



# BUDGET 2023

## Fonctionnement et investissements

### 13 décembre 2022

## Nos engagements pour une Ville en santé financière

1. Maintenir le compte de taxes le plus bas possible
2. Payer comptant nos immobilisations
3. Diminuer la dette

## Les enjeux 2023

- ❖ Hausse considérable de la quote-part d'agglomération de 6,63%
- ❖ Inflation à des niveaux records
- ❖ Explosion des coûts des travaux et des biens et services
  - ❖ Essence, transport, matières résiduelles, réfection de rues et immeubles

## Les bonnes nouvelles à ce jour

### Depuis 2020 :

- ❖ Diminution près de 25 % de notre dette municipale du passé

40 M\$  31 M\$







- ❖ Paiement comptant de nos immobilisations: près de 8,1 M\$
- ❖ Maintien du compte de taxes résidentiel et commercial le plus bas possible

## Compte de taxes 2023

- ❖ Malgré l'inflation de 6,4 % et l'augmentation de la quote-part de 6,63 % :
  - Le taux de taxation résidentiel est limité à + **2 %**
  - Les services (aqueduc/égout/matières résiduelles) + **35,74 \$ par année pour une résidence**
  
- ❖ Taux de taxation commerciale + **2,5 %** pour près de la moitié des commerçants
  - Application de deux paliers de taxation commerciale pour un rééquilibrage et une meilleure équité du fardeau fiscal entre le résidentiel et le commercial.

## Faits saillants budget de fonctionnement – revenus

	Budget 2022	Budget 2023	Écart (\$)
Budget de fonctionnement	32 677 452 \$	35 447 371 \$	2 769 919 \$

Revenus	Variation Budget 2023 vs 2022
 Ajustement du rôle foncier, des taxes et tarification des services et compensations tenant lieu de taxes	1 704 422 \$
 Aides financières	222 779 \$
 Autres services rendus	22 977 \$
 Imposition de droits	(287 699)\$
 Revenus d'intérêts, amendes et pénalités	339 000 \$
 Autres revenus autonomes	768 440 \$

## Faits saillants budget de fonctionnement – dépenses

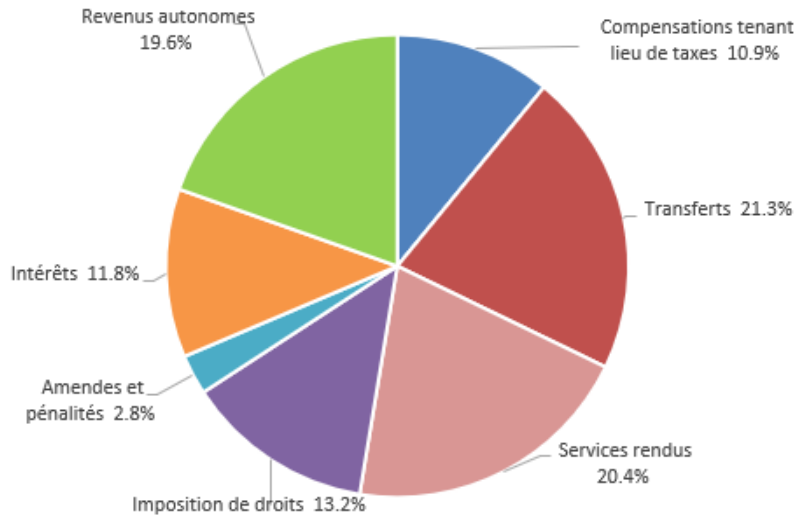
	Dépenses	Variation Budget 2023 vs 2022
↑	Quote-part à l'agglomération de Québec	991 464 \$
↑	Rémunération globale – indexation, avancement d'échelon et nouveaux postes	511 831 \$
↑	Travaux publics - matières résiduelles – nouveau : collecte de résidus alimentaires	434 378 \$
↑	Travaux publics - enlèvement de la neige	180 344 \$
↑	Divers ajustements – autres services	248 215 \$
↑	Honoraires professionnels : juridiques et comptables	1 300 000 \$
↑	Autres biens et services	1 322 240 \$
↓	Service de dette *	(885 974) \$
↑	Paiement comptant des immobilisations (PCI)	373 471 \$
↑	Affectations	(1 706 050) \$

