

BUDGET 2024

En bref

Fonctionnement
et investissement



VILLE DE
QUÉBEC

*l'accent
d'Amérique*





BRUNO MARCHAND
Maire de Québec

Cette année, nous faisons face à une conjoncture économique particulièrement difficile. L'inflation, la pénurie de main-d'œuvre, les difficultés des chaînes d'approvisionnement et la hausse des taux d'intérêt, de façon générale, se font sentir dans toutes les dépenses de la Ville.

C'est donc avec une satisfaction encore plus grande que celle des deux dernières années que nous vous présentons ce budget.

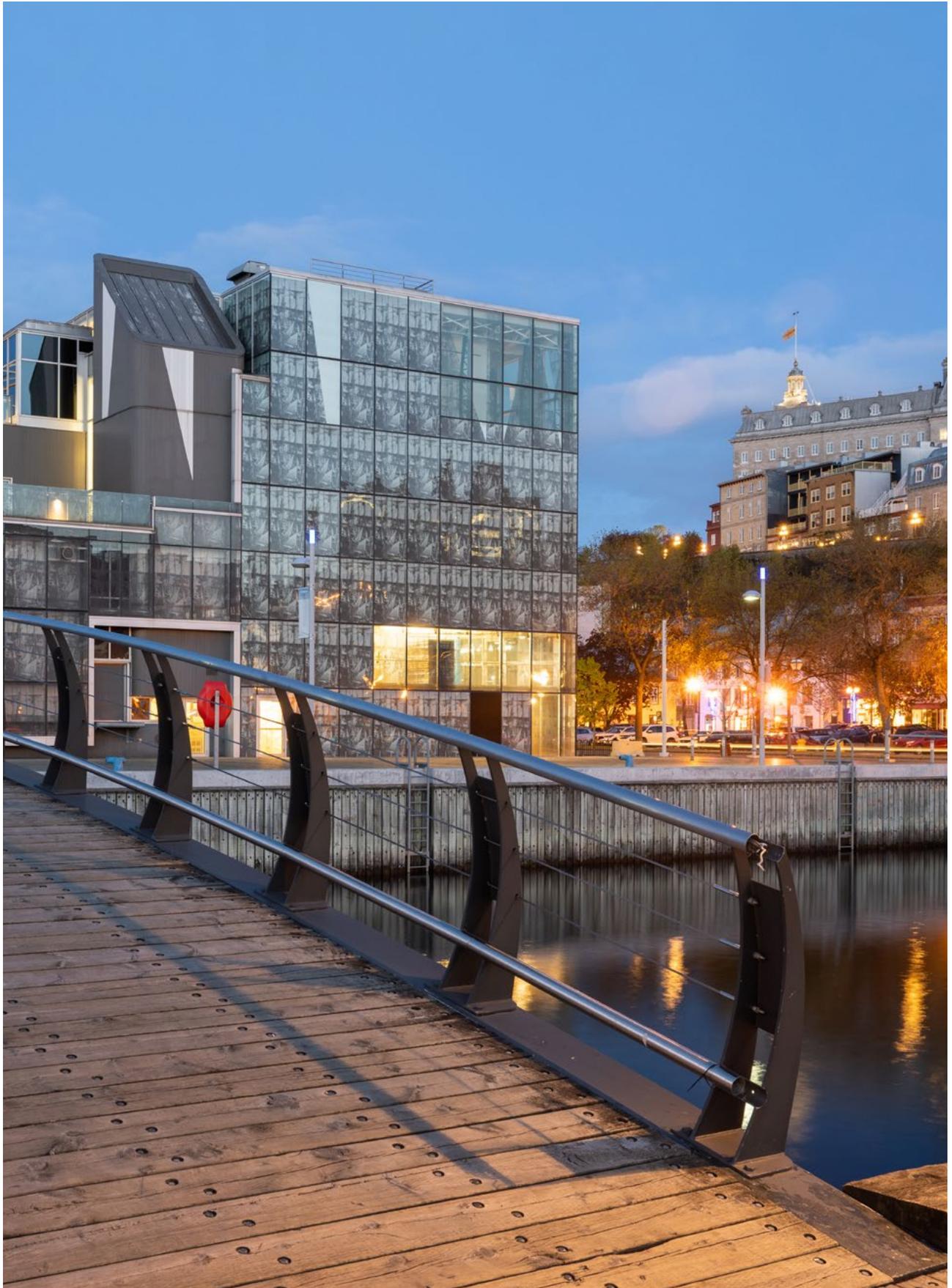
Il permet de conserver la qualité de tous les services offerts, d'accélérer nos investissements visant à répondre à la crise du logement et d'ajouter quelques nouveaux services jugés prioritaires. Parmi ceux-ci, soulignons les services en matière de soutien à l'itinérance et à l'immigration, le renforcement des services de brigade scolaire et la poursuite du déploiement du réseau cyclable. Enfin, nous continuons à constituer une réserve destinée à mieux réagir aux changements climatiques.

Devant chacun des choix que nous avons dû faire, nous avons été guidés par la conviction qu'il fallait que la Ville de Québec continue d'offrir une qualité de vie incomparable aux citoyens de tous les quartiers, des conditions économiques favorables aux entreprises et un milieu inclusif et bienveillant pour toutes les personnes qui choisissent de venir s'y installer.

Je suis particulièrement fier que nous ayons réussi à faire tout cela en limitant la majoration des taxes résidentielles et non résidentielles sous l'inflation pour une deuxième année consécutive. Cela fut réalisable même en tenant compte des effets des ajustements aux différentes tarifications fiscales et en maintenant l'objectif prioritaire de réduction de la dette de la Ville.

Ce résultat est possible grâce à un contrôle efficace de l'ensemble des dépenses de fonctionnement et la poursuite de nos efforts pour ajuster progressivement la facturation de nombreux services en fonction de leurs coûts réels.

C'est un budget courageux et responsable, parce qu'il ne fait pas porter indûment le coût des décisions que nous prenons aujourd'hui sur les épaules des générations à venir.





**PIERRE-LUC
LACHANCE**

Vice-président
du comité exécutif
et responsable
des finances

Préparer un budget municipal est un exercice qui prend plusieurs mois. Le résultat final est le fruit d'échanges, de réflexions et d'arbitrages entre de nombreuses exigences et priorités administratives, tout en faisant place à de nouvelles idées et initiatives provenant de l'ensemble des élus de la Ville.

