



BUDGET 2024

Fonctionnement et investissement

12 décembre 2023

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 contrôlés par VSAD
- Gel des taux de taxation de 2024 à 2028

Note: Sous réserve d'un ajustement à la hausse des strates supérieures des droits de mutation

Estimés de la croissance annuelle des valeurs foncières résidentielle, commerciale et industrielle:

Catégorie	2024	2025-2028
Résidentielle	52 M\$	6,25 M\$
Commerciale	32,7 M\$	12,5 M\$
Industrielle	20,3 M\$	6,75 M\$

HYPOTHÈSES DE TAXATION ET DE TARIFICATION

Agglomération de Québec:

- Quote-part 2024: 32,15 M\$ (hausse de 4,80 M\$, soit 18%)
- Croissance annuelle estimée à 5 % pour fins de projections financières 2025 à 2028

Dépenses de proximité :

- En 2024: 31,7 M\$ (hausse de 2,33 M\$, soit 8%)
- Croissance annuelle estimée à 3 % pour fins de projections financières 2025 à 2028

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

- 2024 : 11,7 M\$
- 2025 : 22,4 M\$
- 2026 : 2,3 M\$
- 2027 : N/A
- 2028: N/A

Plan quinquennal d'immobilisations (PQI):

- 2024 : 47,0 M\$
- 2025 : 23,3 M\$
- 2026 : 21,8 M\$
- 2027 : 22,7 M\$
- 2028 : 16,2 M\$

LES REVENUS

	2023	2024	Écart
Revenus			
Taxes	57 713 615 \$	61 927 328 \$	4 213 714 \$
Compensations tenant lieu de taxes	1 475 000 \$	1 583 943 \$	108 943 \$
Transferts	1 760 740 \$	2 363 603 \$	602 863 \$
Services rendus	681 540 \$	1 060 044 \$	378 504 \$
Imposition de droits	1 349 000 \$	1 499 000 \$	150 000 \$
Amendes et pénalités	90 000 \$	70 000 \$	(20 000) \$
Autres revenus d'intérêts	1 356 050 \$	3 833 700 \$	2 477 650 \$
Total	64 425 945 \$	72 337 618 \$	7 911 674 \$

