



## ***BUDGET 2017***

*Direction des finances*

Présentation au conseil de la Ville du 13 décembre 2016

**1. Le nouveau rôle d'évaluation 2017-2018-2019**

**2. Les permis et la richesse foncière uniformisée**

**3. Les revenus et affectations**

**4. Les dépenses**

**5. Les taxes et la tarification**

**6. La dette et le service de dette**

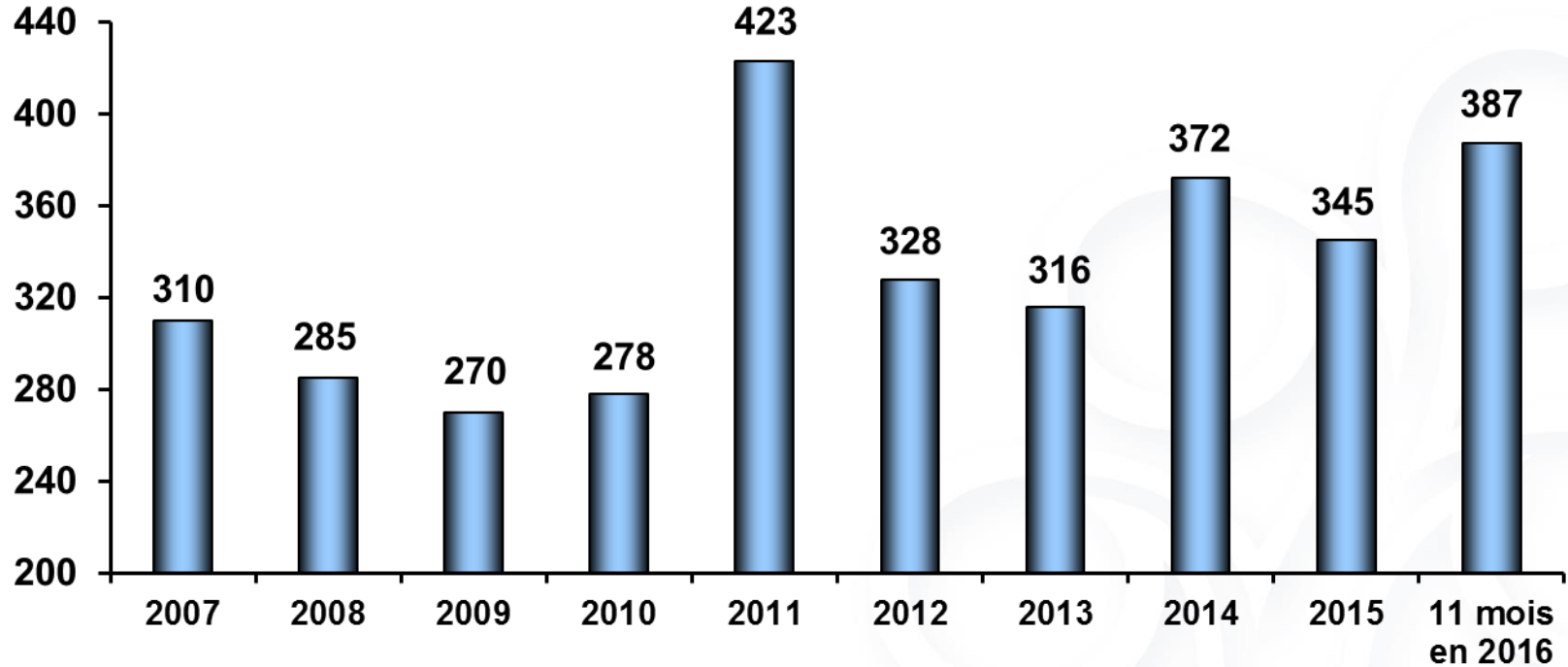
- ❖ Le nouveau rôle triennal d'évaluation foncière 2017-2018-2019 a été déposé le 21 octobre 2016 et entrera en vigueur le 1<sup>er</sup> janvier 2017.
- ❖ Disponibles sur le site Internet de la Ville de Lévis, les nouvelles valeurs serviront de base au calcul des taxes de 2017, 2018 et 2019.
- ❖ Les valeurs s'y retrouvant reflètent les conditions du marché au 1<sup>er</sup> juillet 2015, et ce, conformément à la Loi sur la fiscalité municipale fixant la date de référence à 18 mois avant l'entrée en vigueur.
- ❖ Le parc immobilier de Lévis compte 56 656 unités d'évaluation.

**Exemple d'ajustement des taux après le dépôt du rôle pour une maison unifamiliale desservie :**

	<b>RÔLE 2016</b> 277 000 \$ évaluation moyenne		<b>RÔLE 2017 AVANT budget</b> 288 000 \$ évaluation moyenne	
	<b>Taux</b>	<b>Taxation \$</b>	<b>Taux</b>	<b>Taxation \$</b>
Foncière générale	0,5231	1 448,92	0,5031	1 448,92
Nouvelles dettes	0,1927	533,78	0,1853	533,78
Dette - aqueduc	0,0305	84,07	0,0292	84,07
Anciennes dettes	0,0162	45,32	0,0157	45,32
Déchets		136,00		136,00
Eau		164,00		164,00
Assainissement		113,00		113,00
<b>Total</b>		<b>2 525,09</b>		<b>2 525,09</b>

