

Budget de fonctionnement et Budget d'investissement

2020

Consultation publique pré-budgétaire
4 juin 2019

Ordre du jour

2

- But de la consultation publique
- Calendrier du processus budgétaire
- Aperçu du budget de fonctionnement de 2019
 - Revenus et dépenses
 - Cadre du budget de fonctionnement
 - Consultation budgétaire (discussion)
- Aperçu du budget d'investissement 2019-2021
 - Priorités pour 2019 et 2020
 - Cadre du budget d'investissement
 - Consultation budgétaire (discussion)
- Diffusion de l'information
 - Consultation budgétaire (discussion)
- Période de questions

But de la consultation

3

1. Permet à la Ville de fournir au public une meilleure compréhension du budget de la Ville;
2. Permet à la Ville de recevoir les commentaires des résidents au sujet de l'intérêt général pour le processus budgétaire et les questions importantes pour eux;
3. Permet au public de fournir une rétroaction et un aperçu sur l'affectation des budgets discrétionnaires;
4. Permet au public de fournir une rétroaction sur la détermination des priorités pour les projets d'investissement en capital ;
5. Permet à la Ville de recevoir une rétroaction sur les formats souhaitables pour diffuser l'information à l'avenir.

Calendrier du processus budgétaire

4



Calendrier du processus budgétaire

5

mai à août

- proposer le calendrier, les principes directeurs et les orientations budgétaires du processus d'élaboration du budget 2020;
- consultation publique pré-budgétaire (nouvelle pour 2020);
- Conseil - finaliser le calendrier, les principes directeurs et les orientations générales;
- échéance pour demander des changements au plan d'effectif pour le prochain exercice financier;
- échéance pour présenter les projets d'investissement (analyses de rentabilisation) qui ne figurent pas dans le plan triennal du budget d'investissement adopté;
- des réunions avec les chefs de service et le trésorier pour examiner le budget de l'année en cours et les besoins budgétaires prévus jusqu'au 31 décembre;

Calendrier du processus budgétaire

6

septembre et octobre

- réunions avec les chefs de service et la direction municipale pour examiner les demandes budgétaires et les priorités du service;
- examiner les propositions de budget d'immobilisations et finaliser le plan triennal d'investissement proposé;
- Comité de vérification - examiner le projet du budget d'investissement avant de le soumettre à la réunion du comité;
- Conseil - examiner les prévisions de fin d'exercice et présenter les projets d'immobilisations proposés et le plan triennal aux fins de discussion;
- Conseil - examiner des scénarios pour établir les taux d'imposition foncière pour le prochain exercice financier;

Calendrier du processus budgétaire

7

novembre et décembre

- Conseil - finaliser le plan triennal du budget d'investissement en et examiner les écarts importants par rapport au projet du budget de fonctionnement;
- réunions avec les chefs de service, les services financiers et la direction municipale pour examiner les budgets ministériels (révisions);
- Comité de vérification - examiner le projet final du budget de fonctionnement pour 2020 avant de le soumettre au Conseil;
- effectuer des simulations pour établir les taux d'imposition foncière et déterminer les recettes fiscales;
- réunion spéciale du conseil public - adoption des budgets de fonctionnement et d'immobilisations (sections 474(1) et 473(1) de la LTC);
- réunion spéciale du conseil public - adoption d'un règlement sur les taux d'imposition;

