

# Budget de fonctionnement

# 2018

Séance publique du Conseil  
24 janvier 2018

# Sommaire de la présentation

- Processus budgétaire et principes directeurs
- Vue d'ensemble du budget 2018
- Budget de fonctionnement
  - Services locaux et services d'agglomération
  - Revenus
  - Dépenses
- Taux de taxe foncière municipale et taxe d'eau
- Période de questions

# Processus budgétaire

- Établir les principes directeurs et les priorités
- Prévoir les salaires et contributions de l'employeur
- Prévoir les dépenses par catégorie/programme
- Prévoir la quote-part de l'Agglomération
- Prévoir les revenus de taxation et autres
- Rencontre avec le Conseil et le Comité de vérification pour revoir le budget global
- Adoption des budgets de fonctionnement et d'immobilisations

# Principes directeurs

- Assurer un juste équilibre entre les revenus et les dépenses
- Assurer que les revenus de l'impôt foncier couvrent les augmentations des dépenses d'exploitation nettes tout en réduisant au minimum le fardeau supplémentaire imposé aux contribuables
- Assurer la viabilité financière à long terme de la Ville et la durabilité des services et des programmes
- Assurer que des fonds suffisants soient disponibles pour soutenir les coûts d'exploitation en cours après la construction ou la modernisation des installations de la Ville
- Le processus budgétaire doit être axée sur efficacité et transparence
- Une surveillance budgétaire rigoureuse doit amener tous les services de la ville à exercer un contrôle des coûts

# Services locaux vs. services d'agglomération

## Services locaux

### Ville de Côte Saint-Luc

- Administration
- Travaux publics
- Entretien des infrastructures de l'eau et du réseau routier
- Gestion des déchets - collecte et transport (recyclage, matières organiques et ordures)
- Protection civile, Sécurité et SMU
- Loisirs
- Bibliothèque
- Centre communautaire et aquatique (CCU)
- Service de la dette/CMM

## Services d'agglomération

### Ville de Montréal

- Police
- Sécurité incendie
- Cour municipale
- Évaluation municipale
- Transport public
- Traitement et distribution de l'eau
- Centre d'urgence 911
- Logement social

# Budget de fonctionnement

## Vue d'ensemble

# Budget 2018 - Vue d'ensemble

- Deuxième année du rôle triennal 2017-2018-2019
- Hausse globale des dépenses du budget, incluant les dépenses d'agglomération et locales: 5.23%
- Le crédit prévu pour Agglo quote-part en 2018 en raison de la nouvelle formule de distribution n'a pas été entièrement réalisé - l'augmentation de la répartition Agglo est de 6,7% - beaucoup plus élevée que prévue
- Hausse moyenne de taxes pour une habitation unifamiliale : 1.5 %, ce qui correspond à la prévision du taux d'inflation 2018 pour la grande région de Montréal selon le Conference Board du Canada
- Les taux de taxes non-résidentiels ont été ajustés pour tenir compte d'un deuxième taux pour les évaluations foncières supérieures à 45 millions de dollars

# Hausse de taxe foncière et taxe d'eau

Exemple de compte de taxes pour une maison unifamiliale moyenne d'une valeur de 584 600 \$

	2018		2017		2016	
Évaluation foncière aux fins de la taxation	584,600 \$		584,600 \$		572,300 \$	
	Rate	\$	Rate	\$	Rate	\$
Taux de taxe par 100\$ d'évaluation foncière:						
Taux de taxe générale	1.0601	6,197 \$	1.0444	6,106 \$	1.0476	5,995 \$
Taxe spéciale - Réserve de l'eau	0.0508	297 \$	0.0500	292 \$	0.0491	281 \$
Total des taxes	1.1109	6,494 \$	1.0944	6,398 \$	1.0967	6,276 \$
Hausse/(réduction) de taxes		96 \$		121 \$		142 \$
Pourcentage de hausse de taxe	1.5%		1.9%		2.3%	



