



**BUDGET 2020
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
Sommaire des taux de taxes	6
Dette à long terme et évaluation	7
Programme des dépenses en immobilisations 2020 - 2021 - 2022	8

VILLE DE BOISBRIAND
BUDGET 2020
FAITS SAILLANTS

- Le budget 2020 sera de 67 370 000 \$, alors que celui de 2019 était de 66 695 000 \$, représentant une hausse de 1,01 %
- Le dépôt du nouveau rôle d'évaluation pour 2020, 2021 et 2022 fait état d'une augmentation de 8,53 % pour l'ensemble des catégories
- Le compte de taxes de la résidence [unifamiliale moyenne](#) évaluée à 317 700 \$ augmente de 46 \$, soit une hausse de 1,58 %
 - La taxe foncière passe de 0,7783 \$ à 0,7329 \$, incluant 0,0038 \$ pour la création d'une réserve financière à des fins d'infrastructures municipales
- Introduction d'une stratégie pour réduire le fardeau fiscal des petits commerces et petites industries. Les taux de taxes foncières pour les secteurs [commercial et industriel](#) passent :

	<u>De</u>	<u>À</u>
➤ Commercial	2,5807	
Tranche de valeur ≤ 500 000 \$		2,2850
Tranche de valeur > 500 000 \$		2,4650
➤ Industriel	3,2793	
Tranche de valeur ≤ 1 000 000 \$		2,8001
Tranche de valeur > 1 000 000 \$		3,1933
- Établissement d'une redevance de 0,01 \$ le mètre carré pour favoriser la redynamisation de l'agriculture
- Les tarifs des taxes de services sont modifiés aux taux requis pour rencontrer les dépenses associées à ces services :
 - Gel des taux pour la taxe d'eau et le transport en commun
 - Augmentation du taux pour la collecte et l'élimination des matières résiduelles
- Le tarif réduit pour les commerces dans les résidences, pour l'ensemble des compensations de services, est reconduit à 30 % du taux de base
- Un tarif réduit pour les chambres situées dans une résidence pour personnes retraitées, pour l'ensemble des compensations de services, est instauré à 20 % du taux de base
- Gel des tarifs pour les rejets organiques :
 - DBO₅ 94,03 \$/kg/jour
 - DCO 47,58 \$/kg/jour
 - MES 115,99 \$/kg/jour

- Le [programme triennal d'immobilisations](#) prévoit, en **nouveaux projets**, les montants d'investissements suivants :

- 2020: 19 618 000 \$
- 2021: 29 454 000 \$
- 2022: 25 025 000 \$

- Principaux nouveaux projets prévus en 2020 :

- 5 356 000 \$ pour divers travaux dans les édifices municipaux
- 3 900 000 \$ pour des travaux en raison de la densité de développement au nord de la ville
- 3 417 000 \$ pour divers travaux de génie
- 2 300 000 \$ pour le projet résidentiel Dion
- 1 390 000 \$ pour l'acquisition de camions de sauvetage technique
- 800 000 \$ pour la gestion du matériel roulant au Service des travaux publics

VILLE DE BOISBRIAND
 BUDGET 2020
 COMPTE DE TAXES 2019 - 2020
 RÉSIDENCE UNIFAMILIALE MOYENNE

CALCUL DE LA VALEUR MOYENNE D'UNE RÉSIDENCE UNIFAMILIALE (excluant les condos)		
DATE DU DÉPÔT DU RÔLE	2018-08-29	2019-09-12
	Rôle <u>2017-2018-2019</u>	Rôle <u>2020-2021-2022</u>
VALEUR TOTALE DU RÉSIDENTIEL UNIFAMILIAL AU DÉPÔT DU RÔLE	1 777 859 200	1 921 101 800
NOMBRE D'UNITÉS	6 032	6 047
VALEUR MOYENNE	<u>294 700</u>	<u>317 700</u>

<u>COMPTE DE TAXES MOYEN</u>						
	2019		2020		Écart	
		\$		\$	\$	%
VALEUR MOYENNE		<u>294 700</u>		<u>317 700</u>	<u>23 000</u>	
TAXES À L'ÉVALUATION	<u>0,7783</u>	2 293,65	<u>0,7291</u>	2 316,35	22,70	
RÉSERVE POUR INFRASTRUCTURES	<u>0,0000</u>	0,00	<u>0,0038</u>	12,07	12,07	
	<u>0,7783</u>	2 293,65	<u>0,7329</u>	2 328,42	34,77	1,52%
EAU & ASSAINISSEMENT MINIMUM		225,00		225,00	0,00	
MATIÈRES RÉSIDUELLES		241,00		252,00	11,00	
TRANSPORT EN COMMUN (ARTM)		<u>131,00</u>		<u>131,00</u>	<u>0,00</u>	
		597,00		608,00	11,00	1,84%
GRAND TOTAL		<u>2 890,65</u>		<u>2 936,42</u>	<u>45,77</u>	1,58%
AMÉLIORATIONS LOCALES MOYENNES	Variable par secteur par année					

