



Prévisions budgétaires 2025

9 décembre 2024



OBJECTIFS

1. Implanter une **vision à long terme** pour la gestion financière
2. Maintenir et/ou bonifier le **niveau de services** aux citoyens
3. Respecter la **capacité de payer** des citoyens
4. S'assurer d'une **gestion rigoureuse** du budget



CONTEXTE

- ✓ Quote-part MRC : 1 275 106 \$ (**+ 8,92 %**)
- ✓ Quote-part Sureté du Québec : 1 294 440 \$ (**+ 5,33 %**)
- ✓ Remboursement de nouveaux emprunts :
 - Capital : 195 000 \$***
 - Intérêts: 354 000 \$***
- ✓ Consolidation et mise à jour de l'administration
- ✓ Stratégies financières nouvelles



ÉVOLUTION DE LA RICHESSE FONCIÈRE



Depuis 2020, la valeur foncière uniformisée des immeubles situés sur le territoire de Saint-Apollinaire a bondi de près de **50%** pour atteindre **1,27 G\$** en 2024.





Programme triennal des immobilisations (PTI)

2025-2026-2027



DÉPENSES EN IMMOBILISATIONS 2025

Total des projets pour l'années 2025 : **3 338 000 \$**

Portion des projets financée par des subventions: **1 108 000 \$**

La liste des projets présentés au Programme triennal d'immobilisations 2025-2027 ne constitue en rien un engagement ferme. La réalisation de ces projets dépendra de l'obtention de subventions et du contexte socioéconomique au moment de la prise de décision.

Ce document constitue davantage une vision des projets à venir.



PRINCIPAUX PROJETS 2025

Transports

Remplacement de glissières de sécurité : **30 000 \$**

Travaux de pavage : **350 000 \$**

Remplacement de véhicules : **320 000 \$**

- Rétrocaveuse
- Véhicule de service

Remplacement de ponceaux : **50 000 \$**

Acquisition d'un élévateur automobile : **30 000 \$**

Total : 780 000 \$



PRINCIPAUX PROJETS 2025

Hygiène du milieu

Remplacement d'une conduite sous l'autoroute 20: **100 000 \$**

- Plans et devis

Isolation des conduites aux stations de pompage: **12 000 \$**

Agrandissement des étangs d'épuration: **1 000 000 \$**

- Début des travaux en 2025

Aménagement de nouveaux puits : **200 000 \$**

- Forage et analyse du rendement
- Plans et devis

Total : 1 312 000 \$



PRINCIPAUX PROJETS 2025

Loisirs et culture

Éclairage au DEL – Terrains de soccer / baseball : **26 000 \$**

- Projet de près de 150 000 \$, subventionné par Hydro-Québec

Transformation de l'église (services professionnels) : **1 000 000 \$**

- Financé à 50% par la subvention du Conseil du patrimoine religieux du Québec

Aménagement du parc de la Fondation famille Richard Boucher : **200 000 \$**

- Financé à 50% par la Fondation de la Famille Richard Boucher

Aménagement du parc des Geais-Bleus (phase II): **5 000 \$**

- Architecture de paysage et plan d'exécution pour 2026

Total : 1 231 000 \$



PRINCIPAUX PROJETS 2025

Sécurité publique

Acquisition d'un camion échelle : **15 000 \$**

- Élaboration du devis d'appel d'offres pour un camion usagé à reconditionner
- Acquisition à prévoir en 2026