Services locaux vs. services d'agglomération

6

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

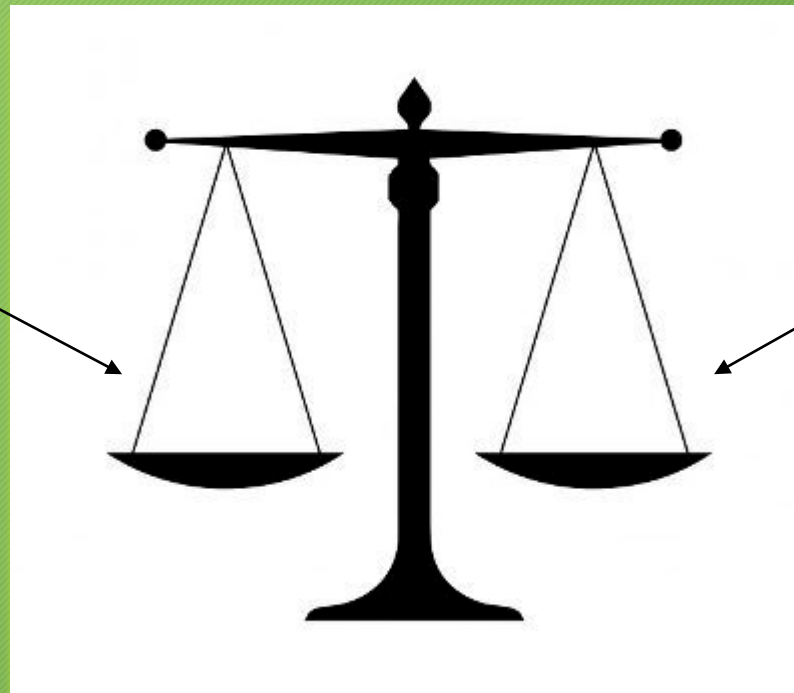
Services d'agglomération

Ville de Montréal

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

Aperçu du budget

L'argent
qui rentre



L'argent
qui sorte

Budget de fonctionnement

Revenus

10

Revenus	Montant	%
Taxation (Incl. agglomération)	63 417 980 \$	
moins: portion d'agglomération	(27 806 990 \$)	43,85%
Taxation (services locaux)	35 610 990 \$	79,16%
Compensation tenant lieu de taxes	1 462 800 \$	3,25%
Frais aux usagers / locations / permis et licences	2 908 390 \$	6,47%
Droits de mutation	2 650 000 \$	5,89%
Subventions gouvernementales	811 400 \$	1,80%
Autre	<u>1 542 440 \$</u>	<u>3,43%</u>
Total	<u>44,986 020 \$</u>	<u>100%</u>

