



# BUDGET 2025

23 décembre 2024



# FAITS SAILLANTS

**Budget totalisant 417,3 M\$**

**60,4 M\$** dédiés à la sécurité publique

**20,1 M\$** pour la gestion des matières résiduelles, avec une reprise de 25 % de la collecte des déchets en régie

**19,6 M\$** pour le déneigement

**15,3 M\$** quote-part totale de la STLévis, incluant une bonification de 1 M\$

**15,1 M\$** en contribution aux organismes du milieu, incluant le maintien de l'indexation



# BUDGET 2025

## Respect du cadre financier

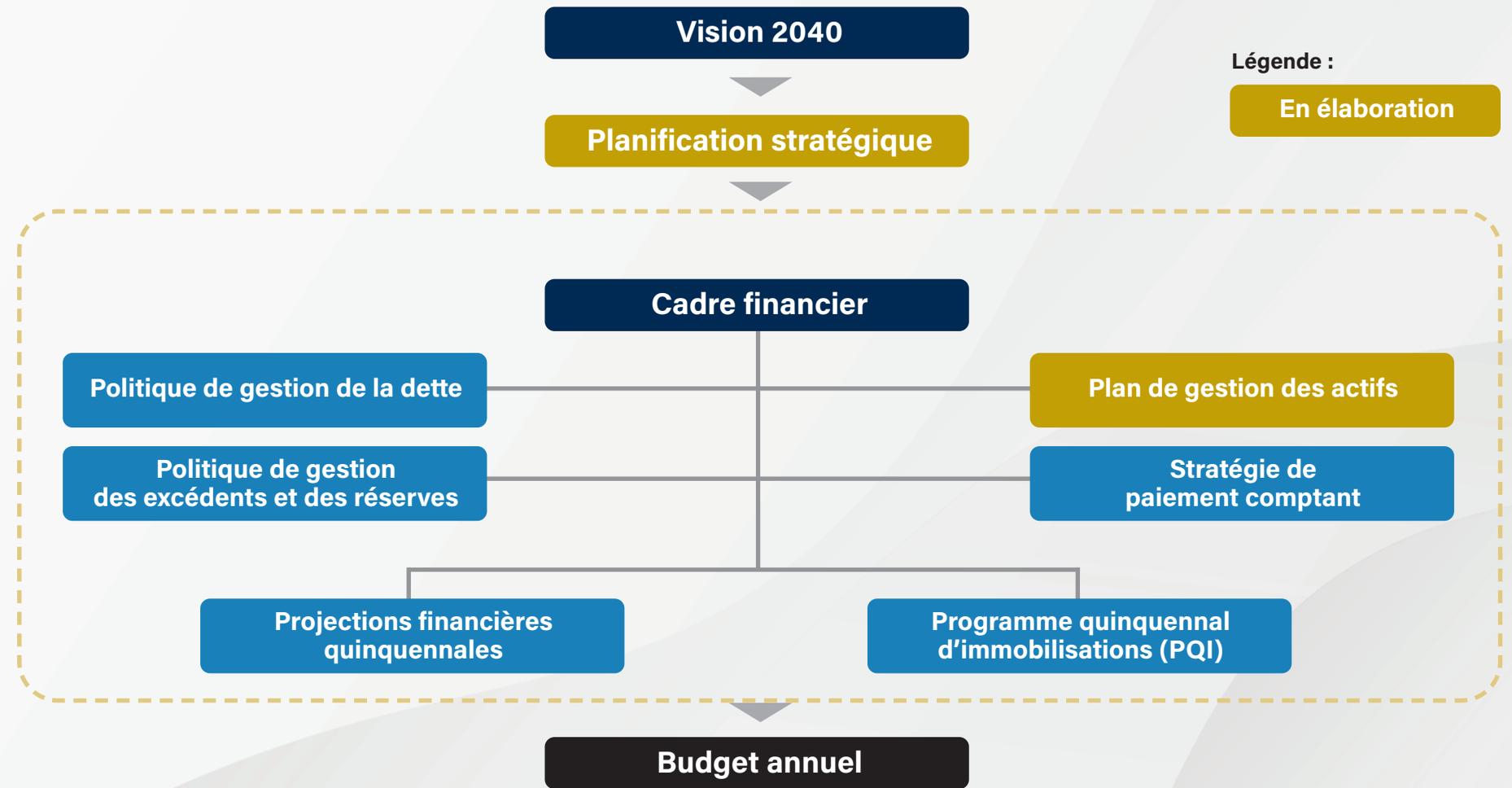
- **Politique de gestion de la dette**
    - Respect de la projection et du ratio d'endettement
    - Respect du ratio du service de la dette
  - **Variation concernant certaines hypothèses**
  - **Stratégies retenues pour résorber l'écart 2025**
  - **Politique de gestion de l'excédent**
  - **Paiement comptant**
    - Cible minimale : 13,5 M\$
    - Budget 2025 : 7,8 M\$
- 



# BUDGET 2025

## Cadre financier adopté en juin 2024

L'analyse budgétaire repose sur le respect du cadre financier adopté.



