



# Portrait annuel sur la connaissance de l'état des actifs de la Ville de Montréal - Situation au 31 décembre 2023

Présentation au Comité exécutif  
13 novembre 2024

Service de la planification stratégique et de la performance organisationnelle

1. Introduction
2. Indices d'état et définitions
3. Notes méthodologiques
4. Faits saillants
  - Valeur de remplacement (VAR) et état moyen par catégorie
  - Déficit de maintien d'actifs (DMA)
  - Investissements annuels requis sur 10 ans et PDI 2024-2033
5. Conclusion

# 1. Introduction

- Le portrait annuel documente l'état des actifs municipaux au 31 décembre 2023.
- Le portrait comprend les données des actifs des unités d'affaires suivantes :
  - 11 services centraux
  - 19 arrondissements (bâtiments locaux et rues locales)
  - Commission des services électriques de Montréal (CSEM)
  - Société du parc Jean-Drapeau (SPJD)
- L'élaboration du portrait constitue **une démarche complexe en constante évolution** considérant l'envergure, mais également la diversité du parc d'actifs de la Ville.
- Progressivement, **les unités d'affaires augmentent leur maturité** en matière de gestion des actifs, sur des bases communes.
- La Ville de Montréal vise à **harmoniser ses pratiques** afin de présenter un portrait complet de ses actifs, où les données permettront de mesurer l'évolution de ceux-ci et ainsi mieux planifier les investissements requis.

## **2. Indices d'état et définitions**

L'état des actifs recensés par les UA est présenté sous la forme d'un indice d'état.

Indice	État
<b>A</b>	Très bon → satisfaisant pour l'avenir
<b>B</b>	Bon → acceptable pour le moment
<b>C</b>	Satisfaisant → suivi nécessaire
<b>Seuil d'état</b>	
<b>D</b>	Mauvais → risque accru de compromettre le service
<b>E</b>	Très mauvais → insatisfaisant pour un usage prolongé

} Déficit  
de  
maintien  
d'actifs

## **Valeur de remplacement**

Somme des investissements requis pour construire ou acquérir une infrastructure de même dimension et utilité, possédant des caractéristiques techniques équivalentes, selon les techniques de construction, les codes et les matériaux ou les spécifications techniques en vigueur au moment de l'estimation.

## **Déficit de maintien d'actifs**

Somme des investissements requis pour réaliser les travaux nécessaires pour rétablir l'état physique d'une infrastructure et ramener celle-ci au-dessus du seuil d'état, permettant ainsi d'assurer la santé et la sécurité des personnes, de poursuivre son utilisation à laquelle elle est destinée,.

## **Investissements annuels moyens requis durant les 10 prochaines années pour maintenir le seuil d'état**

Montant annuel moyen (sur une période de 10 ans) requis pour maintenir les actifs au-dessus du seuil d'état, c'est-à-dire dans un état A, B ou C (très bon, bon ou satisfaisant). L'investissement moyen inclut le maintien régulier des actifs ainsi que le rattrapage du déficit de maintien.

# 3. Notes méthodologiques

Dans le cadre du présent portrait, il est important de souligner certaines limites afin de permettre aux lectrices et lecteurs de comprendre les données qui sont présentées et de les mettre en contexte.

- **Nouveaux actifs recensés**

Certains actifs des arrondissements ont été ajoutés cette année.

- **Nouvelles données**

De nouvelles données ont été produites par des unités d'affaires en matière de déficit de maintien d'actifs et besoins annuels en investissements.

- **Méthodologies et mesures**

Dans un contexte d'amélioration des connaissances et de pratiques, certaines méthodologies pour évaluer l'état des actifs et certains paramètres de mesure ont été révisées par les services centraux.

- **Valeur de remplacement**

Les valeurs de remplacement de certains actifs recensés ont été mises à jour et peuvent avoir un impact sur la valeur totale des actifs de la Ville sans toutefois en augmenter le nombre. Les mises à jour considèrent notamment l'inflation et les coûts à la hausse pour différents types de travaux.

- **Portrait incomplet**

Certains actifs tels les parcs locaux sous la responsabilité des arrondissements n'ont pas été recensés dans le cadre du présent portrait. Ceux-ci seront ajoutés dans les prochaines éditions du portrait annuel, ce qui viendra bonifier la valeur totale des actifs de la Ville.

- **Développement de la pratique**

Il est à noter que la détermination du DMA et de son évolution pour certains types d'actifs, notamment les actifs naturels dans les parcs, les berges des grands plans d'eau et les arbres sur rue représentent un défi pour l'ensemble des unités d'affaires.

