



# BUDGET

Budget de fonctionnement

# 2015

**Présentation à l'intention  
des membres  
de la Commission sur les finances  
et l'administration**

Le 28 novembre 2014

Montréal 

# Plan de la présentation

- Les grandes lignes du budget
- Le budget global par activités
- Les quotes-parts et la fiscalité

# Grandes lignes du budget de 2015



## Objectifs liés à la confection du budget de 2015

- Limiter la croissance générale des charges fiscales à 2 %
- Optimiser les dépenses afin d'en limiter la croissance tout en garantissant le niveau de service aux citoyens
- Réaliser la première phase du PQMO visant à réduire globalement le nombre d'employés et la masse salariale
- Accroître le financement du transport collectif
- En cohérence avec le Programme montréalais des immobilisations (PMI) :
  - ▶ Accroître le paiement au comptant des immobilisations
  - ▶ Financer temporairement le service de la dette supplémentaire découlant de l'accroissement du financement par emprunt des investissements
- Implanter la réforme du financement des arrondissements

# Un budget 2015 en réduction

		Écart avec 2014	
		M\$	%
Budget global de la Ville de Montréal	4 882,6 M\$	(12,8)	(0,3)
Agglomération <sup>1</sup>	2 633,3 M\$	(16,0)	(0,6)
Local <sup>1,2</sup>	2 269,1 M\$	3,2	0,1

<sup>1</sup> Incluant la variation des transactions interentités de 19,7 M\$ à 19,8 M\$.

<sup>2</sup> Excluant les quotes-parts de la Ville de Montréal pour le financement des activités d'agglomération.

## Grandes lignes du budget

- Baisse du poids relatif de la rémunération globale à 49,2 %, soit le niveau de 2011
- La croissance des charges fiscales relevant du conseil municipal a été limitée à 2 %. Cela entraîne une croissance moyenne des charges fiscales générales de 2 % pour les immeubles non résidentiels et de 1,8 % pour les immeubles résidentiels
- Des quotes-parts d'agglomération en hausse de 2 %
- Application du PQMO qui a permis de réduire globalement les effectifs de 410 années-personnes dont 63 qui étaient financés sur le PTI
- Les coûts globaux des régimes de retraite qui étaient de 137 M\$ en 2002 ont atteint un niveau de 598,2 M\$ en 2014. En 2015, nous projetons des coûts à 494,6 M\$ soit une économie de 103,6 M\$ due aux bons rendements depuis 2012 ainsi qu'aux dispositions législatives prévues dans le projet de loi 3
- Les budgets des arrondissements sont en croissance de 20,8 M\$ ou 2,1 %
- Les budgets des services centraux sont en croissance de 25,1 M\$ pour une hausse de 1,1 %

## Grandes lignes du budget (suite)

- Le paiement au comptant des immobilisations augmente de 40 M\$
- Hausse des contributions au transport en commun de 30 M\$
- Implantation de la RFA qui se traduit par la mise en place du plan annoncé en juillet 2014. La stratégie de mise en œuvre retenue a conduit à la bonification des transferts vers les arrondissements de 3,7 M\$
- Hausse du coût du financement de 4,6 M\$ associée à la hausse temporaire de 300 M\$ du financement par emprunt
- Une contribution de 10 M\$ pour la Société des célébrations du 375<sup>e</sup> anniversaire
- 6,4 M\$ sont prévus pour la Forêt urbaine, en hausse de 5,1 M\$ par rapport au budget de 2014, auxquels s'ajoutent 7 M\$ au PTI
- 4,2 M\$ sont prévus au budget de fonctionnement pour l'opération nids-de-poule et le comblement des fissures (en hausse de 1,6 M\$)
- Intégration des impacts de 68,4 M\$ au budget de fonctionnement découlant du Pacte fiscal transitoire 2015, excluant ceux relatifs aux dépenses d'investissement (5,3 M\$)

# Évolution du budget et des dépenses réelles

	Budget 2012		Budget 2013		Budget 2014		Budget 2015	
	M\$	%	M\$	%	M\$	%	M\$	%
Rémunération globale	2 391,7	50,4	2 448,7	50,2	2 505,4	51,2	2 405,5	49,2
Service de la dette	775,9	16,4	774,8	15,9	788,6	16,1	809,7	16,6
Autres familles	1 576,3	33,2	1 655,3	33,9	1 601,4	32,7	1 667,4	34,2
<b>Total - Budget</b>	<b>4 743,9</b>	<b>100 %</b>	<b>4 878,8</b>	<b>100 %</b>	<b>4 895,4</b>	<b>100 %</b>	<b>4 882,6</b>	<b>100 %</b>

	Réal 2012		Réal 2013	
	M\$	%	M\$	%
Rémunération globale	2 436,6	53,2	2 440,0	51,4
Service de la dette	744,4	16,3	743,0	15,7
Autres familles	1 394,5	30,5	1 558,8	32,9
<b>Total - Réel</b>	<b>4 575,5</b>	<b>100 %</b>	<b>4 741,8</b>	<b>100 %</b>

# PQMO et variation de l'effectif

(en années-personnes)

