



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
REVENUS		
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
Total des revenus	430,4	417,3
DÉPENSES		
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
Total des dépenses	438,0	417,3
Stratégies financières et fiscales à définir	7,6	-
Excédent à des fins fiscales	0,0	0,0

BUDGET 2025 - REVENUS

	BUDGET 2024		BUDGET 2025		ÉCART
	\$	%	\$	%	\$
TAXES					
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 \$
TOTAL	337 035 000 \$	83,2 %	340 658 000 \$	81,7 %	3 623 000 \$
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 \$
TOTAL DES REVENUS	404 900 000 \$	100 %	417 312 000 \$	100 %	12 412 000 \$



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 \$
TOTAL DES DÉPENSES	404 900 000 \$	100 %	417 312 000 \$	100 %	12 412 000 \$



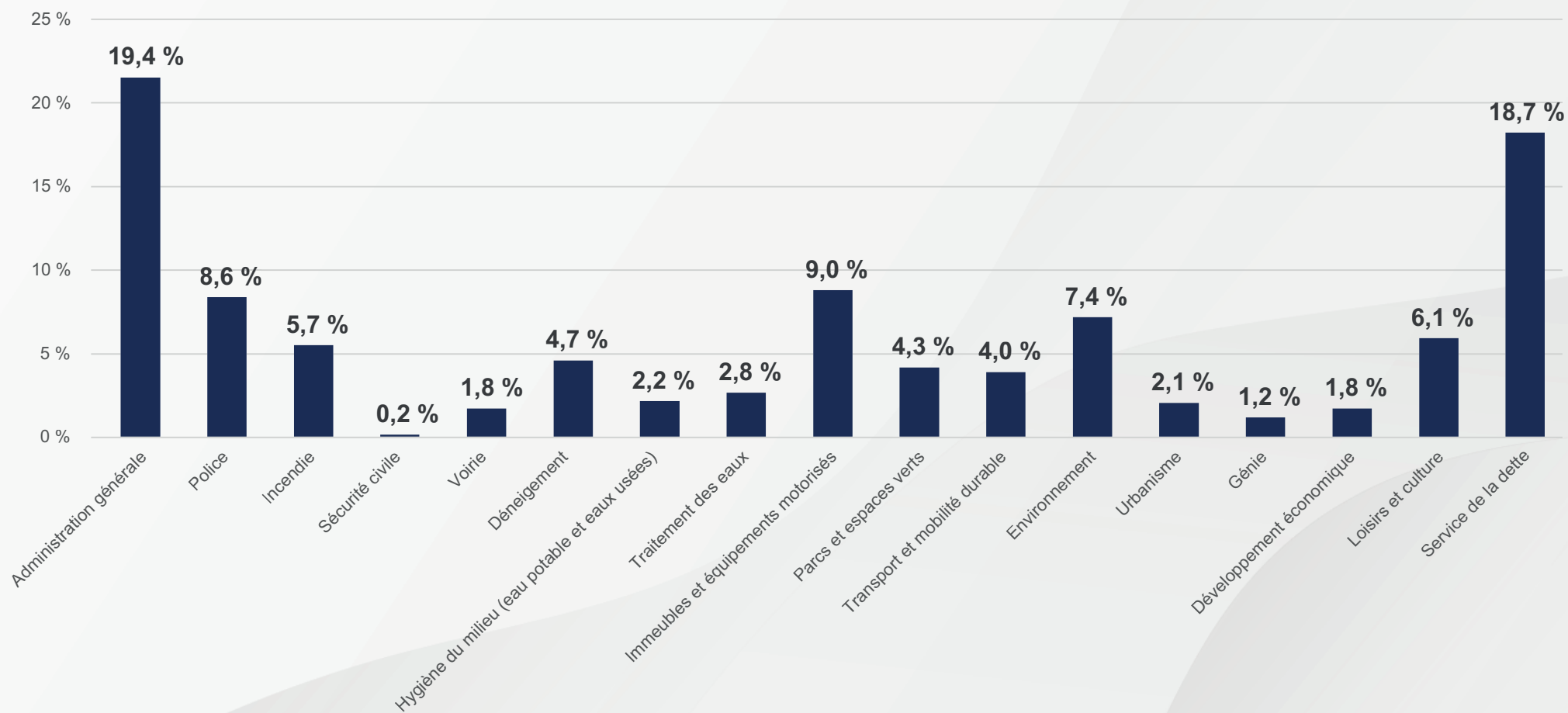
BUDGET 2025 - DÉPENSES

	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 \$
Entretien des infrastructures					
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 \$
TOTAL DES DÉPENSES	404 900 000 \$	100 %	417 312 000 \$	100 %	12 412 000 \$



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 \$
TOTAL	63 300 000 \$	72 700 000 \$	78 100 000 \$	5 400 000 \$

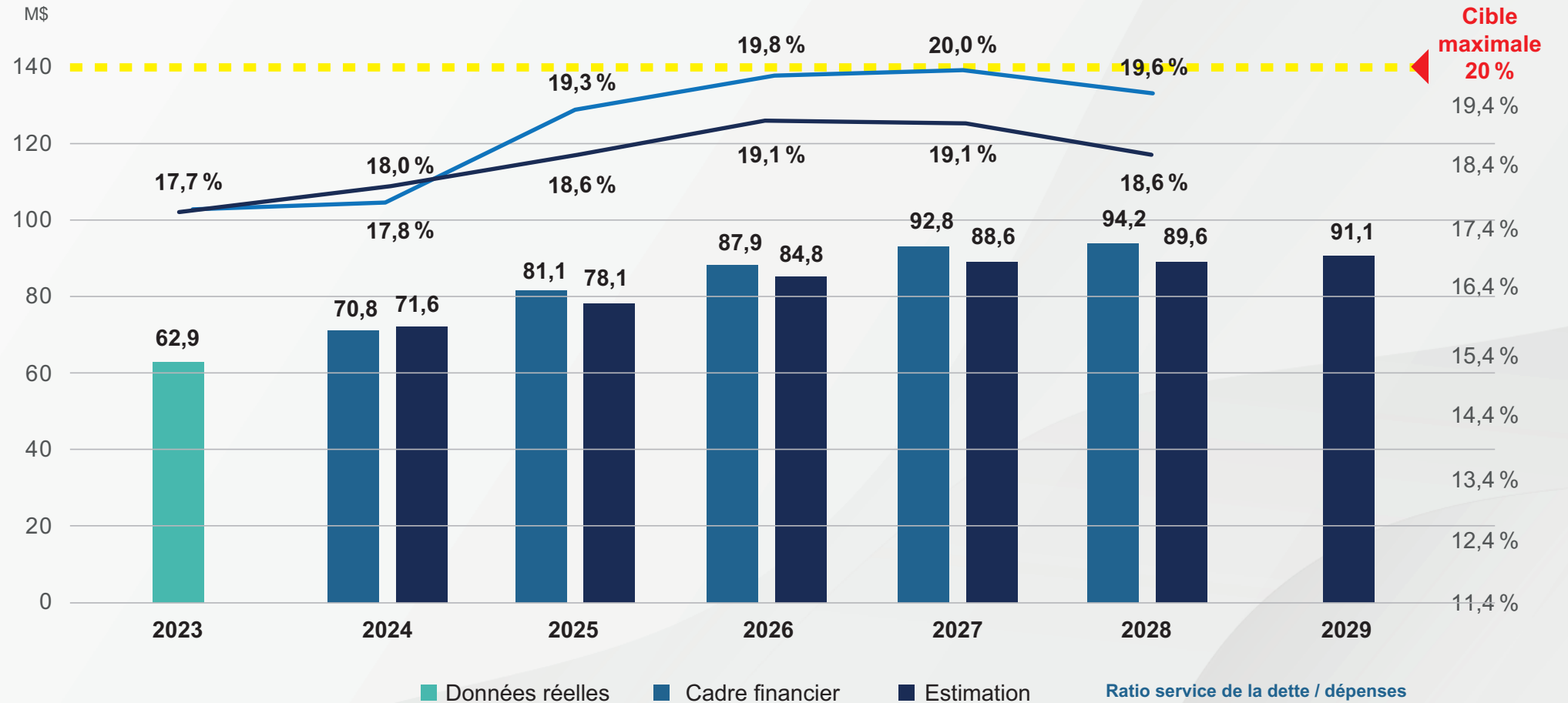
- Taux d'intérêt estimé pour le Budget 2025 : **3,75 %**
- Terme estimé pour le Budget 2025 : **15 ans**
- Budget 2024 (information différente du budget adopté) : Changement de méthode de calculs à la suite de l'adoption du cadre financier et de la politique de gestion de la dette en juin 2024.

