



## **Budget 2024**

**Municipalité de Bolton-Ouest**

***Municipality of West Bolton***

**MUNICIPALITÉ DE BOLTON-ouest**  
**PRÉVISIONS BUDGÉAIRES**  
**POUR L'EXERCICE FINANCIER 2024**

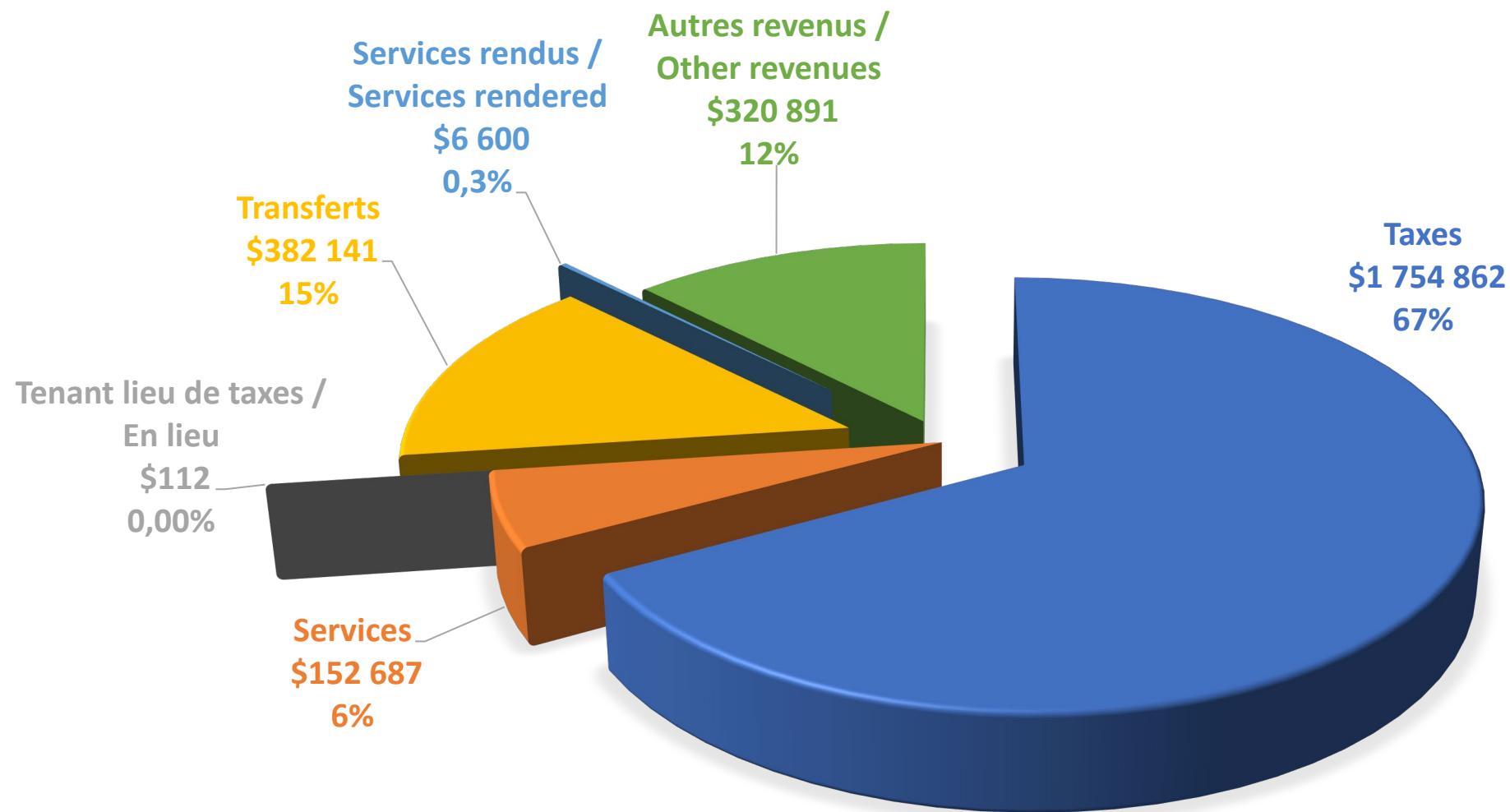
| <b>Revenus / Revenues</b>                                                                            | <b>2024</b>            | <b>2023</b>            | <b>Augmentation (%)</b> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|-------------------------|
| Taxes                                                                                                | 1 754 862,00 \$        | 1 398 647,00 \$        | 25,5%                   |
| Services                                                                                             | 152 687,00 \$          | 133 571,00 \$          | 14,3%                   |
| Tenant lieu de taxes / <i>En lieu</i>                                                                | 112,00 \$              | 102,00 \$              | 9,8%                    |
| Transferts                                                                                           | 382 141,00 \$          | 367 308,00 \$          | 4,0%                    |
| Services rendus / <i>Services rendered</i>                                                           | 6 600,00 \$            | 1 600,00 \$            | 312,5%                  |
| Autres revenus / <i>Other revenues</i>                                                               | 320 891,00 \$          | 284 590,00 \$          | 12,8%                   |
|                                                                                                      | <b>2 617 293,00 \$</b> | <b>2 185 818,00 \$</b> | <b>19,7%</b>            |
| <b>Charges / Expenditures</b>                                                                        |                        |                        |                         |
| Administration                                                                                       | 573 845,00 \$          | 546 394,00 \$          | 5,0%                    |
| Sécurité publique / <i>Public safety</i>                                                             | 426 967,00 \$          | 408 035,00 \$          | 4,6%                    |
| Transport / <i>Roadworks</i>                                                                         | 976 143,00 \$          | 823 671,00 \$          | 18,5%                   |
| Hygiène du milieu / <i>Environment &amp; residual waste</i>                                          | 277 612,00 \$          | 225 162,00 \$          | 23,3%                   |
| Santé et bien-être / <i>Health and welfare</i>                                                       | 5 500,00 \$            | 6 500,00 \$            | -15,4%                  |
| Aménagement et urbanisme / <i>Town planning</i>                                                      | 164 620,00 \$          | 170 416,00 \$          | -3,4%                   |
| Loisirs et culture / <i>Leisure and culture</i>                                                      | 18 250,00 \$           | 31 750,00 \$           | -42,5%                  |