Même si nous avons été confrontés à un contexte économique qui impliquait des défis encore plus grands cette année que les années passées, nous sommes fiers d'avoir réussi à optimiser les coûts liés aux services rendus à la population. Nous pouvons maintenir la qualité des services, tout en s'assurant que le fardeau fiscal des contribuables augmentera moins que l'inflation.

Nous pouvons le dire avec certitude : la Ville de Québec est en très bonne santé financière. Elle est reconnue pour la rigueur de sa gestion. Toutes les cibles de notre cadre financier sont respectées. Par exemple, le ratio de la dette et celui du service de la dette sur les revenus de fonctionnement continuent de diminuer.

Aussi, le Programme décennal d'immobilisations 2024-2033 offre une vision à long terme de nos investissements. Il permet de voir venir les défis associés au maintien de la qualité de nos actifs ainsi qu'au développement de nos infrastructures. Il témoigne par ailleurs de l'importance du développement durable dans l'ensemble de nos investissements.

Je suis persuadé qu'en prenant connaissance du Budget 2024, vous constaterez que la Ville de Québec regorge de projets inspirants. Ils permettent d'envisager le futur avec confiance, parce que nous nous sommes donné les moyens de les réaliser. Bonne lecture!

LE BUDGET 2024 EN BREF

La Ville de Québec dépose un budget de fonctionnement équilibré de 1 904,1 M\$ pour l'année 2024. Le budget présente à la fois les revenus et les dépenses de fonctionnement ainsi que les investissements prévus dans les infrastructures, afin d'offrir un portrait clair et complet des finances de la Ville.

Les données financières de ce budget sont non consolidées, c'est-à-dire qu'il s'agit du budget de l'administration municipale excluant les organismes faisant partie de son périmètre comptable.

Par ailleurs, le document budgétaire comprend une section qui présente le budget de la Ville sur une base consolidée, et ce, conformément aux normes comptables canadiennes pour le secteur public selon le format prescrit par le ministère des Affaires municipales et de l'Habitation. Cette présentation regroupe les revenus et les charges de l'administration municipale ainsi que du Réseau de transport de la Capitale (RTC) et de la Société municipale d'habitation Champlain (SOMHAC).



► Le budget de fonctionnement 2024

1 904,1 M\$

Hausse de 131,9 M\$ (7,4 %) par rapport au précédent budget, répartie comme suit :

- Continuité des services existants : 90,4 M\$
- Service de la dette et autres dépenses, incluant le RTC : 27,7 M\$
- Mesures de réduction de dépenses par les unités administratives : -23,8 M\$
- Ajouts de services prioritaires aux citoyens : 22,5 M\$
- Réserve d'infrastructures pour changements climatiques : 15,0 M\$

Avant les ajouts de services prioritaires aux citoyens, l'augmentation des dépenses est de 5,3 %, soit à un niveau inférieur à l'IPC observé de 5,6 % au 31 août 2023.

► Plan d'investissement 2024-2033

8 497,7 M\$ sur 10 ans¹

Cet horizon de planification permet d'assurer le maintien des actifs et la prestation de services de qualité aux citoyens d'aujourd'hui et de demain.

¹ Incluant les investissements du RTC

► Un budget équilibré

Pour assurer l'équilibre budgétaire, les revenus sont augmentés par :

- une majoration des taxes limitée à 3,0 % en comparaison à l'inflation observée de 5,6 %
- l'ajustement des tarifications fiscales relatives à la gestion de l'eau et des matières résiduelles afin de se rapprocher du coût réel des services
- des revenus supplémentaires découlant de la tarification de biens et services
- une affectation de l'excédent de fonctionnement pour 25,0 M\$

