



Budget 2023

Adoption
12 décembre 2022



Budget 2023

Contenu de la présentation

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



Budget 2023

Faits saillants

- Poursuite :
 - Programme de Paiement comptant progressif (PCP) fixé à la hauteur de 3 750 000 \$ en 2023;
 - Gratuité des plateaux sportifs aux organismes dont l'offre de service s'adresse aux jeunes;
 - Heures d'ouverture bonifiées de la bibliothèque;
 - Reconduction de l'enveloppe pour le soutien aux organismes de la Ville (55 000 \$);
 - Gratuité du transport en commun pour les aînés à faible revenu, « Accès 65 Hors Pointe » (50 000 \$);
 - Ouverture à coût nul de l'aréna durant l'été.



Budget 2023

Faits saillants (suite)

- Nouveautés :
 - Augmentation du nombre de semaines des cols bleus temporaires pour accroître la qualité des services, dont l'entretien des parcs, des rues, des piscines et de la machinerie, le déneigement, etc. (210 000 \$);
 - Création d'un service des TI pour assurer de façon autonome l'informatique, en raison de la fin de l'entente avec les villes de Brossard et de Boucherville qui sera effective le 31 décembre 2023 (357 500 \$);
 - Investissement de sommes additionnelles de 235 000 \$ pour assurer l'entretien de la canopée urbaine;



Budget 2023

Faits saillants (suite)

- Nouveautés (suite) :
 - Majoration de 50 000 \$ du budget consacré aux Fêtes de Saint-Lambert et investissements additionnels de 40 000 \$ dans l'organisation d'événements afin de stimuler le dynamisme et la vitalité du centre-ville;
 - Ajout de deux postes d'inspecteurs aux permis et à l'urbanisme afin de faire respecter la réglementation et d'améliorer les services aux citoyens (130 500 \$).



Budget 2023

Mise en contexte

Contexte financier fragile

Excédent de fonctionnement accumulé / Revenus de fonctionnement

(Source : Profil financier du MAMH)

	2021	2020	2019
Saint-Bruno-de-Montarville	44,06 %	34,16 %	27,22 %
Classe de population	33,02 %	30,03 %	24,44 %
Région administrative	28,72 %	26,24 %	20,42 %
Brossard	25,36 %	25,79 %	17,26 %
Tout le Québec	20,66 %	19,46 %	16,11 %
Longueuil	19,17 %	16,84 %	13,17 %
Boucherville	16,56 %	19,56 %	13,45 %
Saint-Lambert	7,20 %	7,11 %	8,05 %



Budget 2023

Mise en contexte (suite)

Contexte financier fragile (suite)

Excédent de fonctionnement accumulé au 31 décembre 2021

(Source : Rapport financier 2021)

	2021
Excédent de fonctionnement non affecté	2 500 000 \$
Excédent de fonctionnement affecté	1 812 695 \$
	4 312 695 \$

Revenus de fonctionnement (page S16)	59 870 796 \$
Ratio	7,20 %



Budget 2023

Mise en contexte (suite)

Faible croissance des valeurs foncières liées au développement

Catégories	2023 \$	Proportion %	2022 \$	Variation %
Résiduelle	4 548 483 546 \$	85,47 %	4 548 514 792 \$	0,00 %
6 logements ou plus	518 124 320 \$	9,74 %	503 617 860 \$	2,88 %
Terrain vague desservi	8 254 600 \$	0,15 %	9 999 100 \$	-17,45 %
Commerciale	231 560 434 \$	4,35 %	229 089 348 \$	1,08 %
Industrielle	15 286 600 \$	0,29 %	14 524 600 \$	5,25 %
Total	5 321 709 500 \$	100,00 %	5 305 745 700 \$	0,30 %



Budget 2023

Mise en contexte (suite)

