

Budget de fonctionnement et budget d'investissement plan triennal 2019-2020-2021

2019

Séance extraordinaire du Conseil

17 décembre 2018

Sommaire de la présentation

- Processus budgétaire et principes directeurs
- Vue d'ensemble du budget 2019
- Budget de fonctionnement 2019
 - Services locaux et services d'agglomération
 - Revenus
 - Dépenses
- Taux de taxe foncière municipale et taxe d'eau
- Priorités d'investissement pour 2019
- Plan triennal d'investissement 2019-2020-2021
- Période de questions

Processus budgétaire



Principes directeurs

Les principes directeurs du processus d'élaboration du budget de 2019 sont les suivants :

- s'assurer qu'il y a un équilibre entre les revenus et les dépenses ;
- veiller à ce que les recettes de l'impôt foncier couvrent les augmentations des dépenses nettes de fonctionnement tout en réduisant au minimum le fardeau supplémentaire pour les contribuables ;
- assurer la viabilité financière à long terme de la Ville et la viabilité des services et des programmes ;
- optimiser les possibilités de financement externe, en plus des subventions fédérales et provinciales, pour appuyer l'amélioration des infrastructures ;
- s'assurer que, dans la mesure du possible, la Ville mobilise des sources de financement internes pour les projets d'investissement en immobilisations afin de réduire le coût du service de la dette ;

Principes directeurs

- veiller à ce que des fonds suffisants soient disponibles pour couvrir les coûts d'exploitation permanents à la suite de nouvelles constructions ou d'améliorations apportées aux installations de la Ville ;
- s'assurer que lorsque de nouveaux services et les coûts connexes sont ajoutés au budget, les services doivent être pour le plus grand bien de la collectivité ;
- le processus d'élaboration du budget assure l'efficacité et la transparence, et le processus de suivi budgétaire assure un engagement à l'échelle de la Ville à contrôler les coûts dans tous les services ;

Comme par les années passées, le budget de fonctionnement de 2019 continuera d'accorder la priorité aux ressources qui assurent la prestation de services et de programmes de qualité à tous les résidents de la ville.

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 2019 – Vue d'ensemble

- Dernière année du rôle d'imposition triennal : 2017-2018-2019
- L'augmentation moyenne des taxes pour une maison unifamiliale est de 1,7 %, ce qui est conforme aux prévisions du Conference Board du Canada pour 2019 dans la grande région de Montréal
- L'augmentation totale des recettes fiscales est de 2,75 %
- L'augmentation totale des autres revenus est de 6,84 %
- L'augmentation totale des dépenses budgétaires (y compris celles d'Agglo et locales) est de 3,19 %.
- Les projets majeurs d'investissement :
 - Parc Kirwan
 - Aréna et annexe de la Confédération
 - Resurfaçage des routes et réparation des trottoirs

Hausse de taxe foncière et taxe d'eau

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

	2019		2018		2017	
Évaluation foncière aux fins de la taxation	\$584,600		\$584,600		\$584,600	
	Rate	\$	Rate	\$	Rate	\$
Taux de taxe par 100\$ d'évaluation foncière:						
Taux de taxe générale	1.0781	\$6,303	1.0601	\$6,197	1.0444	\$6,106
Taxe spéciale - Réserve de l'eau	0.0517	\$302	0.0508	\$297	0.0500	\$292
Total des taxes	1.1298	\$6,605	1.1109	\$6,494	1.0944	\$6,398
Hausse/(réduction) de taxes		\$111		\$96		\$121
Pourcentage de hausse de taxe	1.7%		1.5%		1.9%	

Budget de fonctionnement

Revenus

Revenus

72 793 010 \$

		Budget 2019	Budget 2018
		<u> </u>	<u> </u>
Revenus provenant des taxes	Note 1	63,338,500	61,641,500
Revenus de la taxe d'amélioration locale		79,480	79,230
Compensation "en lieu de taxes"	Note 2	1,462,800	1,415,960
Autres revenus		<u>7,912,230</u>	<u>7,405,440</u>
Total des revenus		<u><u>\$ 72,793,010</u></u>	<u><u>\$ 70,542,130</u></u>
Hausse par rapport à l'année précédente		3.19%	3.24%