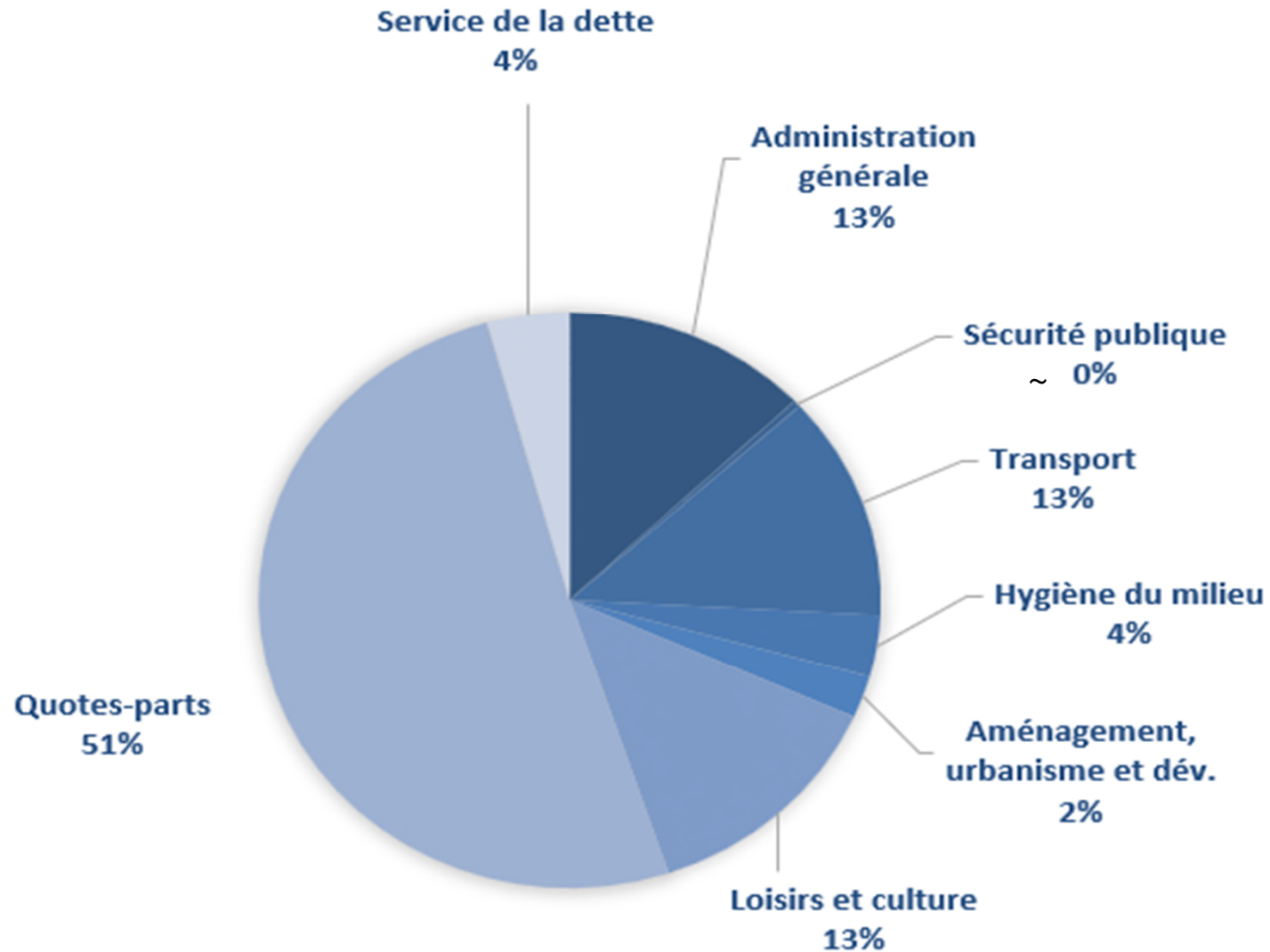
LES QUOTES-PARTS

	2023	2024	Écart
Quotes-Parts			
Quote-part Agglomération	27 350 127 \$	32 148 586 \$	4 798 459 \$
TECQ - ajustements	511 348 \$	511 348 \$	- \$
Sous-total	27 861 475 \$	32 659 934 \$	4 798 459 \$
Quote-part CMQ	164 585 \$	158 972 \$	(5 613) \$
Total	28 026 060 \$	32 818 906 \$	4 792 846 \$

LES DÉPENSES PAR FONCTION

	2023	2024	Écart
Dépenses			
Administration générale	6 952 850 \$	8 297 991 \$	1 345 141 \$
Sécurité publique	230 055 \$	244 889 \$	14 834 \$
Transport	7 275 500 \$	8 147 883 \$	872 383 \$
Hygiène du milieu	2 463 870 \$	2 229 382 \$	(234 488) \$
Aménagement, urbanisme et dév.	1 546 625 \$	1 537 719 \$	(8 906) \$
Loisirs et culture	8 025 145 \$	8 502 904 \$	477 759 \$
Quotes-parts	28 026 060 \$	32 818 906 \$	4 792 846 \$
Frais de financement	25 010 \$	25 010 \$	- \$
Sous-total	54 545 115 \$	61 804 684 \$	7 259 569 \$
Service de la dette	2 890 624 \$	2 755 451 \$	(135 173) \$
Total	57 435 739 \$	64 560 135 \$	7 124 396 \$

RÉPARTITION DES DÉPENSES



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

LES DÉPENSES PAR OBJET

	2023	2024	Écart
Dépenses			
Rémunération	12 910 890 \$	15 488 169 \$	2 577 279 \$
Biens et services	12 995 455 \$	12 760 848 \$	(234 607) \$
Frais de financement	25 010 \$	25 010 \$	- \$
Contributions à des organismes	28 578 760 \$	33 404 857 \$	4 826 097 \$
Autres objets	35 000 \$	125 801 \$	90 801 \$
Sous-total	54 545 115 \$	61 804 685 \$	7 259 570 \$
Service de la dette	2 890 624 \$	2 755 451 \$	(135 174) \$
Total	57 435 739 \$	64 560 135 \$	7 124 396 \$

ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT ET AFFECTATIONS

	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Activités d'investissement et affectations						
Remboursement du fonds de roulement	(432 706) \$	(1 268 456) \$	(1 359 950) \$	(1 459 950) \$	(1 559 950) \$	(1 659 950) \$
Paiement comptant PQI	(6 472 500) \$	(6 424 028) \$	(4 615 000) \$	(3 619 000) \$	(2 218 000) \$	(1 800 000) \$
Réserve pour élections	(85 000) \$	(85 000) \$	(85 000) \$	(85 000) \$	(85 000) \$	(85 000) \$
Total	(6 990 206) \$	(7 777 484) \$	(6 059 950) \$	(5 163 950) \$	(3 862 950) \$	(3 544 950) \$

ÉVOLUTION DU SURPLUS

Surplus non affecté

	2024	2025	2026	2027	2028
Solde au 1 janvier	86 372 242 \$	63 164 857 \$	32 854 123 \$	19 604 386 \$	10 502 726 \$
Surplus anticipé 2023	13 748 064 \$				
Utilisation					
PQI	23 533 640 \$	7 881 700 \$	11 013 500 \$	9 194 500 \$	9 912 500 \$
Remboursement anticipé de la dette	11 718 000 \$	22 430 666 \$	2 268 241 \$	- \$	- \$
Financement du fonds de roulement	3 000 000 \$				
Utilisation de soldes disponibles	(1 296 191) \$	(1 632) \$	(32 004) \$	(92 839) \$	- \$
Solde au 31 décembre	63 164 857 \$	32 854 123 \$	19 604 386 \$	10 502 726 \$	590 226 \$

Le solde exact du surplus non affecté au 1^{er} janvier 2024 sera connu lors du dépôt des états financiers 2023, ceci pourrait affecter les données 2024-2028.

TAUX DE TAXATION

	2023	2024
Taux de taxes (100\$ de RF)		
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
Agricole	0.9772	0.9772
Forestier	0.9772	0.9772

TAXATION RÉSIDENTIELLE

Compte de taxes moyen - Résidentiel

	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Evaluation moyenne	373 584 \$	373 584 \$	373 584 \$	373 584 \$	373 584 \$	373 584 \$
Taxation						
Taux de base (par 100\$ de RF)	0.9772	0.9772	0.9772	0.9772	0.9772	0.9772
Montant de la taxe foncière	3 651 \$	3 651 \$	3 651 \$	3 651 \$	3 651 \$	3 651 \$
Tarification						
Égouts	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 (foncières et services)	4 108 \$	4 108 \$	4 108 \$	4 108 \$	4 108 \$	4 108 \$

TAXATION COMMERCIALE

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

	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Évaluation moyenne	280 339 \$	280 339 \$	280 339 \$	280 339 \$	280 339 \$	280 339 \$
Taxation						
Taux de base (par 100\$ de RF)	2.4847	2.4847	2.4847	2.4847	2.4847	2.4847
Compte de taxes foncières	6 967 \$	6 967 \$	6 967 \$	6 967 \$	6 967 \$	6 967 \$

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

	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Évaluation moyenne	1 433 654 \$	1 433 654 \$	1 433 654 \$	1 433 654 \$	1 433 654 \$	1 433 654 \$
Taxation						
Taxe de base -400k (par 100\$ de RF)	2.4847	2.4847	2.4847	2.4847	2.4847	2.4847
Taxe de base +400k (par 100\$ de RF)	3.1372	3.1372	3.1372	3.1372	3.1372	3.1372
Compte de taxes foncières	42 367 \$	42 367 \$	42 367 \$	42 367 \$	42 367 \$	42 367 \$

TAXATION INDUSTRIELLE

Compte de taxe moyen - Industriel

	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Evaluation moyenne	3 662 270 \$	3 662 270 \$	3 662 270 \$	3 662 270 \$	3 662 270 \$	3 662 270 \$
Taxation						
Taux de base (par 100\$ de RF)	2.9868	2.9868	2.9868	2.9868	2.9868	2.9868
Compte de taxes foncières	109 385 \$	109 385 \$	109 385 \$	109 385 \$	109 385 \$	109 385 \$