Inflation (Montréal, Québec) selon Statistique Canada

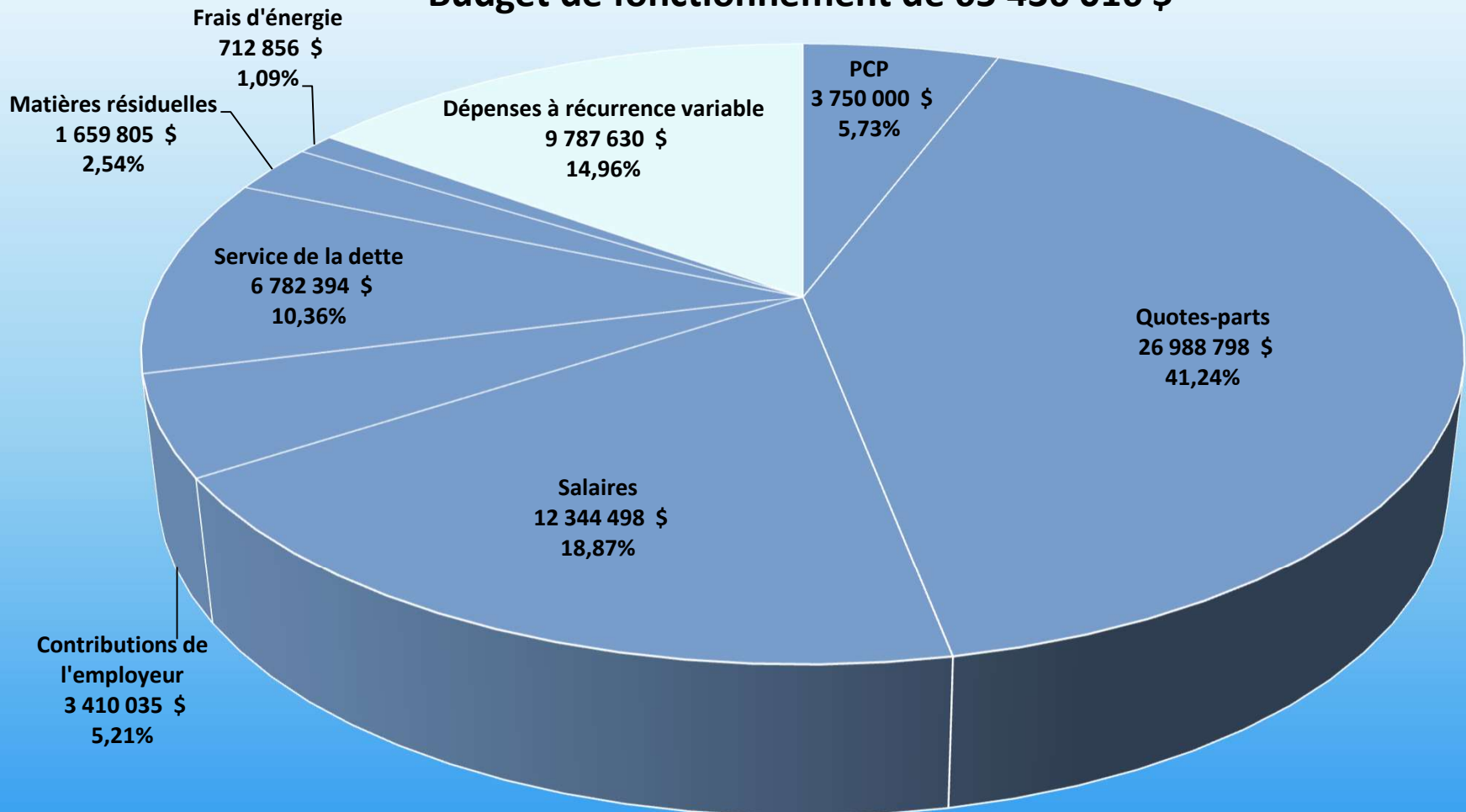
	2022	2021	Variation %
Janvier	142,1	135,3	5,0 %
Février	143,4	136,1	5,4 %
Mars	145,0	136,1	6,5 %
Avril	146,0	136,8	6,7 %
Mai	147,9	138,3	6,9 %
Juin	149,3	138,7	7,6 %
Juillet	149,3	139,2	7,3 %
Août	149,6	139,6	7,2 %
Septembre	149,7	140,2	6,8 %
Octobre	150,6	141,1	6,7 %
Novembre	À venir	141,4	À venir
Décembre	À venir	141,3	À venir