SERVICES CENTRAUX	COMPARATIF 2014	BUDGET 2015	ÉCART
Budget de fonctionnement	14 511,1	14 291,7	(219,4)
Budget d'investissement	887,4	825,8	(61,6)
<b>Total - Services centraux</b>	<b>15 398,5</b>	<b>15 117,5</b>	<b>(281,0)</b>

ARRONDISSEMENTS	COMPARATIF 2014	BUDGET 2015	ÉCART
Budget de fonctionnement	6 999,5	6 872,2	(127,3)
Budget d'investissement	27,4	26,2	(1,2)
<b>Total - Arrondissement</b>	<b>7 026,9</b>	<b>6 898,4</b>	<b>(128,5)</b>

TOTAL	COMPARATIF 2014	BUDGET 2015	ÉCART
Budget de fonctionnement	21 510,6	21 163,9	(346,7)
Budget d'investissement	914,8	852,0	(62,8)
<b>Grand total</b>	<b>22 425,4</b>	<b>22 015,9</b>	<b>(409,5)</b>

# Résultats du PQMO

## Nombre de postes abolis

1 - Budget 2014	22 425 années-personnes	
Budget 2015	22 015 années-personnes	
<b>Diminution nette</b>	<b>410 années-personnes</b>	<b>(410)</b>
2 - Postes abolis en contrepartie pour permettre :		
- les ajouts de nouveaux postes	98	
- et une régularisation des postes existants depuis quelques années, mais non inscrits dans le plan d'effectifs annuel au budget de 2014	62	
	<b>160</b>	<b>(160)</b>
3 - Postes abolis pour réaliser la réduction de 5 % de la masse salariale des services centraux concernés dans le budget de 2014	287	<b>(287)</b>
<b>Total des postes abolis au brut</b>		<b>(857)</b>
<b>Total des postes abolis au net</b>		<b>(410)</b>

# Résultats du PQMO

## Enveloppe des 100 postes

### Enveloppe de 100 postes

	<b>Postes</b>
<b>A - Ajouts</b>	
Bureau de l'inspecteur général	27,0
Service de la performance organisationnelle	5,0
Bureau de la sécurité civile	6,0
Bureau de la Ville intelligente et numérique	3,0
Service des technologies de l'information	6,0
- Système M-IRIS pour la protection publique	
Stade de soccer	5,2
Centre de gestion de la mobilité urbaine (8) et stationnement intelligent (4)	12,0
Évaluation	8,0
Centre sportif St-Laurent	6,4
Service de ressources humaines - Système de paie	2,0
Agrile du frêne et canopée	5,0
Turcot et Pont Champlain	7,0
SRH - Dotation pour le SPVM et le SIM	5,0
<b>Sous-total - Ajouts</b>	<b>97,6</b>
<b>B - Régularisation de postes existants depuis quelques années, mais non inscrits dans le plan d'effectifs annuel dans le budget de 2014</b>	
Service des affaires juridiques	28,0
Arrondissement de Verdun (employés en loisirs)	18,6
Espace pour la vie	6,9
Arrondissement d'Anjou	5,4
Arrondissement de L'Île-Bizard-Sainte-Geneviève	3,4
<b>Sous-total - Régularisation de postes</b>	<b>62,3</b>
<b>Grand total des ajouts et de la régularisation</b>	<b>159,9</b>

# Impacts financiers du Pacte fiscal transitoire

## Impacts financiers

(en millions \$)

### Revenus

Perte de 50 % des revenus provenant des droits sur le divertissement	23,0
Diminution des paiements tenant lieu de taxes	29,4
Baisse des transferts relatifs aux équipements métropolitains	8,0
Perte pour les équipements anti-pollution	0,1
Perte d'une partie des redevances pour l'élimination des matières résiduelles	0,2
<b>Sous-total - Revenus</b>	<b>60,7</b>

### Dépenses

Baisse du remboursement de TVQ de 62,8 % à 50 %	7,7
<b>Sous-total - Dépenses</b>	<b>7,7</b>

<b>Total estimé des impacts financiers<sup>1</sup></b>	<b>68,4</b>
--	-------------

<sup>1</sup> Ce montant n'incorpore pas les impacts à l'égard des dépenses d'investissement de la Ville.

Ces mesures furent principalement absorbées par :

- Une révision de la croissance initialement projetée du paiement au comptant des immobilisations qui aurait été de 80 M\$ au lieu de 40 M\$.
- Les économies réalisées dans le cadre du PQMO évaluées à 33,4 M\$.

# Hausse des contributions au transport collectif en 2015

- La contribution régulière à la STM est en hausse de 25 M\$ par rapport à l'année 2014

Contribution régulière 2014	384,1 M\$
Augmentation	25,0 M\$

**Contribution régulière 2015**

**409,1 M\$**

- Par ailleurs, compte tenu de l'évolution prévue du plan d'investissement de la STM pour 2015, la contribution de la Ville au programme de la SOFIL est réduite de 3,5 M\$, soit de 16,7 M\$ à 13,2 M\$.
- 63,6 M\$ de contribution à l'Agence métropolitaine de transport, une hausse de 8,5 M\$ afin de couvrir notre part des coûts relatifs à la mise en opération du train de l'Est.