► Dette nette prévue

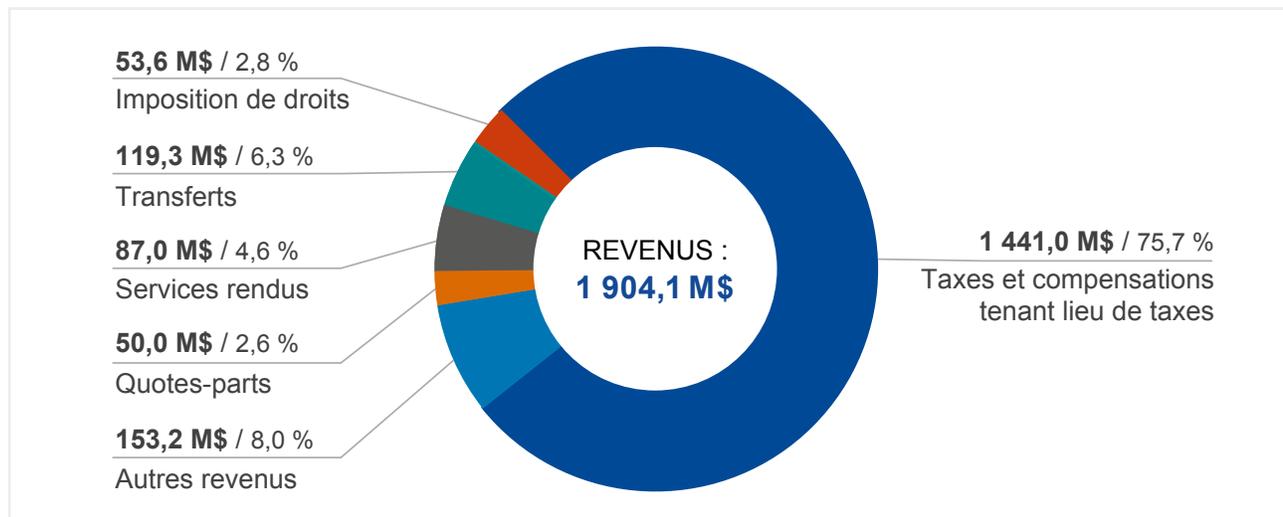
1 529,0 M\$

En baisse de -5,1 M\$ par rapport aux projections 2023

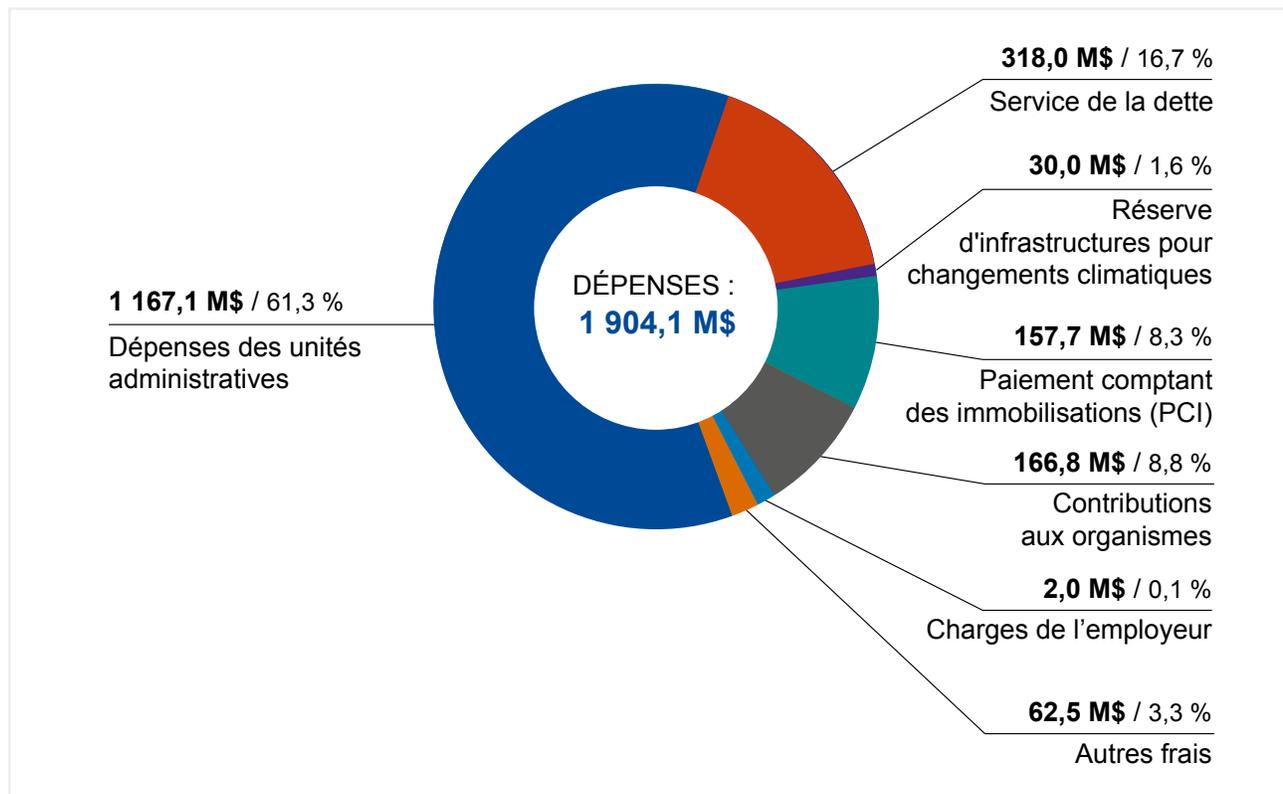
Diminution de la dette nette pour une 9^e année consécutive, passant de 1 670,5 M\$ en 2015 à 1 529,0 M\$ en 2024, soit une diminution de 141,5 M\$.

REVENUS ET DÉPENSES

Provenance des revenus



Répartition des dépenses



BUDGET DE FONCTIONNEMENT 2024

TAXATION : AUGMENTATION INFÉRIEURE À L'INFLATION OBSERVÉE

Résidentiel

↑	3,0 %	Taxe foncière générale
↑	1,0 %	Tarifications relatives à l'eau et aux matières résiduelles
↓	-0,1 %	Taxe relative aux dettes des anciennes villes
↑	3,9 %	Hausse de la facture de taxes

En 2024, la hausse de 3,0 % des taxes, combinée à l'impact de 1,0 % de l'ajustement des tarifications pour la gestion de l'eau et des matières résiduelles et à la diminution de 0,1 % découlant de la réduction du remboursement des dettes des anciennes villes entraîne une hausse globale de 3,9 % du compte de taxes pour une résidence unifamiliale moyenne.

VARIATION DE LA FACTURE DE TAXES 2024 DE LA RÉSIDENCE UNIFAMILIALE MOYENNE (incluant les condominiums)

Selon l'évaluation moyenne : 293 000 \$													
	Beauport	Cap-Rouge	Charles-bourg	Lac Saint-Charles	Lorette-ville	Québec	Saint-Émile	Sainte-Foy	Sillery	Val-Bélair	Vanier	Moyenne	Variation
Facture de taxes 2023	3 060 \$	3 060 \$	3 060 \$	3 060 \$	3 060 \$	3 184 \$	3 060 \$	3 061 \$	3 060 \$	3 068 \$	3 060 \$	3 100 \$	
Indexation													
Taxes foncières générales	77 \$	77 \$	77 \$	77 \$	77 \$	77 \$	77 \$	77 \$	77 \$	77 \$	77 \$	77 \$	
Tarifications	15 \$	15 \$	15 \$	15 \$	15 \$	15 \$	15 \$	15 \$	15 \$	15 \$	15 \$	15 \$	
Total de l'indexation	92 \$	92 \$	92 \$	92 \$	92 \$	92 \$	92 \$	92 \$	92 \$	92 \$	92 \$	92 \$	3,0 %
Ajustement des tarifications	30 \$	30 \$	30 \$	30 \$	30 \$	30 \$	30 \$	30 \$	30 \$	30 \$	30 \$	30 \$	} 0,9 %
Variation de la taxe pour les dettes ex-villes	0 \$	0 \$	0 \$	0 \$	0 \$	-3 \$	0 \$	-1 \$	0 \$	-2 \$	0 \$	-2 \$	
Facture de taxes 2024	3 182 \$	3 182 \$	3 182 \$	3 182 \$	3 182 \$	3 303 \$	3 182 \$	3 182 \$	3 182 \$	3 188 \$	3 182 \$	3 220 \$	
Variation totale de la facture de taxes en 2024	122 \$	122 \$	122 \$	122 \$	122 \$	119 \$	122 \$	121 \$	122 \$	120 \$	122 \$	120 \$	
	4,0 %	4,0 %	4,0 %	4,0 %	4,0 %	3,7 %	4,0 %	4,0 %	4,0 %	3,9 %	4,0 %	3,9 %	3,9 %

Au total pour 2024, cette indexation représente une hausse de la facture de taxes de 120 \$ pour une résidence unifamiliale moyenne

Non résidentiel

↑	3,0 %	Taxe foncière générale
↑	1,7 %	Tarifications relatives à l'eau et aux matières résiduelles*
↑	4,7 %	Hausse de la facture de taxes

En 2024, la hausse de 3,0 % des taxes, combinée à l'impact de 1,7 % de l'ajustement des tarifications pour la gestion de l'eau et des matières résiduelles entraîne une hausse globale de 4,7 % du compte de taxes non résidentiel moyen.