Budget 2023

Mise en contexte (suite)

Budget de fonctionnement de 65 436 016 \$

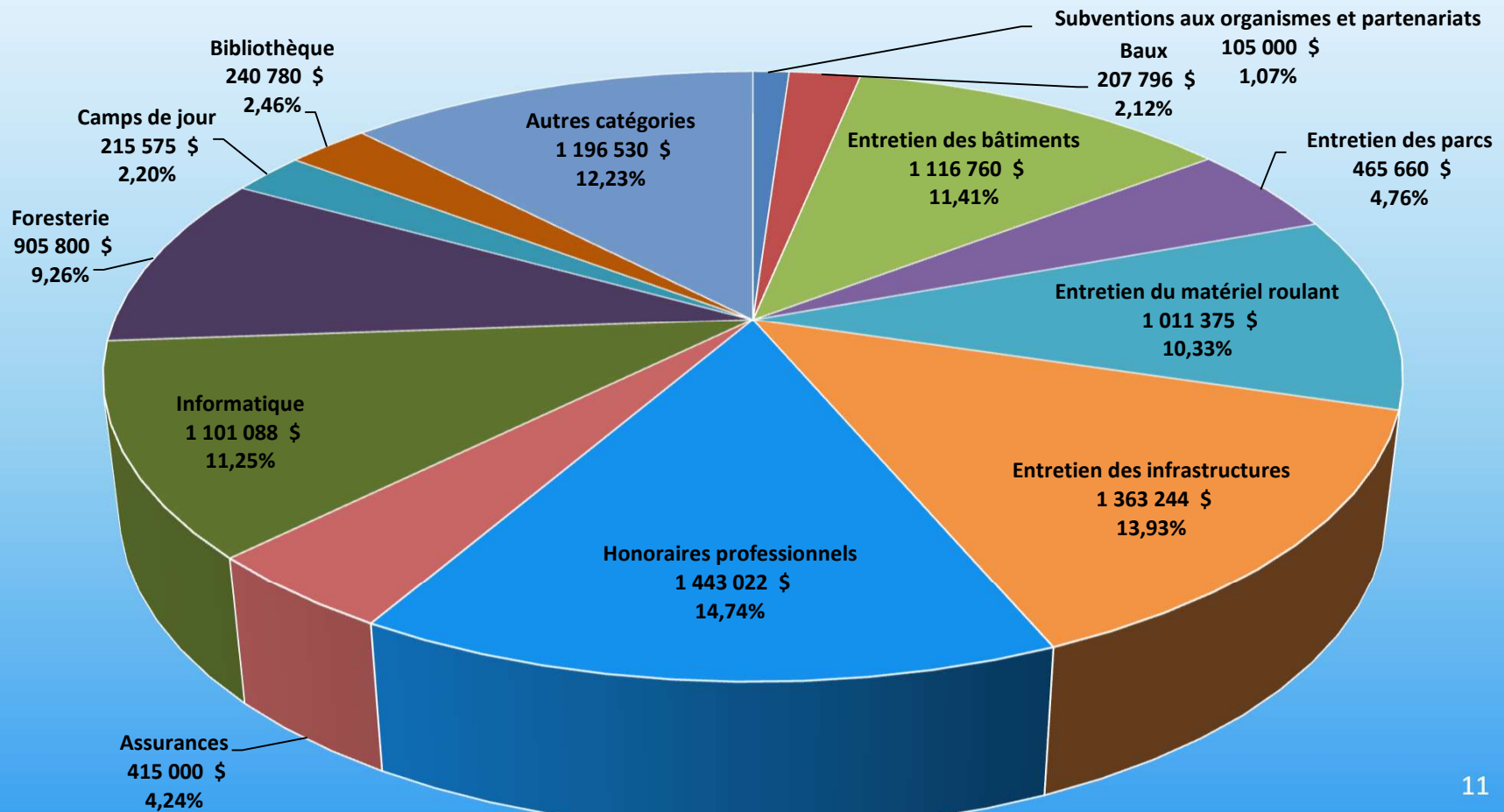




Budget 2023

Mise en contexte (suite)

Dépenses à récurrence variable de 9 787 630 \$





Budget 2023

Mise en contexte (suite)

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

	Budget 2023	Budget 2022	Variation %
Saint-Lambert (%)	38 447 218 \$ 58,8 %	35 555 401 \$ 57,8 %	8,13 %
Agglomération (%)	26 312 122 \$ 40,2 %	25 337 980 \$ 41,2 %	3,84 %
CMM (%)	676 676 \$ 1,0 %	639 908 \$ 1,0 %	5,75 %
Budget total	65 436 016 \$	61 533 289 \$	6,34 %