Note 1: Locale et Agglomération

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

Revenus de taxes

63 338 500 \$

		Budget 2019	Budget 2018
		<hr/>	<hr/>
Propriétés résidentielles	Note 1	39,430,700	39,053,060
Appartements 6 unités +		10,761,100	9,739,376
Terrain vacant		204,800	434,825
Propriétés non résidentielles		9,185,400	8,759,690
Réserve de l'eau		3,806,500	3,704,549
Provision taxe munic.	Note 2	-50,000	-50,000
Total		<u><u>\$63,338,500</u></u>	<u><u>\$61,641,500</u></u>
Hausse vs l'année précédente		2.75%	2.94%

Note 1: Sur la base d'une augmentation de 1,7 % des taxes foncières

Note 2: La provision est requise pour les contestations de l'évaluation foncière.

Autres revenus - Détails

7 912 230 \$

	Budget 2019	Budget 2018
Centre communautaire et aquatique	812,900	917,480
Activités récréatives et culturelles / Bibliothèque	1,504,180	1,583,560
Droits de mutation	2,650,000	2,200,000
Amendes et frais	475,000	455,000
Revenus d'intérêts	611,000	591,000
Services rendus par les Travaux publics	95,000	95,000
Services rendus au Service de l'incendie	60,000	60,000
Services rendus par SMU/SP	16,800	16,800
Branchements d'eau refacturables	10,000	10,000
Produits de la vente de terrain/ruelles	25,000	10,000
Subventions gouvernementales	811,400	779,120
Revenus divers	840,950	687,480
Total	\$7,912,230	\$7,405,440
Hausse par rapport à l'année précédente	6.84%	5.02%

