



# **BUDGET 2023**

**Fonctionnement et investissement**

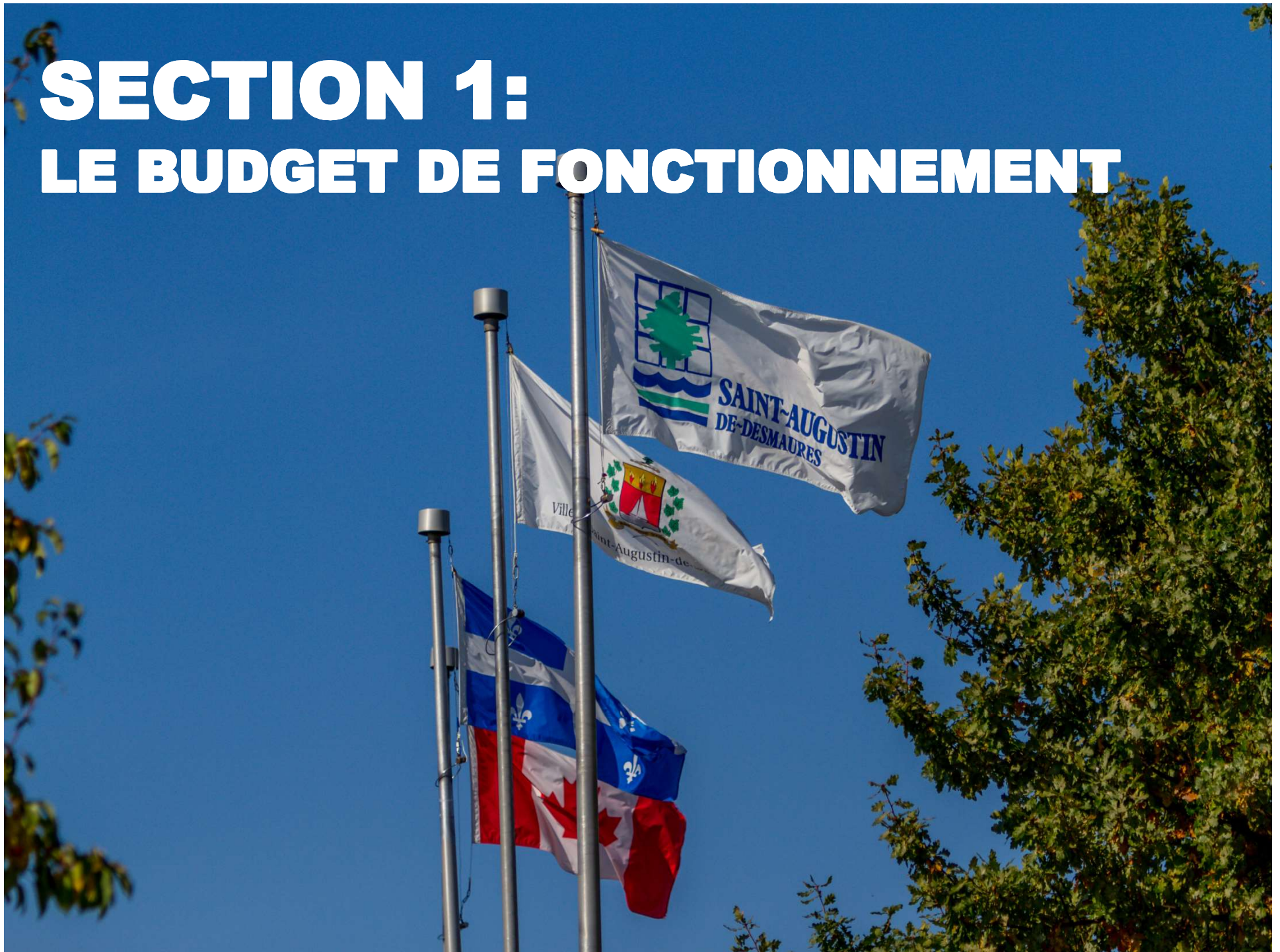
**8 décembre 2022**

---

# PLAN DE PRÉSENTATION

1. Budget de fonctionnement
2. Programme quinquennal d'immobilisations

# SECTION 1: LE BUDGET DE FONCTIONNEMENT



---

# **HYPOTHÈSES DE TAXATION ET DE TARIFICATION**

## **Taxes et tarifications**

- Gel des tarifs
- Gel des taux de taxation de 2023 à 2027

## **Estimé de la croissance annuelle des valeurs foncières résidentielle, commerciale et industrielle de 2024 à 2027:**

- Résidentielle: 25 M\$
- Commerciale: 5,3 M\$
- Industrielle: 5,3 M\$

---

# HYPOTHÈSES DE TAXATION ET DE TARIFICATION

## **Agglomération de Québec:**

- Quote-part 2023: 27,35 M\$ (hausse de 1,67 M\$)
- Croissance annuelle de la quote-part d'agglomération estimée à 3 % pour les années 2024 à 2027
- Déficit 2022 estimé à 597 000\$, à payer en 2024

## **Dépenses de proximité :**

En 2023: 29,4 M\$ (hausse de 0,65 M\$)

