



**BUDGET 2021
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 2021 - 2022 - 2023	7

VILLE DE BOISBRIAND
BUDGET 2021
FAITS SAILLANTS

Le budget 2021 est de 69 145 000 \$, alors que celui de 2020 était de 67 370 000 \$, représentant une hausse de 2,63 %.

Pour pourvoir à l'augmentation du budget 2021 sans alourdir le fardeau financier des citoyens, nous avons utilisé 1,9 M\$ des 2,6 M\$ d'aide financière octroyée par le gouvernement dans le contexte de la pandémie de la COVID-19. Le résiduel de ce montant sera affecté au prochain budget.

Gel des taux de taxes foncières et des tarifs pour toutes les catégories d'immeubles

- Le compte de taxes de la résidence [unifamiliale moyenne](#) évaluée à 317 700 \$ demeure inchangé par rapport à 2020 :
 - Gel du taux de la taxe foncière à 0,7329 \$ du 100 \$ d'évaluation
 - Gel de la taxe d'eau et d'assainissement à 225 \$
 - Gel de la taxe pour la collecte et l'élimination des matières résiduelles à 252 \$
 - Gel de la taxe pour le transport en commun à 131 \$
- La stratégie pour réduire le fardeau fiscal des petits commerces et petites industries est reconduite :
 - Gel des taux de taxes foncières pour les secteurs commercial et industriel :
 - Commercial
 - Tranche de valeur ≤ 500 000 \$ = 2,2850 \$ du 100 \$ d'évaluation
 - Tranche de valeur > 500 000 \$ = 2,4650 \$ du 100 \$ d'évaluation
 - Industriel
 - Tranche de valeur ≤ 1 000 000 \$ = 2,8001 \$ du 100 \$ d'évaluation
 - Tranche de valeur > 1 000 000 \$ = 3,1933 \$ du 100 \$ d'évaluation
- Mesures pour la redynamisation des terres agricoles :
 - Maintien de la réduction du taux de la taxe foncière pour les terres agricoles cultivées enregistrées au MAPAQ
 - Maintien de la redevance de 0,01 \$ le mètre carré pour les terres agricoles non cultivées
 - Mise sur pied d'un incubateur agricole
- 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 :

- 2021: 27 990 000 \$
- 2022: 42 641 000 \$
- 2023: 27 581 000 \$

- Principaux nouveaux projets prévus en 2021 :
 - 10 440 000 \$ pour des travaux d'infrastructures au nord de la ville
 - 3 020 000 \$ pour divers travaux de génie
 - 3 000 000 \$ pour des travaux à l'aréna
 - 2 268 000 \$ pour des travaux dans les parcs et terrains de jeux
 - 1 600 000 \$ pour les plans et devis de la nouvelle caserne d'incendie
 - 970 000 \$ pour divers travaux dans les édifices municipaux.

VILLE DE BOISBRIAND
 BUDGET 2021
 COMPTE DE TAXES 2020 - 2021
 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						
	2020		2021		Écart	
		\$		\$	\$	%
VALEUR MOYENNE		<u>317 700</u>		<u>317 700</u>		
TAXES À L'ÉVALUATION	<u>0,7291</u>	2 316,35	<u>0,7291</u>	2 316,35	0,00	
RÉSERVE POUR INFRASTRUCTURES	<u>0,0038</u>	12,07	<u>0,0038</u>	12,07	0,00	
	<u>0,7329</u>	2 328,42	<u>0,7329</u>	2 328,42	0,00	0,00%
EAU & ASSAINISSEMENT MINIMUM		225,00		225,00	0,00	
MATIÈRES RÉSIDUELLES		252,00		252,00	0,00	
TRANSPORT EN COMMUN (ARTM)		<u>131,00</u>		<u>131,00</u>	0,00	
		608,00		608,00	0,00	0,00%
GRAND TOTAL		<u>2 936,42</u>		<u>2 936,42</u>	0,00	0,00%
AMÉLIORATIONS LOCALES MOYENNES	Variable par secteur par année					

VILLE DE BOISBRIAND
PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
ACTIVITÉS FINANCIÈRES DE FONCTIONNEMENT
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2021

