



BUDGET 2025

DÉCEMBRE 2024



ADMINISTRATION

- ☐ Réorganisation des archives et du système de classement de la municipalité
- ☐ Changement du bulletin municipal
- ☐ Changement et achat des ordinateurs/tablettes, matériel informatique

FINANCES

- ☐ Plus de 740 000\$ en subventions reçues et à recevoir en 2024

RESSOURCES HUMAINES

- ☐ Signature de tous les contrats de travail des employés
- ☐ Mise en place du système de garde de la municipalité et du système d'appels CAUCA, pour les urgences en dehors des heures de bureau

VOIRIE, SENTIERS ET BÂTIMENTS MUNICIPAUX

- ☐ Asphaltage rang de la Montagne; travaux de drainage rang Vincent, remplacement ponceau rang de la Montagne et Laramée, rechargement chemin du Roy; asphaltage à l'approche du pont au Tournant-de-la-Rivière (tous subventionnés)
- ☐ Panneaux de signalisation de vitesse (subvention) et réparation des bornes sèches du village
- ☐ Terrain de pétanque, tables et supports à vélo dans le parc municipal (subventions)
- ☐ Remplacement pont sur le sentier du Ruisseau (avec l'aide des Sentiers de l'Estrie)



URBANISME

- ❑ Municipalisation des chemins de la Tour, Versant, Escarpement (Mont Gauvin) et Serpentine (au Tournant-de-la-Rivière)
- ❑ Entente avec Bolton-Est (Tournant-de-la-Rivière)

ENVIRONNEMENT

- ❑ Activités de contrôle des plantes envahissantes
- ❑ Mise-à-jour des bases de données (fosses septiques, bandes riveraines, etc.)

SÉCURITÉ CIVILE

- ❑ Entente premiers répondants avec le SSI Waterloo
- ❑ Création de la brigade de l'OMSC
- ❑ Mise-à-jour du plan de la sécurité civile

LOISIRS ET CULTURE

- ❑ Constitution du CMLC



Évolution du fonds de parc et surplus

Fonds de parc	
Fonds de parc – solde au 31 décembre 2023	212 028,49 \$
Fonds de parc – solde prévu au 31 décembre 2024	335 529,07 \$

Surplus accumulé	
Surplus accumulé au 31 décembre 2023	696 749 \$
Surplus prévu au 31 décembre 2024	232 732 \$



Aperçu de 2024 - Les grandes lignes

	Réel prévu au 31 décembre 2024	Budget 2024	Écart budget / réel prévu 2024
REVENUS	2 206 202 \$	2 042 953 \$	7%
DÉPENSES	1 973 470 \$	2 042 953 \$	-3%
Excédent	232 732 \$	- \$	



Aperçu de 2024 - Les revenus

	Réel prévu 2024	Budget 2024	Budget vs réel prévu	
			Écart \$	Écart %
REVENUS				
Taxes sur la valeur foncière	1 378 139 \$	1 310 047 \$	68 092 \$	5%
Taxes de secteurs	38 786 \$	51 127 \$	(12 341) \$	-32%
Taxes sur une autre base	177 486 \$	175 799 \$	1 687 \$	1%
Subventions	271 100 \$	183 611 \$	87 489 \$	32%
Services rendus	16 637 \$	9 870 \$	6 767 \$	41%
Imposition de droits	295 415 \$	297 900 \$	(2 485) \$	-1%
Amendes et pénalités	2 313 \$	1 000 \$	1 313 \$	57%
Intérêts	22 787 \$	12 000 \$	10 787 \$	47%
Autres revenus	3 539 \$	1 600 \$	1 939 \$	55%
Total Revenus	2 206 202 \$	2 042 953 \$	163 248 \$	7%



EXPLICATION DES GRANDS ÉCARTS

- ❑ **Subventions (87 489 \$)** – Des montants supérieurs ont été reçus pour les loisirs ainsi que la dotation spéciale du point de TVQ
- ❑ **Services rendus, intérêts et autres revenus** – Nous avons reçu des montants supérieurs à ceux prévus