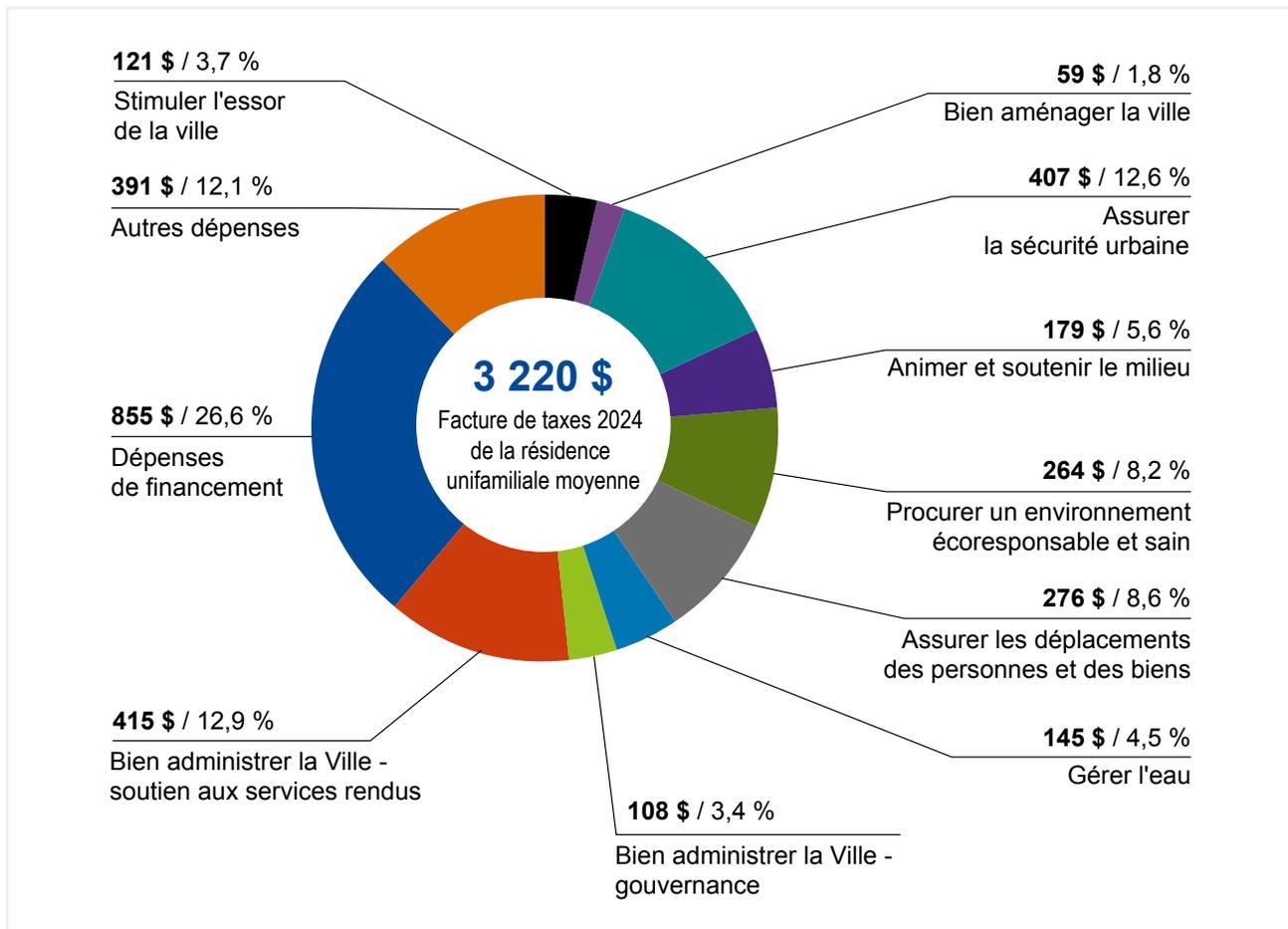
* En conservant une consommation d'eau et une production de déchets inchangées, l'augmentation du compte de taxes se situe à 4,7 %.

Les propriétaires d'immeubles non résidentiels facturés au volume peuvent agir sur les montants payés en tarifications fiscales sur l'eau et les matières résiduelles. Ainsi, l'augmentation du compte de taxes pourrait être inférieure à 4,7 % si leur consommation était réduite.

Par exemple, une consommation d'eau réduite de 12 % combinée à une production de déchets réduite de 7 % limiteraient l'augmentation du compte de taxes à 3,9 %.

RÉPARTITION DES DÉPENSES PAR SERVICES RENDUS

pour une résidence unifamiliale moyenne



VARIATIONS BUDGÉTAIRES

Un **BUDGET DE FONCTIONNEMENT ÉQUILIBRÉ** de **1 904,1 M\$**, en hausse de **131,9 M\$** (7,4 %).

BUDGET DES REVENUS 2023		Contribution à la hausse	1 772,2 M\$
↑	hausse générale des taxes de 3,0 %	2,2 %	38,4 M\$
↑	ajustement des tarifications fiscales - eau et matières résiduelles	1,1 %	19,3 M\$
↑	revenus supplémentaires découlant des nouvelles constructions et des rénovations d'immeubles	1,1 %	19,8 M\$
↑	nouvelle mesure écofiscale - taxe sur les surfaces imperméables	0,1 %	1,7 M\$
↑	quotes-parts	0,3 %	6,2 M\$
↑	revenus de transferts	1,8 %	32,2 M\$
↑	services rendus	0,1 %	2,2 M\$
↑	intérêts sur placements	0,3 %	5,0 M\$
↑	autres revenus	0,6 %	10,4 M\$
↓	affectation de l'excédent de fonctionnement non affecté	-0,2 %	-3,3 M\$
VARIATION TOTALE		7,4 %	131,9 M\$
BUDGET DES REVENUS 2024			1 904,1 M\$

BUDGET DES DÉPENSES 2023		Contribution à la hausse	1 772,2 M\$
↑	dépenses en continuité des services existants	5,1 %	90,4 M\$
↑	autres dépenses, incluant la contribution au RTC	1,2 %	20,1 M\$
↑	service de la dette	0,4 %	7,6 M\$
Sous-total pour la continuité des services		6,7 %	118,1 M\$
↓	mesures de réduction des dépenses des unités administratives	-1,4 %	-23,8 M\$
Sous-total incluant les mesures de réduction des dépenses		5,3 %	94,4 M\$
↑	ajouts de services en lien avec la Stratégie de développement durable	0,6 %	10,1 M\$
↑	ajouts de services prioritaires aux citoyens	0,7 %	12,4 M\$
↑	réserve d'infrastructures pour changements climatiques	0,8 %	15,0 M\$
Sous-total des ajouts de services prioritaires		2,1 %	37,5 M\$
VARIATION TOTALE		7,4 %	131,9 M\$
BUDGET DES DÉPENSES 2024			1 904,1 M\$



SOMMAIRE DES PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES 2024

Le tableau suivant présente le sommaire des revenus et des dépenses de fonctionnement.

