



# Budget 2025

Adoption  
2 décembre 2024



Budget 2025

## Contenu de la présentation

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



## Budget 2025 Mise en contexte

### Contexte financier en amélioration

Excédent de fonctionnement accumulé / Revenus de fonctionnement

(Source : Profil financier du MAMH)

	2023	2022	2021
Brossard	30,37 %	37,78 %	25,36 %
Saint-Bruno-de-Montarville	25,69 %	39,70 %	44,06 %
<b>Saint-Lambert</b>	<b>18,44 %</b>	<b>13,36 %</b>	<b>7,20 %</b>
Longueuil	16,39 %	19,00 %	19,17 %
Boucherville	9,80 %	12,67 %	16,56 %
<b>Classe de population</b>	<b>Non disponible</b>	<b>33,92 %</b>	<b>33,02 %</b>
<b>Région administrative</b>		<b>29,12 %</b>	<b>28,72 %</b>
<b>Tout le Québec</b>		<b>20,38 %</b>	<b>20,66 %</b>



Budget 2025

## Mise en contexte (suite)

### Contexte financier en amélioration (suite)

Excédent de fonctionnement accumulé au 31 décembre 2023

(Source : Rapport financier 2023)

	<b>2023</b>
Excédent de fonctionnement non affecté	3 828 832 \$
Excédent de fonctionnement affecté	9 083 134 \$
	<b>12 911 966 \$</b>
Revenus de fonctionnement (page S12)	70 018 935 \$
Ratio	<b>18,44 %</b>



Budget 2025

## Mise en contexte (suite)

### Dépôt du rôle d'évaluation 2025-2026-2027

<b>Catégories</b> <i>Sous-catégories</i>	<b>2025</b>	<b>Proportion</b>	<b>2024</b>	<b>Variation</b>
<b>Résiduelle</b>	<b>6 677 659 835 \$</b>	<b>95,54 %</b>	<b>5 124 784 886 \$</b>	<b>30,30 %</b>
<i>Résiduelle</i>	<i>5 970 852 655 \$</i>	<i>85,43 %</i>	<i>4 565 670 666 \$</i>	<i>30,78 %</i>
<i>6 logements et plus</i>	<i>706 807 180 \$</i>	<i>10,11 %</i>	<i>559 114 220 \$</i>	<i>26,42 %</i>
<b>Terrain vague desservi</b>	<b>25 096 800 \$</b>	<b>0,36 %</b>	<b>2 537 000 \$</b>	<b>889,23 %</b>
<b>Commerciale</b>	<b>274 948 665 \$</b>	<b>3,93 %</b>	<b>233 425 214 \$</b>	<b>17,79 %</b>
<b>Industrielle</b>	<b>11 744 500 \$</b>	<b>0,17 %</b>	<b>15 286 600 \$</b>	<b>-23,17 %</b>
<b>Total</b>	<b>6 989 449 800 \$</b>	<b>100,00 %</b>	<b>5 376 033 700 \$</b>	<b>30,01 %</b>



