



# Budget 2024

Adoption  
4 décembre 2023



Budget 2024

## Contenu de la présentation

- Mise en contexte
- Répartition des revenus
- Explication des revenus
- Répartition des dépenses
- Explication des dépenses
- Compte de taxes



Budget 2024

## Mise en contexte

### Contexte financier en amélioration

Excédent de fonctionnement accumulé / Revenus de fonctionnement

(Source : Profil financier du MAMH)

|                              | 2022           | 2021           | 2020           |
|------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Saint-Bruno-de-Montarville   | 39,70 %        | 44,06 %        | 34,16 %        |
| Brossard                     | 37,78 %        | 25,36 %        | 25,79 %        |
| <b>Classe de population</b>  | <b>33,92 %</b> | <b>33,02 %</b> | <b>30,03 %</b> |
| <b>Région administrative</b> | <b>29,12 %</b> | <b>28,72 %</b> | <b>26,24 %</b> |
| <b>Tout le Québec</b>        | <b>20,38 %</b> | <b>20,66 %</b> | <b>19,46 %</b> |
| Longueuil                    | 19,00 %        | 19,17 %        | 16,84 %        |
| <b>Saint-Lambert</b>         | <b>13,36 %</b> | <b>7,20 %</b>  | <b>7,11 %</b>  |
| Boucherville                 | 12,67 %        | 16,56 %        | 19,56 %        |



Budget 2024

## Mise en contexte (suite)

### Contexte financier en amélioration (suite)

Excédent de fonctionnement accumulé au 31 décembre 2022

(Source : Rapport financier 2022)

|  | <b>2022</b>         |
|--|---------------------|
| Excédent de fonctionnement non affecté | 3 204 211 \$        |
| Excédent de fonctionnement affecté     | 5 620 942 \$        |
|  | <b>8 825 153 \$</b> |

|                                      |                |
|--------------------------------------|----------------|
| Revenus de fonctionnement (page S16) | 66 071 908 \$  |
| Ratio                                | <b>13,36 %</b> |



Budget 2024

## Mise en contexte (suite)

### Faible croissance des valeurs foncières liées au développement

| Catégories             | 2024<br>\$              | Proportion<br>% | 2023<br>\$              | Variation<br>% |
|------------------------|-------------------------|-----------------|-------------------------|----------------|
| Résiduelle             | 4 565 670 666 \$        | 84,93 %         | 4 548 483 546 \$        | 0,38 %         |
| 6 logements ou plus    | 559 114 220 \$          | 10,40 %         | 518 124 320 \$          | 7,91 %         |
| Terrain vague desservi | 2 537 000 \$            | 0,05 %          | 8 254 600 \$            | -69,27 %       |
| Commerciale            | 233 425 214 \$          | 4,34 %          | 231 560 434 \$          | 0,81 %         |
| Industrielle           | 15 286 600 \$           | 0,28 %          | 15 286 600 \$           | 0,00 %         |
| <b>Total</b>           | <b>5 376 033 700 \$</b> | <b>100,00 %</b> | <b>5 321 709 500 \$</b> | <b>1,02 %</b>  |



