



RESPONSE TO PETITION

Prepare in English and French marking 'Original Text' or 'Translation'

PETITION NO.: **421-01165**

BY: **MS. MAY (SAANICH-GULF ISLANDS)**

DATE: **FEBRUARY 22, 2017**

PRINT NAME OF SIGNATORY: **THE HONOURABLE GINETTE PETITPAS TAYLOR**

Response by the Minister of Finance

A handwritten signature in black ink that reads 'Ginette Petitpas Taylor'.

SIGNATURE

Minister or Parliamentary Secretary

SUBJECT

Tax rebates

ORIGINAL TEXT

REPLY

The Government of Canada has already delivered significant tax relief and increased benefits for Canadians.

One of the first actions the Government took after taking office was to introduce a tax cut that is already benefitting nearly nine million Canadians. This middle-class tax cut reduced the 22-percent federal income tax rate to 20.5 percent for 2016 and subsequent taxation years. As a result of this measure, Canada's middle class will have more money to save, invest and grow the economy.

To give Canadian families help with the high cost of raising children, the Government introduced the Canada Child Benefit (CCB) as part of Budget 2016. This measure represents the most significant social policy innovation in a generation. Compared to the system of child care benefits that it replaced, the CCB is simpler, entirely tax-free, more generous and better targeted to those who need it most. It will provide higher benefits to 9 out of 10 families and will lift hundreds of thousands of children out of poverty.

With Budget 2017, the Government continues to take action to make the tax system fairer for Canada's middle class. Budget 2017 proposes to close tax loopholes, crack down on tax evasion, eliminate inefficient tax measures, and enhance tax relief for Canadians through measures such as the new Canada Caregiver Credit.

Regarding the suggestion that purchasers of new hybrid and all-electric vehicles be provided a rebate or otherwise relieved of the Goods and Services Tax/Harmonized Sales Tax (GST/HST), the GST/HST applies to a broad base of goods and services with only limited exceptions. Applying the GST/HST to a broad base of goods and services keeps the tax more efficient, simpler and lower. Consumers benefit if the general sales tax rate is kept as low as possible by maintaining the comprehensive base for the tax.

Specific tax relief from the GST/HST is provided for low- and modest-income Canadians through the GST/HST Credit rather than excluding more items from the tax base. The GST/HST Credit provides approximately \$4.4 billion in annual assistance to help offset the sales tax burden of low and modest-income families and individuals, thereby ensuring that sales tax burdens are sensitive to differences in income and family type.

It should also be noted that the Government of Canada is taking strong action on climate change in partnership with provinces and territories. On December 9, 2016, an agreement was reached with most of the provinces and territories on the pan-Canadian framework on clean growth and climate change. The pan-Canadian framework is the Government's plan – developed with the provinces and territories and in consultation with Indigenous peoples – to meet its emissions reduction target and grow the economy. The plan includes a pan-Canadian approach to pricing carbon pollution, and measures to achieve reductions across all sectors of the economy. It also aims to drive innovation and growth – increase technology development and adoption to ensure Canadian businesses are competitive in the global low-carbon economy.

In Budget 2017 the Government is making investments in green infrastructure, public transit, and clean technology and innovation. This includes \$120 million to deploy infrastructure for electric vehicle charging and hydrogen and natural gas refuelling stations, as well as support to technology demonstration projects. These investments, along with additional actions that support the pan-Canadian framework, will help Canada to reach its greenhouse gas emission reduction targets, and ensure a safer, cleaner world for all Canadians.



RÉPONSE À LA PÉTITION

Préparer en anglais et en français en indiquant 'Texte original' ou 'Traduction'

N^o DE LA PÉTITION : 421-01165

DE : MME MAY (SAANICH-GULF ISLANDS)

DATE : LE 22 FEVRIER 2017

INSCRIRE LE NOM DU SIGNATAIRE : L'HONORABLE GINETTE PETITPAS TAYLOR

Réponse du ministre des Finances

SIGNATURE
Ministre ou secrétaire parlementaire

OBJET

Remboursements d'impôt

TRADUCTION

RÉPONSE

Le gouvernement du Canada a déjà accordé un allègement fiscal important et des prestations accrues aux Canadiens.