ENDETTEMENT TOTAL NET* AU 31 DÉCEMBRE

Évolution de l'endettement

	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Solde de la dette						
Dette à la charge de l'ensemble	36 611 507 \$	24 863 000 \$	2 704 870 \$	- \$	- \$	- \$
Dette à la charge d'un secteur	6 040 604 \$	5 706 873 \$	5 362 671 \$	4 981 652 \$	4 614 238 \$	4 451 871 \$
Dette totale nette *	42 652 111 \$	30 569 873 \$	8 067 541 \$	4 981 652 \$	4 614 238 \$	4 451 871 \$
Remboursement anticipé de la dette	(5 637 100) \$	(11 718 000) \$	(22 430 666) \$	(2 268 241) \$	- \$	- \$

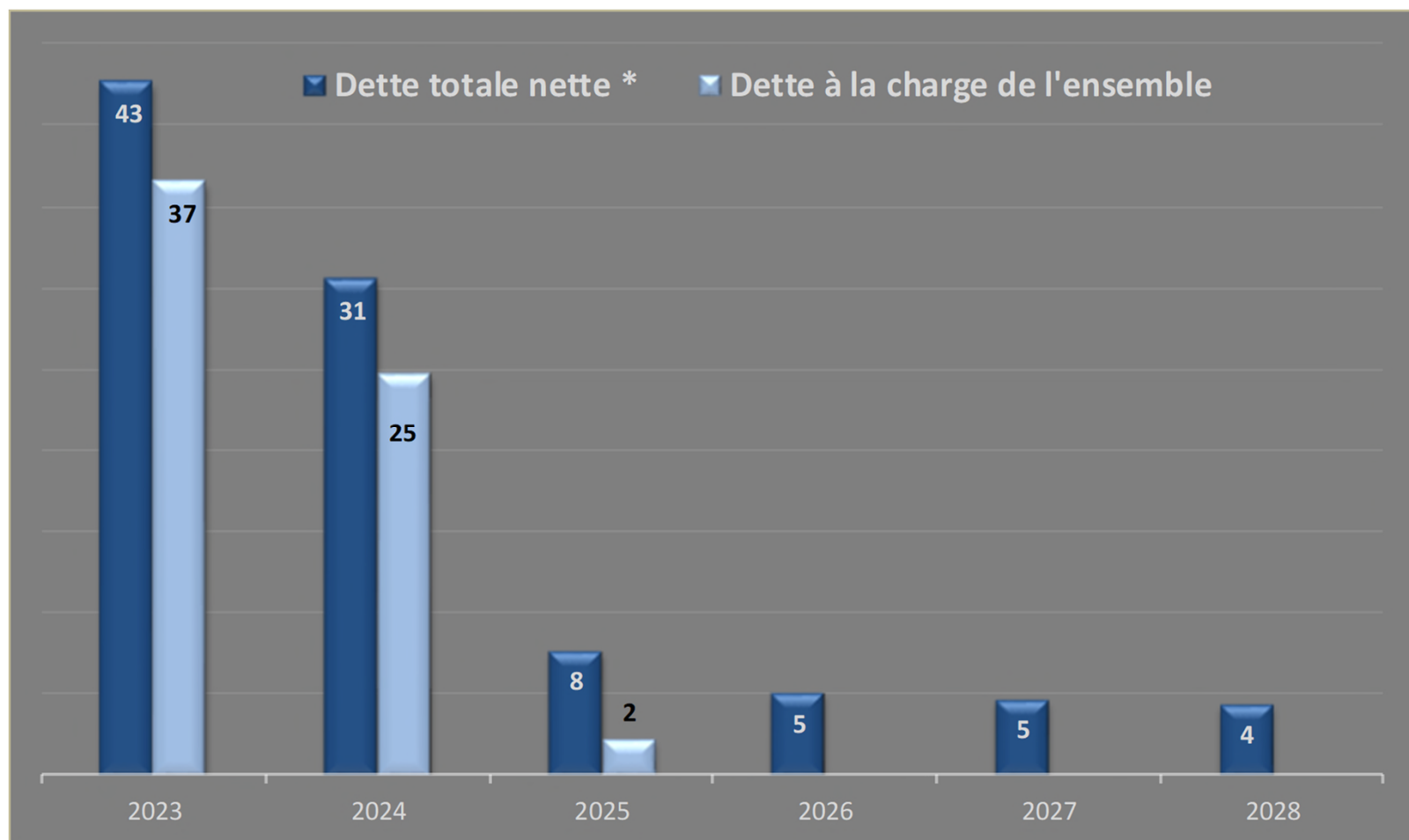
Service de la dette (nette)

	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Remboursement du capital	661 889 \$	389 168 \$	382 582 \$	366 099 \$	342 242 \$	303 242 \$
Paiement des intérêts	1 568 024 \$	1 363 364 \$	897 772 \$	290 454 \$	257 795 \$	243 976 \$
Total capital et intérêts	2 229 913 \$	1 752 532 \$	1 280 354 \$	656 553 \$	600 037 \$	547 218 \$

*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 2023 sera connu lors du dépôt des états financiers 2023, ceci pourrait affecter les données 2024-2028.

