

# BUDGET 2024

## EN BREF

Fonctionnement  
et investissement

Service des finances  
6 décembre 2023



# CONTEXTE

- L'inflation observée de 5,6 %, pour une 2<sup>e</sup> année consécutive, représente une hausse cumulative de 11,2 % :
  - Situation jamais vue depuis 1991, soit 32 ans
- Résulte de plusieurs pressions :
  - Prix des matières premières
  - Chaînes d'approvisionnement
  - Rareté de la main-d'œuvre
  - Hausse des taux d'intérêt
- Pour la Ville, la combinaison de ces éléments se traduit par des pressions sur les dépenses supérieures à l'inflation

# ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES

Une approche responsable :

- Hausse de taxes inférieure à l'inflation
- Réduction des dépenses pour compenser en partie l'inflation
  - Optimisation dans la gestion administrative
  - Optimisation dans la gestion des services
  - Contrôle de la masse salariale
- Revenus supplémentaires pour la fourniture de services
- Des actions additionnelles pour soutenir la croissance économique et les services prioritaires
- Respect du cadre financier

# BUDGET DE FONCTIONNEMENT 2024

## Un budget équilibré

**Dépenses de 1 904,1 M\$, en hausse de 131,9 M\$ (7,4 %)**

- + 90,4 M\$ continuité des services existants
- + 27,7 M\$ service de la dette et autres dépenses, incluant le RTC
- 23,8 M\$ mesures de réduction de dépenses par les unités administratives
- + 22,5 M\$ ajouts de services prioritaires aux citoyens
- + 15,0 M\$ réserve d'infrastructures pour changements climatiques

**Revenus de 1 904,1 M\$, en hausse de 131,9 M\$ (7,4 %)**

- Majoration des taxes limitée à 3,0 % en comparaison avec l'inflation observée de 5,6 %
- Ajustement des tarifications fiscales relatives à la gestion de l'eau et des matières résiduelles
- Revenus supplémentaires découlant de la tarification de biens et services
- Affectation de l'excédent de fonctionnement pour 25,0 M\$

