



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 %
Classe de population	33,92 %	33,02 %	30,03 %
Région administrative	29,12 %	28,72 %	26,24 %
Tout le Québec	20,38 %	20,66 %	19,46 %
Longueuil	19,00 %	19,17 %	16,84 %
Saint-Lambert	13,36 %	7,20 %	7,11 %
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)

	2022
Excédent de fonctionnement non affecté	3 204 211 \$
Excédent de fonctionnement affecté	5 620 942 \$
	8 825 153 \$

Revenus de fonctionnement (page S16)	66 071 908 \$
Ratio	13,36 %



Budget 2024

Mise en contexte (suite)

Faible croissance des valeurs foncières liées au développement

Catégories	2024 \$	Proportion %	2023 \$	Variation %
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 %
Total	5 376 033 700 \$	100,00 %	5 321 709 500 \$	1,02 %



Budget 2024

Mise en contexte (suite)

Inflation (Montréal, Québec) selon Statistique Canada

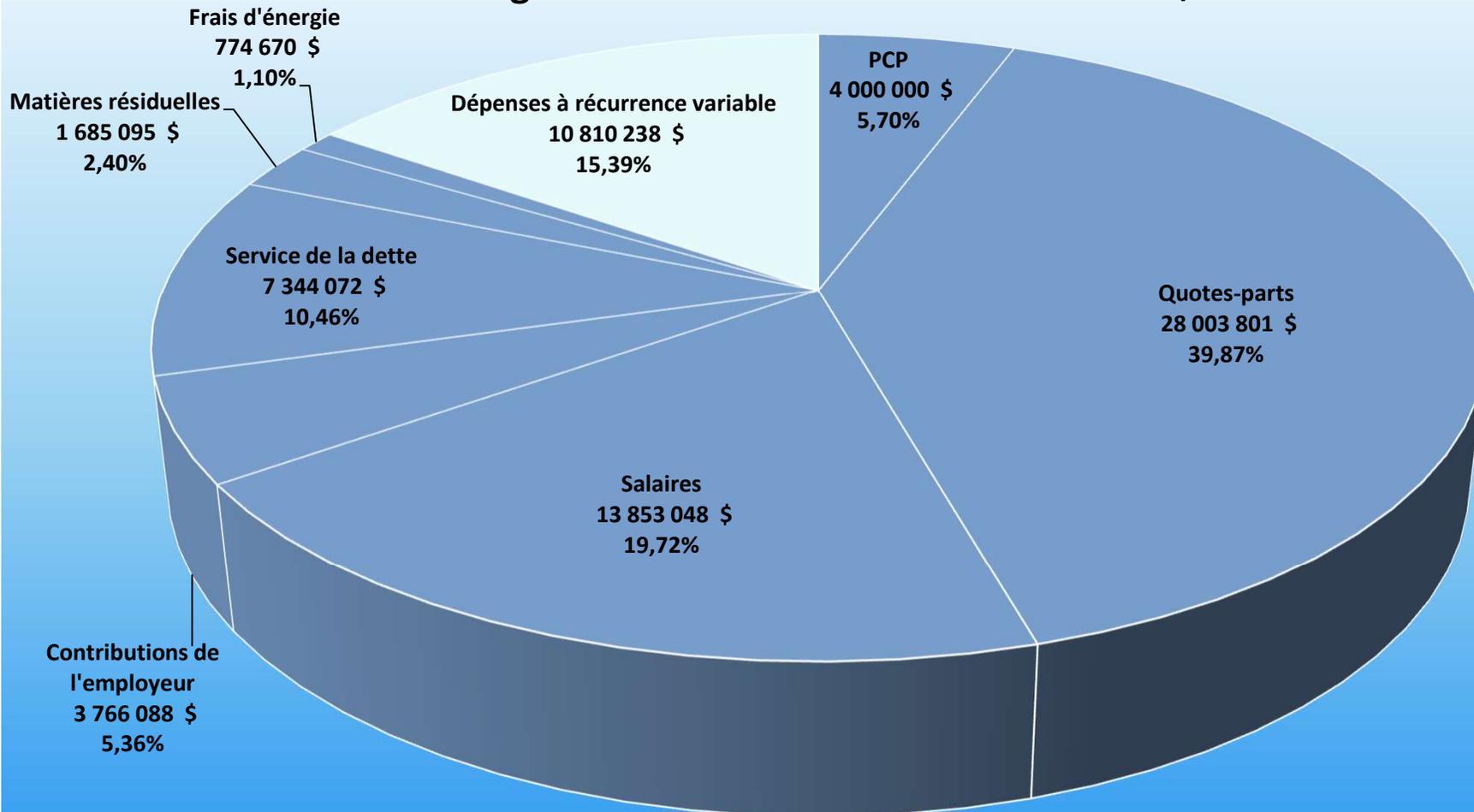
	2023	2022	Variation %
Octobre	150,6	141,1	6,7 %
Novembre	151,4	141,4	7,1 %
Décembre	150,8	141,3	6,7 %
Janvier	151,5	142,1	6,6 %
Février	152,4	143,4	6,3 %
Mars	152,9	145,0	5,4 %
Avril	154,4	146,0	5,8 %
Mai	155,5	147,9	5,1 %
Juin	156,2	149,3	4,6 %
Juillet	156,4	149,3	4,8 %
Août	157,4	149,6	5,2 %
Septembre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



