



Budget de  
fonctionnement **2012**

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

(volets municipal et d'agglomération)

Le 2 décembre 2011

Montréal 

## Plan de la présentation

- **Le budget global**
- **Les quotes-parts et la fiscalité**



# Le budget global

Budget de  
fonctionnement **2012**

Le 2 décembre 2011

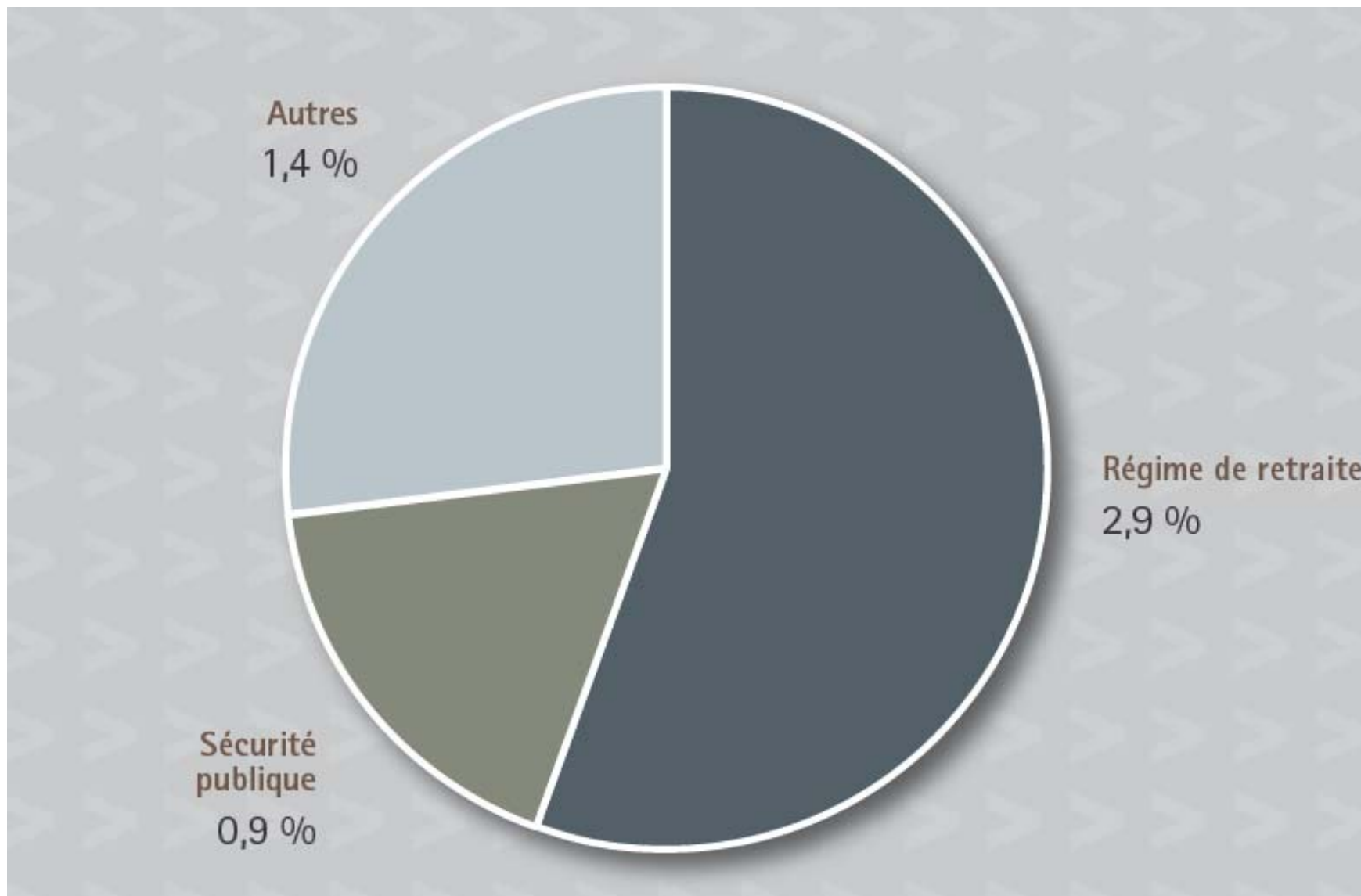
Montréal 

Budget de 2012









		Croissance	
		M\$	%
Budget global de la Ville de Montréal	4 743,7 M\$	234,5	5,2
Agglomération <sup>1</sup>	2 591,3 M\$	135,6	5,5
Local <sup>1,2</sup>	2 196,5 M\$	101,4	4,8

<sup>1</sup> Incluant transactions interentités de 44,1 M\$.