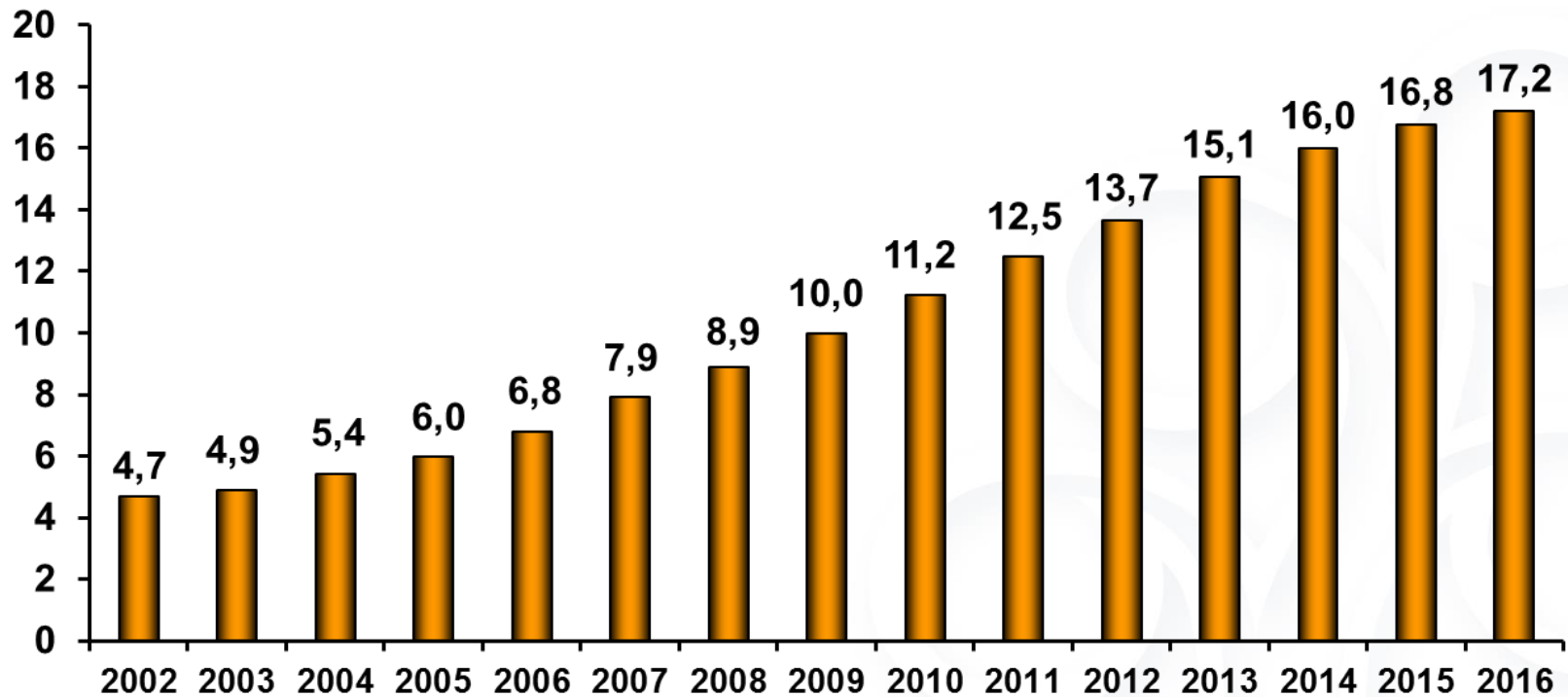
## Valeur des permis

en millions de dollars (M\$)