Budget 2024

## Mise en contexte (suite)

### Inflation (Montréal, Québec) selon Statistique Canada

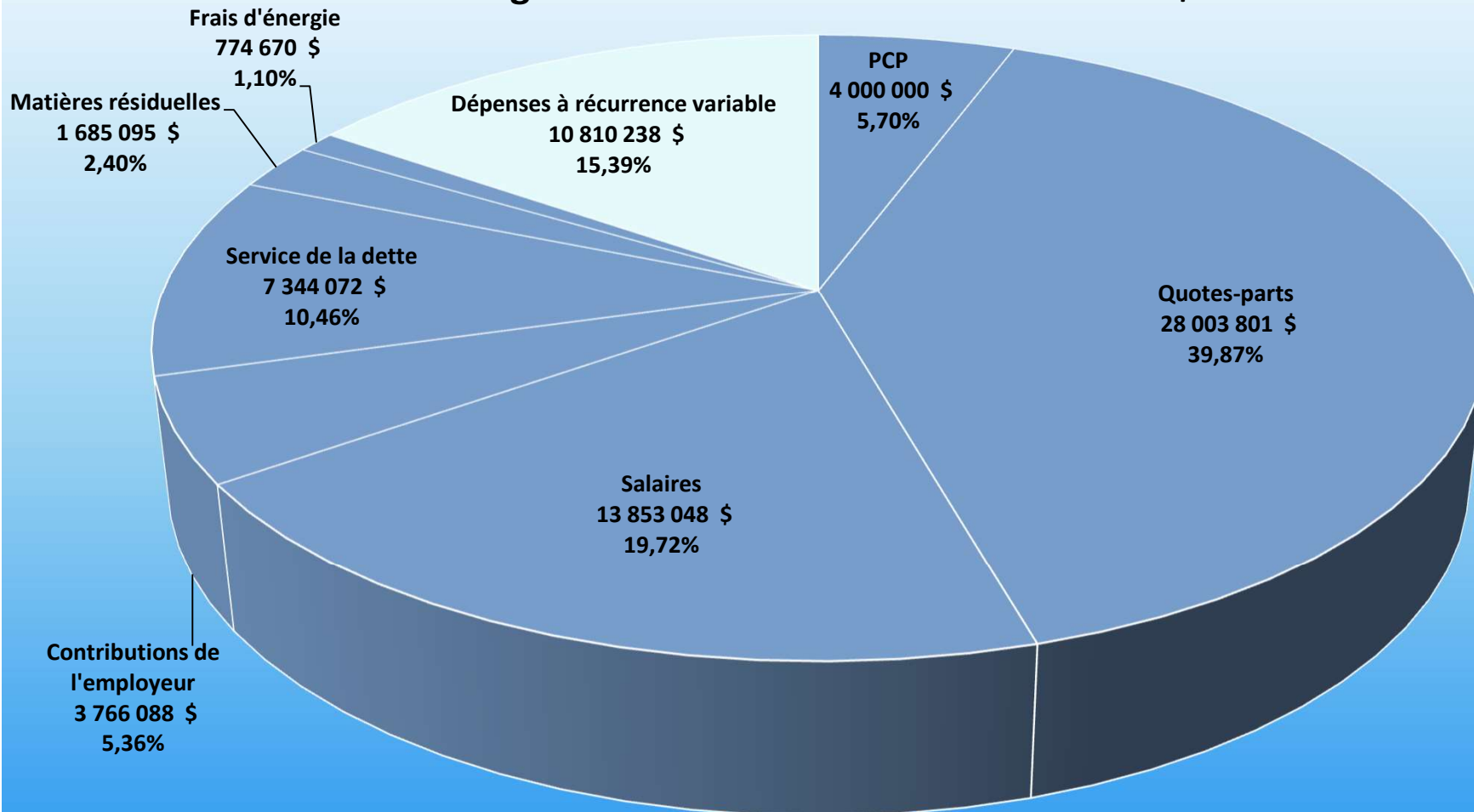
|           | 2023  | 2022  | Variation % |
|-----------|-------|-------|-------------|
| Octobre   | 150,6 | 141,1 | 6,7 %       |
| Novembre  | 151,4 | 141,4 | 7,1 %       |
| Décembre  | 150,8 | 141,3 | 6,7 %       |
| Janvier   | 151,5 | 142,1 | 6,6 %       |
| Février   | 152,4 | 143,4 | 6,3 %       |
| Mars      | 152,9 | 145,0 | 5,4 %       |
| Avril     | 154,4 | 146,0 | 5,8 %       |
| Mai       | 155,5 | 147,9 | 5,1 %       |
| Juin      | 156,2 | 149,3 | 4,6 %       |
| Juillet   | 156,4 | 149,3 | 4,8 %       |
| Août      | 157,4 | 149,6 | 5,2 %       |
| Septembre | 157,2 | 149,7 | 5,0 %       |