Sommaire des prévisions budgétaires de fonctionnement
(en millions de dollars)

Activités de fonctionnement	RÉEL		PROJETÉ*	BUDGET		ÉCART	
	2021	2022	2023	2023	2024	2024-2023	
REVENUS							
Taxes et compensations tenant lieu de taxes	1 245,6	1 305,6	1 358,5	1 361,5	1 441,0	79,5	5,8 %
Quotes-parts	44,7	41,1	43,8	43,8	50,0	6,2	14,2 %
Transferts	74,4	82,2	86,1	87,1	119,3	32,2	37,0 %
Services rendus	58,7	74,1	81,4	84,8	87,0	2,2	2,6 %
Imposition de droits	66,5	75,9	67,0	52,0	53,6	1,6	3,1 %
Amendes et pénalités	17,1	19,5	20,3	21,6	23,8	2,2	10,2 %
Intérêts	9,9	31,6	35,0	30,0	35,6	5,6	18,7 %
Autres revenus	10,8	11,7	11,0	8,9	7,3	-1,6	-18,0 %
Affectations	88,3	85,1	87,9	82,5	86,5	4,0	4,8 %
Total des revenus	1 616,0	1 726,8	1 791,0	1 772,2	1 904,1	131,9	7,4 %
DÉPENSES							
Dépenses des unités administratives							
Direction générale	74,9	80,0	88,3	88,5	97,9	9,4	10,7 %
Citoyen et vitalité urbaine	162,7	187,1	199,7	215,5	228,6	13,1	6,1 %
Services de proximité	250,5	288,5	329,3	292,9	327,7	34,8	11,9 %
Aménagement, mobilité et sécurité urbaine	224,4	237,6	246,9	241,7	252,5	10,8	4,5 %
Infrastructures durables	195,5	224,4	256,5	239,3	260,3	21,0	8,8 %
Total dépenses des unités administratives	908,1	1 017,6	1 120,8	1 077,9	1 167,1	89,2	8,3 %
Autres dépenses	213,2	188,5	190,8	211,2	231,3	20,1	9,5 %
Dépenses de financement							
Service de la dette	282,4	297,8	306,4	310,4	318,0	7,6	2,4 %
Paiement comptant d'immobilisations (PCI)	156,3	158,0	157,7	157,7	157,7	-	- %
Réserve d'infrastructures pour changements climatiques	-	-	15,0	15,0	30,0	15,0	100,0 %
Total dépenses de financement	438,7	455,8	479,1	483,1	505,7	22,6	4,7 %
Total des dépenses	1 560,0	1 661,9	1 790,7	1 772,2	1 904,1	131,9	7,4 %
EXCÉDENT AVANT ÉLÉMENTS EXTRABUDGÉTAIRES	56,0	64,9	0,3	0,0	0,0		
ÉLÉMENTS EXTRABUDGÉTAIRES							
Revenus	32,5	36,0	n/d	n/d	n/d		
Dépenses	32,0	35,2	n/d	n/d	n/d		
Écart des revenus sur les dépenses	0,5	0,8	n/d	n/d	n/d		
EXCÉDENT DE FONCTIONNEMENT	56,5	65,7	0,3	0,0	0,0		

* Comme déposé lors du conseil municipal du 17 octobre 2023

Le tableau suivant présente le sommaire du budget de fonctionnement de la Ville de Québec et le budget d'investissement de la Ville de Québec et du RTC.

Sommaire des prévisions budgétaires du budget de fonctionnement et d'investissement (en millions de dollars)

	Budget		Écart	
	2023	2024	2024-2023	
Budget de fonctionnement - Ville de Québec	1 772,2 M\$	1 904,1 M\$	131,9 M\$	7,4 %
Budget d'investissement - Ville de Québec	1 155,9 M\$	1 027,3 M\$	-128,6 M\$	-11,1 %
Budget d'investissement - RTC	87,0 M\$	241,3 M\$	154,3 M\$	177,3 %
Total budget d'investissement	1 242,9 M\$	1 268,6 M\$	25,7 M\$	2,1 %

Le tableau suivant présente le rapprochement des prévisions budgétaires consolidées² de l'état des résultats, conformément aux Normes comptables canadiennes pour le secteur public (NCSP).

Rapprochement des prévisions budgétaires consolidées de l'état des résultats (en millions de dollars)

RAPPROCHEMENT DES PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES CONSOLIDÉES DE L'ÉTAT DES RÉSULTATS							
	Budget 2023	Budget 2024					
Non audité	Budget NCSP consolidé	Agglomération	Locale	Organismes contrôlés et partenariats	Total consolidé*	Ajustements NCSP consolidé	Budget NCSP consolidé
Revenus							
Fonctionnement	1 936,6 M\$	1 019,7 M\$	1 655,5 M\$	317,1 M\$	2 044,3 M\$	45,3 M\$	2 089,6 M\$
Investissement	542,7 M\$	139,1 M\$	94,9 M\$	156,0 M\$	390,0 M\$	13,1 M\$	403,1 M\$
Total des revenus	2 479,3 M\$	1 158,8 M\$	1 750,4 M\$	473,1 M\$	2 434,3 M\$	58,4 M\$	2 492,7 M\$
Charges	1 950,7 M\$	886,4 M\$	1 493,2 M\$	303,1 M\$	1 734,7 M\$	357,8 M\$	2 092,5 M\$
Excédent (déficit) de l'exercice	528,6 M\$	272,4 M\$	257,2 M\$	170,0 M\$	699,6 M\$	-299,4 M\$	400,2 M\$

* Le total consolidé exclut les opérations entre les compétences d'agglomération, les compétences de nature locale et les organismes contrôlés et partenariats



² Soit ceux de la Ville et des organismes compris dans son périmètre comptable : le Réseau de transport de la Capitale (RTC) et la Société municipale d'habitation Champlain (SOMHAC)

MESURES DE RÉDUCTION DE DÉPENSES

Afin de limiter l'augmentation des dépenses, des efforts budgétaires de 23,8 M\$ sont prévus par les unités administratives, et ce, sans affecter les services aux citoyens. Le tableau suivant présente le sommaire des efforts budgétaires.