# Charge fiscale 2015 des régimes de retraite

(en millions de dollars)

**Écart 2014**

<b>Charge comptable (Tableau 84 du Budget de 2015)</b>	<b>543,7</b>	<b>(53,0)</b>
Projet de loi 3 sur les régimes de retraite - Économies anticipées	(49,0)	(49,0)
Charges constatées à financer dans le futur	(23,2)	(0,3)
Rentes et annuités	-	(1,5)
<b>Charge fiscale brute</b>	<b>471,5</b>	<b>(103,8)</b>
Mesures d'allégement « corridor »	(62,0)	-
<b>Charge fiscale nette au budget de 2015</b>	<b>409,5</b>	<b>(103,8)</b>

# Budget global par activités



# Évolution des dépenses par activités

	Réel 2012		Réel 2013		Budget 2014		Budget 2015	
	M\$	%	M\$	%	M\$	%	M\$	%
Administration générale	847,7	18,5 %	902,2	19,0 %	995,1	20,3 %	885,6	18,1 %
Sécurité publique	1 019,1	22,3 %	1 032,7	21,8 %	1 050,7	21,5 %	1 048,2	21,5 %
Transport	792,7	17,3 %	869,7	18,3 %	835,7	17,1 %	882,2	18,1 %
Hygiène du milieu	400,6	8,8 %	418,7	8,8 %	429,2	8,8 %	428,0	8,8 %
Santé et bien-être	86,1	1,9 %	90,3	1,9 %	95,1	1,9 %	97,8	2,0 %
Aménagement, urbanisme et développement	199,5	4,4 %	190,7	4,0 %	213,6	4,4 %	225,6	4,6 %
Loisirs et culture	485,4	10,6 %	494,6	10,4 %	487,4	10,0 %	505,6	10,4 %
Frais de financement et remboursement de la dette à long terme	744,4	16,2 %	742,9	15,8 %	788,6	16,0 %	809,6	16,5 %
<b>Total</b>	<b>4 575,5</b>	<b>100,0 %</b>	<b>4 741,8</b>	<b>100,0 %</b>	<b>4 895,4</b>	<b>100,0 %</b>	<b>4 882,6</b>	<b>100,0 %</b>

# Variation des dépenses par activités

(en millions de dollars)

	Agglomération	Municipal	Transactions interentités à éliminer	Global
<b>Comparatif 2014</b>	<b>2 649,3 \$</b>	<b>2 265,8 \$</b>	<b>(19,7) \$</b>	<b>4 895,4 \$</b>
<b>Variation des dépenses</b>				
 Administration générale	(54,8) \$	(54,6) \$	(0,1) \$	(109,5) \$
 Sécurité publique	(2,4) \$	(0,1) \$	- \$	(2,5) \$
 Transport	32,5 \$	14,0 \$	- \$	46,5 \$
 Hygiène du milieu	(3,6) \$	2,4 \$	- \$	(1,2) \$
 Santé et bien-être	1,4 \$	1,3 \$	- \$	2,7 \$
 Aménagement, urbanisme et développement	(1,0) \$	13,0 \$	- \$	12,0 \$
 Loisirs et culture	4,4 \$	13,8 \$	- \$	18,2 \$
 Frais de financement et remboursement de la dette à long terme	7,5 \$	13,5 \$	- \$	21,0 \$
<b>Total de la variation des dépenses</b>	<b>(16,0) \$</b>	<b>3,3 \$</b>	<b>(0,1) \$</b>	<b>(12,8) \$</b>
<b>Budget 2015</b>	<b>2 633,3 \$</b>	<b>2 269,1 \$</b>	<b>(19,8) \$</b>	<b>4 882,6 \$</b>



# Variation des dépenses

	(en millions de dollars)			Total
	Agglomération	Municipal	Transactions interentités à éliminer	
<b>Administration générale 2014</b>	<b>445,4 \$</b>	<b>569,0 \$</b>	<b>(19,3 \$)</b>	<b>995,1 \$</b>
Provision pour dossiers prioritaires 2014	(4,5 \$)	(8,0 \$)	- \$	(12,5 \$)
Pertes possibles dans la perception	2,0 \$	2,0 \$	- \$	4,0 \$
Provision pour le financement de la main-d'œuvre capitalisable	1,0 \$	1,0 \$	- \$	2,0 \$
Dépenses mixtes d'administration générale (Révision du règlement)	22,1 \$	(22,1 \$)	- \$	- \$
Intégration de diverses activités aux unités de soutien (Révision du règlement sur les dépenses mixtes)	(10,9 \$)	22,1 \$	- \$	11,2 \$
Frais relatifs aux régimes de retraite - services passés	(38,4 \$)	(14,6 \$)	- \$	(53,0 \$)
Projet de loi 3 sur les régimes de retraite - Économies anticipées	(21,6 \$)	(27,4 \$)	- \$	(49,0 \$)
Fin du chantier d'optimisation 2014 « Régimes de retraite »	11,0 \$	9,0 \$	- \$	20,0 \$
Baisse des provisions corporatives de rémunération	(5,5 \$)	(11,3 \$)	- \$	(16,8 \$)
Dépenses générales d'administration (1911) - Abolition du poste et des crédits	(2,5 \$)	(5,4 \$)	- \$	(7,9 \$)
Dépenses contingentes (1912) - Utilisation pour stratégie d'équilibre	(4,6 \$)	(4,0 \$)	- \$	(8,6 \$)
Croissance des budgets en arrondissements - Administration générale	- \$	5,6 \$	- \$	5,6 \$
Impact TVQ - Pacte fiscal transitoire 2015	2,1 \$	5,6 \$	- \$	7,7 \$
Divers	(5,0 \$)	(7,1 \$)	(0,1 \$)	(12,2 \$)
<b>Total</b>	<b>(54,8 \$)</b>	<b>(54,6 \$)</b>	<b>(0,1 \$)</b>	<b>(109,5 \$)</b>
<b>Administration générale 2015</b>	<b>390,6 \$</b>	<b>514,4 \$</b>	<b>(19,4 \$)</b>	<b>885,6 \$</b>



