



# **BUDGET 2022**

## **FONCTIONNEMENT ET INVESTISSEMENT**

**14 décembre 2021**

# **PLAN DE PRÉSENTATION**

- **Budget de fonctionnement**
- **Programme quinquennal d'immobilisations**

# SECTION 1



## LE BUDGET DE FONCTIONNEMENT

# Hypothèses de taxation et de tarification

- Abolition de la surtaxe à la dette d'environ 4 %;
- Baisse de la quote-part 2022 de l'agglomération de Québec permettant un ajustement du taux de taxation d'environ 4 % ;
- Dépôt d'un nouveau rôle d'évaluation pour les années 2022-2023-2024 qui engendre une hausse de la richesse foncière de 3,4 %. Les taux de taxation 2022 sont diminués afin de n'engendrer globalement aucun revenu supplémentaire pour la Ville;
- Ajustement du taux de taxation des immeubles de la catégorie « 6 logements et plus » pour le ramener au taux résidentiel régulier;
- Gel du compte de taxes de 2023 à 2026;
- Gel des tarifs pour 2022, incluant la tarification familiale, et diminution du tarif de la cueillette des matières résiduelles pour les unités résidentielles desservies par un camion à chargement frontal (-15,00 \$);
- Estimation de la croissance annuelle des valeurs foncières résidentielle, commerciale et industrielle de 2022 à 2026:
  - Résidentielle: 35 M\$
  - Commerciale: 2,5 M\$
  - Industrielle: 5 M\$

# Hypothèses de taxation et de tarification (suite)

- Dépenses d'agglomération:
  - Quote-part 2022: 25,68 M\$ (baisse de 2,65 M\$)
  - Croissance annuelle des dépenses estimée à 3 % pour les années 2023 et suivantes
- Dépenses de proximité :
  - En 2022: 28,75M\$ (hausse de 0,84 M\$)
  - Croissance annuelle des dépenses estimée à 3% pour les années 2023 et suivantes
- Remboursements anticipés de la dette à partir du surplus accumulé et de la fermeture de règlements:
  - 2022: 5,1 M\$
  - 2023: 5,6 M\$
  - 2024: 8,0 M\$
  - 2025: 0 M\$
  - 2026: 0 M\$
- Investissements liés au Plan quinquennal d'immobilisation (PQI):
  - 2022: 22 M\$
  - 2023: 17 M\$
  - 2024: 18,7 M\$
  - 2025: 17,2 M\$
  - 2026: 14 M\$

# Annulation de l'effet du rôle 2022-2023-2024

RICHESSÉ FONCIÈRE			
Évaluation	Au 31-12-2021	Au 01-01-2022	Écart
Résiduelle	2 651 496 235 \$	2 704 437 923 \$	52 941 688 \$
6 Logements et plus	169 329 385 \$	174 090 045 \$	4 760 660 \$
Terrains vagues desservis	56 826 100 \$	60 539 100 \$	3 713 000 \$
Commercial -		79 896 499 \$	79 896 499 \$
Commercial +	385 235 907 \$	328 298 774 \$	(56 937 133) \$
Industriel	224 065 500 \$	248 243 500 \$	24 178 000 \$
Immeubles agricoles	63 905 625 \$	57 269 537 \$	(6 636 088) \$
	3 550 858 752 \$	3 652 775 378 \$	101 916 626 \$

AJUSTEMENT DU TAUX DE TAXATION			
Taux	Au 31-12-2021	Au 01-01-2022	Écart
Résiduelle	1.0545	1.0339	(0.0206)
6 Logements et plus	1.1025	1.0724	(0.0301)
Terrains vagues desservis	2.1090	1.9797	(0.1293)
Commercial -	3.3738	3.1840	(0.1898)
Commercial +	3.3738	3.1840	(0.1898)
Industriel	3.5010	3.1600	(0.3410)
Immeubles agricoles	1.0545	1.1767	0.1222

IMPACT SUR LES REVENUS			
Recettes	Au 31-12-2021	Au 01-01-2022	
Résiduelle	27 960 027.80 \$	27 960 179.80 \$	
6 Logements et plus	1 866 879.60 \$	1 866 879.60 \$	
Terrains vagues desservis	1 198 462.45 \$	1 198 462.45 \$	
Commercial		2 543 904.53 \$	
Commercial +	12 997 089.03 \$	10 453 032.96 \$	
Industriel	7 844 533.16 \$	7 844 533.16 \$	
Immeubles agricoles	673 884.82 \$	673 884.82 \$	
	52 540 876.85 \$	52 540 877.31 \$	
Variation:		0 \$	