\* Remboursement de 3 emprunts totalisant 9,4 M\$

## Revenus

Budget	2022	2023	Écart (\$)
Taxes	29 701 530 \$	31 332 863 \$	1 631 333 \$
Autres revenus	2 975 922 \$	4 114 508 \$	1 138 586 \$
<b>Total</b>	<b>32 677 452 \$</b>	<b>35 447 371 \$</b>	<b>2 769 919 \$</b>

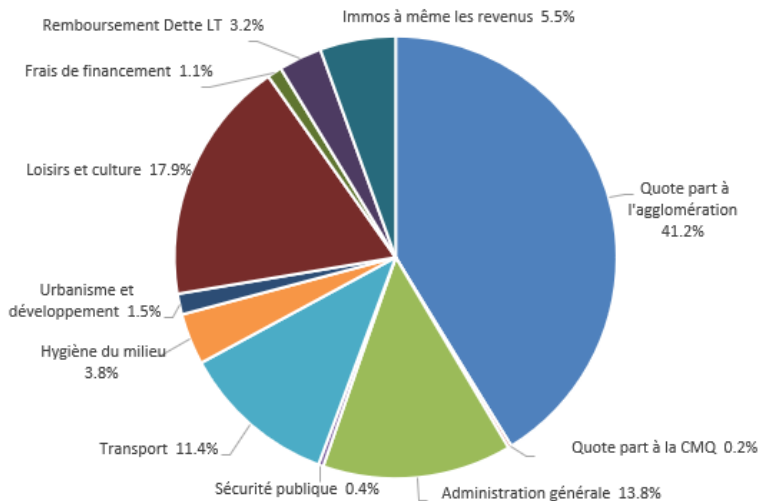
## Composition des autres revenus



Budget	2022	2023	Écart (\$)
Compensations tenant lieu de taxes	376 408 \$	449 498 \$	73 090 \$
Transferts	652 095 \$	874 873 \$	222 779 \$
Services rendus	817 079 \$	840 056 \$	22 977 \$
Imposition de droits	831 340 \$	543 641 \$	(287 699) \$
Amendes et pénalités	115 000 \$	115 000 \$	- \$
Intérêts	146 000 \$	485 000 \$	339 000 \$
Revenus autonomes	38 000 \$	806 440 \$	768 440 \$
<b>Total autres revenus</b>	<b>2 975 922 \$</b>	<b>4 114 508 \$</b>	<b>1 138 586 \$</b>



## Composition des dépenses



Le graphique ne tient pas compte des affectations

Budget	2022	2023	Écart (\$)
Quote-part à l'agglomération	14 958 436 \$	15 949 900 \$	991 464 \$
Quote-part à la CMQ	90 125 \$	96 531 \$	6 406 \$
Administration générale	3 593 457 \$	5 346 518 \$	1 753 061 \$
Sécurité publique	127 755 \$	141 726 \$	13 971 \$
Transport	3 944 939 \$	4 412 743 \$	467 804 \$
Hygiène du milieu	1 021 830 \$	1 451 056 \$	429 226 \$
Urbanisme et développement	585 075 \$	587 808 \$	2 733 \$
Loisirs et culture	5 592 393 \$	6 916 200 \$	1 323 807 \$
Frais de financement	842 437 \$	412 514 \$	(429 923) \$
Remboursement dette LT	1 678 105 \$	1 222 054 \$	(456 051) \$
Immobilisations à même les revenus	1 765 000 \$	2 138 471 \$	373 471 \$
Affectations	(1 522 100) \$	(3 228 150) \$	(1 706 050) \$
<b>Total</b>	<b>32 677 452 \$</b>	<b>35 447 371 \$</b>	<b>2 769 919 \$</b>

## Comparaison du compte de taxes pour un immeuble résidentiel d'une valeur moyenne de 298 083 \$

L'Ancienne-Lorette	2022	2023	Écart (\$)
Taux résidentiel / 100 \$ d'évaluation	0,8637	0,8810	0,0173
Taxe foncière générale	2 574,54 \$	2 626,11 \$	51,57 \$
Aqueduc, égouts et matières résiduelles	433,13 \$	468,87 \$	35,74 \$
<b>Total</b>	<b>3 007,67 \$</b>	<b>3 094,98 \$</b>	<b>87,31 \$</b>

