



BUDGET 2022

Fonctionnement et investissements

14 décembre 2021

Faits saillants du budget 2022

- **Dépôt du rôle d'évaluation** foncière 2022-2023-2024, application du taux neutre

- **Diminution de la quote-part** à l'agglomération de Québec 2022 de 1,616 M\$, ce qui représente 4,95 % de notre budget

- **Remise d'argent dans les poches du citoyen en :**
 - **Diminuant le taux de taxes résidentielles** de 2,5 %
 - Offrant une **aide à la relance économique** sous forme de crédit de taxes de 2,5 % pour les propriétaires commerciaux jusqu'à concurrence de 1 250 \$
 - Absorbant l'inflation de 2,2 %
 - Bonifiant notre budget de paiement comptant de nos immobilisations

- **Investissements de 12,2 M\$**, subventionnés à la hauteur de 5,2 M\$

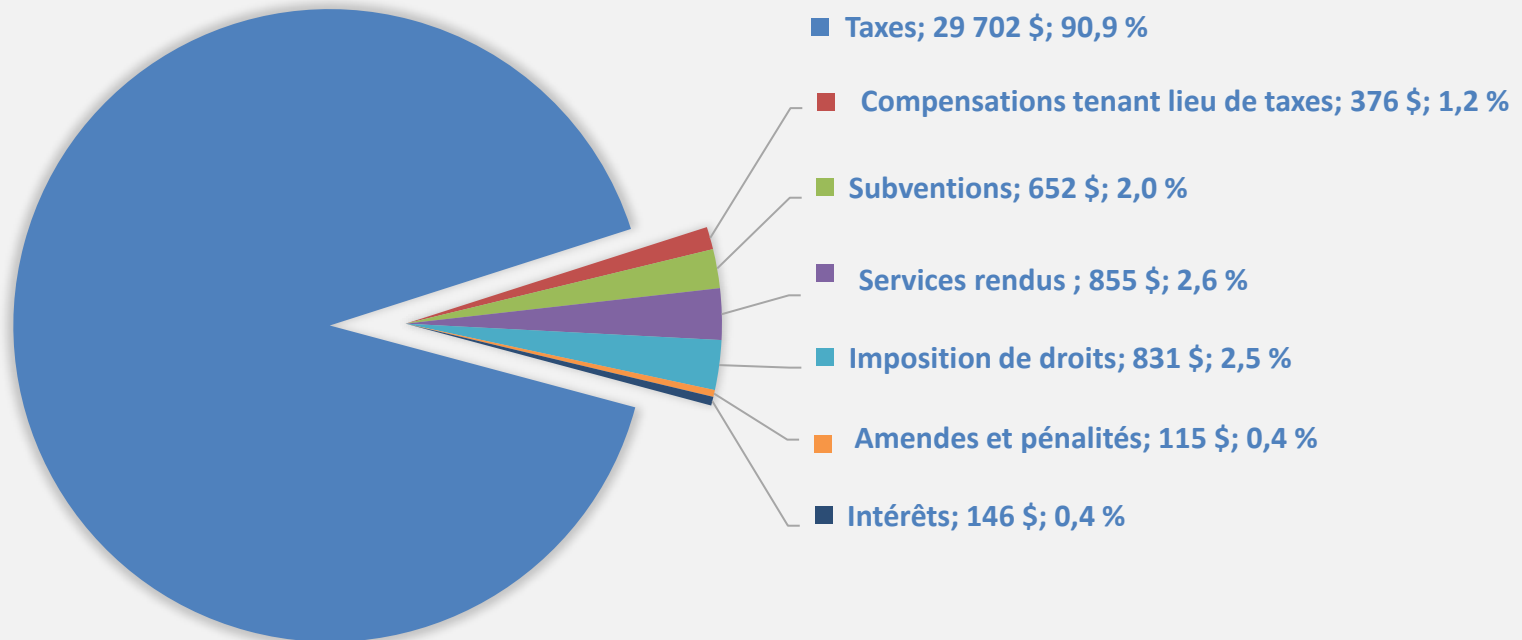
Faits saillants du budget 2022

Impact de la variation de la quote-part sur notre budget 2022	
Budget 2022	32 677 452 \$
Variation de la quote-part en \$ entre 2021 et 2022	(1 616 325) \$
Variation en % sur notre budget	(4,95) %

