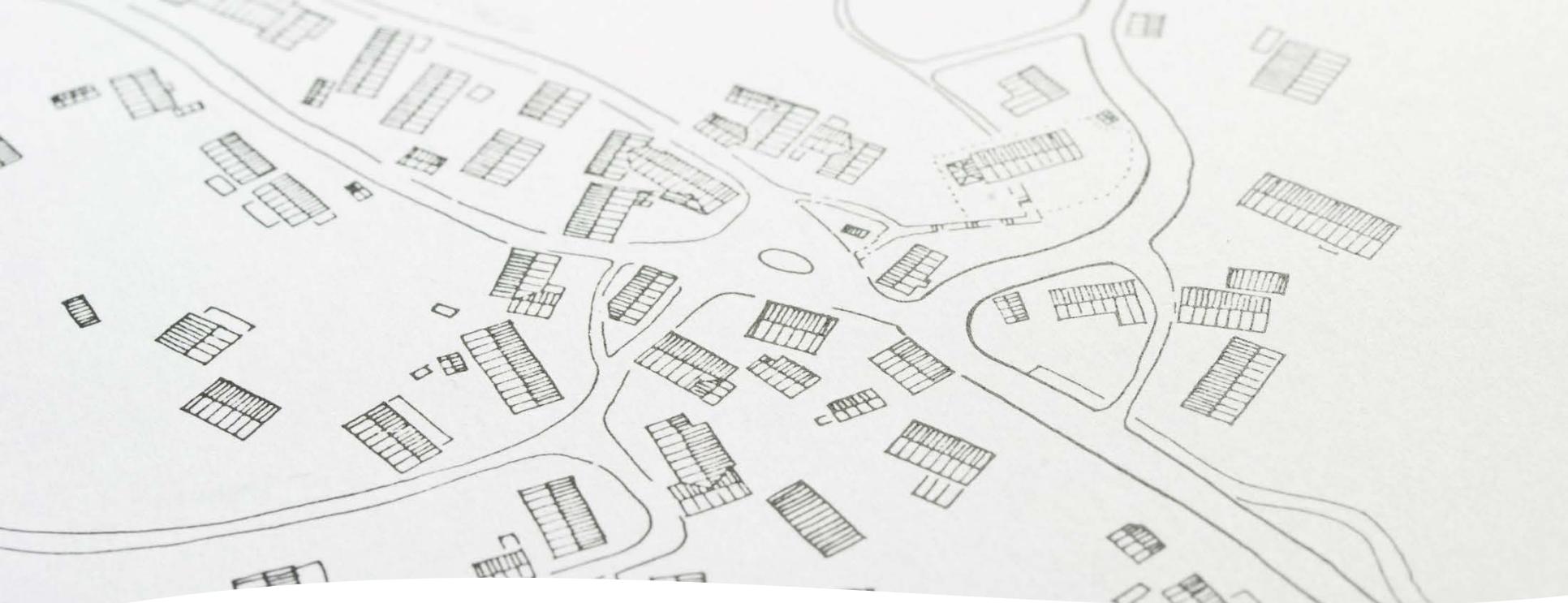




Présentation du budget 2025

9 décembre 2024



La base d'imposition

Le rôle triennal d'évaluation est dans sa deuxième année

Cela veut dire qu'à moins de modification à la propriété (construction, démolition, amélioration), la valeur indiquée au rôle est la même en 2025.

- En 2024, nous avons ajouté **32 maisons** au rôle.
- Notre base d'imposition est passée de 1 704 852 300 \$ à 1 718 941 100 \$, soit une augmentation de **14 088 800 \$**.