# Variation des dépenses

	(en millions de dollars)			Total
	Agglomération	Municipal	Transactions interentités à éliminer	
<b>Sécurité publique 2014</b>	<b>1 034,5 \$</b>	<b>16,3 \$</b>	<b>(0,1) \$</b>	<b>1 050,7 \$</b>
Hausse de la rémunération – SPVM	15,9 \$	- \$	- \$	15,9 \$
Optimisation du budget – SPVM (suite au PQMO, calendrier embauche-départ, etc.)	(16,2 \$)	- \$	- \$	(16,2 \$)
Intégration des fonctions RH, Finances et autres aux unités de soutien (Révision du règlement sur les dépenses mixtes)	(5,8 \$)	- \$	- \$	(5,8 \$)
Hausse globale du budget – SIM	4,3 \$	- \$	- \$	4,3 \$
Divers	(0,6 \$)	(0,1 \$)	- \$	(0,7 \$)
<b>Total</b>	<b>(2,4 \$)</b>	<b>(0,1 \$)</b>	<b>- \$</b>	<b>(2,5 \$)</b>
<b>Sécurité publique 2015</b>	<b>1 032,1 \$</b>	<b>16,2 \$</b>	<b>(0,1 \$)</b>	<b>1 048,2 \$</b>



# Variation des dépenses

(en millions de dollars)

	Agglomération	Municipal	Total
<b>Transport 2014</b>	<b>467,9 \$</b>	<b>367,8 \$</b>	<b>835,7 \$</b>
STM – Contribution de base	25,0 \$	- \$	25,0 \$
AMT – Hausse de la contribution (estimation incluant les impacts du train de l'Est)	8,5 \$	- \$	8,5 \$
SOFIL-STM – Baisse de la contribution (13,2 M\$ en 2015 et 16,7 M\$ en 2014)	(3,5 \$)	- \$	(3,5 \$)
Indexation pour divers contrats de neige et pour les réseaux routiers	1,3 \$	8,3 \$	9,6 \$
Opération nids-de-poule et comblement de fissures	- \$	1,6 \$	1,6 \$
Stationnement intelligent et bureau mixte de sécurité	1,5 \$	- \$	1,5 \$
Divers	(0,3 \$)	4,1 \$	3,8 \$
<b>Total</b>	<b>32,5 \$</b>	<b>14,0 \$</b>	<b>46,5 \$</b>
<b>Transport 2015</b>	<b>500,4 \$</b>	<b>381,8 \$</b>	<b>882,2 \$</b>



# Variation des dépenses

(en millions de dollars)

	Agglomération	Municipal	Total
<b>Hygiène du milieu 2014</b>	<b>233,8 \$</b>	<b>195,4 \$</b>	<b>429,2 \$</b>
<b>Matières résiduelles</b>	- \$	0,4 \$	0,4 \$
<b>Eau et égout</b>			
- Hausse des coûts d'énergie et produits chimiques (hypochlorite)	5,6 \$	- \$	5,6 \$
- Entretien de réseaux secondaires	- \$	3,9 \$	3,9 \$
- Optimisation des ressources, PQMO et autres ajustements	(4,8 \$)	(2,5 \$)	(7,3 \$)
- Intégration des fonctions RH, Finances et autres du Service de l'eau aux unités de soutien (Révision du règlement sur les dépenses mixtes)	(4,3 \$)	- \$	(4,3 \$)
- Divers	(0,1 \$)	0,6 \$	0,5 \$
<b>Total</b>	<b>(3,6 \$)</b>	<b>2,4 \$</b>	<b>(1,2 \$)</b>
<b>Hygiène du milieu 2015</b>	<b>230,2 \$</b>	<b>197,8 \$</b>	<b>428,0 \$</b>



# Variation des dépenses

(en millions de dollars)