## Comparaison du compte de taxes d'un immeuble résidentiel d'une valeur moyenne de 298 083 \$

	L'Ancienne-Lorette	Québec	Saint-Augustin-de-Desmaures
Taux résidentiel 2023 / 100 \$ d'évaluation	0,8810	0,9232	* 0,9772
Taxe foncière générale	2 626,11 \$	2 751,90 \$	2 912,87 \$
Aqueduc, égouts et matières résiduelles	468,87 \$	478,00 \$	* 457,00 \$
<b>Total</b>	<b>3 094,98 \$</b>	<b>3 229,90 \$</b>	<b>3 369,87 \$</b>
		<b>+ 134,92 \$</b>	<b>+ 274,89 \$</b>

\* Taux 2022

## Comparaison de la taxe foncière d'un immeuble commercial d'une valeur moyenne de 1 491 849 \$

	L'Ancienne-Lorette	Québec	Saint-Augustin-de-Desmaures
Taux commercial / 100 \$ d'évaluation			
– Première tranche ≤ 400 000 \$	2,7570	3,3018	2,4847
– Deuxième tranche > 400 000 \$	2,8473	3,3018	3,1372
<b>Taxe foncière générale</b>	<b>42 116,22 \$</b>	<b>49 257,87 \$</b>	<b>44 192,29 \$</b>
		<b>+ 7 141,65 \$</b>	<b>+ 2 076,07 \$</b>

\* Taux 2022

## Taux de taxes / 100 \$ d'évaluation

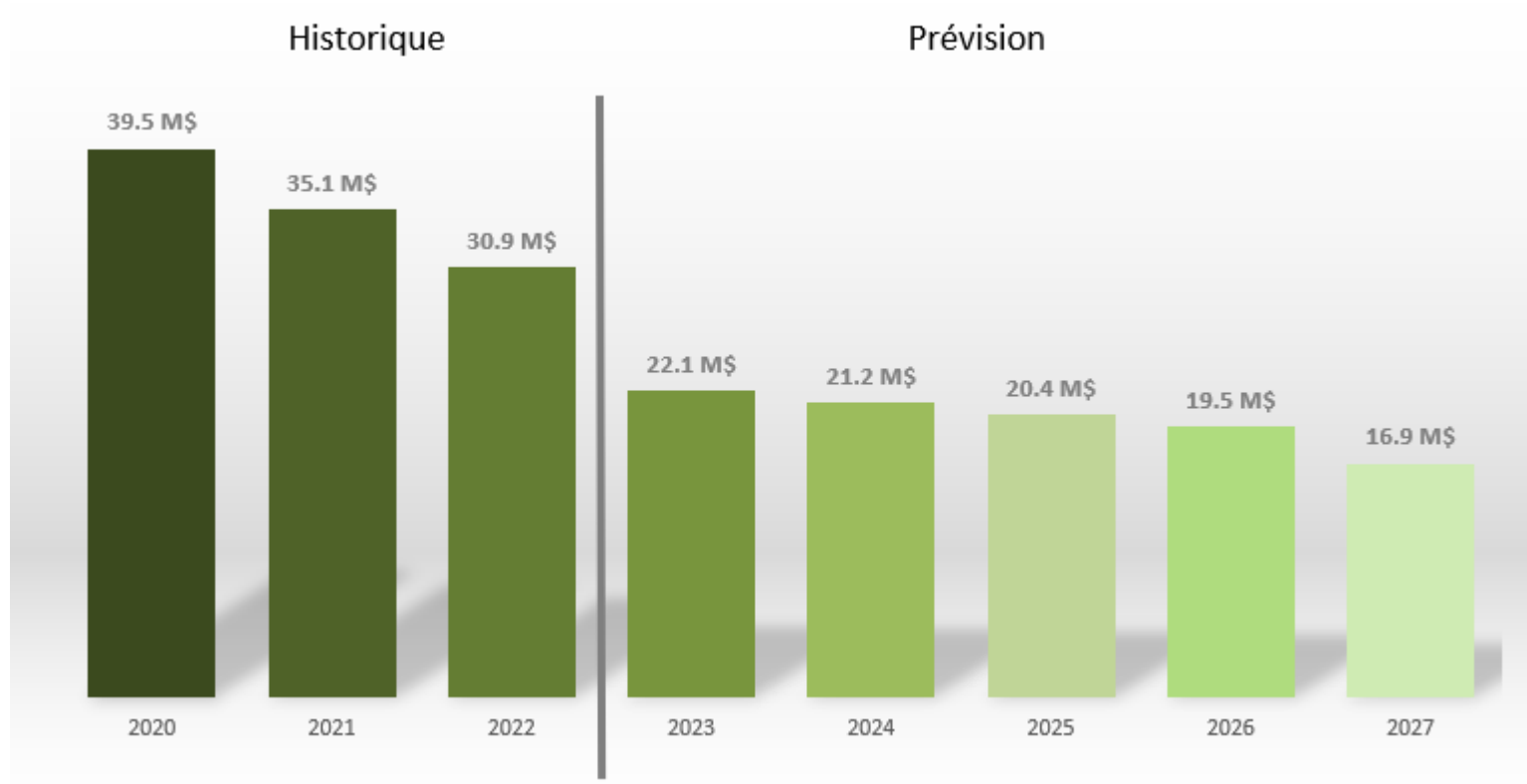
Catégories	Taux 2022	Taux 2023	Variation	
Résidentielles	0,8637	0,8810	2,00 %	
6 logements et +	0,8637	0,8810	2,00 %	
Agricoles	0,8637	0,8810	2,00 %	
Commerciales				
- Première tranche : ≤ 400 000 \$	2,6898	2,7570	2,50 %	4,96 %
- Deuxième tranche : > 400 000 \$	2,6898	2,8473	5,86 %	
Industrielles	2,2694	2,4024	5,86 %	
Terrains vagues desservis	1,3495	1,5519	15,00 %	

