



**BUDGET 2017
DOSSIER SOMMAIRE**

<u>CONTENU</u>	<u>PAGE</u>
Faits saillants	1
Compte de taxes résidence unifamiliale moyenne	3
Sommaire comparatif des revenus et dépenses	4
Sommaire des dépenses par objet	5
Analyse du rôle d'évaluation par catégorie	6
Sommaire des taux de taxes	7
Dette à long terme et évaluation	8
Programme des dépenses en immobilisations 2017 - 2018 - 2019	9

**VILLE DE BOISBRIAND
BUDGET 2017
FAITS SAILLANTS**

- Le budget 2017 sera de 63 650 000 \$, alors que celui de 2016 était de 61 740 000 \$, représentant une hausse de 3,09 %
- L'intégration de 44 pompiers permanents toute l'année explique la majeure partie de cette hausse
- L'écart entre les dépenses et les revenus est comblé par une appropriation du surplus de 1 950 000 \$
- Dépôt d'un nouveau rôle d'évaluation pour 2017-2018-2019, représentant une hausse moyenne de 4,15 %

Résidentiel

- Le compte de taxes de la résidence unifamiliale moyenne évaluée à 293 800 \$ diminue de 45 \$, soit une baisse de 1,63 %
 - Nouveau rôle d'évaluation : + 3,99 %
 - La taxe foncière passe de 0,7799 \$ à 0,7300 \$
 - Diminution des tarifs des taxes de services pour l'eau et le transport en commun
 - Augmentation du tarif des taxes de services pour la collecte des matières résiduelles

Commerces et industries

- Les taux de taxes foncières pour les secteurs commercial et industriel passent :

	Nouveau rôle	De	À
➤ Commercial	+ 3,81 %	2,5177	2,4208
➤ Industriel	+ 3,93 %	3,1940	3,0761

- Représente donc une diminution de 3,85 % pour le commercial et de 3,69 % pour l'industriel
- Gel des tarifs pour les rejets organiques:
 - DBO₅ 94,03 \$/kg/jour
 - DCO 47,58 \$/kg/jour
 - MES 115,99 \$/kg/jour

Programme triennal d'immobilisations

- Le programme triennal d'immobilisations prévoit, en **nouveaux projets**, les montants d'investissements suivants :

- 2017: 10 098 500 \$
- 2018: 11 422 000 \$
- 2019: 8 880 000 \$

- Principaux nouveaux projets prévus en 2017 :

4 740 000 \$ pour la réfection de rues, d'aqueduc et d'égout sur le territoire de la ville

1 553 500 \$ pour divers travaux et équipements dans les parcs et terrains de jeux

1 400 000 \$ pour l'acquisition de véhicules et équipements au Service de sécurité incendie

1 161 000 \$ pour divers travaux dans les édifices municipaux

584 000 \$ pour l'acquisition de véhicules et équipements au Service des travaux publics

VILLE DE BOISBRIAND
 BUDGET 2017
 COMPTES DE TAXES 2016 - 2017
 RÉSIDENCE UNIFAMILIALE

CALCUL DE LA VALEUR MOYENNE D'UNE RÉSIDENCE UNIFAMILIALE (excluant les condos)		
DATE DU DÉPÔT DU RÔLE	2016-09-13	
	Rôle 2014-2015-2016	Rôle 2017-2018-2019
VALEUR TOTALE DU RÉSIDENTIEL UNIFAMILIAL AU DÉPÔT DU RÔLE	1 698 719 900	1 774 331 000
NOMBRE D'UNITÉS	6 039	6 039
VALEUR MOYENNE	<u>281 300</u>	<u>293 800</u>

COMPTÉ DE TAXES MOYEN						
	2016		2017		ÉCART	
	\$		\$		\$	%
VALEUR MOYENNE	281 300		293 800		12 500	4,44%
TAXES À L'ÉVALUATION (incluant collecteur)	<u>0,7799</u>	2 193,86	<u>0,7300</u>	2 144,74	-49,12	-2,24%
EAU & ASSAINISSEMENT MINIMUM		230,00		225,00	(5,00)	
MATIÈRES RÉSIDUELLES		215,00		238,00	23,00	
TRANSPORT EN COMMUN		<u>135,00</u>		<u>121,00</u>	<u>(14,00)</u>	
		580,00		584,00	4,00	0,69%
GRAND TOTAL		<u>2 773,86</u>		<u>2 728,74</u>	<u>(45,12)</u>	-1,63%
AMÉLIORATIONS LOCALES MOYENNES	Variable par secteur par année					

VILLE DE BOISBRIAND
PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
ACTIVITÉS FINANCIÈRES DE FONCTIONNEMENT
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2017

