



**THE FISCAL RESPONSIBILITY AND
TAXPAYER PROTECTION
AMENDMENT ACT**

**LOI MODIFIANT LA LOI SUR LA
RESPONSABILITÉ FINANCIÈRE ET
LA PROTECTION DES
CONTRIBUABLES**

STATUTES OF MANITOBA 2021

LOIS DU MANITOBA 2021

Chapter 42

Chapitre 42

Bill 48
3rd Session, 42nd Legislature

Assented to May 20, 2021

Projet de loi 48
3^e session, 42^e législature

Date de sanction : 20 mai 2021

EXPLANATORY NOTE

This note was written as a reader's aid to the Bill and is not part of the law.

The Fiscal Responsibility and Taxpayer Protection Act requires that the government not incur a deficit greater than the baseline amount and penalizes ministers by reducing their salaries if the deficit is not reduced by at least \$100 million each year.

This Bill amends *The Fiscal Responsibility and Taxpayer Protection Act*

- to reset the baseline amount for 2020-2021 to the deficit reported under the Act for that fiscal year in the public accounts;
- to enable the government to exclude pandemic expenditures in determining the deficit for the 2021-2022 fiscal year;
- to provide for the payment of ministerial salaries withheld for the 2020-2021 fiscal year;
- to require ministerial salaries for any following year to be reduced if the deficit for the year does not meet the target, which is the baseline for the year less 1/8 of the baseline amount for 2020-2021; and
- to provide for the repayment of any ministerial salary reductions if the deficit is eliminated in the 2028-2029 fiscal year or earlier.

NOTE EXPLICATIVE

Le projet de loi comportait la note qui suit à titre de complément d'information; elle ne fait pas partie de la loi.

La *Loi sur la responsabilité financière et la protection des contribuables* exige que le gouvernement n'enregistre pas de déficit supérieur au montant de référence. De plus, elle pénalise les ministres en réduisant leur traitement supplémentaire si le déficit n'est pas réduit d'au moins 100 millions de dollars chaque année.

Le présent projet de loi modifie la *Loi sur la responsabilité financière et la protection des contribuables* aux fins suivantes :

- rajuster le montant de référence pour l'exercice 2020-2021 afin qu'il corresponde au déficit déclaré dans les comptes publics pour cet exercice en application de la *Loi*;
 - permettre au gouvernement d'exclure les dépenses liées à la pandémie lors du calcul du déficit pour l'exercice 2021-2022;
 - prévoir le versement des sommes retenues du traitement supplémentaire pour l'exercice 2020-2021;
 - exiger que le traitement supplémentaire d'un ministre pour tout exercice subséquent soit réduit si le déficit pour l'exercice n'atteint pas la cible, laquelle correspond au montant de référence pour l'exercice moins un huitième du montant de référence pour l'exercice 2020-2021;
 - prévoir le remboursement des réductions du traitement supplémentaire si le déficit est éliminé au plus tard pendant l'exercice 2028-2029.
-

CHAPTER 42

THE FISCAL RESPONSIBILITY AND TAXPAYER PROTECTION AMENDMENT ACT

(Assented to May 20, 2021)

HER MAJESTY, by and with the advice and consent of the Legislative Assembly of Manitoba, enacts as follows:

C.C.S.M. c. F84 amended

1 The Fiscal Responsibility and Taxpayer Protection Act is amended by this Act.

2(1) Clause 4(2)(a) is replaced with the following:

(a) in relation to the 2020-2021 fiscal year, the deficit reported under section 7 for that year; and

2(2) Subclause 4(2)(b)(i) is replaced with the following:

(i) the amount equal to 1/8 of the deficit described in clause (a),

CHAPITRE 42

LOI MODIFIANT LA LOI SUR LA RESPONSABILITÉ FINANCIÈRE ET LA PROTECTION DES CONTRIBUABLES

(Date de sanction : 20 mai 2021)

SA MAJESTÉ, sur l'avis et avec le consentement de l'Assemblée législative du Manitoba, édicte :

Modification du c. F84 de la C.P.L.M.