BUDGET 2025

Les grandes lignes

	2024	2025	Écart
Revenus	6 309 263 \$	6 594 556 \$	5%
Charges	6 409 950 \$	6 804 542 \$	6%
Excédent (déficit) avant conciliations à des fins fiscales	(100 687) \$	(209 987) \$	
Conciliations à des fins fiscales	(484 862) \$	(406 858) \$	-16%
Excédent accumulé affecté à l'équilibre budgétaire	585 549 \$	616 845 \$	5%
	- \$	- \$	

Le taux de la foncière et les compensations pour services municipaux

	2024	2025	Écart
Évaluation foncière	1 704 852 300	1 718 941 100	14 088 800
Nombre de logements	1 578	1 607	29
Taux de la taxe foncière (du 100 \$ d'évaluation)	0,2478 \$	0,2496 \$	0,0018 \$
Compensations pour services municipaux			
Matières résiduelles (par logement)	212,07 \$	156,97 \$	-55,10 \$
Vidange des fosses (par logement)	103,00 \$	102,91 \$	-0,09 \$
Équilibration du rôle (par terrains bâti)	13,83 \$	14,10 \$	0,27 \$
Équilibration du rôle (par terrain vague)	12,71 \$	13,23 \$	0,52 \$

Impact sur le compte de taxes

(Excluant les taxes de secteur)

Propriété évaluée à 500 000 \$ et comportant une résidence :

	2024	2025	Écart
Taxe foncière	1 239,00 \$	1 248,00 \$	9,00 \$
Compensations pour services municipaux			
Matière résiduelles	212,07 \$	156,97 \$	-55,10 \$
Vidange des fosses	103,00 \$	102,91 \$	-0,09 \$
Équilibrage du rôle	13,83 \$	14,10 \$	0,27 \$
Total	1 567,90 \$	1 521,98 \$	-45,92 \$

La baisse de la compensation pour les matières résiduelles fait en sorte que toute propriété évaluée à moins de 3 000 000 \$ constatera une légère **diminution** de son compte de taxes (exception faite des taxes de secteur qui pourraient s'appliquer).

Revenus

REVENUS	2024	2025	%
Taxe sur la valeur foncière	4 225 847 \$	4 291 709 \$	2%
Taxes sur une autre base et taxes de secteur	925 772 \$	824 653 \$	-11%
Compensations tenant lieu de taxes	43 951 \$	52 268 \$	19%
Transferts et subventions	220 292 \$	284 651 \$	29%
Impositions de droits	559 500 \$	863 000 \$	54%
Services rendus et autres revenus	333 901 \$	278 274 \$	-17%
TOTAL DES REVENUS	6 309 263 \$	6 594 556 \$	5%

Revenus

Les grands écarts expliqués

- **Taxe foncière**
Coût de la police (+ 36 522 \$) et augmentation de la base d'imposition (nouvelles maisons).
- **Taxes sur une autre base et taxes de secteur**
Prise en charge de la collecte sélective par Éco Entreprises Québec et fin de l'entente de déneigement des chemins Bob, Pat et des Cerfs à la demande des propriétaires.
- **Transferts et subventions et autres revenus**
Dotation spéciale de fonctionnement (TVQ) + 45 189 \$.
- **Imposition de droits**
Augmentation du budget à l'égard des droits de mutation immobilière anticipés (+ 300 000 \$).
- **Services rendus et autres revenus**
Intérêts bancaires : l'utilisation de l'excédent accumulé pour financer les projets d'immobilisations et la baisse des taux d'intérêts feront diminuer les revenus d'intérêts bancaires.

Charges

CHARGES	2024	2025	%
Administration générale	1 407 640 \$	1 524 010 \$	8%
Sécurité publique	1 252 571 \$	1 439 210 \$	15%
Voirie et transport	1 933 676 \$	2 044 122 \$	6%
Hygiène du milieu et Environnement	726 330 \$	752 590 \$	4%
Santé et bien-être	40 398 \$	36 350 \$	-10%
Aménagement, urbanisme et zonage	560 625 \$	486 240 \$	-13%
Loisirs, culture, vie communautaire	401 169 \$	449 830 \$	12%
Frais de financement	87 541 \$	72 190 \$	-18%
TOTAL DES CHARGES	6 409 950 \$	6 804 542 \$	6%

