

Prévisions budgétaires des organismes
municipaux

Données regroupées de l'ensemble du secteur municipal

Exercice financier 2011



Ministère des Affaires municipales, des Régions
et de l'Occupation du territoire

Direction générale des finances municipales
Octobre 2011

Québec 

Préparé par :
Nathalie Drolet, CMA

Révision :
Barbara Carrier, CGA

Service de l'information financière et de la vérification
Direction générale des finances municipales
Ministère des Affaires municipales, des Régions et de l'Occupation du territoire (MAMROT)

Table des matières

1. Notions générales	4
1.1 Introduction	4
1.2 Périmètre comptable	4
1.3 Éliminations	4
1.4 Les communautés nordiques et amérindiennes	4
1.5 Présentation des données	4
2. Les données regroupées	4
2.1 Résultats détaillés - Revenus regroupés	5
2.2 Résultats détaillés - Charges et excédent (déficit) de l'exercice regroupés	6
2.3 Acquisition d'immobilisations regroupées	7
2.4 Acquisition d'immobilisations par catégories regroupées	8
2.5 Charges par objets regroupées	9

1. Notions générales

1.1 Introduction

Les données regroupées de l'ensemble du secteur municipal sont préparées à partir des renseignements provenant des municipalités locales, des municipalités régionales de comté (MRC), des régies intermunicipales, des organismes publics de transport et des communautés métropolitaines tels qu'ils ont été publiés sur le site Web du Ministère. Pour les prévisions budgétaires 2011, elles incluent les données de :

- › 1 096 municipalités locales;
- › 87 MRC;
- › 114 régies intermunicipales;
- › 17 organismes publics de transport;
- › 2 communautés métropolitaines.

1.2 Périmètre comptable

Depuis l'exercice financier 2009, les organismes municipaux ne consolident plus les données des organismes qu'ils contrôlent dans leurs prévisions budgétaires.

1.3 Éliminations

Afin d'éviter une double comptabilisation de certains revenus et de certaines dépenses, des écritures d'éliminations sont effectuées. Ces écritures concernent les sommes relatives aux services que les municipalités locales se rendent entre elles ainsi que celles relatives aux agglomérations qui financent leurs charges par des quotes-parts reçues des municipalités reconstituées. Les transactions relatives aux activités déléguées par les municipalités locales aux autres organismes municipaux ainsi que les contributions envers d'autres organismes municipaux font aussi l'objet d'éliminations.

1.4 Les communautés nordiques et amérindiennes

Les données relatives aux communautés nordiques et amérindiennes ne sont pas incluses dans les données regroupées de l'ensemble du secteur municipal.

En effet, les villages nordiques et l'Administration régionale Kativik (ARK) ne produisent pas leurs données financières sous le même format que les autres organismes municipaux. De plus, ils ont des particularités importantes qui rendent leurs données financières difficilement comparables avec celles des autres organismes municipaux. Leur isolement physique ainsi que la rigueur du climat ont pour conséquence principale des coûts très élevés pour les services municipaux, un choix limité d'activités et des difficultés d'approvisionnement.

Les réserves indiennes ainsi que les villages cris et naskapis ne soumettent pas leurs prévisions budgétaires au Ministère.

1.5 Présentation des données

Les données sont présentées en milliers de dollars et affichent une décimale après la virgule alors le total des parties ne correspond pas nécessairement à la somme des parties.

2. Les données regroupées

Les pages suivantes regroupent différents tableaux de données regroupées concernant les prévisions budgétaires 2011.