Budget 2023

Mise en contexte (suite)

Variation de la masse salariale

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

	Budget 2023	Budget 2022	Variation %
Élus	269 205 \$	261 642 \$	2,89 %
Cadres	3 425 604 \$	3 258 328 \$	5,13 %
Cols blancs	4 513 048 \$	4 267 361 \$	5,76 %
Cols bleus	4 563 577 \$	4 204 690 \$	8,54 %
Contributions de l'employeur	3 552 225 \$	3 168 915 \$	12,10 %

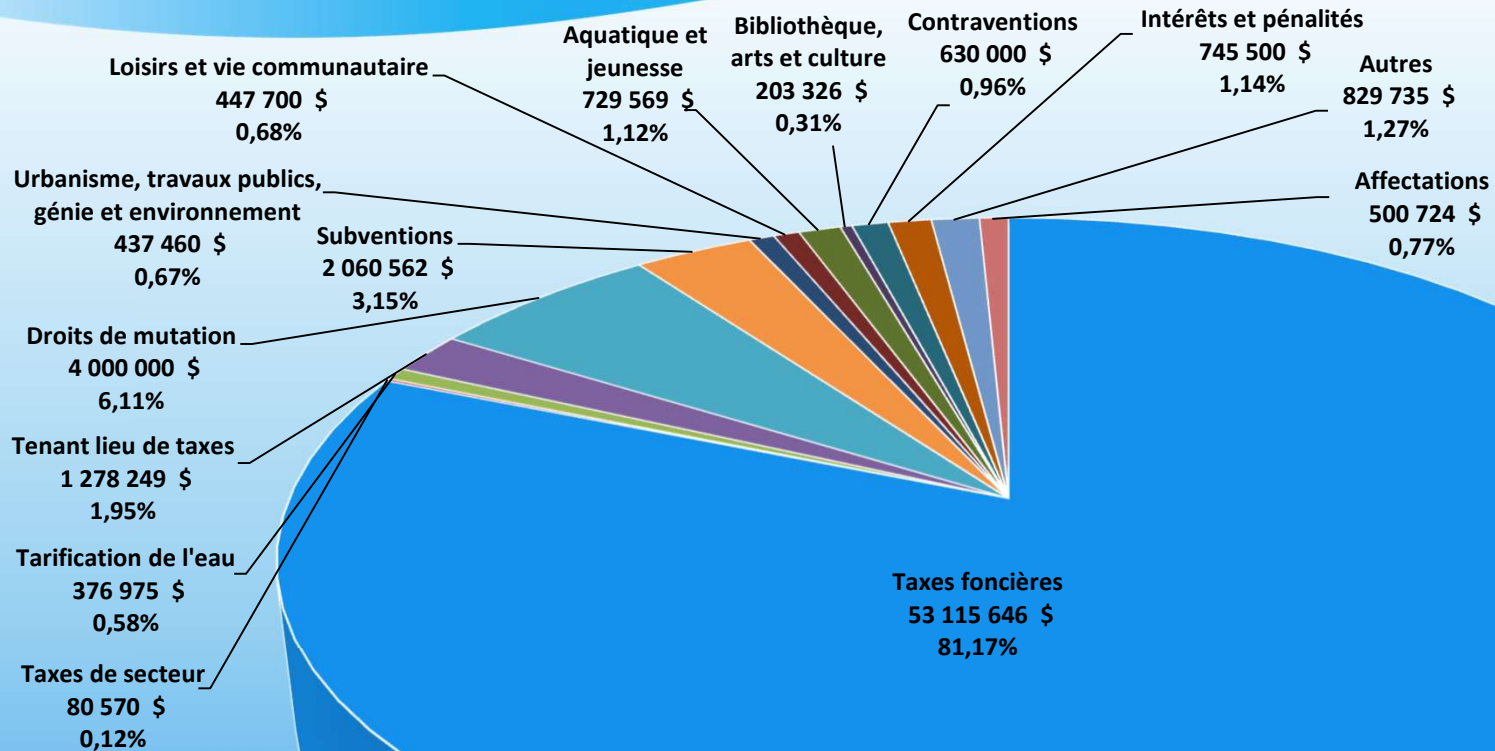
Masse salariale	16 323 659 \$	15 160 936 \$	7,67 %
Service des TI	257 503 \$	0 \$	100,00 %
Masse salariale totale	16 581 162 \$	15 160 936 \$	9,37 %