Charges

Les grands écarts expliqués

- **Administration générale**
Création de deux nouveaux postes; frais liés aux travaux de l'hôtel de ville (location de roulottes, déménagement), informatique (branchement des systèmes lors de l'emménagement dans les nouveaux locaux, migration vers une nouvelle plateforme pour système de paie); élection générale.
- **Sécurité publique**
Police, salaires, entretien et réparation de la caserne Millington.
- **Voirie et travaux publics**
Services de génie civil et autres honoraires professionnels en lien avec divers projets; hausses du tonnage pour l'approvisionnement en pierre concassée et des coûts pour le transport adapté.
- **Aménagement, urbanisme et zonage**
Ajout d'un nouveau poste en mi-année mais diminution du budget pour la revitalisation du cœur villageois.
- **Loisirs, culture, vie communautaire**
Carrefour d'Austin : entretien et réparation du bâtiment et augmentation de l'entente annuelle avec LAPÉA.

Conciliations à des fins fiscales

CONCILIATIONS À DES FINS FISCALES	2024	2025	%
Remboursement de la dette à long terme	(311 638) \$	(321 738) \$	3%
Transfert à l'état des activités d'investissement	(156 168) \$	(100 910) \$	-35%
Fonds de roulement	(9 556) \$	- \$	-100%
Fonds réservé pour la tenue d'élections	(7 500) \$	15 790 \$	-311%
Affectation d'excédent accumulé pour équilibrer le budget	585 549 \$	616 845 \$	5%
TOTAL DES CONCILIATIONS	100 687 \$	209 987 \$	

Conciliations à des fins fiscales

Les grands... et les petits écarts expliqués

- **Remboursement de la dette à long terme**
Aucun nouvel emprunt s'est ajouté en 2024 mais on rembourse un peu plus en capital en 2025.
- **Transfert à l'état des activités d'investissement**
Diminution du montant de revenus de l'exercice utilisé pour financer l'achat d'immobilisations en 2025.
- **Fonds de roulement**
L'emprunt au fonds de roulement pour le camion de voirie a été repayé en entier en 2024 vu l'excédent appréciable prévu en fin d'exercice, donc il n'y a aucun remboursement à prévoir en 2025.
- **Fonds réservé pour la tenue de l'élection**
Le montant annuel de 7 500 \$ est affecté à la réserve pour la tenue de l'élection, mais cette réserve est utilisée en cours d'année pour pourvoir à la dépense de l'élection générale, dont le coût prévu au budget est de 23 290 \$. Ceci génère donc un crédit net de 15 790 \$.
- **Excédent accumulé utilisé pour équilibrer le budget**
Augmenté de 5 % par rapport à 2024.

Projets d'immobilisation 2025

Par fonction	Dépenses 2025	FINANCEMENT					Excédent accumulé non affecté
		Revenus de l'exercice	Transferts et subventions	Fonds parcs et terrains de jeux	Fonds de roulement	Règlements d'emprunt	
Administration générale	2 692 920 \$	15 225 \$	2 255 175 \$		64 745 \$		357 775 \$
Sécurité publique	17 840 \$	17 840 \$					
Voirie	619 975 \$				68 250 \$	514 975 \$	36 750 \$
Protection de l'environnement	22 220 \$				22 220 \$		
Urbanisme	5 780 \$	2 625 \$			3 155 \$		
Communautaire	1 584 735 \$	65 220 \$	150 000 \$		234 375 \$		1 135 140 \$
TOTAL Projets d'immobilisations	4 943 470 \$	100 910 \$	2 405 175 \$	- \$	392 745 \$	514 975 \$	1 529 665 \$

Détail



ADMINISTRATION GÉNÉRALE

Agrandissement de l'hôtel de ville :

- Coût des travaux prévus en 2025 : 2 612 950 \$, financé en majorité par le programme PRACIM. (La partie non subventionnée est financée par l'excédent accumulé non affecté.)
- Achat de mobilier, d'équipements et de matériel informatique

Projets d'immobilisation 2025



SÉCURITÉ PUBLIQUE

Achats d'équipements :

- Caméra thermique
- Réservoir à essence
- Deux génératrices (sécurité civile)



VOIRIE

- Mise à niveau de la rue des Tilleuls (financée par un règlement d'emprunt à la charge du secteur)
- Achat de machinerie (à l'étude)



PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT

- Achat et installation de deux bornes de recharge à l'hôtel de ville (projet reconduit jusqu'à la fin des travaux d'agrandissement).