- Croissance annuelle des dépenses de proximité estimée à 3 % pour les années 2024 à 2027

## **Remboursements anticipés de la dette à partir du surplus accumulé et de la fermeture de règlements:**

- 2023 : 5,6 M\$
- 2024 : 11,7 M\$
- 2025 : 22,1 M\$
- 2026 : 2,7 M\$
- 2027 : 0 M\$

## **Plan quinquennal d'immobilisations (PQI):**

- 2023 : 41,8 M\$
- 2024 : 16,9 M\$
- 2025 : 18,0 M\$
- 2026 : 17,0 M\$
- 2027 : 9,8 M\$

# LES REVENUS

	2022	2023	Écart
<b>Revenus</b>			
Taxes	55 469 262 \$	57 713 615 \$	2 244 353 \$
Compensations tenant lieu de taxes	1 510 000 \$	1 475 000 \$	(35 000) \$
Transferts	1 599 680 \$	1 760 740 \$	161 060 \$
Services rendus	539 175 \$	681 540 \$	142 365 \$
Imposition de droits	1 349 000 \$	1 349 000 \$	- \$
Amendes et pénalités	70 500 \$	90 000 \$	19 500 \$
Autres revenus d'intérêts	383 000 \$	1 356 050 \$	973 050 \$
<b>Total</b>	<b>60 920 617 \$</b>	<b>64 425 945 \$</b>	<b>3 505 328 \$</b>