Budget 2024

## Mise en contexte (suite)

### Budget de fonctionnement de 70 237 012 \$

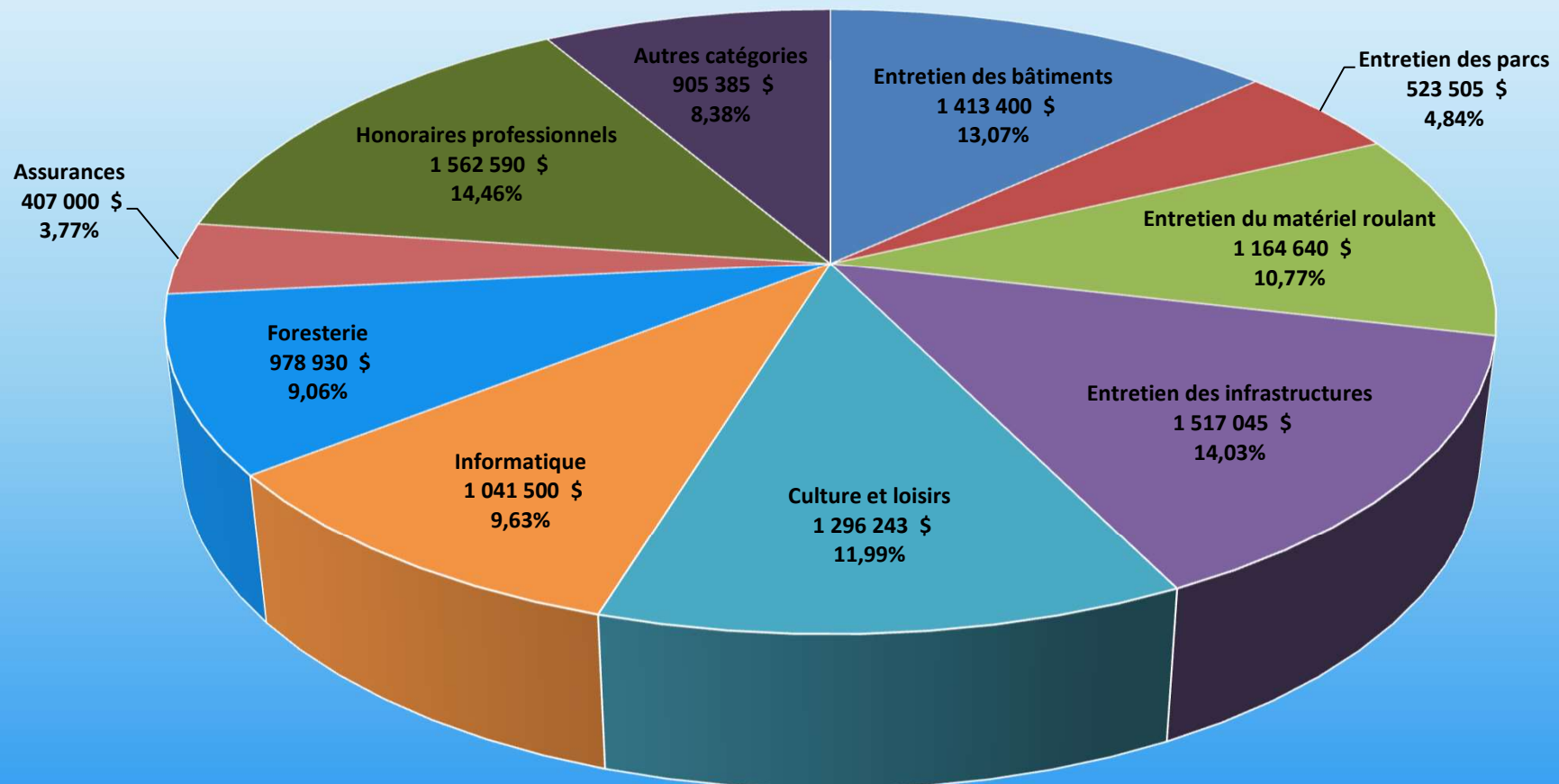




Budget 2024

## Mise en contexte (suite)

### Dépenses à récurrence variable de 10 810 238 \$







Budget 2024

## Mise en contexte (suite)

### Répartition des dépenses entre la Ville, l'Agglomération et la CMM

|                      | Budget<br>2024          | Budget<br>2023          | Variation<br>% |
|----------------------|-------------------------|-------------------------|----------------|
| Saint-Lambert<br>(%) | 42 233 211 \$<br>60,1 % | 38 447 218 \$<br>58,8 % | 9,85 %         |
| Agglomération<br>(%) | 27 290 004 \$<br>38,9 % | 26 312 122 \$<br>40,2 % | 3,72 %         |
| CMM<br>(%)           | 713 797 \$<br>1,0 %     | 676 676 \$<br>1,0 %     | 5,49 %         |
| <b>Budget total</b>  | <b>70 237 012 \$</b>    | <b>65 436 016 \$</b>    | <b>7,34 %</b>  |



Budget 2024

## Mise en contexte (suite)

### Variation de la masse salariale

(Salaires et contributions de l'employeur incluant le génie)