	Budget 2016	Budget 2017
Revenus		
Taxes	50 917 785	51 510 223
Compensations tenant lieu de taxes	813 695	829 445
Transferts	2 094 579	1 897 490
Services rendus	2 930 278	2 870 501
Imposition de droits	1 640 000	2 103 355
Amendes et pénalités	828 157	1 078 900
Intérêts	535 000	600 000
Autres revenus	22 320	25 885
Revenus d'affectation	1 958 186	2 734 201
	<u>61 740 000</u>	<u>63 650 000</u>
Dépenses		
Administration générale	8 289 102	8 870 128
Sécurité publique	11 911 689	12 773 202
Transport	7 338 475	7 315 733
Hygiène du milieu	10 038 456	10 300 173
Aménagement, urbanisme et développement	1 520 562	1 624 533
Loisirs et culture	8 126 368	8 576 339
Frais de financement et remboursement de capital	14 308 274	13 739 495
Actifs immobilisés	202 000	201 966
Dépenses d'affectation	5 074	248 431
	<u>61 740 000</u>	<u>63 650 000</u>

VILLE DE BOISBRIAND
 PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
 ACTIVITÉS FINANCIÈRES DE FONCTIONNEMENT PAR OBJET
 EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2017

	BUDGET			AUGMENTATION 2017/2016	
	2016	2017		%	\$
		\$	%		
Rémunération	15 685 396	17 139 450	26,9%	9,3%	1 454 054
Charges sociales	4 263 652	4 685 696	7,4%	9,9%	422 044
Biens et services	16 860 538	17 147 099	26,9%	1,7%	286 561
Frais de financement et remboursement de capital	14 308 274	13 739 495	21,6%	-4,0%	(568 779)
Contributions à des organismes et achat d'eau	9 622 820	9 818 840	15,4%	2,0%	196 020
Actifs immobilisés	202 000	201 966	0,3%	0,0%	(34)
Autres dépenses d'affectations					
Remboursement au fonds de roulement		245 700	0,4%		245 700
Montants à pourvoir dans le futur	5 074	2 731	0,0%	-46,2%	(2 343)
Autres objets	792 246	669 023	1,1%	-15,6%	(123 223)
	61 740 000	63 650 000	100,0%	3,1%	1 910 000

VILLE DE BOISBRIAND
BUDGET 2017

Analyse du rôle triennal d'évaluation imposable par catégorie

Description	Nbre unités d'évaluation	2014-2015-2016		2017-2018-2019		Variation
		Rôle 2016		Rôle 2017		
		%	\$	%	\$	
Condominium	1 039	8,29%	268 670 400	7,83%	264 266 800	-1,64%
1 logement	6 039	52,44%	1 698 719 900	52,59%	1 774 331 000	4,45%
2 - 5 logements	590	6,85%	221 979 700	6,93%	233 819 700	5,33%
6 logements et plus	203	4,64%	150 407 300	4,76%	160 668 900	6,82%
Chalets	4	0,02%	683 900	0,02%	798 000	16,68%
Autres	26	0,09%	2 923 600	0,09%	3 067 200	4,91%
Sous-total	7 901	72,34%	2 343 384 800	72,23%	2 436 951 600	3,99%
Commerces	249	16,80%	544 244 100	16,75%	564 986 800	3,81%
Industries	73	7,28%	235 798 300	7,26%	245 058 800	3,93%
Agriculture	36	0,50%	16 107 000	0,53%	17 754 700	10,23%
Terrains vagues	371	1,94%	62 770 400	2,04%	68 916 500	9,79%
Autres	213	1,14%	36 880 700	1,19%	40 044 700	8,58%
Sous-total	942	27,66%	895 800 500	27,77%	936 761 500	4,57%
Total imposable	8 843	100,00%	3 239 185 300	100,00%	3 373 713 100	4,15%

Analyse selon les pourcentages de variation du nombre d'unités d'évaluation - imposables et non imposables

Résidentielles

Variation	Nbre unités d'évaluation
moins de 0%	768
0,01% à 3,99%	2 635
4% à 5,99%	1 830
6% à 7,99%	2 467
8% et plus	209
Total imp.et non imp.	7 909

Commerciales

Variation	Nbre unités d'évaluation
moins de 3,99%	70
4% à 5,99%	80
6% à 7,99%	45
8% et plus	81
Total imp.et non imp.	276

Industrielles

Variation	Nbre unités d'évaluation
moins de 3,99%	14
4% à 4,99%	18
5% à 7,99%	35
8% et plus	6
Total imp.et non imp.	73