<sup>2</sup> Excluant la quote-part de la Ville de Montréal pour le financement des activités d'agglomération (1 729,7 M\$).



Détail de la variation des dépenses (en millions de dollars)

	Agglomération	Municipal	Trans. interentités	Global
<b>Comparatif 2011</b>	<b>2 455,7 \$</b>	<b>2 095,1 \$</b>	<b>(41,6) \$</b>	<b>4 509,2 \$</b>
<b>Variation des dépenses</b>				
 Administration générale	86,1 \$	111,4 \$		197,5 \$
 Sécurité publique	41,5 \$	0,8 \$		42,3 \$
 Transport	(4,8) \$	2,4 \$		(2,4) \$
 Hygiène du milieu	(5,9) \$	3,0 \$		(2,9) \$
 Santé et bien-être	(3,9) \$	(0,1) \$		(4,0) \$
 Aménagement, urbanisme et développement	10,3 \$	(9,6) \$		0,7 \$
 Loisirs et culture	4,0 \$	2,9 \$		6,9 \$
 Frais de financement et remboursement de la dette à long terme	8,3 \$	(9,4) \$		(1,1) \$
Transactions interentités			(2,5) \$	(2,5) \$
<b>Total de la variation des dépenses à financer</b>	<b>135,6 \$</b>	<b>101,4 \$</b>		<b>234,5 \$</b>
<b>Budget de 2012</b>	<b>2 591,3 \$</b>	<b>2 196,5 \$</b>	<b>(44,1) \$</b>	<b>4 743,7 \$</b>

<b>Variation de dépenses à financer</b>		<b>(234,5)</b>
<b>Financement par divers revenus</b>		
▶ Taxation		
- Croissance immobilière	30,0	
- TIV	7,5	
- Divers	<u>1,0</u>	<b>38,5</b>
▶ Transferts		
- Compensation métropole - Services policiers	(10,0)	
- Subvention dette - ex-CUM	(8,9)	
- Divers	<u>(0,6)</u>	<b>(19,5)</b>
▶ Services rendus et autres revenus		
- Intérêts sur placements	23,6	
- Droits de mutation	21,0	
- Services centraux et arrondissements	8,0	
- Amendes et pénalités	5,6	
- Prime à l'émission d'obligation	3,4	
- Divers	<u>3,8</u>	<b>65,4</b>
<b>Solde à financer par la fiscalité et les affectations</b>		<b>(150,1)</b>

(en millions de dollars)

**Solde à financer par la fiscalité et les affectations** **(150,1)**

**Variation des quotes-parts des villes liées (sauf Montréal)**

- Réserve eau	3,3	
- Autres quotes-parts	11,1	<b>14,4</b>

**Variation de la taxation**

- Hausse charges fiscales générales - 2,5 %	71,2	
- Taxe relative à l'eau - 0,5 %	14,2	
- Taxes d'arrondissement	5,6	<b>91,0</b>

**Variation des affectations**

- Remboursement de capital	(23,2)	
- Immobilisations payées au comptant	(14,7)	
- Utilisation des surplus et réserves	18,3	
- Montants à pourvoir	64,3	<b>44,7</b>

