

RAPPORT DU MAIRE

FAITS SAILLANTS DU RAPPORT FINANCIER 2022



**LA FIRME PELLERIN AUBERT RAMSAY PROVENCHER INC.
A EFFECTUÉ L'ANALYSE DU RAPPORT FINANCIER 2022
ET A ÉMIS UNE OPINION D'AUDIT SANS RÉSERVE.**

Le rapport financier 2022 a été adopté par le conseil municipal de Victoriaville en juin 2023.

Le document a été préparé par le Service des communications et des relations citoyennes de la Ville de Victoriaville, en collaboration avec l'ensemble des services municipaux.

MOT DU MAIRE

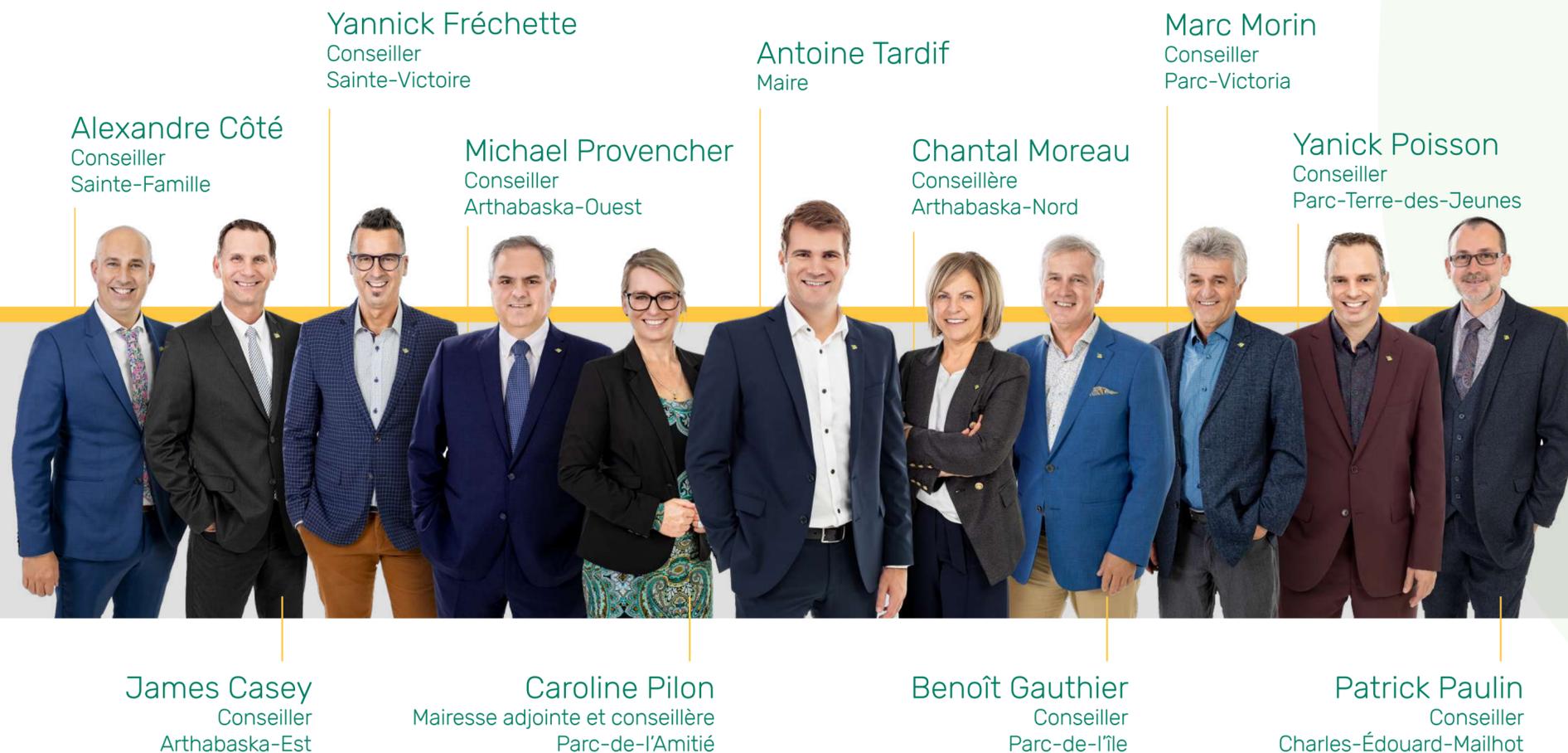
C'est avec fierté que les membres du Conseil municipal vous présentent le rapport financier 2022 de la Ville de Victoriaville. Il illustre, notamment, une hausse de notre richesse collective et témoigne de la gestion administrative rigoureuse de vos finances publiques.