Respect des paramètres du cadre financier



BUDGET 2025

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

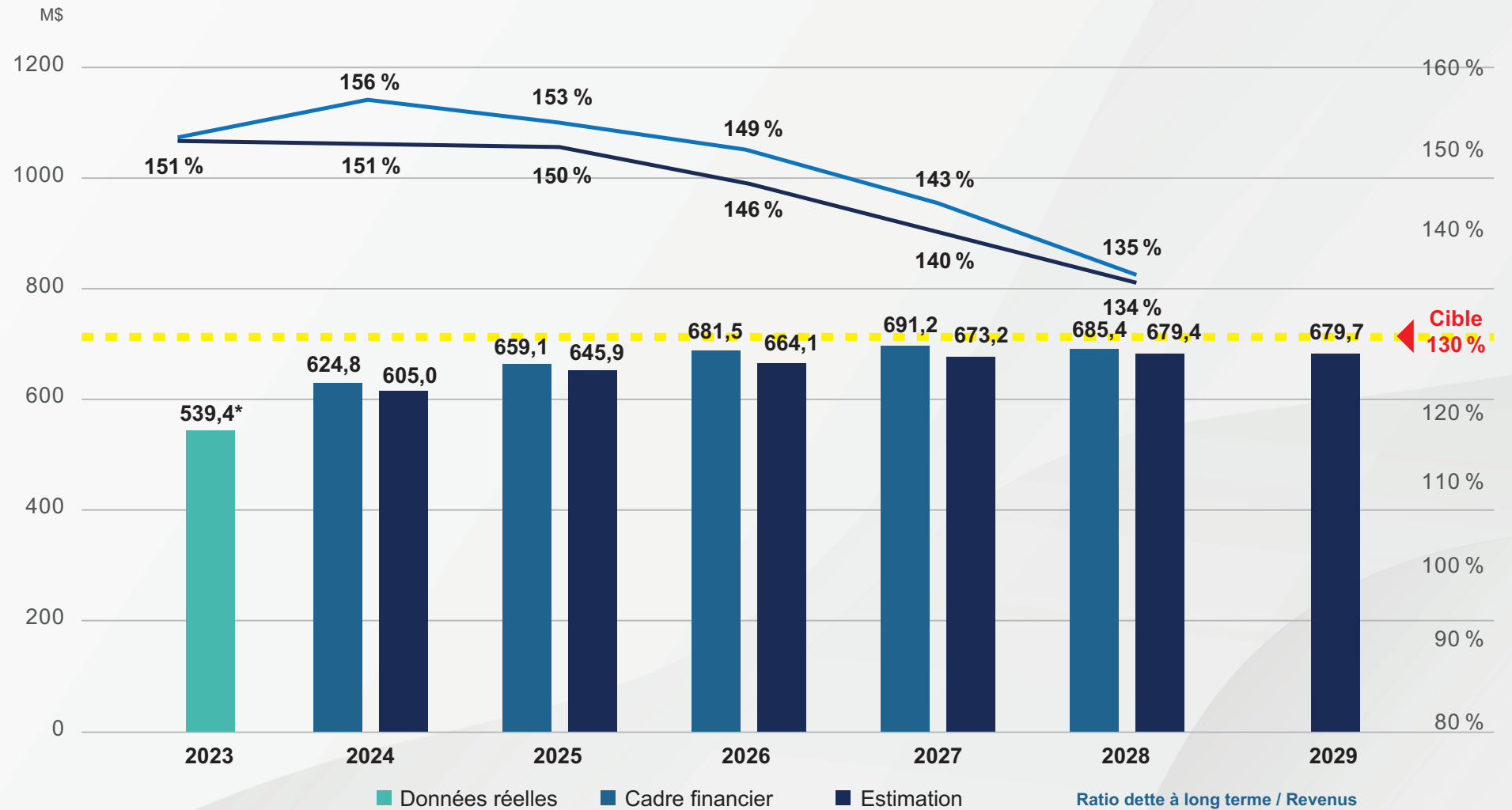


Respect des paramètres du cadre financier