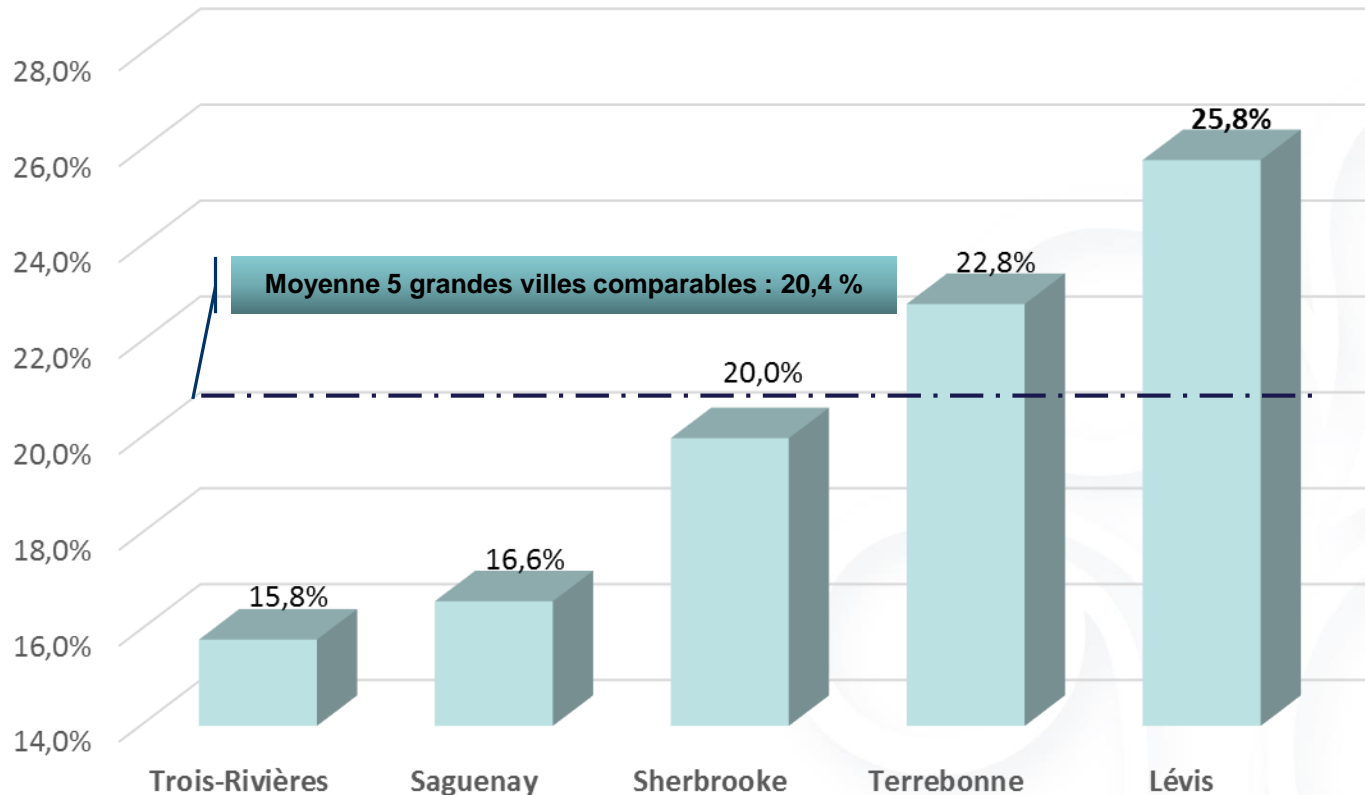
## Richesse foncière uniformisée

en milliards de dollars (G\$)



## Richesse foncière uniformisée

Croissance en % entre 2012 et 2016



	Budget 2016	Budget 2017	Écart	
			\$	%
Taxes	208 990 000	218 811 000	9 821 000	4,7 %
Paiement tenant lieu de taxes	6 116 000	6 292 000	176 000	2,9 %
Revenus de sources locales	21 119 000	22 331 000	1 212 000	5,7 %
Subventions	5 602 000	5 617 000	15 000	0,3 %
Affectations de l'excédent de fonctionnement				
○ Dépenses non récurrentes	2 077 000	3 521 000	1 444 000	69,0 %
○ Excédent affecté	221 000	278 000	57 000	25,8 %
Financement à long terme/activités financières	2 100 000	1 050 000	(1 050 000)	- 50,0 %
	246 225 000	257 900 000	11 675 000	4,7 %

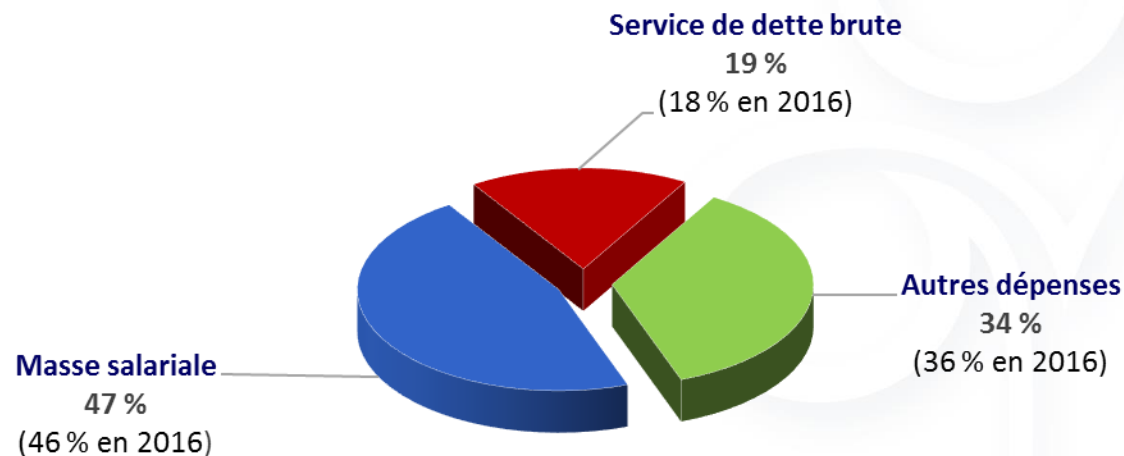


	Budget 2016	Budget 2017	Écart	
			\$	%
<b>Conseil municipal</b>	<b>2 680 000</b>	<b>2 829 000</b>	<b>149 000</b>	<b>5,6 %</b>
Direction générale	3 466 000	3 801 000	335 000	9,7 %
<b>Finances</b>	<b>7 663 000</b>	<b>7 859 000</b>	<b>196 000</b>	<b>2,6 %</b>
Technologies de l'information	5 472 000	5 685 000	213 000	3,9 %
<b>Approvisionnement</b>	<b>2 557 000</b>	<b>2 770 000</b>	<b>213 000</b>	<b>8,3 %</b>
Affaires juridiques	2 875 000	3 368 000	493 000	17,1 %
<b>Greffe</b>	<b>1 852 000</b>	<b>3 072 000</b>	<b>1 220 000</b>	<b>65,9 %</b>
Ressources humaines et amélioration continue	2 762 000	2 864 000	102 000	3,7 %
<b>Vérificateur général</b>	<b>345 000</b>	<b>500 000</b>	<b>155 000</b>	<b>44,9 %</b>
Communications	2 328 000	2 415 000	87 000	3,7 %
<b>Service de police</b>	<b>27 489 000</b>	<b>28 331 000</b>	<b>842 000</b>	<b>3,1 %</b>
Service de la sécurité incendie	16 180 000	18 605 000	2 425 000	15,0 %