Budget 2024

Mise en contexte (suite)

Budget de fonctionnement de 70 237 012 \$

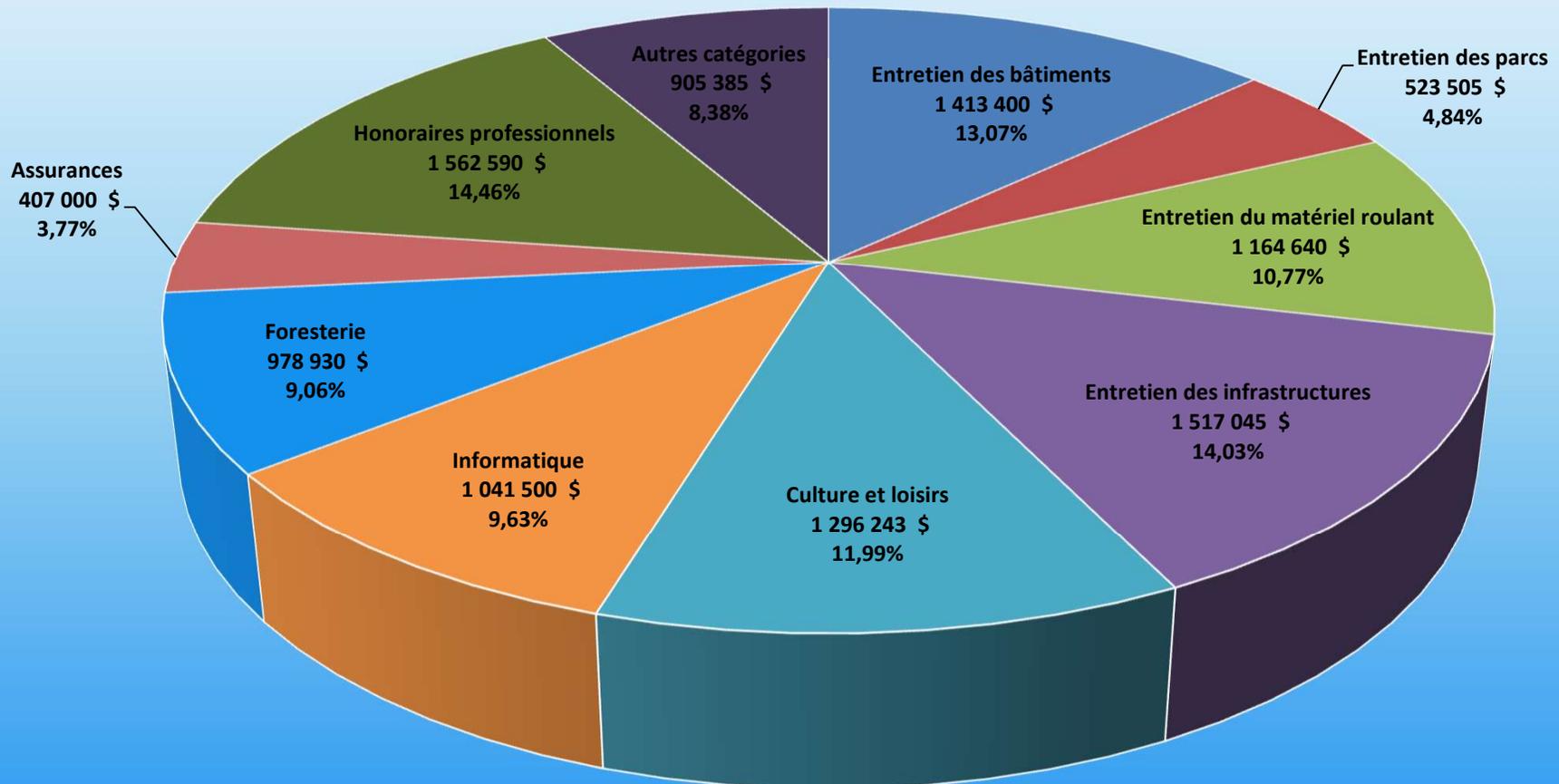




Budget 2024

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



Budget 2024

Mise en contexte (suite)