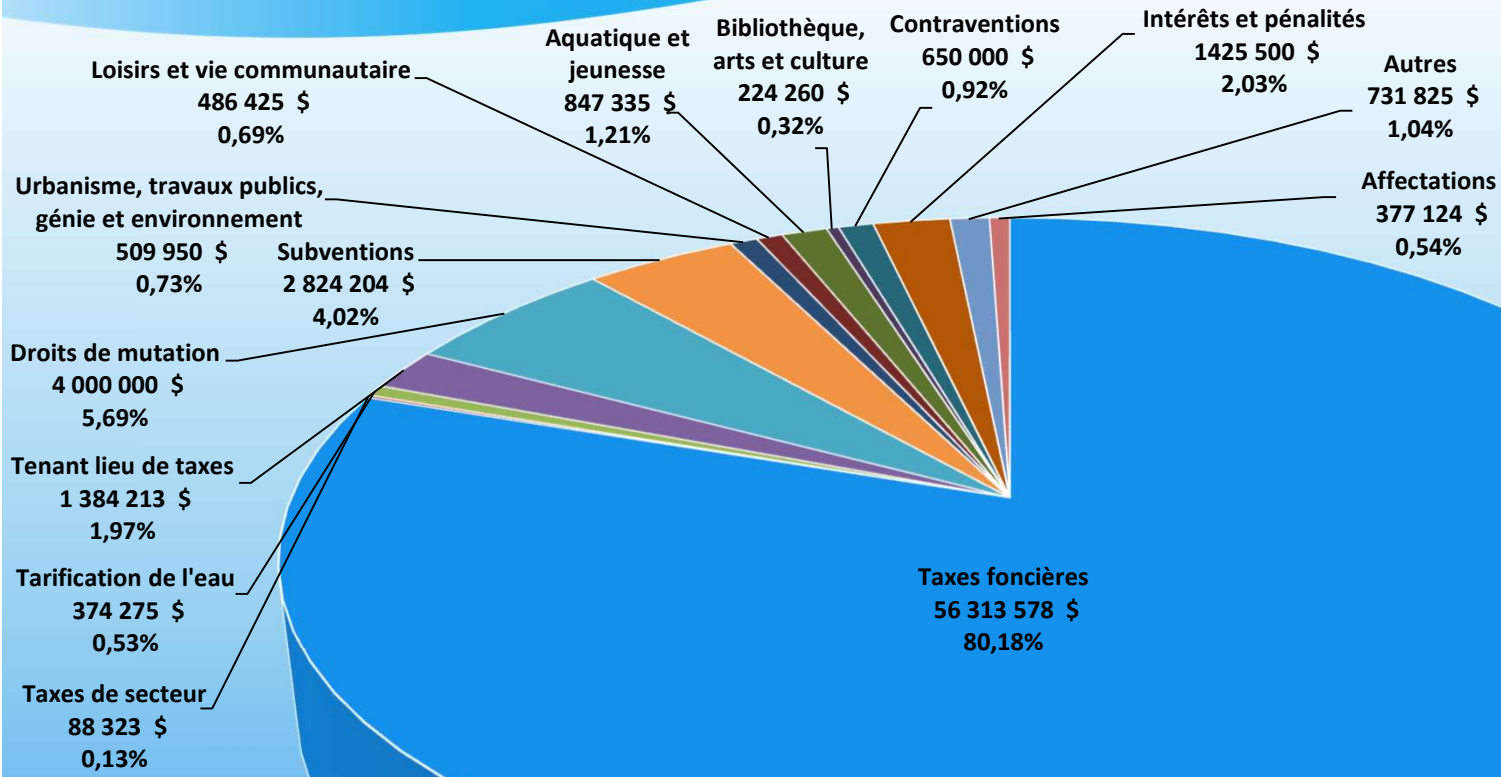
|                               | <b>Budget<br/>2024</b> | <b>Budget<br/>2023</b> | <b>Variation<br/>%</b> |
|-------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Élus                          | 283 504 \$             | 269 205 \$             | 5,31 %                 |
| Cadres                        | 3 633 067 \$           | 3 169 206 \$           | 14,64 %                |
| Non-syndiqués                 | 375 442 \$             | 256 398 \$             | 46,43 %                |
| Cols blancs                   | 4 858 556 \$           | 4 513 048 \$           | 7,66 %                 |
| Cols bleus                    | 4 954 914 \$           | 4 563 577 \$           | 8,58 %                 |
| Contributions de l'employeur  | 3 836 766 \$           | 3 552 225 \$           | 8,01 %                 |
| <b>Masse salariale</b>        | <b>17 942 249 \$</b>   | <b>16 323 659 \$</b>   | <b>9,92 %</b>          |
| Service des TI                | 665 869 \$             | 257 503 \$             | 158,59 %               |
| <b>Masse salariale totale</b> | <b>18 608 118 \$</b>   | <b>16 581 162 \$</b>   | <b>12,22 %</b>         |