VILLE DE BOISBRIAND
PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
ACTIVITÉS FINANCIÈRES DE FONCTIONNEMENT
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2020

	Budget 2019	Budget 2020
Revenus		
Taxes	56 448 790	58 584 284
Compensations tenant lieu de taxes	838 047	917 320
Transferts	1 999 898	1 355 136
Services rendus	2 691 959	2 740 059
Imposition de droits	2 083 000	2 458 000
Amendes et pénalités	975 774	731 581
Intérêts	588 000	494 000
Autres revenus	79 642	61 873
Revenus d'affectations	989 890	27 747
	66 695 000	67 370 000
Dépenses		
Administration générale	9 248 798	9 171 553
Sécurité publique	13 743 722	14 256 275
Transport	7 939 972	7 717 029
Hygiène du milieu	10 798 978	11 884 088
Aménagement, urbanisme et développement	1 631 796	1 786 960
Loisirs et culture	8 870 009	9 399 932
Frais de financement et remboursement de capital	13 872 404	12 284 694
Actifs immobilisés	283 421	451 000
Dépenses d'affectations	305 900	418 469
	66 695 000	67 370 000

VILLE DE BOISBRIAND
PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
ACTIVITÉS FINANCIÈRES DE FONCTIONNEMENT PAR OBJET
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2020

	BUDGET			AUGMENTATION 2020/2019	
	2019	2020		%	\$
		\$	%	%	\$
Rémunération	18 185 193	18 933 499	28,1%	4,1%	748 306
Charges sociales	4 896 129	4 666 948	6,9%	-4,7%	(229 181)
Biens et services	19 015 123	20 532 027	30,5%	8,0%	1 516 904
Frais de financement et remboursement de capital	13 872 404	12 284 694	18,2%	-11,4%	(1 587 710)
Contributions à des organismes	9 284 681	9 517 779	14,1%	2,5%	233 098
Actifs immobilisés	283 421	451 000	0,7%	59,1%	167 579
Autres dépenses d'affectations					
Remboursement au fonds de roulement	298 906	417 647	0,6%	39,7%	118 741
Montants à pourvoir dans le futur	6 994	822	0,0%	-88,2%	(6 172)
Autres objets	852 149	565 584	0,8%	-33,6%	(286 565)
	66 695 000	67 370 000	100,0%	1,0%	675 000

VILLE DE BOISBRIAND
BUDGET 2020
SOMMAIRE DES TAUX DE TAXES

	2019	2020
Taxes foncières		
(Générale, spéciale, collecteurs et réserve pour infrastructures; taux au 100 \$ d'évaluation)		
Résidentiel 1-5 logements	0,7783	0,7329
Résidentiel 6 logements et +	0,7783	0,7329
Commercial	2,5807	
Tranche de valeur ≤ 500 000 \$		2,2850
Tranche de valeur > 500 000 \$		2,4650
Industriel	3,2793	
Tranche de valeur ≤ 1 000 000 \$		2,8001
Tranche de valeur > 1 000 000 \$		3,1933
Terrains vagues desservis	1,5186	1,4342
Exploitations agricoles	0,7783	0,6500
Rôle d'évaluation		
Proportion médiane	96%	100%
Facteur comparatif	1,04	1,00
Date du marché	juillet 2015	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	225
Matières résiduelles (déchets, recyclage et compostage depuis septembre 2015)	241	252
Déchets, collectes supplémentaires	167	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 minimum (50 000 gallons)	67,50	67,50
Matières résiduelles (déchets, recyclage et compostage)	72,30	75,60
Transport en commun	<u>144,90</u>	<u>144,90</u>
	<u>284,70</u>	<u>288,00</u>
Tarif réduit pour les chambres situées dans une résidence pour personnes retraitées pour l'ensemble des compensations de services (20% du taux de base)		
Eau et assainissement minimum (50 000 gallons)		45,00
Matières résiduelles (déchets, recyclage et compostage)		50,40
Transport en commun		<u>26,20</u>
		<u>121,60</u>
Eau et assainissement excédent		
- par 1 000 gallons	5,00	5,00
- par mètre cube	1,10	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 de la lecture du compteur d'eau	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.