Revenus

Augmentations des taux d'imposition - Résidentiel

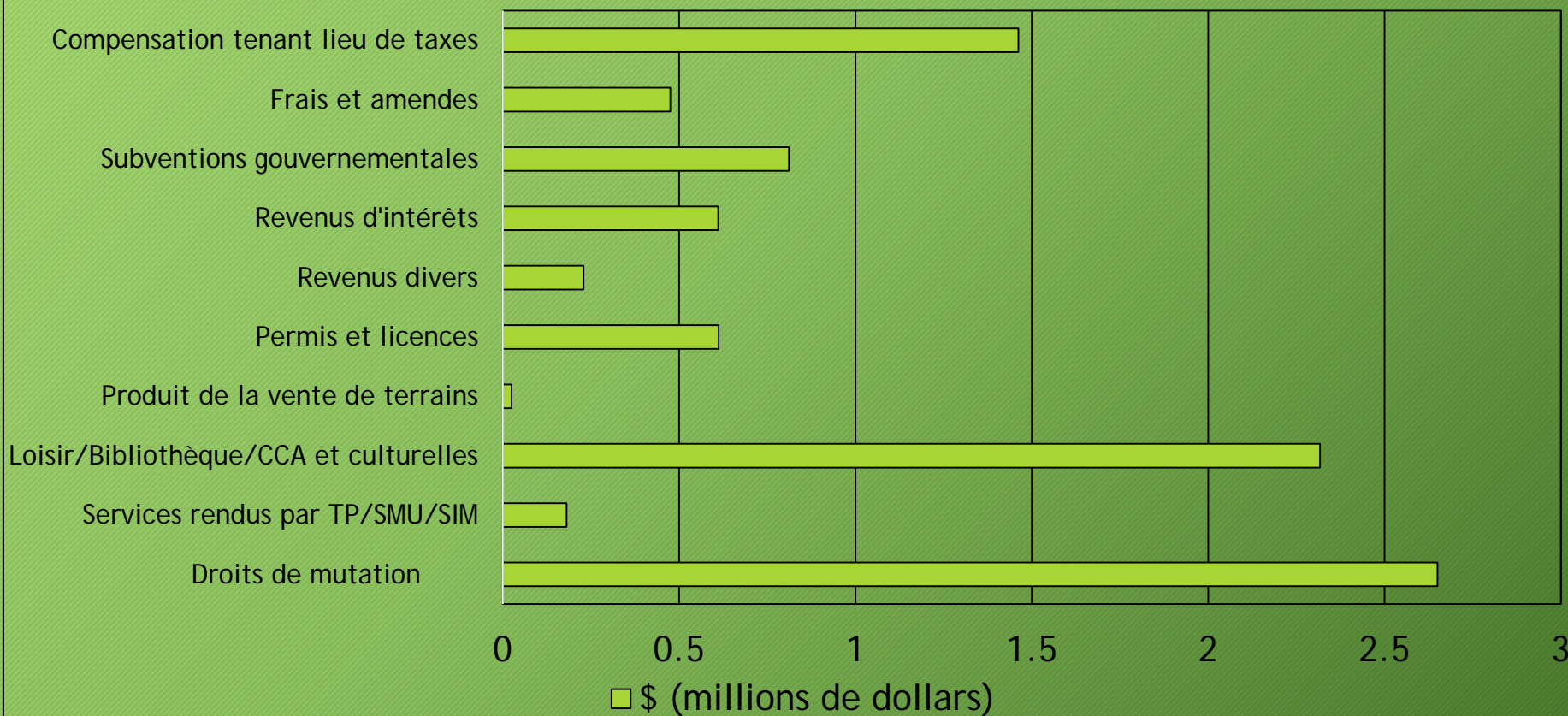
11

Année	Augmentation de la taxe municipale CSL	IPC région de Montréal Conference Board du Canada	
		Estimation	Réel
2014	0,9%	2,2%	1,5%
2015	1,9%	2,5%	1,4%
2016	2,3%	1,6%	1,9%
2017	1,9%	2,0%	3,7%
2018	1,5%	2,0%	2,9%
2019	1,7%	1,8%	

Revenus 9,4 \$ Million

12

Revenus locaux par activité



Dépenses locales par type de dépense

13

Dépenses	Montant	%	
Rémunération	17 135 080 \$	38,09%	} 51.56%
Charges sociales	6 060 930 \$	13,47%	
Contrats de service	8 155 140 \$	18,13%	
Matériaux/Biens	5 339 150 \$	11,87%	
Coûts de financement/affectations	6 510 990 \$	14,47%	
Autre	<u>1 784 730 \$</u>	<u>3,97%</u>	
Total	<u>44 986 020 \$</u>	<u>100%</u>	