Aperçu de 2024 - Les dépenses

	Réel prévu 2024	Budget 2024	Budget vs réel prévu	
			Écart \$	Écart %
Dépenses				
Administration générale	304 892 \$	274 445 \$	30 447 \$	11%
Sécurité publique	306 151 \$	309 836 \$	(3 685) \$	-1%
Voirie	488 980 \$	519 989 \$	(31 009) \$	-6%
Environnement et hygiène du milieu	226 527 \$	215 643 \$	10 884 \$	5%
Urbanisme et développement	33 314 \$	24 681 \$	8 633 \$	35%
Loisirs et culture	101 371 \$	102 215 \$	(844) \$	-1%
Frais de financement	12 123 \$	12 261 \$	(138) \$	-1%
Remboursement emprunt	24 300 \$	24 300 \$	- \$	
Total Dépenses	1 497 659 \$	1 483 369 \$	14 920 \$	1%
Total Masse salariale	475 811 \$	559 584 \$	(83 773) \$	-15%
Total Masse salariale / Dépenses	1 973 470 \$	2 042 953 \$	(69 483) \$	-3%



EXPLICATION DES GRANDS ÉCARTS

- ❑ **Masse salariale** – De nouveaux emplois étaient prévus qui ne se sont pas concrétisés. De plus, un employé a été en congé parental pour une grande partie de l'année 2024.
- ❑ **Aménagement, urbanisme et développement** – Les services professionnels ont été requis pour certains dossiers.



Aperçu de 2024 - Les immobilisations



Immobilisations 2024	Coût du projet	Subventions reçues ou à recevoir
Parc et terrain de jeux	10 165 \$	4 732 \$
Terrain de pétanque	3 127 \$	4 000 \$
Supports à vélo	1 538 \$	732 \$
Tables pour le parc	5 500 \$	- \$





Aperçu de 2024 - Les immobilisations



Immobilisations 2024	Coût du projet	Subventions reçues ou à recevoir
Parc et terrain de jeux	10 165 \$	4 732 \$
Terrain de pétanque	3 127 \$	4 000 \$
Supports à vélo	1 538 \$	732 \$
Tables pour le parc	5 500 \$	- \$
Sécurité routière	38 592 \$	39 364 \$
Panneau radar pédagogique	38 592 \$	39 364 \$
Station de lavage	- \$	30 000 \$
Lavage des embarcations (Lac Libby)	- \$	30 000 \$



Aperçu de 2024 - Les immobilisations



Immobilisations 2024	Coût du projet	Subventions reçues ou à recevoir
Parc et terrain de jeux	10 165 \$	4 732 \$
Terrain de pétanque	3 127 \$	4 000 \$
Supports à vélo	1 538 \$	732 \$
Tables pour le parc	5 500 \$	- \$
Sécurité routière	38 592 \$	39 364 \$
Panneau radar pédagogique	38 592 \$	39 364 \$
Station de lavage	- \$	30 000 \$
Lavage des embarcations (Lac Libby)	- \$	30 000 \$
TECQ	614 182 \$	614 182 \$
Asphalte - rang de la Montagne	261 729 \$	261 729 \$
Ponceau - rang de la Montagne	139 779 \$	139 779 \$
Rechargement - rang Vincent	212 674 \$	212 674 \$

Budget 2025

Présentation de prévisions pour l'année 2025



ADMINISTRATION

- ☐ Changement du site web (contrat pour 2025)
- ☐ Changement et achat des ordinateurs/tablettes, matériel informatique

RESSOURCES HUMAINES

- ☐ Ajout d'un poste de chargé de projet

VOIRIE, BÂTIMENTS MUNICIPAUX ET SENTIERS

- ☐ Deux demandes de subvention déposées pour 2025 (changement ponceau Bolton Centre et drainage chemin Lacasse). Montant à recevoir estimé à 160 000\$
- ☐ Projet de modification du Carrefour (demande de subvention à faire en 2025)
- ☐ Travaux d'asphaltage et rechargement sur le 1^{er} Rang
- ☐ Projet du chalet du parc (subvention et fonds du parc)
- ☐ Entente avec les Amis des sentiers (à signer)

URBANISME

- ☐ Modifications règlementaires en urbanisme (concordance avec le schéma de la MRC)