| Frais de financement / <i>Financing costs</i>                                                        | 73 887,00 \$           | 68 349,00 \$           | 8,1%                    |
| Amortissement des immobilisations / <i>Depreciation</i>                                              | 418 974,00 \$          | 295 409,00 \$          | 41,8%                   |
|                                                                                                      | <b>2 935 798,00 \$</b> | <b>2 575 686,00 \$</b> | <b>14,0%</b>            |
| <b>Excédent (déficit) avant conciliation /<br/>Surplus (deficit) before conciliation</b>             | <b>-318 505,00 \$</b>  | <b>-389 868,00 \$</b>  | <b>-18,3%</b>           |
| <b>Conciliation à des fins fiscales /<br/>Conciliation for tax purposes</b>                          |                        |                        |                         |
| Amortissement / <i>Depreciation</i>                                                                  | 418 974,00 \$          | 295 409,00 \$          | 41,8%                   |
| Remboursement de capital sur la dette à long terme / <i>Repayment of principal on long-term debt</i> | -164 100,00 \$         | -140 100,00 \$         | 17,1%                   |
| <b>Affectations / Assignments</b>                                                                    |                        |                        |                         |
| Activités d'investissement / <i>Investments</i>                                                      | 66 631,00 \$           | -78 740,00 \$          | -184,6%                 |
| Excédent de fonctionnement accumulé non affecté / <i>Unassigned accumulated operating surplus</i>    | - \$                   | 299 728,00 \$          | -100,0%                 |
| <b>Excédent de fonctionnement accumulé affecté / Assigned accumulated operating surplus</b>          |                        |                        |                         |
| Fonds Parcs & Terrains de jeux / <i>Parks and playgrounds fund</i>                                   | - \$                   | 16 571,00 \$           | -100,0%                 |
| Fonds des Carrières & sablière / <i>Quarry &amp; sand pit fund</i>                                   | - \$                   | - \$                   |                         |
| Fonds de roulement / <i>Cash flow</i>                                                                | - \$                   | - \$                   |                         |
| Élections / <i>Elections</i>                                                                         | -3 000,00 \$           | -3 000,00 \$           | 0,0%                    |
| Dépenses constatées à taxer ou à pourvoir / <i>Expenditure found to be taxable or to be filled</i>   | - \$                   | - \$                   |                         |
| <b>Excédent (déficit) à des fins fiscales /<br/>Surplus (deficit) for tax purposes</b>               | <b>- \$</b>            | <b>- \$</b>            |                         |