Comme vous le savez, la dernière année a été marquée par une inflation galopante qui a exercé une importante pression financière sur nos entreprises, sur l'ensemble de la population et également sur les municipalités. Malgré ce phénomène, nous sommes fiers d'être parvenus à respecter la capacité de payer des contribuables, à continuer d'offrir des services de qualité à nos citoyens et à conserver une marge de manœuvre financière suffisante pour réaliser notre ambitieuse planification stratégique qui vise, notamment, à faire de Victoriaville la leader du développement durable et à offrir des services de qualité aux Victoriavillois.

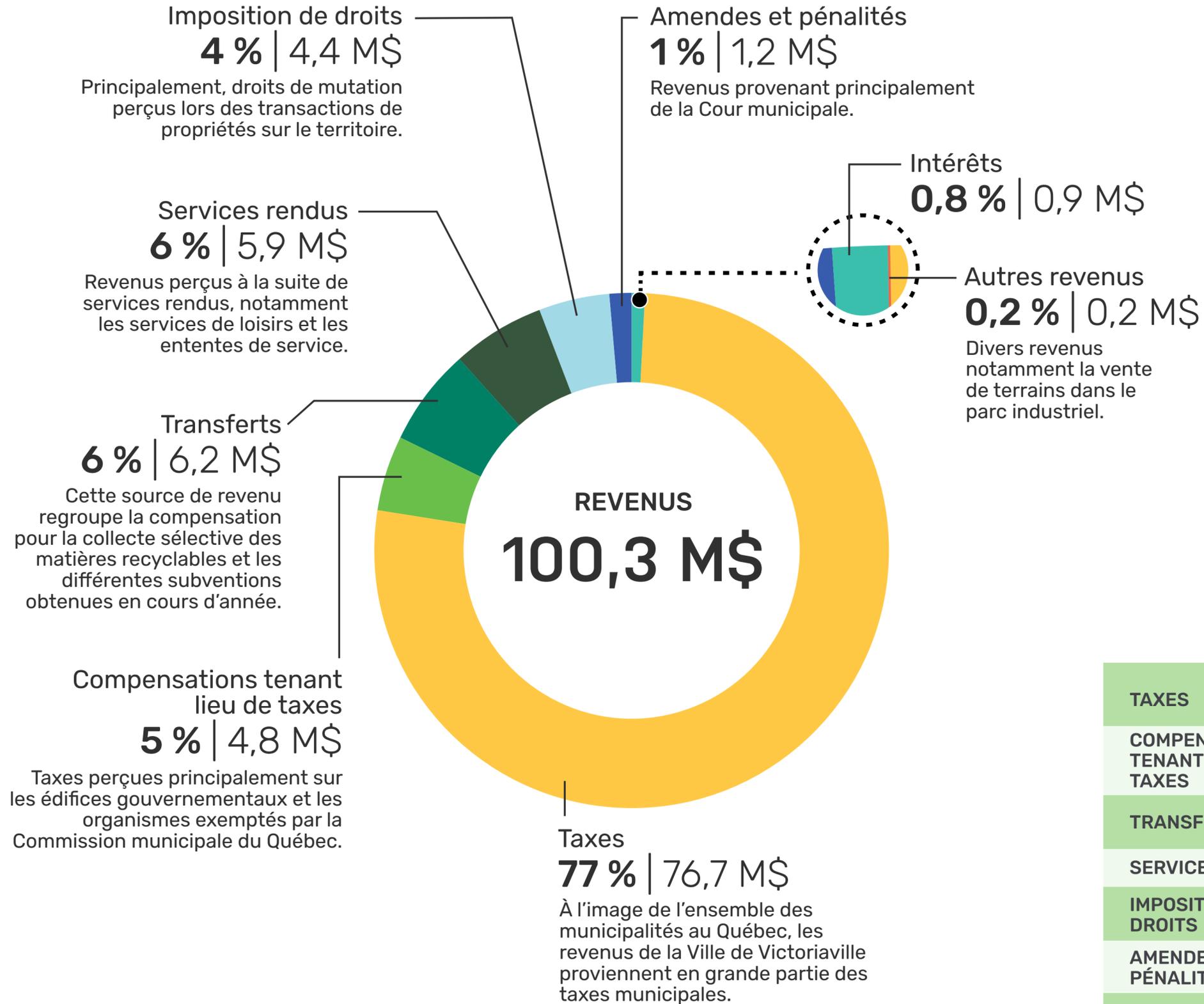
Comme vous le verrez dans ce rapport, nous sommes en excellente position pour continuer d'investir dans nos infrastructures, notamment, et assurer le développement de notre belle ville.