Variation de la masse salariale

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

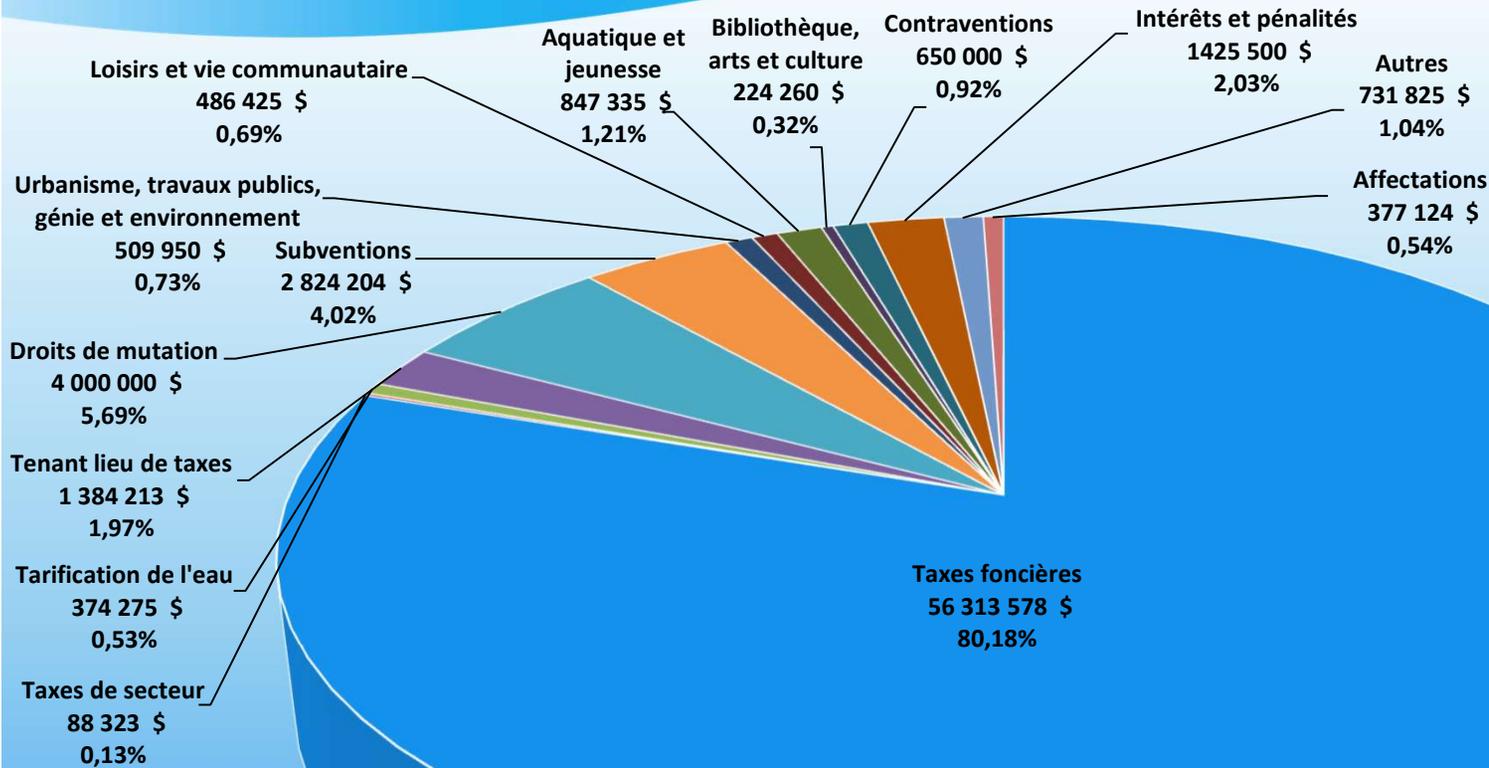
	Budget 2024	Budget 2023	Variation %
Élus	283 504 \$	269 205 \$	5,31 %
Cadres	3 633 067 \$	3 169 206 \$	14,64 %
Non-syndiqués	375 442 \$	256 398 \$	46,43 %
Cols blancs	4 858 556 \$	4 513 048 \$	7,66 %
Cols bleus	4 954 914 \$	4 563 577 \$	8,58 %
Contributions de l'employeur	3 836 766 \$	3 552 225 \$	8,01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



Budget 2024

Répartition des revenus

Revenus = 70 237 012 \$





Budget 2024

Répartition des revenus (suite)

	Budget 2024	Budget 2023	Variation	
	\$	\$	\$	%
Taxes foncières	56 313 578 \$	53 115 646 \$	3 197 932 \$	6,02 %
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 %
Revenus d'autres sources	13 923 434 \$	12 320 370 \$	1 603 064 \$	13,01 %
Total des revenus	70 237 012 \$	65 436 016 \$	4 800 996 \$	7,34 %