Projets d'immobilisation 2025



URBANISME

- Mobilier et matériel informatique

LOISIRS, CULTURE ET VIE COMMUNAUTAIRE

Quai Bryant

- Réfection (phase I)
- Plans et devis – belvédère (phase II,)

Parc des loisirs

- Rénovation du parc (phase I)
- Remplacement de l'abreuvoir

Carrefour d'Austin

- Travaux d'aménagement et de mise à niveau des installations
- Achat de mobilier et d'équipements

Salle communautaire et salle des loisirs

- Achat d'un réfrigérateur et d'un lave-vaisselle pour le comptoir traiteur
- Achat d'étagères et de mobilier pour la salle des loisirs

Autres immobilisations

- Enseignes pour lieux municipaux
- Clôture – lac Orford
- Babillard – Marché Austin

Dettes à long terme

Le service de la dette en 2025

(excluant la dette à la charge des secteurs)

	Règlement	Capital	Intérêts	Total
Camion autopompe-citerne	15-423	24 700 \$	652 \$	25 352 \$
Travaux chemins North et Millington	17-446	103 142 \$	19 627 \$	122 769 \$
Travaux chemin North (tronçon Hopps-112)	20-475	26 900 \$	5 930 \$	32 830 \$
Travaux chemin Hopps	21-482	54 600 \$	18 867 \$	73 467 \$
Unité de secours	22-502	36 958 \$	19 415 \$	56 373 \$
		246 300 \$	64 491 \$	310 791 \$

Aucune nouvelle dette ne s'est ajoutée en 2024.

En 2025, nous payons près de 10 000 \$ de moins en frais d'intérêts.

Réserves financières

EXCÉDENT ACCUMULÉ NON AFFECTÉ

Prévision du solde disponible au 1^{er} janvier 2025	5 237 286 \$
Moins :	
▶ Montant utilisé pour équilibrer le budget 2025	616 845 \$
▶ Montants utilisés pour le financement de projets d'immobilisations en 2025*	1 529 665 \$
▶ Montant utilisé pour la création d'une réserve financière pour l'acquisition d'immeubles	1 000 000 \$
Solde prévu au 31 décembre 2025	2 090 776 \$

* Agrandissement de l'hôtel de ville, réfection du quai Bryant, rénovation du parc des loisirs et étude d'avant-projet pour un garage municipal.

L'excédent accumulé en banque procurera également à la municipalité le roulement nécessaire pour financer les travaux d'agrandissement jusqu'à la réception du financement (à la fin des travaux), sans avoir à toucher la marge de crédit ou à recourir à un emprunt temporaire.

Réserves financières

FONDS DE ROULEMENT

Prévision du solde disponible au 1^{er} janvier 2025	900 000 \$
---	-------------------

Moins :

- | | |
|---|--------------|
| ▶ Montants utilisés pour le financement de projets d'immobilisations en 2025* | (392 740) \$ |
| ▶ Remboursements annuels au fonds de roulement | - \$ |

Solde prévu au 31 décembre 2025	507 260 \$
--	-------------------

* Mobilier, machinerie et équipements divers.

Les dépenses financées par le fonds de roulement sont remboursables sur dix ans et ne portent aucun intérêt.

FONDS D'IMMOBILISATION PARCS ET TERRAINS DE JEUX

Prévision du solde disponible au 1^{er} janvier 2025	281 993 \$
---	-------------------

Aucune utilisation du fonds n'est prévue en 2025.

PÉRIODE DE QUESTIONS



Joyeuses fêtes!