	Agglomération	Municipal	Total
<b>Santé et bien-être 2014</b>	<b>34,9 \$</b>	<b>60,2 \$</b>	<b>95,1 \$</b>
Itinérance (intervention - 1 M\$) et grands refuges (contributions : 0,4 M\$)	1,4 \$	- \$	1,4 \$
Divers autres ajustements (dont l'indexation de la rémunération des employés du MESS)	- \$	1,3 \$	1,3 \$
<b>Total</b>	<b>1,4 \$</b>	<b>1,3 \$</b>	<b>2,7 \$</b>
<b>Santé et bien-être 2015</b>	<b>36,3 \$</b>	<b>61,5 \$</b>	<b>97,8 \$</b>



# Variation des dépenses

(en millions de dollars)

	Agglomération	Municipal	Transactions interentités à éliminer	Total
<b>Aménagement, urbanisme et développement 2014</b>	<b>60,3 \$</b>	<b>153,6 \$</b>	<b>(0,3 \$)</b>	<b>213,6 \$</b>
Programme Réussir@Montréal – Industrie	2,0 \$	- \$	- \$	2,0 \$
Croissance des budgets en arrondissements - Aménagement, urbanisme et zonage	- \$	4,4 \$	- \$	4,4 \$
Contribution - Société des célébrités du 375 <sup>e</sup> anniversaire	- \$	9,0 \$	- \$	9,0 \$
Jeux mondiaux des pompiers et policiers - Hausse des crédits	1,6 \$	- \$	- \$	1,6 \$
Contribution - Pro Tour-Grand prix cycliste	(1,0 \$)	- \$	- \$	(1,0 \$)
Budgets des centres locaux de développement (CLD) suite au dépôt du budget 2014-2015 du gouvernement du Québec	(1,6 \$)	- \$	- \$	(1,6 \$)
Finalisation d'une phase du Schéma d'aménagement et de développement de l'agglomération de Montréal	(1,2 \$)	- \$	- \$	(1,2 \$)
Divers	(0,8 \$)	(0,4 \$)	- \$	(1,2 \$)
<b>Total</b>	<b>(1,0 \$)</b>	<b>13,0 \$</b>	<b>- \$</b>	<b>12,0 \$</b>
<b>Aménagement, urbanisme et développement 2015</b>	<b>59,3 \$</b>	<b>166,6 \$</b>	<b>(0,3 \$)</b>	<b>225,6 \$</b>



# Variation des dépenses

(en millions de dollars)

	Agglomération	Municipal	Total
<b>Loisirs et culture 2014</b>	<b>84,2 \$</b>	<b>403,2 \$</b>	<b>487,4 \$</b>
Jeux du Québec 2016	0,8 \$	- \$	0,8 \$
Stade de soccer de Montréal – Frais d'exploitation	- \$	1,4 \$	1,4 \$
Contribution (hausse) – Conseil des arts et Musée Pointe-à-Callière	0,5 \$	0,1 \$	0,6 \$
Espace pour la vie – Hausse de la participation de la Ville à l'équilibre budgétaire	2,8 \$	(2,8 \$)	- \$
Forêt urbaine	- \$	5,1 \$	5,1 \$
Ajout de deux nouvelles bibliothèques (Côte-des-Neiges et Lachine)	- \$	1,8 \$	1,8 \$
Croissance des budgets en arrondissement – Loisirs et culture	- \$	6,7 \$	6,7 \$
Divers	0,3 \$	1,5 \$	1,8 \$
<b>Total</b>	<b>4,4 \$</b>	<b>13,8 \$</b>	<b>18,2 \$</b>
<b>Loisirs et culture 2015</b>	<b>88,6 \$</b>	<b>417,0 \$</b>	<b>505,6 \$</b>



# Variation des dépenses

(en millions de dollars)

	Agglomération	Municipal	Total
<b>Frais de financement et remboursement de la dette à long terme 2014</b>	<b>288,3 \$</b>	<b>500,3 \$</b>	<b>788,6 \$</b>
Frais de financement	(3,2 \$)	7,7 \$	4,5 \$
Remboursement de la dette à long terme	10,7 \$	5,8 \$	16,5 \$
<b>Total</b>	<b>7,5 \$</b>	<b>13,5 \$</b>	<b>21,0 \$</b>
<b>Frais de financement et remboursement de la dette à long terme 2015</b>	<b>295,8 \$</b>	<b>513,8 \$</b>	<b>809,6 \$</b>



# Financement de la variation des dépenses

(en millions de dollars)

<b>Variation totale des dépenses à financer</b>		<b>(12,8) \$</b>
<b>Variation des revenus</b>		
<b>Variation des quotes-parts des villes liées (sauf Montréal)</b>		5,1 \$
<b>Variation de la taxation</b>		92,7 \$
Hausse des charges fiscales 2 %	61,5 \$	
Croissance immobilière	29,0 \$	
Rajustement de la base foncière antérieure	20,0 \$	
Taxes de services – arrondissements (6,7 M\$ plus 1,1 M\$ pour croissance)	7,8 \$	
Impact du Pacte fiscal transitoire – Paiements tenant lieu de taxes	(29,5) \$	
Société de développement commerciale (SDC)	0,6 \$	
Taxe sur l'immatriculation des véhicules de promenade	0,6 \$	
Divers	2,7 \$	
<b>Variation des transferts</b>		(41,8) \$
Impact du Pacte fiscal transitoire – Droits sur le divertissement et autres	(23,2) \$	
Fonds de recrutement des policiers	(8,9) \$	
Subventions gouvernementales pour la dette à long terme	(5,6) \$	
Budgets des CLD suite au dépôt du budget 2014-2015 du gouvernement du Québec	(1,6) \$	
Divers	(2,5) \$	