Le maire
Antoine Tardif



4 REVENUS DE FONCTIONNEMENT NON CONSOLIDÉS 2022



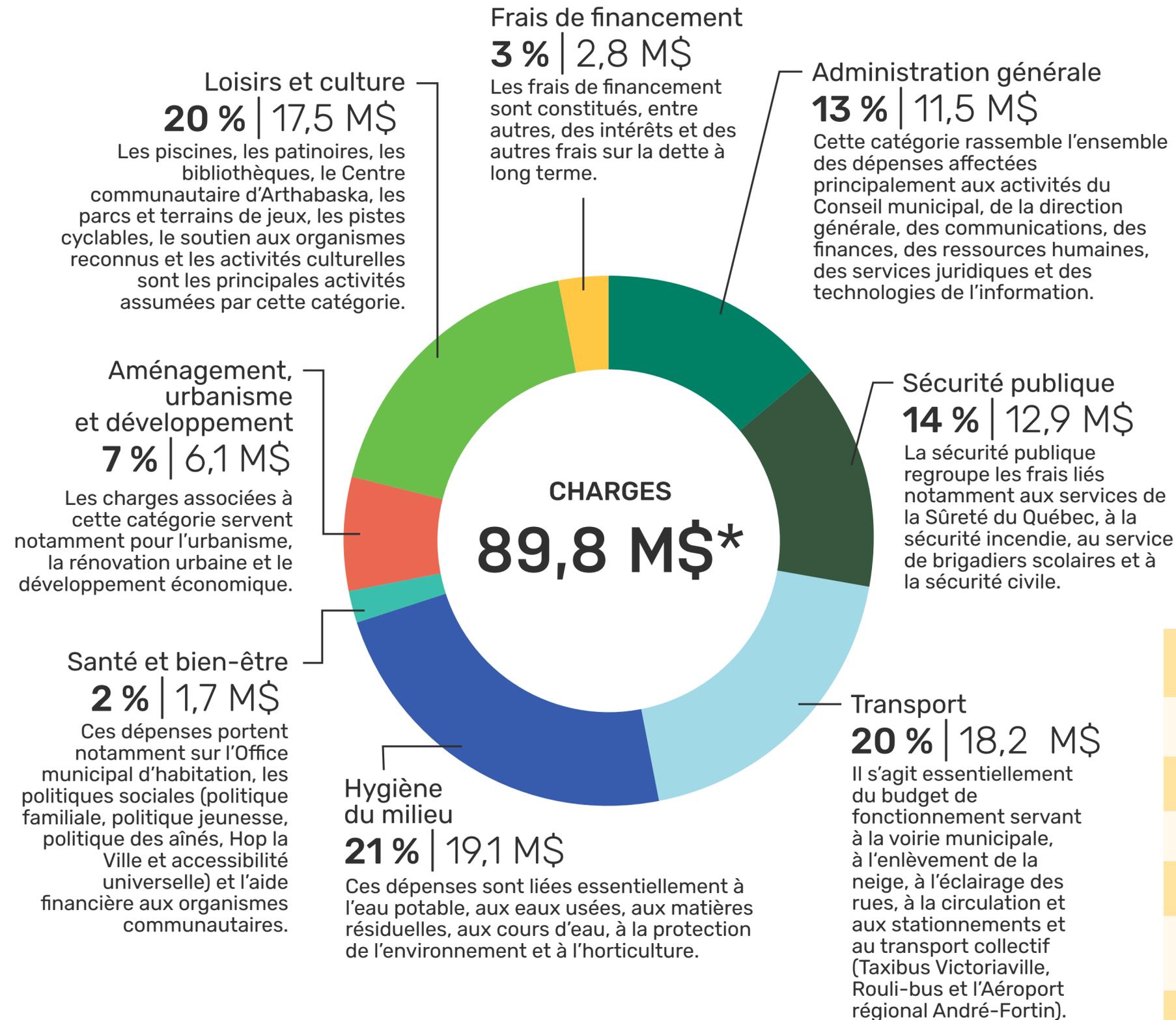
Principaux écarts des revenus par rapport aux montants budgétés*