Budget 2025

## Mise en contexte (suite)

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

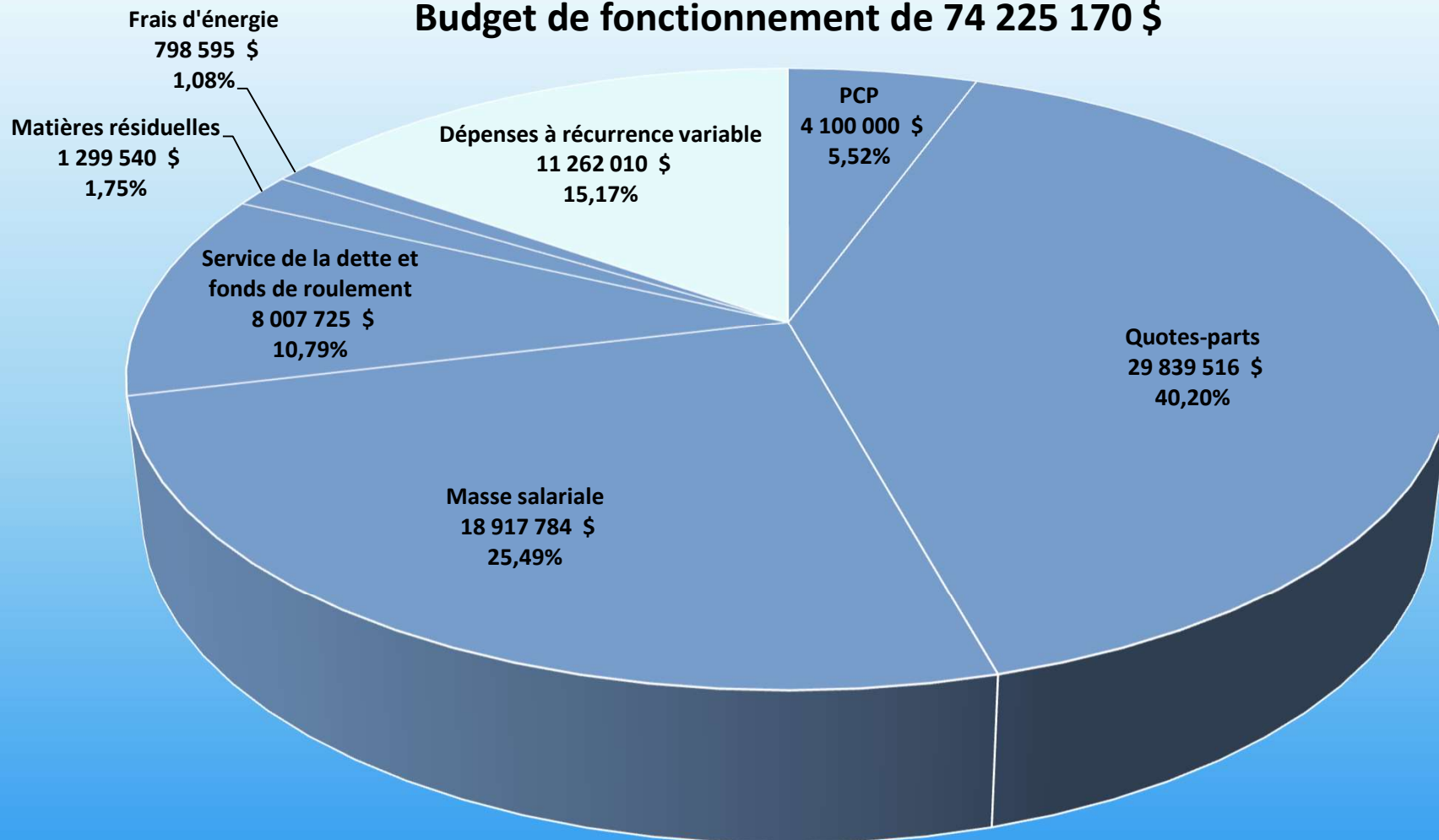
	2024	2023	Variation
Septembre	157,2	149,7	5,0 %
Octobre	157,5	150,6	4,6 %
Novembre	157,6	151,4	4,1 %
Décembre	157,2	150,8	4,2 %
Janvier	156,8	151,5	3,5 %
Février	157,6	152,4	3,4 %
Mars	159,2	152,9	4,1 %
Avril	159,2	154,4	3,1 %
Mai	160,5	155,5	3,2 %
Juin	160,1	156,2	2,5 %
Juillet	160,4	156,4	2,6 %
Août	160,3	157,4	1,8 %