Budget 2023

Répartition des revenus

Revenus = 65 436 016 \$





Budget 2023

Répartition des revenus (suite)

	Budget 2023	Budget 2022	Différence	
	\$	\$	\$	%
Taxes foncières	53 115 646 \$	49 746 927 \$	3 368 719 \$	6,77 %
Paiement comptant progressif	3 750 000 \$	3 500 000 \$	250 000 \$	7,14 %
Taxation pour les services locaux	22 376 848 \$	20 269 039 \$	2 107 809 \$	10,40 %
Taxation pour les services d'agglomération	26 312 122 \$	25 337 980 \$	974 142 \$	3,84 %
Taxation pour la CMM	676 676 \$	639 908 \$	36 768 \$	5,75 %
Revenus d'autres sources	12 320 370 \$	11 786 362 \$	534 008 \$	4,53 %
Total des revenus	65 436 016 \$	61 533 289 \$	3 902 727 \$	6,34 %



Budget 2023

Répartition des revenus (suite)

Revenus d'autres sources	Budget 2023	Budget 2022	Différence	
	\$	\$	\$	%
Taxes de secteur	80 570 \$	88 000 \$	(7 430) \$	-8,44 %
Tarifification de l'eau	376 975 \$	377 950 \$	(975) \$	-0,26 %
Tenant lieu de taxes	1 278 249 \$	1 511 600 \$	(233 351) \$	-15,44 %
Droits de mutation	4 000 000 \$	4 250 000 \$	(250 000) \$	-5,88 %
Subventions	2 060 562 \$	1 800 414 \$	260 148 \$	14,45 %
Urbanisme, travaux publics, génie et environnement	437 460 \$	429 488 \$	7 972 \$	1,86 %
Loisirs et vie communautaire	447 700 \$	404 700 \$	43 000 \$	10,63 %
Aquatique et jeunesse	729 569 \$	739 084 \$	(9 515) \$	-1,29 %
Bibliothèque, arts et culture	203 326 \$	146 093 \$	57 233 \$	39,18 %
Contraventions	630 000 \$	625 000 \$	5 000 \$	0,80 %
Intérêts et pénalités	745 500 \$	358 000 \$	387 500 \$	108,24 %
Autres	829 735 \$	831 685 \$	(1 950) \$	-0,23 %
Affectations	500 724 \$	224 348 \$	276 376 \$	123,19 %
Revenus d'autres sources	12 320 370 \$	11 786 362 \$	534 008 \$	4,53 %