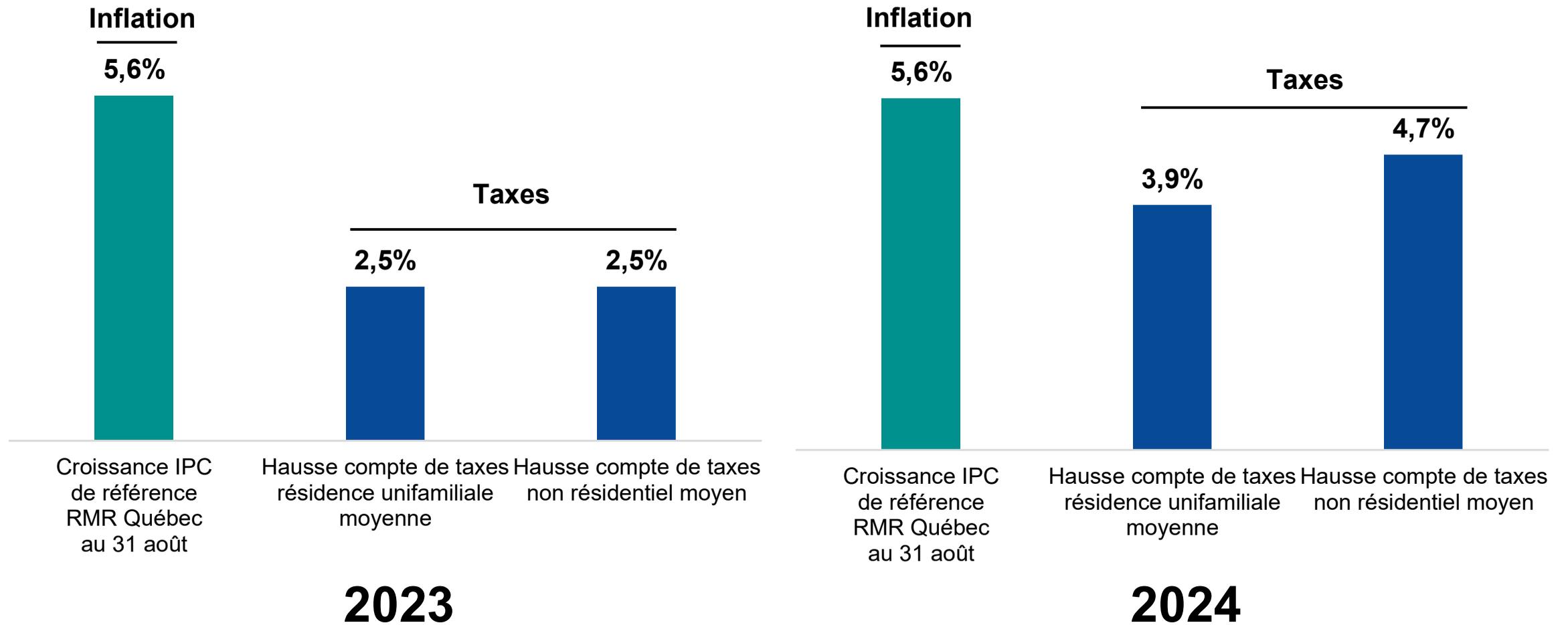
# TAXATION RÉSIDENTIELLE

Taxation résidentielle : augmentation inférieure à l'inflation observée

Résidence unifamiliale moyenne de 293 000 \$

|   |        |   |
|---|--------|---|
| ↑ | 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 %  | <b>Hausse de la facture de taxes</b>                        |

# INFLATION ET COMPTE DE TAXES



# ÉCONOMIE SUR LA FACTURE DE TAXES

| Facture de taxes pour la résidence unifamiliale moyenne |                 |               |               |
|---|-----------------|---------------|---------------|
|   | Selon inflation | Réelle        | Économie      |
| 2022  | 3 026 \$        | 3 026 \$      |               |
| 2023  | 3 192 \$        | 3 100 \$      | 92 \$         |
| Variation en \$   | <b>166 \$</b>   | <b>74 \$</b>  |               |
| Indexation appliquée                                    | <b>5,6 %</b>    | <b>2,5 %</b>  |               |
| 2024  | 3 366 \$        | 3 220 \$      | 146 \$        |
| Variation en \$   | <b>174 \$</b>   | <b>120 \$</b> |               |
| Indexation appliquée                                    | <b>5,6 %</b>    | <b>3,9 %</b>  |               |
| <b>Économie cumulative sur 2 ans</b>                    |                 |               | <b>238 \$</b> |

# TAXATION NON RÉSIDENTIELLE

Taxation non résidentielle : augmentation inférieure à l'inflation observée

Immeuble non résidentiel moyen

|   |       |   |
|---|-------|---|
| ↑ | 3,0 % | Taxe foncière générale                                      |
| ↑ | 1,7 % | Tarifications relatives à l'eau et aux matières résiduelles |
| ↑ | 4,7 % | <b>Hausse de la facture de taxes</b>                        |

# VARIATION BUDGÉTAIRE DES DÉPENSES

## (EN M\$)

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

# CROISSANCE DES DÉPENSES

Les composantes de prix entraînent des augmentations des biens et services de la Ville au-delà de l'indice global des prix de 5,6 %

- Hausse de la valeur des biens et services de 11,4 % en 2024
- Les biens et services représentent 38,2 % du total des dépenses

| <b>BUDGET 2024 (EN M\$)</b>                              | <b>2023</b>    | <b>2024</b>    | <b>Écart</b> |              |
|--|----------------|----------------|--------------|--------------|
| Biens et services  | 652,1          | 726,7          | 74,6         | 11,4 %       |
| Rémunération, dépenses de financement et autres dépenses | 1 120,1        | 1 177,4        | 57,3         | 5,1 %        |
| <b>TOTAL</b>   | <b>1 772,2</b> | <b>1 904,1</b> | <b>131,9</b> | <b>7,4 %</b> |

# CROISSANCE DES INDICES DE PRIX

Plusieurs composantes de prix ont des augmentations au-delà de l'indice global des prix de 5,6 %

