

Plan de travail pour la mise à jour du PFLT - Principaux jalons et phases

Dossier	Principaux jalons (échancier initial)	Phases ou éléments constitutifs*	Statut	Commentaires
Mise à jour du Plan financier long terme (PFLT)	1. Structure du mandat (Janvier-Mars 2026)	1.1 - Définition et octroi de mandat d'accompagnement	En-cours	Retard sur l'échéancier. Octroi prévu à la mi-mai. Début du mandat au 1er juin 2026
		1.2 - Constitution du comité d'élaboration, rôles et plan de travail	À venir	Planification des sessions de travail et du mode de collaboration avec l'équipe des consultants, validations et rapports d'étapes et présentations au comité des finances
		1.3 - Préparation et cadrage : approche méthodologique complète, principes directeurs, outils et hypothèses	À venir	
	2. Analyse et diagnostic (Mars-Mai 2026)	2.1 - État des lieux - précédent plan financier	À venir	
		2.2 - Analyses financières 2023-2026 (évolution des revenus, dépenses, service de la dette, paiement au comptant)	À venir	
		2.3 - Réévaluation des actifs (8 G\$ en 2022) et des besoins en réfection/rattrapage	À venir	
		2.4 - Enjeux stratégiques déterminants: identification des nouveaux enjeux (ex.: densification, rareté de la main-d'œuvre, hausse taux d'intérêt, attrition dans la fonction publique, adaptation climatique)	À venir	
		2.5 - Analyse des pratiques de gestion	À venir	
	3. Consultations et scénarios (Juin-Août 2026)	3.1 - Projections et scénarios: modélisation à 10 ans	À venir	
		3.2 - Mise à jour des besoins: investissements en maintien, rattrapage, nouveaux projets (croissance, climat, mobilité, itinérance, logement social, etc.)	À venir	
		3.3 - Simulation des impacts fiscaux: variation des taxes foncière, NR/R, frais de croissance, diversification des revenus)	À venir	
		3.4 - Analyse équité intergénérationnelle et utilisateur-payeur	À venir	
	4. Rapports et adoption (Septembre-Octobre 2026)	4.1 - Élaboration du rapport : diagnostic, projections, recommandations et plan d'action	À venir	
		4.2 - Présentation aux différentes instances (comité des finances, CE, Conseil)	À venir	
		4.3 - Adoption du nouveau PFLT et mise en œuvre	À venir	

* Les éléments constitutifs des phases pourraient varier suivant la méthodologie proposée et acceptée par le comité d'élaboration.