Dépenses Dépenses totales

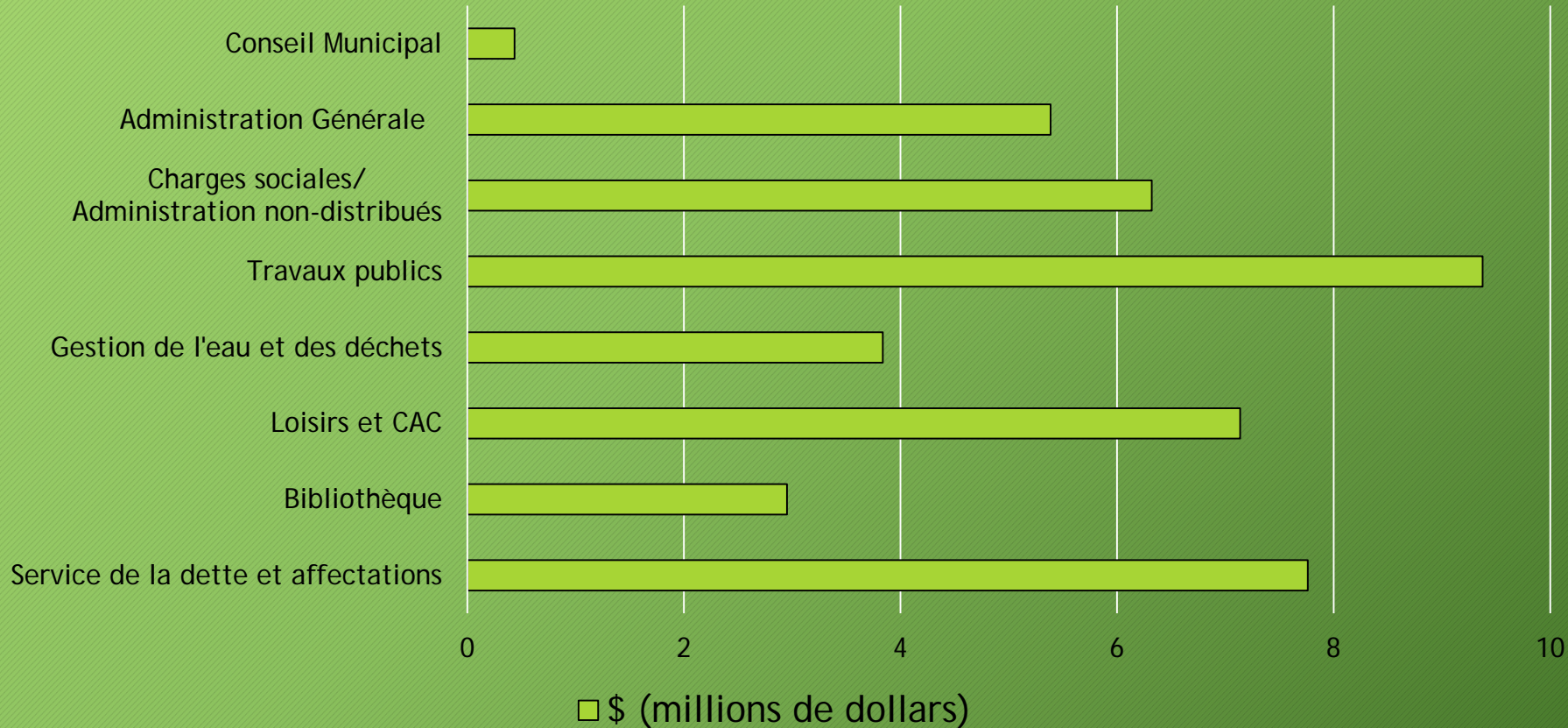
14

Dépenses	Montant	%
Dépenses locales	44 986 020 \$	61,80%
Agglomération - quote-part	<u>27 806 990 \$</u>	<u>38,20%</u>
Total	<u>72 793 010 \$</u>	<u>100%</u>

Dépenses par service

15

dépenses locales par service



Principes directeurs du budget

Rémunération/Charges sociales

16

- Les budgets salariaux sont fondés sur un plan d'effectif dans lequel chaque poste approuvé est identifié par un numéro unique - tous les postes sont approuvés par le Conseil;
- Les augmentations du budget salarial sont fondées sur les conventions collectives négociées pour les employés syndiqués et sur la politique de gestion pour les employés non syndiqués;
- Les employés saisonniers (loisirs) ne sont pas inclus dans le plan de dotation et leur budget est établi en fonction des programmes offerts;
- Les charges sociales de l'employeur sont prescrites par les lois fédérales/provinciales ou les conventions collectives.

NB: Ces budgets sont pour la plupart non discrétionnaires et prévisibles.

Principes directeurs du budget

Contrats de service

17

- Dans la mesure du possible, les budgets sont fondés sur les contrats actifs et indexés pour tenir compte de l'augmentation de l'IPC (le cas échéant);
- La plupart des contrats de services sont acquis par appel d'offres et attribués pour une durée de 3 à 5 ans;
- Les contrats qui sont négociés annuellement ou qui doivent être renouvelés sont budgétisés en fonction des coûts historiques;
- Un examen annuel des contrats de services est effectué pour s'assurer que les services sont requis;
- Exemples : déneigement, gestion des déchets, entretien et réparation des aqueducs, entretien des bâtiments et des équipements, photocopieurs, applications informatiques.

NB : Ces budgets sont pour la plupart non discrétionnaires et prévisibles.

Principes directeurs du budget

Matériaux/Biens

18

- Dans la mesure du possible, les budgets sont fondés sur les contrats actifs et indexés pour tenir compte de l'augmentation de l'IPC (le cas échéant);
- La plupart des contrats sont négociés annuellement et planifiés en fonction des dépenses historiques;
- La plupart des budgets sont de nature variable puisqu'ils dépendent de l'utilisation, des besoins, des réparations imprévues, etc;
- Un examen annuel des budgets est effectué pour s'assurer que les documents sont requis;
- Exemples : déneigement (sel), réparation de bâtiments, d'équipement et de véhicules, carburant pour les véhicules de la Ville, matériaux pour la bibliothèque et les programmes, et de l'eau achetée de Montréal.

NB : Ces budgets peuvent être discrétionnaires ou non discrétionnaires et plus difficiles à prévoir.

Principes directeurs du budget

Coûts de financement/affectations

19

- Les budgets sont fondés sur les frais d'intérêt réels sur la dette à long terme et les frais bancaires estimés;
- Les budgets sont fondés sur les remboursements en capital réel de la dette à long terme;
- Les budgets sont établis sur la base d'une estimation des crédits alloués au fonds de roulement et aux autres réserves;

NB : Ces budgets sont non discrétionnaires et prévisibles.