L'une des premières mesures prises par le gouvernement après son arrivée au pouvoir a été d'instaurer une baisse d'impôts, dont profitent déjà près de neuf millions de Canadiens. Cette baisse d'impôts pour la classe moyenne a fait passer le taux d'imposition fédéral de 22 p. 100 à 20,5 p. 100 pour l'année 2016 et les années d'imposition suivantes. En raison de cette mesure, la classe moyenne du Canada aura plus d'argent pour épargner, investir et contribuer à la croissance de l'économie.

Pour aider les familles canadiennes à subvenir aux besoins de leurs enfants, le gouvernement a introduit l'Allocation canadienne pour enfants (ACE) dans le cadre du budget de 2016. Cette mesure représente la plus importante innovation en matière de politique sociale depuis une génération. Comparativement au système de prestations pour enfants qu'elle remplace, l'ACE est plus simple, entièrement libre d'impôts, plus généreuse et mieux ciblée vers les personnes qui en ont le plus besoin. Elle offrira des prestations plus élevées à 9 familles sur 10 et sortira aussi des centaines de milliers d'enfants de la pauvreté.

Au moyen du budget de 2017, le gouvernement continue de prendre des mesures pour rendre le régime fiscal plus équitable pour la classe moyenne du Canada. Le budget de 2017 propose d'éliminer les échappatoires fiscales, de sévir contre l'évasion fiscale, de supprimer les mesures fiscales inefficaces et d'améliorer les allègements fiscaux des Canadiens grâce à des mesures comme le nouveau Crédit canadien pour aidant naturel.

En ce qui concerne la suggestion selon laquelle les acheteurs de nouveaux véhicules hybrides et entièrement électriques devraient pouvoir profiter d'un remboursement de la taxe sur les produits et services/taxe de vente harmonisée (TPS/TVH) ou se voir par ailleurs remettre un allègement de la TPS/TVH, cette dernière s'applique à une vaste gamme de produits et services, à quelques exceptions près. L'application de la TPS/TVH à une vaste gamme de produits et services rend la taxe plus efficiente, plus simple et plus basse. Lorsqu'on maintient le taux général de la taxe de vente le plus bas possible en gardant une portée plus générale, ce sont tous les consommateurs qui en profitent.

Un allègement fiscal précis visant la TPS/TVH est offert aux Canadiens à revenu faible ou modeste par l'intermédiaire du crédit pour la TPS/TVH, plutôt que d'exclure un plus grand nombre d'articles de l'assiette fiscale. Le crédit pour la TPS/TVH verse une aide annuelle d'environ 4,4 milliards de dollars pour compenser le fardeau de taxe pour les familles et particuliers à revenu faible ou modeste, assurant ainsi que les fardeaux liés à la taxe de vente tiennent compte des différences liées au revenu et au type de famille.

Il convient également de noter que le gouvernement du Canada prendra des mesures rigoureuses au sujet des changements climatiques en partenariat avec les provinces et les territoires. Le 9 décembre 2016, une entente a été conclue avec la plupart des provinces et des territoires au sujet du Cadre pancanadien sur la croissance propre et les changements climatiques. Le cadre pancanadien est notre plan – élaboré avec les provinces et les territoires, et en consultation avec les Autochtones – afin de respecter notre cible de réduction des émissions tout en stimulant l'économie. Le plan comprend une approche pancanadienne pour une tarification de la pollution par le carbone et des mesures afin de parvenir à des réductions dans tous les secteurs de l'économie. Il vise également à encourager l'innovation et la croissance, à favoriser le développement et l'adoption de technologies afin de s'assurer que les entreprises canadiennes sont concurrentielles dans l'économie mondiale à faible émission de carbone.

Dans le budget de 2017, le gouvernement accroît ses investissements dans l'infrastructure verte, le transport en commun ainsi que les technologies propres et l'innovation. Ceci inclut 120 millions de dollars pour déployer l'infrastructure de recharge des véhicules électriques et mettre en place des postes de ravitaillement en gaz naturel et en hydrogène, en plus de soutenir de projets de démonstration de technologies. Ces investissements, en plus des mesures supplémentaires à l'appui du cadre pancanadien, permettront au Canada d'atteindre ses cibles de réduction des émissions de gaz à effet de serre, et assureront un monde plus sécuritaire et propre pour tous les Canadiens.