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 2024-2028

Planification du financement des investissements

	2024	2025	2026	2027	2028	Total
Investissements au PQI	46 974 800 \$	23 304 000 \$	21 825 000 \$	22 675 000 \$	16 175 000 \$	130 953 800 \$
Source						
Subventions	16 017 132 \$	9 807 300 \$	6 192 500 \$	10 262 500 \$	3 462 500 \$	45 741 932 \$
Paiements comptant	6 424 028 \$	4 615 000 \$	3 619 000 \$	2 218 000 \$	1 800 000 \$	18 676 028 \$
Fonds de roulement	1 000 000 \$	1 000 000 \$	1 000 000 \$	1 000 000 \$	1 000 000 \$	5 000 000 \$
Surplus	23 533 640 \$	7 881 700 \$	11 013 500 \$	9 194 500 \$	9 912 500 \$	61 535 840 \$
Total	46 974 800 \$	23 304 000 \$	21 825 000 \$	22 675 000 \$	16 175 000 \$	130 953 800 \$

PROGRAMME QUINQUENNAL D'IMMOBILISATIONS

	2024	2025	2026	2027	2028	TOTAL
Bâtiments	13 600 000 \$	8 530 000 \$	300 000 \$	- \$	- \$	22 430 000 \$
Agrandissement, réaménagement et mise aux normes du garage municipal et de l'hôtel de ville	12 000 000 \$	8 500 000 \$				20 500 000 \$
Remplacement des portes et fenêtres de la bibliothèque Alain-Grandbois		30 000 \$	300 000 \$			330 000 \$
Réaménagement d'un bâtiment (réservoir) au parc Riverain	1 600 000 \$					1 600 000 \$
Parcs et espaces verts	5 755 000 \$	1 140 000 \$	3 250 000 \$	950 000 \$	2 700 000 \$	13 795 000 \$
Aménagement d'un nouveau terrain de soccer synthétique		200 000 \$	2 000 000 \$			2 200 000 \$
Aménagement d'une surface multisports - PRÉAU	- \$			200 000 \$	2 000 000 \$	2 200 000 \$
Remplacement des jeux d'eau (4 sites)	1 600 000 \$					1 600 000 \$
Aménagements accessoires au parc du Millénaire	1 000 000 \$					1 000 000 \$
Réfection du terrain de baseball Delphis-Marois (bas)	1 400 000 \$					1 400 000 \$
Aménagement d'une piste à vagues naturelles pour vélos	220 000 \$					220 000 \$
Mise à niveau des parcs	650 000 \$	200 000 \$	200 000 \$	200 000 \$	200 000 \$	1 450 000 \$
Relocalisation du parc canin		500 000 \$				500 000 \$
Aménagement d'entrées de la ville	10 000 \$	100 000 \$				110 000 \$
Aménagement du parc de la Falaise	575 000 \$					575 000 \$
Aménagement d'un nouveau parc secteur Haut-Fossambault		50 000 \$	500 000 \$			550 000 \$
Aménagement d'un nouveau parc coin Racette et Sarrasin		50 000 \$	500 000 \$			550 000 \$
Aménagement de sentiers et d'un accès au fleuve (chemin du Roy - terres de l'Université Laval)		40 000 \$	50 000 \$	500 000 \$		590 000 \$
Prolongement du sentier du parc Riverain vers le secteur Nord				50 000 \$	500 000 \$	550 000 \$
Installation de bornes de recharge électriques	300 000 \$					300 000 \$

PROGRAMME QUINQUENNAL D'IMMOBILISATIONS (suite)