Subventions gouvernementales

811 400 \$

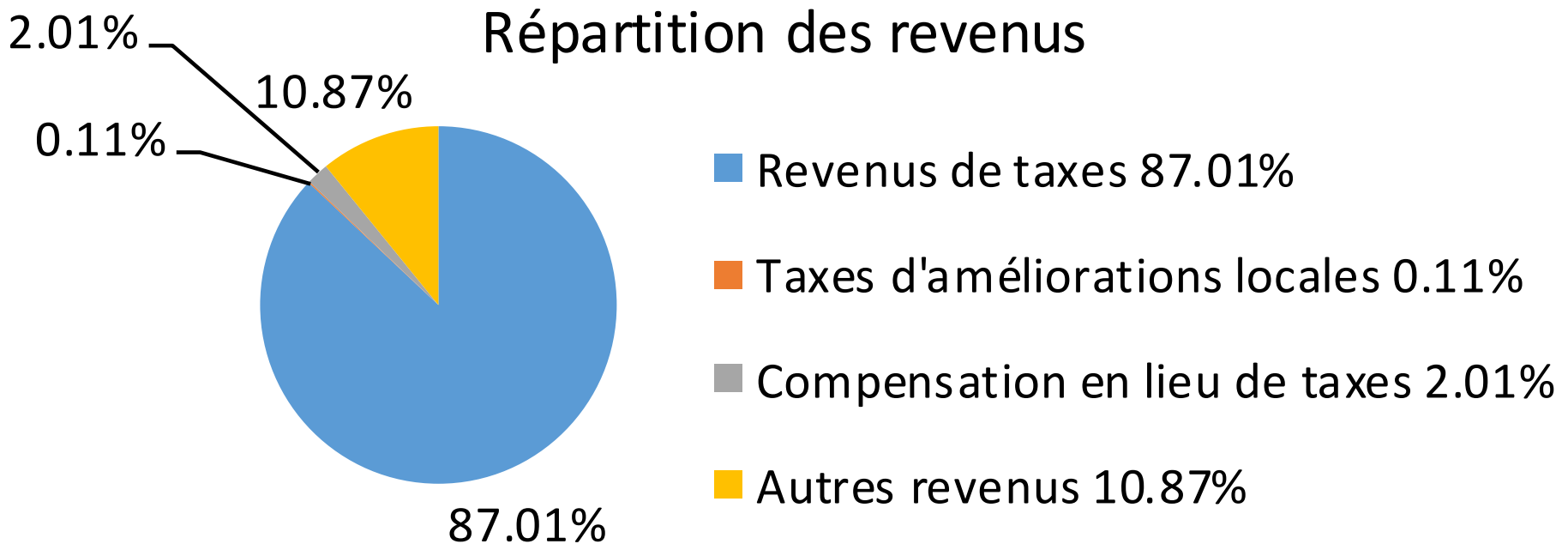
Subventions provinciales

- Redevance MDDELCC - le tonnage de déchets ménagers détourné des décharges (330 000 \$)
- Recyc-Québec - Matériaux recyclables (217 000 \$)
- 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 (188 400 \$)

Subvention fédérale

- Programme d'été étudiants (10 000 \$)

Répartition des revenus



Budget de fonctionnement

Dépenses

Sommaire des dépenses locales

43 641 350 \$

	Budget 2019		Budget 2018
Administration générale	12,142,670		11,388,840
Protection civile (Sécur.publique/SMU/vCOP)	1,782,610		1,600,690
Travaux publics	9,375,250		8,901,100
Services environnementaux	3,837,440		3,798,480
Loisirs et culture	4,239,000		4,096,010
Bibliothèque	2,951,600		2,879,110
Centre communautaire et aquatique	2,896,500		2,747,680
Sous-total	\$37,225,070	5.12%	\$35,411,910
CMM, Ser.de la dette, Couts financement	6,416,280	4.55%	6,137,270
Total des dépenses locales	\$43,641,350		\$41,549,180
 Hausse par rapport à l'année précédente	5.04%		5.23%

Note : Les Services d'ingénierie ont été transférés des Travaux publics à l'Administration générale.

Sommaire de la quote-part pour l'Agglomération

29 151 660 \$

		Budget 2019		Budget 2018
Générale		24,337,650		25,138,152
Service de l'eau	Note 1	1,557,289	2.32%	1,521,928
Compteurs d'eau	Note 2	835		17,467
Voirie artérielle - dette 2006-2008		4,789		43,306
Contribution - Centre Ville	Note 3	551,000		551,200
Travaux admissibles - TECQ/FCCQ		376,944		319,077
Déficit exercice antérieur - 2017		978,483		0
Quote-part fixe		\$27,806,990	0.78%	\$27,591,130
Alimentation en eau potable		1,344,670		1,401,820
Quote-part variable	Note 1	1,344,670	-4.08%	1,401,820
Quote-part		\$29,151,660		\$28,992,950
Hausse par rapport à l'année précédente		0.55%		0.52%

Dépenses locales

Administration générale

12 142 670 \$

	Budget 2019	Budget 2018
Conseil municipal	435,760	360,060
Finances	840,360	844,510
Affaires juridiques et ressources matérielles	343,090	357,170
Direction générale	590,320	548,630
Technologies de l'information	851,600	879,110
Affaires publiques et communications	444,370	424,670
Services juridiques / Greffier municipal	317,490	294,020
Ressources humaines	595,720	553,340
Administration - dépenses non distribuées	595,020	773,260
Contributions de l'employeur	5,725,100	5,039,420
Entretien des bâtiments - Hôtel de Ville	333,400	335,060
Service de l'ingénierie	534,070	526,580
Urbanisme et inspection municipale	536,370	453,010
Dépenses totales	\$12,142,670	\$11,388,840
Hausse par rapport à l'année précédente	6.62%	1.94%

Note 1 : Cotisations supplémentaires au régime de retraite, cotisations au RRQ et autres avantages sociaux des employés

Dépenses locales

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

1 782 610 \$

		<u>2019</u>	<u>2018</u>
Services médicaux d'urgence, Sécurité publique et vCOP	Note 1	1,732,970	1,557,710
Entretien des bâtiments		<u>49,640</u>	<u>42,980</u>
Dépenses totales		<u>\$1,782,610</u>	<u>\$1,600,690</u>
Hausse par rapport à l'année précédente		11.37%	4.06%