**Équilibre budgétaire** **0,0**



## Variation de l'impact net sur les charges à financer

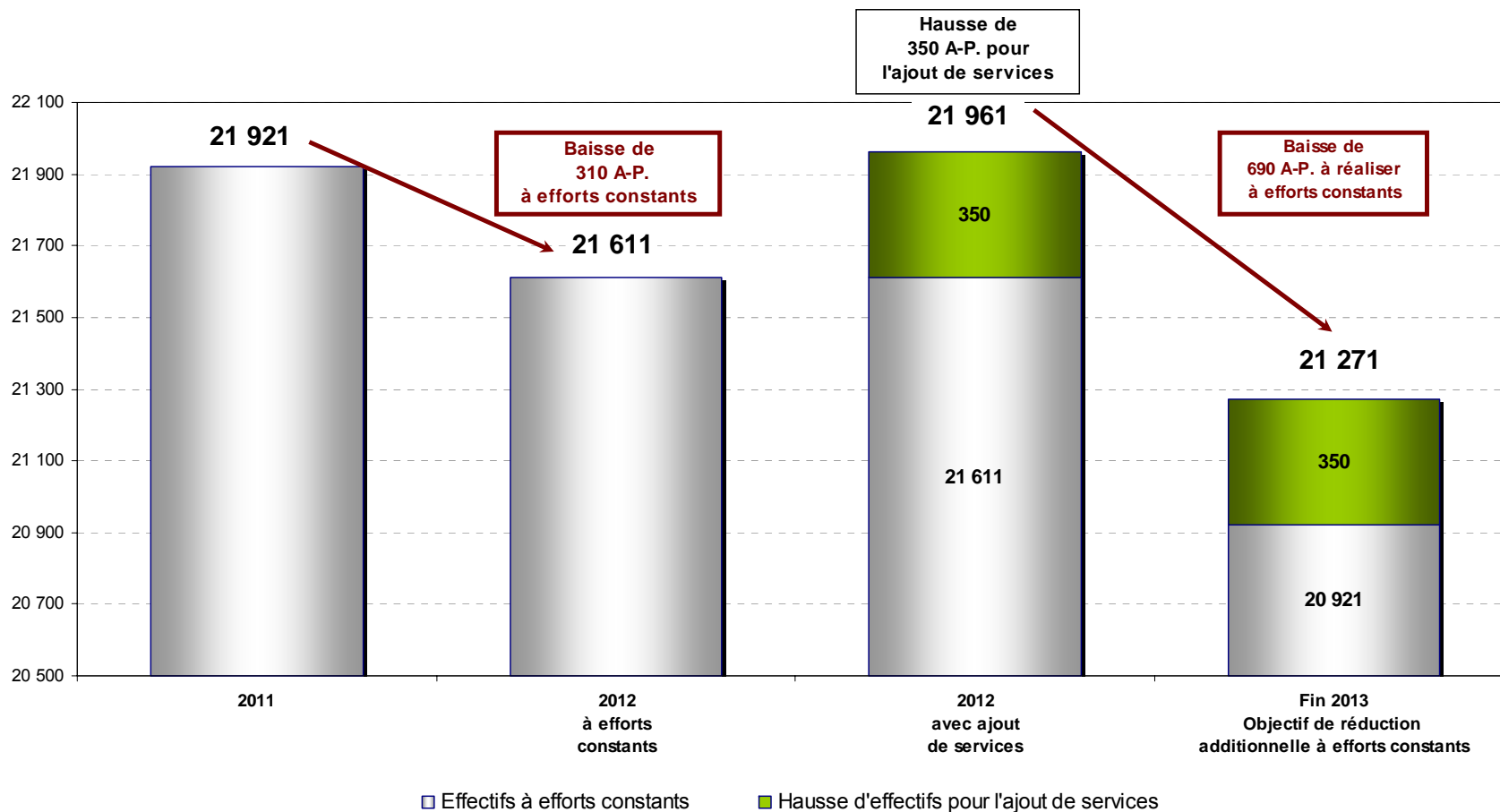
- Par rapport au budget de 2011, la charge additionnelle de 132 M\$ à l'égard des régimes de retraite se détaille ainsi :

- dernière tranche de l'impact de la crise financière de 2008 combinée à l'impact de 2009	81,0 M\$
- impact des rendements de l'actif en 2010	(40,0 M\$)
- hausse associée aux nouvelles évaluations actuarielles au 31 décembre 2010 (resserrement des hypothèses)	49,0 M\$
- ajustement du rendement anticipé en 2011	18,0 M\$
- divers facteurs	24,0 M\$
- services rendus (progression normale de la masse salariale)	9,6 M\$
- principalement, sentences arbitrales et équité salariale	14,4 M\$
	132,0 M\$

- Utilisation de mesures d'allégement qui réduisent à 90,1 M\$ l'impact net de la charge à financer.