	Budget 2016	Budget 2017	Écart	
			\$	%
<b>Infrastructures</b>	<b>63 552 000</b>	<b>64 830 000</b>	<b>1 278 000</b>	<b>2,0 %</b>
Environnement	23 460 000	23 377 000	(83 000)	- 0,4 %
<b>Santé et bien-être</b>	<b>768 000</b>	<b>767 000</b>	<b>(1 000)</b>	<b>- 0,1 %</b>
Urbanisme	4 814 000	5 232 000	418 000	8,7 %
<b>Développement économique et promotion</b>	<b>4 333 000</b>	<b>4 523 000</b>	<b>190 000</b>	<b>4,4 %</b>
Vie communautaire	22 735 000	23 694 000	959 000	4,2 %
<b>Service de dette</b>	<b>44 569 000</b>	<b>48 104 000</b>	<b>3 535 000</b>	<b>7,9 %</b>
Autres dépenses administratives, affectations et réserves	2 825 000	1 774 000	(1 051 000)	- 37,2 %
<b>Immobilisations à même les revenus</b>	<b>3 500 000</b>	<b>3 500 000</b>	<b>0</b>	<b>0,0 %</b>
	<b>246 225 000</b>	<b>257 900 000</b>	<b>11 675 000</b>	<b>4,7 %</b>

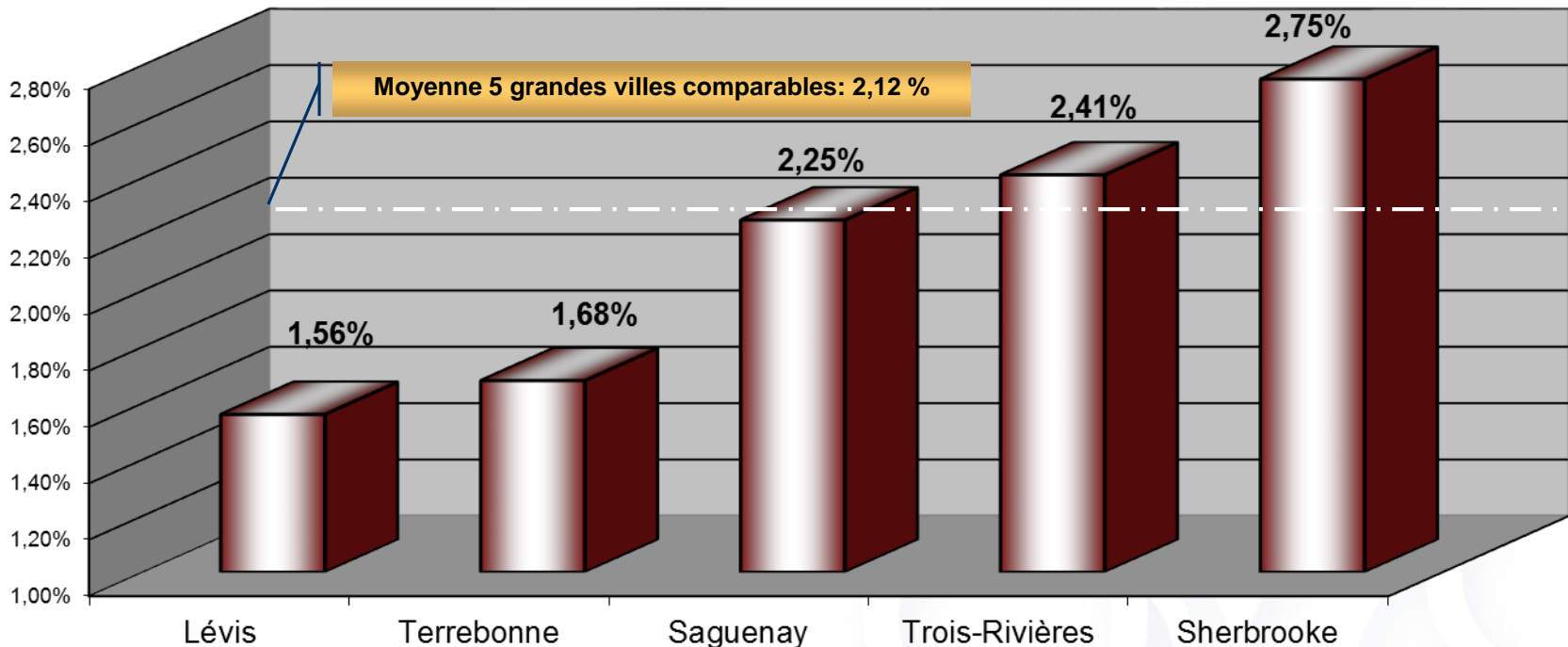
## Les dépenses par grande catégorie

	2016		2017		Écart	
	M \$	%	M \$	%	M \$	%
Masse salariale	113,2	46%	121,0	47%	7,8	6,9%
Autres dépenses	88,4	36%	88,8	34%	0,4	0,5%
Service de dette brute	44,6	18%	48,1	19%	3,5	7,9%
	<b>246,2</b>	<b>100%</b>	<b>257,9</b>	<b>100%</b>	<b>11,7</b>	<b>4,7%</b>