# LES QUOTES-PARTS

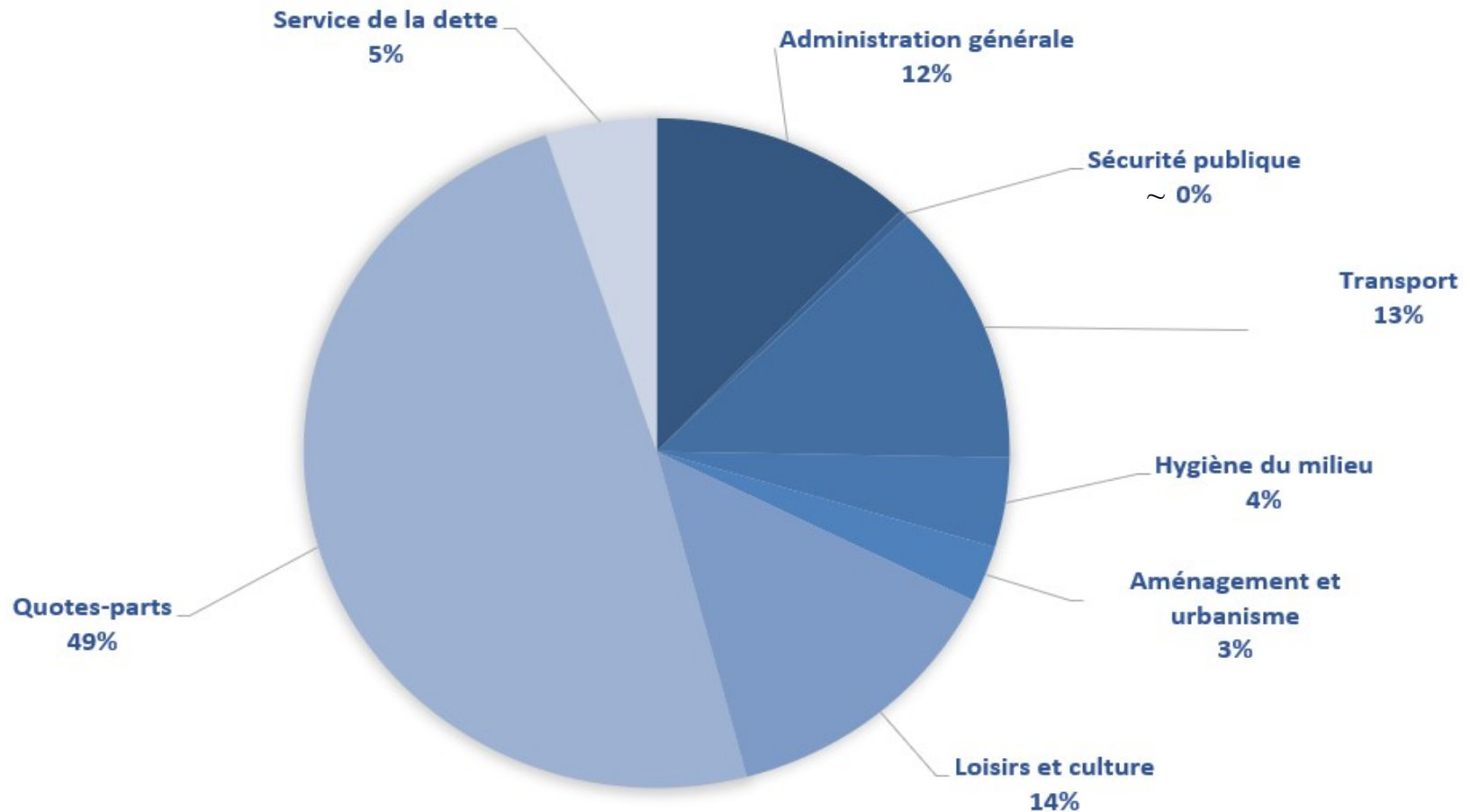
	2022	2023	Écart
<b>Quotes-Parts</b>			
Quote-part Agglomération	25 676 831 \$	27 347 197 \$	1 670 366 \$
TECQ - ajustements	511 350 \$	511 348 \$	(2) \$
<b>Sous-total</b>	<b>26 188 181 \$</b>	<b>27 858 545 \$</b>	<b>1 670 364 \$</b>
Quote-part CMQ	152 062 \$	167 515 \$	15 453 \$
<b>Total</b>	<b>26 340 243 \$</b>	<b>28 026 060 \$</b>	<b>1 685 817 \$</b>

# LES DÉPENSES PAR FONCTION

	2022	2023	Écart
<b>Dépenses</b>			
Administration générale	6 693 792 \$	6 952 850 \$	259 058 \$
Sécurité publique	255 465 \$	230 055 \$	(25 410) \$
Transport	6 493 730 \$	7 275 500 \$	781 770 \$
Hygiène du milieu	2 357 830 \$	2 463 870 \$	106 040 \$
Aménagement et urbanisme	1 525 790 \$	1 546 625 \$	20 835 \$
Loisirs et culture	7 621 135 \$	8 025 145 \$	404 010 \$
Quotes-parts	26 340 243 \$	28 026 060 \$	1 685 817 \$
Service de la dette	3 815 460 \$	2 915 634 \$	(899 826) \$
<b>Total</b>	<b>55 103 445 \$</b>	<b>57 435 739 \$</b>	<b>2 332 294 \$</b>



# RÉPARTITION DES DÉPENSES



Le graphique exclut les activités d'investissement (paiements comptants) et les affectations.

# LES DÉPENSES PAR OBJET

	2022	2023	Écart
<b>Dépenses</b>			
Rémunération	12 924 880 \$	12 910 890 \$	(13 990) \$
Biens et services	11 366 462 \$	12 995 455 \$	1 628 993 \$
Contributions à des organismes	26 960 443 \$	28 578 760 \$	1 618 317 \$
Autres objets	36 200 \$	35 000 \$	(1 200) \$
Service de la dette	3 815 460 \$	2 915 634 \$	(899 826) \$
<b>Total</b>	<b>55 103 445 \$</b>	<b>57 435 739 \$</b>	<b>2 332 294 \$</b>