# PRÉSENTATION - BUDGET 2025

## Comparaison avec le cadre financier

En millions (M\$)

	CADRE FINANCIER 2025	BUDGET 2025
<b>REVENUS</b>		
Taxes et compensations tenant lieu de taxes	372,0	353,3
Autres revenus	58,5	59,2
Affectation de l'excédent de fonctionnement	0,0	4,8
<b>Total des revenus</b>	<b>430,4</b>	<b>417,3</b>
<b>DÉPENSES</b>		
Dépenses des directions et des services	335,6	339,1
Service de la dette à la charge de la ville	84,5	78,1
Paiement comptant (comptant 2,3 M\$, fonds roulement 3,5 M\$, fonds parcs 2 M\$)	20,0	7,8
Affectations	-2,0	-7,7
<b>Total des dépenses</b>	<b>438,0</b>	<b>417,3</b>
<b>Stratégies financières et fiscales à définir</b>	<b>7,6</b>	<b>-</b>
<b>Excédent à des fins fiscales</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

# BUDGET 2025 - REVENUS

	BUDGET 2024		BUDGET 2025		ÉCART
	\$	%	\$	%	\$
<b>TAXES</b>					
Taxe foncière	268 080 000 \$	66,2 %	265 674 000 \$	63,7 %	(2 406 000 \$)
Tarifcation des services municipaux	55 385 000 \$	13,7 %	58 367 000 \$	14,0 %	2 982 000 \$
Autres taxes	13 570 000 \$	3,4 %	16 617 000 \$	4,0 %	3 047 000 \$
<b>TOTAL</b>	<b>337 035 000 \$</b>	<b>83,2 %</b>	<b>340 658 000 \$</b>	<b>81,7 %</b>	<b>3 623 000 \$</b>
Compensations tenant lieu de taxes	11 860 000 \$	2,9 %	12 682 000 \$	3,0 %	822 000 \$
Droits de mutation	12 000 000 \$	3,0 %	14 000 000 \$	3,4 %	2 000 000 \$
Services rendus	14 160 000 \$	3,5 %	14 023 000 \$	3,4 %	(137 000 \$)
Amendes et pénalités	4 075 000 \$	1,0 %	4 075 000 \$	1,0 %	0 \$
Revenus d'intérêts	1 540 000 \$	0,4 %	1 730 000 \$	0,4 %	190 000 \$
Subventions	19 480 000 \$	4,8 %	24 280 000 \$	5,8 %	4 800 000 \$
Autres revenus	1 270 000 \$	0,3 %	1 053 000 \$	0,3 %	(217 000 \$)
Affectations	3 480 000 \$	0,9 %	4 811 000 \$	1,0 %	1 331 000 \$
<b>TOTAL DES REVENUS</b>	<b>404 900 000 \$</b>	<b>100 %</b>	<b>417 312 000 \$</b>	<b>100 %</b>	<b>12 412 000 \$</b>



# BUDGET 2025 - DÉPENSES PAR OBJET

	BUDGET 2024		BUDGET 2025		ÉCART
	\$	%	\$	%	\$
Masse salariale	172 800 000 \$	42,7 %	185 700 000 \$	44,5 %	12 900 000 \$
Biens et services	129 400 000 \$	32,0 %	123 112 000 \$	29,5 %	(6 288 000 \$)
Contributions à des organismes	30 000 000 \$	7,3 %	30 400 000 \$	7,3 %	400 000 \$
Service de la dette	72 700 000 \$	18,0 %	78 100 000 \$	18,7 %	5 400 000 \$
<b>TOTAL DES DÉPENSES</b>	<b>404 900 000 \$</b>	<b>100 %</b>	<b>417 312 000 \$</b>	<b>100 %</b>	<b>12 412 000 \$</b>



