



**BUDGET 2022
DOSSIER SOMMAIRE**

<u>CONTENU</u>	<u>PAGE</u>
Faits saillants	1
Compte de taxes résidence unifamiliale moyenne	2
Sommaire comparatif des revenus et dépenses	3
Sommaire des dépenses par objet	4
Sommaire des taux de taxes	5
Dette à long terme et évaluation	6
Programme des dépenses en immobilisations 2022 - 2023 - 2024	7

VILLE DE BOISBRIAND
BUDGET 2022
FAITS SAILLANTS

- Le budget 2022 sera de 74 370 000 \$, alors que celui de 2021 était de 69 145 000 \$, représentant une hausse de 7,56 %
- Le compte de taxes de la résidence unifamiliale moyenne évaluée à 317 700 \$ augmente de 46,61 \$, soit une hausse de 2 %
 - La taxe foncière passe de 0,7329 \$ à 0,7476 \$, incluant 0,0036 \$ pour la réserve financière à des fins d'infrastructures municipales
- Les taux de taxes foncières pour les secteurs commercial et industriel passent :

	<u>De</u>	<u>À</u>
➤ Commercial		
Tranche de valeur ≤ 500 000 \$	2,2850	2,3100
Tranche de valeur > 500 000 \$	2,4650	2,5200
➤ Industriel		
Tranche de valeur ≤ 1 000 000 \$	2,8001	2,8531
Tranche de valeur > 1 000 000 \$	3,1933	3,2538
- Maintien de la redevance de 0,01 \$ le mètre carré pour favoriser la redynamisation de l'agriculture, et établissement d'un compte minimal à 200 \$
- Les tarifs des taxes de services sont modifiés aux taux requis pour rencontrer les dépenses associées à ces services :
 - Augmentation du taux de la taxe d'eau
 - Gel des taux pour la collecte et l'élimination des matières résiduelles, ainsi que pour le transport en commun
- Augmentation des tarifs pour les rejets organiques :

	<u>De</u> (kg/jour)	<u>À</u> (kg/jour)
➤ DBO ₅	94,03 \$	100,08 \$
➤ DCO	47,58 \$	50,64 \$
➤ MES	115,99 \$	123,45 \$
- Le programme triennal d'immobilisations prévoit, en **nouveaux projets**, les montants d'investissements suivants :
 - 2022: 33 291 000 \$
 - 2023: 35 819 000 \$
 - 2024: 27 122 000 \$
 - Principaux nouveaux projets prévus en 2022 :
 - 10 500 000 \$ pour des travaux de mise à niveau du traitement des boues à l'usine d'épuration
 - 5 009 000 \$ pour divers travaux dans les édifices municipaux
 - 4 500 000 \$ pour le projet résidentiel Dion
 - 2 825 000 \$ pour des travaux sur la rue Moïshe
 - 1 600 000 \$ pour les plans et devis de la nouvelle caserne d'incendie
 - 1 490 000 \$ pour divers travaux de génie
 - 1 248 000 \$ pour le remplacement de l'autopompe au Service de sécurité incendie
 - 1 200 000 \$ pour des travaux à la station de purification
 - 1 097 000 \$ à des fins de parcs et terrains de jeux

VILLE DE BOISBRIAND
 BUDGET 2022
 COMPTE DE TAXES 2021 - 2022
 RÉSIDENCE UNIFAMILIALE MOYENNE

CALCUL DE LA VALEUR MOYENNE D'UNE RÉSIDENCE UNIFAMILIALE (excluant les condos)	
DATE DU DÉPÔT DU RÔLE	2019-09-12
	Rôle <u>2020-2021-2022</u>
VALEUR TOTALE DU RÉSIDENTIEL UNIFAMILIAL AU DÉPÔT DU RÔLE	1 921 101 800
NOMBRE D'UNITÉS	6 047
VALEUR MOYENNE	<u>317 700</u>