Budget 2025

## Mise en contexte (suite)

### Budget de fonctionnement de 74 225 170 \$

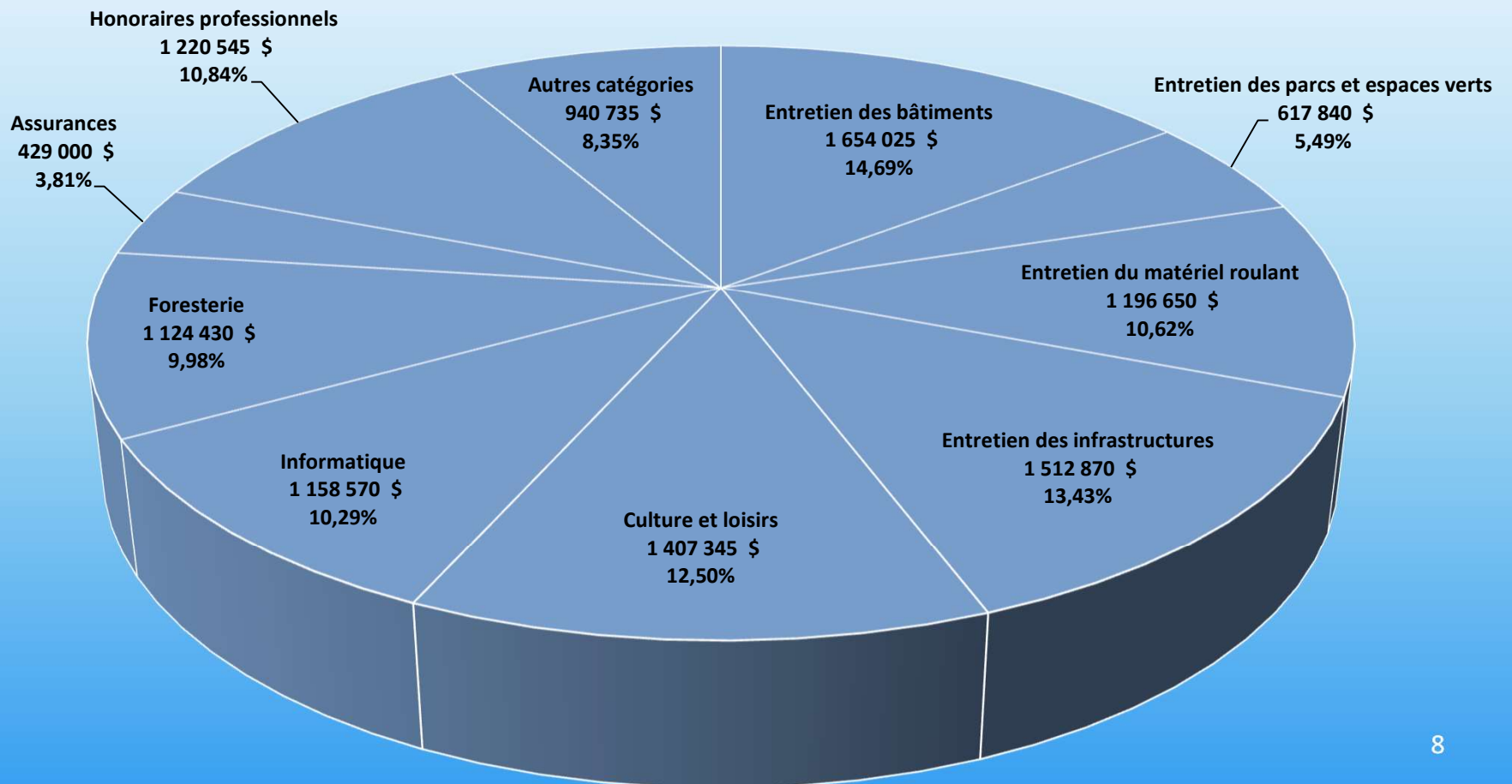




Budget 2025

## Mise en contexte (suite)

### Dépenses à récurrence variable de 11 262 010 \$







Budget 2025

## Mise en contexte (suite)

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

	2025	2024	Variation
Saint-Lambert	44 385 654 \$ 59,8 %	42 233 211 \$ 60,1 %	5,10 %
Agglomération	29 125 536 \$ 39,2 %	27 290 004 \$ 38,9 %	6,73 %
CMM	713 980 \$ 1,0 %	713 797 \$ 1,0 %	0,03 %
<b>Total</b>	<b>74 225 170 \$</b>	<b>70 237 012 \$</b>	<b>5,68 %</b>