◆ Corridor	40,0 M\$	} 41,9 M\$ + 90,1 M\$ = 132 M\$
◆ Autres	1,9 M\$	

1000 postes à efforts constants



	2011	2012	Variation
<b>Variation de l'effectif (en a-p.)</b>			
Arrondissements - Fonctionnement	6 803	6 760	(43)
Arrondissements - PTI	1	6	5
Services centraux - Fonctionnement	14 507	14 480	(27)
Services centraux - PTI	610	715	105
<b>Total - Fonctionnement</b>	<b>21 310</b>	<b>21 240</b>	<b>(70)</b>
<b>Total - PTI</b>	<b>611</b>	<b>721</b>	<b>110</b>
<b>Grand total</b>	<b>21 921</b>	<b>21 961</b>	<b>40</b>
<b>Moins augmentation du niveau de services</b>		<b>(350)</b>	<b>(350)</b>
<b>À efforts constants</b>	<b>21 921</b>	<b>21 611</b>	<b>(310)</b>
<b>À réaliser (1000 - 310)</b>			<b>(690)</b>
<b>Coûts des a-p. financés au PTI (en M\$)</b>			
Financés par emprunt	41,8 \$	40,8 \$	
Financés comptant	12,0 \$	24,0 \$	
<b>Total</b>	<b>53,8 \$</b>	<b>64,8 \$</b>	



Les quotes-parts et  
la fiscalité

Budget de  
fonctionnement **2012**

Le 2 décembre 2011

Montréal 

**BUDGET DU CONSEIL D'AGGLOMÉRATION**

	COMPARATIF 2011	BUDGET 2012	ÉCART (%)
(en milliers de dollars)			
<b>QUOTES-PARTS D'AGGLOMÉRATION</b>			
Dépenses générales	1 752 618,2	<b>1 817 894,7</b>	3,7
Service de l'eau	111 107,2	<b>104 990,1</b>	(5,5)
Réserve financière de l'eau	91 300,0	<b>108 800,0</b>	19,2
Alimentation en eau potable	51 501,8	<b>50 858,6</b>	(1,2)
Dettes de la voirie artérielle (2006-2008)	32 067,0	<b>31 000,6</b>	(3,3)
Service des premiers répondants	6 433,1	<b>6 430,2</b>	-
Financement des investissements admissibles à la TECQ	2 069,0	<b>3 050,7</b>	47,4
<b>TOTAL</b>	<b>2 047 096,3</b>	<b>2 123 024,9</b>	<b>3,7</b>

Quotes-parts  
d'agglomération  
2012

	Budget de 2011	Budget de 2012	Écart	
	(000 \$)	(000 \$)	(000 \$)	(%)
<b>Ville de Montréal</b>	<b>1 668 196,6</b>	<b>1 729 698,6</b>	<b>61 501,9</b>	<b>3,7 %</b>
<b>Villes reconstituées</b>	<b>378 899,7</b>	<b>393 326,3</b>	<b>14 426,7</b>	<b>3,8 %</b>
Baie-D'Urfé	10 412,1	10 874,3	462,2	4,4 %
Beaconsfield	18 870,2	19 570,0	699,9	3,7 %
Côte-Saint-Luc	26 759,7	27 615,6	855,9	3,2 %
Dollard-Des Ormeaux	37 098,4	38 494,7	1 396,4	3,8 %
Dorval	66 598,4	69 542,0	2 943,6	4,4 %
Hampstead	9 412,4	9 708,6	296,2	3,1 %
L'Île-Dorval	47,5	49,1	1,6	3,3 %
Kirkland	28 410,3	29 579,7	1 169,5	4,1 %
Mont-Royal	41 826,0	43 565,8	1 739,8	4,2 %
Montréal-Est	17 288,3	17 892,5	604,2	3,5 %
Montréal-Ouest	4 932,4	5 102,8	170,4	3,5 %
Pointe-Claire	56 421,7	58 350,3	1 928,6	3,4 %
Senneville	3 561,1	3 657,3	96,2	2,7 %
Sainte-Anne-de-Bellevue	9 137,0	9 465,9	328,9	3,6 %
Westmount	48 124,4	49 857,6	1 733,2	3,6 %
<b>Total - Agglomération</b>	<b>2 047 096,3</b>	<b>2 123 024,9</b>	<b>75 928,6</b>	<b>3,7 %</b>

## Faits saillants

- Hausse des charges fiscales générales de 2,5 %.
- Hausse de la taxe relative à l'eau représentant une croissance de 0,5 % des charges fiscales.
- Maintien du niveau de la contribution à la réserve de la voirie.
- Le droit sur les mutations immobilières appliqué sur la tranche de valeur excédant 1 M\$ passe de 2,0 % à 2,5 % (revenus additionnels estimés à 6,5 M\$).
- Consolidation des revenus du fonds de l'eau :
  - ▶ Transfert de 173 M\$ de revenus de la taxe foncière générale vers la taxe relative au service de l'eau.
  - ▶ Globalement, aucun effet sur les charges fiscales.
- Poursuite de l'harmonisation des tarifs résidentiels de l'eau :
  - ▶ Diminution des tarifs « à la porte » dans 4 arrondissements.