	Budget 2020⁽¹⁾	Budget 2021
Revenus		
Taxes	58 584 284	58 659 345
Compensations tenant lieu de taxes	917 320	976 795
Transferts	1 355 136	1 873 273
Services rendus	2 740 059	2 587 443
Imposition de droits	2 458 000	2 292 500
Amendes et pénalités	731 581	668 750
Intérêts	494 000	58 750
Autres revenus	61 873	25 650
Revenus d'affectations	27 747	2 002 494
	67 370 000	69 145 000
Dépenses		
Administration générale	9 211 344	10 324 277
Sécurité publique	14 256 275	14 694 355
Transport	7 717 029	8 028 428
Hygiène du milieu	11 890 028	12 492 118
Santé et bien-être	243 506	239 017
Aménagement, urbanisme et développement	1 201 392	1 324 893
Loisirs et culture	9 651 183	9 489 595
Frais de financement et remboursement de capital	12 329 774	12 477 175
Actifs immobilisés	451 000	75 000
Dépenses d'affectations	418 469	142
	67 370 000	69 145 000

(1) La contribution à la CMM a été répartie pour convenir à la présentation MAMH.

VILLE DE BOISBRIAND
PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
ACTIVITÉS FINANCIÈRES DE FONCTIONNEMENT PAR OBJET
EXERCICE SE TERMINANT LE 31 DÉCEMBRE 2021

	BUDGET			AUGMENTATION 2021/2020	
	2020	2021		%	\$
		\$	%		
Rémunération	18 933 499	19 553 156	28,3%	3,3%	619 657
Charges sociales	4 666 948	4 714 815	6,8%	1,0%	47 867
Biens et services	20 532 027	21 888 017	31,7%	6,6%	1 355 990
Frais de financement et remboursement de capital	12 329 774	12 477 175	18,0%	1,2%	147 401
Contributions à des organismes	9 517 779	9 833 470	14,2%	3,3%	315 691
Actifs immobilisés	451 000	75 000	0,1%	-83,4%	(376 000)
Autres dépenses d'affectations					
Remboursement au fonds de roulement	417 647	0	0,0%	-100,0%	(417 647)
Montants à pourvoir dans le futur	822	142	0,0%	-82,7%	(680)
Autres objets	520 504	603 225	0,9%	15,9%	82 721
	67 370 000	69 145 000	100,0%	2,6%	1 775 000

	2020	2021
Taxes foncières		
(Générale, spéciale, collecteurs et réserve pour infrastructures; taux au 100 \$ d'évaluation)		
Résidentiel 1-5 logements	0,7329	0,7329
Résidentiel 6 logements et +	0,7329	0,7329
Commercial		
Tranche de valeur ≤ 500 000 \$	2,2850	2,2850
Tranche de valeur > 500 000 \$	2,4650	2,4650
Industriel		
Tranche de valeur ≤ 1 000 000 \$	2,8001	2,8001
Tranche de valeur > 1 000 000 \$	3,1933	3,1933
Terrains vagues desservis	1,4342	1,4350
Exploitations agricoles	0,6500	0,6500
Rôle d'évaluation		
Proportion médiane	100%	94%
Facteur comparatif	1,00	1,06
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	225
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	67,50
Matières résiduelles (déchets, recyclage et compostage)	75,60	75,60
Transport en commun	<u>144,90</u>	<u>144,90</u>
	<u>288,00</u>	<u>288,00</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	45,00
Matières résiduelles (déchets, recyclage et compostage)	50,40	50,40
Transport en commun	<u>26,20</u>	<u>26,20</u>
	<u>121,60</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 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>2020 prévu</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>	
<u>ENDETTEMENT TOTAL NET À LONG TERME</u>					
Dette à long terme	92 172 000	95 197 406	100 552 236	106 408 516	
Partie payable par subventions	(4 864 427)	(5 333 973)	(6 273 451)	(5 872 815)	
Partie payable par l'excédent accumulé affecté au remboursement de la dette	(185 219)	(124 678)	(808 995)	(912 630)	
Quote-part dans l'endettement total net à long terme d'autres organismes	1 140 090	1 140 090	451 610	405 863	
Dépenses en immobilisations à financer	<u>3 000 000</u>	<u>2 917 200</u>	<u>728 149</u>	<u>118 628</u>	
Endettement total net à long terme (A)	<u>91 262 444</u>	<u>93 796 045</u>	<u>94 649 549</u>	<u>100 147 562</u>	
Riverains	11 621 068	12 767 929	12 479 066	13 570 896	
Ensemble	<u>79 641 376</u>	<u>81 028 116</u>	<u>82 170 483</u>	<u>86 576 666</u>	
	<u>91 262 444</u>	<u>93 796 045</u>	<u>94 649 549</u>	<u>100 147 562</u>	
<u>RICHESSSE FONCIÈRE</u>					
Imposable	3 932 931 400	3 599 175 400	3 517 739 600	3 460 997 000	
Non imposable/partie compensable	<u>59 872 365</u>	<u>55 202 540</u>	<u>50 536 090</u>	<u>50 536 090</u>	
Total non uniformisé	3 992 803 765	3 654 377 940	3 568 275 690	3 511 533 090	
Proportion médiane	100%	96%	98%	100%	
Total uniformisé (B)	<u>3 992 803 765</u>	<u>3 806 643 688</u>	<u>3 641 097 643</u>	<u>3 511 533 090</u>	
<u>STATISTIQUES</u>					
<u>Taux d'endettement</u>					
- incluant les riverains	A/B (C)	2,29%	2,46%	2,60%	2,85%
- excluant les riverains		1,99%	2,13%	2,26%	2,47%
<u>% du service de dette / dépenses</u>		18,08%	19,80%	19,50%	20,35%