Total : 15 000 \$





Prévisions budgétaires 2025



PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES

Sommaire

15 023 884 \$

Revenus 2025 | 13 810 785 \$ en 2024

16 417 274 \$

Charges 2025 | 15 394 949 \$ en 2024

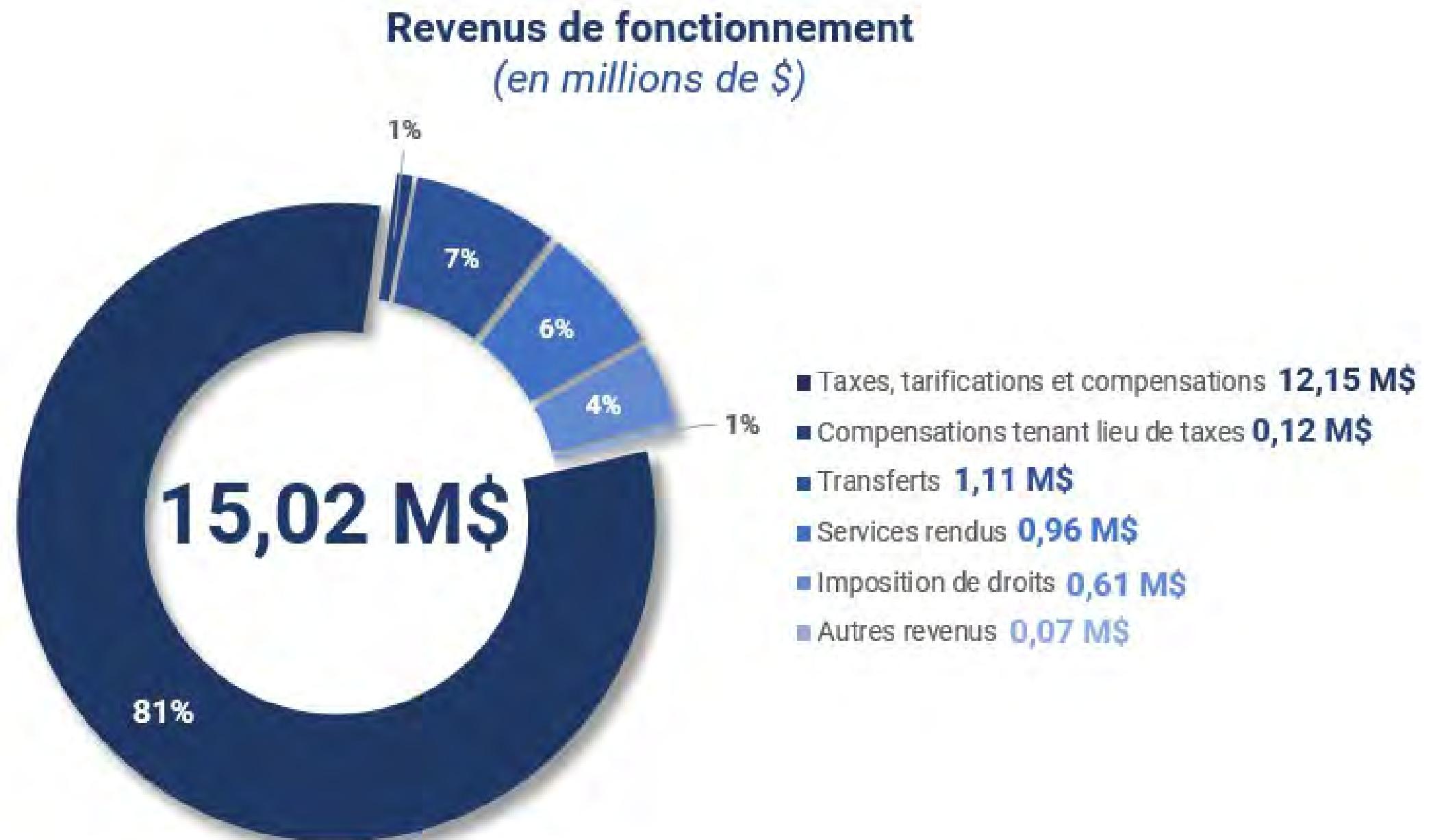
1 393 391 \$

Conciliations 2025 | 1 584 164 \$ en 2024



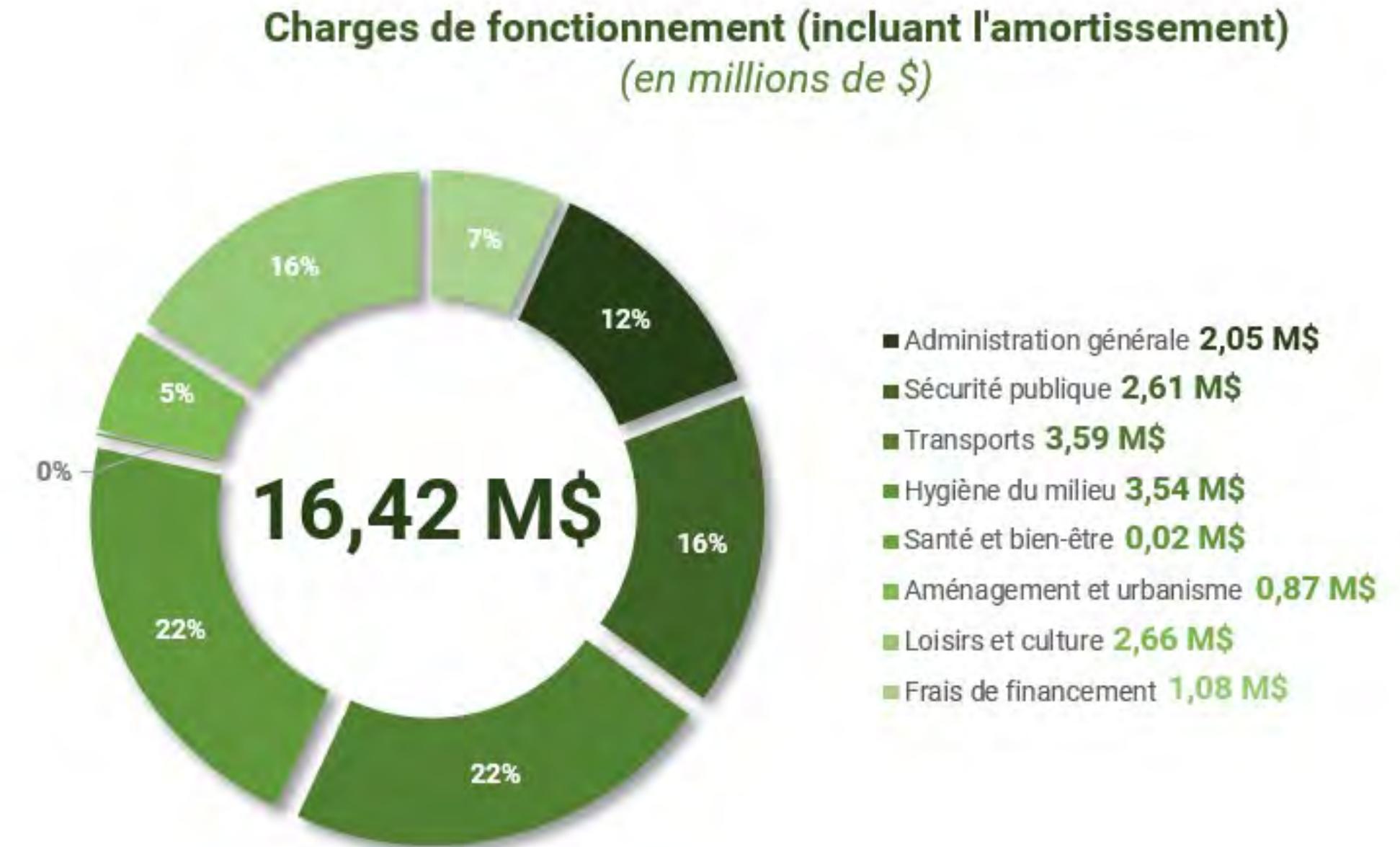
PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES

Répartition des revenus



PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES

Répartition des dépenses



PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES

Répartition des dépenses

- **Frais de financement : 2,79 %**
 - Prolongement des services sur la rue Industrielle (intérêts) ;
 - Travaux sur la route 273, incluant la piste multifonctionnelle (intérêts) ;
 - Aménagement des puits 13 et 14 (capital et intérêts) ;
 - Services professionnels multidisciplinaires pour la requalification de l'église (intérêts).
- **Quotes-parts (MRC et SQ) : 1,15 %**
- **Création de nouveaux postes : 2,10 %**
- **Déneigement – Ajout au contrat (pistes multifonctionnelles) : 0,63 %**



PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES

Affectations et conciliations

Charges de fonctionnement : **16 417 274 \$**

Moins :

| | |
|---|--------------|
| - Amortissement des immobilisations corporelles | 2 759 732 \$ |
| - Gain sur Prêts, placement et participations | 2 500 \$ |

