



SUBJECT: Rosemount Renewal Consideration - 2017 Draft Operating and Capital Budget Estimates

BACKGROUND

Prior to the direction received from the Board this past September and in support of the Boards Branch Renewal Priorities, staff initially prepared a draft budget that included the renewal of the Rosemount branch. This appendix outlines the budgetary impacts of proceeding with a renewal of the branch in 2017. OPL's 2017 proposed draft budget envelope would remain the same and consists of:

2017 Draft Budget	\$,000
2016 Net Operating Expenditures	42,281
2016 Capital Pay As you Go (PAYG)	3,305
2016 Recoveries	-230
2016 Total Net Budget	45,356
2017 Budget Target	1,349
2017 Total Net OPL Budget Envelope	46,705
Lifecycle OPL Program – City Allocated	530
Total 2017 Budget Envelope with City Allocation	47,235

DISCUSSION

In developing this draft budget, staff used the same balanced approach, ensuring alignment with approved Board 2015-2018 strategic priorities, focusing on long-term stability, while providing day-to-day stewardship of accounts.

Proposed 2017 Draft Operating Budget

The OPL budget allocation would remain \$1.349M to manage operational pressures and capital requirements. This alternative approach follows the same guiding principles as the recommended draft budget with the exception that it addresses the Rosemount renewal priority in 2017. The required funding to proceed with the renewal of the facility would primarily impact the Library reserve in this budget approach.

In this budget scenario, the following elements listed in Table A would be supported from the \$1.349M increase. Items that are different from the recommended budget are denoted with **(Variance)** next to their descriptions.

The Alternative 2017 Draft Operating Budget is summarized in Table A.

Table A – 2017 Draft Operating Budget, Rosemount Renewal	\$(,000)
2016 Net Operating Budget	42,051
Description	
2017 Cost Of Living Adjustment (COLA)	644
Licensing and Maintenance	225
Facilities – Equipment and Furniture	130
Security Services and Technology	100
2017 Facility Operations Services (FOS)	211
Phase III Reduced Revenue Mitigation Plan	50
Customer Relationship Management Software (One-Time)	75
RFID / Customer Service Training (One-Time)	50
Public PC Booking and Printing System Replacement (One-Time)	100
Special Programs - Canada 150 (One-Time)	115
Net One-Time Reversals from 2016	(271)
One-Time Increase to PAYG for Capital (Variance)	1,648
One-Time Transfer From Reserve (Variance)	(1,728)

One-Time General Repairs and Maintenance - Branch Improvements (Variance)	Appendix 1 0
Total 2017 Pressures	1,349
Total 2017 Net Operating Base	43,400

Operating Budget Impacts –Rosemount Renewal

Operational funding for a draft budget supporting a Rosemount Renewal project does not impact the ability of the OPL to address mandatory operational pressures. The primary difference between the recommended draft budget and this draft budget are monetary transfers from the Library reserve account through operating to fund an increased Pay-As-You-Go (PAYG) capital program. These transfers are:

- One-Time Increase to OPL Pay-As-You-Go (PAYG) for 2017 Capital Plan (\$1,648K), and;
- One-Time Transfer from the Library Reserve (-\$1,728K):

As a result, the increased capital funding and project management resources required for a renewal of the Rosemount branch in 2017 would eliminate the planned one-time General Repairs and Maintenance – Branch Improvements project listed in the recommended draft budget.

The 2017 Draft Capital Budget – Rosemount Renewal is summarized in Table B.