Répartition de la variation de 4,95 % sur notre budget 2022	
Diminuer le compte de taxes résidentiel	
Offrir une aide à la relance économique commerciale jusqu'à concurrence de 1 250 \$	(2,50) %
Absorber l'inflation de l'année	(2,20) %
Bonifier notre budget du paiement comptant de nos immobilisations	(0,25) %
Total	(4,95) %

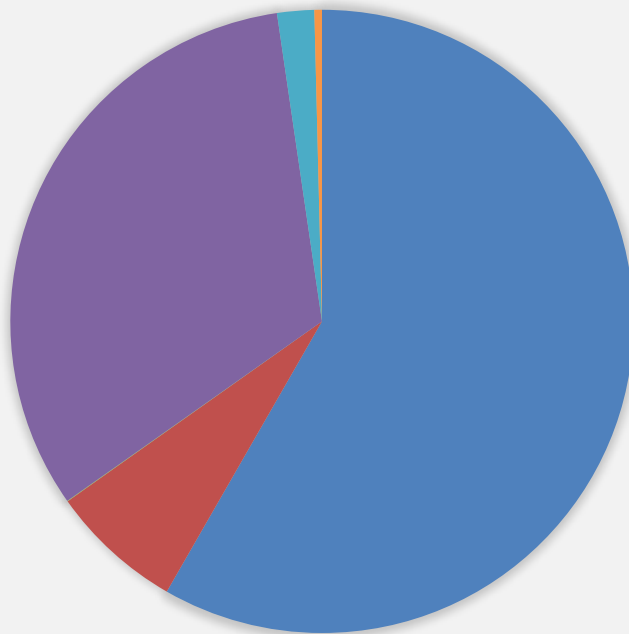
Composition des revenus

Budget total de 32 677 \$ (en milliers)



Composition de taxes foncières générales

Revenus totaux de 24 784 \$ (en milliers)



- Résidentielle: 14 448 \$; 58,3 %
- 6 logements et plus: 1 711,3 \$; 6,9%
- Commerciale: 8 044,4 \$; 32,5 %
- Industrielle: 476 \$; 1,9 %
- Terrains vagues: 96,9 \$; 0,4 %
- Agricole: 7,4 \$

Dépôt du rôle foncier - faits saillants

5 939



Nombre total d'unités d'évaluation

16



Variation du nombre d'unités d'évaluation
depuis le dépôt de rôle 2019-2020-2021

2,3 G \$



Total des valeurs inscrites au rôle

3,8 %



Variation du total des valeurs

7 737



Nombre total de logements

462



Variation du nombre de logements depuis
le dépôt du rôle 2019-2020-2021

Dépôt du rôle foncier - faits saillants

Catégories	Nombre d'unités d'évaluation	Valeur totale	Variation *
Résidentielle	5 608	1 671 652 585 \$	2,83 %
6 logements et +	90	194 644 415 \$	7,88 %
Commerciale	203	302 845 505 \$	5,14 %
Industrielle	6	20 974 500 \$	25,4 %
Terrains vagues	31	7 259 000 \$	7,25 %
Agricole	1	857 683 \$	(63,11) %

* Représente la variation du marché pour les mêmes immeubles entre le 1^{er} juillet 2017 et le 1^{er} juillet 2020

Taux de taxes / 100 \$ d'évaluation

Catégories	Taux 2021	Taux neutres *	Taux 2022	Baisse de taxes
Résidentielle	0,9108	0,8858	0,8637	(2,5) %
6 logements et +	0,9108	0,8858 **	0,8637	(2,5) %
Commerciale	2,8277	2,6898	2,6898	0 % ****
Industrielle	2,8459	2,2694	2,2694	0 %
Terrains vagues	1,5083	1,3841	1,3495	(2,5) %
Agricole	0,9108	0,8858 ***	0,8637	(2,5) %