Budget 2023

Explication des revenus

- **Tenant lieu de taxes** : Refonte des compensations tenant lieu de taxes par le MAMH applicable depuis le 1^{er} janvier 2022.
- **Droits de mutation** : Baisse à prévoir en raison du ralentissement du marché immobilier.
- **Subventions** : Subvention de Ressources naturelles Canada dans le cadre du programme 2 milliards d'arbres et augmentation du montant de partage de la croissance d'un point de TVQ découlant du Partenariat 2020-2024 avec le gouvernement du Québec.



Budget 2023

Explication des revenus (suite)

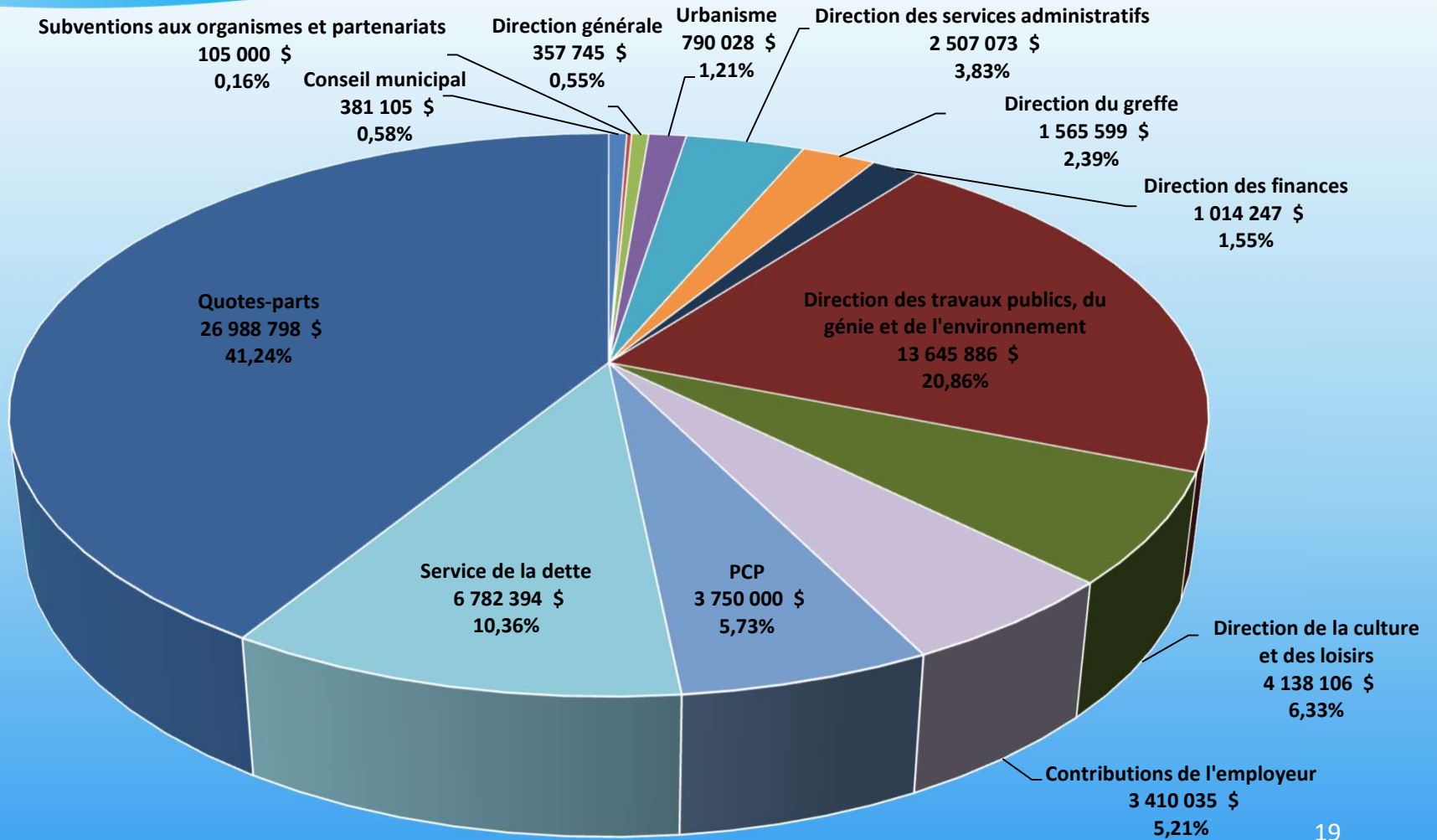
- **Intérêts et pénalités** : Augmentation des revenus d'intérêts sur le compte bancaire.
- **Affectations** :
 - Fin de la contribution de l'excédent de fonctionnement non affecté pour financer le budget (-200K\$);
 - Financement de dépenses non récurrentes par l'excédent de fonctionnement affecté (505K\$).