Principes directeurs du budget

Autres dépenses

20

- Les budgets sont habituellement fondés sur les dépenses historiques;
- Les budgets sont basés sur la contribution réelle du CMM;
- Un examen annuel des budgets est effectué pour s'assurer que les budgets sont nécessaires - les dépenses historiques sur trois ans sont utilisées pour déterminer les budgets futurs;
- Exemples : événements spéciaux (y compris la fête du Canada), repas, téléphones, frais postaux, contributions à des organismes, formation et perfectionnement professionnel en vertu de la Loi 90 et bénévoles des SMU (indemnité quotidienne)

NB : Ces budgets peuvent être discrétionnaires ou non discrétionnaires et plus difficiles à prévoir.

Budget de fonctionnement

Facteurs externes et risques

21

- Quote-part d'agglomération - environ 28 millions de dollars
- Changement climatique (conditions hivernales et estivales)
- Concurrence et tarification des appels d'offres publics
- Infrastructure de l'eau - bris de conduites d'eau principales
- Inflation/taux d'intérêt bancaires
- Conditions du marché (évaluation et vente de propriétés)

Consultation budgétaire

22



Consultation budgétaire

Budget de fonctionnement

23

Revenus

- 1) Afin de vous assurer que la Ville recueille suffisamment de revenus pour maintenir les services existants, comment prioriseriez-vous les options suivantes pour générer des revenus ?
 - i) Augmenter les taxes générales
 - ii) Augmenter les frais des programmes
 - iii) Augmenter le coût des permis et les autres frais
 - iv) Autre précisez _____

Consultation budgétaire

Budget de fonctionnement

24

Dépenses

2) Y a-t-il de nouvelles préoccupations ou priorités qui devraient être financées en 2020 ?

Dans l'affirmative, comment peut-on les payer de façon réaliste (source de revenus) ?

Consultation budgétaire

Budget de fonctionnement

25

Dépenses

- 3) Quelle devrait être la priorité dans la détermination des dépenses discrétionnaires ?
- Les trois (3) principaux secteurs de services sur lesquels la Ville devrait se concentrer le plus?
 - Les trois (3) derniers secteurs de services sur lesquels la Ville devrait se concentrer le moins ?

Aperçu du budget



Budget d'investissement

Plan triennal 2019-2020-2021

27

Catégorie	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>

N.B. Le plan triennal est révisé et ajusté annuellement pour inclure les projets urgents imprévus.