# ACTIVITÉ D'INVESTISSEMENT ET AFFECTATIONS

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>Activités d'investissement et affectations</b>						
Remboursements du fonds de roulement	(72 645) \$	(432 706) \$	(1 259 950) \$	(1 359 950) \$	(1 459 950) \$	(1 559 950) \$
Paiements comptants du PQI	(5 745 453) \$	(6 472 500) \$	(5 232 000) \$	(4 615 000) \$	(3 619 000) \$	(2 218 000) \$
Réserve pour élections	- * \$	(85 000) \$	(85 000) \$	(85 000) \$	(85 000) \$	(85 000) \$
<b>Total</b>	<b>(5 818 098) \$</b>	<b>(6 990 206) \$</b>	<b>(6 576 950) \$</b>	<b>(6 059 950) \$</b>	<b>(5 163 950) \$</b>	<b>(3 862 950) \$</b>

\* Une somme de 75 000\$ a été versée en 2022 dans la Réserve pour les élections bien que ce n'était pas initialement prévu au budget 2022.

# ÉVOLUTION DU SURPLUS

<i>Surplus non affecté</i>	2023	2024	2025	2026	2027
<b>Solde d'ouverture estimé (au 1er janvier)</b>	86 372 242 \$	67 842 083 \$	48 974 870 \$	17 962 974 \$	6 406 464 \$
<b>Utilisation</b>					
Paiements comptants du PQI	14 189 250 \$	7 150 464 \$	8 895 000 \$	8 921 000 \$	3 077 000 \$
Remboursements anticipés de la dette	4 340 909 \$	11 716 749 \$	22 116 896 \$	2 635 510 \$	0 \$
<b>Solde de fin estimé (au 31 décembre)</b>	<b>67 842 083 \$</b>	<b>48 974 870 \$</b>	<b>17 962 974 \$</b>	<b>6 406 464 \$</b>	<b>3 329 464 \$</b>

Le solde exact du surplus non affecté au 1<sup>er</sup> janvier 2023 sera connu lors du dépôt des états financiers 2022, ceci pourrait affecter les données 2023-2027.

# LE FARDEAU FISCAL RÉSIDENTIEL

## Compte de taxes moyen - Résidentiel

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Évaluation moyenne	373 584 \$	373 584 \$	373 584 \$	373 584 \$	373 584 \$	373 584 \$
<b>Taxation</b>						
Taux de base (par 100\$ de RF)	0.9772	0.9772	0.9772	0.9772	0.9772	0.9772
<b>Montant de la taxe foncière</b>	<b>3 651 \$</b>	<b>3 651 \$</b>	<b>3 651 \$</b>	<b>3 651 \$</b>	<b>3 651 \$</b>	<b>3 651 \$</b>
<b>Tarifcation</b>						
Égouts	120 \$	120 \$	120 \$	120 \$	120 \$	120 \$
Eau	140 \$	140 \$	140 \$	140 \$	140 \$	140 \$
Matières résiduelles	197 \$	197 \$	197 \$	197 \$	197 \$	197 \$
	<b>457 \$</b>	<b>457 \$</b>	<b>457 \$</b>	<b>457 \$</b>	<b>457 \$</b>	<b>457 \$</b>
<b>Compte de taxes (foncières et services)</b>	<b>4 108 \$</b>	<b>4 108 \$</b>	<b>4 108 \$</b>	<b>4 108 \$</b>	<b>4 108 \$</b>	<b>4 108 \$</b>

# LE FARDEAU FISCAL COMMERCIAL

## Compte de taxes moyen - Commercial valeur foncière inférieure à 400 000\$

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Évaluation moyenne	280 339 \$	280 339 \$	280 339 \$	280 339 \$	280 339 \$	280 339 \$
<b>Taxation</b>						
Taux de base (par 100\$ de RF)	2.4847	2.4847	2.4847	2.4847	2.4847	2.4847
<b>Compte de taxes foncières</b>	<b>6 966 \$</b>	<b>6 966 \$</b>	<b>6 966 \$</b>	<b>6 966 \$</b>	<b>6 966 \$</b>	<b>6 966 \$</b>

## Compte de taxes moyen - Commercial valeur foncière supérieure à 400 000\$

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Évaluation moyenne	1 433 654 \$	1 433 654 \$	1 433 654 \$	1 433 654 \$	1 433 654 \$	1 433 654 \$
<b>Taxation</b>						
Taux de base -400k (par 100\$ de RF)	2.4847	2.4847	2.4847	2.4847	2.4847	2.4847
Taux de base +400k (par 100\$ de RF)	3.1372	3.1372	3.1372	3.1372	3.1372	3.1372
<b>Compte de taxes foncières</b>	<b>42 367 \$</b>	<b>42 367 \$</b>	<b>42 367 \$</b>	<b>42 367 \$</b>	<b>42 367 \$</b>	<b>42 367 \$</b>