## Historique de la variation des taux de taxes fonciers moyens sur 3 ans

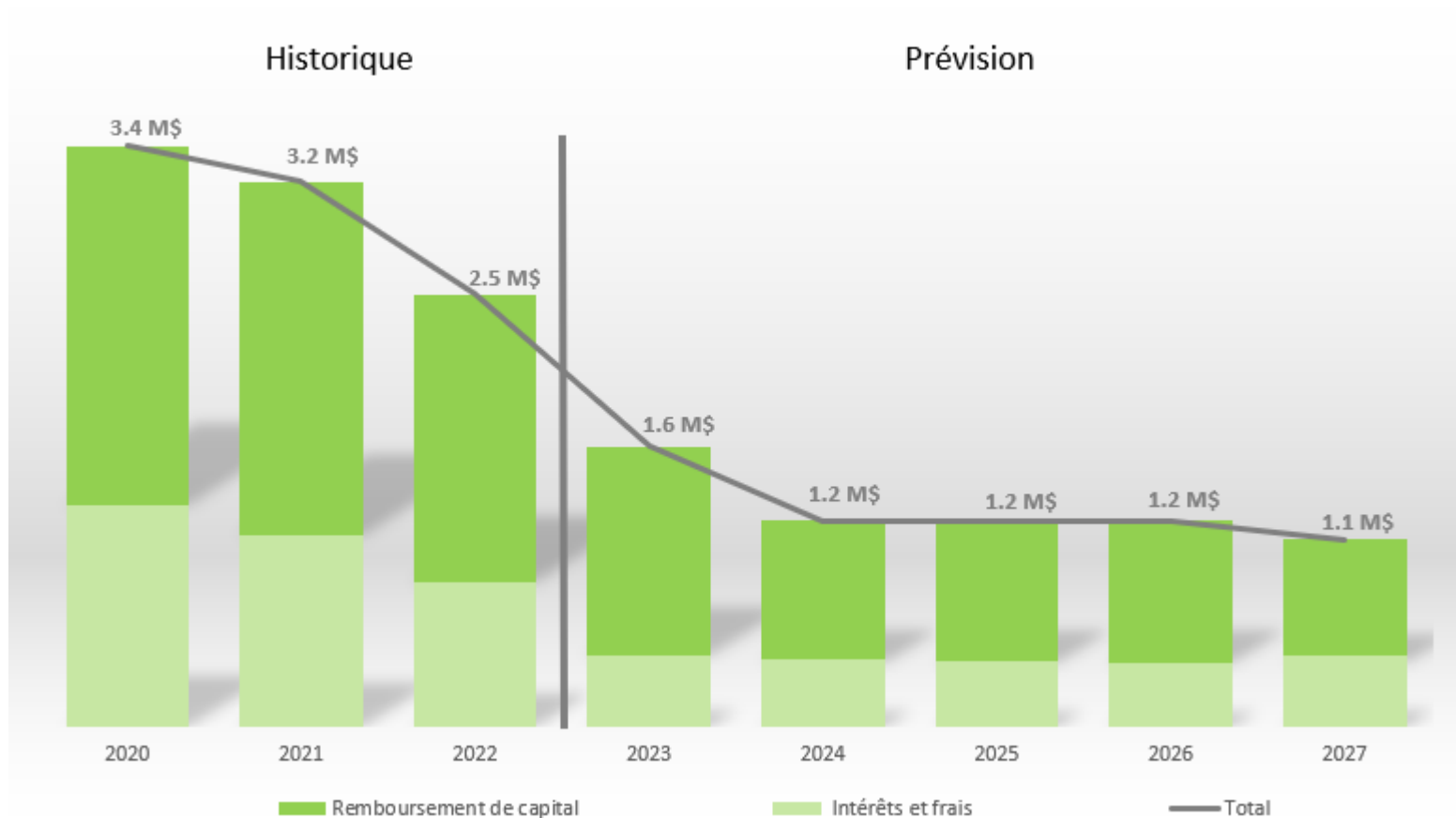
Années	Résidentiel	Commercial ≤ 400 000 \$	Commercial > 400 000 \$
2021	0 %	0 %	0 %
2022	(2,50) %	* 0 %	* 0 %
2023	2,00 %	2,50 %	4,96 %
<b>Moyenne des 3 dernières années</b>	<b>(0,17) %</b>	<b>0,83 %</b>	<b>1,65 %</b>