# Budget de fonctionnement

# Revenus

# Revenus

		Budget 2018	Budget 2017	Budget 2016
Revenus provenant des taxes	Note 1	61,641,500 \$	59,880,374 \$	58,126,644 \$
Revenus de la taxe d'amélioration locale		79,230 \$	83,048 \$	103,790 \$
Compensation "en lieu de taxes"	Note 2	1,415,960 \$	1,313,760 \$	1,282,534 \$
Autres revenus		7,405,440 \$	7,051,768 \$	7,523,076 \$
Total des revenus		<u>70,542,130 \$</u>	<u>68,328,950 \$</u>	<u>67,036,044 \$</u>
Hausse par rapport à l'année précédente		3.24%	1.94%	

Note 1: Locale et Agglomération

Note 2: Immeubles du gouvernement fédéral et provincial - poste, écoles et hôpitaux

# Revenus de taxes

	Budget 2018	Budget 2017	Budget 2016
Propriétés résidentielles	38,759,200 \$	37,682,617 \$	37,737,390 \$
Appartements 6 unités +	10,039,400 \$	9,733,206 \$	8,849,263 \$
Terrain vacant	428,400 \$	569,336 \$	601,070 \$
Propriétés non résidentielles	8,759,700 \$	8,307,638 \$	7,560,967 \$
Réserve de l'eau	3,704,800 \$	3,637,577 \$	3,409,954 \$
Provision taxe munic. <span style="float: right;">Note1</span>	-50,000 \$	-50,000 \$	-32,000 \$
<b>Total</b>	<b>61,641,500 \$</b>	<b>59,880,374 \$</b>	<b>58,126,644 \$</b>
 Hausse vs l'année précédente	 2.94%	 3.02%	

Note 1: La provision est requise pour les contestations de l'évaluation foncière.

# Autres revenus - Détails

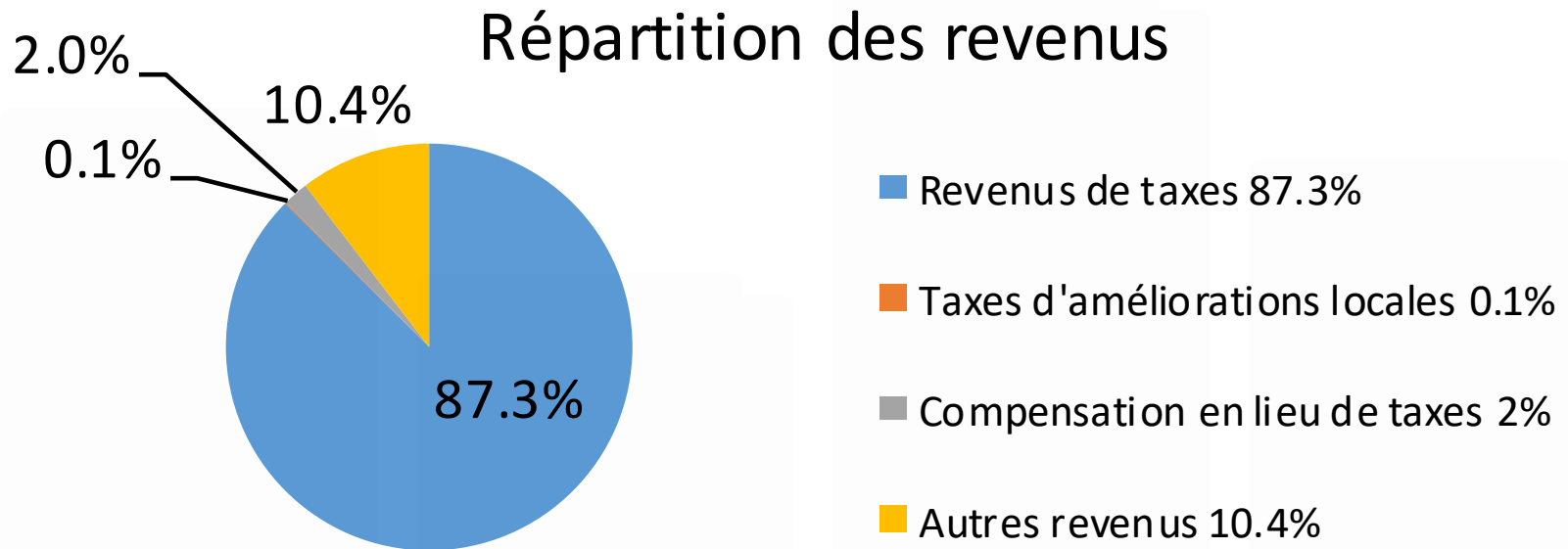
	Budget 2018	Budget 2017	Budget 2016
Revenus d'intérêts	591,000 \$	627,500 \$	635,500 \$
Activités récréatives et culturelles / Bibliothèque	1,583,560 \$	1,472,565 \$	1,469,650 \$
Centre communautaire et aquatique	917,480 \$	869,180 \$	847,000 \$
Droits de mutation	2,200,000 \$	2,130,000 \$	2,050,000 \$
Amendes et frais	455,000 \$	455,000 \$	450,000 \$
Services rendus par les Travaux publics	95,000 \$	115,500 \$	129,000 \$
Services rendus au Service de l'incendie	60,000 \$	60,000 \$	60,000 \$
Services rendus par SMU/SP	16,800 \$	8,000 \$	8,000 \$
Branchements d'eau refacturables	10,000 \$	14,000 \$	14,000 \$
Produits de la vente de terrain/ruelles	10,000 \$	10,000 \$	10,000 \$
Subventions gouvernementales	779,120 \$	334,000 \$	1,305,000 \$
Revenus divers	687,480 \$	956,023 \$	544,926 \$
<b>Total</b>	<b>7,405,440 \$</b>	<b>7,051,768 \$</b>	<b>7,523,076 \$</b>
Hausse par rapport à l'année précédente	5.02%		