VILLE DE BOISBRIAND
 BUDGET 2017
 SOMMAIRE DES TAUX DE TAXES

	2016	2017
Taxes foncières générale, spéciale et collecteurs		
(taux au 100 \$ d'évaluation)		
Résidentiel 1-5 logements	0,7799	0,7300
Résidentiel 6 logements et +	0,7799	0,7300
Commercial	2,5177	2,4208
Industriel	3,1940	3,0761
Terrains vagues desservis	1,5105	1,4163
Exploitations agricoles	0,7799	0,7300
Rôle d'évaluation		
Niveau du rôle	96%	100%
Proportion médiane	1,04	1,00
Date du marché	juillet 2012	juillet 2015
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)	230	225
Matières résiduelles (déchets, recyclage et compostage depuis septembre 2015)	215	238
Déchets, collectes supplémentaires	150	165
Transport en commun		
Résidentiel	135	121
Commercial	498	446
Industriel	1 306	1 170
Tarif réduit pour commerces dans résidences pour l'ensemble des compensations de services (30% du taux de base)		
Eau et assainissement minimum (50 000 gallons)	69,00	67,50
Matières résiduelles (déchets, recyclage et compostage)	64,50	71,40
Transport en commun	<u>149,40</u>	<u>134,00</u>
	<u>282,90</u>	<u>272,90</u>
Eau et assainissement excédent		
- par 1 000 gallons	5,11	5,00
- par mètre cube	1,12	1,10
Rejets à l'égout sanitaire de charges organiques (kg/jour) ¹		
DBO ₅	94,03	94,03
DCO	47,58	47,58
MES	115,99	115,99
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 non retour des cartons de lecture	35 \$	35 \$
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>2016 prévu</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2013</u>
ENDETTEMENT TOTAL NET À LONG TERME				
Dettes à long terme (réglements vendus incluant dette non obligataire)	114 230 325	122 175 300	128 836 146	122 301 496
Partie payable par subventions	(6 237 304)	(6 724 012)	(7 714 359)	(4 602 017)
Partie payable par l'excédent accumulé affecté au remboursement de la dette	(1 272 000)	(4 029 017)	(441 600)	(282 769)
Quote-part dans l'endettement total net à long terme d'autres organismes	335 692	335 692	102 706	92 634
Dépenses en immobilisations à financer	0	(713 255)	(3 831 436)	(1 034 575)
Endettement total net à long terme (A)	107 056 713	111 044 708	116 951 457	116 474 769
Riverains	13 689 340	14 754 455	15 856 948	11 994 604
Ensemble	93 367 373	96 290 253	101 094 509	104 480 165
	107 056 713	111 044 708	116 951 457	116 474 769
RICHESSSE FONCIÈRE				
Imposable	3 274 555 100	3 193 393 800	3 122 065 400	2 769 032 000
Non imposable/partie compensable	48 529 410	48 529 410	57 157 247	61 001 173
Total non uniformisé	3 323 084 510	3 241 923 210	3 179 222 647	2 830 033 173
Proportion médiane	96%	97%	100%	90%
Total uniformisé (B)	3 461 546 365	3 342 188 876	3 179 222 647	3 144 481 303
STATISTIQUES				
Taux d'endettement				
- incluant les riverains	A/B (C) 3,09%	3,32%	3,68%	3,70%
- excluant les riverains	2,70%	2,88%	3,18%	3,32%
% du service de dette / dépenses	24,04%	24,20%	24,72%	23,68%

VILLE DE BOISBRIAND
PROGRAMME TRIENNAL DES DÉPENSES EN IMMOBILISATIONS
2017-2018-2019

Dépenses par nature d'actifs (,000)	2017	2018	2019
Génie	6 171	4 701	1 485
Parcs et terrains de jeux	1 965	3 599	3 215
Édifices	1 804	2 821	3 340
Incendie	1 400	475	
Travaux publics	867	659	589
Informatique et bureautique	241	130	119
Trésorerie - direction générale	163	163	163
Pépinière municipale	70	20	20
Urbanisme	40		
Loisirs	34	28	24
Sous-total	12 755	12 596	8 955
Projets déjà autorisés	(2 656)	(1 174)	(75)
Total	10 099	11 422	8 880

Modes de financement permanent (,000)	2017	2018	2019
Emprunts à long terme	9 158	8 636	6 862
Fonds de roulement	430	315	210
Fonds de parcs et terrains de jeux	269	264	245
Activités de fonctionnement	202	190	190
Surplus accumulé	40		
Droits carrières et sablières		25	200
Subventions		1 392	1 173
Promoteurs		600	
Total	10 099	11 422	8 880

Liste de certains projets (,000)	2017	2018	2019
Travaux dans divers parcs et terrains de jeux	1 965	3 599	3 215
Resurfacement de rues et mise à niveau de l'aqueduc et des égouts	1 641	4 000	785
Travaux et réfection de rues de la communauté juive	1 425	201	
Véhicules et équipements Sécurité incendie	1 400	475	
Réfection chemin de la Grande-Côte	1 317		
Divers travaux dans les bâtiments municipaux	965	316	510
Projet GAB	950	250	100
Véhicules et équipements Travaux publics	755	547	527
Agrandissement ateliers municipaux	579		
Projet Dion	500	250	600
Travaux de désinfection filtre de bassin usine de filtration de Ste-Thérèse	338		
Équipements et travaux à l'aréna	260	1 153	280
Équipements informatiques et de bureautique	241	130	119
Divers travaux à l'usine d'épuration		952	1 050
Réfection du bâtiment extérieur poste Curé-Boivin			
Nouvelle caserne		400	1 500
Autres projets	419	323	269
Sous-total	12 755	12 596	8 955
Projets déjà autorisés	(2 656)	(1 174)	(75)
Total	10 099	11 422	8 880