\* Crédit accordé équivalant à 2,5 % de la taxe foncière jusqu'à concurrence de 1 250 \$

## L'endettement total net à long terme



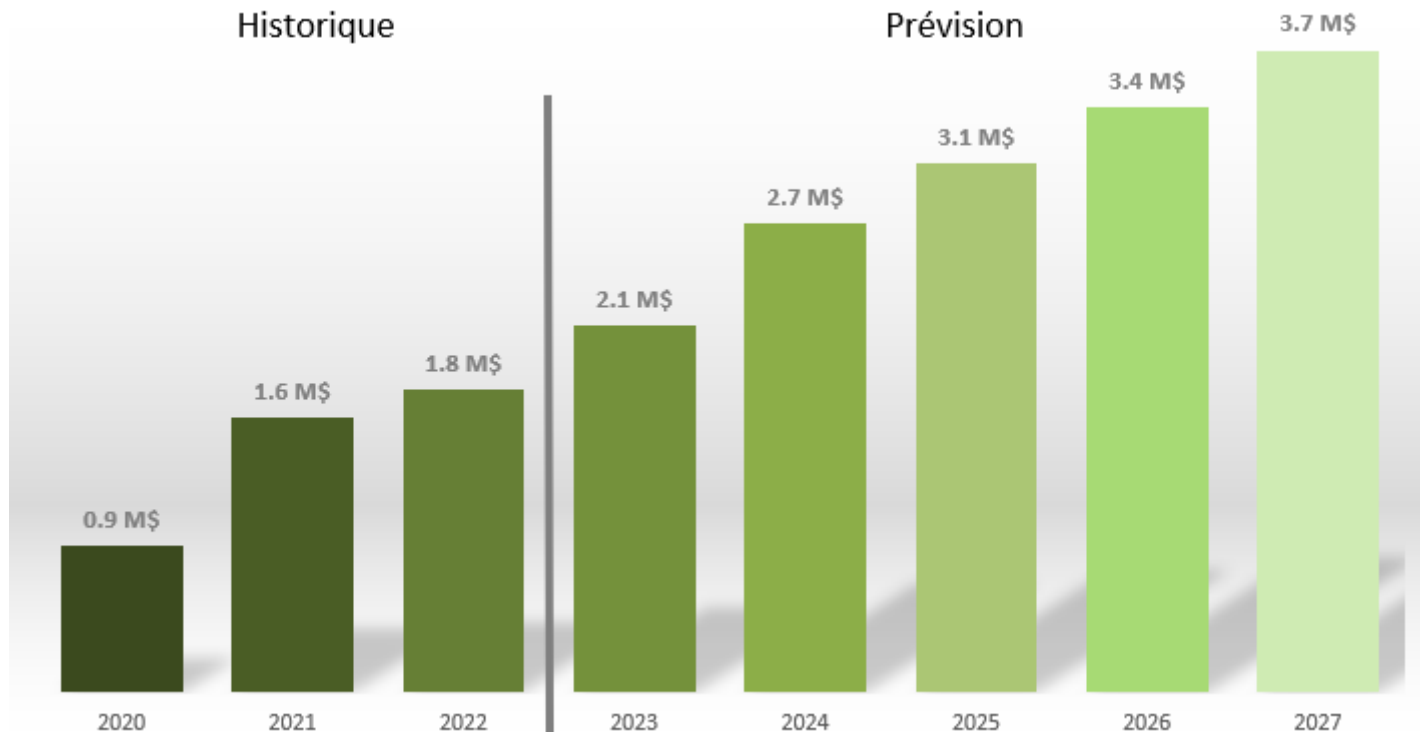