# LE FARDEAU FISCAL INDUSTRIEL

## Compte de taxe moyen - Industriel

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Évaluation moyenne	3 662 270 \$	3 662 270 \$	3 662 270 \$	3 662 270 \$	3 662 270 \$	3 662 270 \$
<b>Taxation</b>						
Taux de base (par 100\$ de RF)	2.9868	2.9868	2.9868	2.9868	2.9868	2.9868
<b>Compte de taxes foncières</b>	<b>109 385 \$</b>	<b>109 385 \$</b>	<b>109 385 \$</b>	<b>109 385 \$</b>	<b>109 385 \$</b>	<b>109 385 \$</b>

# TAUX DE TAXATION

	2022	2023
<b>Taux de taxes (100\$ de RF)</b>		
Résidentiel	0,9772	0,9772
6 logements et plus	0,9772	0,9772
Terrain vague desservi	1,9544	1,9544
Commercial / 400 k\$ et moins	2,4847	2,4847
Commercial / plus de 400 k\$	3,1372	3,1372
Industriel	2,9868	2,9868
Immeuble agricole	0,9772	0,9772
Forestier	0,9772	0,9772



# ENDETTEMENT TOTAL NET\* AU 31 DÉCEMBRE

## Évolution de l'endettement

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>Solde de la dette</b>						
Dette à la charge de l'ensemble	42 550 498 \$	36 611 513 \$	24 863 000 \$	2 704 870 \$	0 \$	0 \$
Dette à la charge de secteurs	6 400 608 \$	6 040 604 \$	5 706 873 \$	5 362 671 \$	4 981 652 \$	4 614 238 \$
<b>Endettement total net</b>	<b>48 951 106 \$</b>	<b>42 652 117 \$</b>	<b>30 569 873 \$</b>	<b>8 067 541 \$</b>	<b>4 981 652 \$</b>	<b>4 614 238 \$</b>
<b>Endettement total net/budget de proximité</b>	<b>142 %</b>	<b>117 %</b>	<b>87 %</b>	<b>23 %</b>	<b>14 %</b>	<b>14 %</b>
<b>Remboursement anticipé de la dette</b>	<b>(5 161 000) \$</b>	<b>(5 637 094) \$</b>	<b>(11 717 157) \$</b>	<b>(22 148 900) \$</b>	<b>(2 704 870) \$</b>	<b>- \$</b>