Budget d'investissement

Plan triennal 2019-2020-2021

28

	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>

Budget d'investissement

Priorités pour 2019

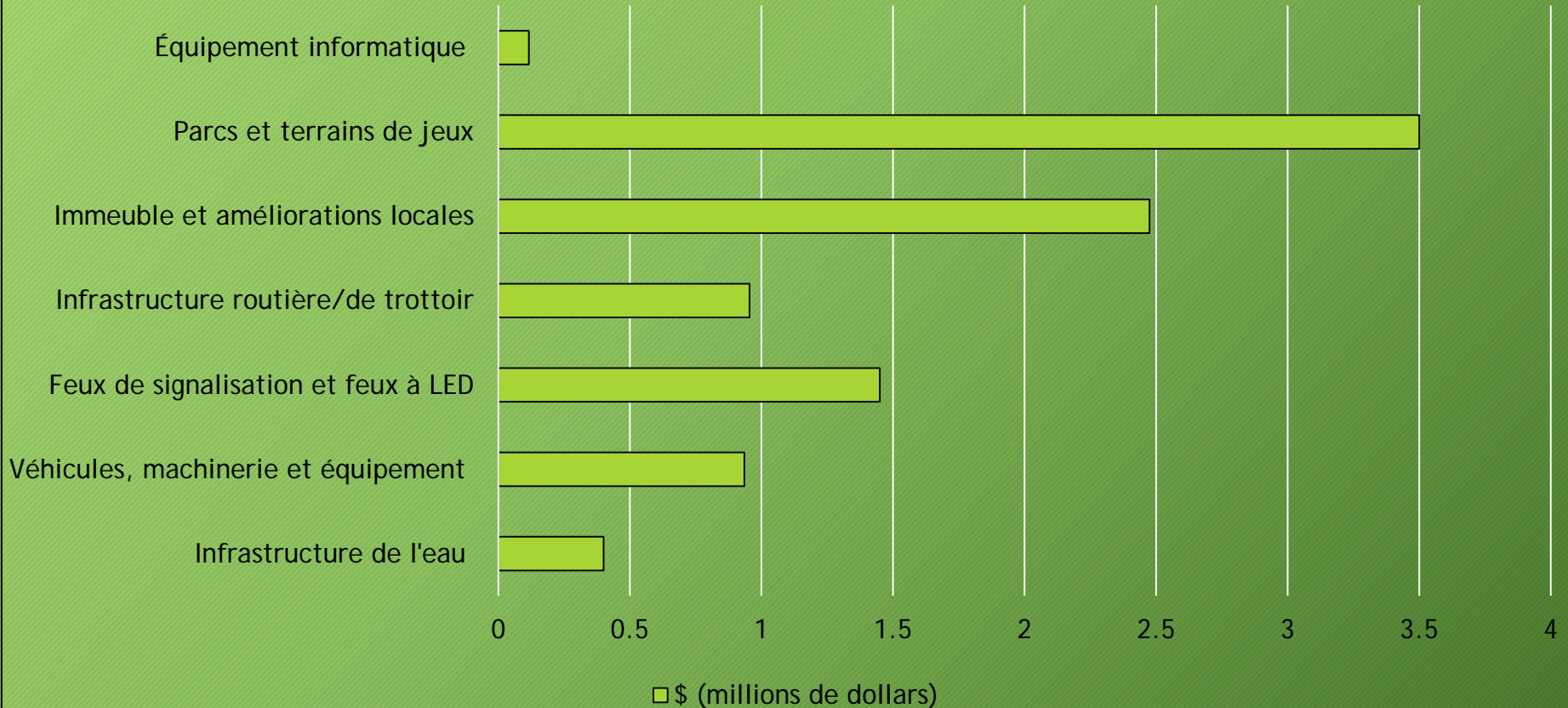
29

- Parc Kirwan (déplacé en 2020)
- 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 du parc de véhicules vieillissants de Travaux publics
- Réalisation de la rénovation de la piscine municipale extérieure

Budget d'investissement - Dépenses 2019 (9,8 \$ million)