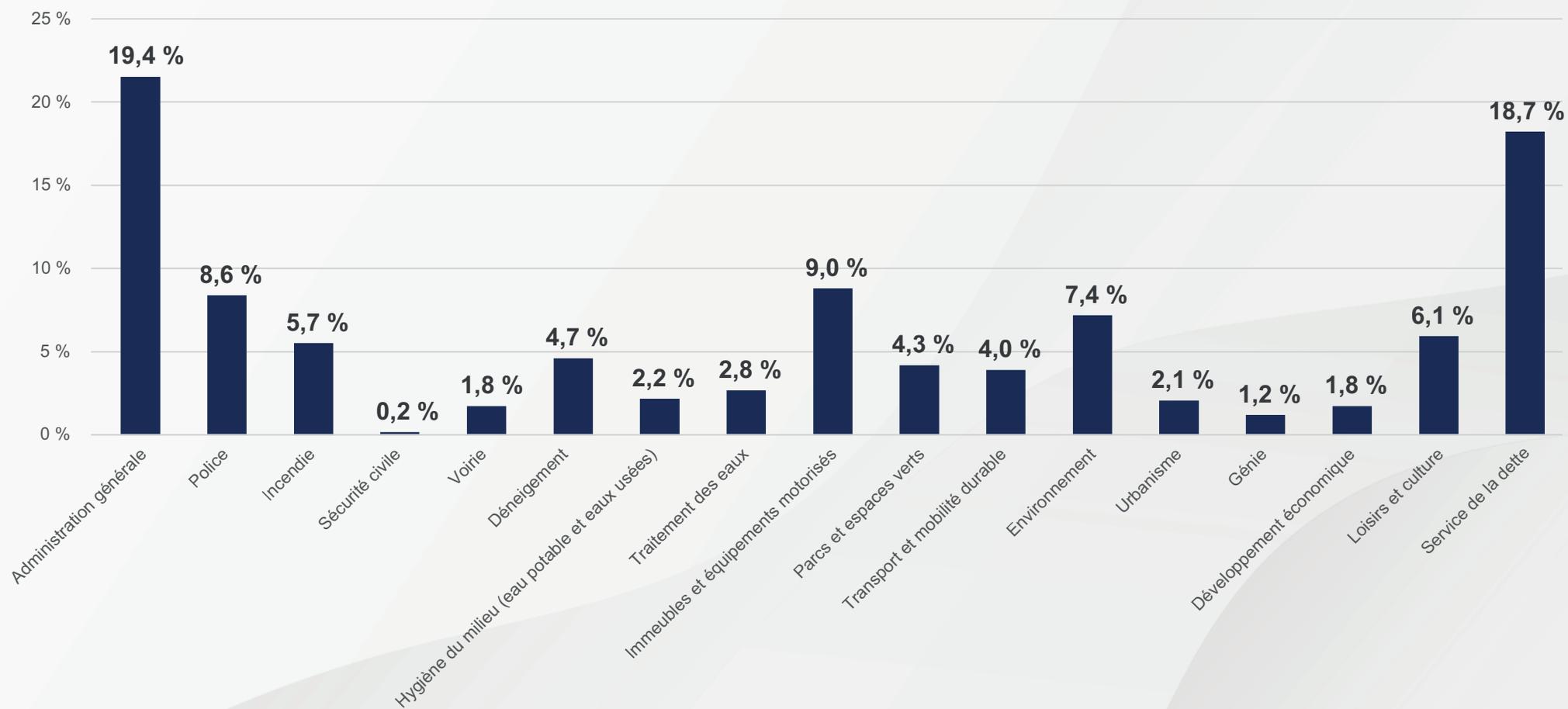
# BUDGET 2025 - DÉPENSES

	BUDGET 2024		BUDGET 2025		ÉCART
	\$	%	\$	%	\$
Administration générale	81 137 000 \$	19,9 %	81 059 000 \$	19,4 %	(78 000 \$)
Police	34 759 000 \$	8,6 %	35 978 000 \$	8,6 %	1 219 000 \$
Incendie	23 543 000 \$	5,8 %	23 628 000 \$	5,7 %	85 000 \$
Sécurité civile	0 \$	0,0 %	760 000 \$	0,2 %	760 000 \$
<b>Entretien des infrastructures</b>					
Voirie	6 891 000 \$	1,7 %	7 415 000 \$	1,8 %	524 000 \$
Déneigement	19 482 000 \$	4,8 %	19 637 000 \$	4,7 %	155 000 \$
Hygiène du milieu (eau potable et eaux usées)	9 177 000 \$	2,3 %	9 262 000 \$	2,2 %	85 000 \$
Traitement des eaux	11 408 000 \$	2,8 %	11 508 000 \$	2,8 %	100 000 \$
Immeubles et équipements motorisés	36 440 000 \$	9,0 %	37 700 000 \$	9,0 %	1 260 000 \$
Parcs et espaces verts	17 412 000 \$	4,3 %	17 890 000 \$	4,3 %	478 000 \$
Transport et mobilité durable	15 512 000 \$	3,8 %	16 689 000 \$	4,0 %	1 177 000 \$
Environnement	30 868 000 \$	7,6 %	30 853 000 \$	7,4 %	(15 000 \$)
Urbanisme	8 087 000 \$	2,1 %	8 846 000 \$	2,1 %	759 000 \$
Génie	5 129 000 \$	1,3 %	5 123 000 \$	1,2 %	(6 000 \$)
Développement économique	8 107 000 \$	2,0 %	7 434 000 \$	1,8 %	(673 000 \$)
Loisirs et culture	24 248 000 \$	6,0 %	25 430 000 \$	6,1 %	1 182 000 \$
Service de la dette	72 700 000 \$	18,0 %	78 100 000 \$	18,7 %	5 400 000 \$
<b>TOTAL DES DÉPENSES</b>	<b>404 900 000 \$</b>	<b>100 %</b>	<b>417 312 000 \$</b>	<b>100 %</b>	<b>12 412 000 \$</b>