## Les dépenses sur richesse foncière uniformisée

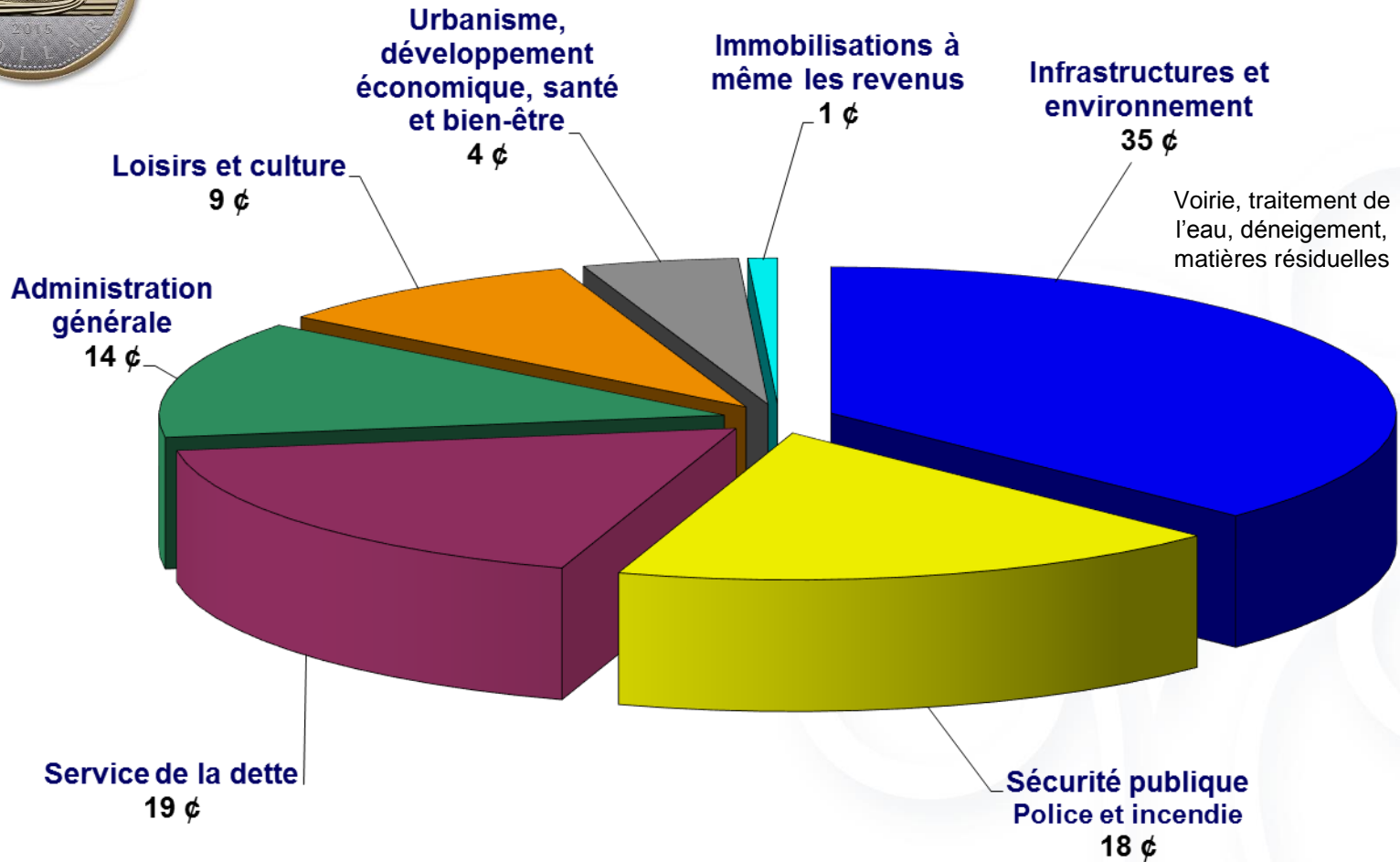
au 31 décembre 2015



Source : Profil financier 2016 selon le MAMOT



## 257,9 millions \$ Budget total



## Résidence unifamiliale desservie

Taux 2016 redressé après le rôle 0,5031  
 Augmentation du taux de base : 0,0116  
**Taux harmonisé 2017 : 0,5147**

	RÔLE 2016 277 000 \$ évaluation moyenne		RÔLE 2017 AVANT budget 288 000 \$ évaluation moyenne		RÔLE 2017 APRÈS budget 288 000 \$ évaluation moyenne	
	Taux	Taxation \$	Taux	Taxation \$	Taux	Taxation \$
Foncière générale	0,5231	1 448,92	0,5031	1 448,92	0,5147	1 482,34
Nouvelles dettes	0,1927	533,78	0,1853	533,78	0,1948	561,00
Dette - aqueduc	0,0305	84,07	0,0292	84,07	0,0331	95,27
Anciennes dettes	0,0162	45,32	0,0157	45,32	0,0110	31,64
Déchets		136,00		136,00		130,00
Eau		164,00		164,00		160,00
Assainissement		113,00		113,00		114,00
<b>Total</b>		<b>2 525,09</b>		<b>2 525,09</b>		<b>2 574,25</b>
<b>VARIATION :</b>					<b>49,16 \$ (1,9 %)</b>	

*La taxe spéciale sur les anciennes dettes a varié de la façon suivante :*

SECTEUR	COMPTE DE TAXES		VARIATION
	2016	2017	\$\$
<b>MOYENNE PONDÉRÉE</b>	<b>45 \$</b>	<b>31 \$</b>	<b>- 14 \$</b>
Lévis (secteur)	45 \$	35 \$	- 10 \$
Saint-Jean-Chrysostome	56 \$	20 \$	- 36 \$
Saint-Romuald	58 \$	43 \$	- 15 \$
Charny	25 \$	23 \$	- 2 \$
Saint-Nicolas	56 \$	38 \$	- 18 \$
Saint-Étienne-de-Lauzon	28 \$	28 \$	0 \$
Breakeyville	45 \$	32 \$	- 13 \$
Saint-Rédempteur	37 \$	28 \$	- 9 \$
Pintendre	19 \$	18 \$	- 1 \$
St-Joseph-de-la-Pointe-de-Lévy	0 \$	0 \$	0 \$