30

Projets d'investissement par activité



Budget d'investissement

Priorités pour 2020

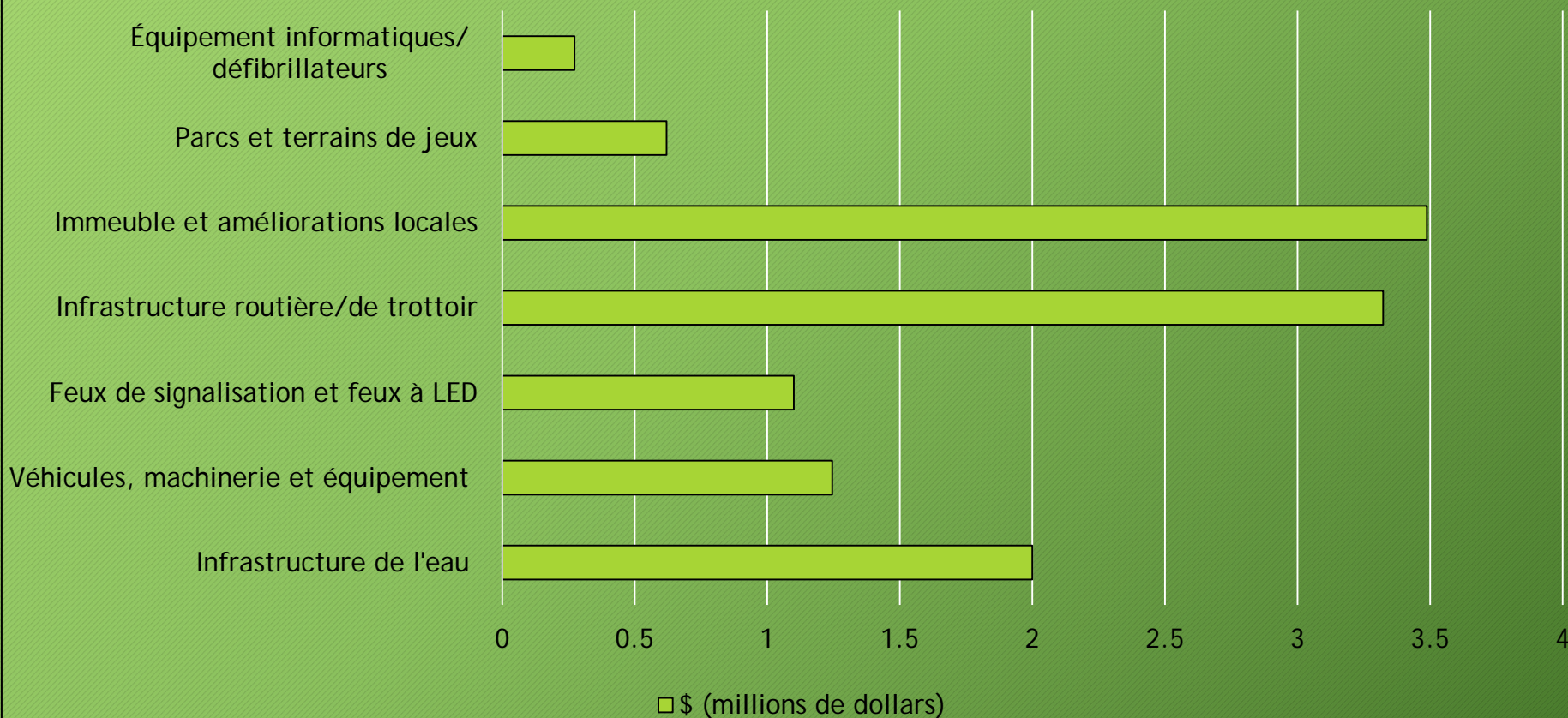
31

- Projets de resurfaçage de routes et de réparation de trottoirs
- Feux de signalisation et lampadaires LED
- Gainage -aqueduc et égouts (subvention TECQ)
- Enveloppe de l'édifice de l'hôtel de ville
- Réapprovisionnement du parc de véhicules vieillissants de Travaux publics

Budget d'investissement - dépenses 2020 (12,0 \$ million)

32

Projets d'investissement par activité



Budget d'investissement

Principes directeurs du budget

33

- Des analyses de rentabilisation sont requises pour toutes les nouvelles présentations de projet;
- La priorité la plus élevée est accordée aux projets qui sont liés à des subventions ou qui sont requis en raison d'obligations légales ou d'obligations en matière de santé et de sécurité;
- Priorité 2 - Services professionnels pour les projets d'immobilisations qui auront lieu au cours des deux prochaines années;
- Priorité 3 - Routes et trottoirs, parcs et espaces verts, propriétés civiques et véhicules;

N.B. Le plan triennal est révisé et ajusté annuellement pour inclure les projets urgents imprévus.

Consultation budgétaire

34



Consultation budgétaire

Budget d'investissement

35

- 4) Le plan triennal prévoit qu'au cours des deux ou trois prochaines années, la Ville accordera la priorité au resurfaçage des routes, à la réparation des trottoirs, à l'éclairage des rues et de la circulation, au gainage des aqueducs et des égouts et à l'achèvement des rénovations au parc Kirwan.

Si vous aviez un (1) million de dollars à investir dans des projets d'immobilisations, comment l'investiriez-vous ?

Resurfaçage des routes	_____ \$	Bâtiments municipaux	_____ \$
Réparations de trottoirs	_____ \$	Feux de circulation/lampadaires	_____ \$
Rénovation de parcs	_____ \$	Infrastructure de l'eau	_____ \$
Équipement des petits parcs	_____ \$	Autre	_____ \$
		précisez: _____	

Consultation budgétaire

Budget de fonctionnement

36

Dépenses

- 5) La Ville a réussi à maintenir les coûts du service de la dette en dessous de 15 % du budget local, ce qui limite toutefois le nombre de projets d'investissement qui peuvent être réalisés sur une base annuelle. La Ville emprunte environ 5 à 6 millions de dollars par année pour des projets d'immobilisations.

Augmenteriez-vous les coûts du service de la dette afin de réaliser davantage de projets d'immobilisations ?

Quel devrait être le montant maximal de l'emprunt annuel ?

Diffusion de l'information

37



Diffusion de l'information

Budget de fonctionnement et des investissements

38

- ✓ Site Web de la Ville

Budget 2019

Le 17 décembre 2018, le conseil municipal de Côte Saint-Luc a adopté son son budget de fonctionnement pour 2019 et son budget triennal d'immobilisations 2019-2020-2021.