En 2022, le marché immobilier a été très actif, permettant à la Ville d'enregistrer des revenus découlant des droits de mutation plus importants qu'anticipés. D'ailleurs, cette vitalité du marché immobilier a augmenté les revenus provenant des taxes. Parmi les principaux transferts reçus en 2022, notons la subvention obtenue pour la relance du centre-ville qui a été obtenue en cours d'année et les subventions plus élevées qu'anticipées pour les services de transport en commun TaxiBus. Enfin, la hausse des taux d'intérêt a contribué à augmenter les revenus provenant des intérêts.

*Le budget a été redistribué depuis son adoption pour suivre les revenus réels.

TAXES	1 795 874 \$
COMPENSATIONS TENANT LIEU DE TAXES	292 367 \$
TRANSFERTS	683 146 \$
SERVICES RENDUS	54 026 \$
IMPOSITION DE DROITS	2 178 210 \$
AMENDES ET PÉNALITÉS	(139 501) \$
INTÉRÊTS	463 373 \$
AUTRES REVENUS	87 183 \$

RÉPARTITION DES CHARGES NON CONSOLIDÉES 2022



Principaux écarts des charges par rapport aux montants budgétés**

En 2022, les demandes de transport en commun TaxiBus ont excédé les prévisions. De plus, les conditions climatiques ont également contribué à l'augmentation des dépenses en transport. Pour la sécurité publique, l'ajout de pompiers permanents et l'ajout de traverses piétonnières nécessitant la présence d'une brigadière expliquent des coûts plus élevés dans ce poste de dépenses. Un paiement comptant a également été fait pour éviter de payer des intérêts pour l'agrandissement du Complexe Multisport Promutuel, ce qui a eu un impact sur les charges en loisirs et culture. Les investissements pour la relance du centre-ville expliquent en grande partie la hausse des dépenses en aménagement, urbanisme et développement. Enfin, des postes vacants en administration générale et en hygiène du milieu ont permis de réduire les dépenses dans ces champs d'activités.