* Taux neutres afin d'obtenir les mêmes revenus de taxes

** Ajustement requis, selon la loi le taux ne peut pas être inférieur au taux résidentiel

*** Ajustement requis, selon la loi le taux ne peut pas être supérieur au taux résidentiel

**** Aide à la relance économique : crédit de taxes accordé jusqu'à concurrence de 1 250 \$

Compte de taxes pour une résidence moyenne de 298 083 \$

L'Ancienne-Lorette	2021 Taux neutre	2022 (2,5) %	Écart (\$)
Taux résidentiel	0,8858 / 100 \$	0,8637 / 100 \$	
Taxe foncière générale	2 640,42 \$	2 574,54 \$	(65,88) \$
Aqueduc	131,61 \$	128,32 \$	(3,29) \$
Égouts	143,98 \$	140,38 \$	(3,60) \$
Déchets domestiques	168,65 \$	164,43 \$	(4,22) \$
Total	3 084,66 \$	3 007,67 \$	(76,99) \$

Baisse moyenne de 2,5 %

Dates des versements du compte de taxes

Dates similaires à celles de la quote-part à l'agglomération de Québec

	2022
1 ^{er} versement	3 mars
2 ^e versement	5 mai
3 ^e versement	14 juillet
4 ^e versement	29 septembre

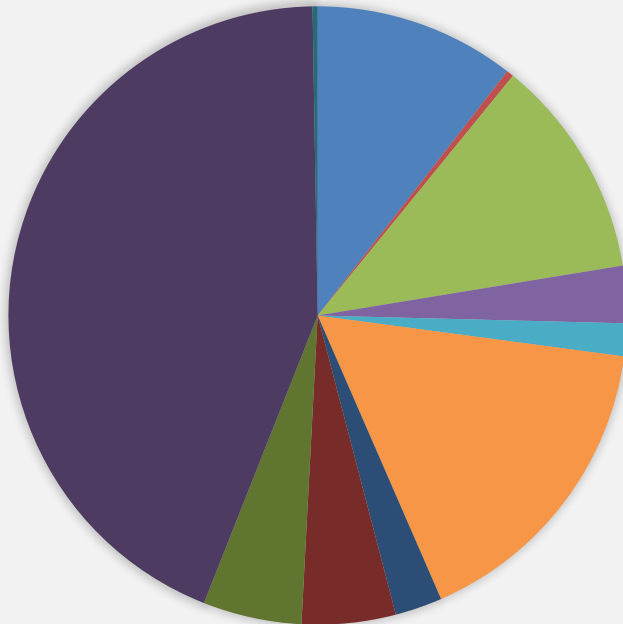
Nouveauté !
Paiements préautorisés en 12 versements (frais applicables)

Revenus

	Budget 2021	Budget 2022	Écart (\$)	Écart (%)
Taxes	30 216 882 \$	29 701 530 \$	(515 352) \$	(1,71) %
Compensations tenant lieu de taxes	375 431 \$	376 409 \$	978 \$	0,26 %
Subventions	653 142 \$	652 094 \$	(1 048) \$	(0,16) %
Services rendus	841 209 \$	855 079 \$	13 870 \$	1,65 %
Imposition de droits	803 220 \$	831 340 \$	28 120 \$	3,50 %
Amendes	115 000 \$	115 000 \$	- \$	0,0 %
Intérêts	112 000 \$	146 000 \$	34 000 \$	30,36 %
Total des revenus	33 116 884 \$	32 677 452 \$	(439 432) \$	(1,33) %

Composition des dépenses

Budget total de 32 677 \$ (en milliers)



- Quote-part à l'agglomération : 14 958,4 \$; 43,7 %
- Quote-part à la CMQ : 90,1 \$; 0,3 %
- Administration générale : 3 593,4 \$; 10,5 %
- Sécurité publique : 127,8 \$; 0,4 %
- Transport : 3 944,9 \$; 11,5 %
- Hygiène du milieu : 1 021,8 \$; 3,0 %
- Aménagement, urbanisme et développement : 585,1 \$; 1,7 %
- Loisirs et culture : 5 592 \$; 16,4 %
- Frais de financement : 842,4 \$; 2,5 %
- Remboursement de la dette long terme : 1 678,1 \$; 4,9 %
- Immobilisations à même les revenus : 1 765 \$; 5,2 %

Le graphique exclut les affectations de l'excédent de fonctionnement (1 511) \$ et les dépenses constatées à taxer ou à pourvoir (11) \$.