Mesure de réduction de dépenses des unités administratives
(en dollars)

	Budget 2024
Optimisation dans la gestion administrative	
Frais administratifs	
Réduction des fournitures de bureau (diminution de 10,0 %)	106 939 \$
Réduction des frais de déplacement (diminution de 15,0 %)	381 539 \$
Réduction des contrats de services professionnels	318 825 \$
Espaces locatifs	
Diminution des baux à la suite de l'optimisation des espaces	912 500 \$
Réduction de location dans les centres de services scolaires	300 000 \$
Gestion des bâtiments	
Mesures d'économie d'énergie	1 342 274 \$
Réduction des frais d'entretien	300 400 \$
Gel et optimisation de la flotte de véhicules légers	
Économies de coûts d'entretien	200 000 \$
Économies sur le volume de carburant	121 753 \$
Voies de circulation	
Économies dans l'entretien des voies de circulation, incluant déneigement	3 000 000 \$
Optimisation liée à la gestion de la mobilité	322 468 \$
Sous-total optimisation dans la gestion administrative	7 306 698 \$



	Budget 2024
Optimisation dans la gestion des services	
Matières résiduelles	
Reprise en régie de la collecte pour le secteur de La Haute-Saint-Charles	2 555 000 \$
Optimisation des opérations aux écocentres	400 000 \$
Obligation d'utiliser des sacs en papier pour la récupération de feuilles	150 000 \$
Matières organiques	
Réduction des coûts au centre de récupération des matières organiques	1 555 000 \$
Réduction des coûts de traitement des résidus alimentaires	550 000 \$
Traitement des eaux	
Optimisation de l'utilisation des produits chimiques	286 000 \$
Réduction des coûts de dépistage des conduites en plomb	317 437 \$
Aménagements	
Optimisation des installations extérieures	200 000 \$
Sous-total optimisation dans la gestion des services	6 013 437 \$
Contrôle de la masse salariale	
Économies sur mouvements de personnel et abolitions de postes	6 467 499 \$
Réduction des heures supplémentaires	1 510 000 \$
Sous-total contrôle de la masse salariale	7 977 499 \$
Autres mesures de réduction de dépenses	2 454 225 \$
Mesures de réduction de dépenses	23 751 859 \$



REVENUS SUPPLÉMENTAIRES

Le budget 2024 prévoit 24,9 M\$ de revenus supplémentaires associés aux coûts de livraison de services publics de la Ville dont :

- ▶ 2,3 M\$ provenant de l'indexation générale de 5,6 % de la tarification des biens et services fournis par la Ville

De nouvelles initiatives :

- ▶ 19,3 M\$ relativement à l'ajustement des tarifications fiscales relatives à la gestion de l'eau et des matières résiduelles
- ▶ 1,7 M\$ découlant de la mise en place d'une nouvelle mesure écofiscale pour les surfaces imperméables
- ▶ 1,6 M\$ provenant de l'ajustement de certaines tarifications des biens et services fournis par la Ville

Le tableau suivant présente le détail des revenus supplémentaires associés à la livraison de services.

Revenus supplémentaires (en dollars)

	Nombre estimé	Budget 2024
Taxes		
Ajustement des tarifications fiscales relatives à la gestion de l'eau et des matières résiduelles afin de se rapprocher du coût réel des services*		19 314 000 \$
Taxe sur les surfaces imperméables		1 700 000 \$
Total taxes		21 014 000 \$
Tarifications		
Indexation générale de 5,6 % des tarifs sur les biens et services fournis par la Ville		2 273 000 \$
Utilisation de la voie publique :		
Tarification pour l'occupation de la chaussée	750	500 000 \$
Revenus de stationnements - harmonisation des heures de parcomètres, ajout des zones et ajustement des tarifications des vignettes		304 000 \$
Demandes de services :		
Ouverture et fermeture d'eau - Ajustement du tarif de 100 \$ à 150 \$	3 000	150 000 \$
Ajustement de la tarification des permis de construction, certificats d'autorisation et modifications réglementaires	7 261	400 000 \$
Tarification pour la coupe d'arbres dans les projets de construction ou d'aménagement	1 810	150 000 \$
Enregistrement obligatoire des chats	12 000	145 000 \$
Total tarifications		3 922 000 \$
Total des revenus supplémentaires		24 936 000 \$

* La dernière révision des tarifications fiscales relatives à la gestion de l'eau et des matières résiduelles avait été réalisée en 2013

Au cours de l'année 2024, à la suite de l'adoption du projet de loi en matière de fiscalité municipale, la Ville appliquera une taxe sur les terrains vagues desservis équivalente à 2,5 fois le taux de base applicable à la catégorie des immeubles résidentiels comparativement au maximum de 2 fois actuellement permis. Les revenus additionnels permettront de réduire le recours à l'excédent de fonctionnement pour équilibrer le budget.

AJOUTS DE SERVICES PRIORITAIRES AUX CITOYENS

En 2024 les ajouts de services prioritaires aux citoyens totalisent 22 521 560 \$ dont 10 084 229 \$ en soutien à la Stratégie de développement durable. Ces ajouts amélioreront la qualité des services rendus aux citoyens.

Le tableau suivant présente les ajouts selon les services rendus, qui comprennent notamment des améliorations en lien avec la sécurité urbaine, l'animation et le soutien au milieu et l'environnement.