## Éléments qui se traduisent par des hausses supérieures au taux général d'inflation

|   | 2022          | 2023         | Cumulatif<br>2 ans * |
|---|---------------|--------------|----------------------|
| <b>Croissance IPC - RMR Québec (septembre à août)</b>   | <b>5,6 %</b>  | <b>5,6 %</b> | <b>11,2 %</b>        |
| <b>Composantes pour le Québec (septembre à août)</b>  |               |              |                      |
| Électricité - tarification clientèle d'affaires d'Hydro-Québec **                                   | 2,6 %         | 6,5 %        | 9,1 %                |
| Gaz naturel   | 30,8 %        | 8,9 %        | 39,7 %               |
| Essence   | 42,9 %        | -4,0 %       | 39,0 %               |
| Produits de nettoyage ménager   | 6,3 %         | 9,1 %        | 15,4 %               |
| Pièces, entretien et réparation de véhicules automobiles  | 6,0 %         | 7,9 %        | 13,9 %               |
| Transport   | 12,1 %        | 3,1 %        | 15,1 %               |
| <b>Croissance de l'indice des prix des produits industriels (IPPI) Canada (septembre à août)</b>    | <b>15,3 %</b> | <b>1,5 %</b> | <b>16,8 %</b>        |
| Produits chimiques  | 20,5 %        | -3,3 %       | 17,2 %               |
| Asphalte et produits d'asphalte   | 38,8 %        | -2,6 %       | 36,2 %               |
| Produits métalliques ouvrés   | 17,6 %        | 5,3 %        | 23,0 %               |
| Pièces de machines et de matériel industriel  | 7,8 %         | 5,9 %        | 13,7 %               |
| Produits de télécommunications électriques, électroniques et audiovisuelles                         | 13,6 %        | 8,6 %        | 22,2 %               |
| <b>Rémunération hebdomadaire moyenne</b>  |               |              |                      |
| Branche productrice de biens  | 5,5 %         | 5,3 %        | 10,8 %               |
| Services professionnels, scientifiques et techniques  | 6,7 %         | 5,4 %        | 12,1 %               |
| Salaire minimum au Québec (hausse de 13,50 \$ à 14,25 \$ en 2022 et de 14,25 \$ à 15,25 \$ en 2023) | 5,6 %         | 7,0 %        | 12,6 %               |

Source : Statistiques Canada

\* Cumulatif non composé

\*\* Indexation annuelle des tarifs pour la clientèle d'affaires en vigueur au 1<sup>er</sup> avril - Variation de l'IPC au Québec au 30 septembre

# HAUSSES DE COÛTS SUPÉRIEURES À L'INFLATION

## Augmentations de coûts pour la Ville

| Secteurs affectés  | Budget 2024 |
|--|-------------|
| Gestion des immeubles (énergie)  | 14,8 %      |
| Gestion des équipements motorisés, Entretien des voies de circulation (essence)  | 12,1 %      |
| Entretien des voies de circulation (contrats de déneigement de la chaussée)  | 30,0 %      |
| Gestion des immeubles (entretien ménager)  | 14,7 %      |
| Gestion des équipements motorisés (entretien des véhicules)  | 15,2 %      |
| Gestion des équipements motorisés (pièces de véhicules)  | 45,2 %      |
| Gestion des matières résiduelles (collecte)  | 7,2 %       |
| Produits industriels et valorisation, Traitement des eaux, Loisirs, sports et vie communautaire (produits chimiques)           | 13,7 %      |
| Entretien des voies de circulation (pavage à contrat)  | 11,5 %      |
| Entretien des réseaux d'aqueduc et d'égout (biens et services)   | 21,5 %      |
| Produit industriel et valorisation (pièces d'équipements industriels : services techniques et achats non-durables)             | 7,4 %       |
| Technologies de l'information (ordinateurs, appareils de communication, audio, vidéo, pièces, composantes : biens et services) | 12,7 %      |

# MESURES DE RÉDUCTION DES DÉPENSES

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 |
| Économies liées à la gestion de la mobilité                               | 322 468   |

---

|   |                  |
|---|------------------|
| <b>Sous-total optimisation dans la gestion administrative</b> | <b>7 306 698</b> |
|---|------------------|