# Provenance des revenus 2024 / Revenue sources 2024

Total = 100%



BOLTON-OUEST



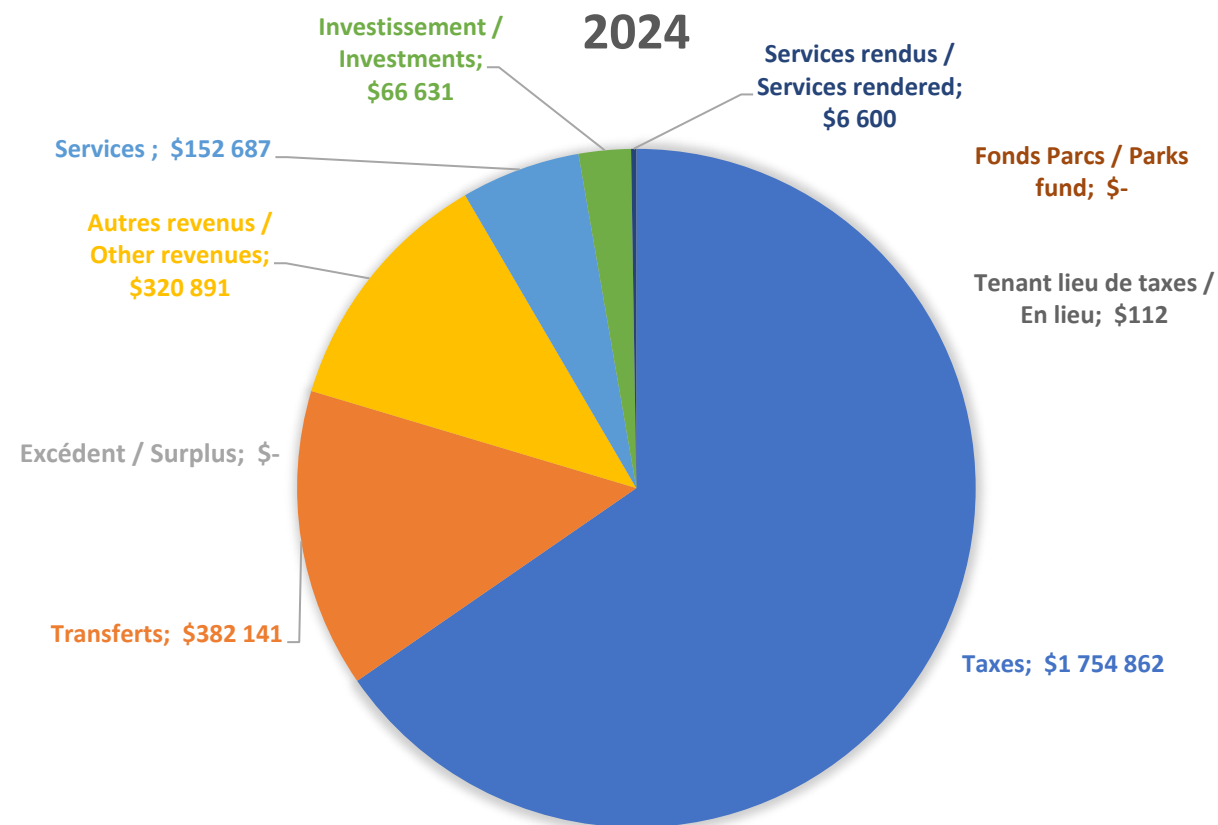
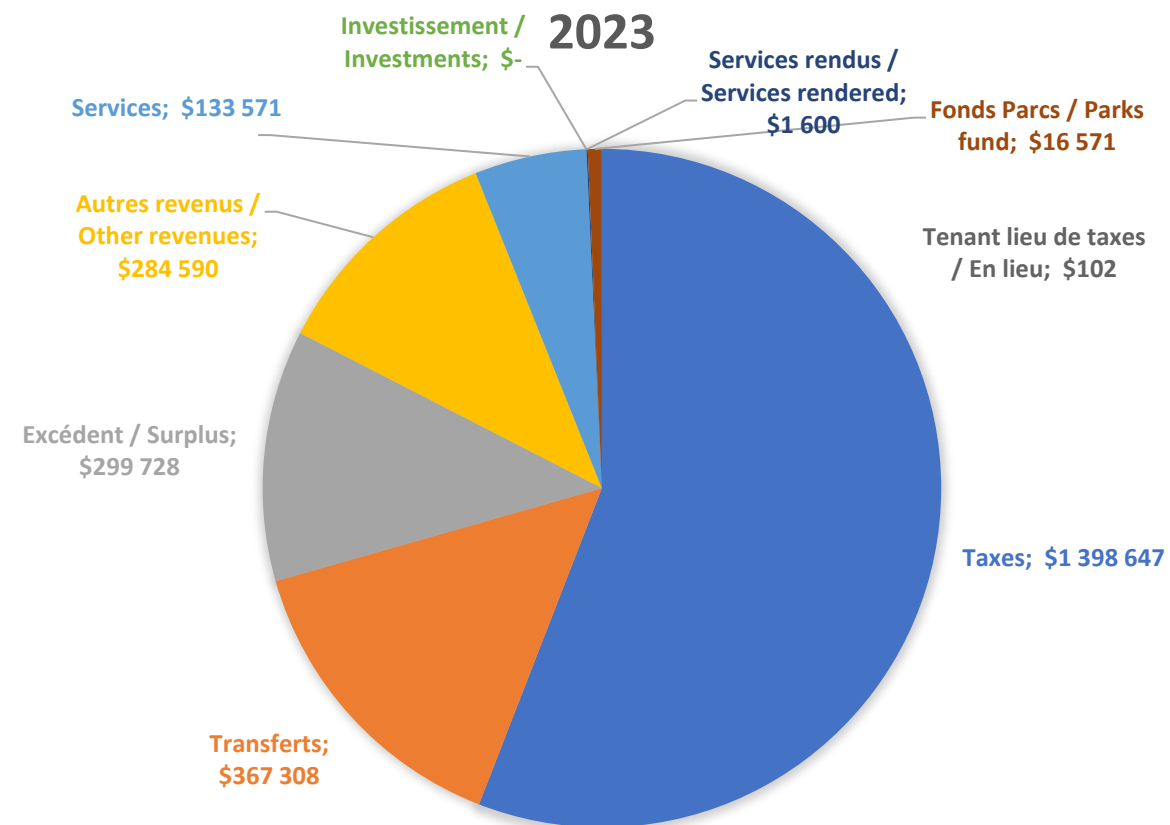
# Revenus / Revenues