ENVIRONNEMENT

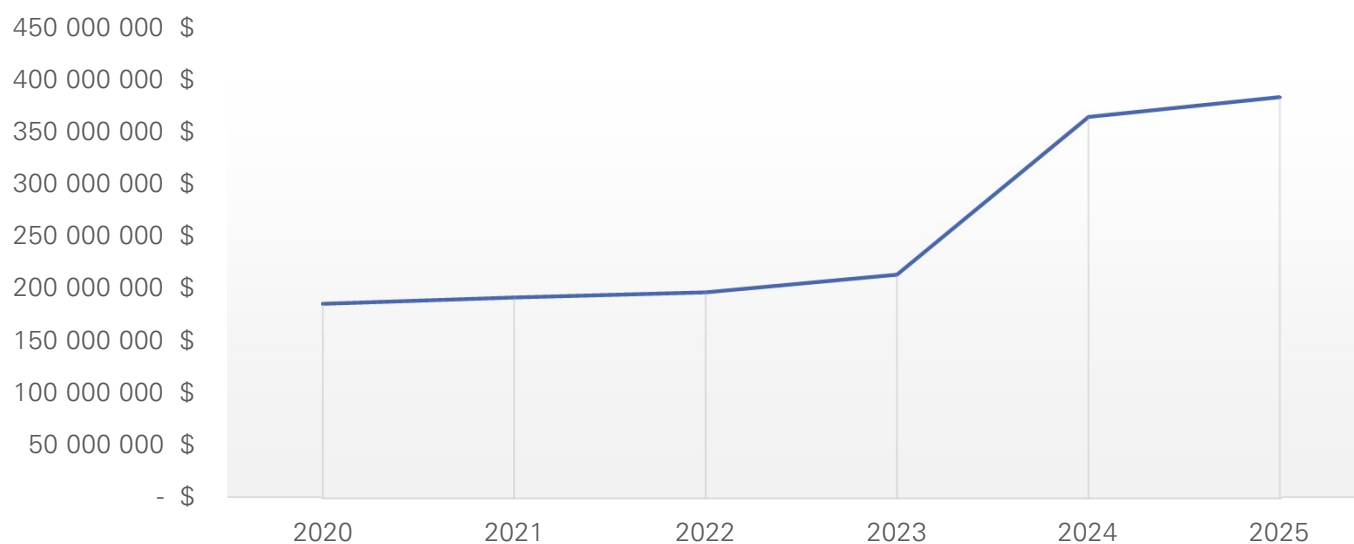
- ☐ Installation de la station de lavage des embarcations au lac Libby
- ☐ Plan de conservation des milieux naturels
- ☐ Mise à jour réglementaire



☐ Valeur foncière au 31 décembre 2023 – 364 594 500 \$

☐ Valeur foncière au 29 octobre 2024 – 383 408 200 \$

Évolution de la valeur foncière depuis 2020





Budget 2025 - Sommaire

	Budget 2025 vs réel prévu 2024			
	Réel prévu au 31 décembre 2024	Budget 2025	Écart \$	Écart %
Revenus	2 206 202 \$	2 210 127 \$	3 925 \$	0,2%
Dépenses	1 973 470 \$	2 210 127 \$	236 257 \$	12%