# Subventions gouvernementales

## Subventions provinciales

- Redevance MDDELCC - le tonnage de déchets ménagers détourné des décharges (325 000 \$)
- Recyc-Québec - Matériaux recyclables (200 000 \$)
- Bibliothèque - matériaux (60 000 \$)
- Société d'habitation du Québec (SHQ) - Programme d'adaptation de domicile - matériaux (6 000 \$)
- Ministère des finances - Intérêts sur la portion provinciale de la dette à long terme (188 120 \$)

# Répartition des revenus



# Budget de fonctionnement

# Dépenses

# Sommaire des dépenses locales

	Budget 2018		Budget 2017		Budget 2016
Administration générale	10,862,260 \$		10,728,675 \$		10,370,765 \$
Protection civile (Sécur. publique/SMU/vCOP)	1,600,690 \$		1,538,299 \$		1,453,313 \$
Travaux publics	9,427,680 \$		8,648,943 \$		8,268,982 \$
Services environnementaux	3,798,480 \$		3,854,934 \$		3,875,449 \$
Loisirs et culture	4,096,010 \$		3,723,344 \$		3,519,248 \$
Bibliothèque	2,879,110 \$		2,730,709 \$		2,568,624 \$
Centre communautaire et aquatique	2,747,680 \$		2,693,917 \$		2,376,627 \$
Sous-total	35,411,910 \$	4.40%	33,918,821 \$		32,433,008 \$
CMM, Ser. de la dette, Coûts financement	6,137,270 \$	10.26%	5,566,332 \$		6,488,694 \$
Total des dépenses locales	41,549,180 \$	5.23%	39,485,153 \$		38,921,702 \$
Hausse par rapport à l'année précédente		5.23%		1.45%	



# Quote-part pour l'Agglomération

## Estimé de la Quote-Part

2017

Budget original	A	28,843,797 \$	
Ajustement 1 <sup>er</sup> année: Réduction Nouvelle Formule	B	-799,000 \$	
Budget Révisé	C	<u>28,044,797 \$</u>	

2018

Ajustement 2 <sup>eme</sup> année: Réduction Nouvelle Formule	D	-872,495 \$	
Budget prévu avec 0% augmentation	E	<u>27,172,302 \$</u>	
Augmentation estimée (Indexation)	F	502,488 \$	2.00%
Budget estimé	G	<u>27,674,790 \$</u>	
Réel - Budget d'Agglomération	H	<u>28,992,950 \$</u>	
Augmentation par rapport au budget estimé	I	1,318,160 \$	
Augmentation par rapport au budget prévu	J	1,820,648 \$	6.70% (J = H / E)