- [Visionnez les points saillants du budget de fonctionnement et du du budget triennal d'immobilisations 2019-2019-2020](#) (PDF)
- [Visionnez le sommaire du budget de fonctionnement](#) (Excel XLSX)
- [Visionnez le sommaire du budget envoyé à tous les addresses de Côte Saint-Luc](#)

- ✓ Envoi postal à chaque adresse municipale - document des faits saillants du budget (janvier)

Diffusion de l'information Budget de fonctionnement

39

- ✓ Site Web de la Ville – mise à jour 3 fois par année - 31 mai, 30 septembre et 31 décembre

Diffusion de l'information Budget des investissements

40

- ✓ Site Web de la Ville – mise à jour 3 fois par année - 31 mai, 30 septembre et 31 décembre

Nouveau rapport pour 2019

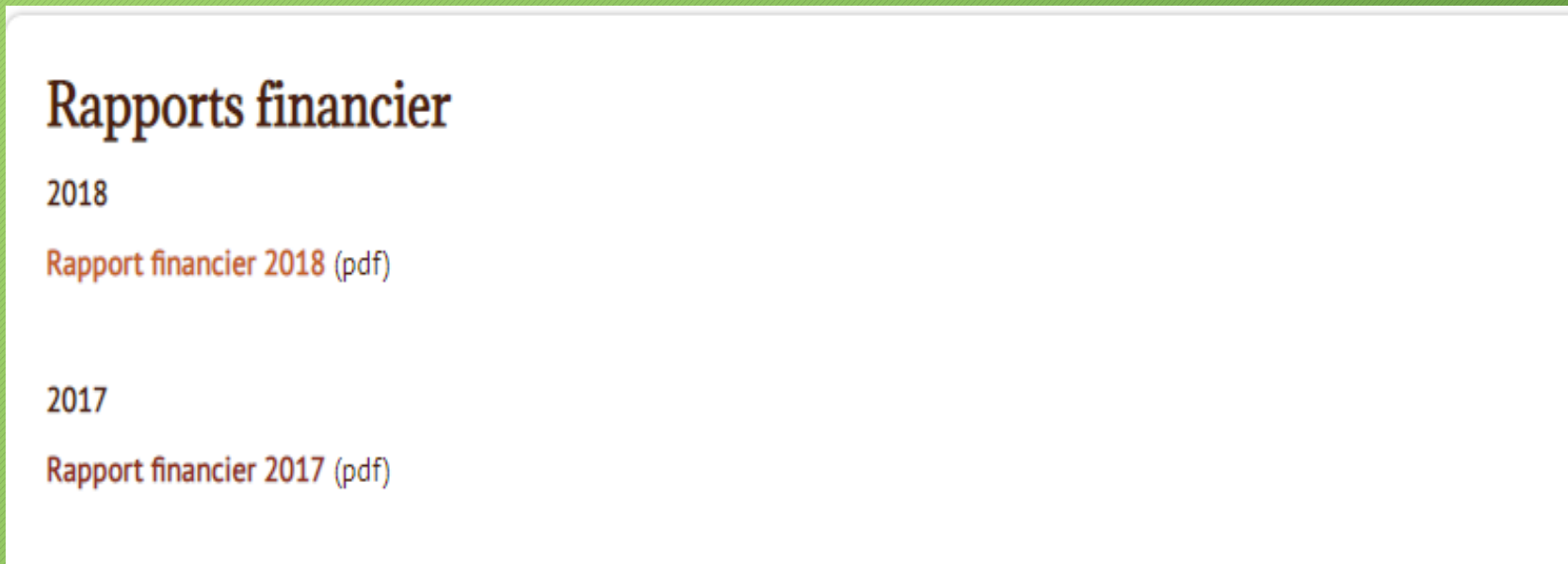
- Le rapport indiquera : renseignements budgétaires (originaux et révisés), dépenses et engagements à jour, progrès du projet et date de réalisation prévue.

Diffusion de l'information

Résultats de fin d'exercice - États financiers

41

- ✓ Site Web de la Ville



- ✓ Envoi postal à chaque adresse municipale -
Message du maire sur les états financiers (juin)

Consultation budgétaire

42



Consultation budgétaire

Diffusion de l'information

43

6) Au cours des deux dernières années, la Ville a-t-elle fourni des renseignements adéquats concernant le budget et les résultats de fin d'exercice ?

Oui _____

Non _____

Si non, quelles sont les informations qui vous intéressent ?

Merci!

Période de questions
Commentaires: finance@cotesaintluc.org

44