## Arrondissements – Taxes relatives aux services

- **Augmentation des taxes de services dans les huit arrondissements qui en avaient une en 2011.**
- **Introduction d'une nouvelle taxe de services à Saint-Laurent.**

Arrondissements	Budget		Variation	
	2011	2012	en \$	en %
Anjou	1 498 145	2 737 800	1 239 655	82,7 %
Lachine	1 416 100	1 841 600	425 500	30,0 %
LaSalle*	4 053 100	4 369 000	315 900	7,8 %
Montréal-Nord*	4 244 000	4 495 100	251 100	5,9 %
Pierrefonds-Roxboro*	1 440 000	1 547 300	107 300	7,5 %
Saint-Laurent	0	2 463 200	2 463 200	100,0 %
Saint-Léonard	945 100	1 328 200	383 100	40,5 %
Verdun	1 863 000	2 150 000	287 000	15,4 %
Le Sud-Ouest*	625 000	706 000	81 000	13,0 %
<b>TOTAL</b>	<b>16 084 445 \$</b>	<b>21 638 200 \$</b>	<b>5 553 755 \$</b>	<b>34,5 %</b>

\* Maintien des taux de taxe par rapport à 2011.



## Écarts de variation des charges fiscales vs la moyenne

- Les variations de charges fiscales par arrondissement seront inférieures ou supérieures à la hausse moyenne de 3,0 % 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.


Variation  
des charges  
fiscales  
générales et  
globales entre  
2011 et 2012

Arrondissements	Immeubles résidentiels				Immeubles non résidentiels			
	Charges fiscales générales <sup>1</sup>	Taxe relative à l'eau	Taxes d'arrondis- sement services	Charges fiscales globales	Charges fiscales générales <sup>1</sup>	Taxe relative à l'eau	Taxes d'arrondis- sement services	Charges fiscales globales
Ahuntsic-Cartierville	2,30 %	0,50 %		2,80 %	2,51 %	0,46 %		2,97 %
Anjou	2,45 %	0,46 %	2,52 %	5,43 %	2,11 %	0,52 %	0,66 %	3,29 %
Côte-des-Neiges—Notre-Dame-de-Grâce	2,00 %	0,50 %		2,50 %	1,50 %	0,37 %		1,87 %
Lachine	3,23 %	0,46 %	1,00 %	4,69 %	3,01 %	0,57 %	0,25 %	3,83 %
LaSalle	2,41 %	0,49 %	0,46 %	3,36 %	2,54 %	0,51 %	0,11 %	3,16 %
L'Île-Bizard—Sainte-Geneviève	0,57 %	0,44 %		1,01 %	0,84 %	0,34 %		1,18 %
Mercier—Hochelaga-Maisonneuve	3,22 %	0,50 %		3,72 %	2,08 %	0,50 %		2,58 %
Montréal-Nord	2,24 %	0,45 %	0,46 %	3,15 %	3,29 %	0,50 %	0,12 %	3,91 %
Outremont	4,02 %	0,54 %		4,56 %	3,13 %	0,37 %		3,50 %
Pierrefonds-Roxboro	1,92 %	0,48 %	0,16 %	2,56 %	4,05 %	0,48 %	0,03 %	4,56 %
Plateau-Mont-Royal	5,14 %	0,52 %		5,66 %	6,08 %	0,50 %		6,58 %
Rivière-des-Prairies—Pointe-aux-Trembles	2,13 %	0,48 %		2,61 %	2,95 %	0,49 %		3,44 %
Rosemont—La Petite-Patrie	3,88 %	0,50 %		4,38 %	3,72 %	0,44 %		4,16 %
Saint-Laurent	(0,42 %)	0,49 %	2,01 %	2,08 %	(0,17 %)	0,53 %	0,50 %	0,86 %
Saint-Léonard	0,59 %	0,50 %	0,60 %	1,69 %	2,25 %	0,55 %	0,15 %	2,95 %
Sud-Ouest	4,29 %	0,49 %	0,10 %	4,88 %	4,49 %	0,51 %	0,02 %	5,02 %
Verdun	1,23 %	0,49 %	0,41 %	2,13 %	4,15 %	0,48 %	0,10 %	4,73 %
Ville-Marie	1,63 %	0,51 %		2,14 %	2,54 %	0,51 %		3,05 %
Villeray—Saint-Michel—Parc-Extension	3,30 %	0,50 %		3,80 %	3,70 %	0,50 %		4,20 %
<b>VILLE DE MONTRÉAL</b>	<b>2,50 %</b>	<b>0,50 %</b>			<b>2,50 %</b>	<b>0,50 %</b>		

<sup>1</sup> Les charges fiscales générales 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 de la taxe relative à l'eau et des taxes d'arrondissement relatives aux services.