# Les revenus

REVENUS	2021	2022	Écart
Taxes *	58 554 209 \$	55 469 262 \$	(3 084 947) \$
Paiements tenant lieu de taxes	1 413 600 \$	1 510 000 \$	96 400 \$
Transferts	1 255 170 \$	1 599 680 \$	344 510 \$
Services rendus	819 950 \$	539 175 \$	(280 775) \$
Imposition de droits	1 343 000 \$	1 349 000 \$	6 000 \$
Amendes et pénalités	80 500 \$	70 500 \$	(10 000) \$
Intérêts	240 000 \$	383 000 \$	143 000 \$
<b>TOTAL</b>	<b>63 706 429 \$</b>	<b>60 920 617 \$</b>	<b>(2 785 812) \$</b>

- \* - Abolition de la surtaxe à la dette d'environ 4 %;
- Ajustement du taux de taxation pour considérer la baisse de la quote-part 2022 (environ 4 %);
- Diminution des taux de taxation à la baisse afin de n'engendrer globalement aucun revenu supplémentaire pour la Ville malgré le nouveau rôle 2022-2023-2024.

# Les quotes-parts

DÉTAILS DES QUOTES-PARTS	2021	2022	Écart
Quote-part Agglomération	28 324 607 \$	25 676 831 \$	(2 647 776) \$
TECQ - ajustements	324 928 \$	511 350 \$	186 422 \$
<b>SOUS-TOTAL</b>	<b>28 649 535 \$</b>	<b>26 188 181 \$</b>	<b>(2 461 354) \$</b>
Quote-part CMQ	151 565 \$	152 062 \$	497 \$
<b>TOTAL</b>	<b>28 801 100 \$</b>	<b>26 340 243 \$</b>	<b>(2 460 857) \$</b>