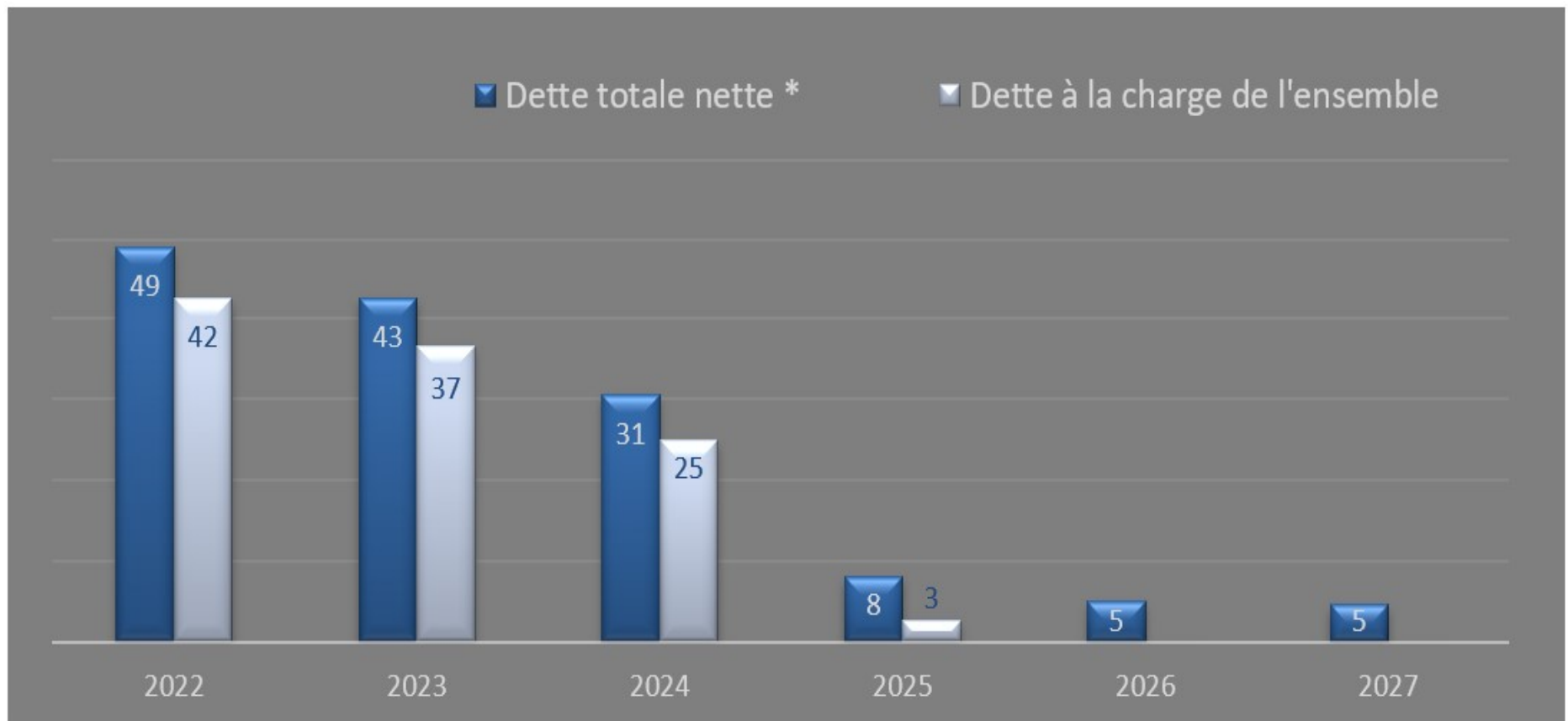
## Service de la dette (nette)

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>Remboursement du capital</b>	<b>1 308 415 \$</b>	<b>661 889 \$</b>	<b>363 863 \$</b>	<b>353 432 \$</b>	<b>357 540 \$</b>	<b>367 414 \$</b>
<b>Paiement des intérêts</b>	<b>1 812 210 \$</b>	<b>1 540 240 \$</b>	<b>1 252 697 \$</b>	<b>876 211 \$</b>	<b>277 533 \$</b>	<b>248 390 \$</b>
<b>Total capital et intérêts</b>	<b>3 120 625 \$</b>	<b>2 202 129 \$</b>	<b>1 616 560 \$</b>	<b>1 229 643 \$</b>	<b>635 073 \$</b>	<b>615 804 \$</b>

\*L'endettement total net est composé de la dette à l'ensemble et de celle liée aux taxes de secteurs.

Le chiffre exact de la dette au 31 décembre 2022 sera connu lors du dépôt des états financiers 2022, ceci pourrait affecter les données 2023-2027.

# ENDETTEMENT AU 31 DÉCEMBRE (arrondi en M\$)



\* La dette totale nette est composée de la dette à l'ensemble ET de celle liée aux taxes de secteurs.

**SECTION 2 :**

**PROGRAMME QUINQUENNAL  
D'IMMOBILISATIONS (PQI)**



# FINANCEMENT DU PQI 2023-2027

## Planification du financement des investissements

	2023	2024	2025	2026	2027	Total
<b>Investissements au PQI</b>	41 828 250 \$	16 882 464 \$	18 010 000 \$	17 040 000 \$	9 795 000 \$	103 555 714 \$
<b>Source</b>						
Subventions	12 809 000 \$	3 500 000 \$	3 500 000 \$	3 500 000 \$	3 500 000 \$	26 809 000 \$
Paiements comptant	6 472 500 \$	5 232 000 \$	4 615 000 \$	3 619 000 \$	2 218 000 \$	22 156 500 \$
Fonds de roulement	8 357 500 \$	1 000 000 \$	1 000 000 \$	1 000 000 \$	1 000 000 \$	12 357 500 \$
Surplus	14 189 250 \$	7 150 464 \$	8 895 000 \$	8 921 000 \$	3 077 000 \$	42 232 714 \$
<b>Total</b>	<b>41 828 250 \$</b>	<b>16 882 464 \$</b>	<b>18 010 000 \$</b>	<b>17 040 000 \$</b>	<b>9 795 000 \$</b>	<b>103 555 714 \$</b>