# Sommaire de la quote-part pour l'Agglomération

	Budget 2018		Budget 2017	Budget 2016
	<u>2018</u>		<u>2017</u>	<u>2016</u>
General	25,138,152 \$		25,152,754 \$	24,938,234 \$
Water services	1,521,928 \$	2.26%	1,488,345 \$	2,026,903 \$
Water meters	17,467 \$		68,227 \$	0 \$
Arterial Roads - 2006-2008 debt	43,306 \$		45,194 \$	47,082 \$
Contribution to Centre Ville	551,200 \$		553,850 \$	0 \$
Capital Investment Projects - TECQ/FCCQ	319,077 \$		201,915 \$	266,831 \$
Total Fixed Apportionment	<u>27,591,130 \$</u>	0.29%	<u>27,510,285 \$</u>	<u>27,279,050 \$</u>
Cost of water	1,401,820 \$		1,333,512 \$	835,292 \$
Total Variable Apportionment	<u>1,401,820 \$</u>	5.12%	<u>1,333,512 \$</u>	<u>835,292 \$</u>
Total Apportionment	<u><u>28,992,950 \$</u></u>	Note 1	<u><u>28,843,797 \$</u></u>	<u><u>28,114,342 \$</u></u>
Increase over prior year		0.52%		2.59%

Note 1: Increase represents 6.7% compared to 2017 adjusted for additional credit for 2018

# Dépenses locales

## Administration générale

	Budget 2018	Budget 2017	Budget 2016
Conseil municipal	360,060 \$	348,142 \$	339,321 \$
Finances	844,510 \$	820,030 \$	780,978 \$
Affaires juridiques et ressources matérielles	357,170 \$	351,841 \$	294,985 \$
Direction générale	548,630 \$	319,249 \$	292,800 \$
Technologies de l'information	879,110 \$	828,330 \$	703,977 \$
Affaires publiques et communications	424,670 \$	343,920 \$	326,560 \$
Services juridiques / Greffier municipal	294,020 \$	397,026 \$	375,754 \$
Ressources humaines	553,340 \$	509,045 \$	460,795 \$
Administration - dépenses non distribuées	773,260 \$	972,829 \$	977,150 \$
Contributions de l'employeur	5,039,420 \$	5,101,910 \$	5,109,090 \$
Entretien des bâtiments - Hôtel de Ville	335,060 \$	299,132 \$	287,519 \$
Urbanisme et inspection municipale	453,010 \$	437,221 \$	421,837 \$
<b>Dépenses totales</b>	<b>10,862,260 \$</b>	<b>10,728,675 \$</b>	<b>10,370,765 \$</b>
Hausse par rapport à l'année précédente	1.25%	3.45%	

# Dépenses locales

## Protection civile (Sécur. Publ., SMU, vCOP)

	Budget 2018	Budget 2017	Budget 2016
Services médicaux d'urgence, Sécurité publique et vCOP	1,565,860 \$	1,499,474 \$	1,419,500 \$
Entretien des bâtiments	34,830 \$	38,825 \$	33,813 \$
Dépenses totales	<u>1,600,690 \$</u>	<u>1,538,299 \$</u>	<u>1,453,313 \$</u>
Hausse par rapport à l'année précédente	4.06%	5.85%	

# Dépenses locales

## Travaux publics

	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Administration	1,051,010 \$	1,012,230 \$	996,266 \$
Développement urbain - Service de l'ingénierie	526,580 \$	449,259 \$	413,336 \$
Entretien des bâtiments	1,004,820 \$	960,674 \$	880,399 \$
Services de voirie	1,078,500 \$	992,900 \$	765,125 \$
Entretien des véhicules	1,284,570 \$	1,245,265 \$	1,203,189 \$
Déneigement	2,469,960 \$	2,282,655 \$	2,330,955 \$
Éclairage de rues et feux de circulation	308,750 \$	309,350 \$	307,304 \$
Parcs et espaces verts	<u>1,703,490 \$</u>	<u>1,396,610 \$</u>	<u>1,372,408 \$</u>
Dépenses totales	<u><u>9,427,680 \$</u></u>	<u><u>8,648,943 \$</u></u>	<u><u>8,268,982 \$</u></u>
Hausse par rapport à l'année précédente	9.00%	4.60%	