	2024	2025	2026	2027	2028	TOTAL
Loisirs	895 000 \$	- \$	- \$	- \$	- \$	895 000 \$
Équipement mobile - bibliothèque et événements (Bibliobus)	295 000 \$					295 000 \$
Conception et réaménagement intérieur de la bibliothèque Alain-Grandbois	550 000 \$					550 000 \$
Acquisition d'écrans d'affichage extérieurs sur les bâtiments municipaux	50 000 \$					50 000 \$
Administration (incluant Technologie de l'information)	390 000 \$	100 000 \$	100 000 \$	100 000 \$	100 000 \$	790 000 \$
Remplacement d'équipements informatiques	140 000 \$	100 000 \$	100 000 \$	100 000 \$	100 000 \$	540 000 \$
Aménagement et équipements - Hôtel de ville	250 000 \$					250 000 \$
Travaux publics	26 334 800 \$	13 534 000 \$	18 175 000 \$	21 625 000 \$	13 375 000 \$	93 043 800 \$
Éclairage	200 000 \$	325 000 \$	200 000 \$	- \$	- \$	725 000 \$
Remplacement d'éclairage des terrains sportifs	200 000 \$	325 000 \$	200 000 \$			725 000 \$
Hygiène	1 000 000 \$	1 800 000 \$	12 100 000 \$	15 500 000 \$	7 000 000 \$	37 400 000 \$
Prolongement de réseaux d'aqueduc		50 000 \$	250 000 \$	3 000 000 \$	3 000 000 \$	6 300 000 \$
Prolongement de réseaux d'égout		50 000 \$	250 000 \$	3 000 000 \$	3 000 000 \$	6 300 000 \$
Réfection de la Route 138 entre la route Tessier et la rue de Toulon		600 000 \$	10 000 000 \$			10 600 000 \$
Réfection des infrastructures d'aqueduc et d'égout sur la rue Clément-Lockquell		100 000 \$	600 000 \$	8 500 000 \$		9 200 000 \$
Aménagement et entretien des marais épurateurs et travaux à long terme liés au lac Saint-Augustin	1 000 000 \$	1 000 000 \$	1 000 000 \$	1 000 000 \$	1 000 000 \$	5 000 000 \$

PROGRAMME QUINQUENNAL D'IMMOBILISATIONS (suite)

	2024	2025	2026	2027	2028	TOTAL
Signalisation	453 000 \$	930 000 \$	- \$	- \$	- \$	1 383 000 \$
Installation de feux et de panneaux d'interdiction de stationner automatisés	200 000 \$					200 000 \$
Installation de quatre cabinets de contrôle des feux de circulation	253 000 \$	930 000 \$				1 183 000 \$
Voirie	24 681 800 \$	10 479 000 \$	5 875 000 \$	6 125 000 \$	6 375 000 \$	53 535 800 \$
Réfection du rang des Mines et du chemin Girard		3 879 000 \$				3 879 000 \$
Stabilisation du talus – Côte Racette	122 000 \$					122 000 \$
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 (piste cyclable)	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	10 223 000 \$					10 223 000 \$
Réfection de ponceaux	555 000 \$	100 000 \$	100 000 \$	100 000 \$	100 000 \$	955 000 \$
Réfection des sentiers pavés CSR Delphis-Marois	740 000 \$					740 000 \$
Travaux de pavage	4 000 000 \$	4 250 000 \$	4 500 000 \$	4 750 000 \$	5 000 000 \$	22 500 000 \$
Véhicules et machinerie	1 380 800 \$	1 000 000 \$	1 000 000 \$	1 000 000 \$	1 000 000 \$	5 380 800 \$
Aménagement et équipements - garage municipal		975 000 \$				975 000 \$
Travaux liés à l'amélioration des déplacements actifs	200 000 \$	200 000 \$	200 000 \$	200 000 \$	200 000 \$	1 000 000 \$
Travaux d'amélioration de la sécurité routière	150 000 \$	75 000 \$	75 000 \$	75 000 \$	75 000 \$	450 000 \$
Réfection de la conduite pluvial secteur du 279 chemin du Roy	290 000 \$					290 000 \$
Bouclage de réseau d'aqueduc - Bosquets/Lamontagne	175 000 \$					175 000 \$
TOTAL	46 974 800 \$	23 304 000 \$	21 825 000 \$	22 675 000 \$	16 175 000 \$	130 953 800 \$

QUESTIONS