Quotes-parts

Quotes-parts à la Ville de Québec	Budget 2021	Budget 2022	Écart (\$)	Écart (%)
Agglomération – budget de fonctionnement	16 349 305 \$	14 621 514 \$	(1 727 791) \$	(10,57) %
Agglomération – investissements TECQ	225 457 \$	336 922 \$	111 465 \$	49,44 %
Total	16 574 762 \$	14 958 436 \$	(1 616 326) \$	(9,75) %

Autre quote-part	Budget 2021	Budget 2022	Écart (\$)	Écart (%)
Communauté métropolitaine de Québec	85 928 \$	90 125 \$	4 197 \$	4,88 %
Total	85 928 \$	90 125 \$	4 197 \$	4,88 %

Dépenses

	Budget 2021	Budget 2022	Écart (\$)	Écart (%)
Administration générale	2 371 056 \$	2 563 457 \$	192 401 \$	8,11 %
Sécurité publique	109 372 \$	127 755 \$	18 383 \$	16,81 %
Transport	3 857 445 \$	3 944 939 \$	87 494 \$	2,27 %
Hygiène du milieu	843 916 \$	1 021 830 \$	177 914 \$	21,08 %
Aménagement, urbanisme et développement	439 194 \$	525 075 \$	85 881 \$	19,55 %
Loisirs et culture	5 221 185 \$	5 460 617 \$	239 432 \$	4,59 %
Frais de financement	1 118 726 \$	842 437 \$	(276 289) \$	(24,70) %
Remboursement de la dette à long terme	2 059 577 \$	1 678 105 \$	(381 472) \$	(18,52) %
Immobilisations à même les revenus	1 157 132 \$	1 765 000 \$	607 868 \$	52,53 %
Total	17 177 603 \$	17 929 215 \$	751 612 \$	4,38 %
Dépenses non-récurrentes (principalement honoraires professionnels externes pour 2022 – poursuite Ville de QC)	2 047 742 \$	1 221 776 \$	(825 966) \$	(40,33) %
Affectations à même l'excédent de fonctionnement *	(2 758 431) \$	(1 511 380) \$	1 247 051 \$	(45,21) %
Dépenses constatées à taxer ou à pourvoir (DCTP)	(10 720) \$	(10 720) \$	- \$	- %
Total des dépenses	16 456 194 \$	17 628 891 \$	(1 172 697) \$	(7,13) %

* Les affectations sont présentées au suivi de l'excédent de fonctionnement (surplus)

Autres points importants

- Programme triennal d'immobilisations 2022-2023-2024 et ses financements
- Stratégie d'optimisation des paiements comptant de nos immobilisations (investissements)
- Suivi de l'excédent de fonctionnement (surplus)
- Endettement total net à long terme de l'administration municipale