Budget 2025

## Mise en contexte (suite)

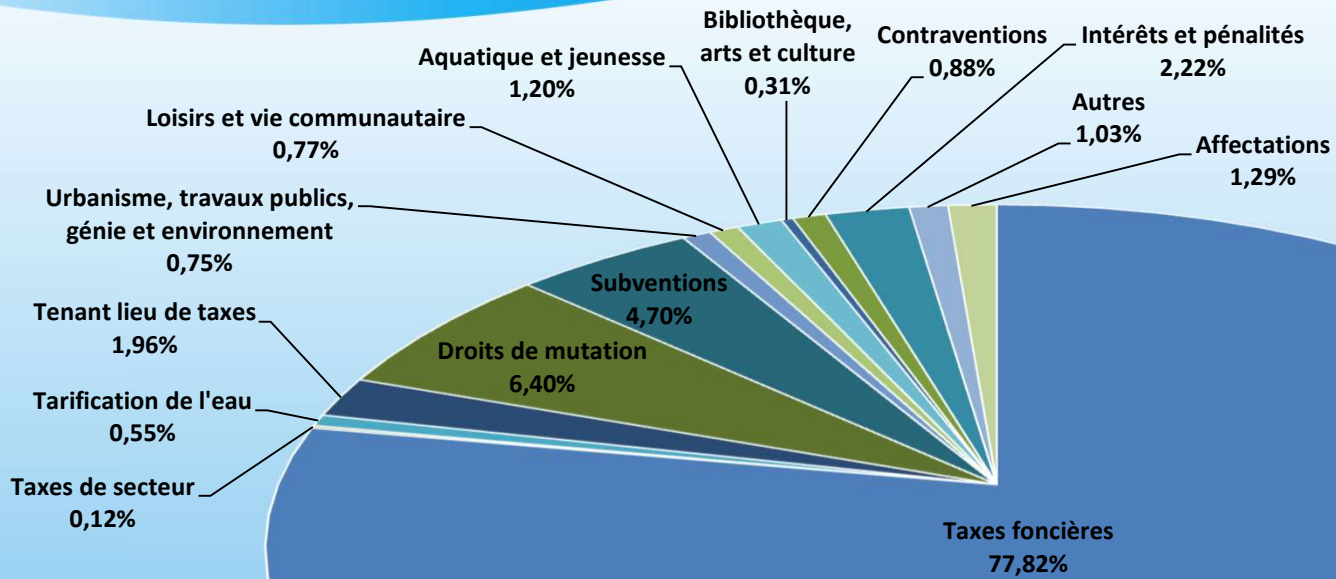
### Variation de la masse salariale

	2025	2024	Variation
Élus	296 292 \$	283 504 \$	4,51 %
Cadres	4 533 652 \$	4 255 876 \$	6,53 %
Cols blancs	5 787 644 \$	5 139 940 \$	12,60 %
Cols bleus	5 244 552 \$	4 954 914 \$	5,85 %
Contributions de l'employeur	3 925 840 \$	3 973 884 \$	-1,21 %
	<b>19 787 980 \$</b>	<b>18 608 118 \$</b>	<b>6,34 %</b>
Élections	153 500 \$	0 \$	100,00 %
Salaires imputés aux projets	(1 023 696) \$	(988 982) \$	3,51 %
<b>Masse salariale</b>	<b>18 917 784 \$</b>	<b>17 619 136 \$</b>	<b>7,37 %</b>



Budget 2025

## Répartition des revenus





Budget 2025

## Répartition des revenus (suite)

Revenus	Budget 2025	Budget 2024	Variation	
Taxes foncières	57 762 803 \$	56 313 578 \$	1 449 225 \$	2,57 %
Paiement comptant progressif	4 100 000 \$	4 000 000 \$	100 000 \$	2,50 %
Taxation pour les services locaux	24 273 287 \$	24 309 777 \$	(36 490) \$	-0,15 %
Taxation pour les services d'agglomération	28 675 536 \$	27 290 004 \$	1 385 532 \$	5,08 %
Taxation pour la CMM	713 980 \$	713 797 \$	183 \$	0,03 %
Revenus d'autres sources	16 462 367 \$	13 923 434 \$	2 538 933 \$	18,23 %
<b>Total</b>	<b>74 225 170 \$</b>	<b>70 237 012 \$</b>	<b>3 988 158 \$</b>	<b>5,68 %</b>