# Financement de la variation des dépenses

(en millions de dollars)

**Variation totale des dépenses à financer (suite)** **(12,8) \$**

## Variation des revenus

### Variation des autres revenus

13,4 \$

Contraventions – ADS	6,0 \$
Droits de mutation	5,0 \$
Revenus d'intérêts – Fonds d'amortissement	3,8 \$
SIM (levée du moratoire)	3,6 \$
Revenus de parcomètres	2,2 \$
Revenus autonomes en arrondissements	1,9 \$
Tarifs judiciaires	1,8 \$
Prêts d'employés – SPVM	(3,3) \$
Impact du Pacte fiscal transitoire – Équipements métropolitains - CMM	(8,0) \$
Divers	0,4 \$

### Variation des affectations

(82,2) \$

Financement du paiement au comptant des immobilisations	(40,0) \$
Financement de la hausse du remboursement de capital	(13,8) \$
Financement de la réduction du montant à pourvoir TVQ	(11,6) \$
Financement de la réduction de l'utilisation des surplus par les arrondissements	(6,0) \$
Financement de la provision pour les élections	(4,0) \$
Divers	(6,8) \$

**Écart budgétaire**

**(12,8) \$**

**- \$**

# Quotes-parts et fiscalité



# Quotes-parts d'agglomération 2015

(en milliers de dollars)

	CONSEIL D'AGGLOMÉRATION			TRANSACTIONS INTERENTITÉS À ÉLIMINER	GLOBAL BUDGET 2015
	COMPARATIF 2014	BUDGET 2015	ÉCART (%)		
<b>QUOTES-PARTS</b>					
Dépenses générales	1 912 002,3	1 955 236,7	2,3	(1 593 091,9)	<b>362 144,8</b>
Service de l'eau	157 850,8	159 982,1	1,4	(130 350,6)	<b>29 631,5</b>
Alimentation en eau potable	60 774,9	59 667,7	(1,8)	(52 534,0)	<b>7 133,7</b>
Dettes de la voirie artérielle (2006-2008)	24 724,9	23 855,8	(3,5)	(21 977,1)	<b>1 878,7</b>
Service des premiers répondants	6 932,3	6 192,6	(10,7)	(5 111,2)	<b>1 081,4</b>
Tarifaire (compteurs d'eau)	4 597,7	6 198,8	34,8	(5 910,9)	<b>287,9</b>
Financement des investissements admissibles à la TECQ	3 969,9	4 063,5	2,4	0,0	<b>4 063,5</b>
Financement des investissements admissibles au FCCQ	160,5	174,8	8,9	0,0	<b>174,8</b>
<b>TOTAL</b>	<b>2 171 013,3</b>	<b>2 215 372,0</b>	<b>2,0</b>	<b>(1 808 975,7)</b>	<b>406 396,3</b>

# Quotes-parts d'agglomération 2015

Par ville	Budget de 2014		Budget de 2015		Écart	
	(000 \$)	Part relative	(000 \$)	Part relative	(000 \$)	(%)
<b>Ville de Montréal</b>	<b>1 769 746,9</b>	<b>81,517%</b>	<b>1 808 975,7</b>	<b>81,656%</b>	<b>39 228,8</b>	<b>2,2 %</b>
<b>Villes reconstituées</b>	<b>401 266,5</b>	<b>18,483%</b>	<b>406 396,3</b>	<b>18,344%</b>	<b>5 129,9</b>	<b>1,3 %</b>
Baie-D'Urfé	11 261,2	0,519%	11 430,8	0,516%	169,6	1,5 %
Beaconsfield	20 290,6	0,935%	20 511,9	0,926%	221,3	1,1 %
Côte-Saint-Luc	27 923,9	1,286%	28 187,9	1,272%	264,0	0,9 %
Dollard-Des Ormeaux	39 419,9	1,816%	40 173,7	1,813%	753,8	1,9 %
Dorval	71 634,5	3,300%	72 510,1	3,273%	875,6	1,2 %
Hampstead	9 906,8	0,456%	9 953,2	0,449%	46,4	0,5 %
L'Île-Dorval	54,6	0,003%	55,4	0,003%	0,8	1,4 %
Kirkland	30 196,5	1,391%	30 580,5	1,380%	384,0	1,3 %
Mont-Royal	44 410,4	2,046%	45 002,4	2,031%	592,0	1,3 %
Montréal-Est	17 623,2	0,812%	17 749,0	0,801%	125,9	0,7 %
Montréal-Ouest	5 169,4	0,238%	5 275,4	0,238%	106,0	2,0 %
Pointe-Claire	59 550,3	2,743%	60 190,1	2,717%	639,9	1,1 %
Senneville	3 448,8	0,159%	3 456,4	0,156%	7,6	0,2 %
Sainte-Anne-de-Bellevue	9 942,9	0,458%	9 995,2	0,451%	52,3	0,5 %
Westmount	50 433,6	2,323%	51 324,3	2,317%	890,7	1,8 %
<b>Total - Agglomération</b>	<b>2 171 013,3</b>	<b>100,000%</b>	<b>2 215 372,0</b>	<b>100,000%</b>	<b>44 358,7</b>	<b>2,0 %</b>