Résultats détaillés - Revenus regroupés (en milliers de \$)

<u>Revenus</u>	<u>Municipalités locales</u>	<u>Municipalités régionales de comté</u>	<u>Régies intermunicipales</u>	<u>Organismes publics de transport</u>	<u>Communautés métropolitaines</u>	<u>Éliminations</u>	<u>Total consolidé</u>
Taxes	10 410 986,5	-	-	-	-	-	10 410 986,5
Paiements tenant lieu de taxes	745 105,2	-	-	-	-	-	745 105,2
Quotes-parts	559 824,3	316 033,6	195 397,4	738 205,3	69 382,0	(1 878 842,7)	0,0
Transferts	2 028 556,6	165 227,9	10 463,1	874 553,0	17 194,0	-	3 095 994,7
Services rendus aux org. mun.	124 383,5	41 579,2	16 432,4	8 531,0	250,0	(191 176,2)	0,0
Autres services rendus	927 408,2	42 250,3	21 439,8	730 389,5	0,0	-	1 721 487,8
Imposition de droits	424 585,0	9 769,9	0,0	0,0	0,0	-	434 354,8
Amendes et pénalités	341 691,2	5 697,6	12 926,1	0,0	0,0	-	360 314,9
Intérêts	150 067,2	942,0	851,0	12 185,5	375,0	-	164 420,8
Autres revenus	272 046,8	14 425,0	8 142,9	157 816,3	0,0	(57 184,4)	395 246,7
Quote-part dans les résultats nets d'entreprises municipales	44,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-	44,0
Total	15 984 698,6	595 925,6	265 652,8	2 521 680,6	87 201,0	(2 127 203,2)	17 327 955,3

Résultats détaillés - Charges et excédent (déficit) de l'exercice regroupés (en milliers de \$)

<u>Charges</u>	<u>Municipalités locales</u>	<u>Municipalités régionales de comté</u>	<u>Régies intermunicipales</u>	<u>Organismes publics de transport</u>	<u>Communautés métropolitaines</u>	<u>Éliminations</u>	<u>Total consolidé</u>
Administration générale	2 313 830,7	115 107,9	19 249,2	230 447,3	8 545,9	(269 987,3)	2 417 193,7
Sécurité publique	2 756 726,3	30 522,3	80 848,6	0,0	0,0	(369 563,1)	2 498 534,1
Transport	3 341 450,6	58 976,7	4 371,0	1 665 530,2	1 778,0	(931 294,3)	4 140 812,2
Hygiène du milieu	2 470 655,2	180 408,3	127 846,0	0,0	6 017,5	(366 899,8)	2 418 027,3
Santé et bien-être	192 391,6	5 206,5	0,0	0,0	46 621,3	(40 986,6)	203 232,7
Aménagement, urbanisme et développement	769 470,4	183 602,8	329,0	0,0	12 234,2	(78 488,6)	887 147,9
Loisirs et culture	1 946 255,9	14 616,7	2 212,8	0,0	25 500,0	(69 979,8)	1 918 605,5
Réseau d'électricité	235 360,3	-	-	-	-	(3,7)	235 356,5
Frais de financement	1 035 889,1	9 451,6	17 223,6	114 079,3	2 206,5	-	1 178 850,2
Total	15 062 030,2	597 892,7	252 080,3	2 010 056,8	102 903,4	(2 127 203,2)	15 897 760,2
Excédent (déficit) de l'exercice	922 668,4	(1 967,1)	13 572,5	511 623,8	(15 702,4)	0,0	1 430 195,2

Acquisition d'immobilisations regroupées (en milliers de \$)

<u>Immobilisations (acquisition)</u>	<u>Municipalités locales</u>	<u>Municipalités régionales de comté</u>	<u>Régies intermunicipales</u>	<u>Organismes publics de transport</u>	<u>Communautés métropolitaines</u>	<u>Éliminations</u>	<u>Total consolidé</u>
Administration générale	204 496,6	2 456,1	375,2	20 140,9	0,0	-	227 468,8
Sécurité publique	153 099,9	675,4	3 491,2	0,0	0,0	-	157 266,5
Transport	1 313 836,7	2 156,3	3,0	858 439,5	0,0	-	2 174 435,5
Hygiène du milieu	1 615 169,9	2 523,3	43 611,6	0,0	0,0	-	1 661 304,8
Santé et bien-être	5 751,6	0,0	0,0	0,0	0,0	-	5 751,6
Aménagement, urbanisme et développement	203 450,0	685,5	7,0	0,0	0,0	-	204 142,5
Loisirs et culture	893 060,4	4 525,2	5 015,0	0,0	0,0	-	902 600,6
Réseau d'électricité	24 157,8	-	-	-	-	-	24 157,8
Total	4 413 022,8	13 021,9	52 503,0	878 580,4	0,0	-	5 357 128,1