## À titre informatif, voici l'évolution des dettes des anciennes villes :

Anciennes municipalités et autres organismes <sup>(1)</sup>	31 décembre 2014	31 décembre 2015	Année d'échéance
Lévis (secteur)	3 709 334 \$	2 686 540 \$	2026
Pintendre	- \$	- \$	s/o
St-Joseph	441 700 \$	386 600 \$	2021
St-Romuald	1 720 145 \$	1 015 060 \$	2020
St-Jean	1 084 649 \$	636 300 \$	2019
Charny	3 861 882 \$	3 458 379 \$	2026
Breakeyville	781 500 \$	634 900 \$	2022
St-Nicolas	3 922 539 \$	3 039 826 \$	2026
St-Rédempteur	533 553 \$	401 418 \$	2026
St-Étienne	1 867 000 \$	1 400 700 \$	2023
Régie intermunicipale de gestion des déchets de la rive sud <sup>(2)</sup>	2 040 900 \$	1 601 100 \$	2023
Régie intermunicipale de traitement de l'eau potable <sup>(2)</sup>	1 017 149 \$	905 192 \$	2022
Régie de police des Chutes de la Chaudière-Est <sup>(2)</sup>	529 000 \$	430 400 \$	2024
MRC des Chutes <sup>(2)</sup>	53 600 \$	36 300 \$	2017
<b>Sous-total</b>	<b>21 562 951 \$</b>	<b>16 632 715 \$</b>	
Nouveau-Lévis <sup>(3)</sup>	315 848 779 \$	335 884 323 \$	2046 <sup>(4)</sup>
<b>TOTAL</b>	<b>337 411 730 \$</b>	<b>352 517 038 \$</b>	

<sup>(1)</sup> Ces montants incluent la dette des anciennes municipalités et celle de secteur attribuable aux anciennes municipalités.

<sup>(2)</sup> Ces dettes sont à la charge des contribuables des anciennes municipalités.

<sup>(3)</sup> Cette dette exclut les autres organismes municipaux ainsi que les dépenses pour lesquelles il n'y a pas d'emprunt effectués au 31 décembre.

<sup>(4)</sup> Le règlement d'emprunt lié au prolongement du réseau d'aqueduc – route Rivière Etchemin est de 40 ans (2006-2046).