COMPTE DE TAXES MOYEN						
	2021		2022		Écart	
		\$		\$	\$	%
VALEUR MOYENNE		<u>317 700</u>		<u>317 700</u>		0
TAXES À L'ÉVALUATION	<u>0,7291</u>	2 316,35	<u>0,7440</u>	2 363,59		47,24
RÉSERVE POUR INFRASTRUCTURES	<u>0,0038</u>	12,07	<u>0,0036</u>	11,44		-0,64
	<u>0,7329</u>	2 328,42	<u>0,7476</u>	2 375,03		46,61 2,00%
EAU & ASSAINISSEMENT MINIMUM		225,00		237,00		12,00
MATIÈRES RÉSIDUELLES		252,00		252,00		0,00
TRANSPORT EN COMMUN (ARTM)		<u>131,00</u>		<u>131,00</u>		0,00
		608,00		620,00		12,00 1,97%
GRAND TOTAL		<u>2 936,42</u>		<u>2 995,03</u>		<u>58,61</u> 2,00%
AMÉLIORATIONS LOCALES MOYENNES	Variable par secteur par année					

VILLE DE BOISBRIAND
PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
ACTIVITÉS FINANCIÈRES DE FONCTIONNEMENT
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2022

	Budget 2021	Budget 2022
Revenus		
Taxes	58 659 345	62 156 292
Compensations tenant lieu de taxes	976 795	960 375
Transferts	1 873 273	2 072 927
Services rendus	2 587 443	2 911 860
Imposition de droits	2 292 500	3 963 200
Amendes et pénalités	668 750	746 647
Intérêts	58 750	225 200
Autres revenus	25 650	12 300
Revenus d'affectations	2 002 494	1 321 199
	69 145 000	74 370 000
Dépenses		
Administration générale	10 324 277	11 872 751
Sécurité publique	14 694 355	15 829 223
Transport	8 028 428	8 365 702
Hygiène du milieu	12 492 118	12 857 712
Santé et bien-être	239 017	241 819
Aménagement, urbanisme et développement	1 324 893	1 730 813
Loisirs et culture	9 489 595	10 137 849
Frais de financement et remboursement de capital	12 477 175	12 520 513
Actifs immobilisés	75 000	313 455
Dépenses d'affectations	142	500 163
	69 145 000	74 370 000

VILLE DE BOISBRIAND
PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
ACTIVITÉS FINANCIÈRES DE FONCTIONNEMENT PAR OBJET
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2022

	2021	BUDGET		AUGMENTATION 2022/2021	
		2022		%	\$
		\$	%	%	\$
Rémunération	19 553 156	21 166 283	28,5%	8,2%	1 613 127
Charges sociales	4 714 815	5 102 656	6,9%	8,2%	387 841
Biens et services	21 888 017	24 027 842	32,3%	9,8%	2 139 825
Frais de financement et remboursement de capital	12 477 175	12 476 335	16,8%	0,0%	(840)
Contributions à des organismes	9 833 470	10 075 878	13,5%	2,5%	242 408
Actifs immobilisés	75 000	313 455	0,4%	317,9%	238 455
Autres dépenses d'affectations					
Montants à pourvoir dans le futur	142	163	0,0%	14,8%	21
Autres objets	603 225	1 207 388	1,6%	100,2%	604 163
	69 145 000	74 370 000	100,0%	7,6%	5 225 000