---

# MESURES DE RÉDUCTION DES DÉPENSES

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

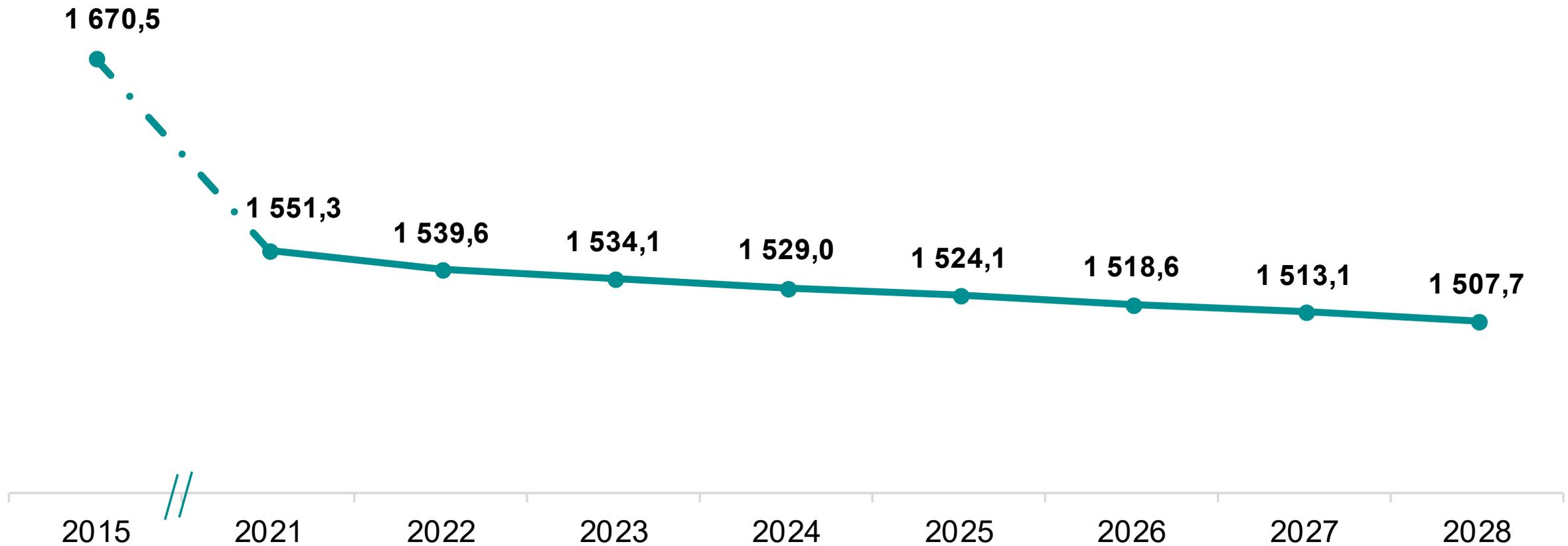
7 977 499

|   |           |
|---|-----------|
| Autres mesures de réduction de dépenses | 2 454 225 |
|---|-----------|