Budget 2023

Répartition des dépenses

Dépenses = 65 436 016 \$





Budget 2023

Répartition des dépenses (suite)

Dépenses

	Budget 2023	Budget 2022	Différence	
	\$	\$	\$	%
Conseil municipal	381 105 \$	386 782 \$	(5 677) \$	-1,47 %
Subventions aux organismes et partenariats	105 000 \$	105 000 \$	0 \$	0,00 %
Direction générale	357 745 \$	325 926 \$	31 819 \$	9,76 %
Urbanisme	790 028 \$	591 521 \$	198 507 \$	33,56 %

Direction des services administratifs

Ressources humaines et formation	794 719 \$	663 141 \$	131 578 \$	19,84 %
Communications	408 451 \$	374 169 \$	34 282 \$	9,16 %
Informatique	1 303 903 \$	1 002 352 \$	301 551 \$	30,08 %
	2 507 073 \$	2 039 662 \$	467 411 \$	22,92 %

Direction du greffe

Greffe, élections et assurances	1 193 162 \$	1 161 630 \$	31 532 \$	2,71 %
Approvisionnements	372 437 \$	364 553 \$	7 884 \$	2,16 %
	1 565 599 \$	1 526 183 \$	39 416 \$	2,58 %

Direction des finances

Finances et dépenses communes	1 014 247 \$	964 194 \$	50 053 \$	5,19 %
-------------------------------	--------------	------------	-----------	--------



Budget 2023

Répartition des dépenses (suite)

Dépenses (suite)

Budget 2023	Budget 2022	Différence	
\$	\$	\$	%

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

Administration et brigadiers	851 347 \$	872 246 \$	(20 899) \$	-2,40 %
Voirie	2 947 962 \$	2 938 363 \$	9 599 \$	0,33 %
Aqueduc et égouts	928 283 \$	899 671 \$	28 612 \$	3,18 %
Bâtiments	2 423 316 \$	2 057 236 \$	366 080 \$	17,79 %
Mécanique	1 617 771 \$	1 284 522 \$	333 249 \$	25,94 %
Parcs	1 502 475 \$	1 250 804 \$	251 671 \$	20,12 %
Génie	305 329 \$	333 637 \$	(28 308) \$	-8,48 %
Environnement, matières résiduelles et foresterie	3 069 403 \$	2 704 223 \$	365 180 \$	13,50 %
	13 645 886 \$	12 340 702 \$	1 305 184 \$	10,58 %

Direction de la culture et des loisirs

Administration	429 908 \$	480 660 \$	(50 752) \$	-10,56 %
Loisirs et vie communautaire	689 503 \$	670 013 \$	19 490 \$	2,91 %
Aquatique et jeunesse	1 255 395 \$	1 184 833 \$	70 562 \$	5,96 %
Bibliothèque, arts et culture	1 763 300 \$	1 610 933 \$	152 367 \$	9,46 %
	4 138 106 \$	3 946 439 \$	191 667 \$	4,86 %