Consolidation du Fonds de l'eau et variation 2011-2012 des charges fiscales (excluant la hausse de la taxe dédiée à l'eau)

Résidence unifamiliale de valeur moyenne de 348 050 \$ au rôle de 2011 à 2013

	Charges fiscales réelles 2011-2012			Charges fiscales 2011 redressées <sup>1</sup> et 2012 réelles		
	2011 (\$)	2012 (\$)	Effet sur les charges (%)	2011 (\$)	2012 (\$)	Effet sur les charges (%)
 Valeur foncière moyenne ajustée <sup>2</sup>	301 350 \$	324 700 \$		301 350 \$	324 700 \$	
Charges fiscales générales	2 970 \$	2 775 \$	-6,2 %	2 696 \$	2 775 \$	2,5 %
Taxe relative à l'eau	166 \$	440 \$	8,7 %	440 \$	440 \$	0,0 %
Taxe relative à la voirie	15 \$	15 \$	0,0 %	15 \$	15 \$	0,0 %
<b>Charges fiscales globales</b>	<b>3 151 \$</b>	<b>3 230 \$</b>	<b>2,5 %</b>	<b>3 151 \$</b>	<b>3 230 \$</b>	<b>2,5 %</b>
	↓			↓		
	79 \$			79 \$		

<sup>1</sup> Les charges fiscales 2011 sont redressées pour refléter la consolidation des revenus de l'eau.

<sup>2</sup> Les valeurs foncières ajustées sont celles d'une résidence moyenne évaluée à 348 050 \$ au rôle d'évaluation 2011-2013.

## Variation 2011-2012 des charges fiscales

(incluant la hausse de la taxe dédiée à l'eau)

Résidence unifamiliale de valeur moyenne de 348 050 \$ au rôle de 2011 à 2013



### Charges fiscales 2011-2012

	2011 redressées (\$)	2012 (\$)	Effet sur les charges (%)
<b>Valeur foncière moyenne ajustée</b>	301 350 \$	324 700 \$	
<b>Charges fiscales générales</b>	2 696 \$	2 775 \$	2,5 %
<b>Taxe relative à l'eau</b>	440 \$	456 \$	0,5 %
<b>Taxe relative à la voirie</b>	15 \$	15 \$	0,0 %
<b>Charges fiscales globales</b>	<b>3 151 \$</b>	<b>3 246 \$</b>	<b>3,0 %</b>


95 \$

FIN  
DE LA  
PRÉSENTATION

Budget de  
fonctionnement **2012**

M E R C I

Montréal 



# Informations complémentaires

Budget de  
fonctionnement **2012**

Le 2 décembre 2011

Montréal 

## Variation des dépenses

(en millions de dollars)

	<b>Agglomération</b>	<b>Municipal</b>	<b>Total</b>
<b>Administration générale</b>			
Frais relatifs aux régimes de retraite (autres que dans les unités)	60,3 \$	62,1 \$	122,4 \$
Chantier d'optimisation, maintenant réparti à travers les unités	30,0 \$	50,0 \$	80,0 \$
Financement comptant de la main-d'œuvre capitalisée	3,2 \$	4,8 \$	8,0 \$
Divers	(7,4) \$	(5,5) \$	(12,9) \$
<b>Total</b>	<b>86,1 \$</b>	<b>111,4 \$</b>	<b>197,5 \$</b>



## Variation des dépenses

(en millions de dollars)

### Sécurité publique

	Agglomération	Municipal	Total
Hausse de la rémunération - police	26,2 \$		26,2 \$
Hausse de rémunération - incendies	9,0 \$		9,0 \$
Schéma de couverture de risques - incendie	3,8 \$		3,8 \$
Ajustements - rémunération brigadiers scolaires - équité salariale	1,0 \$		1,0 \$
Divers	1,5 \$	0,8 \$	2,3 \$
<b>Total</b>	<b>41,5 \$</b>	<b>0,8 \$</b>	<b>42,3 \$</b>