Table B – 2017 Draft Capital Budget, Rosemount Renewal	\$(,000)
Strategic Initiatives	
Accessibility Technology - Phase II	85
South Urban Architectural Design - OPL Portion	95
Collections Enhancement - OPL Portion	70
Central Library Development Project - Planning Phase	2000
Rosemount Renewal Project (Variance)	2000
Total Strategic Initiatives	4250

Growth	
Collections Enhancement - DC Portion	415
South Urban Architectural Design - DC Portion	405
Total Growth	820
2017 Total Capital Including Growth	5070
Lifecycle OPL Program - City Allocated	450
Accessibility - City Allocated	80
Total Capital Program	5600

Capital Budget Impacts – Rosemount Renewal

Capital funding required for a Rosemount Renewal project is far greater than that of a Business Case. While the adoption of the renewal approach to the 2017 budget would satisfy the Board Renewal Priority, the resulting increased funding requirement would impact the Library reserve account by \$1.4M more than the recommended approach. All other capital projects would remain the same in both budget scenarios.

The Library Reserve Impact comparison is outlined in Table C.

Table C – Library Reserve Fund		
	Renewal	Business Case
Reserve Balance (August 31, 2016)	\$ 3,495,312	\$ 3,495,312
Forecasted 2016 Operating (Deficit)/Surplus	\$ 124,300	\$ 124,300
Draft 2017 Operating and Capital Budget Impact	\$ (1,728,000)	\$ (328,000)
Approximated Reserve Balance – Jan 2017	\$ 1,891,612	\$ 3,291,612



OBJET : Examen du projet de renouvellement de la succursale Rosemount – prévisions des budgets provisoires de fonctionnement et d’immobilisation de 2017

CONTEXTE

Préalablement à la directive reçue du C.A. en septembre dernier et conformément aux priorités du C.A. relativement au renouvellement des succursales, le personnel a préparé une trousse budgétaire provisoire tenant compte du renouvellement de la succursale Rosemount. Le présent appendice décrit les répercussions budgétaires d’un projet de renouvellement de la succursale en 2017. L’enveloppe budgétaire de la BPO proposée pour 2017 resterait identique et serait ainsi composée :

Budget provisoire de 2017	milliers de \$
Dépenses nettes de fonctionnement de 2016	42 281
Régime de répartition pour l'immobilisation de 2016	3 305
Recouvrements de 2016	-230
Budget total net de 2016	45 356
Objectif budgétaire de 2017	1 349
Enveloppe budgétaire totale nette de la BPO pour 2017	46 705
Programme de cycle de vie de la BPO – part affectée par la Ville	530
Enveloppe budgétaire totale de 2017 avec la part affectée par la Ville	47 235

DISCUSSION

En élaborant ces options de budget provisoire, le personnel a fait appel à la même approche équilibrée, en veillant à assurer une harmonisation avec les priorités stratégiques 2015-2018 approuvées par le C.A. et en se focalisant sur une stabilité à long terme, tout en offrant une intendance quotidienne des comptes.

Budget provisoire de fonctionnement proposé pour 2017

L'affectation budgétaire de la BPO resterait à 1,349 million de dollars afin de gérer les pressions de fonctionnement et les exigences d'immobilisation. Cette autre approche obéit aux mêmes principes directeurs que ceux du budget provisoire recommandé, à l'exception qu'elle prend en compte la priorité relative au renouvellement de la succursale Rosemount en 2017. Cette option budgétaire aurait un impact direct sur les fonds disponible dans les réserves de la bibliothèque.

Si cette option budgétaire est retenue, les éléments énumérés dans le tableau A seraient pris en compte grâce à la hausse de 1,349 million de dollars. Les éléments différents du budget recommandé sont identifiés par la mention **(Variance)** à côté de leur description.

L'autre option de budget provisoire de fonctionnement pour 2017 est résumée dans le tableau A.