Note 1: L'augmentation est due à la correction apportée au budget initial pour les salaires en 2018

Dépenses locales

Travaux publics

9 375 250\$

	Budget 2019	Budget 2018
Administration	1,077,950	1,051,010
Entretien des bâtiments	1,021,240	1,004,820
Services de voirie	1,218,920	1,078,500
Entretien des véhicules	1,301,350	1,284,570
Déneigement	2,549,150	2,469,960
Éclairage de rues et feux de circulation	358,100	308,750
Parcs et espaces verts	1,848,540	1,703,490
Dépenses totales	<u>\$9,375,250</u>	<u>\$8,901,100</u>
Hausse par rapport à l'année précédente	5.33%	8.55%

Dépenses locales

Services environnementaux

3 837 440 \$

	Budget 2019	Budget 2018
Distribution de l'eau - Service de la dette	585,710	558,000
Distribution de l'eau	2,170,030	2,158,780
Enlèvement/ élimination des ordures	1,081,700	1,081,700
Dépenses totales	<u>3,837,440</u>	<u>3,798,480</u>
Hausse par rapport à l'année précédente	1.03%	
Approvisionnement eau - Quote-part de l'Agglo	<u>1,344,670</u>	<u>1,401,820</u>
Réduction par rapport à l'année précédente	-4.08%	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 coûts pour eau potable

Ce montant est inclus dans la quote-part de la ville

Dépenses locales

Loisirs et culture

7 135 500 \$

	Budget 2019	Budget 2018
Administration	1,034,550	962,760
Centre communautaire et aquatique	2,896,500	2,747,680
Entretien des bâtiments - Loisirs/Gym/Piscine	146,360	145,430
Dépenses pour le gymnase	92,410	83,440
Activités de l'aréna	717,720	877,830
Activités des patinoires	189,860	85,410
Activités de la piscine Parkhaven	315,230	308,530
Club de tennis	117,000	114,530
Activités dans les parcs/terrains de jeu	720,880	785,290
Entretien des bâtiments - Chalets des parcs	55,920	60,130
Entretien parcs P.E. Trudeau/Kirwan	252,320	182,160
Services pour les aînés	19,450	20,380
Événements spéciaux	145,270	143,800
Activités socioculturelles	432,030	326,320
Dépenses totales	\$7,135,500	\$6,843,690
Hausse par rapport à l'année précédente	4.26%	6.56%

Note 1 : Augmentation des salaires due à des changements concernant les consultants de la piscine de l'CCA

Dépenses locales

Bibliothèque publique Eleanor London Côte Saint-Luc

2 951 600 \$

	Budget 2019	Budget 2018
Services de la bibliothèque	\$2,691,980	\$2,624,760
Entretien des bâtiments	259,620	254,350
Dépenses totales	<u>2,951,600</u>	<u>2,879,110</u>
Hausse par rapport à l'année précédente	2.52%	5.43%

Dépenses locales

Service de la dette et coûts de financement

5 673 660 \$

	<u>Budget 2019</u>	<u>Budget 2018</u>
Paiements des intérêts	1,326,830	1,279,390
Remboursement de capital	4,985,000	4,739,800
Part provinciale des remboursements de capital	-638,170	-617,620
Dépenses totales	<u>\$5,673,660</u>	<u>\$5,401,570</u>
Hausse par rapport à l'année précédente	5.04%	11.67%

Dépenses locales

CMM et Affectations

742 620 \$

	<u>Budget 2019</u>	<u>Budget 2018</u>
Communauté métropolitaine de Montréal	\$491,000	\$500,000
Affectation au/du Fonds de roulement	462,120	441,120
Affectation au surplus/du surplus de fonctionnement	0	0
Affectation de la Réserve financière de l'eau	-150,000	-150,000
Affectations à pourvoir dans le futur- pension et autre	-60,500	-55,420
	<hr/>	<hr/>
Dépenses totales	<u>\$742,620</u>	<u>\$735,700</u>
Hausse par rapport à l'année précédente	0.94%	0.90%