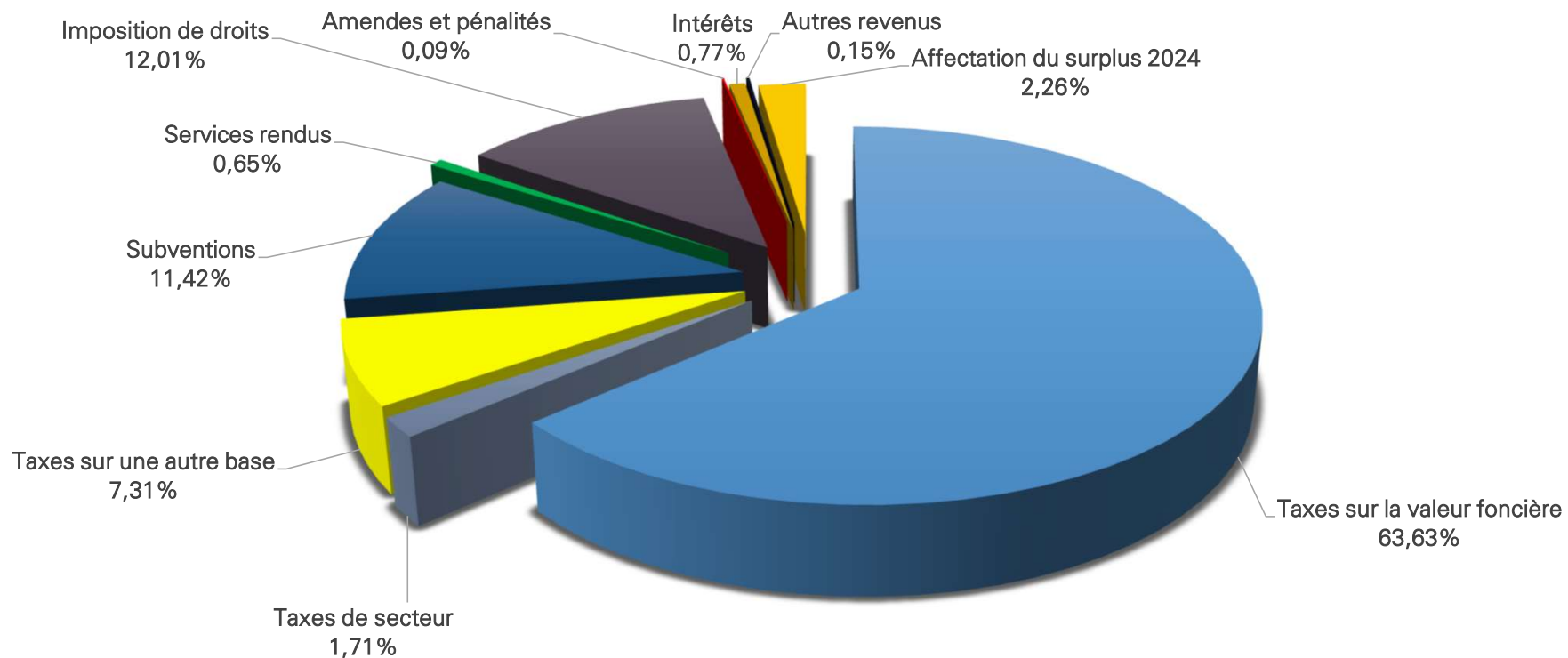


Budget 2025 - Les revenus

	Budget 2025 vs Réel prévu 2024			
	Réel prévu au 31 décembre 24	Budget 2025	Écart \$	Écart %
Taxes sur la valeur foncière	1 378 139 \$	1 406 235 \$	28 096 \$	2%
Taxes de secteur	38 786 \$	37 888 \$	(898) \$	-2%
Taxes sur une autre base	177 486 \$	161 505 \$	(15 981) \$	-10%
Subventions	271 100 \$	252 400 \$	(18 700) \$	-7%
Services rendus	16 637 \$	14 400 \$	(2 237) \$	-16%
Imposition de droits	295 415 \$	265 400 \$	(30 015) \$	-11%
Amendes et pénalités	2 313 \$	2 000 \$	(313) \$	-16%
Intérêts	22 787 \$	17 000 \$	(5 787) \$	-34%
Autres revenus	3 539 \$	3 300 \$	(239) \$	-7%
Affectation surplus 2024		50 000 \$		
Total revenus	2 206 202 \$	2 210 127 \$	3 926 \$	0,2%