Dépenses par nature d'actifs (,000)	2021	2022	2023
Génie	19 855	12 135	9 935
Édifices	10 710	30 779	11 118
Parcs et terrains de jeux	9 498	7 404	4 054
Incendie	1 674	1 070	182
Travaux publics	1 357	1 122	1 067
Urbanisme	610	255	152
Trésorerie - Direction générale	284	84	284
Informatique et bureautique	163	357	90
Environnement	100	100	300
Pépinière municipale	47	65	225
Loisirs	28	54	174
Sous-total	44 326	53 425	27 581
Projets déjà autorisés	(16 336)	(10 784)	0
Total	27 990	42 641	27 581

Modes de financement permanent (,000)	2021	2022	2023
Emprunts à long terme	13 895	23 175	15 690
Surplus accumulé	5 000	0	200
Promoteurs	5 750	3 575	1 540
Droits carrières et sablières	1 350		
Subventions	965	14 675	9 320
Fonds de roulement	755	900	418
Surplus affecté	150		
Budget d'opérations	75	316	316
Fonds de parcs et terrains de jeux	50		
Fonds de stationnement			97
Total	27 990	42 641	27 581

Liste de certains projets (,000)	2021	2022	2023
Travaux d'infrastructures au nord de la ville	10 440	650	1 930
Travaux et équipements parc Charbonneau	6 894	4 295	
Travaux et équipements à l'aréna	4 030		
Travaux de réfection de chaussée, d'aqueduc et d'égout	3 215	4 652	4 860
Travaux rue Moishe	2 901	2 100	895
Projet Dion	2 800	2 350	1 500
Nouvelle caserne incendie	1 732	16 000	
Divers travaux dans les différents bâtiments municipaux	2 211	1 760	2 643
Véhicules et équipements Sécurité incendie	1 674	1 070	182
Travaux de réaménagement du parc des Berges	1 595	1 100	600
Travaux à l'usine d'épuration	1 131	11 809	8 400
Divers travaux dans différents parcs et terrains de jeux	1 009	2 009	3 454
Véhicules et équipements Travaux publics	1 008	915	830
Travaux à divers postes de pompage	899	560	75
Maison Abraham-Dubois - travaux de restauration	657		
Prolongement des services municipaux rue Filion	250	350	50
Travaux rue Yvonne-Lacroix	249		
Budget participatif	200		200
Équipements informatiques et de bureautique	163	357	90
Centre de création culturelle et ancien presbytère	50	650	
Services municipaux Grandes-Tourelles ph. V		1 808	
Projet GAB		225	40
Éclairage urbain - remplacement des luminaires pour des types DEL			660
Autres projets (mutuelle d'assurance, équip. de loisirs, remplace. d'arbres, îlots de chaleur, pépinière ...)	1 218	765	1 172
Sous-total	44 326	53 425	27 581
Projets déjà autorisés	(16 336)	(10 784)	0
Total	27 990	42 641	27 581