## Service de la dette





## Évolution du paiement comptant des immobilisations (PCI)

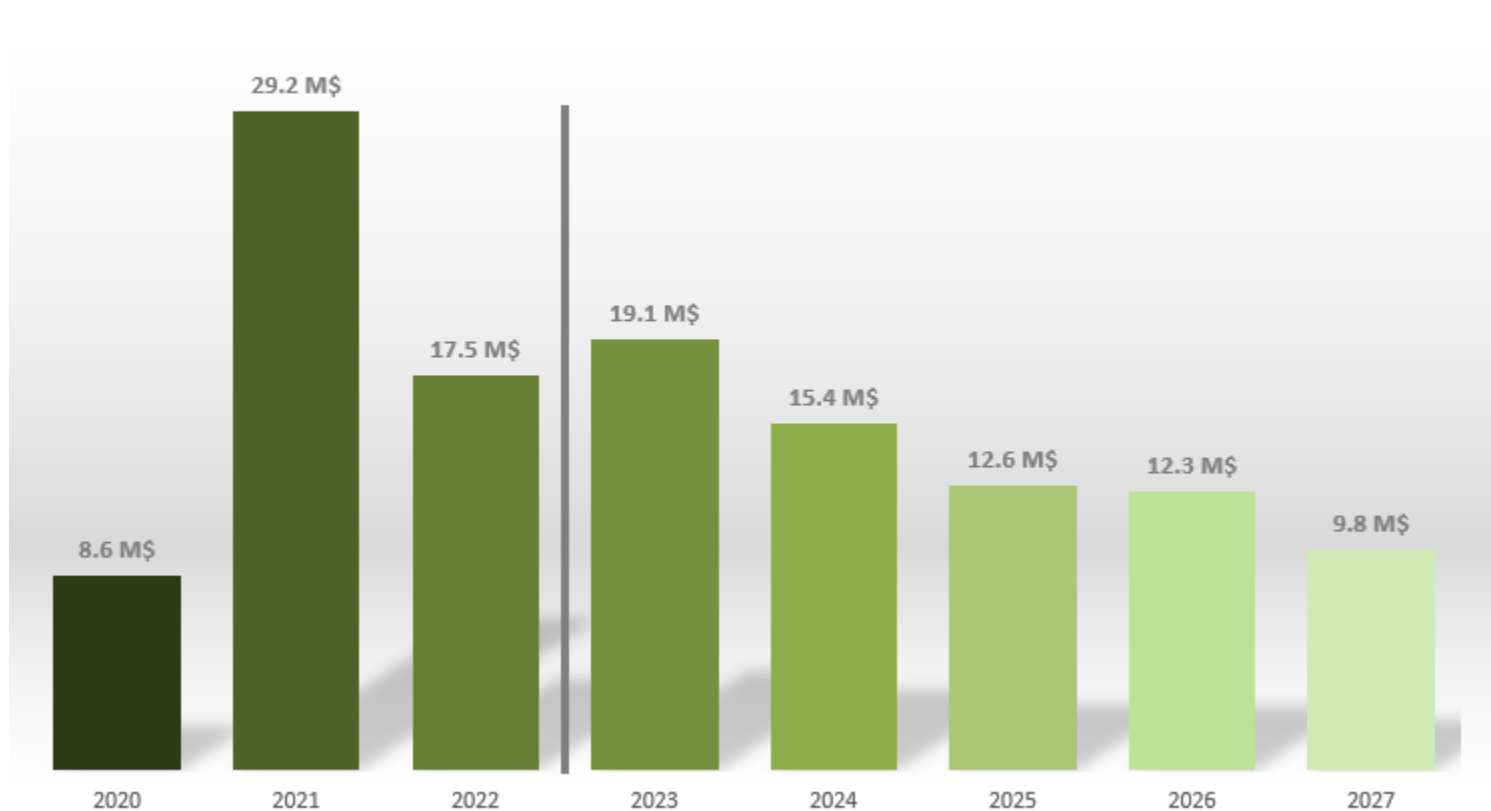
En payant la dette, on dégage une marge de manœuvre pour augmenter les PCI