| <b>Revenus / Revenues</b>                  | <b><u>2024</u></b>            | <b><u>2023</u></b>            | <b><u>Augmentation (%)</u></b> |
|--------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|
| Taxes                                      | 1 754 862,00 \$               | 1 398 647,00 \$               | 25,5%                          |
| Services                                   | 152 687,00 \$                 | 133 571,00 \$                 | 14,3%                          |
| Tenant lieu de taxes / <i>En lieu</i>      | 112,00 \$                     | 102,00 \$                     | 9,8%                           |
| Transferts                                 | 382 141,00 \$                 | 367 308,00 \$                 | 4,0%                           |
| Services rendus / <i>Services rendered</i> | 6 600,00 \$                   | 1 600,00 \$                   | 312,5%                         |
| Autres revenus / <i>Other revenues</i>     | 320 891,00 \$                 | 284 590,00 \$                 | 12,8%                          |
|                                            | <b><u>2 617 293,00 \$</u></b> | <b><u>2 185 818,00 \$</u></b> | <b><u>19,7%</u></b>            |

# Revenus / Revenue

## Opérations et conciliation / Operations and conciliation



# Augmentation des revenus de taxes et tarifications – Explication

## *Increase in tax revenues - Explanation*



|                                                           | 2024                | 2023                | Variation          |
|-----------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| <b>Taxes /<br/><i>Taxes</i></b>                           | 1 754 862 \$        | 1 398 647 \$        | 356 215 \$         |
| <b>Surplus accumulés /<br/><i>Accumulated Surplus</i></b> | - \$                | 299 778 \$          | (299 778) \$       |
| <b>Droits de mutation /<br/><i>Transfert duties</i></b>   | 175 000 \$          | 250 000 \$          | (75 000) \$        |
| <b>Total</b>                                              | <b>1 929 862 \$</b> | <b>1 948 425 \$</b> | <b>(18 563) \$</b> |