BUDGET 2025

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



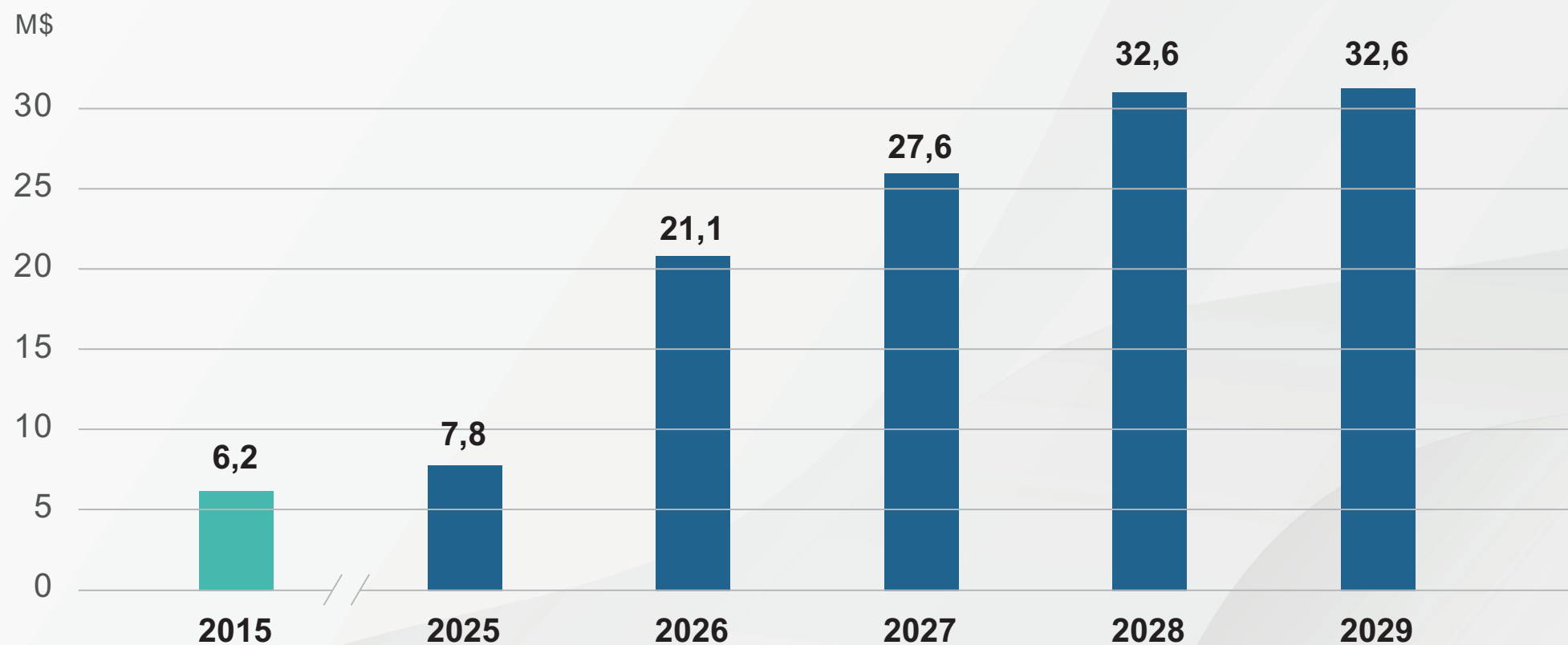
* La dette consolidée était de 552 M\$ en 2023.