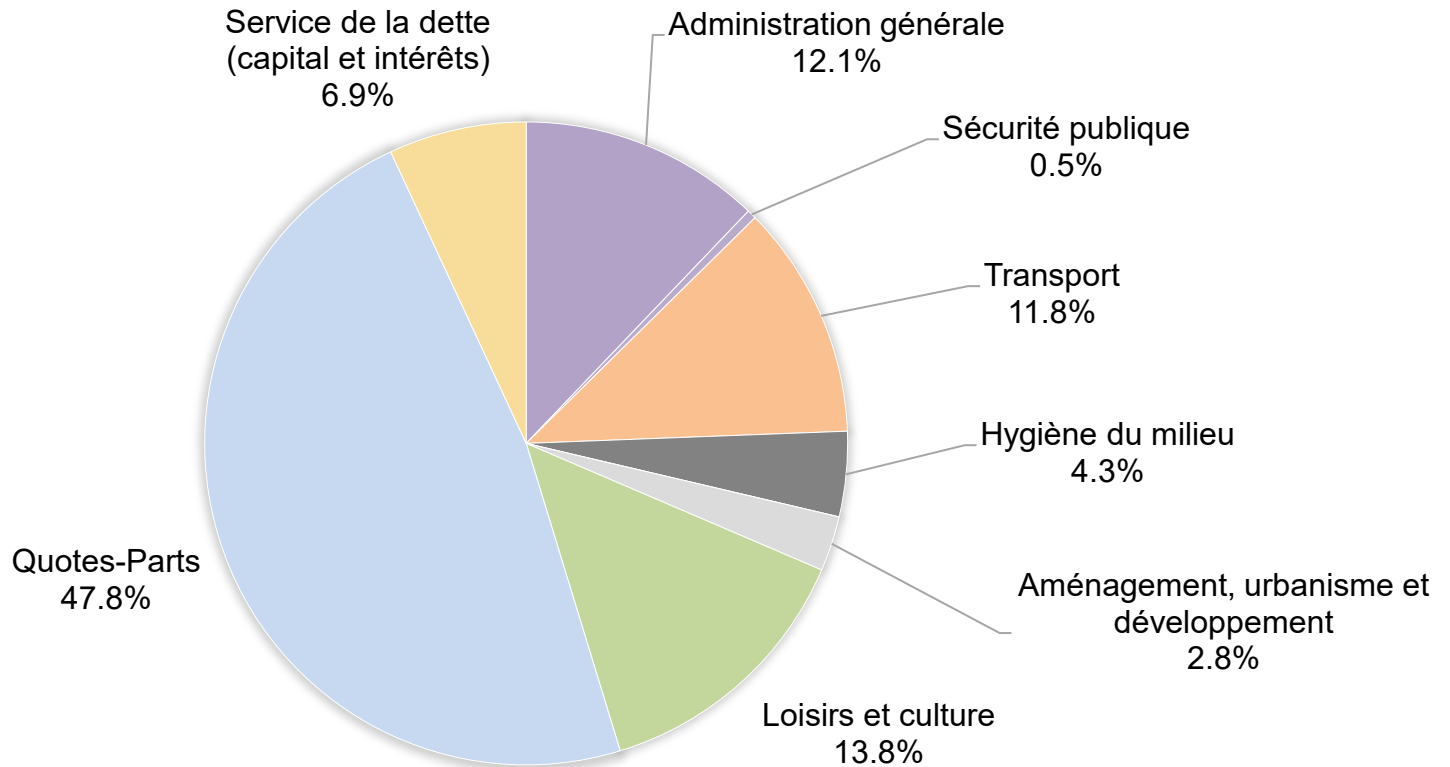


# Les dépenses par fonction

DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT	2021	2022	Écart
Administration générale	6 856 380 \$	6 693 792 \$	(162 588) \$
Sécurité publique	236 880 \$	255 465 \$	18 585 \$
Transport	6 222 830 \$	6 493 730 \$	270 900 \$
Hygiène du milieu	2 051 110 \$	2 357 830 \$	306 720 \$
Aménagement, urbanisme et développement	1 631 920 \$	1 525 790 \$	(106 130) \$
Loisirs et culture	6 233 100 \$	7 621 135 \$	1 388 035 \$
Quotes-Parts	28 801 100 \$	26 340 243 \$	(2 460 857) \$
Service de la dette (capital et intérêts)	4 686 220 \$	3 815 460 \$	(870 760) \$
<b>TOTAL</b>	<b>56 719 540 \$</b>	<b>55 103 445 \$</b>	<b>(1 616 095) \$</b>

# La répartition des dépenses de fonctionnement

RÉPARTITION DES DÉPENSES EN %



# Les dépenses par objet

DÉPENSES PAR OBJET	2021	2022	Écart
Rémunération	12 224 580 \$	12 924 880 \$	700 300 \$
Biens et services	10 743 540 \$	11 366 462 \$	622 922 \$
Service de la dette (capital et intérêts)	4 686 220 \$	3 815 460 \$	(870 760) \$
Contributions à des organismes	29 029 000 \$	26 960 443 \$	(2 068 557) \$
Autres objets	36 200 \$	36 200 \$	- \$
<b>TOTAL</b>	<b>56 719 540 \$</b>	<b>55 103 445 \$</b>	<b>(1 616 095) \$</b>

# Le fardeau fiscal Résidentiel

COMPTE DE TAXES MOYEN- RÉSIDENTIEL	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Valeur moyenne	366 000 \$	373 584 \$	373 584 \$	373 584 \$	373 584 \$	373 584 \$
Taux de base (par 100\$ de RF)	1.0542	0.9772	0.9772	0.9772	0.9772	0.9772
Taxe spéciale - remboursement dette	0.0434	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000
Montant de taxes foncières	4 017 \$	3 651 \$	3 651 \$	3 651 \$	3 651 \$	3 651 \$
Tarifification						
Égoûts	120 \$	120 \$	120	120	120	120
Eau- exploitation	140 \$	140 \$	140	140	140	140
Matières résiduelles	197 \$	197 \$	197	197	197	197
	457 \$	457 \$	457 \$	457 \$	457 \$	457 \$
Compte de taxes (foncière et services)	4 474 \$	4 108 \$	4 108 \$	4 108 \$	4 108 \$	4 108 \$