L'évaluation de la valeur de remplacement des œuvres d'art est en cours d'évaluation.

- **Écarts observés entre les données des UA et celles fournies par le Service des finances**

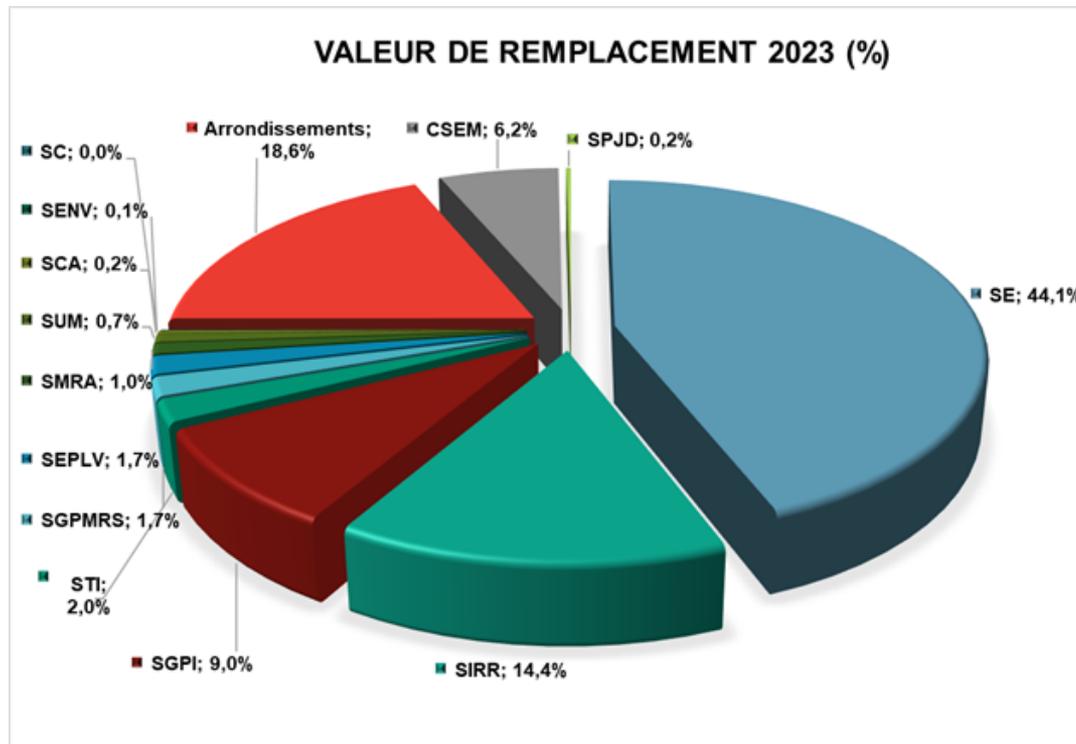
Un travail d'arrimage sera fait en 2025 pour corriger et/ou expliquer certains écarts observés entre les données transmises par les UA et celles obtenues du Service des finances.

- **Financement**

La seule source de financement étudiée dans le cadre du présent rapport est le PDI 2024-2033. Les subventions et toutes autres sources associées aux investissements ne sont pas considérées.

## **4. Faits saillants**

La VAR des actifs recensés de la Ville s'élève à **77 G\$**.



La grande majorité des actifs municipaux recensés relèvent du service de l'eau, des arrondissements, du SIRR et du SGPI.

# État moyen des actifs en fonction de la VAR

## Répartition par catégorie

Basé sur la valeur de remplacement, l'indice d'état moyen des actifs recensés de la Ville est satisfaisant, soit « C » sur une échelle de A à E.

- Environ 24 % des actifs ont un indice d'état D ou E. Ces actifs sont sous le seuil d'état et donc en déficit de maintien.