# Revenus – Taxes foncières

## *Revenues – Property taxes*

|                                                           | 2024            | 2023            |
|-----------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>Taxes foncières générales / General property taxes</b> | <b>0,36\$</b>   | <b>0,53\$</b>   |
| <b>Tarifications / Pricing</b>                            |                 |                 |
| • Quote-part MRC – Écocentre / MRC share – Ecocentre      | 34,00\$         | 31,00\$         |
| • Matières résiduelles / Residual material                | 195,00\$        | 164,00\$        |
| <b>Total tarifications / Total pricing</b>                | <b>229,00\$</b> | <b>195,00\$</b> |

# Compte de taxes

## *Tax bill*

| Valeur de maison /<br>House value | 2024        |
|-----------------------------------|-------------|
| 400 000 \$                        | 1 669,00 \$ |
| 695 411 \$                        | 2 732,48 \$ |
| 1 000 000 \$                      | 3 829,00 \$ |

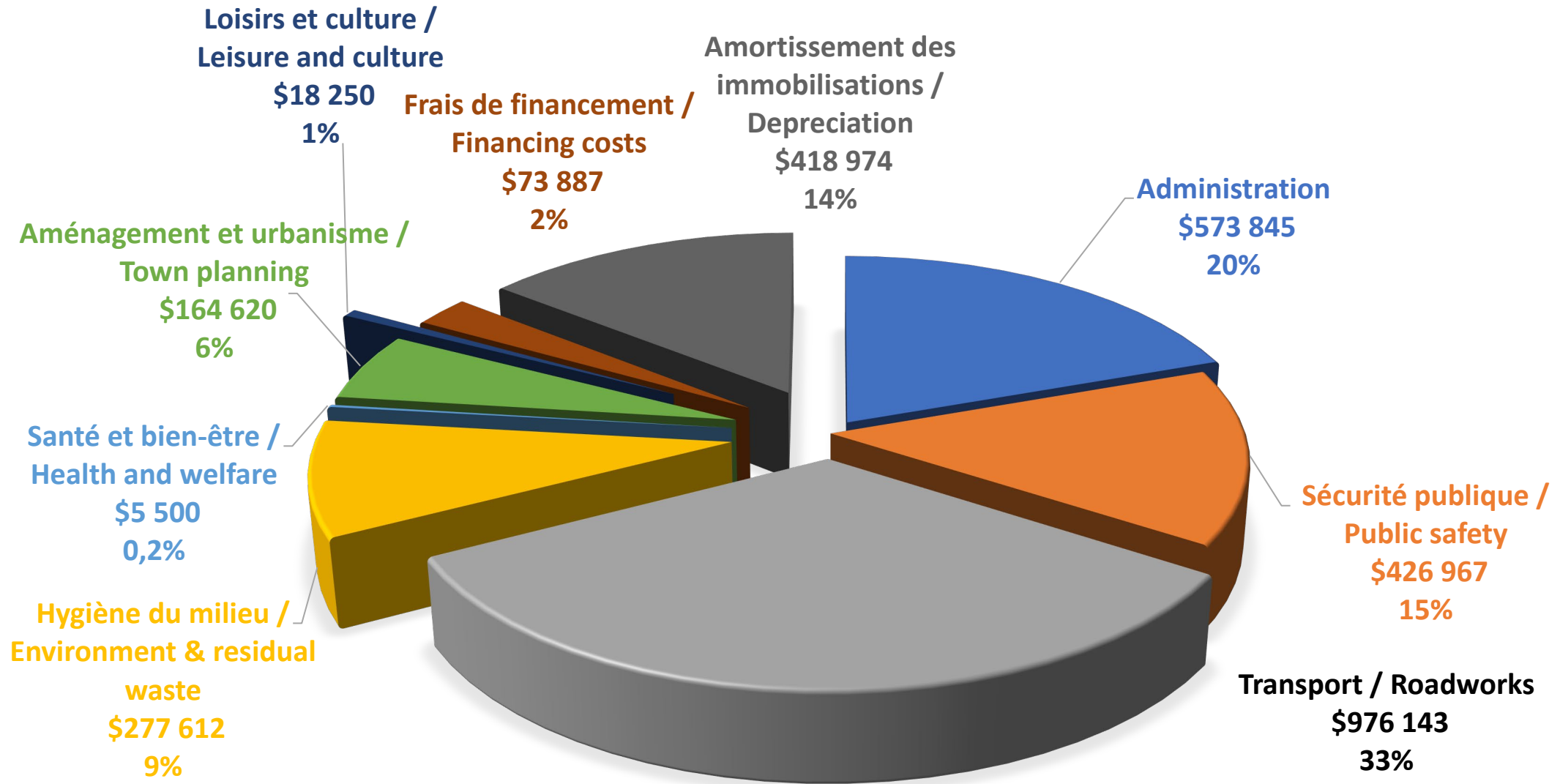
Nouveauté en 2024: 4 versements de taxes vs 3 en 2023