Budget 2025 - Les revenus





Revenus / Réel prévu 2024 vs Budget 2025



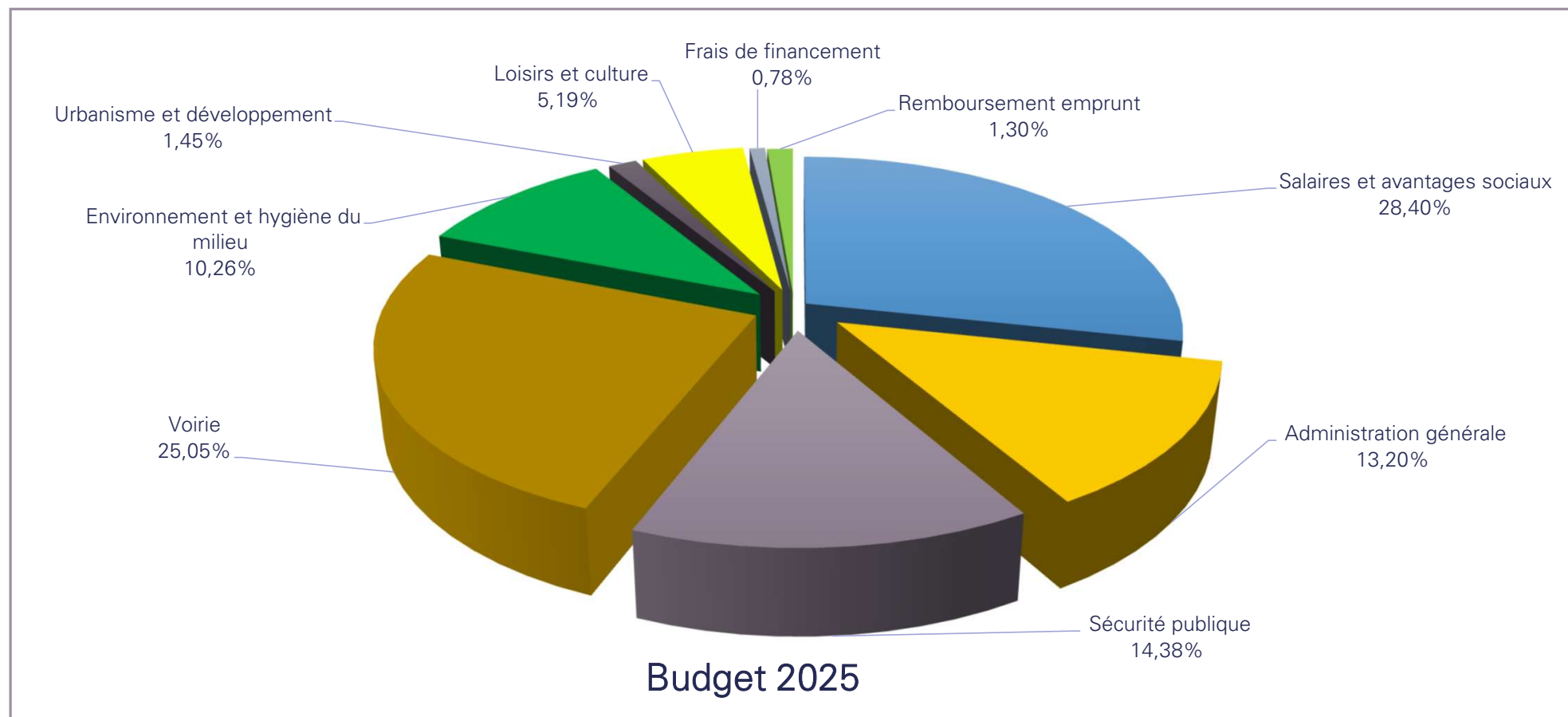


Budget 2025 - Les dépenses

	Réel prévu au 31 décembre 2024	Budget 2025	Budget 2025 vs réel prévu 2024	
			Écart \$	Écart %
Administration générale	304 892 \$	291 804 \$	(13 088) \$	-5%
Sécurité publique	306 151 \$	317 711 \$	11 560 \$	4%
Voirie	488 980 \$	553 595 \$	64 615 \$	12%
Environnement et hygiène du milieu	226 527 \$	226 815 \$	288 \$	0,1%
Urbanisme et développement	33 314 \$	32 076 \$	(1 238) \$	-5%
Loisirs et culture	101 371 \$	114 626 \$	13 255 \$	13%
Frais de financement	12 123 \$	17 183 \$	5 060 \$	41%
Remboursement emprunt	24 300 \$	28 700 \$	4 400 \$	15%
Total dépenses	1 497 659 \$	1 582 511 \$	84 851 \$	5%
Total masse salariale	475 811 \$	627 617 \$	151 806 \$	27%
Total masse salariale et dépenses	1 973 470 \$	2 210 127 \$	236 657 \$	11%