Budget 2025

## Répartition des revenus (suite)

### Revenus d'autres sources

	Budget 2025	Budget 2024	Variation	
Taxes de secteur	88 353 \$	88 323 \$	30 \$	0,03 %
Tarification de l'eau	408 675 \$	374 275 \$	34 400 \$	9,19 %
Tenant lieu de taxes	1 452 420 \$	1 384 213 \$	68 207 \$	4,93 %
Droits de mutation	4 750 000 \$	4 000 000 \$	750 000 \$	18,75 %
Subventions	3 491 340 \$	2 824 204 \$	667 136 \$	23,62 %
Urbanisme, travaux publics, génie et environnement	558 750 \$	509 950 \$	48 800 \$	9,57 %
Loisirs et vie communautaire	574 500 \$	486 425 \$	88 075 \$	18,11 %
Aquatique et jeunesse	889 880 \$	847 335 \$	42 545 \$	5,02 %
Bibliothèque, arts et culture	231 800 \$	224 260 \$	7 540 \$	3,36 %
Contraventions	650 000 \$	650 000 \$	0 \$	0,00 %
Intérêts et pénalités	1 650 500 \$	1 425 500 \$	225 000 \$	15,78 %
Autres	761 600 \$	731 825 \$	29 775 \$	4,07 %
Affectations	954 549 \$	377 124 \$	577 425 \$	153,11 %
<b>Total</b>	<b>16 462 367 \$</b>	<b>13 923 434 \$</b>	<b>2 538 933 \$</b>	<b>18,23 %</b>



Budget 2025

## Explication des revenus

- **Droits de mutation** : Augmentation basée sur l'historique des dernières années (+750K\$).
- **Subventions** : Augmentation du montant de partage de la croissance d'un point de TVQ découlant de la Déclaration de réciprocité avec avec le gouvernement du Québec (+487K\$).
- **Intérêts et pénalités** : Augmentation des revenus d'intérêts sur le compte bancaire (+125K\$) et augmentation des revenus d'intérêts et pénalités sur les comptes en souffrance basée sur l'historique des dernières années (+100K\$).



Budget 2025

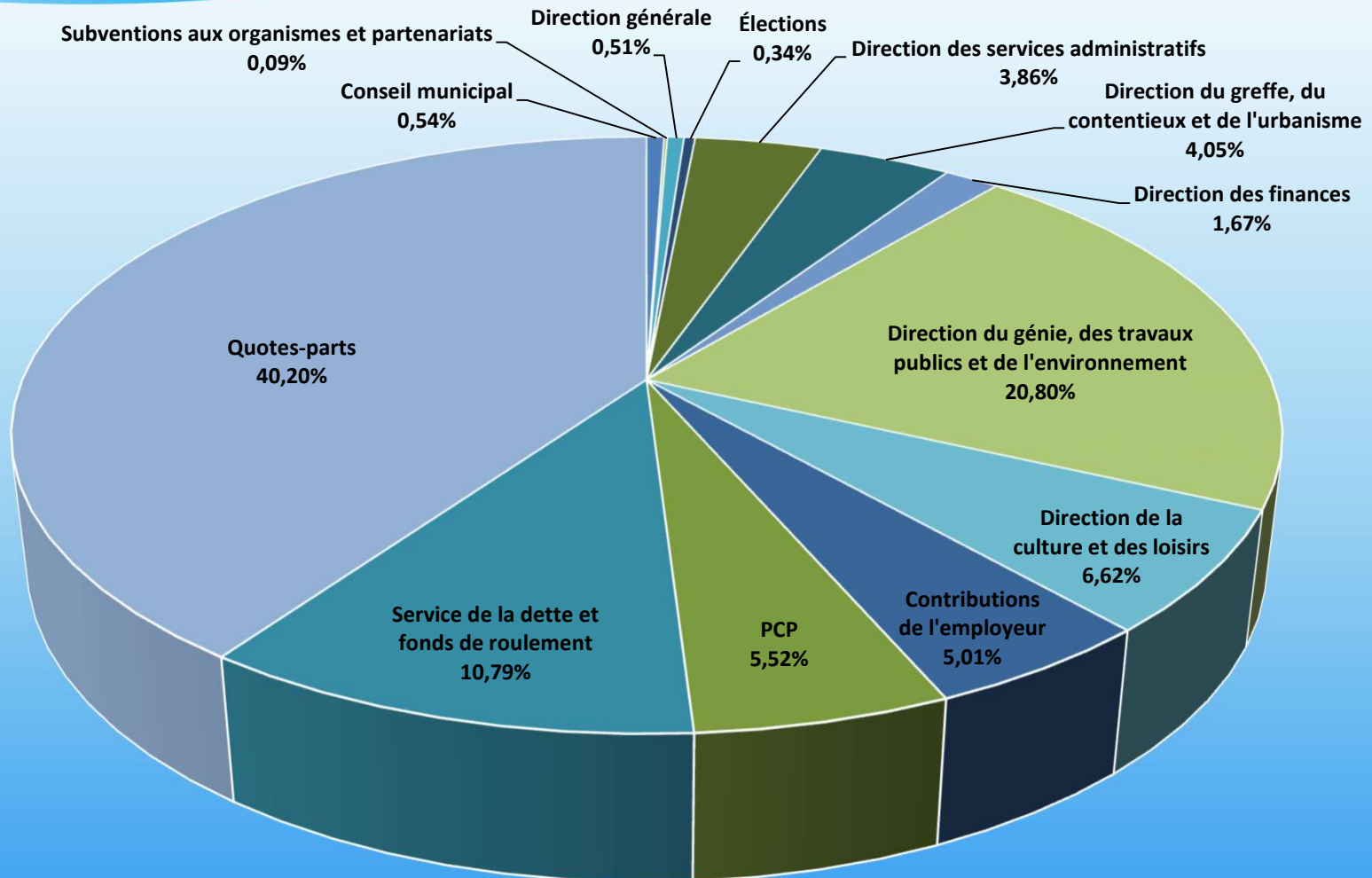
## Explication des revenus (suite)