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 %
Revenus d'autres sources	13 923 434 \$	12 320 370 \$	1 603 064 \$	13,01 %



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)

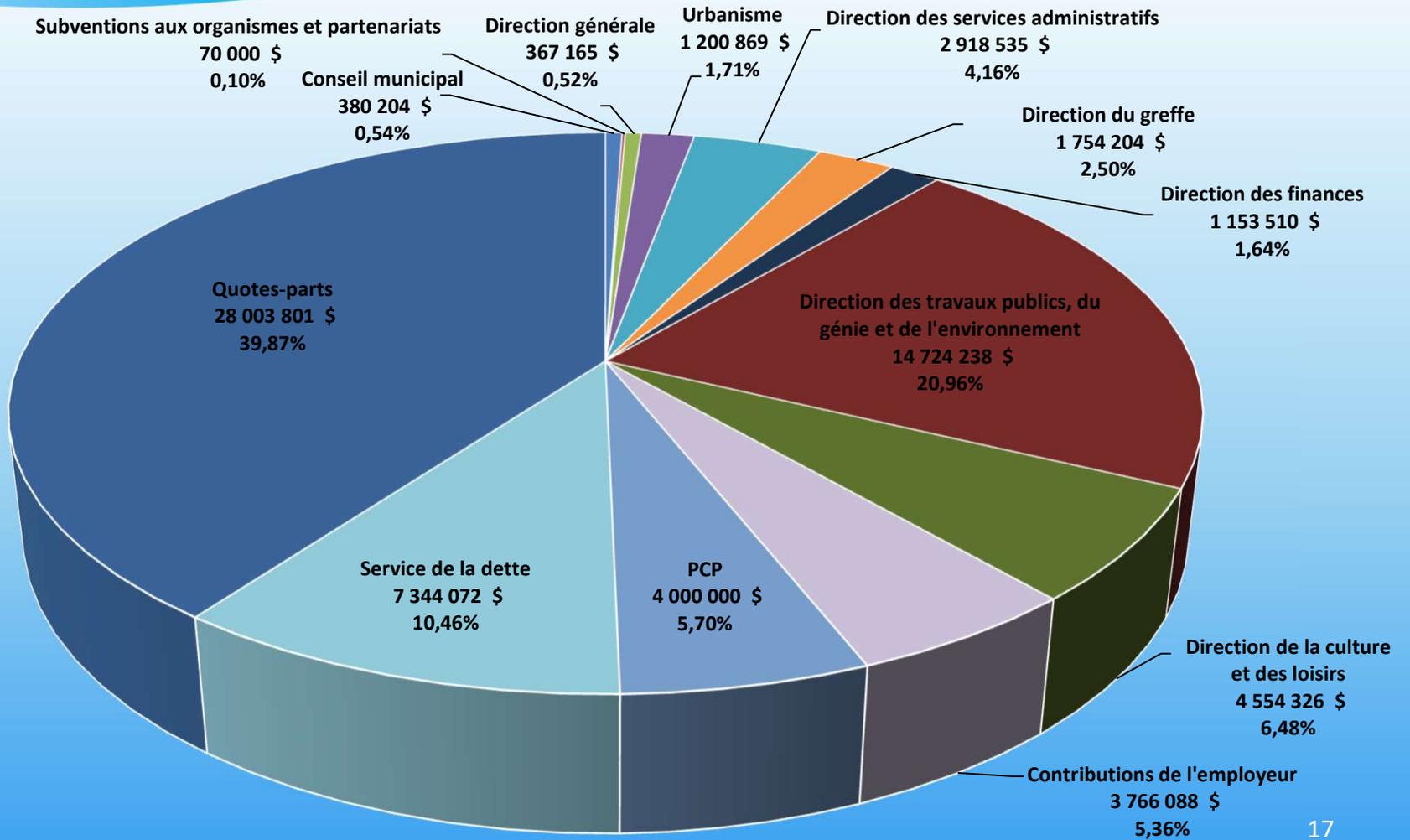
- **Autres** : Montant annuel de 100K\$ pour de la vente d'actifs qui n'est pas reconduit.
- **Affectations** : Financement de dépenses non récurrentes par l'excédent de fonctionnement affecté (-195K\$).



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 %
	2 918 535 \$	2 507 073 \$	411 462 \$	16,41 %

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 %
	1 754 204 \$	1 565 599 \$	188 605 \$	12,05 %

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 %
	14 724 238 \$	13 645 886 \$	1 078 352 \$	7,90 %

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 %
	4 554 326 \$	4 138 106 \$	416 220 \$	10,06 %



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 %
Total des dépenses	70 237 012 \$	65 436 016 \$	4 800 996 \$	7,34 %



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 \$
		0,9372		7 716 \$

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 \$

Variation \$	364 \$
Variation %	4,95 %



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