# BUDGET 2025 - DÉPENSES

Total des dépenses : 417 312 000 \$



# BUDGET 2025

## Service de la dette à la charge de la Ville

	RÉEL 2023	BUDGET 2024	BUDGET 2025	ÉCART B2025 VS B2024
CAPITAL	47 900 000 \$	51 400 000 \$	54 500 000 \$	3 100 000 \$
INTÉRÊTS	15 400 000 \$	21 300 000 \$	23 600 000 \$	2 300 000 \$
<b>TOTAL</b>	<b>63 300 000 \$</b>	<b>72 700 000 \$</b>	<b>78 100 000 \$</b>	<b>5 400 000 \$</b>

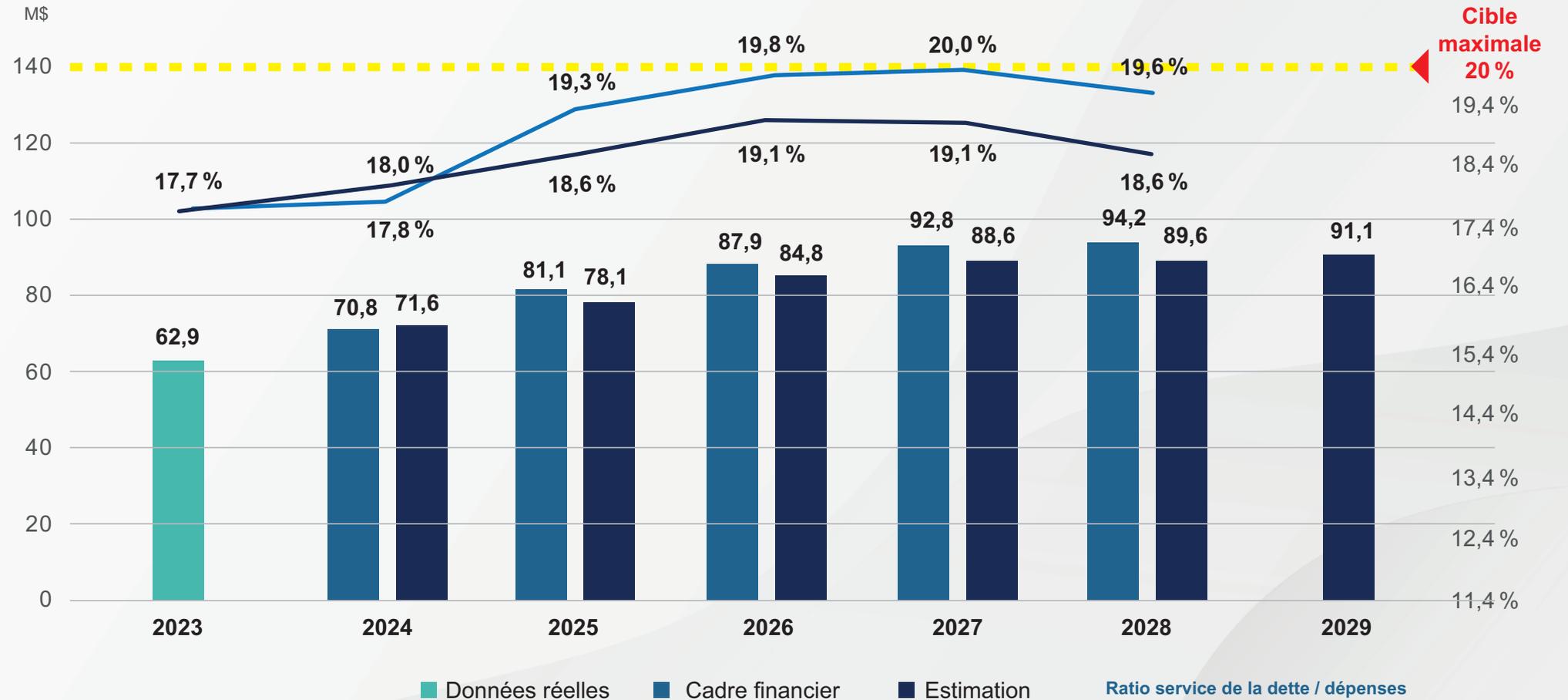
- Taux d'intérêt estimé pour le Budget 2025 : **3,75 %**
- Terme estimé pour le Budget 2025 : **15 ans**
- Budget 2024 (information différente du budget adopté) : Changement de méthode de calculs à la suite de l'adoption du cadre financier et de la politique de gestion de la dette en juin 2024.