Budget 2024

# Répartition des revenus

Revenus = 70 237 012 \$





Budget 2024

## Répartition des revenus (suite)

|  | Budget 2024          | Budget 2023          | Variation           |                |
|--|----------------------|----------------------|---------------------|----------------|
|  | \$                   | \$                   | \$                  | %              |
| <b>Taxes foncières</b>                     | <b>56 313 578 \$</b> | <b>53 115 646 \$</b> | <b>3 197 932 \$</b> | <b>6,02 %</b>  |
| Paiement comptant progressif               | 4 000 000 \$         | 3 750 000 \$         | 250 000 \$          | 6,67 %         |
| Taxation pour les services locaux          | 24 309 777 \$        | 22 376 848 \$        | 1 932 929 \$        | 8,64 %         |
| Taxation pour les services d'agglomération | 27 290 004 \$        | 26 312 122 \$        | 977 882 \$          | 3,72 %         |
| Taxation pour la CMM                       | 713 797 \$           | 676 676 \$           | 37 121 \$           | 5,49 %         |
| <b>Revenus d'autres sources</b>            | <b>13 923 434 \$</b> | <b>12 320 370 \$</b> | <b>1 603 064 \$</b> | <b>13,01 %</b> |
| <b>Total des revenus</b>                   | <b>70 237 012 \$</b> | <b>65 436 016 \$</b> | <b>4 800 996 \$</b> | <b>7,34 %</b>  |



Budget 2024

## Répartition des revenus (suite)

| Revenus d'autres sources                           | Budget 2024          | Budget 2023          | Variation           |                |
|--|----------------------|----------------------|---------------------|----------------|
|  | \$                   | \$                   | \$                  | %              |
| Taxes de secteur                                   | 88 323 \$            | 80 570 \$            | 7 753 \$            | 9,62 %         |
| Tarification de l'eau                              | 374 275 \$           | 376 975 \$           | (2 700) \$          | -0,72 %        |
| Tenant lieu de taxes                               | 1 384 213 \$         | 1 278 249 \$         | 105 964 \$          | 8,29 %         |
| Droits de mutation                                 | 4 000 000 \$         | 4 000 000 \$         | 0 \$                | 0,00 %         |
| Subventions  | 2 824 204 \$         | 2 060 562 \$         | 763 642 \$          | 37,06 %        |
| Urbanisme, travaux publics, génie et environnement | 509 950 \$           | 437 460 \$           | 72 490 \$           | 16,57 %        |
| Loisirs et vie communautaire                       | 486 425 \$           | 447 700 \$           | 38 725 \$           | 8,65 %         |
| Aquatique et jeunesse                              | 847 335 \$           | 729 569 \$           | 117 766 \$          | 16,14 %        |
| Bibliothèque, arts et culture                      | 224 260 \$           | 203 326 \$           | 20 934 \$           | 10,30 %        |
| Contraventions                                     | 650 000 \$           | 630 000 \$           | 20 000 \$           | 3,17 %         |
| Intérêts et pénalités                              | 1 425 500 \$         | 745 500 \$           | 680 000 \$          | 91,21 %        |
| Autres   | 731 825 \$           | 829 735 \$           | (97 910) \$         | -11,80 %       |
| Affectations                                       | 377 124 \$           | 500 724 \$           | (123 600) \$        | -24,68 %       |
| <b>Revenus d'autres sources</b>                    | <b>13 923 434 \$</b> | <b>12 320 370 \$</b> | <b>1 603 064 \$</b> | <b>13,01 %</b> |



Budget 2024

## Explication des revenus

- **Tenant lieu de taxes :**
  - **Provincial :** Basé sur le taux global de taxation et sur les valeurs au rôle d'évaluation de l'année précédente;
  - **Fédéral :** Basé sur les taux de taxation de l'année selon la nature de l'immeuble.
- **Droits de mutation :** Maintien du budget malgré les dépassements favorables des dernières années afin de tenir compte du ralentissement du marché immobilier.



Budget 2024

## Explication des revenus (suite)

- **Subventions** : Augmentation du montant de partage de la croissance d'un point de TVQ découlant du Partenariat 2020-2024 avec le gouvernement du Québec.
- **Aquatique et jeunesse** : Augmentation correspondante des dépenses provenant de l'aquatique et des camps de jour.
- **Intérêts et pénalités** : Augmentation des revenus d'intérêts sur le compte bancaire.



Budget 2024

## Explication des revenus (suite)

- **Autres** : Montant annuel de 100K\$ pour de la vente d'actifs qui n'est pas reconduit.
- **Affectations** : Financement de dépenses non récurrentes par l'excédent de fonctionnement affecté (-195K\$).