**Le budget a été redistribué en comparaison avec son adoption pour suivre les charges réelles.

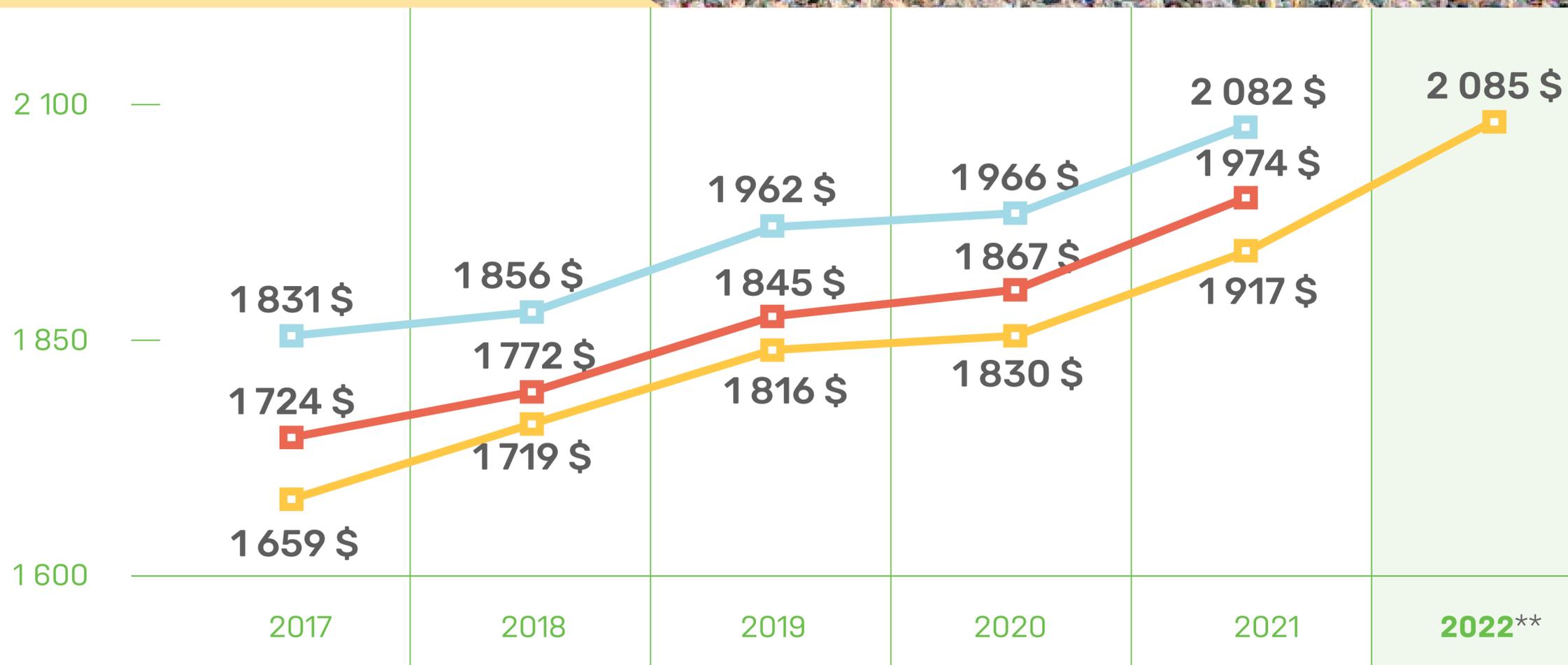
ADMINISTRATION GÉNÉRALE	(554 000) \$	
SÉCURITÉ PUBLIQUE		678 000 \$
TRANSPORT		828 000 \$
HYGIÈNE DU MILIEU	(346 000) \$	
SANTÉ ET BIEN-ÊTRE	(195 000) \$	
AMÉNAGEMENT, URBANISME ET DÉVELOPPEMENT		365 000 \$
LOISIRS ET CULTURE		534 000 \$
FRAIS DE FINANCEMENT	(139 000) \$	

*Les charges n'incluent pas les amortissements.

CHARGES TOTALES PAR HABITANT

(\$/HABITANT)

Les dépenses par habitant sont inférieures à Victoriaville, par rapport à la moyenne des villes de taille comparable et des cités régionales.