# Le fardeau fiscal Commercial (- 400 000\$)

COMPTE DE TAXES MOYEN - COMMERCIAL	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Valeur moyenne	264 571 \$	280 339 \$	280 339 \$	280 339 \$	280 339 \$	280 339 \$
Taux de base (par 100\$ de RF)	2.7991	2.4847	2.4847	2.4847	2.4847	2.4847
Taxe spéciale - remboursement dette	0.1194	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000
Montant de taxes foncières	7 722 \$	6 966 \$	6 966 \$	6 966 \$	6 966 \$	6 966 \$

# Le fardeau fiscal Commercial (+ 400 000\$)

COMPTE DE TAXES MOYEN - COMMERCIAL	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Valeur moyenne	1 353 017 \$	1 433 654 \$	1 433 654 \$	1 433 654 \$	1 433 654 \$	1 433 654 \$
Taux de base (par 100\$ de RF) - 400K	2,7991	2,4847	2,4847	2,4847	2,4847	2,4847
Taxe spéciale - remboursement dette - 400K	0,1194					
Taux de base (par 100\$ de RF) + 400K	3,5342	3,1372	3,1372	3,1372	3,1372	3,1372
Taxe spéciale - remboursement dette + 400K	0,1456					
<b>Compte de taxes</b>	<b>46 743 \$</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 TAXES MOYEN - INDUSTRIEL	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Valeur moyenne	3 305 578 \$	3 662 270 \$	3 662 270 \$	3 662 270 \$	3 662 270 \$	3 662 270 \$
Taux de base (par 100\$ de RF)	3,5010	2,9868	2,9868	2,9868	2,9868	2,9868
Taxe spéciale - remboursement dette	0,1442					
<b>Compte de taxes (foncière et services)</b>	<b>120 495 \$</b>	<b>109 386 \$</b>	<b>109 386 \$</b>	<b>109 386 \$</b>	<b>109 386 \$</b>	<b>109 386 \$</b>

# Le taux de taxation

TAUX DE TAXES PAR CATÉGORIES D'IMMEUBLES (PAR 100\$ DE RF)	2021			2022			Écart
	TAUX DE BASE	TAUX REMB. DETTE	TOTAL	TAUX DE BASE	TAUX REMB. DETTE	TOTAL	
Résidentiel (Résiduel)	1,0542	0,0434	1,0976	0,9772	-	0,9772	(0,1204)
Six logements et plus	1,1022	0,0454	1,1476	0,9772	-	0,9772	(0,1704)
Agricole	1,0542	0,0434	1,0976	0,9772	-	0,9772	(0,1204)
Terrain vague desservi	2,1084	0,0868	2,1952	1,9544	-	1,9544	(0,2408)
Industriel	3,5010	0,1442	3,6452	2,9868	-	2,9868	(0,6584)
Commercial - 400 k\$ et moins	2,7991	0,1194	2,9185	2,4847	-	2,4847	(0,4338)
Commercial - plus de 400 k\$	3,5342	0,1456	3,6798	3,1372	-	3,1372	(0,5426)