- **Affectations :**
  - Contribution de l'excédent de fonctionnement non affecté pour financer le budget (+570K\$);
  - Financement de dépenses non récurrentes par l'excédent de fonctionnement affecté (-210K\$);
  - Financement des dépenses pour les élections par le *Fonds réservé aux dépenses liées à la tenue d'une élection* (+217K\$).



Budget 2025

# Répartition des dépenses







Budget 2025

## Répartition des dépenses (suite)

Dépenses	Budget 2025	Budget 2024	Variation	
Conseil municipal	397 892 \$	380 204 \$	17 688 \$	4,65 %
Subventions aux organismes et partenariats	70 000 \$	70 000 \$	0 \$	0,00 %
Direction générale	377 222 \$	367 165 \$	10 057 \$	2,74 %
Élections	250 000 \$	33 500 \$	216 500 \$	646,27 %

### Direction des services administratifs

Services administratifs	191 273 \$	194 443 \$	(3 170) \$	-1,63 %
Ressources humaines et formation	681 754 \$	650 457 \$	31 297 \$	4,81 %
Communications	480 142 \$	503 384 \$	(23 242) \$	-4,62 %
Informatique	1 511 405 \$	1 570 251 \$	(58 846) \$	-3,75 %
	<b>2 864 574 \$</b>	<b>2 918 535 \$</b>	<b>(53 961) \$</b>	<b>-1,85 %</b>

### Direction du greffe, du contentieux et de l'urbanisme

Greffe et assurances	1 238 806 \$	1 368 864 \$	(96 558) \$	-7,23 %
Approvisionnement	432 953 \$	385 340 \$	47 613 \$	12,36 %
Urbanisme	1 332 771 \$	1 200 869 \$	131 902 \$	10,98 %
	<b>3 004 530 \$</b>	<b>2 921 573 \$</b>	<b>82 957 \$</b>	<b>2,84 %</b>



Budget 2025

## Répartition des dépenses (suite)

### Dépenses (suite)

	Budget 2025	Budget 2024	Variation
--	-------------	-------------	-----------

#### Direction des finances

Finances et dépenses communes	1 241 484 \$	1 153 510 \$	87 974 \$	7,63 %
-------------------------------	--------------	--------------	-----------	--------

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

Génie	401 616 \$	347 226 \$	54 390 \$	15,66 %
Administration et brigadiers	896 642 \$	786 369 \$	110 273 \$	14,02 %
Voirie	3 418 103 \$	3 296 355 \$	121 748 \$	3,69 %
Aqueduc et égouts	943 987 \$	915 015 \$	28 972 \$	3,17 %
Bâtiments	2 779 305 \$	2 594 055 \$	185 250 \$	7,14 %
Mécanique	1 884 331 \$	1 800 802 \$	83 529 \$	4,64 %
Parcs	1 867 771 \$	1 576 567 \$	291 204 \$	18,47 %
Environnement, matières résiduelles et foresterie	3 244 393 \$	3 407 849 \$	(163 456) \$	-4,80 %
	<b>15 436 148 \$</b>	<b>14 724 238 \$</b>	<b>711 910 \$</b>	<b>4,83 %</b>