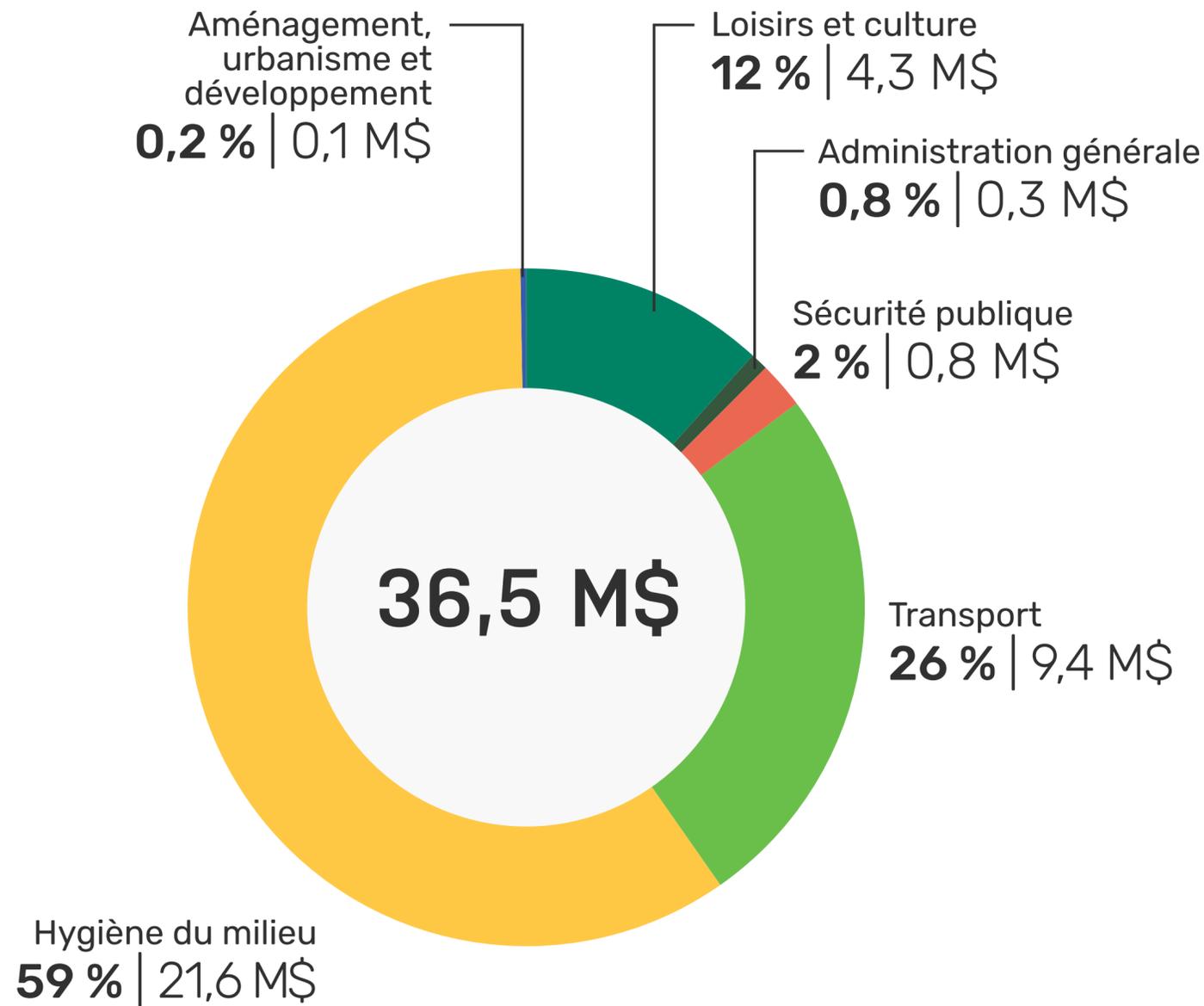


■ Victoriaville
 ■ Cités régionales*
 ■ Municipalités de 25 000 à 49 999 habitants

*Les cités régionales sont des municipalités d'agglomération de chaque région du Québec.

**Les données pour les cités régionales et les municipalités de taille comparable pour l'année financière 2022 n'étaient pas disponibles au moment de la réalisation du rapport. Selon les premières indications, Victoriaville se maintiendra en position enviable par rapport aux villes de taille équivalente.

IMMOBILISATIONS 2022



En 2022, plusieurs chantiers d'envergure ont été menés. Voici les principaux investissements réalisés à Victoriaville.