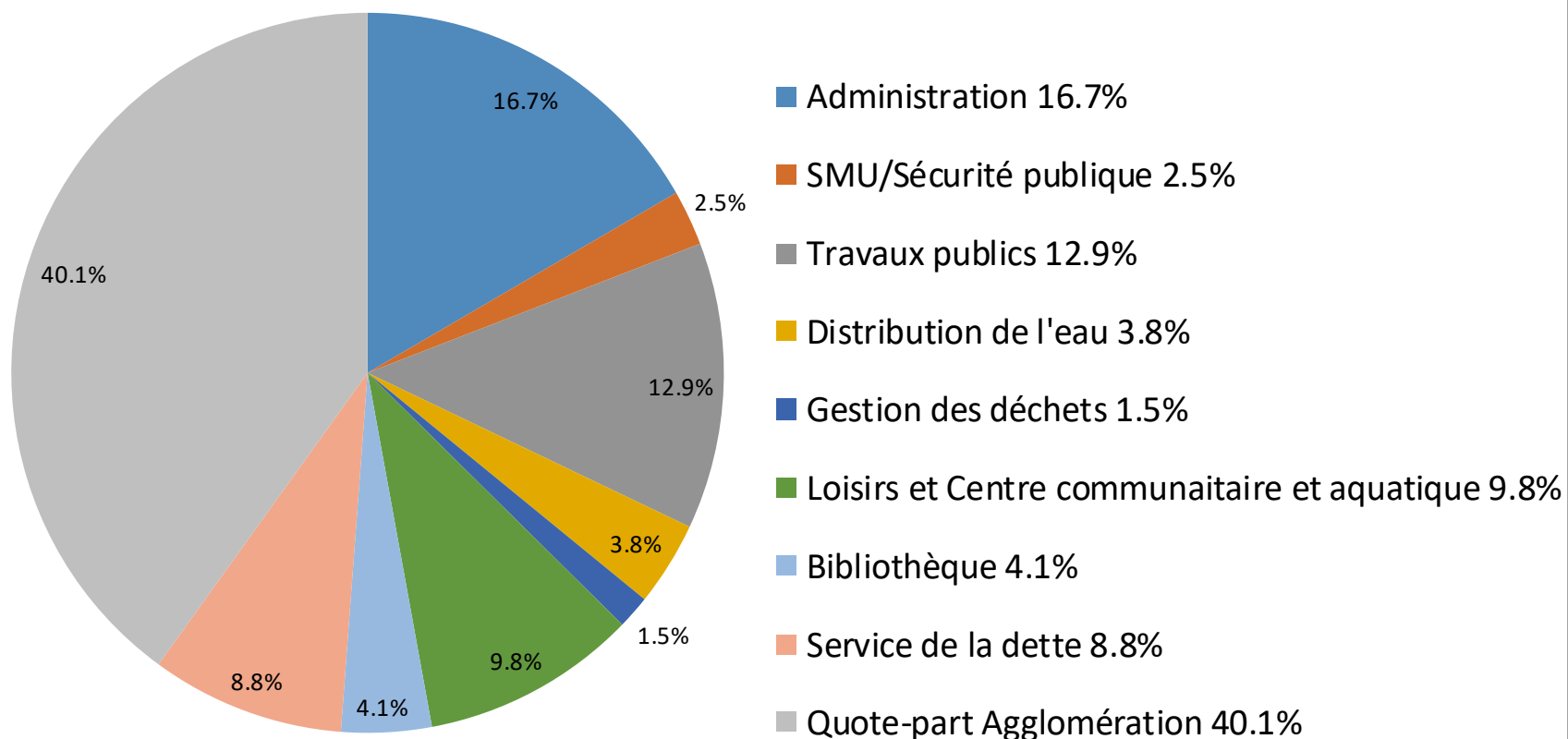
Sommaire des dépenses

72 793 010 \$



	Budget 2019	%
Administration générale	12,142,670	16.7%
Protection civile (Sécur.publique/SMU/vCOP)	1,782,610	2.5%
Travaux publics	9,375,250	12.9%
Gestion de l'eau	2,755,740	3.8%
Gestion des déchets	1,081,700	1.5%
Loisirs et CCA	7,135,500	9.8%
Bibliothèque	2,951,600	4.1%
CMM, Ser.de la dette, Coûts financement	6,416,280	8.8%
Quote-part agglomération	29,151,660	40.1%
Total des dépenses	72,793,010	100.00%