# L'endettement total net\* au 31 décembre

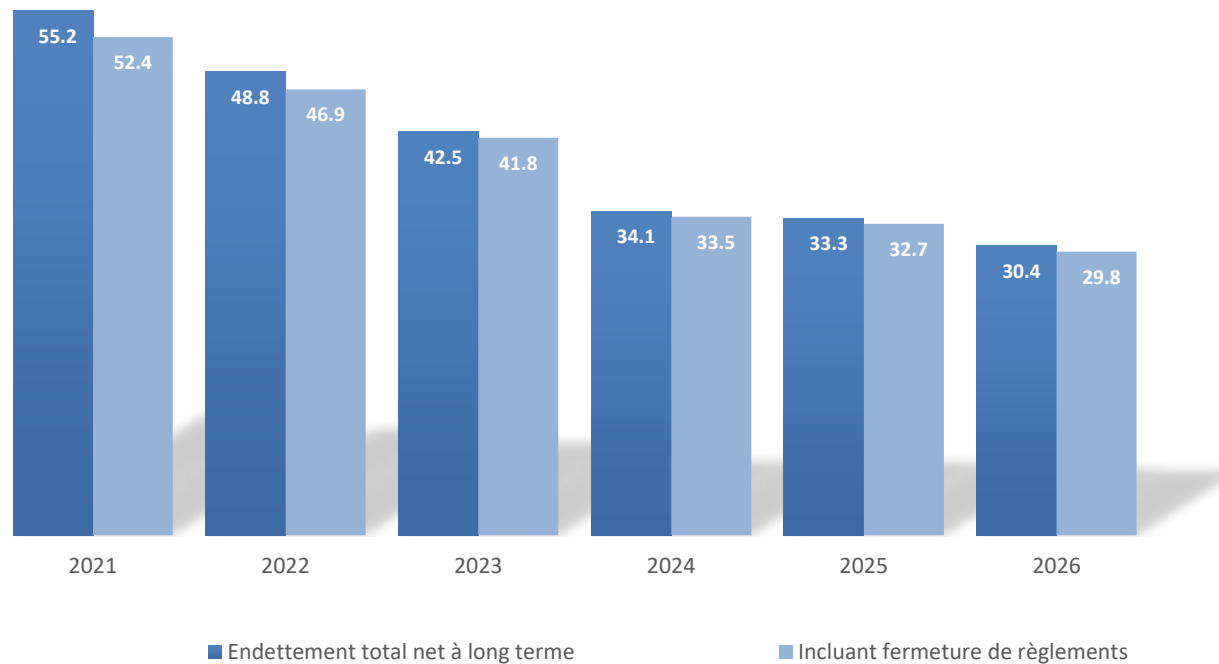
Variation de l'endettement total net à long terme	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Endettement total net à long terme (M\$)	63.3	55.2	48.8	42.5	34.1	33.3	30.4
En % du budget de proximité (excl.aggl.)	180%	158%	140%	123%	99%	97%	89%
Remboursement capital du service de la dette (M\$)	4.2	2.1	1.3	0.7	0.4	0.8	2.9
Remboursement anticipé de la dette (M\$)	9.9	5.9	5.1	5.6	8.0	-	-

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

Intérêts et capital versés sur la dette à même le budget annuel d'opération						
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Intérêts	2 608 100 \$	2 383 025 \$	1 991 517 \$	1 753 290 \$	1 665 399 \$	1 632 074 \$
Capital	2 078 120 \$	1 308 415 \$	665 714 \$	367 281 \$	765 143 \$	2 912 315 \$
<b>Total</b>	<b>4 686 220 \$</b>	<b>3 691 440 \$</b>	<b>2 657 231 \$</b>	<b>2 120 571 \$</b>	<b>2 430 542 \$</b>	<b>4 544 389 \$</b>

# L'endettement total net au 31 décembre

Évolution de l'endettement total net à long terme (en M\$)