# PROGRAMME QUINQUENNAL D'IMMOBILISATIONS

Titre du projet		2023	2024	2025	2026	2027	Total
Budget							
<b>Bâtiments</b>		<b>10 820 000 \$</b>	<b>4 777 464 \$</b>	<b>1 225 000 \$</b>	<b>0 \$</b>	<b>0 \$</b>	<b>16 822 464 \$</b>
	Agrandissement, réaménagement et mise aux normes du garage municipal et de l'hôtel de ville	9 000 000 \$	4 652 464 \$				13 652 464 \$
	Réfection de la toiture de la bibliothèque Alain-Grandbois	970 000 \$					970 000 \$
	Remplacement des portes et fenêtres de la bibliothèque Alain-Grandbois		25 000 \$	225 000 \$			250 000 \$
	Réaménagement de la maison des jeunes l'illusion au CSR Les Bocages	300 000 \$					300 000 \$
	Remplacement de l'unité de ventilation de la bibliothèque Alain-Grandbois	50 000 \$					50 000 \$
	Relocalisation du poste de distribution de carburant - Garage municipal	500 000 \$					500 000 \$
	Réaménagement d'un bâtiment (ancien réservoir) au parc Riverain		100 000 \$	1 000 000 \$			1 100 000 \$
<b>Parcs et espaces verts</b>		<b>4 010 000 \$</b>	<b>1 300 000 \$</b>	<b>2 360 000 \$</b>	<b>2 165 000 \$</b>	<b>170 000 \$</b>	<b>10 005 000 \$</b>
	Aménagement d'un nouveau terrain de soccer synthétique		200 000 \$	2 000 000 \$			2 200 000 \$
	Aménagement du site extérieur au CCMSE	2 250 000 \$					2 250 000 \$
	Aménagement d'une surface multisports - PRÉAU			200 000 \$	2 000 000 \$		2 200 000 \$
	Remplacement des 4 jeux d'eau	600 000 \$					600 000 \$
	Installation d'un belvédère au parc du Promontoire situé sur la rue St-Félix	60 000 \$					60 000 \$
	Réalisation des aménagements accessoires aux aires de planches à roulettes au parc du Millénaire	50 000 \$	500 000 \$				550 000 \$
	Réfection du terrain de baseball Delphis-Marois (bas)	650 000 \$					650 000 \$
	Aménagement d'une piste à vagues naturelles pour vélos	200 000 \$					200 000 \$
	Mise à niveau des parcs	150 000 \$	155 000 \$	160 000 \$	165 000 \$	170 000 \$	800 000 \$
	Relocalisation du parc canin	50 000 \$	445 000 \$				495 000 \$