Plus :

| | |
|---|--------------|
| - Remboursement du capital d'emprunt | 1 141 220 \$ |
| - Activités d'investissement (PTI) et autres affectations (net) | 227 622 \$ |

Charges de fonctionnement **16 417 274 \$**

Conciliations **(1 393 390 \$)**

Charges ajustées **15 023 884 \$**

Revenus de fonctionnement **15 023 884 \$**

Excédent de fonctionnement à des fins fiscales : **0 \$**



PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES

Évolution de la dette à long terme

Dette à long terme et endettement

| | | | |
|---|-----------|--|------|
| Augmentation projetée de la dette à long terme en 2025 | 2 515 000 | ETNLT par 100\$ de RFU en 2022 | 1,48 |
| Part assumée par le gouvernement du Québec ou d'autres tiers | 278 000 | ETNLT par 100\$ de RFU en 2023 | 1,39 |
| Augmentation projetée de l'endettement total net à long terme (ETNLT) - Dette nette | 2 237 000 | ETNLT par 100\$ de RFU projetée en 2024 | 1,67 |
| | | ETNLT par 100\$ de RFU projetée en 2025* | 1,68 |
| | | Moyenne pour le Québec en 2023 | 2,02 |

* En supposant une augmentation de la RFU de 10% en 2025

Service de la dette

| | Service de la dette (en \$) | Revenus de fonctionnement (en \$) | Pourcentage du budget de fonctionnement (%) |
|------|-----------------------------|-----------------------------------|---|
| 2024 | 1 673 021 | 13 810 785 | 12.11 |
| 2025 | 2 205 688 | 15 023 884 | 14.68 |

Dette à long terme : 19,8 M\$



PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES

Nouveautés 2025

Création/ajout de ressources :

- Coordonnateur(rice) aux ressources humaines - Administration
- Secrétaire administratif(ive) - Finances
- Préposé à l'inspection – Urbanisme
- Journalier – Travaux publics

Transformation de poste déjà budgété en 2024 :

- Technicien en eaux – Travaux publics

Nouvelle convention collective plus attractive

Programme de formations des élus pour le conseil de 2025-2029

Gestion animalière – Sommes prévues pour une entente de services



PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES

Nouveautés 2025

Démarche de numérisation des dossiers d'urbanisme et des archives municipales

Déneigement des pistes multifonctionnelles (Chemin Bourret, Geai-Bleu, route 273, Demers/Moreau, Terry-Fox)

Aménagement d'une 2^e salle des patineurs au centre multifonctionnel





Taxation annuelle 2025



TAXATION

Taxe générale

| # | Catégories d'immeubles | Taux de taxation par 100 \$ d'évaluation |
|---|----------------------------|---|
| 1 | Résiduelle (résidentielle) | 0,5062 |
| 2 | Six (6) logements et plus | 0,6378 |
| 3 | Non résidentielle | 1,1422 |
| 4 | Industrielle | 0,9832 |
| 5 | Agricole | 0,5062 |
| 6 | Forestier | 0,5062 |
| 7 | Terrain vague desservi* | 2,0245 |

*Conformément à l'article 244.49 de la *Loi sur la fiscalité municipale* (L.R.Q. c. F-2.1) : « *Le taux particulier à la catégorie des terrains vagues desservis doit être égal ou supérieur au taux de base. Il ne peut excéder le quadruple de ce dernier.* »



TAXATION

Nouveautés

- **Modifications à la présentation de la taxe générale (0,5062)**
 - Retrait de la taxe pour le service de la dette (0,1284)
Pour le remboursement des emprunts assumés par l'ensemble (auparavant fondu dans la taxe générale)
 - Inclusion des quotes-parts de la MRC et Sureté du Québec
- **Réduction de la tarification pour la collecte des matières résiduelles**
- **Nouvelle tarification pour le réseau incendie municipal (industries)**



TAXATION

Compte de taxes

RURAL

3,78 %

Variation de la facture de taxe annuelle

80,64 \$

Montant de plus à payer en 2025 pour une résidence unifamiliale évaluée à **300 818 \$**

URBAIN

7,49 %

Variation de la facture de taxe annuelle

189,08 \$

Montant de plus à payer en 2025 pour une résidence unifamiliale évaluée à **300 818 \$**



Merci!