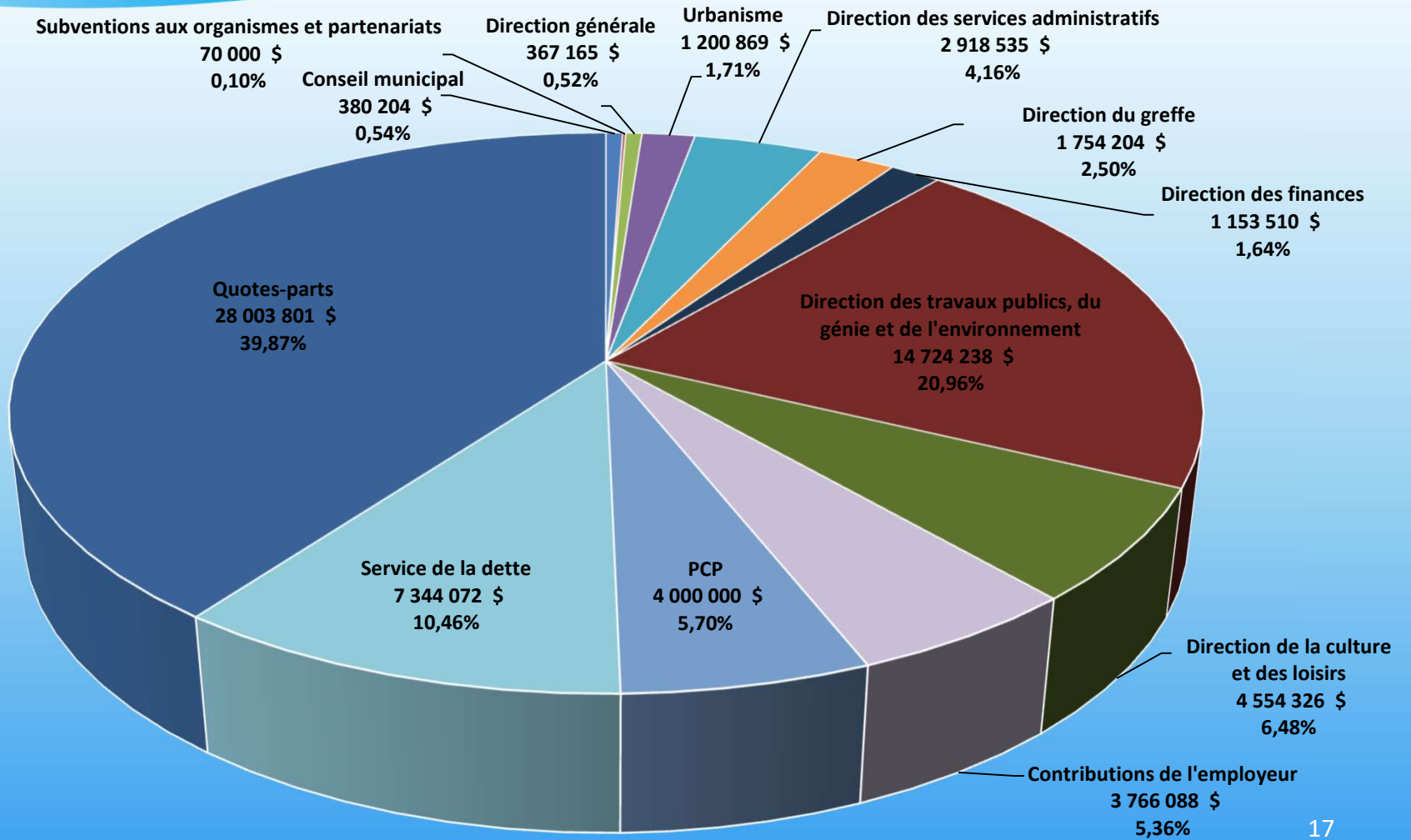




Budget 2024

# Répartition des dépenses

Dépenses = 70 237 012 \$





Budget 2024

## Répartition des dépenses (suite)

### Dépenses

|  | Budget 2024 | Budget 2023 | Variation |   |
|--|-------------|-------------|-----------|---|
|  | \$          | \$          | \$        | % |

|  |              |            |             |          |
|--|--------------|------------|-------------|----------|
| Conseil municipal                          | 380 204 \$   | 381 105 \$ | (901) \$    | -0,24 %  |
| Subventions aux organismes et partenariats | 70 000 \$    | 105 000 \$ | (35 000) \$ | -33,33 % |
| Direction générale                         | 367 165 \$   | 357 745 \$ | 9 420 \$    | 2,63 %   |
| Urbanisme                                  | 1 200 869 \$ | 790 028 \$ | 410 841 \$  | 52,00 %  |