Ajouts de services aux citoyens par services rendus (en dollars)

	Hausse 2024	Développement durable
Stimuler l'essor de la ville	530 101 \$	230 101 \$
Bien aménager la ville	298 529 \$	99 420 \$
Assurer la sécurité urbaine	4 242 016 \$	2 222 644 \$
Animer et soutenir le milieu	4 040 000 \$	2 415 000 \$
Procurer un environnement écoresponsable et sain	3 215 957 \$	3 215 957 \$
Assurer les déplacements des personnes et des biens	1 782 513 \$	805 116 \$
Gérer l'eau	1 462 154 \$	447 991 \$
Bien administrer la Ville		
Gouvernance	209 090 \$	-
Soutien aux services rendus	6 741 200 \$	648 000 \$
Total des ajouts de services aux citoyens	22 521 560 \$	10 084 229 \$

Le détail des ajouts de services rendus se retrouve à la section dépenses du document budgétaire détaillé



CADRE FINANCIER

Afin d'assurer une saine gestion des finances publiques, la Ville respecte son cadre financier par l'application de politiques financières rigoureuses. Les politiques financières fixent certaines balises essentielles à de bonnes pratiques de gestion. Elles sont renforcées par les cibles suivantes :

- ▶ dette nette consolidée par rapport aux revenus de fonctionnement consolidés à 70,0 % d'ici 2032
- ▶ service de la dette nette par rapport aux revenus de fonctionnement à 10,0 % d'ici 2032
- ▶ dotation annuelle de la réserve d'infrastructures pour changements climatiques pouvant atteindre 300,0 M\$

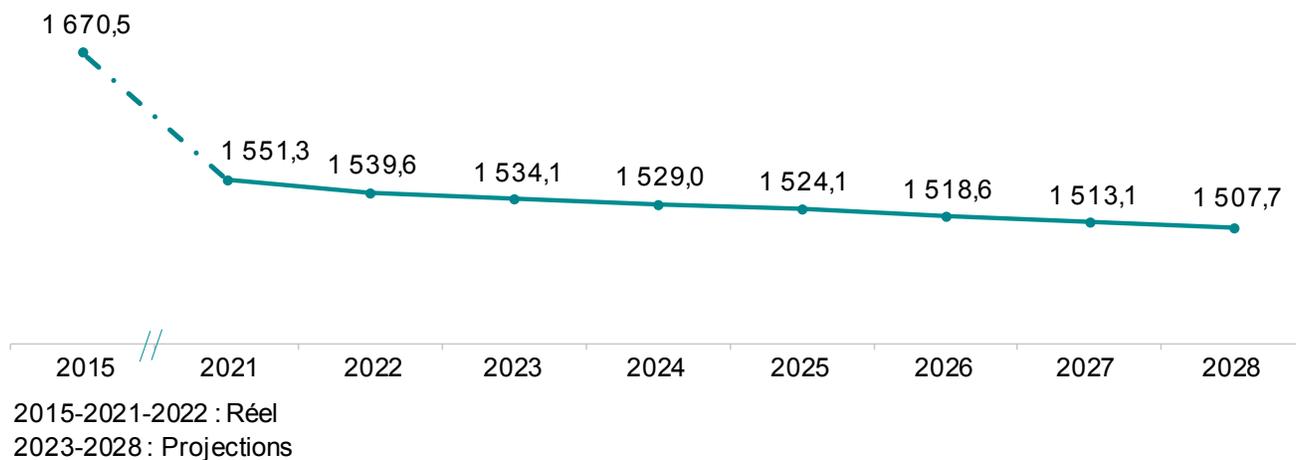
Cadre financier	Budget 2023	Budget 2024
Dette nette consolidée par rapport aux revenus de fonctionnement Cible : ≤ 70,0 % en 2032	89,1 %	86,9 %
Service de la dette nette par rapport aux revenus de fonctionnement Cible : ≤ 10,0 % en 2032	14,6 %	13,7 %
Réserve d'infrastructures pour changements climatiques + 15,0 M\$ par an Cible : 300,0 M\$	15,0 M\$	30,0 M\$
Paiement comptant d'immobilisations (PCI) Cible : 157,7 M\$ récurrent	157,7 M\$	157,7 M\$
Réserve financière pour le paiement de la dette Cible : 50,0 M\$ récurrent	50,0 M\$	50,0 M\$
Rémunération globale Cible : ≤ 40,0 %	35,3 %	33,5 %
Contingent Cible : 0,5 % du budget de fonctionnement des unités administratives	5,0 M\$	5,8 M\$



DETTE NETTE

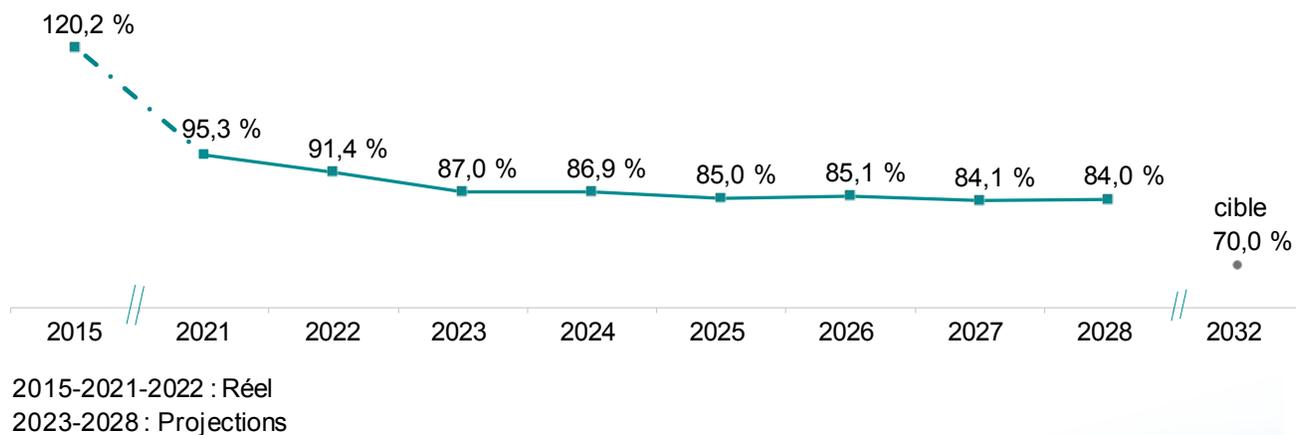
La gestion financière responsable permet de diminuer la pression sur la dette. En 2024, la dette nette recule à 1 529,0 M\$, en baisse de 5,1 M\$ par rapport à la projection 2023.

Dettes nettes
(en millions de dollars)



En 2024, il est prévu que le ratio de la dette nette consolidée par rapport aux revenus de fonctionnement consolidés soit de 86,9 %.

Dettes nettes consolidées par rapport aux revenus de fonctionnement consolidés



PROGRAMME DÉCENNAL D'IMMOBILISATIONS 2024-2033

La Ville effectue une planification des investissements sur une période de dix ans afin de permettre une meilleure planification des besoins de pérennité des infrastructures et des grands projets de développement de la Ville dans le respect de la Politique de gestion de la dette.