Respect des paramètres du cadre financier



# BUDGET 2025

## Service de la dette à la charge de la Ville (non consolidé)

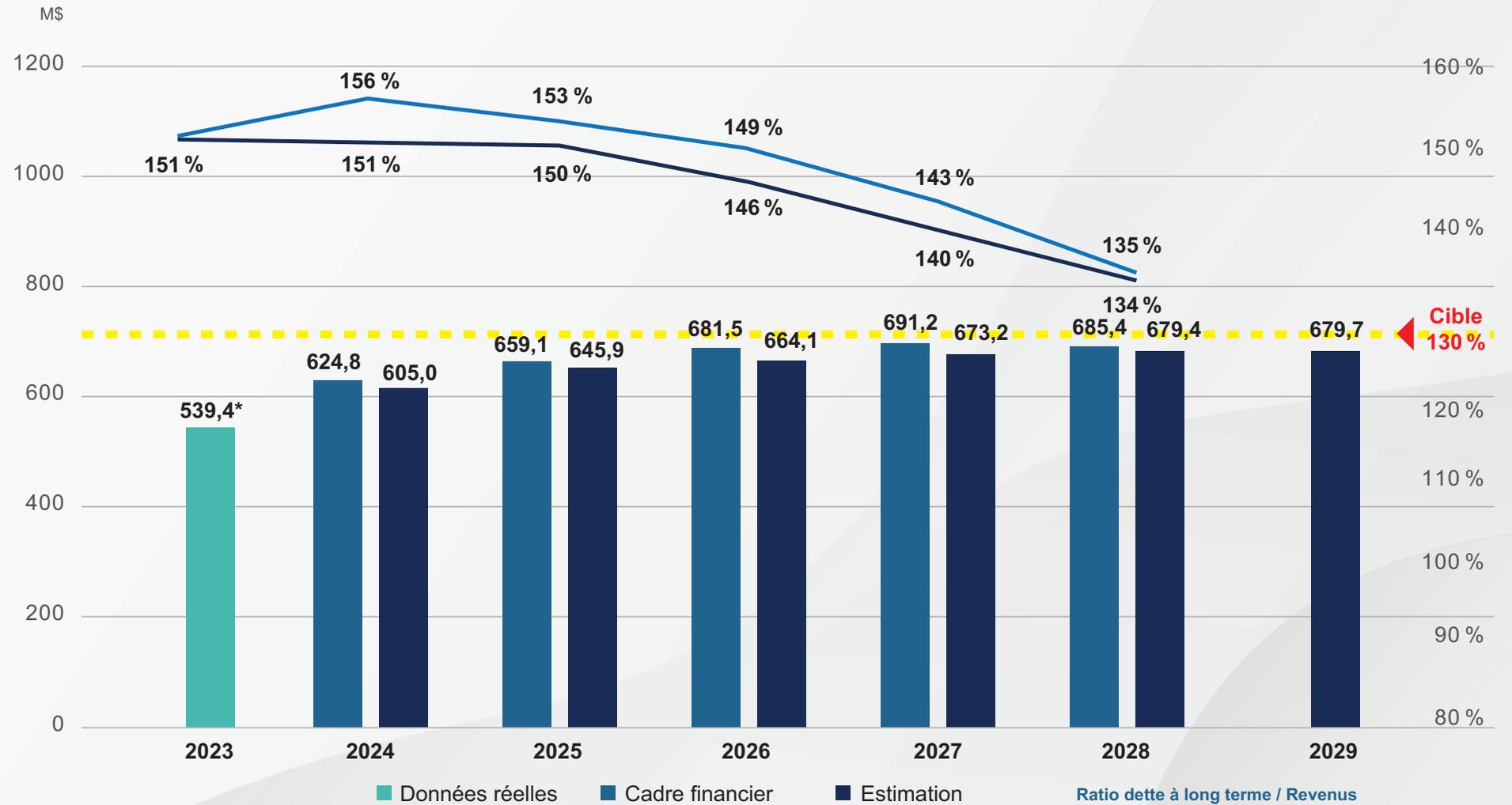


Respect des paramètres du cadre financier



# BUDGET 2025

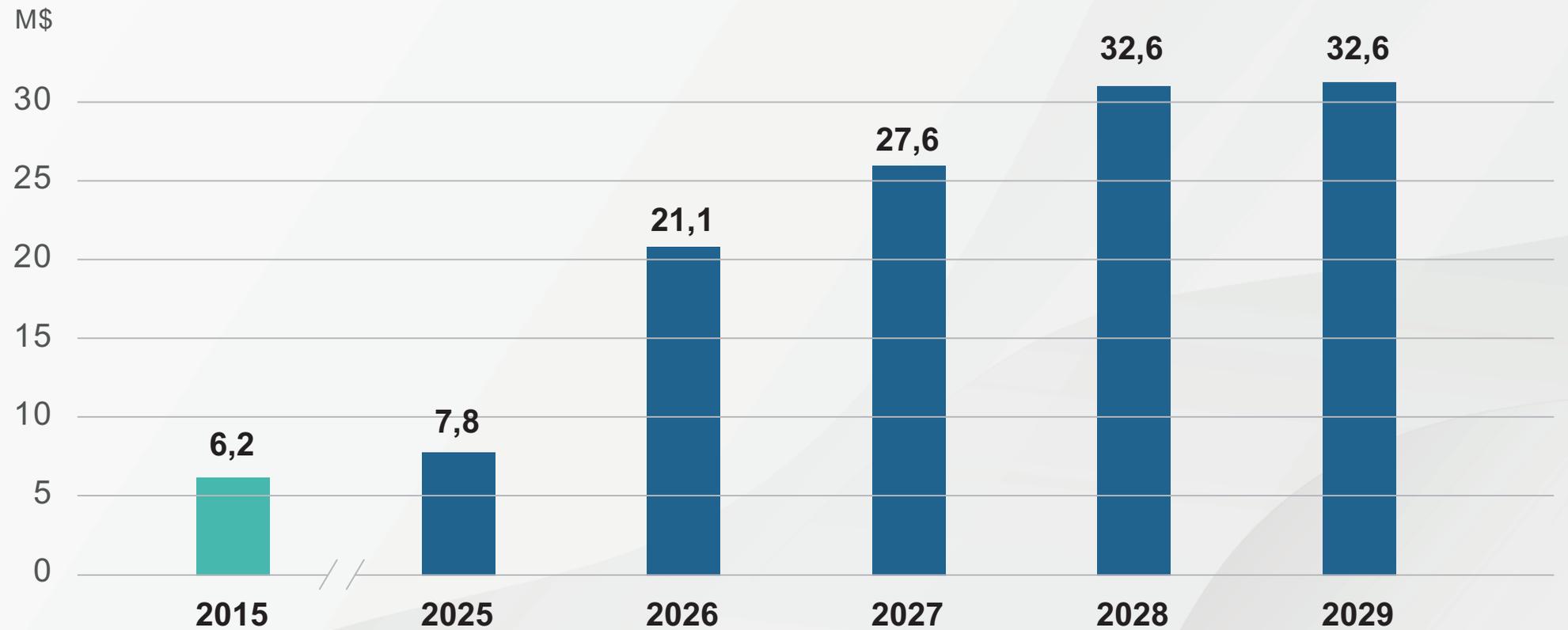
## Dette à long terme à la charge de la Ville (non consolidée)



**Respect des paramètres du cadre financier**

# BUDGET 2025 - PAIEMENT COMPTANT

Incluant le fonds de roulement et le fonds parc



# BUDGET 2025

## Augmentation du compte de taxes de 2,9 %

TAXES ET SERVICES Exemple pour une résidence unifamiliale desservie d'une valeur de 329 700 \$	2024	2025	VARIATION	
	\$	\$	\$	%
Taxe foncière générale - Résidentielle	2 513 \$	2 543 \$	30 \$	1,2 %
Tarif – Eau	227 \$	237 \$	10 \$	-
Tarif – Assainissement	176 \$	189 \$	13 \$	-
Tarif – Déchets	208 \$	208 \$	- \$	-
Taxe de secteur – Aqueduc et ancienne dette	148 \$	189 \$	42 \$	-
<b>Total tout inclus</b>	<b>3 272 \$</b>	<b>3 366 \$</b>	<b>95 \$</b>	<b>2,9 %</b>