1 La présente loi modifie la Loi sur la responsabilité financière et la protection des contribuables.

2(1) L'alinéa 4(2)a) est remplacé par ce qui suit :

a) relativement à l'exercice 2020-2021, le déficit déclaré en application de l'article 7 pour cet exercice;

2(2) Le sous-alinéa 4(2)b)(i) est remplacé par ce qui suit :

(i) le montant égal à un huitième du déficit visé à l'alinéa a),

3 Subsection 6(4) is amended by adding the following after clause (a):

(a.1) an expenditure incurred in the fiscal year ending on March 31, 2022, in response to the pandemic caused by the communicable disease known as COVID-19;

4 The following is added after subsection 7(1):

Exception for 2020-2021 fiscal year

7(1.1) Clause (1)(a.1) does not apply in respect of the 2020-2021 fiscal year.

5(1) Subsection 8(6) is amended by replacing everything after "according to the following formula:" with the following:

$$\text{Reduction} = A \times (B - C)/B$$

In this formula,

A is the amount withheld for that year under subsection (2);

B is the amount equal to 1/8 of the deficit reported under section 7 for the 2020-2021 fiscal year;

C is the lesser of

(a) the amount equal to 1/8 of the deficit reported under section 7 for the 2020-2021 fiscal year, and

(b) the amount by which the baseline amount exceeds the deficit.

If the amount withheld for the fiscal year exceeds the salary reduction for that year, the excess is payable to the person for that fiscal year, without interest.

3 Le paragraphe 6(4) est modifié par adjonction, après l'alinéa a), de ce qui suit :

a.1) toute dépense engagée au cours de l'exercice se terminant le 31 mars 2022 en réponse à la pandémie causée par la maladie contagieuse connue sous le nom de COVID-19;

4 Il est ajouté, après le paragraphe 7(1), ce qui suit :

Exception pour l'exercice 2020-2021

7(1.1) L'alinéa (1)a.1) ne s'applique pas à l'exercice 2020-2021.

5(1) Le paragraphe 8(6) est modifié par substitution, au passage qui suit « la formule suivante : », de ce qui suit :

$$\text{Réduction} = A \times (B - C)/B$$

Dans la présente formule :

A représente la somme retenue pour l'exercice en question en vertu du paragraphe (2);

B représente le montant égal à un huitième du déficit déclaré en application de l'article 7 pour l'exercice 2020-2021;

C représente le moins élevé des montants suivants :

a) un huitième du déficit déclaré en application de l'article 7 pour l'exercice 2020-2021;

b) l'écart entre le montant de référence et le déficit.

Si la somme retenue pour l'exercice excède la réduction du traitement supplémentaire pour le même exercice, l'excédent est versé sans intérêts à la personne, pour cet exercice.

5(2) *The following is added after subsection 8(11):*

Transitional: 2020-2021 fiscal year

8(12) This section does not apply to the 2020-2021 fiscal year.

6 *Subsection 8.1(1) is amended by striking out "after 2017 and before 2026" and substituting "after 2021 and before 2030".*

Transitional

7 *On the day after this Act receives royal assent, the amount equal to the portion of the ministerial salary that has been withheld from a person under subsection 8(2) for the 2020-2021 fiscal year is payable to the person for that fiscal year, without interest.*

Coming into force

8 *This Act is deemed to have come into force on April 1, 2020.*

5(2) *Il est ajouté, après le paragraphe 8(11), ce qui suit :*

Disposition transitoire — exercice 2020-2021

8(12) Le présent article ne s'applique pas à l'exercice 2020-2021.

6 *Le paragraphe 8.1(1) est modifié par substitution, à « après 2017 mais avant 2026 », de « après 2021 mais avant 2030 ».*

Disposition transitoire

7 *Le jour suivant celui de la sanction de la présente loi, la somme égale à la partie du traitement supplémentaire qui a été retenue en vertu du paragraphe 8(2) pour l'exercice 2020-2021 est versée sans intérêts à la personne visée, pour cet exercice.*

Entrée en vigueur

8 *La présente loi est réputée être entrée en vigueur le 1^{er} avril 2020.*