## Variation des dépenses

	(en millions de dollars)		
	Agglomération	Municipal	Total
<b>Transport</b>			
SOFIL-STM	5,0 \$		5,0 \$
Réccurrence 2012 des économies STM 2011	(15,0) \$		(15,0) \$
Augmentation contribution AMT	3,1 \$		3,1 \$
Études et autres financés par réserve voirie	2,1 \$	(1,8) \$	0,3 \$
Enlèvement de la neige		3,6 \$	3,6 \$
Divers ajustements		0,6 \$	0,6 \$
<b>Total</b>	<b>(4,8) \$</b>	<b>2,4 \$</b>	<b>(2,4) \$</b>



## Variation des dépenses

	(en millions de dollars)		
	Agglomération	Municipal	Total
<b>Hygiène du milieu</b>			
Matières résiduelles - Réduction des coûts	(3,0) \$		(3,0) \$
Hausse, en arrondissement, des crédits pour collecte des mat. recyclables et organiques		1,1 \$	1,1 \$
Eau et égout (baisse du coût de l'énergie et des produits chimiques, transfert de ressources aux investissements)	(2,3) \$		(2,3) \$
Augmentation des ressources pour le réseau de distribution de l'eau potable (1,2 M\$ en arr.)		2,5 \$	2,5 \$
Divers	(0,6) \$	(0,6) \$	(1,2) \$
<b>Total</b>	<b>(5,9) \$</b>	<b>3,0 \$</b>	<b>(2,9) \$</b>



## Variation des dépenses

(en millions de dollars)

	<b>Agglomération</b>	<b>Municipal</b>	<b>Total</b>
<b>Santé et bien-être</b>			
Baisse de subventions liées à AccèsLogis	(3,8) \$		(3,8) \$
Divers	(0,1) \$	(0,1) \$	(0,2) \$
<b>Total</b>	<b>(3,9) \$</b>	<b>(0,1) \$</b>	<b>(4,0) \$</b>



## Variation des dépenses

(en millions de dollars)

### Aménagement, urbanisme et développement

	Agglomération	Municipal	Total
Programme réussir@montréal-Industrie	6,8 \$		6,8 \$
Projets d'envergure (études)	4,7 \$	(5,4) \$	(0,7) \$
Subventions à l'habitation (PRQ et MCCQ)	(1,3) \$	(2,7) \$	(4,0) \$
Programme d'accession à la propriété		(2,5) \$	(2,5) \$
Contributions financières aux SDC		1,7 \$	1,7 \$
Divers	0,1 \$	(0,7) \$	(0,6) \$

<b>Total</b>	<b>10,3 \$</b>	<b>(9,6) \$</b>	<b>0,7 \$</b>
--------------	----------------	-----------------	---------------



## Variation des dépenses

(en millions de dollars)

	<b>Agglomération</b>	<b>Municipal</b>	<b>Total</b>
<b>Loisirs et culture</b>			
Plan de vie Muséums nature (déficit)	5,5 \$		5,5 \$
Conseil des arts	0,5 \$		0,5 \$
Contribution Société du parc Jean-Drapeau	(2,0) \$	1,3 \$	(0,7) \$
Augmentation des crédits pour les bibliothèques		1,6 \$	1,6 \$
Augmentation des crédits pour les centres communautaires		1,1 \$	1,1 \$
Divers		(1,1) \$	(1,1) \$
<b>Total</b>	<b>4,0 \$</b>	<b>2,9 \$</b>	<b>6,9 \$</b>



## Variation des dépenses

	(en millions de dollars)		
	<b>Agglomération</b>	<b>Municipal</b>	<b>Total</b>
<b>Frais de financement et remboursement de la dette à long terme</b>			
Diminution des frais de financement	(10,8) \$	(4,6) \$	(15,4) \$
Financement des emprunts non subv. de la STM dorénavant fait par la Ville		13,2 \$	13,2 \$
Remboursement de capital	19,1 \$	(3,2) \$	15,9 \$
Reclassement à la section «affectations» du refinancement du déficit actuariel		(14,8) \$	(14,8) \$
<b>Total</b>	<b>8,3 \$</b>	<b>(9,4) \$</b>	<b>(1,1) \$</b>