Répartition des dépenses

Répartition des dépenses



Budget de fonctionnement en bref

	Budget 2019		Budget 2018
Revenus totaux	<u>\$72,793,010</u>	3.19%	<u>\$70,542,130</u>
Total des dépenses locales et affectations	43,641,350	5.04%	41,549,180
Quote-part de l'Agglomération - Eau	1,344,670	-4.08%	1,401,820
Quote-part de l'Agglomération - Autres	<u>27,806,990</u>	0.78%	<u>27,591,130</u>
Total de la quote-part de l'Agglomération	29,151,660 	0.55%	28,992,950
Total des dépenses locales et Total de la quote-part de l'Agglomération	<u>72,793,010</u> 	3.19%	<u>70,542,130</u>
Surplus/(Déficit)	<u>-</u>		<u>-</u>

Budget de fonctionnement

Taux de taxes foncières et réserve pour l'eau

Côte Saint-Luc

Taux de taxes foncières municipales

	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Propriétés résidentielles	1.0781	1.0601	1.0444
Taxe spéciale - Réserve Eau/Voirie	0.0517	0.0508	0.0500
	<u>1.1298</u>	<u>1.1109</u>	<u>1.0944</u>
Propriétés de 6 logements ou +	1.2883	1.2668	1.2533
Taxe spéciale - Réserve Eau/Voirie	0.0517	0.0508	0.0500
	<u>1.3400</u>	<u>1.3176</u>	<u>1.3033</u>
Terrain vacant	<u>2.1562</u>	<u>2.1202</u>	<u>2.0889</u>
Propriétés non résidentielles/industrielles < 45 M\$	4.0698	4.0019	3.9479
Taxe spéciale - Réserve Eau/Voirie	0.6865	0.6875	0.6875
	<u>4.7563</u>	<u>4.6894</u>	<u>4.6354</u>
Propriétés non résidentielles/industrielles > 45 M\$	5.4263	4.8023	3.9479
Taxe spéciale - Réserve Eau/Voirie	0.6865	0.6875	0.6875
	<u>6.1128</u>	<u>5.4898</u>	<u>4.6354</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 \$

	2019		2018		2017	
Évaluation foncière aux fins de la taxation	\$584,600		\$584,600		\$584,600	
	Rate	\$	Rate	\$	Rate	\$
Taux de taxe par 100\$ d'évaluation foncière:						
Taux de taxe générale	1.0781	\$6,303	1.0601	\$6,197	1.0444	\$6,106
Taxe spéciale - Réserve de l'eau	0.0517	\$302	0.0508	\$297	0.0500	\$292
Total des taxes	1.1298	\$6,605	1.1109	\$6,494	1.0944	\$6,398
Hausse/(réduction) de taxes		\$111		\$96		\$121
Pourcentage de hausse de taxe	1.7%		1.5%		1.9%	

Budget d'investissement

Projets 2019

Priorités d'investissement pour 2019

- Parc Kirwan
- Aréna Samuel Moskovitch et annexe de la Confédération
- Projets de resurfaçage de routes et de réparation de trottoirs
- Feux de signalisation et lampadaires LED
- Réapprovisionnement de véhicules vieillissants de Travaux publics
- Achèvement de la rénovation de la piscine municipale extérieure

Infrastructure de l'eau

400 000 \$

- Le gainage des conduites d'eau et l'amélioration des réseaux d'égouts sont en cours.
- Début de la nouvelle subvention TECQ en 2019
- Services professionnels pour les conduites d'eau et les égouts couverts par des subventions gouvernementales