Programme triennal d'immobilisations 2022-2023-2024

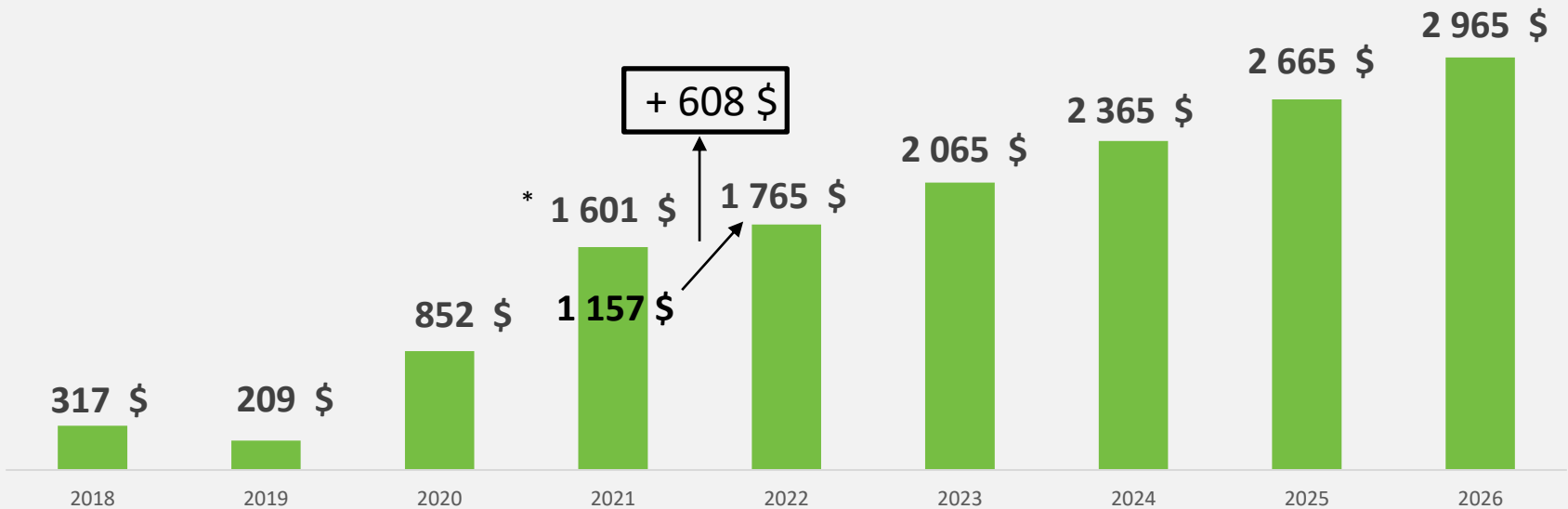
Immobilisations	2022	2023	2024
Infrastructures de rues, d'aqueduc et d'égout	9 593 799 \$	3 500 000 \$	3 500 000 \$
Autres infrastructures	341 000 \$	- \$	- \$
Machinerie, véhicules et équipements divers	370 000 \$	560 000 \$	565 000 \$
Bâtiments	1 131 799 \$	3 527 194 \$	2 752 867 \$
Parcs et sites des loisirs	407 000 \$	50 000 \$	50 000 \$
Informatique	344 278 \$	- \$	- \$
Total	12 187 876 \$	7 637 194 \$	6 867 867 \$

Programme triennal d'immobilisations 2022-2023-2024 et ses financements

Financements	2022	2023	2024
Activités de fonctionnement (paiement comptant)	1 765 000 \$	2 065 000 \$	2 365 000 \$
Excédent de fonctionnement non affecté (surplus)	1 403 239 \$	- \$	- \$
Fonds de parcs et de terrains de jeux	257 000 \$	- \$	- \$
Subventions potentielles			
- PAVL - Réfection de diverses rues	2 243 020 \$	- \$	- \$
- ADIC - Bibliothèque	881 799 \$	1 766 301 \$	- \$
- RÉCIM - Bâtiment communautaire	- \$	- \$	2 709 665 \$
- TECQ - Réfection de la rue Notre-Dame	1 800 000 \$	1 200 000 \$	- \$
Autre contribution	50 000 \$	- \$	- \$
Règlements d'emprunt	3 787 818 \$	2 605 893 \$	1 793 202 \$
Total	12 187 876 \$	7 637 194 \$	6 867 867 \$

Immobilisations à même les revenus budgétées (en milliers)

Stratégie d'optimisation des paiements comptant :
augmentation à partir de 2020 afin d'éviter d'investir à même les emprunts.



* Montant supérieur de 448 403 \$ en 2021 en raison de l'aide financière COVID-19 attribuée au paiement comptant. Montant original prévu de 1 157 \$, donc augmentation de 608 \$ pour 2022

Suivi de l'excédent de fonctionnement (surplus) - estimé

	Non affecté	Affecté	Réservé
Solde de l'excédent de fonctionnement au 31 décembre 2020	11 205 222 \$	3 980 990 \$	- \$
Affectations au budget 2021 ajustées			
• Frais et honoraires professionnels externes (juridiques et fiscaux)	(1 000 000) \$	- \$	- \$
• Refonte du plan et des règlements d'urbanisme	(65 000) \$	- \$	- \$
• Dépenses électorales	(170 000) \$	- \$	- \$
• 350 ^e anniversaire de la Ville	(50 000) \$	- \$	- \$
• Commémoration M. Émile Loranger	(50 000) \$	- \$	- \$
• Aide financière – COVID	(1 006 215) \$	- \$	- \$
• Quote-part TECQ	- \$	(166 930) \$	- \$
Fermeture des règlements d'emprunt	(1 738 932) \$	- \$	- \$
Solde de dette à payer	- \$	66 002 \$	- \$
Surplus estimé au 31 décembre 2021	1 519 310 \$	- \$	- \$
Somme perçue à la suite du jugement de la Cour supérieure	- \$	- \$	21 069 259 \$
Investissements 2021	(380 603) \$	- \$	- \$
Changement de financement – octroi des contrats 2021	(638 767) \$	- \$	- \$
Solde de l'excédent de fonctionnement estimé au 31 décembre 2021	7 625 015 \$	3 880 062 \$	21 069 259 \$