# SECTION 2

## PROGRAMME QUINQUENNAL D'IMMOBILISATIONS (PQI) 2022-2026

# Programme quinquennal d'immobilisations 2022-2026

Titre du projet	Numéro	2022	2023	2024	2025	2026	Total
<b>Bâtiments</b>	<b>Projet</b>	<b>Budget</b>					
	existant	4 425 000 \$	6 225 000 \$	225 000 \$	0 \$	0 \$	10 875 000 \$
<u>Réaménagement et agrandissement de l'hôtel de ville et du garage municipal</u>	BA-B-21-02	3 500 000 \$	6 000 000 \$				9 500 000 \$
<u>Portes et fenêtres CSR Les Bocages</u>		140 000 \$					140 000 \$
<u>Portes et fenêtres CSR De l'phis-Marois</u>		115 000 \$					115 000 \$
<u>Réfection toiture CSR Les Bocages</u>		75 000 \$					75 000 \$
<u>Réfection toiture bibliothèque Alain-Grandbois</u>		525 000 \$					525 000 \$
<u>Portes et fenêtres bibliothèque Alain-Grandbois</u>				225 000 \$			225 000 \$
<u>Réaménagement de la maison des jeunes l'illusion</u>		25 000 \$	225 000 \$				250 000 \$
<u>Remplacement de l'unité de ventilation bibliothèque Alain-Grandbois</u>		45 000 \$					45 000 \$
<b>Parcs et espaces verts</b>		1 645 000 \$	1 500 000 \$	2 150 000 \$	350 000 \$	2 150 000 \$	7 795 000 \$
<u>Réfection des surfaces - Tennis CSR Les Bocages</u>	PEV-I-21-04	200 000 \$					200 000 \$
<u>Aménagement terrain soccer synthétique</u>			200 000 \$	2 000 000 \$			2 200 000 \$
<u>Aménagement terrain au CCMSE</u>	PEV-I-21-07	1 100 000 \$					1 100 000 \$
<u>Remplacement tableaux de pointage Baseball</u>		50 000 \$					50 000 \$
<u>Aménagement d'une surface multisports au CSM</u>					200 000 \$	2 000 000 \$	2 200 000 \$
<u>Remplacement des jeux d'eau</u>		50 000 \$	500 000 \$				550 000 \$
<u>Installation d'un belvédère au parc du Promontoire</u>		5 000 \$	50 000 \$				55 000 \$
<u>Aménagements accessoires des aires de planches à roulettes</u>		75 000 \$					75 000 \$
<u>Réfection du terrain de baseball Delphis-Marois</u>		40 000 \$	400 000 \$				440 000 \$
<u>Aménagement de terrains de volleyball de plage</u>		55 000 \$					55 000 \$
<u>Mise à niveau des parcs</u>			150 000 \$	150 000 \$	150 000 \$	150 000 \$	600 000 \$
<u>Aménagement d'une piste à vagues (vélo)</u>		20 000 \$	200 000 \$				220 000 \$
<u>Acquisition d'une déchiqueuse à bois</u>		50 000 \$					50 000 \$
<b>Technologies de l'information</b>							
		215 000 \$	100 000 \$	100 000 \$	100 000 \$	100 000 \$	615 000 \$
<u>Remplacement et mise à niveau des équipements</u>		170 000 \$	100 000 \$	100 000 \$	100 000 \$	100 000 \$	570 000 \$
<u>Remplacement des équipements du réseau WIFI des immeubles</u>		45 000 \$					45 000 \$

# Programme quinquennal d'immobilisations 2022-2026

## suite

Titre du projet	Numéro	2022	2023	2024	2025	2026	Total
<b>Loisirs - Bibliothèque</b>							
		45 000 \$	100 000 \$	0 \$	0 \$	0 \$	145 000 \$
Équipement mobile - Bibliothèque et événements		5 000 \$	100 000 \$				105 000 \$
Réaménagement de la section jeunesse		40 000 \$					40 000 \$
<b>Travaux publics</b>							
<b>Éclairage</b>		150 000 \$	0 \$	0 \$	0 \$	0 \$	150 000 \$
Remplacement d'éclairage de terrains sportifs		150 000 \$					150 000 \$
<b>Hygiène</b>		900 000 \$	4 900 000 \$	11 525 000 \$	12 000 000 \$	7 000 000 \$	36 325 000 \$
Réfection aqueduc et égout route Racette		400 000 \$	4 000 000 \$				4 400 000 \$
Réfection aqueduc et égout Route 138				525 000 \$	5 000 000 \$		5 525 000 \$
Réfection aqueduc et égout rue Clément-Lockell			400 000 \$	4 000 000 \$			4 400 000 \$
Marais épurateurs et travaux liés au lac Saint-Augustin	GTP-I-21-03	500 000 \$	500 000 \$	1 000 000 \$	1 000 000 \$	1 000 000 \$	4 000 000 \$
Prolongement de réseaux d'aqueduc				3 000 000 \$	3 000 000 \$	3 000 000 \$	9 000 000 \$
Prolongement de réseaux d'égout				3 000 000 \$	3 000 000 \$	3 000 000 \$	9 000 000 \$
<b>Voirie</b>		14 645 000 \$	4 250 000 \$	4 750 000 \$	4 750 000 \$	4 750 000 \$	33 145 000 \$
Réfection rue Pierre-George-Roy	GTP-I-21-13	2 800 000 \$					2 800 000 \$
Travaux d'amélioration des déplacements actifs		150 000 \$	150 000 \$	150 000 \$	150 000 \$	150 000 \$	750 000 \$
Réaménagement des intersections Tessier/138 et Fossambault/138	GTP-I-20-10	3 000 000 \$					3 000 000 \$
Réfection pavage		3 000 000 \$	3 000 000 \$	4 000 000 \$	4 000 000 \$	4 000 000 \$	18 000 000 \$
Réfection de ponceaux		200 000 \$	50 000 \$	50 000 \$	50 000 \$	50 000 \$	400 000 \$
Remplacement du système de radiocommunication		100 000 \$					100 000 \$
Travaux d'amélioration de la sécurité routière		195 000 \$	50 000 \$	50 000 \$	50 000 \$	50 000 \$	395 000 \$
Renouvellement de la flotte de véhicules		1 100 000 \$	500 000 \$	500 000 \$	500 000 \$	500 000 \$	3 100 000 \$
Travaux de réfection de la rue Notre-Dame et du chemin du Roy		3 900 000 \$					3 900 000 \$
Resurfacement au parc Portneuf - aire de jeu		100 000 \$					100 000 \$
Resurfacement du stationnement et des sentiers du centre De l'Église-Marois		100 000 \$	500 000 \$				600 000 \$
		22 025 000 \$	17 075 000 \$	18 750 000 \$	17 200 000 \$	14 000 000 \$	89 050 000 \$

