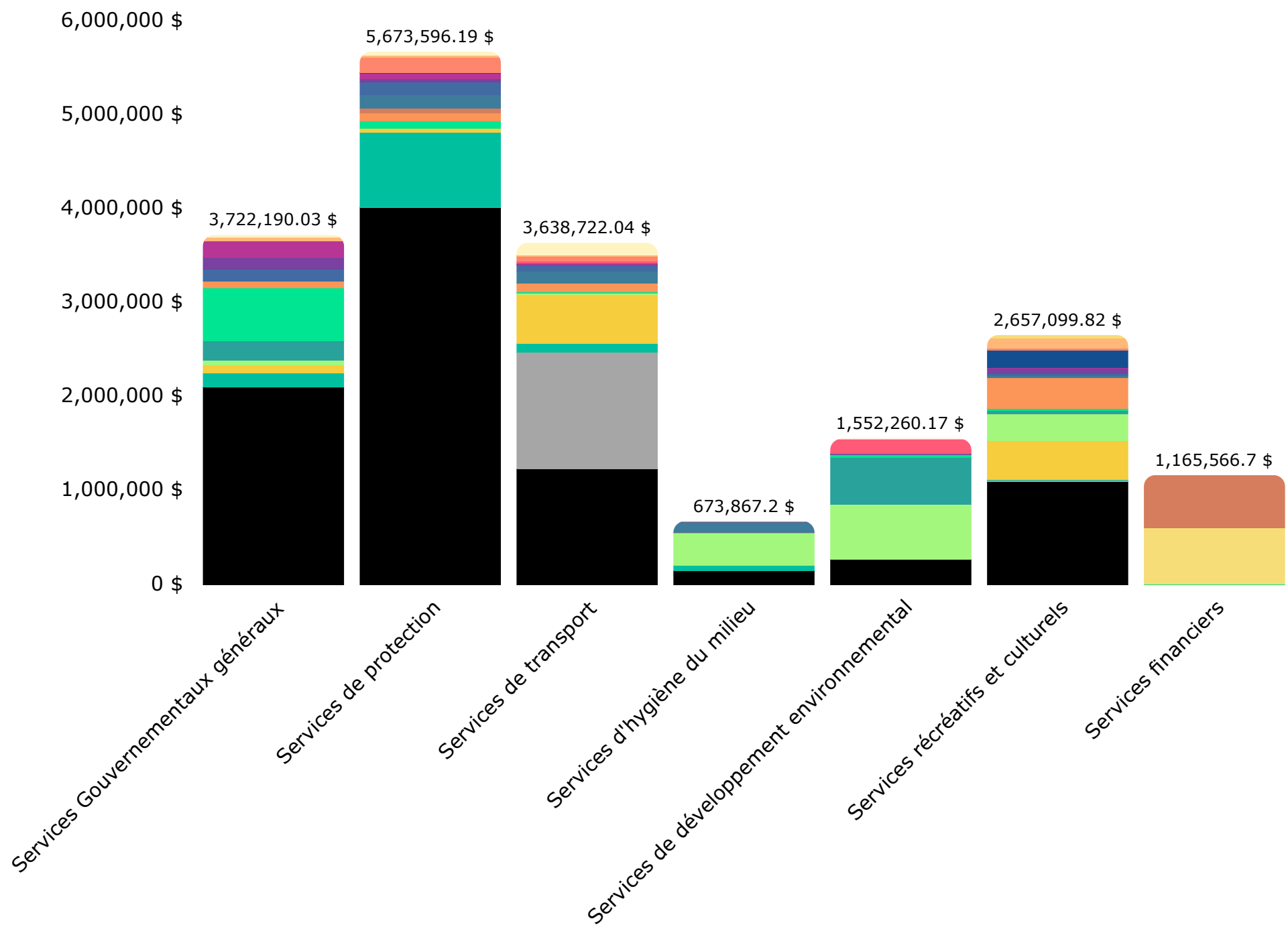


DÉPENSES



PROJECTIONS 2026 - PAR SERVICE

Rapport financier trimestriel
Fonctionnement général
Janvier à juin 2026

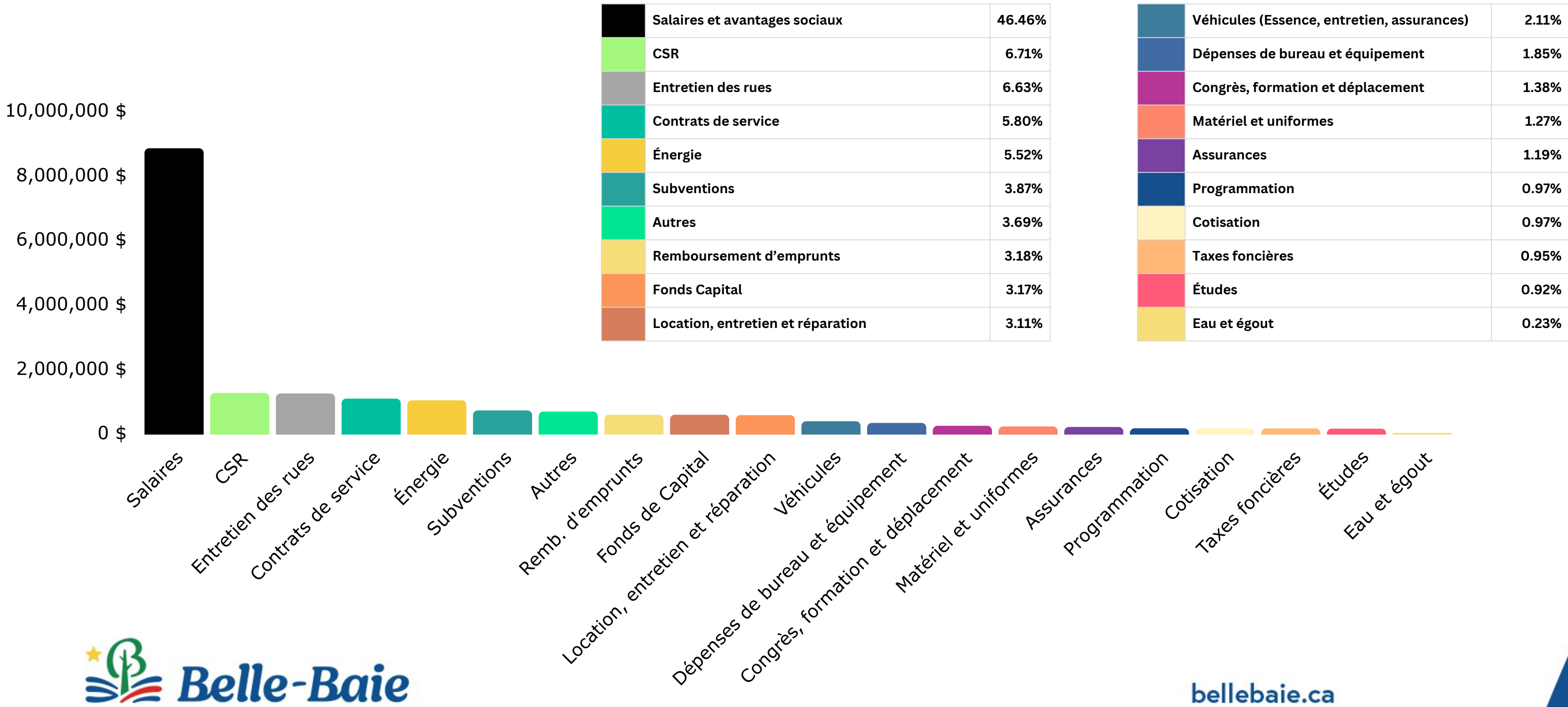


	Salaires et avantages sociaux		Véhicules (Essence, entretien, assurances)
	CSR		Dépenses de bureau et équipement
	Entretien des rues		Congrès, formation et déplacement
	Contrats de service		Matériel et uniformes
	Énergie		Assurances
	Subventions		Programmation
	Autres		Cotisation
	Remboursement d'emprunts		Taxes foncières
	Fonds Capital		Études
	Location, entretien et réparation		Eau et égout

PROJECTIONS 2026

PAR COMPTES DE DÉPENSE

Rapport financier trimestriel
Fonctionnement général
Janvier à juin 2026





Belle-Baie

bellebaie.ca