## Fiscalité municipale - Faits saillants

- L'Administration augmente les charges fiscales relevant du conseil municipal de 2 %, tant pour les immeubles résidentiels que non résidentiels.
- Cette décision entraîne une variation générale des charges fiscales des immeubles résidentiels de 1,8 % et de 2 % dans le cas des immeubles non résidentiels.
- Les arrondissements augmentent globalement leurs taxes de services de 5,3 %, ce qui se traduit par une augmentation des charges fiscales des contribuables d'environ 0,4 % pour les immeubles résidentiels et 0,1 % pour les immeubles non résidentiels.

Ville de Montréal	Variation des charges fiscales 2014 - 2015			Variation des charges fiscales totales 2013 - 2014
	Variation générale des charges fiscales	Variation des taxes d'arrondissement	Variation des charges fiscales totales	
Immeubles résidentiels	1,8 %	0,4 %	2,2 %	2,8 %
Immeubles non résidentiels	2,0 %	0,1 %	2,1 %	2,1 %

## Variation des charges fiscales

- Les variations de charges fiscales par arrondissement seront inférieures ou supérieures aux moyennes en fonction des facteurs suivants :
  - ▶ La variation des taxes d'arrondissement
  - ▶ Le taux de croissance du rôle d'évaluation de l'arrondissement par rapport au taux de croissance moyen du rôle
  - ▶ L'écart entre le taux de taxation du PTI de l'arrondissement et le taux de taxation moyen du PTI local pour l'ensemble des arrondissements
  - ▶ La variation de la dette historique par secteur.

# Arrondissements - Revenus de la taxation

Assiettes foncières au 31 décembre 2013

Ce tableau représente l'évolution des revenus des taxes de services.

Les revenus, prévus pour la croissance immobilière, d'environ 1,1 M\$ s'ajoutent pour donner les revenus prévus au budget des arrondissements.

Arrondissements	Revenus 2014 <sup>1</sup>	Revenus 2015	Écart		Taux 2015 <sup>2</sup>
	(000 \$)	(000 \$)	(000 \$)	(%)	(\$ / 100 \$)
Ahuntsic-Cartierville	6 328,6	6 455,1	126,6	2,0 %	0,0457
Anjou	5 651,1	5 939,3	288,2	5,1 %	0,1100
Côte-des-Neiges--Notre-Dame-de-Grâce	7 717,3	8 277,3	560,0	7,3 %	0,0500
Lachine	3 928,0	4 005,4	77,4	2,0 %	0,0771
LaSalle	8 390,9	8 853,2	462,3	5,5 %	0,1149
L'Île-Bizard--Sainte-Geneviève	1 159,6	1 219,5	59,8	5,2 %	0,0500
Mercier--Hochelaga-Maisonneuve	8 228,7	8 393,2	164,6	2,0 %	0,0678
Montréal-Nord	7 715,9	7 870,2	154,3	2,0 %	0,1383
Outremont	2 184,2	2 227,9	43,7	2,0 %	0,0445
Pierrefonds-Roxboro	4 732,4	4 827,0	94,6	2,0 %	0,0695
Plateau-Mont-Royal	6 582,9	7 910,0	1 327,1	20,2 %	0,0555
Rivière-des-Prairies--Pointe-aux-Trembles	10 127,1	10 329,6	202,5	2,0 %	0,0978
Rosemont--La Petite-Patrie	5 922,1	6 365,6	443,4	7,5 %	0,0471
Saint-Laurent	10 020,7	10 882,3	861,6	8,6 %	0,0720
Saint-Léonard	6 353,6	6 480,7	127,1	2,0 %	0,0840
Sud-Ouest	4 628,1	5 775,8	1 147,8	24,8 %	0,0718
Verdun	5 936,6	6 055,4	118,7	2,0 %	0,0731
Ville-Marie	14 160,9	14 444,1	283,2	2,0 %	0,0457
Villeray--Saint-Michel--Parc-Extension	5 161,7	5 264,9	103,2	2,0 %	0,0476
<b>Total</b>	<b>124 930,3</b>	<b>131 576,5</b>	<b>6 646,2</b>	<b>5,3 %</b>	<b>s. o.</b>

<sup>1</sup> Les revenus des taxes relatives aux services des arrondissements 2014 ont été actualisés pour tenir compte de la croissance immobilière entre le 11 septembre 2013 et le 31 décembre 2013.

<sup>2</sup> Les taux présentés dans le tableau correspondent à la somme des taux appliqués dans les arrondissements. Dans le cas de l'arrondissement Lachine, il s'agit d'un équivalent foncier puisque l'une des taxes de services de l'arrondissement est un tarif par logement.