Infrastructure de l'eau

- Longueur totale du réseau de conduites d'eau principales = 73 349 m

	Longueur du réseau gainés (m)	Pourcentage du réseau gainés
2007-2017	15 403	21,0
2018	2 073	2,8
Total	17 476	23,8

	Interruptions de conduites d'eau	Moyenne
2007-2011	142	28,4
2012-2018	84	12,0
Changement		-58%

Infrastructure routière/de trottoir

2 405 000 \$

- Resurfaçage des routes - Routes planifiées :
 - Emerson
 - Smart (de Mackle à Wolseley)
- Réparations de trottoirs - divers endroits
 - Environ 8 450 m de trottoir ont été remplacés au cours des quatre dernières années.
- Feux de signalisation et feux à LED
- Services professionnels pour le viaduc du chemin Côte Saint-Luc

Parcs et terrains de jeux

3 500 000 \$

- Rénovations du parc Kirwan

Immeuble et améliorations locales

2 474 800 \$

- Aréna - Annexe de la Confédération
- Dôme du garage et éclairage extérieur à Travaux publics
- Bibliothèque - jardin de démonstration
- Piscine extérieure - structure d'ombrage de la cantine
- Rénovations - Services de développement urbain
- Services professionnels pour l'enveloppe du bâtiment de l'hôtel de ville

Véhicules, machinerie et équipement

935 000 \$

Véhicules et machinerie

- Camionnette (remplaçant le véhicule 2007)
- Fourgonnette (remplaçant le véhicule de 2004)
- Véhicules de sécurité publique (remplaçant les véhicules 2014/2015)
- SMU - Ambulance (remplacement du véhicule 2007)
- Dix-roues avec benne basculante (remplaçant le véhicule de 1993)
- Meuleuse de troncs d'arbres (remplaçant l'équipement 2005)
- Boîte d'asphalte chauffée (remplaçant l'équipement de 2002)
- Petit tracteur (remplaçant le véhicule 2006)

Véhicules, machinerie et équipement

935 000 \$

Équipement

- Système de gestion de carburant
- Sécurité publique - tablettes/ordinateurs de bord
- Sécurité publique - système vidéo dans le véhicule

Équipement informatique

116 000 \$

- Mise à niveau du système de commutation
- Système de caméras de sécurité
- Licences Microsoft Office
- Ordinateurs
- Remplacement du serveur

Plan triennal d'investissement 2019-2020-2021

Title	Description	2019	2020	2021
Infrastructure	Réparations et resurfaçage de tronçons de routes et de trottoirs ; Feux de circulation; feux à DEL ; Kirwan Park	\$6,305,000	\$6,950,000	\$8,660,000
Immeuble et améliorations locales	Annexe de l'aréna et de la Confédération ; dôme des Travaux publics ; enveloppe de l'édifice de l'hôtel de ville	2,474,800	3,488,000	1,805,000
Véhicules, machinerie et équipement	Remplacement de véhicules et d'équipement	935,000	1,245,000	840,000
Ameublement et équipement informatique	Ordinateurs et matériel informatique ; logiciels ; caméras de sécurité	116,000	137,000	261,000
Autre	Défibrillateurs ; Panneaux de signalisation	0	136,500	150,000
Total		<u>\$9,830,800</u>	<u>\$11,956,500</u>	<u>\$11,716,000</u>

Plan triennal d'investissement 2019-2020-2021

	2019	2020	2021
Dépenses d'immobilisations	\$9,830,800	\$11,956,500	\$11,716,000
TVQ non-remboursable	<u>401,000</u>	<u>596,000</u>	<u>584,000</u>
Sous total taxe nette	10,231,800	12,552,500	12,300,000
Moins : Subvention fédérales et provinciales	(420,000)	(3,000,000)	(4,000,000)
Autres financements	<u>(3,426,800)</u>	<u>(2,975,100)</u>	<u>(731,500)</u>
Sous total	<u>(3,846,800)</u>	<u>(5,975,100)</u>	<u>(4,731,500)</u>
Dépenses immobilisations à financer	<u>\$6,385,000</u>	<u>\$6,577,400</u>	<u>\$7,568,500</u>

Période de questions