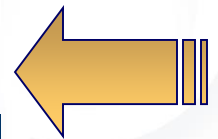


## Sommaire des variations

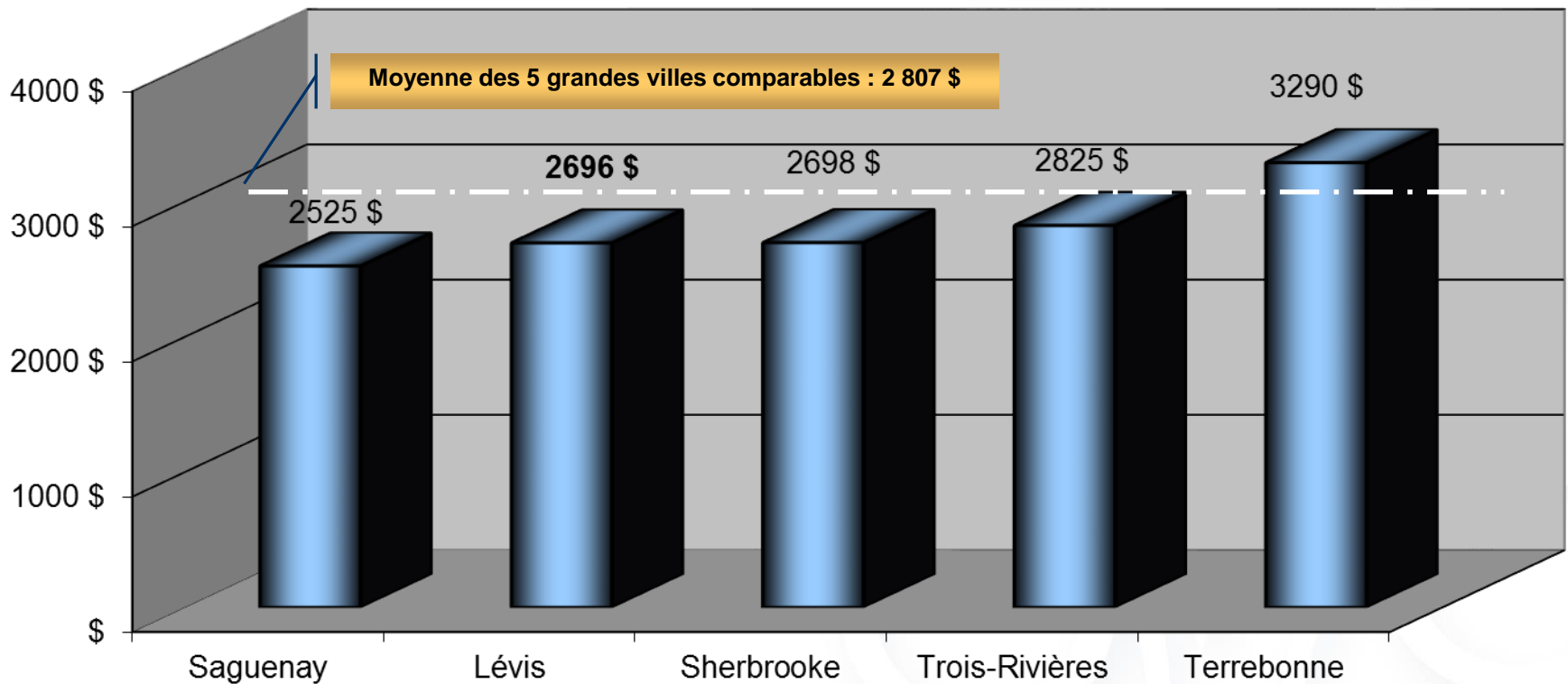
### *Unifamiliale desservie*

Évaluation moyenne :	2016	277 000 \$
	2017	288 000 \$

Secteur	Compte de taxes		Variation	
	2016	2017	\$	%
<b>MOYENNE PONDÉRÉE</b>	<b>2 525</b>	<b>2 574</b>	<b>49</b>	<b>1,9%</b>
<b>Pintendre</b>	<b>2 499</b>	<b>2 560</b>	<b>61</b>	<b>2,5%</b>
<b>Charny</b>	<b>2 505</b>	<b>2 565</b>	<b>60</b>	<b>2,4%</b>
<b>St-Rédempteur</b>	<b>2 517</b>	<b>2 570</b>	<b>53</b>	<b>2,1%</b>
<b>Ex-Lévis</b>	<b>2 525</b>	<b>2 578</b>	<b>53</b>	<b>2,1%</b>
<b>Ste-Hélène-de-Breakeyville</b>	<b>2 524</b>	<b>2 574</b>	<b>50</b>	<b>2,0%</b>
<b>St-Nicolas</b>	<b>2 535</b>	<b>2 580</b>	<b>45</b>	<b>1,8%</b>
<b>St-Jean-Chrysostome</b>	<b>2 536</b>	<b>2 563</b>	<b>27</b>	<b>1,1%</b>
<b>St-Romuald</b>	<b>2 539</b>	<b>2 586</b>	<b>47</b>	<b>1,8%</b>
<b>St-Étienne-de-Lauzon</b>	<b>2 507</b>	<b>2 570</b>	<b>63</b>	<b>2,5%</b>
<b>St-Joseph-de-la-Pointe-De Lévy</b>	<b>2 476</b>	<b>2 543</b>	<b>67</b>	<b>2,7%</b>



## Charge fiscale moyenne 2016 d'une résidence unifamiliale



*Note : La charge fiscale moyenne 2016 de la Ville de Québec est de 3 289 \$ (écart de 593 \$ avec Lévis, soit 22 %).*

*Source : Profil financier 2016 selon le MAMOT*

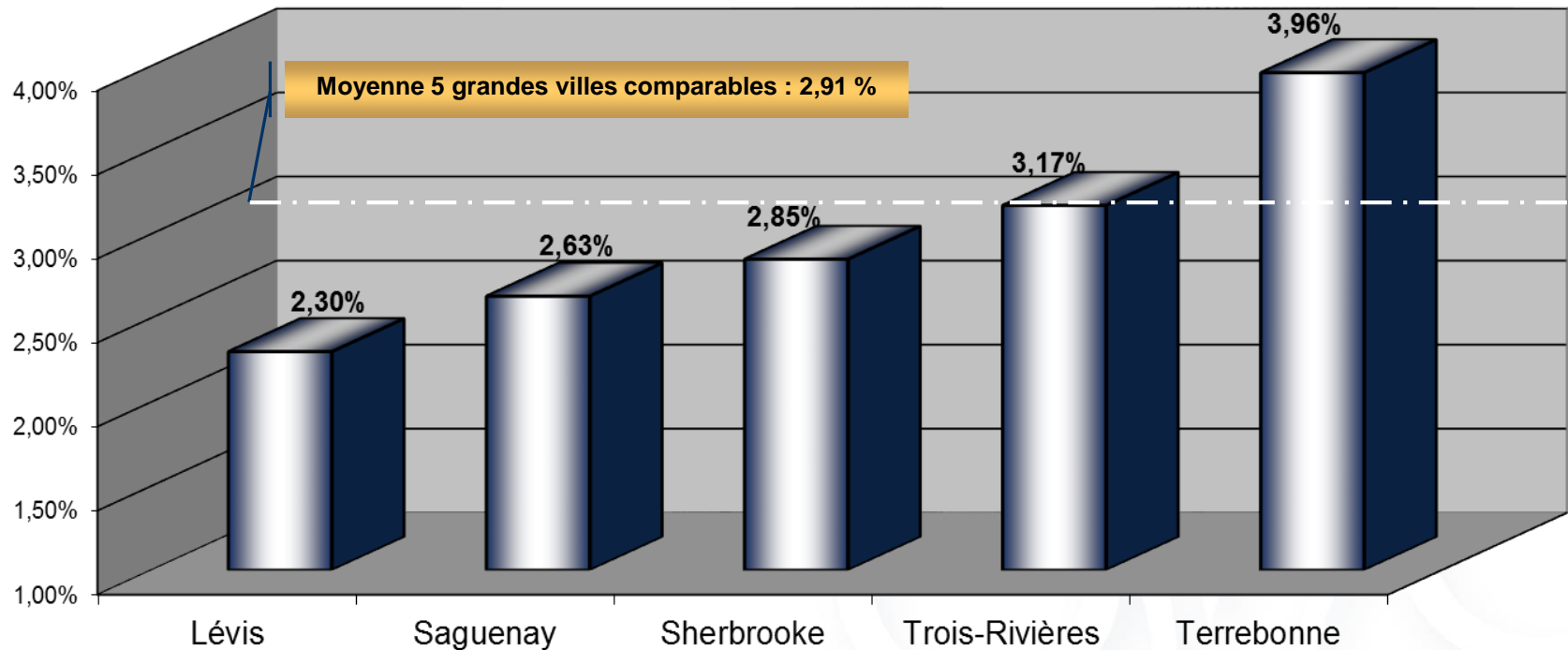
- Les trois ratios de notre politique de gestion de la dette se lisent comme suit :
  1. un ratio de l'endettement total net à long terme sur la richesse foncière uniformisée sous la moyenne des cinq grandes villes de moins de 200 000 habitants en fonction du profil financier publié annuellement par le Ministère des Affaires municipales et de l'Occupation du territoire (MAMOT);
  2. Un service de dette à la charge de l'organisme municipal n'excédant pas 20 % de ses revenus totaux;
  3. Un endettement total net à long terme par unité d'évaluation sous la moyenne des cinq grandes villes de moins de 200 000 habitants en fonction du profil financier publié annuellement par le MAMOT.