L'augmentation est principalement attribuable à la budgétisation de coûts de déneigement plus réalistes, à des investissements dans les parcs, à l'embauche d'un gestionnaire de projet (génie) et des horticulteurs / arboriculteurs et à des équipes d'asphalte

# Dépenses locales

## Services environnementaux

	Budget 2018	Budget 2017	Budget 2016
Distribution de l'eau - Service de la dette	558,000 \$	636,000 \$	636,000 \$
Distribution de l'eau	2,158,780 \$	2,125,694 \$	2,142,641 \$
Enlèvement/ élimination des ordures	1,081,700 \$	1,093,240 \$	1,096,808 \$
Dépenses totales	<u>3,798,480 \$</u>	<u>3,854,934 \$</u>	<u>3,875,449 \$</u>
Réduction par rapport à l'année précédente	-1.46%		
Approvisionnement eau - Quote-part de l'Agglo Note 1	<u>1,401,820 \$</u>	<u>1,333,512 \$</u>	<u>835,292 \$</u>
Hausse par rapport à l'année précédente	5.12%		

**Note 1 : Nouvelle entente de l'Agglo pour la répartition des coûts de l'eau en fonction de la consommation d'eau plutôt que de la valeur foncière et hausse de couts pour eau potable**  
Ce montant est inclus dans la quote-part de la ville

# Dépenses locales

## Loisirs et culture

	Budget 2018	Budget 2017	Budget 2016
Administration	962,760 \$	910,255 \$	901,272 \$
Centre communautaire et aquatique	2,747,680 \$	2,693,917 \$	2,376,627 \$
Entretien des bâtiments - Loisirs/Gym/Piscine	145,430 \$	150,412 \$	129,136 \$
Dépenses pour le gymnase	83,440 \$	50,290 \$	51,500 \$
Activités de l'aréna	877,830 \$	865,729 \$	826,700 \$
Activités des patinoires	85,410 \$	25,410 \$	24,000 \$
Activités de la piscine Parkhaven	308,530 \$	298,114 \$	244,016 \$
Club de tennis	114,530 \$	121,480 \$	107,000 \$
Activités dans les parcs/terrains de jeu	785,290 \$	604,572 \$	579,000 \$
Entretien des bâtiments - Chalets des parcs	60,130 \$	77,170 \$	73,170 \$
Entretien parcs P.E. Trudeau/Kirwan	182,160 \$	178,123 \$	149,454 \$
Services pour les aînés	20,380 \$	22,100 \$	23,000 \$
Événements spéciaux	143,800 \$	122,000 \$	107,000 \$
Activités socioculturelles	326,320 \$	297,689 \$	304,000 \$
Dépenses totales	<b>6,843,690 \$</b>	<b>6,417,261 \$</b>	<b>5,895,875 \$</b>
Hausse par rapport à l'année précédente	6.65%	8.84%	

Note 1: Les dépenses pour les nouveaux programmes d'été prévus pour 2018 seront compensées par des revenus supplémentaires

# Dépenses locales

## Bibliothèque publique Eleanor London Côte Saint-Luc

	<u>Budget 2018</u>	<u>Budget 2017</u>	<u>Budget 2016</u>
Services de la bibliothèque	2,624,760 \$	2,492,385 \$	2,330,300 \$
Entretien des bâtiments	<u>254,350 \$</u>	<u>238,324 \$</u>	<u>238,324 \$</u>
Dépenses totales	<u><u>2,879,110 \$</u></u>	<u><u>2,730,709 \$</u></u>	<u><u>2,568,624 \$</u></u>
Hausse par rapport à l'année précédente	5.43%	6.31%	