### Direction des services administratifs

|                                  |                     |                     |                   |                |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|----------------|
| Services administratifs          | 194 443 \$          | 0 \$                | 194 443 \$        | 100,00 %       |
| Ressources humaines et formation | 650 457 \$          | 794 719 \$          | (144 262) \$      | -18,15 %       |
| Communications                   | 503 384 \$          | 408 451 \$          | 94 933 \$         | 23,24 %        |
| Informatique                     | 1 570 251 \$        | 1 303 903 \$        | 266 348 \$        | 20,43 %        |
|                                  | <b>2 918 535 \$</b> | <b>2 507 073 \$</b> | <b>411 462 \$</b> | <b>16,41 %</b> |

### Direction du greffe

|                                 |                     |                     |                   |                |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|----------------|
| Greffe, élections et assurances | 1 368 864 \$        | 1 193 162 \$        | 175 702 \$        | 14,73 %        |
| Approvisionnement               | 385 340 \$          | 372 437 \$          | 12 903 \$         | 3,46 %         |
|                                 | <b>1 754 204 \$</b> | <b>1 565 599 \$</b> | <b>188 605 \$</b> | <b>12,05 %</b> |

### Direction des finances

|                               |              |              |            |         |
|-------------------------------|--------------|--------------|------------|---------|
| Finances et dépenses communes | 1 153 510 \$ | 1 014 247 \$ | 139 263 \$ | 13,73 % |
|-------------------------------|--------------|--------------|------------|---------|



Budget 2024

## Répartition des dépenses (suite)

### Dépenses (suite)

| Budget 2024 | Budget 2023 | Variation |   |
|-------------|-------------|-----------|---|
| \$          | \$          | \$        | % |

#### Direction des travaux publics, du génie et de l'environnement

|   |                      |                      |                     |               |
|---|----------------------|----------------------|---------------------|---------------|
| Administration et brigadiers                      | 786 369 \$           | 851 347 \$           | (64 978) \$         | -7,63 %       |
| Voirie  | 3 296 355 \$         | 2 947 962 \$         | 348 393 \$          | 11,82 %       |
| Aqueduc et égouts                                 | 915 015 \$           | 928 283 \$           | (13 268) \$         | -1,43 %       |
| Bâtiments   | 2 594 055 \$         | 2 423 316 \$         | 170 739 \$          | 7,05 %        |
| Mécanique   | 1 800 802 \$         | 1 617 771 \$         | 183 031 \$          | 11,31 %       |
| Parcs   | 1 576 567 \$         | 1 502 475 \$         | 74 092 \$           | 4,93 %        |
| Génie   | 347 226 \$           | 305 329 \$           | 41 897 \$           | 13,72 %       |
| Environnement, matières résiduelles et foresterie | 3 407 849 \$         | 3 069 403 \$         | 338 446 \$          | 11,03 %       |
|   | <b>14 724 238 \$</b> | <b>13 645 886 \$</b> | <b>1 078 352 \$</b> | <b>7,90 %</b> |

#### Direction de la culture et des loisirs

|                               |                     |                     |                   |                |
|-------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|----------------|
| Administration                | 487 959 \$          | 429 908 \$          | 58 051 \$         | 13,50 %        |
| Loisirs et vie communautaire  | 760 639 \$          | 689 503 \$          | 71 136 \$         | 10,32 %        |
| Aquatique et jeunesse         | 1 429 547 \$        | 1 255 395 \$        | 174 152 \$        | 13,87 %        |
| Bibliothèque, arts et culture | 1 876 181 \$        | 1 763 300 \$        | 112 881 \$        | 6,40 %         |
|                               | <b>4 554 326 \$</b> | <b>4 138 106 \$</b> | <b>416 220 \$</b> | <b>10,06 %</b> |



Budget 2024

## Répartition des dépenses (suite)

### Dépenses (suite)

|                              | Budget 2024          | Budget 2023          | Variation           |               |
|------------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------|
|                              | \$                   | \$                   | \$                  | %             |
| Contributions de l'employeur | 3 766 088 \$         | 3 410 035 \$         | 356 053 \$          | 10,44 %       |
| Paiement comptant progressif | 4 000 000 \$         | 3 750 000 \$         | 250 000 \$          | 6,67 %        |
| Service de la dette          | 7 344 072 \$         | 6 782 394 \$         | 561 678 \$          | 8,28 %        |
| Quote-part – Agglomération   | 27 290 004 \$        | 26 312 122 \$        | 977 882 \$          | 3,72 %        |
| Quote-part – CMM             | 713 797 \$           | 676 676 \$           | 37 121 \$           | 5,49 %        |
| <b>Total des dépenses</b>    | <b>70 237 012 \$</b> | <b>65 436 016 \$</b> | <b>4 800 996 \$</b> | <b>7,34 %</b> |