Tableau A – Budget provisoire de fonctionnement de 2017, renouvellement de la succursale Rosemount	milliers de \$
Budget net de fonctionnement de 2016	42 051
Description	
Ajustement au coût de la vie de 2017	644
Licences et entretien	225
Installations – équipement et mobilier	130
Services de sécurité et technologie	100
Services d'Aménagement des installations pour 2017	211
Phase III du plan d'atténuation de la réduction des recettes	50
Logiciel de gestion des relations avec la clientèle (ponctuel)	75

	Appendice 1
RFID / formation en service à la clientèle (ponctuel)	50
Remplacement du système de réservation des ordinateurs publics et d'impression (ponctuel)	100
Programmes spéciaux - Canada 150 (ponctuel)	115
Extournes nettes ponctuelles de 2016	(271)
Hausse ponctuelle du régime de répartition pour l'immobilisation (Variance)	1 648
Transfert ponctuel de la réserve (Variance)	(1 728)
Réparations générales et maintenance - améliorations dans les succursales (ponctuel) (Variance)	0
Total des pressions de 2017	1 349
Base de fonctionnement nette totale de 2017	43 400

Incidences sur le budget de fonctionnement – renouvellement de la succursale Rosemount

Le financement de fonctionnement d'un budget provisoire favorable à un projet de renouvellement de la succursale Rosemount n'a aucune influence sur la capacité de la BPO à faire face aux pressions obligatoires de fonctionnement. La principale différence entre le budget provisoire recommandé et cette autre option de budget provisoire réside dans les transferts financiers du compte de la réserve de la Bibliothèque vers le budget de fonctionnement pour financer une hausse du programme d'immobilisation par régime par répartition. Ces transferts sont les suivants :

- Hausse ponctuelle vers le régime par répartition de la BPO pour le plan d'immobilisation de 2017 (1 648 000 \$);
- Transfert ponctuel de la réserve de la Bibliothèque (- 1 728 000 \$).

Par conséquent, la hausse de financement d'immobilisation et les ressources pour la gestion des projets requises pour le renouvellement de la succursale Rosemount en 2017 permettraient de supprimer le projet ponctuel de réparations générales et de maintenance – amélioration des succursales, figurant dans le budget provisoire recommandé.

Le budget provisoire d'immobilisation pour 2017, si le renouvellement de Rosemount va de l'avant, est résumé dans le tableau B.

Tableau B – Budget provisoire d’immobilisation de 2017, renouvellement de la succursale Rosemount	milliers de \$
Initiatives stratégiques	
Technologie d'accessibilité - Phase II	85
Conception architecturale du secteur urbain sud - part de la BPO	95
Amélioration des collections - part de la BPO	70
Projet de construction de la Bibliothèque centrale - Phase de planification	2 000
Projet de renouvellement de la succursale Rosemount (Variance)	2 000
Total des initiatives stratégiques	4 250
Croissance	
Amélioration des collections - part des redevances d'aménagement	415
Conception architecturale du secteur urbain sud - part des redevances d'aménagement	405
Total de la croissance	820
Budget d'immobilisation total de 2017, y compris la croissance	5 070
Programme du cycle de vie de la BPO - part affectée par la Ville	450
Accessibilité - part affectée par la Ville	80
Total des programmes d'immobilisation	5 600

Incidences sur le budget d’immobilisation – renouvellement de la succursale Rosemount

Le financement d’immobilisation nécessaire pour mener un projet de renouvellement de la succursale Rosemount est de loin supérieur à celui d’une analyse de rentabilité. L’adoption de l’approche de renouvellement dans le budget de 2017 respecterait la priorité du C.A. en la matière, mais la hausse de financement qui en résulterait aurait des répercussions sur le compte de réserve de la Bibliothèque équivalant à 1 400 000 \$ de plus que l’approche recommandée. Tous les autres projets d’immobilisation resteraient les mêmes dans les deux scénarios budgétaires.

La comparaison de l'incidence sur le compte de réserve de la Bibliothèque est décrite dans le tableau C.

Tableau C – Fonds de réserve de la Bibliothèque		
	Renouvellement	Analyse de rentabilité
Couverture (au 31 août 2016)	3 495 312 \$	3 495 312 \$
Budget de fonctionnement prévu de 2016 (déficit)/excédent	124 300 \$	124 300 \$
Incidence sur les budgets provisoires de fonctionnement et d'immobilisation de 2017	(1 728 000 \$)	(328 000 \$)
Couverture approximative – janvier 2017	1 891 612 \$	3 291 612 \$