# Programme quinquennal d'immobilisations 2022-2026

## suite

Titre du projet	Numéro	2022	2023	2024	2025	2026	Total
<b>FINANCEMENT PQI</b>							
Subvention RECIM - Réaménagement et agrandissement de l'hôtel de ville et du garage municipal		1 250 000 \$	2 000 000 \$				3 250 000 \$
Subvention FIMEAU - Réfection de la rue Pierre-Georges-Roy		767 818 \$					767 818 \$
Subvention PFFSR - Sécurité routière		97 120 \$					97 120 \$
Entente promoteur - Réfection de la rue Pierre-Georges-Roy		452 653 \$					452 653 \$
Subvention - Réfection des surfaces des terrains de Tennis - Ministère de l'Éducation et Condition féminine		133 000 \$					133 000 \$
Subvention - Réaménagement des intersections Tessier/138 et Fossambault/138		500 000 \$					500 000 \$
Subvention - Travaux de réfection de la rue Notre-Dame et du chemin du Roy		2 700 000 \$					2 700 000 \$
Subvention TEQ - Réfection aqueduc et égout			300 000 \$	1 500 000 \$			1 800 000 \$
Subventions diverses							- \$
Subventions diverses à obtenir			500 000 \$	500 000 \$	500 000 \$	500 000 \$	2 000 000 \$
Fonds de roulement		10 378 956 \$					
Affectation depuis le budget		5 745 453 \$	14 275 000 \$	16 750 000 \$	16 700 000 \$	13 500 000 \$	77 349 409 \$

# Financement du PQI 2022-2026

	Total	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Investissements au PQI</b>	<b>89 050 000 \$</b>	<b>22 025 000 \$</b>	<b>17 075 000 \$</b>	<b>18 750 000 \$</b>	<b>17 200 000 \$</b>	<b>14 000 000 \$</b>
Fonds de roulement	(10 378 956) \$	(10 378 956) \$				
Paievements comptant	(24 778 994) \$	(5 745 453) \$	(6 566 687) \$	(6 168 672) \$	(4 808 726) \$	(1 489 456) \$
Surplus	(42 191 459) \$		(7 708 313) \$	(10 581 328) \$	(11 891 274) \$	(12 010 544) \$
Contributions de tiers	(452 653) \$	(452 653) \$				
Subventions	(11 247 938) \$	(5 447 938) \$	(2 800 000) \$	(2 000 000) \$	(500 000) \$	(500 000) \$

# Fonds de roulement\*

Fonds de roulement		
Solde du fonds de roulement au 31 décembre 2021 suite à la majoration	11 918 853	\$
Emprunt au fonds de roulement en 2022	(10 378 956)	\$
Remboursement à faire en 2022	71 719	\$
Solde du fonds de roulement au 31 décembre 2022	1 611 616	\$
Remboursement 2023 au fonds de roulement	1 046 398	\$
Solde du fonds de roulement au 31 décembre 2023	2 658 014	\$
Remboursement 2024 au fonds de roulement	1 037 896	\$
Solde du fonds de roulement au 31 décembre 2024	3 695 909	\$
Remboursement 2025 au fonds de roulement	1 037 896	\$
Solde du fonds de roulement au 31 décembre 2025	4 733 805	\$
Remboursement 2026 au fonds de roulement	1 037 896	\$
Solde du fonds de roulement au 31 décembre 2026	5 771 700	\$

\* Remboursement sur une période de 10 ans sans intérêt.