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 \$	-
Total tout inclus	3 272 \$	3 366 \$	95 \$	2,9 %



BUDGET 2025

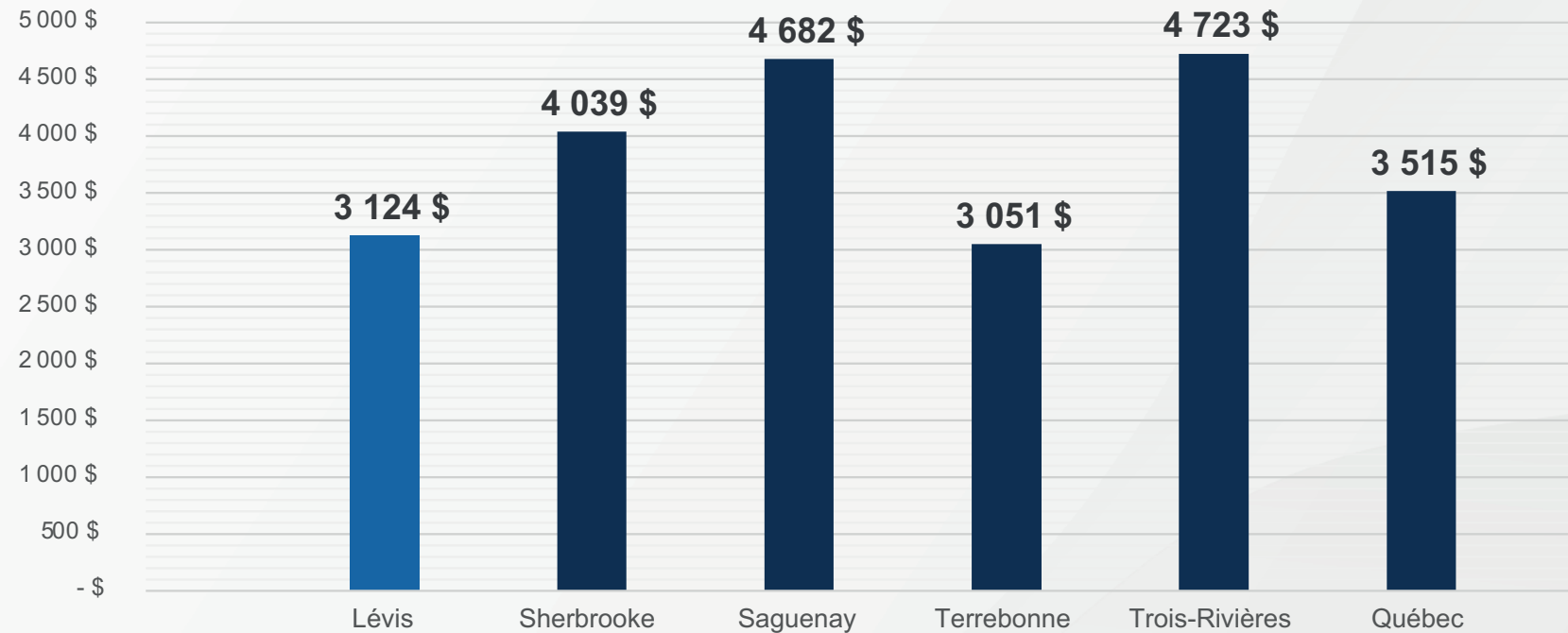
Comparaison des taux fonciers

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 \$

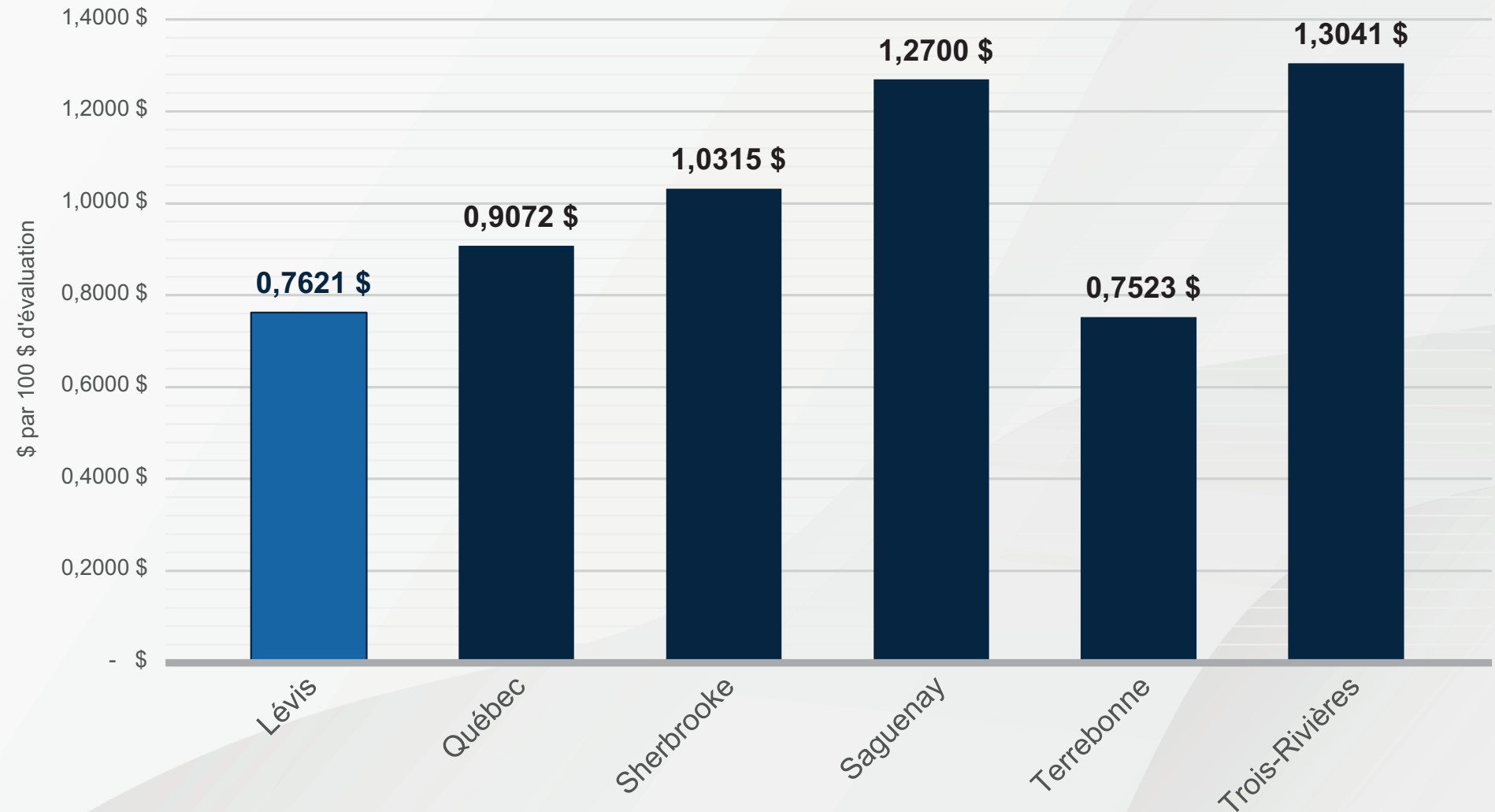


Ville	Lévis	Sherbrooke	Saguenay	Terrebonne	Trois-Rivières	Québec
Résidentiel	2 513 \$	3 401 \$	4 187 \$	2 480 \$	4 300 \$	2 991 \$
Eau	227 \$	194 \$	160 \$	240 \$	215 \$	338 \$
Assainissement	176 \$	250 \$	150 \$	146 \$	208 \$	-
Matières résiduelles	208 \$	194 \$	185 \$	185 \$	-	186 \$
Total du compte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



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