# BUDGET 2025

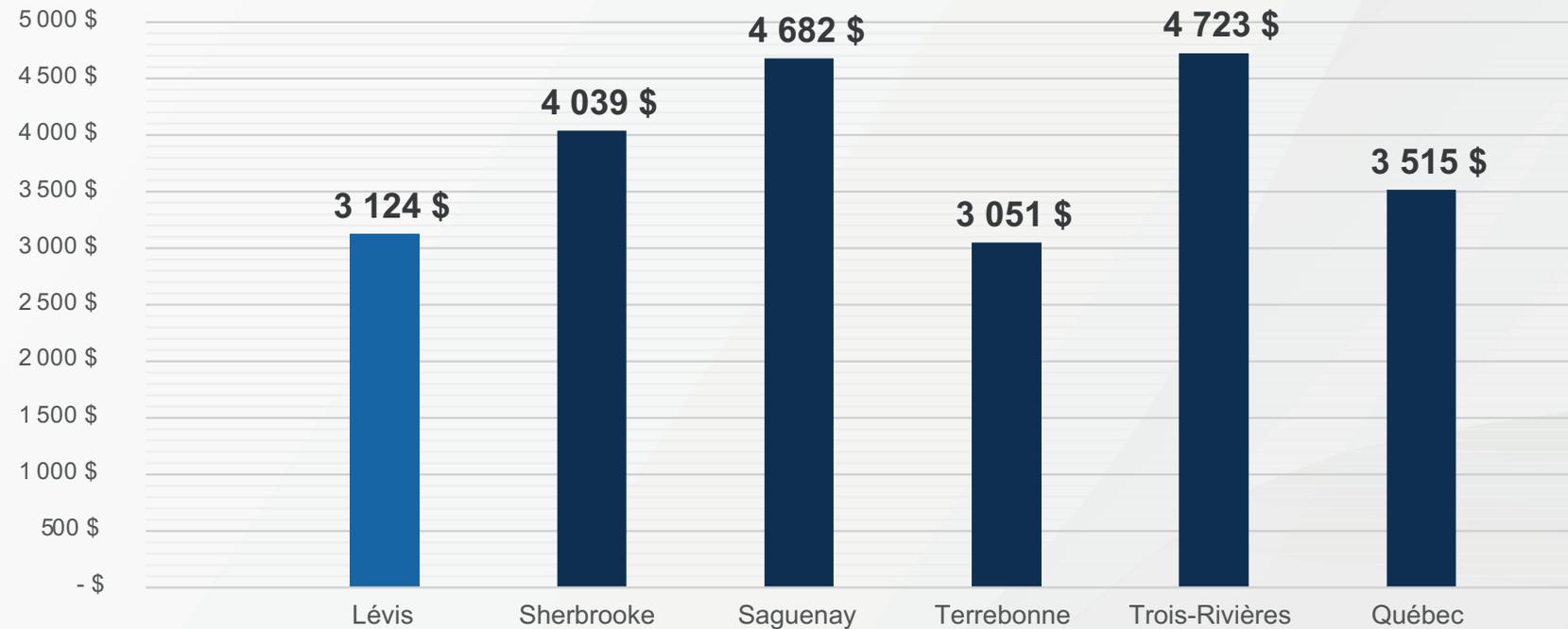
## Comparaison des taux fonciers

CATÉGORIE D'IMMEUBLE	CROISSANCE DU TAUX FONCIER	TAUX
 Résidentiel (tout inclus 2,9%)	1,21 %	0,7713 \$
 Commercial	3,9 %	2,5747 \$
 Industriel	5 %	3,4082 \$
 6 logements et plus	6 %	0,8591 \$
 Exploitation agricole	3 %	0,6172 \$
 Forestier	1,21 %	0,7713 \$
 Terrains vagues	1 fois le taux	0,7713 \$