INDICE D'ÉTAT Répartition p/r à la VAR (M\$)	A	B	C	D	E	N/D	TOTAL
Infrastructures - eaux usées/pluviales	0 \$	10 000 \$	5 289 \$	6 161 \$	0 \$	0 \$	21 449 \$
Infrastructures - eau potable	0 \$	7 830 \$	4 728 \$	0 \$	0 \$	0 \$	12 558 \$
Infrastructures routières	0 \$	5 834 \$	13 591 \$	1 809 \$	0 \$	1 875 \$	23 108 \$
Bâtiments administratifs	46 \$	79 \$	1 516 \$	2 861 \$	1 132 \$	0 \$	5 634 \$
Bâtiments communautaires et récréatifs	558 \$	1 697 \$	3 556 \$	2 098 \$	2 271 \$	0 \$	10 181 \$
Informatique	0 \$	0 \$	633 \$	930 \$	0 \$	0 \$	1 563 \$
Parcs, espaces verts	0 \$	0 \$	508 \$	814 \$	0 \$	0 \$	1 323 \$
Terrains de jeux	0 \$	0 \$	0 \$	11 \$	25 \$	0 \$	36 \$
Matériels roulants	0 \$	196 \$	561 \$	0 \$	0 \$	0 \$	757 \$
Infrastructures - environnement	40 \$	181 \$	183 \$	13 \$	2 \$	0 \$	419 \$
Art public	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D	N/D
<b>TOTAL</b>	<b>645 \$</b>	<b>25 817 \$</b>	<b>30 565 \$</b>	<b>14 696 \$</b>	<b>3 431 \$</b>	<b>1 875 \$</b>	<b>77 029 \$</b>
<b>Répartition (%)</b>	<b>0,8 %</b>	<b>33,5 %</b>	<b>39,7 %</b>	<b>19,1 %</b>	<b>4,5 %</b>	<b>2,4 %</b>	<b>100,0 %</b>
	<b>74 %</b>			<b>23,6 %</b>		<b>2,4 %</b>	

# Déficit de maintien d'actifs (DMA) Répartition par catégorie

La valeur totale du DMA des actifs recensés est de **10,56 G\$**.

Déficit de maintien d'actifs par catégories (en millions de dollars)	Services Centraux	Arrondissements	Total
Infrastructures - eaux usées/pluviales	2 327 \$	S/O	2 327 \$
Infrastructures - eau potable	1 078 \$	S/O	1 078 \$
Infrastructures routières	2 632 \$	1 686 \$	4 318 \$
Bâtiments administratifs	475 \$	225 \$	700 \$
Bâtiments communautaires et récréatifs	416 \$	507 \$	923 \$
Informatique	800 \$	S/O	800 \$
Parcs, espaces verts	169 \$	N/D	169 \$
Terrains de jeux	8 \$	N/D	8 \$
Matériels roulants	143 \$	S/O	143 \$
Infrastructures - environnement	95 \$	S/O	95 \$
Art public	N/D	S/O	N/D
<b>TOTAL</b>	<b>8 143 \$</b>	<b>2 418 \$</b>	<b>10 561 \$</b>

Pour les services centraux, le DMA est évalué à 8,1 G\$

Pour les arrondissements (bâtiments et rues locales seulement), le DMA est évalué à 2,4 G\$ en 2023.

# Investissements annuels moyens requis pour maintenir le seuil d'état par catégorie et planification décennale

Un écart est observé entre le financement prévu au PDI 2024-2033 et les besoins en investissements identifiés par les unités d'affaires dans le cadre du portrait au 31 décembre 2023.

Besoins vs PDI par catégories d'actifs (en millions de dollars)	Besoins annuels 10 ans	PDI annuel moyen 2024-2033	Écart entre besoins annuels et PDI
Infrastructures - eaux usées/pluviales	342 \$	186 \$	156 \$
Infrastructures - eau potable	282 \$	282 \$	0 \$
Infrastructures routières	696 \$	504 \$	192 \$
Bâtiments administratifs	179 \$	80 \$	99 \$
Bâtiments communautaires et récréatifs	314 \$	107 \$	207 \$
Informatique	313 \$	89 \$	224 \$
Parcs, espaces verts	67 \$	79 \$	(13 \$)
Terrains de jeux	1 \$	0,4 \$	0,6 \$
Matériels roulants	101 \$	101 \$	0 \$
Infrastructures - environnement	19 \$	10 \$	9 \$
Art public	1 \$	0,4 \$	0,6 \$
<b>Total:</b>	<b>2 314 \$</b>	<b>1 439 \$</b>	<b>875 \$</b>

L'écart entre les besoins annuels (2,3 G\$) et le financement annuel disponible (1,44 G\$) est de 875 M\$ en moyenne sur 10 ans.

# 5. Conclusion

- La Ville continue à être confrontée à un important défi considérant l'état moyen de ses actifs et les investissements requis pour maintenir minimalement cet état.
- Les unités d'affaires sont invitées à mettre en place ou poursuivre le développement d'outils et processus pour bien gérer les actifs sous leurs responsabilités.
- L'harmonisation des outils et méthodologies associés à l'évaluation de l'état des actifs doit se poursuivre.
- Le portrait annuel est un outil d'aide à la décision intégré au processus de planification budgétaire. Des informations complètes et précises sont essentielles dans l'exercice de priorisation des investissements de la Ville.

**Fin de la présentation**