*New in 2024: 4 tax instalments vs 3 in 2023.*



# Répartition des charges / *Expenditures division*

**Total = 100%**



# Charges / Expenditures

## Charges / Expenditures

|                                                             |                        |                        |              |
|-------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------|
| Administration                                              | 573 845,00 \$          | 546 394,00 \$          | 5,0%         |
| Sécurité publique / <i>Public safety</i>                    | 426 967,00 \$          | 408 035,00 \$          | 4,6%         |
| Transport / <i>Roadworks</i>                                | 976 143,00 \$          | 823 671,00 \$          | 18,5%        |
| Hygiène du milieu / <i>Environment &amp; residual waste</i> | 277 612,00 \$          | 225 162,00 \$          | 23,3%        |
| Santé et bien-être / <i>Health and welfare</i>              | 5 500,00 \$            | 6 500,00 \$            | -15,4%       |
| Aménagement et urbanisme / <i>Town planning</i>             | 164 620,00 \$          | 170 416,00 \$          | -3,4%        |
| Loisirs et culture / <i>Leisure and culture</i>             | 18 250,00 \$           | 31 750,00 \$           | -42,5%       |
| Frais de financement / <i>Financing costs</i>               | 73 887,00 \$           | 68 349,00 \$           | 8,1%         |
| Amortissement des immobilisations / <i>Depreciation</i>     | 418 974,00 \$          | 295 409,00 \$          | 41,8%        |
|                                                             | <b>2 935 798,00 \$</b> | <b>2 575 686,00 \$</b> | <b>14,0%</b> |

# Charges – Explications de variations

## *Expenditures – Explanation of variations*

|                                                                                                                        | 2024                | 2023                | Variation         |              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|--------------|
| <b>Total des charges excluant amortissement/<br/><i>Total expenses excluding depreciation and<br/>amortization</i></b> | <b>2 516 824 \$</b> | <b>2 280 277 \$</b> | <b>236 547 \$</b> | <b>10,4%</b> |
| <b>Principaux écarts / Main variances</b>                                                                              |                     |                     |                   |              |
| Masse salariale / <i>Payroll costs</i>                                                                                 | 523 969 \$          | 428 561 \$          | 95 408 \$         | 22,3%        |
| Collectes et disposition des matières résiduelles /<br><i>Waste collection and disposal</i>                            | 230 300 \$          | 188 059 \$          | 42 241 \$         | 22,5%        |
| Ponceaux / <i>Culverts</i>                                                                                             | 55 000 \$           | 5 000 \$            | 50 000 \$         | 1000,0%      |
| Enlèvement de la neige /<br><i>Snow removal</i>                                                                        | 465 000 \$          | 430 000 \$          | 35 000 \$         | 8,1%         |
| Sécurité publique / <i>Public safety</i>                                                                               | 413 109 \$          | 395 275 \$          | 17 834 \$         | 4,5%         |
| Autres postes budgétaires / <i>Other budget items</i>                                                                  | 829 446 \$          | 833 382 \$          | (3 936) \$        | -0,5%        |



# Budget 2024

\*\*\*\*

**Programme triennal d'immobilisations**

***Three-year capital expenditures program***



# Programme triennal d'immobilisations – retour sur 2023

## Three-year capital expenditures program – looking back on 2023

| PROJETS                                                                                                                                 | 2023      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>TRANSPORT</b>                                                                                                                        |           |
| Travaux de réfection ou d'entretien de chaussées, ponceaux ou fossés prévus au Plan d'intervention en infrastructures routières locales |           |
| Chemin Bailey                                                                                                                           |           |
| Chemin de Brill                                                                                                                         |           |
| Chemin Stukely                                                                                                                          |           |
| Chemin Spicer                                                                                                                           |           |
| <b>Travaux de réfection de chaussées, ponceaux ou fossés</b>                                                                            |           |
| Rechargement de chemins, ponceaux, reprofilage de fossés et cercles de virages                                                          | 50 000 \$ |