VILLE DE BOISBRIAND
BUDGET 2022
SOMMAIRE DES TAUX DE TAXES

	2021	2022
Taxes foncières		
(Générale, spéciale, collecteurs et réserve pour infrastructures; taux au 100 \$ d'évaluation)		
Résidentiel 1-5 logements	0,7329	0,7476
Résidentiel 6 logements et +	0,7329	0,7476
Commercial		
Tranche de valeur ≤ 500 000 \$	2,2850	2,3100
Tranche de valeur > 500 000 \$	2,4650	2,5200
Industriel		
Tranche de valeur ≤ 1 000 000 \$	2,8001	2,8531
Tranche de valeur > 1 000 000 \$	3,1933	3,2538
Terrains vagues desservis	1,4350	1,4653
Exploitations agricoles	0,6500	0,6630
Rôle d'évaluation		
Proportion médiane	94%	85%
Facteur comparatif	1,06	1,18
Date du marché	juillet 2018	juillet 2018
Compensations de services		
(par logement ou local, excluant tout logement intergénérationnel détenant un permis du Service d'urbanisme)		
Eau et assainissement (50 000 gallons / 227 m ³)	225	237
Matières résiduelles (déchets, recyclage et compostage depuis septembre 2015)	252	252
Déchets, collectes supplémentaires	175	175
Transport en commun		
Résidentiel	131	131
Commercial	483	483
Industriel	1 266	1 266
Tarif réduit pour les commerces dans les résidences pour l'ensemble des compensations de services (30% du taux de base)		
Eau et assainissement	67,50	71,10
Matières résiduelles (déchets, recyclage et compostage)	75,60	75,60
Transport en commun	144,90	144,90
	<u>288,00</u>	<u>291,60</u>
Tarif réduit pour les chambres situées dans une résidence pour aînés pour l'ensemble des compensations de services (20% du taux de base)		
Eau et assainissement	45,00	47,40
Matières résiduelles (déchets, recyclage et compostage)	50,40	50,40
Transport en commun	26,20	26,20
	<u>121,60</u>	<u>124,00</u>
Eau et assainissement excédent		
- par 1 000 gallons	5,00	5,27
- par mètre cube	1,10	1,16
Rejets à l'égout sanitaire de charges organiques (kg/jour) ¹		
DBO ₅	94,03	100,08
DCO	47,58	50,64
MES	115,99	123,45
Pénalité rejets organiques (plus charge excédentaire)	2 000	2 000
Divers		
Taux d'intérêt	18%	18%
Perte du privilège de 3 versements si un paiement non fait à une échéance	NON	NON
Nombre de versements pour le paiement des taxes foncières	3	3
Pénalité pour lecture du compteur d'eau non transmise	50 \$	50 \$
Frais de chèques sans provision	35 \$	35 \$

¹ Les tarifs prennent en compte qu'à partir de 2013, les premiers 5/10/5 de DBO5/DCO/MES ne sont pas facturés en sus du tarif de base.

VILLE DE BOISBRIAND
DETTE À LONG TERME ET ÉVALUATION

	<u>2021 prévu</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
ENDETTEMENT TOTAL NET À LONG TERME				
Dettes à long terme	87 909 000	92 172 000	95 197 406	100 552 236
Partie payable par subventions	(4 334 343)	(4 864 427)	(5 333 973)	(6 273 451)
Partie payable par l'excédent accumulé affecté au remboursement de la dette	(76 393)	(146 888)	(124 678)	(808 995)
Quote-part dans l'endettement total net à long terme d'autres organismes	1 093 603	1 093 603	1 140 090	451 610
Dépenses en immobilisations à financer ¹	<u>8 000 000</u>	<u>2 194 062</u>	<u>2 917 200</u>	<u>728 149</u>
Endettement total net à long terme (A)	<u>92 591 867</u>	<u>90 448 350</u>	<u>93 796 045</u>	<u>94 649 549</u>
Riverains	14 421 153	11 611 828	12 767 929	12 479 066
Ensemble	<u>78 170 714</u>	<u>78 836 522</u>	<u>81 028 116</u>	<u>82 170 483</u>
	<u>92 591 867</u>	<u>90 448 350</u>	<u>93 796 045</u>	<u>94 649 549</u>
RICHESSSE FONCIÈRE				
Imposable	4 108 534 700	3 992 702 500	3 599 175 400	3 517 739 600
Non imposable/partie compensable	<u>64 954 608</u>	<u>64 954 608</u>	<u>55 202 540</u>	<u>50 536 090</u>
Total non uniformisé	4 173 489 308	4 057 657 108	3 654 377 940	3 568 275 690
Proportion médiane	94%	100%	96%	98%
Total uniformisé (B)	<u>4 439 882 243</u>	<u>4 057 657 108</u>	<u>3 806 643 688</u>	<u>3 641 097 643</u>
STATISTIQUES				
Taux d'endettement				
- incluant les riverains A/B (C)	2,09%	2,23%	2,46%	2,60%
- excluant les riverains	1,76%	1,94%	2,13%	2,26%
% du service de dette / dépenses	17,35%	18,54%	19,80%	19,50%