En 2024, le total des investissements prévus se situe à 1 268,6 M\$, dont 1 027,3 M\$ pour la Ville et 241,3 M\$ pour le RTC.

Sommaire des investissements (en millions de dollars)

Programme décennal d'immobilisations	2024	2025	2026	2027	2028	Total 2024-2028	2029-2033	Total 2024-2033	
INVESTISSEMENTS									
Ville de Québec	716,5	659,4	579,3	521,5	481,9	2 958,5	2 310,8	5 269,3	62,0 %
Tramway de Québec*	310,8	-	-	-	-	310,8	-	310,8	3,7 %
Sous-total Ville de Québec	1 027,3	659,4	579,3	521,5	481,9	3 269,3	2 310,8	5 580,1	65,7 %
Réseau de transport de la Capitale (RTC)	241,3	236,1	414,7	418,0	377,6	1 687,8	1 229,8	2 917,6	34,3 %
Investissements totaux	1 268,6	895,5	994,0	939,5	859,5	4 957,1	3 540,6	8 497,7	100,0 %
FINANCEMENT									
Financement externe	646,4	345,7	431,7	424,1	368,9	2 216,9	1 264,0	3 480,9	41,0 %
Emprunts par obligations	402,2	376,9	392,4	350,2	326,9	1 848,7	1 468,1	3 316,8	39,0 %
Paiement comptant d'immobilisations	157,7	157,7	157,7	157,7	157,7	788,5	788,5	1 577,0	18,6 %
Fonds de parcs, fonds carrières et sablières et autres	62,3	15,2	12,2	7,5	6,0	103,1	20,0	123,1	1,4 %
Financement total	1 268,6	895,5	994,0	939,5	859,5	4 957,1	3 540,6	8 497,7	100,0 %

* Le montant pour 2024 correspond au solde de l'enveloppe des dépenses autorisées; seuls les travaux essentiels seront poursuivis jusqu'à ce que les discussions avec le gouvernement soient finalisées

Il s'agit d'investissements importants qui s'inscrivent en continuité avec les actions entreprises au cours des dernières années. La Ville a choisi d'investir notamment pour de grands projets, tels que le logement social, la mobilité active, le Plan de transition et d'action climatique et la sécurité routière, et de profiter pleinement des programmes gouvernementaux d'aide financière destinés aux infrastructures. La mise à niveau des infrastructures et l'amélioration de la qualité des services rendus aux citoyens vont permettre de transférer aux générations futures des équipements municipaux de valeur.

En novembre 2023, le gouvernement a mandaté CDPQ Infra pour identifier un projet de transport structurant permettant d'améliorer le transport en commun pour la ville de Québec. Le projet de tramway sera évalué dans le cadre de ce mandat. L'investissement de 310,8 M\$ est prévu pour 2024. Seuls les travaux essentiels seront poursuivis jusqu'à ce que les discussions avec le gouvernement soient finalisées.

GRANDS PROJETS DU PROGRAMME DÉCENNAL D'IMMOBILISATIONS 2024-2033

Le portrait d'une ville se dessine en fonction des projets majeurs qui voient le jour sur son territoire.

Les investissements prévus au PDI 2024-2033 sont de 8 497,7 M\$ et comprennent notamment les grands projets présentés au tableau suivant.

GRANDS PROJETS D'INVESTISSEMENT | Montants prévus pour 2024-2033

2 917,6 M\$		Projets du Réseau de transport de la Capitale, dont les PROJETS D'ÉLECTRIFICATION
1 170,1 M\$		Projets d' INGÉNIERIE , notamment la réhabilitation et la réfection de chaussées, la réfection et l'entretien des ouvrages d'art, des ouvrages d'eau et d'assainissement
250,9 M\$		Projets liés à l'entente de DÉVELOPPEMENT CULTUREL entre le ministère de la Culture et des Communications et la Ville (232,5 M\$) et VISIONS CULTURELLES (18,4 M\$)
209,9 M\$		Projets de réfection des postes D'EAU POTABLE ET D'EAUX USÉES (84,3 M\$), de l' USINE DE TRAITEMENT DE L'EAU POTABLE de Sainte-Foy (29,9 M\$), protection de la PRISE D'EAU du lac Saint-Charles (19,8 M\$) et augmentation de la réserve d'eau potable de l' USINE DE TRAITEMENT DES EAUX de Québec (6,3 M\$)
193,0 M\$		Mise en œuvre de la Vision de la MOBILITÉ ACTIVE 2023-2027
186,2 M\$		Développement de LOGEMENTS SOCIAUX (89,5 M\$), programme RÉNOVATION QUÉBEC (65,0 M\$), programme ACCÈS FAMILLE (24,7 M\$), développement d'habitations abordables (4,0 M\$) et Fonds fiscalisés pour logements abordables (3,0 M\$)
182,3 M\$		ACQUISITIONS ET REMPLACEMENTS DE DIVERS VÉHICULES , incluant les véhicules électriques et les bornes de recharge

127,1 M\$		Plan directeur AQUATIQUE
101,4 M\$		Investissements en SÉCURITÉ ROUTIÈRE
100,0 M\$		Travaux au COMPLEXE DE VALORISATION ÉNERGÉTIQUE de la ville de Québec
91,7 M\$		Travaux correctifs de la RIVIÈRE LORETTE (55,8 M\$) et travaux liés au PLAN de mise en valeur des RIVIÈRES (35,9 M\$)
89,0 M\$		PLAN DE TRANSITION et D'ACTION CLIMATIQUE
84,9 M\$		Mise à niveau des équipements récréatifs, sportifs et de plein air, notamment les aires de PLANCHES À ROULETTES (22,5 M\$), les terrains de TENNIS et de PICKLEBALL (17,4 M\$), les terrains de BASKETBALL (8,3 M\$), les terrains de BASEBALL (8,9 M\$), les surfaces synthétiques de SOCCER (4,8 M\$), les terrains de VOLLEYBALL DE PLAGE (4,0 M\$) et les surfaces MULTISPORTS (19,0 M\$)
83,7 M\$		Plantation d' ARBRES et autres végétaux
2 709,9 M\$		Autres projets prévus au Programme décennal d'immobilisations
8 497,7 M\$	INVESTISSEMENTS TOTAUX 2024-2033	