DETTE À LONG TERME ET ÉVALUATION

	<u>2019 prévu</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>	
<u>ENDETTEMENT TOTAL NET À LONG TERME</u>					
Dette à long terme	95 197 406	100 552 236	106 408 516	113 225 325	
Partie payable par subventions	(5 157 849)	(6 273 451)	(5 872 815)	(6 326 372)	
Partie payable par l'excédent accumulé affecté au remboursement de la dette	(132 824)	(808 995)	(912 630)	(1 381 787)	
Quote-part dans l'endettement total net à long terme d'autres organismes	451 610	451 610	405 863	302 603	
Dépenses en immobilisations à financer	<u>0</u>	<u>728 149</u>	<u>118 628</u>	<u>263 695</u>	
Endettement total net à long terme (A)	<u>90 358 343</u>	<u>94 649 549</u>	<u>100 147 562</u>	<u>106 083 464</u>	
Riverains	12 279 118	12 479 066	13 570 896	14 547 770	
Ensemble	<u>78 079 225</u>	<u>82 170 483</u>	<u>86 576 666</u>	<u>91 535 694</u>	
	<u>90 358 343</u>	<u>94 649 549</u>	<u>100 147 562</u>	<u>106 083 464</u>	
<u>RICHESSSE FONCIÈRE</u>					
Imposable	3 558 649 000	3 517 739 600	3 460 997 000	3 266 698 500	
Non imposable/partie compensable	<u>52 292 540</u>	<u>50 536 090</u>	<u>50 536 090</u>	<u>48 529 410</u>	
Total non uniformisé	3 610 941 540	3 568 275 690	3 511 533 090	3 315 227 910	
Proportion médiane	96%	98%	100%	96%	
Total uniformisé (B)	<u>3 755 379 202</u>	<u>3 641 097 643</u>	<u>3 511 533 090</u>	<u>3 453 362 406</u>	
<u>STATISTIQUES</u>					
<u>Taux d'endettement</u>					
- incluant les riverains	A/B (C)	2,41%	2,60%	2,85%	3,07%
- excluant les riverains		2,08%	2,26%	2,47%	2,65%
<u>% du service de dette / dépenses</u>		19,66%	20,35%	20,35%	23,36%

Dépenses par nature d'actifs (,000)	2020	2021	2022
Génie	11 880	18 432	7 632
Édifices	7 003	6 947	16 045
Parcs et terrains de jeux	4 693	4 488	5 639
Incendie	1 500	110	110
Travaux publics	1 372	1 027	1 067
Trésorerie - Direction générale	984	234	184
Informatique et bureautique	543	108	311
Urbanisme	110	60	55
Environnement	100	100	100
Pépinière municipale	33	1 705	25
Loisirs	29	34	24
Sous-total	28 247	33 245	31 192
Projets déjà autorisés	(8 629)	(3 791)	(6 167)
Total	19 618	29 454	25 025

Modes de financement permanent (,000)	2020	2021	2022
Emprunts à long terme	7 962	22 461	17 240
Surplus accumulé	4 872	150	150
Promoteurs	3 090	2 800	3 300
Subventions	2 180	2 200	3 600
Fonds de roulement	884	527	419
Budget d'opérations	451	316	316
Parcs et terrains de jeux	179		
Droits carrières et sablières		1 000	
Total	19 618	29 454	25 025

Liste de certains projets (,000)	2020	2021	2022
Travaux - densité de développement au nord de la ville	4 161	8 100	
Travaux de réaménagement du parc Charbonneau	3 040	3 600	4 760
Projet Dion	2 300	2 800	2 300
Travaux à divers postes de pompage	2 192	500	
Travaux de resurfacement de rues et mise à niveau de l'aqueduc et des égouts	1 864	5 886	4 102
Véhicules et équipements Sécurité incendie	1 490	110	110
Divers travaux dans différents édifices municipaux	1 484	1 251	145
Travaux de réaménagement du parc des Berges	1 229		
Centre de création culturelle	1 160	500	
Travaux à l'usine d'épuration	1 140	1 200	15 900
Divers travaux à l'aréna	1 027	3 496	
Véhicules et équipements Travaux publics	998	840	840
Projet GAB	790	240	40
Travaux de pavage, 2e couche	745		
Maison Abraham-Dubois - travaux de restauration	744		
Équipements informatiques et de bureautique	543	108	311
Services municipaux Grandes-Tourelles ph. V	500		
Divers travaux dans différents parcs et terrains de jeux	424	888	879
Travaux rue Moishe	201	400	1 075
Budget participatif	100	100	100
Pépinière municipale	33	1 705	25
Éclairage urbain - remplacement des luminaires pour des types DEL		660	
Autres projets (mutuelle d'assurance, équipements de loisirs, remplac. d'arbres, îlots de chaleur ...)	2 082	861	605
Sous-total	28 247	33 245	31 192
Projets déjà autorisés	(8 629)	(3 791)	(6 167)
Total	19 618	29 454	25 025