## Mesures de réduction de dépenses

23 751 859

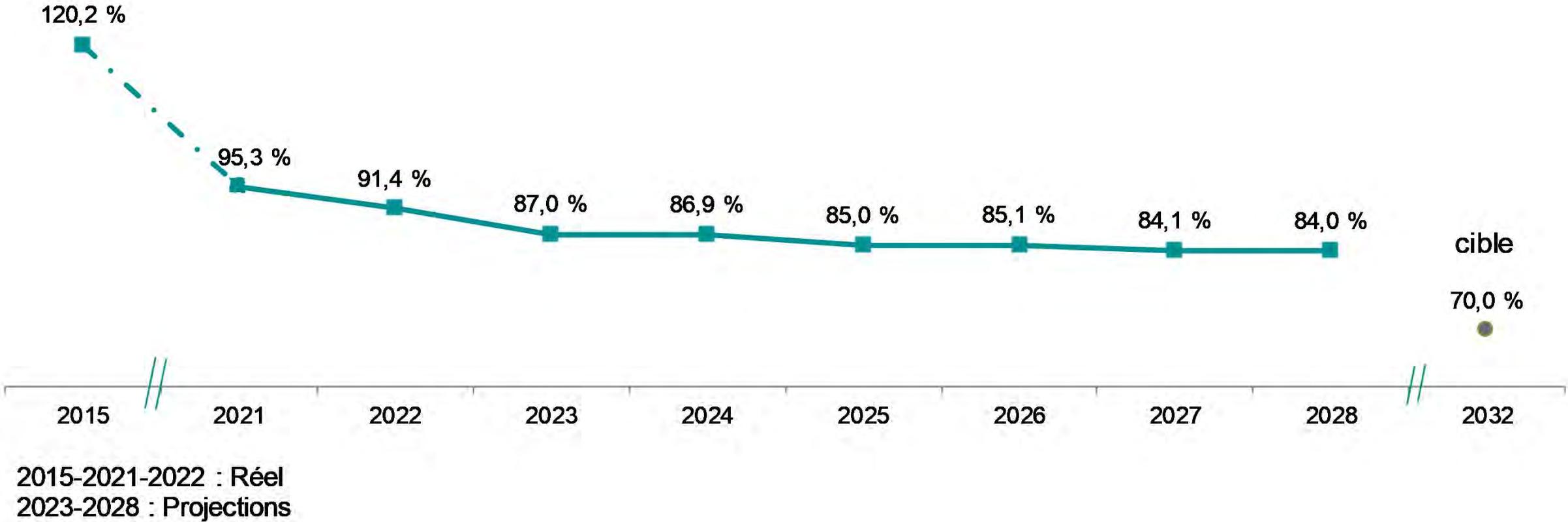
# DETTE NETTE (EN M\$)



2015-2021-2022 : Réel  
2023-2028 : Projections

# DETTE NETTE CONSOLIDÉE PAR RAPPORT AUX REVENUS DE FONCTIONNEMENT CONSOLIDÉS

(INCLUANT RTC ET SOMHAC) (EN M\$)



# PROGRAMME DÉCENNAL D'IMMOBILISATIONS 2024-2033

| PROGRAMME DÉCENNAL D'IMMOBILISATIONS     | 2024           | 2024-2028      | 2029-2033      | TOTAL<br>2024-2033 |                |
|--|----------------|----------------|----------------|--------------------|----------------|
| <b>INVESTISSEMENTS</b>                   |                |                |                |                    |                |
| Ville de Québec                          | 716,5          | 2 958,5        | 2 310,8        | 5 269,3            | 62,0 %         |
| Tramway de Québec                        | <u>310,8</u>   | <u>310,8</u>   | =              | <u>310,8</u>       | 3,7 %          |
| Sous-total Ville de Québec               | 1 027,3        | 3 269,3        | 2 310,8        | 5 580,1            | 65,7 %         |
| Réseau de transport de la Capitale (RTC) | 241,3          | 1 687,8        | 1 229,8        | 2 917,6            | 34,3 %         |
| <b>Investissements totaux</b>            | <b>1 268,6</b> | <b>4 957,1</b> | <b>3 540,6</b> | <b>8 497,7</b>     | <b>100,0 %</b> |

- Les investissements pour l'année 2024 sont de 1 268,6 M\$
- Ces investissements incluent 241,3 M\$ pour le RTC

# INVESTISSEMENTS EN HABITATION

## Investissements en logements pour les 10 prochaines années : 255,6 M\$

|          |   |
|----------|---|
| 89,5 M\$ | Fonds de développement du logement social                   |
| 65,0 M\$ | Programme Rénovation Québec (PRQ)                           |
| 30,0 M\$ | Mise en œuvre de la Vision de l'habitation                  |
| 24,7 M\$ | Programme Accès Famille                                     |
| 17,6 M\$ | Acquisition de terrains – projets de logement social        |
| 11,2 M\$ | Écoquartier de la Pointe-aux-Lièvres                        |
| 7,5 M\$  | Fonds immobilier communautaires (FIC)                       |
| 4,0 M\$  | Programme d'habitation abordable Québec                     |
| 3,0 M\$  | Fonds fiscalisés Desjardins – FTQ pour logements abordables |
| 1,6 M\$  | Écoquartier D'Estimauville                                  |
| 1,5 M\$  | Programme de contraintes de sites – logements sociaux       |

MERCI