

VILLE DE WESTMOUNT
BUDGET 2021

PRÉSENTATION AU CONSEIL
21 décembre 2020

Par : La mairesse Christina Smith

Chers membres du Conseil, mesdames et messieurs,

J'ai le plaisir de vous présenter les détails du budget d'opérations de la Ville pour l'année 2021.

Les objectifs de notre Conseil sont les suivants :

- Limiter l'augmentation des impôts fonciers tout en continuant d'offrir les meilleurs services possibles aux résidents,
- Continuer à améliorer l'efficacité de nos opérations grâce à la technologie,
- Poursuivre notre stratégie actuelle de recherche de sources de revenus alternatives à l'impôt foncier,
- Continuer d'investir dans nos infrastructures,
- Ne pas contracter de nouvelles dettes et ne pas refinancer les dettes existantes,
- Augmenter nos investissements dans les parcs et les espaces verts
- Augmenter nos investissements dans l'aménagement urbain pour améliorer la qualité de vie de nos résidents et développer un nouveau plan urbain pour la Ville.

L'élaboration de ce budget n'a pas été sans difficulté. La pandémie de la COVID-19 apporte son lot d'incertitudes pour l'année à venir. Quelques éléments sont venus à notre secours lors de la préparation du budget de l'année prochaine.

- Au mois d'octobre dernier, le gouvernement provincial a annoncé une aide financière de 4,2 millions de dollars pour compenser les pertes de revenus et les dépenses supplémentaires pour 2020 et 2021 dues à la pandémie de COVID.
- Cette aide nous a permis de compenser une perte budgétaire de nos revenus de 2 millions de dollars en 2021. Grâce à cette aide, les services fournis à nos résidents n'ont pas été affectés et nous conservons

également notre capacité à limiter l'augmentation des impôts.

- À notre grande surprise, la Ville de Montréal n'a inclus aucune de ses dépenses liées à la COVID-19 dans notre quote-part pour l'année 2021. Nous nous attendons cependant à ce que ces coûts apparaissent pour notre budget 2022.

Notre objectif pour 2021 a été de limiter à 2 % l'augmentation de la taxe foncière pour une résidence unifamiliale moyenne. L'augmentation de la taxe foncière pour une résidence unifamiliale moyenne à Westmount n'aurait été que de 0,48 % si nous n'avions pas eu une augmentation de 2 % de notre quote-part à payer à l'Agglomération pour 2021.

Voici les faits saillants du budget 2021 :

- Le Conseil reste attaché à sa politique de financement du budget des immobilisations à partir des fonds de la Ville (*pay-as-you-go*) plutôt que par l'emprunt. Le 16 novembre 2020, le Conseil a approuvé un budget exceptionnel de 27,2 millions de dollars pour les immobilisations en 2021, et qui sera financé comme suit : 12,6 millions de dollars proviendront des recettes fiscales, 13,6 millions de dollars proviendront de l'excédent budgétaire accumulé et 1 million de dollars proviendront des subventions gouvernementales.
- Le Conseil a demandé à l'administration de continuer à maximiser l'utilisation des subventions et d'examiner les sources de revenus autres que l'impôt foncier afin de compenser les dépenses d'opérations et d'investissement. Tous les tarifs ont été revus et mis à jour à l'automne 2020.
- Le Conseil a décidé d'augmenter les fonds pour l'entretien des parcs et des espaces verts.
- Le Conseil est déterminé à rembourser la dette de la Ville à la date d'échéance. Nous n'avons donc pas l'intention de refinancer notre dette. En 2021, il n'y aura pas de paiement de capital à faire sur notre dette.
- En moyenne, les factures de l'impôt commercial sont inférieures de 0,57 % par rapport à l'année dernière.

BUDGET TOTAL DES DÉPENSES 2021 (à l'exclusion d'Hydro Westmount)

Les dépenses totales ont augmenté de 251 300 \$ (+0,2 %). Nos quotes-parts à payer à l'Agglomération et la CMM ont augmenté de 1,3 million de dollars, ce qui explique la plus importante augmentation des dépenses totales.

DÉPENSES OPÉRATIONNELLES DE WESTMOUNT EN 2021 (à l'exclusion d'Hydro Westmount)

L'augmentation de 4,65 millions de dollars (+7,3 %) des dépenses locales avant affectation de l'excédent est principalement due à une augmentation du *pay-as-you-go* de la Ville de 2,89 millions de dollars (+13,5 %) et à une augmentation de la rémunération de 1,37 million de dollars (+5,7 %). Ces augmentations sont compensées par une augmentation significative de l'excédent affecté d'un montant de 5,6 millions de dollars.