Budget 2024

## Explication des dépenses

- **Subventions aux organismes et partenariats** : Transfert du budget pour la gratuité du transport en commun pour les aînés à faible revenu.
- **Urbanisme** : Ajout d'un poste de chef de division des permis et de l'inspection et d'honoraires professionnels pour la mise en oeuvre du plan d'urbanisme (financement de 125K\$ provenant de l'excédent de fonctionnement affecté).
- **Services administratifs** : Transfert provenant de la division des ressources humaines.



Budget 2024

## Explication des dépenses (suite)

- **Informatique** : Intégration de l'équipe complète du service des TI dans le budget et amélioration du niveau de service par rapport à ce qui était offert par la ville de Brossard.
- **Greffe, élections et assurances** : Projet de numérisation des archives (financement de 150K\$ provenant de l'excédent de fonctionnement affecté).
- **Finances et dépenses communes** : Transfert d'un employé administratif provenant des travaux publics.



Budget 2024

## Explication des dépenses (suite)

- **Travaux publics – Voirie** : Bonification du nombre de semaines de travail pour les cols bleus temporaires et transfert de contrats provenant de l'aqueduc et égouts.
- **Travaux publics – Bâtiments** : Conversion d'un poste col bleu à titre de préposé aux bâtiments et bonification au niveau de l'entretien et réparation.
- **Travaux publics – Mécanique** : Hausse généralisée de l'entretien et réparation du matériel roulant (carburant, pièces et accessoires, etc.).



Budget 2024

## Explication des dépenses (suite)

- **Environnement, matières résiduelles et foresterie :**
  - Bonification du budget de l'environnement principalement au niveau des services techniques;
  - Bonification du budget de foresterie pour assurer l'entretien de la canopée urbaine notamment suite au projet de plantation des 10 000 arbres.
- **Aquatique et jeunesse :** Augmentation correspondante des revenus provenant de l'aquatique et des camps de jour.





Budget 2024

## Explication des dépenses (suite)

- **Bibliothèque, arts et culture** : Bonification découlant de la nouvelle entente de développement culturel avec le ministère de la Culture et des Communications.
- **Contributions de l'employeur** : Augmentation découlant de la hausse de la masse salariale.
- **Paiement comptant progressif** : Augmentation prévue par règlement de 250K\$/année jusqu'à atteindre 4M\$ en 2024.



Budget 2024

## Explication des dépenses (suite)

- **Service de la dette :**
  - Remboursement de la dette en fonction des échéanciers de paiement du ministère des Finances;
  - Remboursement du fonds de roulement selon les termes prévus aux résolutions du conseil municipal.



## Budget 2024 Compte de taxes

### Augmentation du compte de taxes d'une maison moyenne

| Compte de taxes 2024         | Base de taxation | Taux          | %      | Montant         |
|------------------------------|------------------|---------------|--------|-----------------|
| Saint-Lambert                | 823 292 \$       | 0,4046        | 43,2 % | 3 331 \$        |
| Paiement comptant progressif | 823 292 \$       | 0,0666        | 7,1 %  | 548 \$          |
| Agglomération et CMM         | 823 292 \$       | 0,4660        | 49,7 % | 3 837 \$        |
|                              |                  | <b>0,9372</b> |        | <b>7 716 \$</b> |

| Compte de taxes 2023         | Base de taxation | Taux          | %      | Montant         |
|------------------------------|------------------|---------------|--------|-----------------|
| Saint-Lambert                | 823 292 \$       | 0,3762        | 42,1 % | 3 097 \$        |
| Paiement comptant progressif | 823 292 \$       | 0,0631        | 7,1 %  | 520 \$          |
| Agglomération et CMM         | 823 292 \$       | 0,4537        | 50,8 % | 3 735 \$        |
|                              |                  | <b>0,8930</b> |        | <b>7 352 \$</b> |

|                     |               |
|---------------------|---------------|
| <b>Variation \$</b> | <b>364 \$</b> |
| <b>Variation %</b>  | <b>4,95 %</b> |



Budget 2024

## Compte de taxes (suite)

Les comptes de taxes seront envoyés dans la semaine du 8 janvier 2024 et seront payables en quatre versements :

- 1) 12 février 2024
- 2) 15 avril 2024
- 3) 17 juin 2024
- 4) 19 août 2024