Budget 2023

Répartition des dépenses (suite)

Dépenses (suite)

	Budget 2023	Budget 2022	Différence	
	\$	\$	\$	%
Contributions de l'employeur	3 410 035 \$	2 990 495 \$	419 540 \$	14,03 %
Paiement comptant progressif	3 750 000 \$	3 500 000 \$	250 000 \$	7,14 %
Service de la dette	6 782 394 \$	6 838 497 \$	(56 103) \$	-0,82 %
Quote-part – Agglomération	26 312 122 \$	25 337 980 \$	974 142 \$	3,84 %
Quote-part – CMM	676 676 \$	639 908 \$	36 768 \$	5,75 %
Total des dépenses	65 436 016 \$	61 533 289 \$	3 902 727 \$	6,34 %



Budget 2023

Explication des dépenses

- **Urbanisme** : Augmentation principalement attribuable à l'ajout de 2 inspecteurs et aux honoraires professionnels en lien avec la refonte des règlements d'urbanisme.
- **Ressources humaines et formation** : Augmentation principalement attribuable aux honoraires professionnels et au budget de formation des employés.
- **Informatique** : Création d'un service des TI découlant de la fin de l'entente intermunicipale au 31 décembre 2023. Financement de 305K\$ provenant de l'excédent de fonctionnement affecté.



Budget 2023

Explication des dépenses (suite)

- **Travaux publics – Bâtiments** : Augmentation principalement attribuable aux baux signés dans le cadre de la relocalisation de l'hôtel de ville. Financement de 200K\$ provenant de l'excédent de fonctionnement affecté.
- **Travaux publics – Mécanique** : Augmentation principalement attribuable à la hausse du prix du carburant et des pièces et accessoires.
- **Travaux publics – Parcs** : Augmentation principalement attribuable à la bonification du nombre de semaines de travail pour les cols bleus temporaires.



Budget 2023

Explication des dépenses (suite)

- **Environnement, matières résiduelles et foresterie :**
 - Augmentation du contrat de matières résiduelles selon l'IPC et augmentation du montant pour surcharge de carburant;
 - Bonification du budget de foresterie pour assurer l'entretien de la canopée urbaine;
 - Poursuite du projet de plantation de 10 000 arbres découlant de la demande de subvention auprès de Ressources naturelles Canada (programme 2 milliards d'arbres).



Budget 2023

Explication des dépenses (suite)

- **Bibliothèque, arts et culture** : Augmentation principalement attribuable à la bonification du budget pour les Fêtes de Saint-Lambert et pour l'organisation d'événements additionnels.
- **Contributions de l'employeur** : Augmentation principalement attribuable au régime de retraite. La Ville ne paiera pas plus, mais l'amortissement de la perte actuarielle de l'année 2022 occasionne une dépense comptable.
- **Paiement comptant progressif** : Augmentation prévue par règlement de 250K\$/année jusqu'à atteindre 4M\$ en 2024.



Budget 2023 Compte de taxes

Augmentation du compte de taxes d'une maison moyenne

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 \$
		0,8930		7 352 \$

Compte de taxes 2022	Base de taxation	Taux	%	Montant
Saint-Lambert	823 292 \$	0,3421	40,7 %	2 816 \$
Paiement comptant progressif	823 292 \$	0,0591	7,1 %	487 \$
Agglomération et CMM	823 292 \$	0,4385	52,2 %	3 610 \$
		0,8397		6 913 \$

Variation \$	439 \$
Variation %	6,35 %



Budget 2023

Compte de taxes (suite)

Les comptes de taxes seront envoyés dans la semaine du 9 janvier 2023 et seront payables en quatre versements :

- 1) 13 février 2023
- 2) 17 avril 2023
- 3) 19 juin 2023
- 4) 21 août 2023