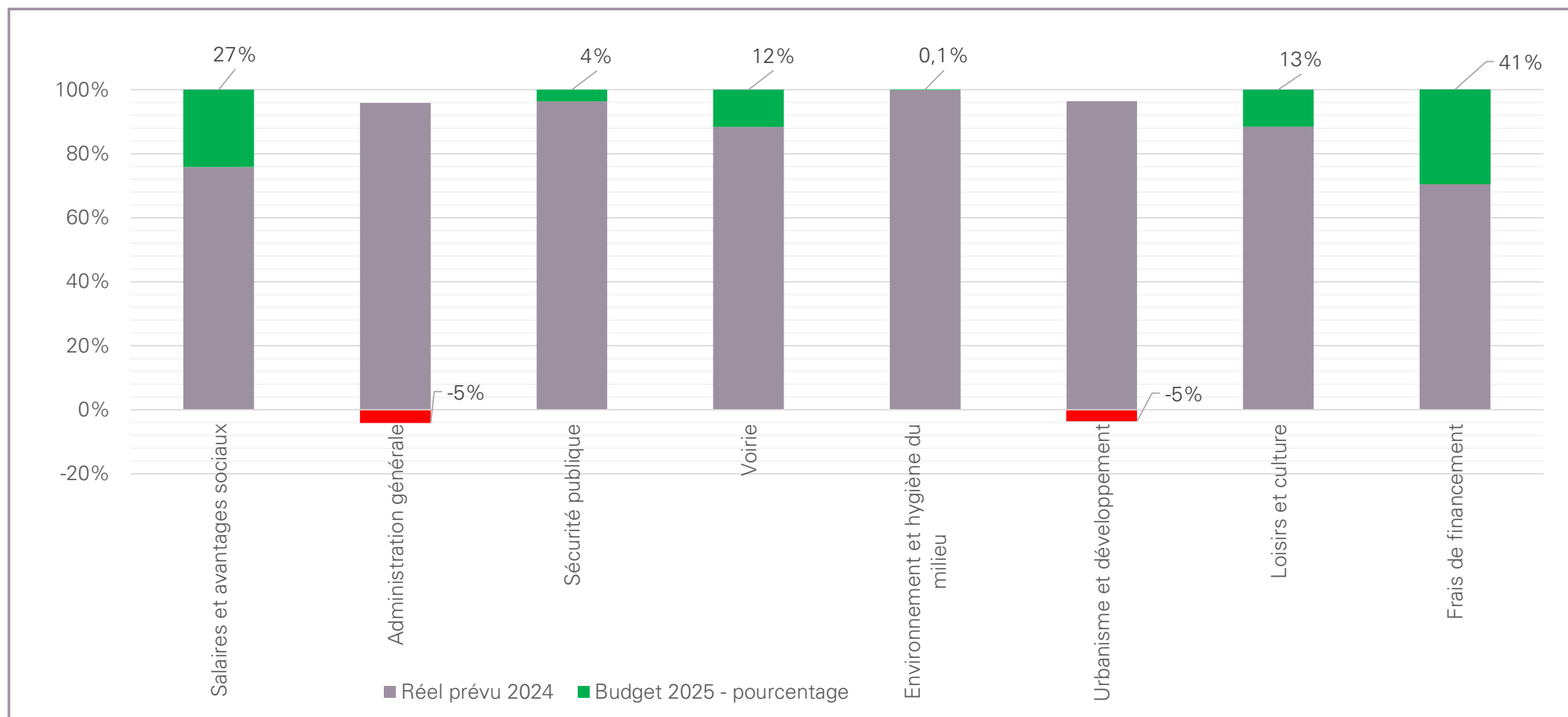


Budget 2025 - Les dépenses





Dépenses / Réel prévu 2024 vs Budget 2025





Plan triennal des immobilisations 2025

IMMOBILISATIONS VOIRIE SEDB 2025-2027

	PAVL	TECQ	Compte opérations / Surplus / Fonds de parc	Total par projet
Drainage et fossés				
Phase 2 - chemin Lacasse	80 000 \$	40 000 \$	80 000 \$	200 000 \$
Ponceaux chemin de Bolton Centre	80 000 \$	40 000 \$	80 000 \$	200 000 \$
Ponceau - 2e Rang	35 000 \$			35 000 \$
Pavage et rechargement				
Rechargement, pavage, creusage fossé et accotements - 1 ^{er} Rang		330 000 \$		330 000 \$
Pavage chemin du Roy après chemin de fer, 15 mètres *Passage à niveau			15 000 \$	15 000 \$
Autres				
Pont – au Tournant-de-la-Rivière			5 000 \$	5 000 \$
Carrefour rang Vincent et de la Montagne (PAVL redressement)	20 000 \$			20 000 \$
Chalet du parc et système septique	125 000 \$		200 000 \$	325 000 \$
Camion voirie			10 000 \$	10 000 \$
TOTAL PAR SOURCE DE FINANCEMENT PAR ANNÉE	340 000 \$	410 000 \$	390 000 \$	1 140 000 \$