¹ Seront en grande partie financées par le programme de subvention TECQ

VILLE DE BOISBRIAND
PROGRAMME TRIENNAL DES DÉPENSES EN IMMOBILISATIONS
2022-2023-2024

7

Dépenses par nature d'actifs (,000)	2022	2023	2024
Édifices	23 154	21 980	12 425
Génie	14 619	9 670	6 919
Parcs et terrains de jeux	13 181	3 497	5 455
Incendie	2 924	110	110
Travaux publics	2 798	2 067	1 642
Informatique et bureautique	835	205	145
Urbanisme	550	197	55
Finances et direction générale	411	73	273
Pépinière municipale	398	255	25
Loisirs	95	28	28
Environnement	80	100	100
Sous-total	59 045	38 182	27 177
Projets déjà autorisés	(25 754)	(2 363)	(55)
Total	33 291	35 819	27 122

Modes de financement permanent (,000)	2022	2023	2024
Autres contributions	10 500		
Promoteurs	7 365	2 600	3 850
Emprunts à long terme	6 738	25 147	14 704
Surplus libre accumulé	4 999		200
Subventions	2 700	5 680	7 620
Fonds de roulement	360	559	395
Budget d'opérations	314	218	218
Fonds de parcs et terrains de jeux	165	128	135
Droits carrières et sablières	150	1 390	
Fonds de stationnement		97	
Total	33 291	35 819	27 122

Liste de certains projets (,000)	2022	2023	2024
Travaux - Parc Derek-Aucoin	11 185		
Travaux de mise à niveau du traitement des boues - Usine d'épuration	10 500		
Travaux de génie - Programme de subvention TECQ 2019-2023	8 423	4 144	
Projet résidentiel Dion	4 500	2 350	850
Travaux rue Moishe	3 026	810	3 124
Camions et véhicules Sécurité incendie	2 776		
Services municipaux Grandes-Tourelles ph.V	1 808		
Nouvelle caserne incendie	1 733	16 000	
Gestion du matériel roulant (véhicules)	1 424	665	673
Divers travaux - Aréna	994		
Divers travaux - Hôtel de ville	844	650	2 870
Autres travaux de génie (serv. municipaux, pavage, éclairage, aqueduc, égouts)	782	2 070	545
Travaux de restauration - Maison Abraham-Dubois	721		
Remplacement des lampadaires décoratifs	700	1 360	700
Travaux Terrasse Filion	500		
Projet transport actif (aire TOD)	400		
Divers travaux à la pépinière municipale	398	255	25
Divers travaux - Centre de création	387		
Travaux rue Suzie-Paquette	356	66	
Travaux - Parc Pellerin	342	200	4 500
Travaux - Parcs Faubourg	243	771	
Divers travaux - Bibliothèque	188	855	
Travaux - Berges Rivière-des-Mille-Îles	47	1 598	
Travaux boulevard de la Grande-Allée		1 930	
Travaux de génie - Programme de subvention FAAC		1 600	9 400
Déchetterie municipale			750
Autres projets	6 768	2 858	3 740
Sous-total	59 045	38 182	27 177
Projets déjà autorisés	(25 754)	(2 363)	(55)
Total	33 291	35 819	27 122