Suivi de l'excédent de fonctionnement (surplus) - estimé

	Non affecté	Affecté	Réservé
Solde de l'excédent de fonctionnement au 31 décembre 2021	7 625 015 \$	3 880 062 \$	21 069 259 \$
Affectations au budget de fonctionnement 2022			
• Frais et honoraires professionnels externes (juridiques et fiscaux)	(1 000 000) \$	- \$	- \$
• Refonte du plan et des règlements d'urbanisme	(60 000) \$	- \$	- \$
• 350 ^e anniversaire de la Ville	(110 000) \$	- \$	- \$
• Aide financière – École le Ruisselet	(51 776) \$	- \$	- \$
• Quote-part TECQ	- \$	(260 771) \$	- \$
Amortissement du solde de dette à payer	- \$	(28 833) \$	- \$
Investissements 2022	(1 403 239) \$	- \$	- \$
Solde de l'excédent de fonctionnement estimé après adoption du budget	5 000 000 \$	3 590 458 \$	21 069 259

Recommandation :

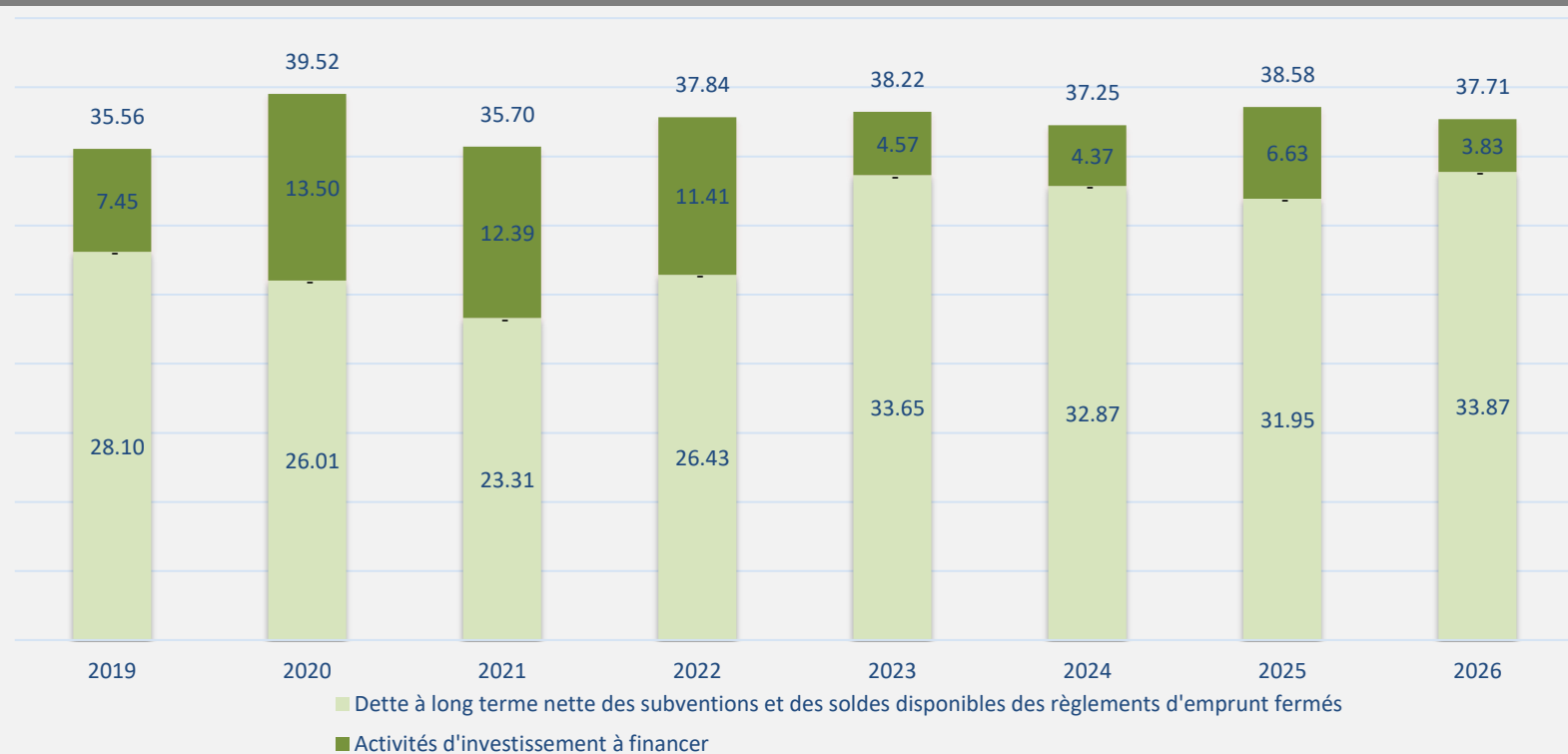
- Garder minimalement un surplus non affecté de 5 M\$