IMMOBILISATIONS MAIRIE SEDB 2025-2027

Équipement informatique			4 000 \$	4 000 \$
Meubles et autres			2 000 \$	2 000 \$
TOTAL PAR SOURCE DE FINANCEMENT PAR ANNÉE			6 000 \$	6 000 \$



Plan triennal des immobilisations 2026

IMMOBILISATIONS VOIRIE SEDB 2025-2027

	PAVL	TECQ	Compte opérations / Surplus / Fonds de parc	Total par projet
Drainage et fossés				
Ponceaux rang de la Montagne entre Massé et Summit	35 000 \$			35 000 \$
Accotement rang du Rocher entre Lecours et pipeline			40 000 \$	40 000 \$
Accotement chemin de la Tour			24 000 \$	24 000 \$
Pavage et rechargement				
Rechargement chemin de la Tour et Mont Gauvin	45 000 \$		45 000 \$	90 000 \$
Rechargement et accotement chemin du Lac-Trousers *Pente*			40 000 \$	40 000 \$
Pavage chemin des Quatre-Goyette			35 000 \$	35 000 \$
Autres				
Carrefour Rang Vincent et de la Montagne (PAVL Redressement)	130 000 \$		130 000 \$	260 000 \$
Camion voirie			10 000 \$	10 000 \$
TOTAL PAR SOURCE DE FINANCEMENT PAR ANNÉE	210 000 \$		324 000 \$	534 000 \$

IMMOBILISATIONS MAIRIE SEDB 2025-2027

Équipement informatique			3 000 \$	3 000 \$
Photocopieur			10 000 \$	10 000 \$
Meubles et autres			3 000 \$	3 000 \$
TOTAL PAR SOURCE DE FINANCEMENT PAR ANNÉE			16 000 \$	16 000 \$



Plan triennal des immobilisations 2027

IMMOBILISATIONS VOIRIE SEDB 2025-2027

	PAVL	TECQ	Compte opérations / Surplus / Fonds de parc	Total par projet
Drainage et fossés				
Phase 2 - Rang Vincent		150 000 \$		150 000 \$
Ponceaux rang de la Montagne entre Massé et Summit			43 000 \$	43 000 \$
Pavage et rechargement				
Rechargement chemin au Tournant-de-la-Rivière		130 000 \$	30 000 \$	160 000 \$
Travaux correctifs – 1 ^{er} Rang	100 000 \$		100 000 \$	200 000 \$
Rechargement chemin de Bolton Centre, pavage au 2 ^e chemin Racicot			32 000 \$	32 000 \$
Pavage rue Principale	40 000 \$			40 000 \$
Autres				
Camion voirie			10 000 \$	10 000 \$
TOTAL PAR SOURCE DE FINANCEMENT PAR ANNÉE	140 000 \$	280 000 \$	215 000 \$	635 000 \$

IMMOBILISATIONS MAIRIE SEDB 2025-2027

Équipement informatique			3 000 \$	3 000 \$
Meubles et autres			3 000 \$	3 000 \$
TOTAL PAR SOURCE DE FINANCEMENT PAR ANNÉE			6 000 \$	6 000 \$



Taux de taxes 2025

0,3668 \$ du 100\$ d'évaluation

Scénario d'augmentation de taxes	
Maison évaluée à	500 000,00 \$
Taxes 2024	1 783,00 \$
Taxes 2025	1 833,86 \$
Différence	50,86 \$
Pourcentage augmentation	2,853%



Taux de taxes 2025

0,3668 \$ du 100\$ d'évaluation

Scénario d'augmentation de taxes pour une résidence Incluant la tarification des matières résiduelles et le mesurage des boues

Maison évaluée à	500 000,00 \$
Taxes 2024	2 004,16 \$
Taxes 2025	1 987,34 \$
Différence	(16,82) \$
Pourcentage augmentation	-0,84%