	Revitalisation du réservoir Beaudet	17 M\$
	Prolongement du Colonial-Franc-Ouest	3,9 M\$
	Pavage des rues	3,7 M\$
	Prolongement du secteur Cormier	2,4 M\$
	Reconstruction de la rue des Tilleuls	1,8 M\$
	Mise à niveau du 33, rue Notre-Dame Est	1 M\$
	Piste multifonctionnelle en bordure du boulevard Jutras Est	0,9 M\$
	Remplacement d'un camion autopompe en sécurité incendie	0,8 M\$
	Mise à niveau au Colisée Desjardins	0,8 M\$

REVENUS D'INVESTISSEMENTS PROVENANT DES TRANSFERTS

Protection et sécurisation de l'approvisionnement en eau potable dans le réservoir Beaudet (FAAC)	12 130 704 \$
Travaux d'approvisionnement et traitement de l'eau potable, d'aqueduc et d'égouts ainsi que d'infrastructures municipales à vocation sportive et de loisir (TECQ)	1 981 769 \$
Prolongement de réseaux d'aqueduc et d'égout secteur Cormier (PRIMEAU)	825 174 \$
Prolongement de réseaux d'aqueduc et d'égout secteur Tilleul (PRIMEAU)	774 480 \$
Programme Climat municipalités – piste multifonctionnelle Jutras Est	642 971 \$
Fonds canadien de revitalisation des communautés – piste multifonctionnelle Jutras Est (FCRC)	211 652 \$
Plan de relance du centre-ville	101 127 \$
Fonds pour l'accessibilité pour les travaux du 33, rue Notre-Dame Est	100 000 \$
Autres	244 913 \$
TOTAL	17 012 790 \$

En 2022, des investissements d'une valeur de 36,5 M\$ ont été réalisés dans les immobilisations. Des subventions d'une valeur totale de 17 012 790 \$ ont été enregistrées pour partager les frais d'investissements dans les infrastructures publiques.