# Dépenses locales

## CMM, Service de la dette, coûts de financement

		Budget 2018	Budget 2017	Budget 2016
Communauté métropolitaine de Montréal		500,000 \$	508,732 \$	502,268 \$
Paiements des intérêts		1,279,390 \$	1,134,600 \$	1,732,025 \$
Remboursement de capital	Note 1	4,739,800 \$	3,702,600 \$	4,203,500 \$
Part provinciale des remboursements de capital	Note 2	-617,620 \$	0 \$	0 \$
Affectation au/du Fonds d'immobilisations / Fonds de roulement	Note 3	441,120 \$	400,000 \$	230,000 \$
Affectation au surplus/du surplus de fonctionnement		0 \$	0 \$	-129,000 \$
Affectation de la Réserve financière de l'eau		-150,000 \$	-143,000 \$	-200,000 \$
Affectations à pourvoir dans le futur- pension et autre		-55,420 \$	-36,600 \$	149,900 \$
Dépenses totales		<u>6,137,270 \$</u>	<u>5,566,332 \$</u>	<u>6,488,693 \$</u>
Hausse par rapport à l'année précédente		10.26%	-14.21%	

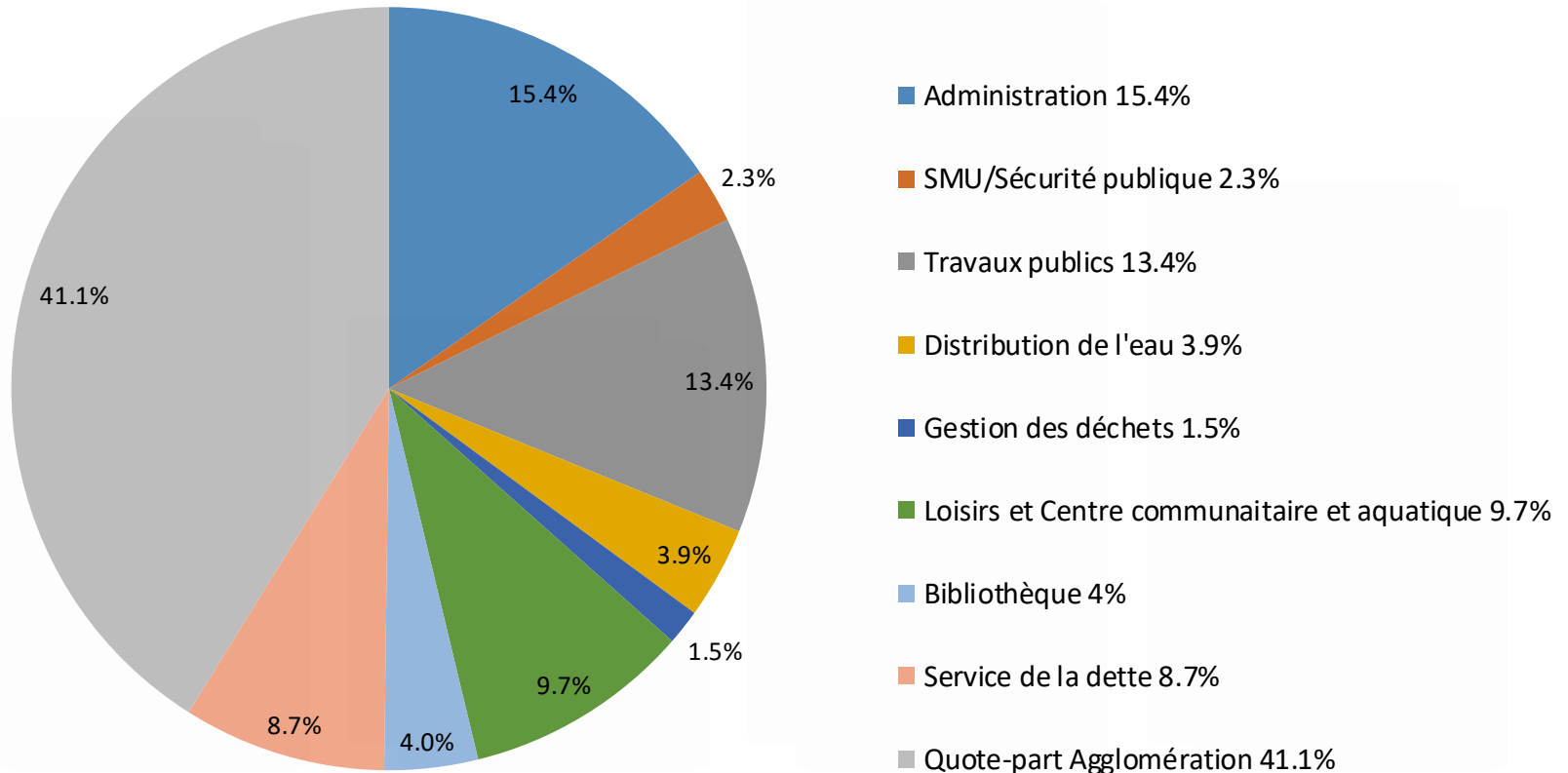
**Note 1:** Il y a eu une augmentation importante des remboursements de capital qui sont partiellement compensés par des subventions du gouvernement provincial