## L'excédent de fonctionnement non affecté

Historique

Prévision



### Programme quinquennal d'immobilisations 2023-2027

Coûts Ville	2023	2024	2025	2026	2027
Investissements	5 419 775 \$	10 868 803 \$	6 262 000 \$	4 908 092 \$	5 473 680 \$
Aides financières potentielles et fonds de parcs et terrain de jeux / fonds de redéveloppement	1 626 328 \$	4 834 293 \$	1 338 100 \$	1 500 000 \$	1 730 000 \$
<b>Total coûts Ville</b>	<b>3 793 447 \$</b>	<b>6 034 510 \$</b>	<b>4 923 900 \$</b>	<b>3 408 092 \$</b>	<b>3 743 680 \$</b>
<b>% aides financières</b>	<b>30,0 %</b>	<b>44,5 %</b>	<b>21,4 %</b>	<b>30,6 %</b>	<b>31,6 %</b>

### Programme quinquennal d'immobilisations 2023-2027

Immobilisations	2023	2024	2025	2026	2027
Infrastructures de rues, d'aqueduc et d'égout	2 335 000 \$	4 200 000 \$	192 000 \$	3 878 092 \$	4 413 680 \$
Autres infrastructures	125 000 \$	- \$	30 000 \$	530 000 \$	530 000 \$
Machinerie, véhicules et équipements divers	358 600 \$	400 000 \$	400 000 \$	400 000 \$	400 000 \$
Bâtiments	1 507 008 \$	6 193 803 \$	5 560 000 \$	- \$	- \$
Parcs et sites des loisirs	834 167 \$	75 000 \$	80 000 \$	100 000 \$	130 000 \$
Informatique	260 000 \$	- \$	- \$	- \$	- \$
<b>Total</b>	<b>5 419 775 \$</b>	<b>10 868 803 \$</b>	<b>6 262 000 \$</b>	<b>4 908 092 \$</b>	<b>5 473 680 \$</b>

Financements	2023	2024	2025	2026	2027
Activités de fonctionnement (paiement comptant)	2 138 471 \$	2 735 756 \$	3 087 515 \$	3 408 092 \$	3 743 680 \$
Fonds de parcs et de terrains de jeux et fonds de redéveloppement	285 328 \$	75 000 \$	80 000 \$	100 000 \$	130 000 \$
Aides financières potentielles	1 341 000 \$	4 759 293 \$	1 258 100 \$	1 400 000 \$	1 600 000 \$
Excédent de fonctionnement non affecté (surplus)	1 654 976 \$	3 298 754 \$	1 836 385 \$	- \$	- \$
Règlements d'emprunt	- \$	- \$	- \$	- \$	- \$
<b>Total</b>	<b>5 419 775 \$</b>	<b>10 868 803 \$</b>	<b>6 262 000 \$</b>	<b>4 908 092 \$</b>	<b>5 473 680 \$</b>

## Dates de versements – compte de taxes municipal

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

	<b>2023</b>
<b>1<sup>er</sup> versement</b>	<b>3 mars</b>
<b>2<sup>e</sup> versement</b>	<b>4 mai</b>
<b>3<sup>e</sup> versement</b>	<b>13 juillet</b>
<b>4<sup>e</sup> versement</b>	<b>28 septembre</b>

- Envoi des comptes de taxes : 1<sup>er</sup> février

**Paiements préautorisés en 12 versements (frais applicables)**

MERCI

COMMENTAIRES ET QUESTIONS ?