# BUDGET 2025

## Taxation des 5 grandes villes comparables en 2024

Pour une résidence d'une valeur de 329 700 \$

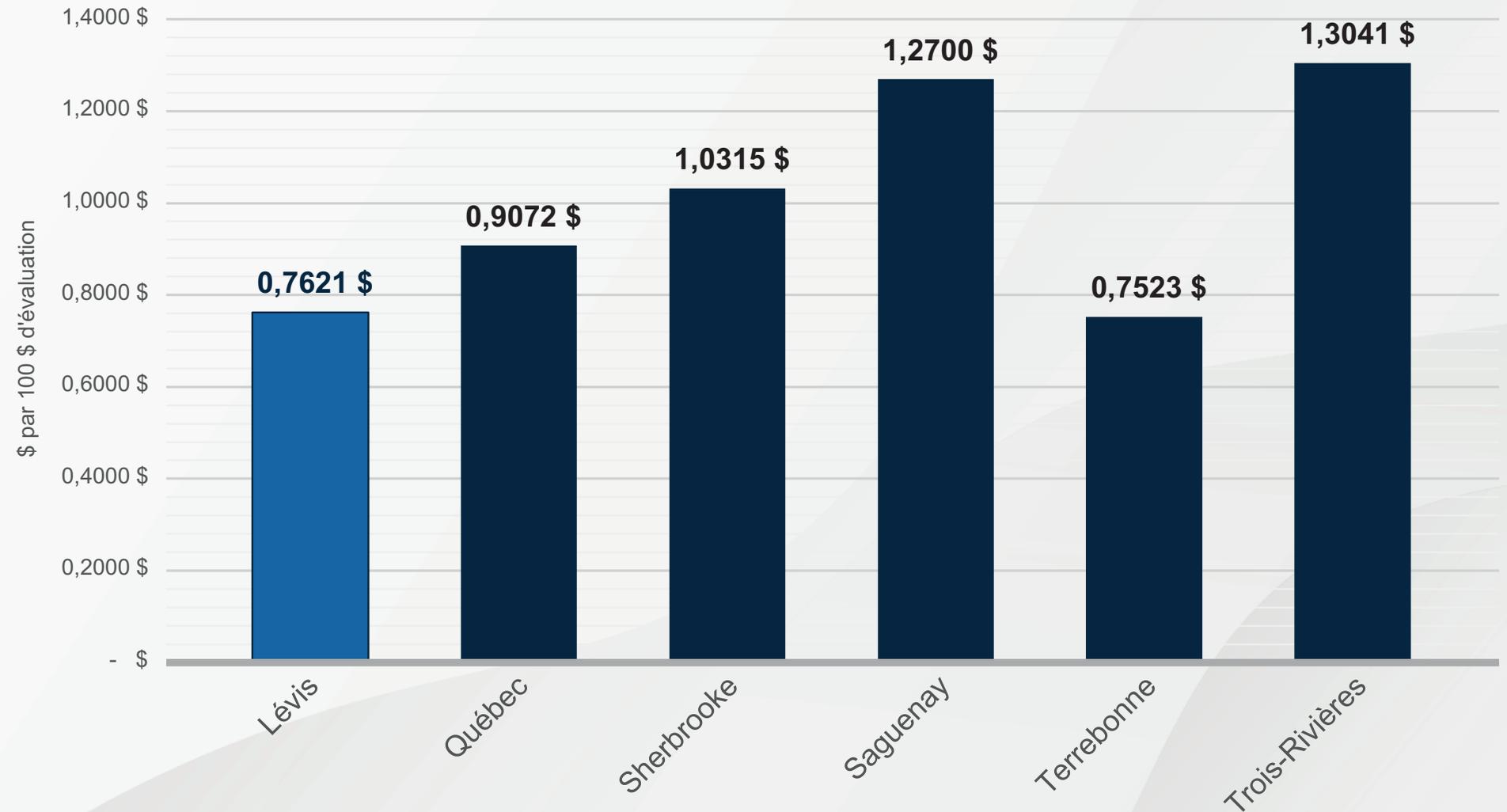


Ville	Lévis	Sherbrooke	Saguenay	Terrebonne	Trois-Rivières	Québec
Résidentiel	2 513 \$	3 401 \$	4 187 \$	2 480 \$	4 300 \$	2 991 \$
Eau	227 \$	194 \$	160 \$	240 \$	215 \$	338 \$
Assainissement	176 \$	250 \$	150 \$	146 \$	208 \$	
Matières résiduelles	208 \$	194 \$	185 \$	185 \$	-	186 \$
Total du compte de taxes	<b>3 124 \$</b>	<b>4 039 \$</b>	<b>4 682 \$</b>	<b>3 051 \$</b>	<b>4 723 \$</b>	<b>3 515 \$</b>



# BUDGET 2025

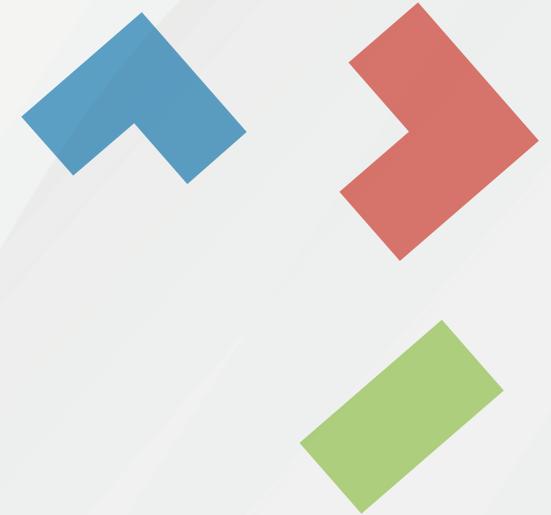
## Taxe foncière résidentielle des 5 grandes villes comparables en 2024



# EN BREF

- **Hausse annuelle de 95 \$ pour une résidence moyenne d'une valeur de 329 700 \$.**
- **Maintien de la possibilité de payer le compte de taxes en 12 versements égaux.**
- **258,2 M\$ en services directs aux contribuables**
  - 103,4 M\$ Entretien des infrastructures (voirie, déneigement, traitement des eaux, immeubles, parcs et espaces verts)
  - 60,4 M\$ Sécurité publique
  - 30,9 M\$ Environnement
  - 25,4 M\$ Loisirs et culture
  - 16,7 M\$ Transport et mobilité durable
  - 14 M\$ Génie et urbanisme
  - 7,4 M\$ Développement économique

**La Ville présente un budget équilibré respectant les paramètres du cadre financier sans couper dans le panier de services des citoyens.**





# BUDGET 2025

23 décembre 2024