# Variation des charges fiscales entre 2014 et 2015

Arrondissements	Immeubles résidentiels			Immeubles non résidentiels		
	Variation générale des charges fiscales <sup>1</sup>	Variation des taxes d'arrondissement de services	Variation des charges fiscales totales	Variation générale des charges fiscales <sup>1</sup>	Variation des taxes d'arrondissement de services	Variation des charges fiscales totales
Ahuntsic-Cartierville	1,8 %	0,1 %	1,9 %	1,2 %	–	1,2 %
Anjou	0,8 %	0,5 %	1,3 %	1,2 %	0,1 %	1,3 %
Côte-des-Neiges–Notre-Dame-de-Grâce	2,3 %	0,4 %	2,7 %	2,0 %	0,1 %	2,1 %
Lachine	1,8 %	0,1 %	1,9 %	(0,6 %)	0,1 %	(0,5 %)
LaSalle	2,2 %	0,7 %	2,9 %	1,3 %	0,2 %	1,5 %
L'Île-Bizard–Sainte-Geneviève	0,6 %	0,3 %	0,9 %	(0,8 %)	0,1 %	(0,7 %)
Mercier–Hochelaga-Maisonneuve	1,5 %	0,1 %	1,6 %	0,8 %	–	0,8 %
Montréal-Nord	0,2 %	0,3 %	0,5 %	0,6 %	0,1 %	0,7 %
Outremont	2,7 %	0,1 %	2,8 %	2,4 %	–	2,4 %
Pierrefonds-Roxboro	0,9 %	0,2 %	1,1 %	1,9 %	–	1,9 %
Plateau-Mont-Royal	3,4 %	1,1 %	4,5 %	4,0 %	0,2 %	4,2 %
Rivière-des-Prairies–Pointe-aux-Trembles	0,4 %	0,2 %	0,6 %	0,2 %	–	0,2 %
Rosemont–La Petite-Patrie	2,6 %	0,4 %	3,0 %	3,0 %	0,1 %	3,1 %
Saint-Laurent	2,3 %	0,6 %	2,9 %	0,0 %	0,2 %	0,2 %
Saint-Léonard	0,7 %	0,2 %	0,9 %	1,2 %	–	1,2 %
Sud-Ouest	2,4 %	1,6 %	4,0 %	1,6 %	0,3 %	1,9 %
Verdun	1,6 %	0,2 %	1,8 %	2,7 %	–	2,7 %
Ville-Marie	1,8 %	0,1 %	1,9 %	3,0 %	–	3,0 %
Villeray–Saint-Michel–Parc-Extension	2,3 %	0,1 %	2,4 %	2,4 %	–	2,4 %
<b>VILLE DE MONTRÉAL</b>	<b>1,8 %</b>			<b>2,0 %</b>		

– Donnée infime

<sup>1</sup> Les variations générales des charges fiscales comprennent la taxe foncière générale, les taxes relatives à l'eau et à la voirie, les tarifs fiscaux ainsi que les taxes d'arrondissement relatives aux investissements. Elles excluent les variations des taxes d'arrondissements relatives aux services.

Source : Compilation actualisée au 11 septembre 2014 et effectuée à partir des paramètres fiscaux de 2014 et de 2015.

# Résidence unifamiliale de valeur moyenne à Montréal



	Variation des charges fiscales 2015 <sup>1</sup>			Variation des charges fiscales 2013-2014	
	2014 (\$)	2015 (\$)	Effet sur les charges (%)	(\$)	(%)
<b>Variation générale des charges fiscales<sup>2</sup></b> (Indexation des charges fiscales de 2 % à l'ensemble des contribuables par le conseil municipal)	3 207 \$	3 270 \$	1,8 %	62 \$	1,9 %
	↓ 63 \$				
<b>Taxe d'arrondissement relative aux services</b> (Effet moyen qui diffère selon les décisions des arrondissements)	251 \$	265 \$	0,4 %	32 \$	0,9 %
	↓ 14 \$				
<b>Charges fiscales totales</b>	3 458 \$	3 535 \$	2,2 %	94 \$	2,8 %
	↓ 77 \$				

<sup>1</sup> Les variations de charges sont celles d'une résidence moyenne évaluée à 418 480 \$ au rôle d'évaluation 2014-2016.

<sup>2</sup> Les variations générales des charges fiscales comprennent la taxe foncière générale, les tarifs fiscaux, les taxes relatives à l'eau et à la voirie ainsi que les taxes d'arrondissement relatives aux investissements.

# Sommaire des prochaines étapes

## ÉTAPES

## DATE

Étude publique du budget de 2015 de la Ville de Montréal  
par les commissions

28 novembre au  
8 décembre 2014

Adoption par le conseil municipal du budget de fonctionnement  
de 2015 de la Ville de Montréal

Le 10 décembre 2014

Adoption par le conseil d'agglomération du budget de  
fonctionnement de 2015 de la Ville de Montréal

Le 12 décembre 2014



FIN  
DE LA  
PRÉSENTATION

M E R C I