Ponceau **Stagecoach**



Ponceau **Glen**



Ponceau **Brill**



Ponceau **de la Tour**



Ponceau **Spicer**

Plusieurs ponceaux ont dû être changés  
*Several culverts had to be changed*



# Programme triennal d'immobilisations – retour sur 2023

## Three-year capital expenditures program – looking back on 2023

| PROJETS                                                                                                                                        | 2023       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| <b>TRANSPORT</b>                                                                                                                               |            |
| <b>Travaux de réfection ou d'entretien de chaussées, ponceaux ou fossés prévus au Plan d'intervention en infrastructures routières locales</b> |            |
| Chemin Bailey                                                                                                                                  |            |
| Chemin de Brill                                                                                                                                |            |
| Chemin Stukely                                                                                                                                 |            |
| Chemin Spicer                                                                                                                                  |            |
| <b>Travaux de réfection de chaussées, ponceaux ou fossés</b>                                                                                   |            |
| Chemin Stagecoach - réfection                                                                                                                  | 280 000 \$ |
| Chemin Fuller - réfection                                                                                                                      | 280 000 \$ |
| Chemin Argyll - réfection                                                                                                                      | 205 000 \$ |
| Chemin de Brill (entre Bailey et Spicer) - réfection                                                                                           | 155 760 \$ |



# Programme triennal d'immobilisations – retour sur 2023

## Three-year capital expenditures program – looking back on 2023

| PROJETS                                                           | 2023                |
|-------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>ADMINISTRATION</b>                                             |                     |
| Hôtel de Ville - Plans, rénovations essentielles et accessibilité | 85 000 \$           |
|                                                                   |                     |
| <b>URBANISME ET ENVIRONNEMENT</b>                                 |                     |
| Hôtel de Ville - Eau potable - Système de traitement              |                     |
| Hôtel de Ville - Eaux usées - Système septique                    |                     |
|                                                                   |                     |
| <b>LOISIRS ET CULTURE</b>                                         |                     |
| Sentier - Acquisition de droits réels                             | 5 000 \$            |
| Sentiers Mont Foster - Corridor Appalachien                       | 11 571 \$           |
|                                                                   |                     |
| <b>SÉCURITÉ PUBLIQUE</b>                                          |                     |
| Bornes sèche                                                      | 20 000 \$           |
|                                                                   |                     |
| <b>TOTAL ANNUEL</b>                                               | <b>1 092 331 \$</b> |