Acquisition d'immobilisations par catégories regroupées (en milliers de \$)

Immobilisations	Municipalités locales	Municipalités régionales de comté	Régies intermunicipales	Organismes publics de transport	Communautés métropolitaines	Total consolidé
Infrastructures						
Conduites d'eau potable	504 872,2	20,0	303,6	0,0	0,0	505 195,8
Usines de traitement de l'eau potable	408 217,5	0,0	13 452,0	0,0	0,0	421 669,5
Usines et bassins d'épuration	115 485,6	0,0	2 545,5	0,0	0,0	118 031,1
Conduites d'égout	463 622,7	20,0	0,0	0,0	0,0	463 642,7
Sites d'enfouissement et incinérateurs	17 466,5	195,0	16 297,0	0,0	0,0	33 958,4
Chemins, rues, routes et trottoirs	992 700,6	57,0	130,0	80 650,0	0,0	1 073 537,6
Ponts, tunnels et viaducs	67 794,0	0,0	0,0	0,0	0,0	67 794,0
Système d'éclairage des rues	50 375,8	60,0	0,0	0,0	0,0	50 435,8
Aires de stationnement	17 858,8	0,0	17,0	4 400,0	0,0	22 275,8
Parcs et terrains de jeux	293 868,9	463,6	3,4	0,0	0,0	294 335,9
Autres infrastructures	176 010,8	5 432,9	9 316,1	220 208,6	0,0	410 968,4
Réseau d'électricité	16 562,1	-	-	-	-	16 562,1
Bâtiments						
Édifices administratifs	263 423,7	770,9	229,0	85 175,5	0,0	349 599,1
Édifices communautaires et récréatifs	560 822,7	106,3	5 002,8	0,0	0,0	565 931,7
Améliorations locatives	2 862,7	160,5	26,2	0,0	0,0	3 049,4
Véhicules						
Véhicules de transport en commun	1 665,0	0,0	0,0	191 915,6	0,0	193 580,6
Autres	132 610,6	981,9	2 392,8	2 391,0	0,0	138 376,3
Ameublement et équipement de bureau	104 444,7	1 913,5	352,1	30 990,9	0,0	137 701,1
Machinerie, outillage et équipement divers	61 724,1	2 531,0	1 914,2	139 417,2	0,0	205 586,4
Terrains	85 913,5	0,0	343,4	353,0	0,0	86 609,9
Autres	74 720,6	309,4	178,0	123 078,6	0,0	198 286,5
Total	4 413 022,8	13 021,9	52 503,0	878 580,4	0,0	5 357 128,1

Charges par objets regroupées (en milliers de \$)

<u>Objets</u>	<u>Municipalités locales</u>	<u>Municipalités régionales de comté</u>	<u>Régies intermunicipales</u>	<u>Organismes publics de transport</u>	<u>Communautés métropolitaines</u>	<u>Éliminations</u>	<u>Total consolidé</u>
Rémunération	4 163 503,4	96 085,4	73 098,1	853 402,8	5 748,7	-	5 191 838,3
Charges sociales	1 430 191,2	19 769,4	17 532,1	249 543,0	1 408,8	-	1 718 444,5
Biens et services	4 180 590,7	282 133,8	111 412,9	516 119,7	11 344,7	(191 176,2)	4 910 425,5
Frais de financement	1 035 889,1	9 451,6	17 223,6	114 079,3	2 206,5	-	1 178 850,2
Contributions à des organismes	2 416 815,4	147 510,3	8 338,3	32 071,7	80 580,0	(1 936 027,0)	749 288,6
Amortissement des immobilisations	1 631 550,1	11 191,4	21 265,8	228 329,5	78,5	-	1 892 415,3
Autres	203 490,3	31 750,8	3 209,6	16 510,8	1 536,2	-	256 497,8
Total	15 062 030,2	597 892,7	252 080,3	2 010 056,8	102 903,4	(2 127 203,2)	15 897 760,2



**Affaires municipales,
Régions et Occupation
du territoire**

Québec 