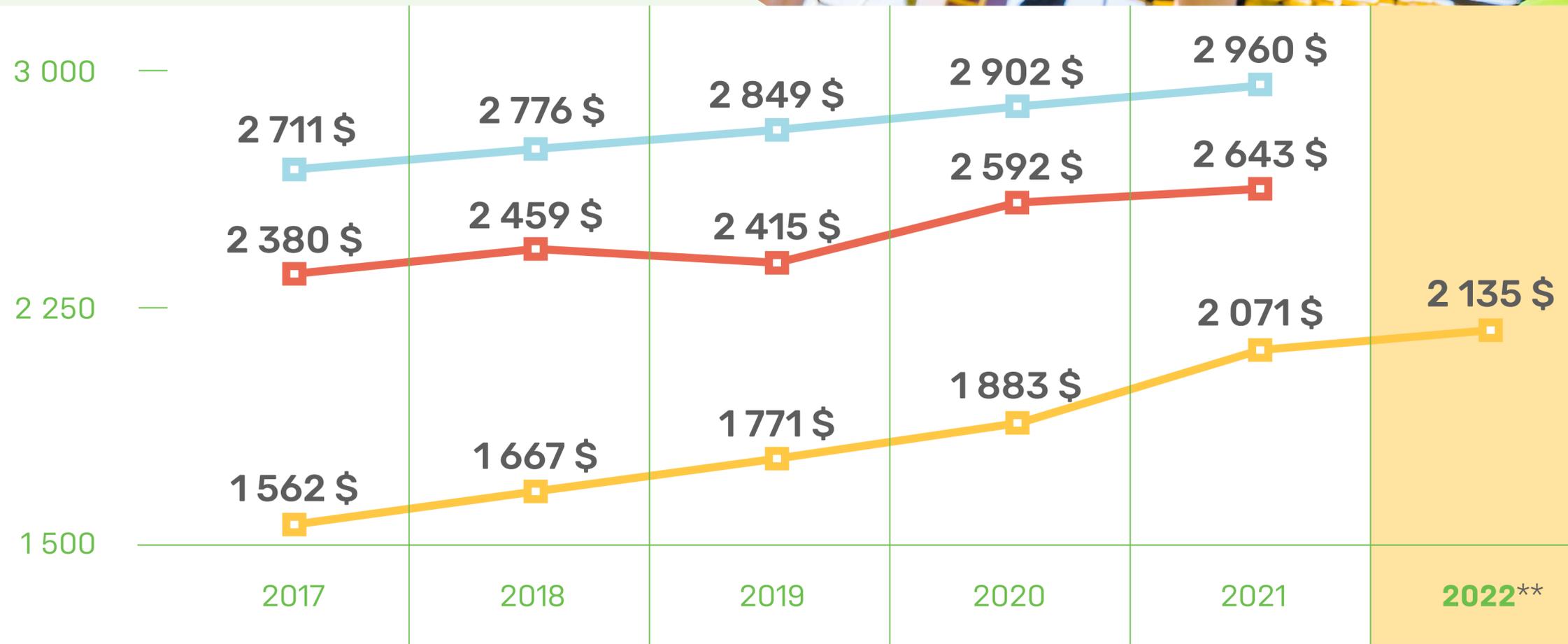
ENDETTEMENT TOTAL NET À LONG TERME



Les écarts en 2021 et 2022 s'expliquent notamment par les investissements réalisés pour consolider la principale source d'eau potable au réservoir Beaudet.

ÉVOLUTION DE L'ENDETTEMENT TOTAL NET À LONG TERME PAR HABITANT

Victoriaville conserve un endettement total net à long terme avantageux par rapport à la moyenne des villes de taille comparable et des cités régionales.



■ Victoriaville
 ■ Cités régionales*
 ■ Municipalités de 25 000 à 49 999 habitants

*Les cités régionales sont des municipalités d'agglomération de chaque région du Québec.

**Les données pour les cités régionales et les municipalités de taille comparable pour l'année financière 2022 n'étaient pas disponibles au moment de la réalisation du rapport. Selon les premières indications, Victoriaville se maintiendra en position enviable par rapport aux villes de taille équivalente.

SOMMAIRE DES RÉSULTATS

	BUDGET*	RÉEL
Revenus	94 928 300 \$	100 342 978 \$
Charges (sans l'amortissement)	(88 681 300) \$	(89 852 204) \$
Conciliation à des fins fiscales		
Financement (paiement de l'emprunt)	(7 892 400) \$	(7 803 618) \$
Affectations		
Paiement d'immobilisations	(118 200) \$	(587 693) \$
Utilisation d'excédents	1 723 700 \$	3 548 249 \$
Autres	39 900 \$	67 704 \$
Excédent de l'exercice non consolidé	- \$	5 715 416 \$
Périmètre comptable		(1 112 047) \$
Excédent de l'exercice consolidé		4 603 369 \$

Les surplus enregistrés au terme de l'année financière 2022 ont permis l'augmentation moyenne des taxes limitée à 3 % tous secteurs d'activités confondus en 2023. Cette somme permettra également de réduire les emprunts nécessaires pour financer les projets liés au Plan quinquennal d'immobilisations. Des montants ont été réservés en vue de la candidature pour accueillir les Jeux du Québec (1,5 M\$), pour financer les investissements du Plan quinquennal d'immobilisations (1 M\$), pour pallier la hausse des taux d'intérêt (1 M\$) et pour soutenir la Cité de l'innovation circulaire (210 000\$).

*Le budget a été redistribué en comparaison avec son adoption pour suivre les montants réels.



Victoriaville continue d'occuper une position enviable en comparaison avec les villes de taille équivalente et les cités régionales.

En effet, l'analyse des dépenses totales par habitant et de l'endettement total net à long terme par habitant démontre à nouveau la position avantageuse de Victoriaville.

Puisque les revenus municipaux proviennent en très grande majorité (77 %) des taxes foncières et considérant la volonté affirmée du conseil municipal de respecter la capacité de payer des contribuables, les citoyennes et citoyens peuvent accueillir ce rapport avec fierté.

En effet, les surplus enregistrés permettront de poursuivre les projets de développements et de pallier aux fluctuations liées à l'inflation et à la montée des taux d'intérêt.

Parmi les principaux éléments ayant eu un impact sur les finances publiques, la dernière année a été marquée par

L'EFFERVESCENCE DU MARCHÉ IMMOBILIER

Leader du développement durable et moteur régional,

Victoriaville est une ville dynamique, innovante et attractive. La situation financière présentée dans le rapport financier 2022 permet d'entrevoir l'avenir avec confiance et de poursuivre le développement social, économique et environnemental de Victoriaville.



**Berceau du
développement
durable**