8 590 458 \$

Endettement total net à long terme de l'administration municipale - estimé

	2021	2022	2023
Solde de la dette au 1 ^{er} janvier	33 013 800 \$	29 155 000 \$	31 917 705 \$
Remboursement de capital	(3 214 800) \$	(2 164 324) \$	(2 565 380) \$
Dette en cours de refinancement	(5 644 000) \$	- \$	- \$
Refinancement de la dette en cours de refinancement	- \$	5 644 000 \$	- \$
Affectation des soldes disponibles - refinancement	- \$	(716 971) \$	(475 559) \$
Financement des activités d'investissement	5 000 000 \$	- \$	10 000 000 \$
Dette au 31 décembre	29 155 000 \$	31 917 705 \$	38 876 766 \$
Dette à la charge du gouvernement du Québec	(5 845 008) \$	(5 484 663) \$	(5 226 367) \$
Dette nette au 31 décembre	23 309 992 \$	26 433 042 \$	33 650 399 \$
Activités d'investissement à financer - estimation	11 965 154 \$	10 226 220 \$	4 014 038 \$
Investissements au PTI – paiement par règlements	- \$	3 787 818 \$	2 605 893 \$
Utilisation du surplus au lieu de financer les règlements	(1 738 932) \$	- \$	- \$
Portion des subventions à la charge du gouv. du Québec	(1 983 344) \$	(1 983 344) \$	(1 983 344) \$
Dette en cours de refinancement	5 644 000 \$	- \$	- \$
Affectation des soldes disponibles de règlements d'emprunt	(1 370 628) \$	(527 783) \$	- \$
Somme comprise au surplus accumulé – solde de la dette à payer	(122 289) \$	(93 456) \$	(64 623) \$
Endettement net à long terme de l'administration municipale	35 703 953 \$	37 842 500 \$	38 222 363 \$

Estimé de l'endettement total net à long terme de l'administration municipale



Année	2019 réel	2020 réel	2021 estimé	2022 estimé	2023 estimé	2024 estimé	2025 estimé	2026 estimé
Investissements nets des subventions et des affectations	5,19	8,12	2,45	5,55	4,67	4,16	6,90	5,15
Paiement comptant	0,35	0,82	1,03	1,76	2,06	2,36	2,66	2,96
Règlement	4,84	7,30	1,42	3,79	2,61	1,80	4,24	2,19

Enjeux des prochaines années

- Réduire notre dette
- Accélérer notre stratégie d'optimisation des paiements comptant de nos immobilisations pour atteindre un budget récurrent de 5 M\$ annuellement
Budget 2022 = 1,765 M\$ (35,3 % de la cible de 5 M\$)
- Obtenir une quote-part fixe, prévisible et respectant notre capacité de payer
- Rattraper notre déficit en matière de réfection de nos rues

MERCI

COMMENTAIRES ET QUESTIONS ?