# PROGRAMME QUINQUENNAL D'IMMOBILISATIONS (suite)

<b>Loisirs</b>		<b>476 000 \$</b>	<b>200 000 \$</b>	<b>0 \$</b>	<b>0 \$</b>	<b>0 \$</b>	<b>676 000 \$</b>
Équipement mobile - bibliothèque et événements (Bibliobus)		295 000 \$					295 000 \$
Conception et réaménagement intérieur de la bibliothèque Alain-Grandbois		10 000 \$	200 000 \$				210 000 \$
Remorque pour équipements événementiels		16 000 \$					16 000 \$
Écran pour la glace A au CMS		125 000 \$					125 000 \$
Aquisition de clôtures portatives		30 000 \$					30 000 \$
<b>Technologie de l'information</b>		<b>150 000 \$</b>	<b>100 000 \$</b>	<b>100 000 \$</b>	<b>100 000 \$</b>	<b>100 000 \$</b>	<b>550 000 \$</b>
Remplacement d'équipements informatiques		150 000 \$	100 000 \$	100 000 \$	100 000 \$	100 000 \$	550 000 \$
<b>Travaux publics</b>		<b>26 372 250 \$</b>	<b>10 505 000 \$</b>	<b>14 325 000 \$</b>	<b>14 775 000 \$</b>	<b>9 525 000 \$</b>	<b>75 502 250 \$</b>
<b>Déneigement</b>		<b>230 000 \$</b>	<b>0 \$</b>	<b>0 \$</b>	<b>0 \$</b>	<b>0 \$</b>	<b>230 000 \$</b>
Analyse et réaménagement du dépôt à neige municipal		230 000 \$					230 000 \$
<b>Éclairage</b>		<b>425 000 \$</b>	<b>165 000 \$</b>	<b>175 000 \$</b>	<b>150 000 \$</b>	<b>150 000 \$</b>	<b>1 065 000 \$</b>
Remplacement de l'éclairage de terrains sportifs		425 000 \$	165 000 \$	175 000 \$	150 000 \$	150 000 \$	1 065 000 \$
<b>Hygiène</b>		<b>760 000 \$</b>	<b>4 400 000 \$</b>	<b>8 525 000 \$</b>	<b>9 000 000 \$</b>	<b>4 000 000 \$</b>	<b>26 685 000 \$</b>
Prolongement de réseaux d'aqueduc		100 000 \$	1 500 000 \$	1 500 000 \$	1 500 000 \$	1 500 000 \$	6 100 000 \$
Prolongement de réseaux d'égout		100 000 \$	1 500 000 \$	1 500 000 \$	1 500 000 \$	1 500 000 \$	6 100 000 \$
Aménagement d'une station de vidange pour véhicules récréatifs		60 000 \$					60 000 \$
Réfection de la Route 138 entre la route Tessier et la rue de Toulon				525 000 \$	5 000 000 \$		5 525 000 \$
Réfection des infrastructures d'aqueduc et d'égout sur la rue Clément-Lockquell			400 000 \$	4 000 000 \$			4 400 000 \$
Aménagement et entretien des marais épurateurs et travaux à long terme liés au la		500 000 \$	1 000 000 \$	1 000 000 \$	1 000 000 \$	1 000 000 \$	4 500 000 \$
<b>Signalisation</b>		<b>655 000 \$</b>	<b>250 000 \$</b>	<b>250 000 \$</b>	<b>250 000 \$</b>	<b>0 \$</b>	<b>1 405 000 \$</b>
Installation de feux et de panneaux d'interdiction de stationner automatisés		150 000 \$	250 000 \$	250 000 \$	250 000 \$		900 000 \$
Installation de six cabinets de contrôle des feux de circulation		230 000 \$					230 000 \$
Acquisition et installation de deux panneaux à messages variables		275 000 \$					275 000 \$

# PROGRAMME QUINQUENNAL D'IMMOBILISATIONS (suite)

<b>Voirie</b>	<b>24 302 250 \$</b>	<b>5 690 000 \$</b>	<b>5 375 000 \$</b>	<b>5 375 000 \$</b>	<b>5 375 000 \$</b>	<b>46 117 250 \$</b>
Réfection du rang des Mines et du chemin Girard	3 846 250 \$					3 846 250 \$
Stabilisation du talus – Côte Racette	50 000 \$					50 000 \$
Aménagement d'une piste cyclable sur le chemin de la Butte	2 750 000 \$					2 750 000 \$
Élargissement du chemin du Lac de la rue Adrienne-Choquette au chemin de la Butte	578 000 \$					578 000 \$
Réaménagement des intersections Tessier/R-138 et Fossambault/R-138	3 518 000 \$					3 518 000 \$
Réfection des infrastructures de la route Racette	7 100 000 \$					7 100 000 \$
Réfection de ponceaux	370 000 \$	100 000 \$	100 000 \$	100 000 \$	100 000 \$	770 000 \$
Réfection du stationnement et des sentiers CSR Delphis-Marois	630 000 \$	315 000 \$				945 000 \$
Travaux de pavage	4 000 000 \$	4 000 000 \$	4 000 000 \$	4 000 000 \$	4 000 000 \$	20 000 000 \$
Véhicules et machinerie	1 085 000 \$	1 000 000 \$	1 000 000 \$	1 000 000 \$	1 000 000 \$	5 085 000 \$
Travaux liés à l'amélioration des déplacements actifs	300 000 \$	200 000 \$	200 000 \$	200 000 \$	200 000 \$	1 100 000 \$
Travaux d'amélioration de la sécurité routière	75 000 \$	75 000 \$	75 000 \$	75 000 \$	75 000 \$	375 000 \$
<b>TOTAL PQI 2023-2027</b>	<b>41 828 250 \$</b>	<b>16 882 464 \$</b>	<b>18 010 000 \$</b>	<b>17 040 000 \$</b>	<b>9 795 000 \$</b>	<b>103 555 714 \$</b>