Rénovations essentielles débutées  
Essential renovations started



Non effectué  
Not done

# PROGRAMME TRIENNAL D'IMMOBILISATIONS 2024-2025-2026

| PROJETS                                                                                                                                 | 2024              |                           | 2025                |                  | 2026                |                  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|
| <b>TRANSPORT</b>                                                                                                                        |                   |                           |                     |                  |                     |                  |
| Travaux de réfection ou d'entretien de chaussées, ponceaux ou fossés prévus au Plan d'intervention en infrastructures routières locales |                   |                           |                     |                  |                     |                  |
| Réfection de trois ponceaux (Bailey, de Glen et Town Hall)                                                                              | 100 000 \$        | SUB 75%, FRC 10%, EMP 15% | 500 000 \$          | SUB 75%, EMP 25% | 250 000 \$          | SUB 75%, EMP 25% |
| Réfection chemin Stagecoach - 4 ponceaux majeurs                                                                                        | 165 000 \$        | SUB 75%, EMP 25%          | 750 000 \$          | SUB 75%, EMP 25% | 750 000 \$          | SUB 75%, EMP 25% |
| Réfection chemin Spicer (entre Bailey et de Brill)                                                                                      |                   |                           | 50 000 \$           | SUB 75%, EMP 25% | 1 000 000 \$        | SUB 75%, EMP 25% |
| Réfection de deux ponceaux (Bailey et de Stukely)                                                                                       | 30 000 \$         | SUB 75%, EMP 25%          | 250 000 \$          | SUB 75%, EMP 25% | 250 000 \$          | SUB 75%, EMP 25% |
| Travaux rechargement TECQ 2023                                                                                                          | 50 000 \$         | SUB 100%                  |                     |                  |                     |                  |
| Travaux de rechargement TECQ 2025-2029                                                                                                  |                   |                           | 500 000 \$          | SUB 100%         | 500 000 \$          | SUB 100%         |
| <b>Sous-total</b>                                                                                                                       | <b>345 000 \$</b> |                           | <b>2 050 000 \$</b> |                  | <b>2 750 000 \$</b> |                  |
| Travaux de réfection de chaussées, ponceaux ou fossés                                                                                   |                   |                           |                     |                  |                     |                  |
| Mise aux normes chemin et cul-de-sac chemin à déterminer                                                                                |                   |                           | 50 000 \$           | SUB 70%, EMP 30% |                     |                  |
| Mise aux normes chemin et cul-de-sac chemin à déterminer                                                                                |                   |                           |                     |                  | 50 000 \$           | SUB 70%, EMP 30% |
| Affluent ruisseau Quilliams                                                                                                             | 15 000 \$         | SUB 75%, EMP 25%          | 100 000 \$          | SUB 75%, EMP 25% | 250 000 \$          | SUB 50%, EMP 50% |
| <b>Sous-total</b>                                                                                                                       | <b>15 000 \$</b>  |                           | <b>150 000 \$</b>   |                  | <b>300 000 \$</b>   |                  |
| <b>Autres - Voirie et infrastructures</b>                                                                                               |                   |                           |                     |                  |                     |                  |
| Corridor d'urgence Mont-Foster                                                                                                          | 20 000 \$         | SUB 50%, 50% EMP          | 100 000 \$          | SUB 50%, 50% EMP | 1 000 000 \$        | SUB 50%, 50% EMP |
| Amélioration de la sécurité routière - signalisation                                                                                    | 20 000 \$         | FG 100%                   |                     |                  |                     |                  |
| Achat camionnette incluant signalisation                                                                                                | 100 000 \$        | FG 20%, FDR 80%           |                     |                  |                     |                  |
| <b>Sous-total</b>                                                                                                                       | <b>140 000 \$</b> |                           | <b>100 000 \$</b>   |                  | <b>1 000 000 \$</b> |                  |
| <b>ADMINISTRATION</b>                                                                                                                   |                   |                           |                     |                  |                     |                  |
| Hôtel de Ville - aggrandissement ou rélocalisation                                                                                      | 100 000 \$        | SUB 70%, EMP 30%          | 800 000 \$          | SUB 70%, EMP 30% | 50 000 \$           | SUB 70%, EMP 30% |
| Hôtel de ville actuel - rénovations essentielles                                                                                        | 50 000 \$         | SUB 100%                  |                     |                  |                     |                  |
| <b>Sous-total</b>                                                                                                                       | <b>150 000 \$</b> |                           | <b>800 000 \$</b>   |                  | <b>50 000 \$</b>    |                  |
| <b>URBANISME</b>                                                                                                                        |                   |                           |                     |                  |                     |                  |
| Remplacement tunnel d'arbres                                                                                                            | 30 000 \$         | FG 100%                   | 30 000 \$           | FG 100%          | 30 000 \$           | FG 100%          |
| <b>Sous-total</b>                                                                                                                       | <b>30 000 \$</b>  |                           | <b>30 000 \$</b>    |                  | <b>30 000 \$</b>    |                  |
| <b>LOISIRS ET CULTURE</b>                                                                                                               |                   |                           |                     |                  |                     |                  |
| Sentiers Mont Foster - Corridor Appalachien                                                                                             | 12 500 \$         | FRP 100%                  |                     |                  |                     |                  |
| <b>Sous-total</b>                                                                                                                       | <b>12 500 \$</b>  |                           |                     |                  |                     |                  |
| <b>TOTAL ANNUEL</b>                                                                                                                     | <b>692 500 \$</b> |                           | <b>3 130 000 \$</b> |                  | <b>4 130 000 \$</b> |                  |
| <b>Montant non subventionné</b>                                                                                                         | <b>280 000 \$</b> |                           | <b>747 500 \$</b>   |                  | <b>1 247 500 \$</b> |                  |

Légende: EMP = emprunt, FDR = fonds de roulement, FG = fonds général, FRC = fonds réservé carrières et sablières, FRP = fonds réservé parcs et terrains de jeux, SUB = subvention