- **Le respect de la politique de gestion de la dette**

	<b>Objectif</b>	<b>Budget 2015</b>	<b>Budget 2016</b>	<b>Budget 2017</b>	<b>Respect</b>
<b>1. Service de dette nette sur le budget</b>	20,0 %	16,0 %	16,4 %	17,0 %	Oui
	<b>Moyenne 31/12/2015</b>	<b>Réel 2015</b>	<b>Prévu 2016</b>	<b>Prévu 2017</b>	<b>Respect</b>
<b>2. Endettement sur RFU</b>	2,91 %	2,30 %	2,47 %	2,48 %	Oui
<b>3. Endettement par unité d'évaluation</b>	7 973 \$	6 890 \$	7 544 \$	7 778 \$	Oui

## L'endettement à long terme sur la richesse foncière uniformisée

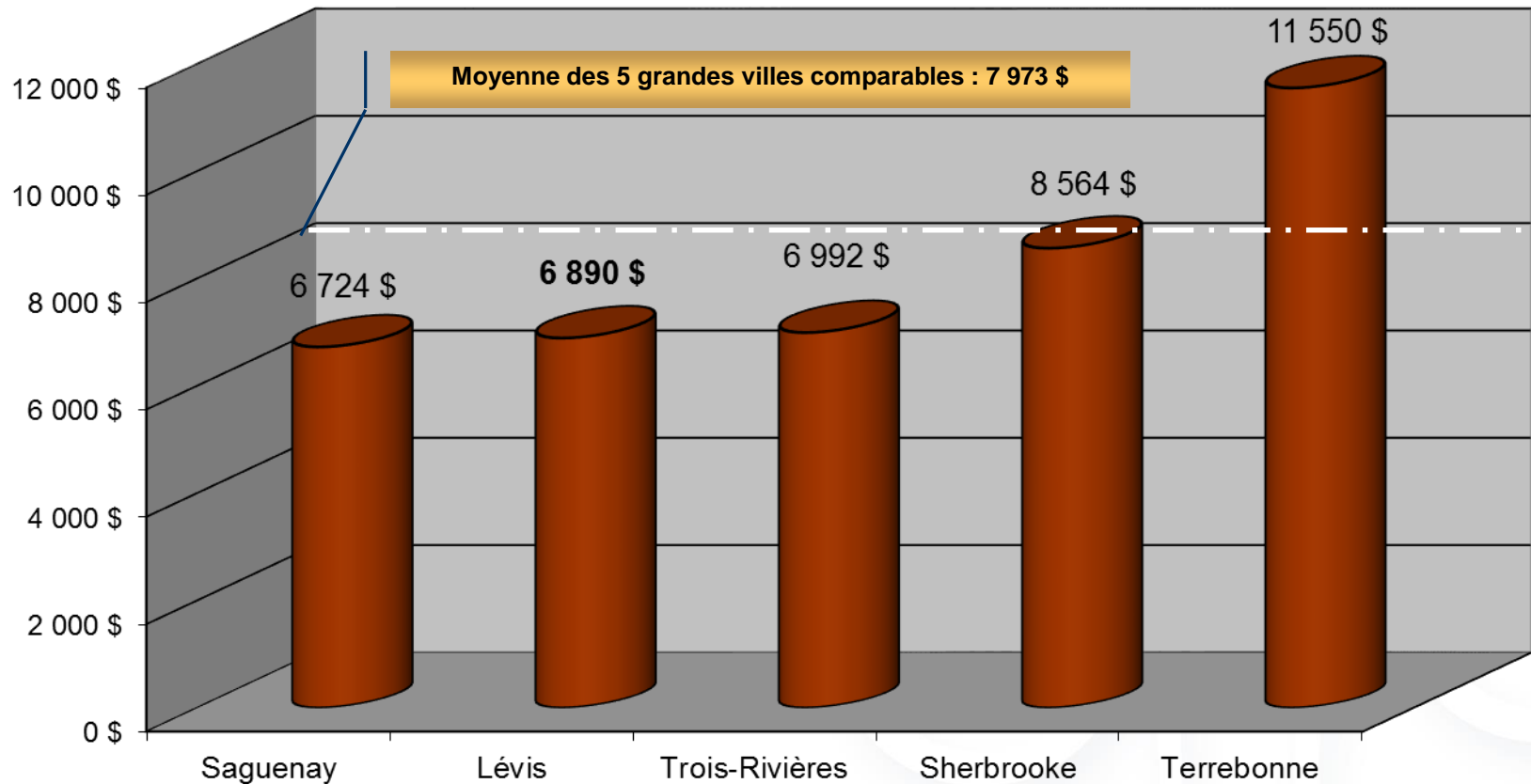
au 31 décembre 2015



Source : Profil financier 2016 selon le MAMOT

## L'endettement total net à long terme par unité d'évaluation

au 31 décembre 2015



Source : Profil financier 2016 selon le MAMOT