**Note 2:** Nouvelle ligne budgétaire pour 2018 - budgétisée auparavant comme une ligne budgétaire nette de réduction des remboursements de capital (voir la note 1)

**Note 3:** La Ville a utilisé plus le fonds de roulement alors les remboursements requis sont plus élevés

# Répartition des dépenses

Répartition des dépenses



# Budget de fonctionnement en bref

	Budget 2018		Budget 2017		Budget 2016
Revenus totaux	<b>70,542,130 \$</b>	3.25%	68,328,950 \$	1.93%	67,036,043 \$
Total des dépenses locales et affectations	<b>41,549,180 \$</b>	5.23%	39,485,153 \$	1.45%	38,921,701 \$
Quote-part de l'Agglomération - Eau	1,401,820 \$	5.12%	1,333,512 \$	59.65%	835,292 \$
Quote-part de l'Agglomération - Autres	27,591,130 \$	0.29%	27,510,285 \$	0.85%	27,279,050 \$
Total de la quote-part de l'Agglomération	<b>28,992,950 \$</b>	0.52%	28,843,797 \$		28,114,342 \$
Total des dépenses locales et Total de la quote-part de l'Agglomération	<b>70,542,130 \$</b>	3.25%	68,328,950 \$	1.93%	67,036,043 \$
Surplus/(Déficit)	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>

# Budget de fonctionnement

## Taux de taxes foncières et réserve pour l'eau

# Côte Saint-Luc

## Taux de taxes foncières municipales

	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Propriétés résidentielles	1.0601	1.0444	1.0476
Taxe spéciale - Réserve Eau/Voirie	0.0508	0.0500	0.0491
	<u>1.1109</u>	<u>1.0944</u>	<u>1.0967</u>
Propriétés de 6 logements ou +	1.2668	1.2533	1.2571
Taxe spéciale - Réserve Eau/Voirie	0.0508	0.0500	0.0491
	<u>1.3176</u>	<u>1.3033</u>	<u>1.3062</u>
Terrain vacant	<u>2.1202</u>	<u>2.0889</u>	<u>2.0951</u>
Propriétés non résidentielles/industrielles < 45 M\$	4.0019	3.9479	3.9597
Taxe spéciale - Réserve Eau/Voirie	0.6875	0.6875	0.6784
	<u>4.6894</u>	<u>4.6354</u>	<u>4.6381</u>
Propriétés non résidentielles/industrielles > 45 M\$	4.8023	3.9479	3.9597
Taxe spéciale - Réserve Eau/Voirie	0.6875	0.6875	0.6784
	<u>5.4898</u>	<u>4.6354</u>	<u>4.6381</u>

# Hausse de taxe foncière et taxe d'eau

Exemple de compte de taxes pour une maison unifamiliale moyenne d'une valeur de 584 600 \$

	2018		2017		2016	
Évaluation foncière aux fins de la taxation	584,600 \$		584,600 \$		572,300 \$	
	Rate	\$	Rate	\$	Rate	\$
Taux de taxe par 100\$ d'évaluation foncière:						
Taux de taxe générale	1.0601	6,197 \$	1.0444	6,106 \$	1.0476	5,995 \$
Taxe spéciale - Réserve de l'eau	0.0508	297 \$	0.0500	292 \$	0.0491	281 \$
Total des taxes	1.1109	6,494 \$	1.0944	6,398 \$	1.0967	6,276 \$
Hausse/(réduction) de taxes		96 \$		121 \$		
Pourcentage de hausse de taxe	1.5%		1.9%			

Période de questions