Afin de mieux servir ses résidents, le Conseil a approuvé le recrutement de personnel supplémentaire (+522 000\$) au Service de l'aménagement urbain. Cinq nouveaux postes seront ouverts dans ce service. Cela permettra d'améliorer les services offerts afin de maximiser l'expérience des usagers et permettra de produire un nouveau plan d'urbanisme qui intégrera de nouveaux règlements adaptés aux nouveaux besoins de la Ville.

Les dépenses d'opérations contrôlables ont augmenté de 662 000 \$, principalement en raison de l'augmentation de fonds additionnels injectés pour les parcs et espaces verts (+ 521 000 \$), aux primes d'assurance responsabilité de la Ville (+ 206 000 \$), et aux coûts d'entretien des bâtiments (+ 107 000 \$). Ces augmentations sont partiellement compensées par une diminution de nos coûts d'entretien du réseau d'aqueducs et des égouts (- 136 000 \$), et une diminution des coûts associés à nos activités sportives et de loisirs (-53 300 \$).

GESTION DE LA DETTE (à l'exclusion d'Hydro Westmount)

Au 31 décembre 2020, le solde à payer de la dette de Westmount sera le même qu'au 31 décembre 2019, soit 9,3 millions de dollars. Ce solde arrivera à échéance en 2023. Par conséquent, il n'y a pas de remboursement du capital en 2021. Le service de la dette municipale de 470 000 \$ est uniquement destiné au paiement des intérêts et des frais bancaires en 2021.

TAXES MUNICIPALES ET REVENUS LOCAUX EN 2021

Conformément à la loi, un budget municipal doit être équilibré. Le total des revenus nécessaires pour couvrir les dépenses municipales de 2021, à l'exclusion d'Hydro Westmount, sera de 115,2 millions de dollars.

De ce montant, les revenus locaux provenant de sources autres que les taxes, les en-lieux de taxes et les revenus d'Hydro Westmount s'élèveront à 18 millions de dollars. Les revenus « non fiscaux » proviennent principalement des revenus de parcomètres, de permis de stationnement, de contraventions et d'amendes (5,3 millions de dollars), des droits de mutation (7,3 millions de dollars) et des activités de loisirs (1 million de dollars), et de transferts gouvernementaux (2 millions de dollars). Les en-lieux de taxes à recevoir des gouvernements fédéral et provincial s'élèvent à 3 millions de dollars.

Les recettes fiscales en 2021 s'élèveront à 94,1 millions de dollars.

TAUX DE TAXATION 2021

En 2021, les taux de taxation municipale (par tranche de 100 \$ d'évaluation) seront les suivants :

Pour les immeubles résidentiels de 5 logements ou moins	0,7226 \$
Pour les immeubles résidentiels de 6 logements ou plus	0,7320 \$
Pour les immeubles non résidentiels	2,8726 \$

La valeur moyenne d'une maison unifamiliale en 2021 sera de 1 954 819 dollars. Avec un taux de 0,7226 \$ en 2021, le montant de la taxe foncière pour une maison unifamiliale moyenne sera de 14 126 \$, contre 13 849,06 \$ en 2020, ce qui représente une augmentation de 2 %.

Veuillez noter que cet exemple reflète l'impact des taux de taxation pour une maison unifamiliale moyenne. Les ajustements de la facture de taxes dépendront de la variation de l'évaluation pour chaque propriété.

Les factures de taxes seront envoyées par la poste d'ici la fin du mois de janvier. Le paiement pourra être effectué en deux versements : le premier sera dû le 27 mai 2021, et le second le 26 août 2021. Un taux d'intérêt de 9 % par an sera appliqué sur le solde impayé. Une pénalité de 0,5 % par mois sur le capital impayé sera également facturée jusqu'à un maximum de 5 %, en plus des frais d'intérêt.

En déposant le budget d'opérations 2021 de Westmount pour l'approbation du conseil, je tiens à souligner l'importance que nous accordons à appliquer une gestion responsable et notre souci de vivre selon nos moyens, tout en prenant les mesures nécessaires pour s'assurer que les résidents de Westmount continuent de bénéficier de services et de programmes de première qualité.

Merci,

Christina M. Smith,
Mairesse de Westmount