Budget 2025

## Répartition des dépenses (suite)

### Dépenses (suite)

	Budget 2025	Budget 2024	Variation
--	-------------	-------------	-----------

#### Direction de la culture et des loisirs

Administration	527 683 \$	487 959 \$	39 724 \$	8,14 %
Loisirs et vie communautaire	806 637 \$	760 639 \$	45 998 \$	6,05 %
Aquatique et jeunesse	1 487 691 \$	1 429 547 \$	58 144 \$	4,07 %
Bibliothèque, arts et culture	2 093 298 \$	1 876 181 \$	217 117 \$	11,57 %
	<b>4 915 309 \$</b>	<b>4 554 326 \$</b>	<b>360 983 \$</b>	<b>7,93 %</b>

Contributions de l'employeur	3 720 770 \$	3 766 088 \$	(45 318) \$	-1,20 %
Paiement comptant progressif	4 100 000 \$	4 000 000 \$	100 000 \$	2,50 %
Service de la dette et fonds de roulement	8 007 725 \$	7 344 072 \$	663 653 \$	9,04 %
Quote-part – Agglomération	29 125 536 \$	27 290 004 \$	1 835 532 \$	6,73 %
Quote-part – CMM	713 980 \$	713 797 \$	183 \$	0,03 %

<b>Total</b>	<b>74 225 170 \$</b>	<b>70 237 012 \$</b>	<b>3 988 158 \$</b>	<b>5,68 %</b>
--------------	----------------------	----------------------	---------------------	---------------



Budget 2025

## Explication des dépenses

- **Élections** : Élections le 2 novembre 2025 (+217K\$).
- **Urbanisme** : Ajout d'un poste de conseiller en urbanisme en août 2024 et d'un poste de préposé aux permis (+167K\$).
- **Travaux publics – Administration et brigadiers** : Poste de superviseur support opérationnel et technique créé au budget 2024 qui débutait en cours d'année (+37K\$).



Budget 2025

## Explication des dépenses (suite)

- **Travaux publics – Voirie** : Transfert d'un poste col bleu provenant des bâtiments (+76K\$).
- **Travaux publics – Bâtiments** : Transfert d'un poste col bleu vers la voirie (-89K\$) et bonification au niveau de l'entretien et réparation (+221K\$).
- **Travaux publics – Parcs** : Bonification du nombre de semaines de travail pour les cols bleus temporaires (+160K\$) et bonification au niveau de l'entretien et réparation (+67K\$).



Budget 2025

## Explication des dépenses (suite)

- **Environnement, matières résiduelles et foresterie :**
  - Ajout d'un poste d'inspecteur en environnement (+70K\$);
  - Économie au niveau des contrats pour les matières résiduelles (-386K\$);
  - Bonification du budget de foresterie pour l'entretien de la canopée urbaine (+138K\$).



Budget 2025

## Explication des dépenses (suite)

- **Bibliothèque, arts et culture** : Augmentation de la masse salariale des cols blancs à la bibliothèque découlant de la nouvelle convention collective (+86K\$) et transfert de certaines dépenses informatiques (+47K\$).
- **Paiement comptant progressif** : Augmentation prévue par règlement de 100K\$/année pour les 5 prochaines années.



Budget 2025

## Explication des dépenses (suite)

- **Service de la dette :**
  - Remboursement de la dette en fonction des échéanciers de paiement du ministère des Finances et augmentation des intérêts courus découlant des emprunts prévus au PTI (+642K\$);
  - Remboursement du fonds de roulement selon les termes prévus aux résolutions du conseil municipal (+22K\$).





Budget 2025

## Explication des dépenses (suite)

- **Quote-part - Agglomération :**
  - Augmentation découlant de la variation du potentiel fiscal (+571K\$);
  - Augmentation des dépenses de l'agglomération (+1,7M\$);
  - Dépenses provisionnées en 2024 (-450K\$).



## Budget 2025 Compte de taxes

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

Compte de taxes 2025	Base de taxation	Taux	%	Montant
Saint-Lambert	1 082 569 \$	0,3055	42,0 %	3 307 \$
Paiement comptant progressif	1 082 569 \$	0,0516	7,1 %	559 \$
Agglomération et CMM	1 082 569 \$	0,3699	50,9 %	4 004 \$
		<b>0,7270</b>		<b>7 870 \$</b>

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>

Variation \$	<b>154 \$</b>
Variation %	<b>2,00 %</b>



Budget 2025

## Compte de taxes (suite)

Les comptes de taxes seront envoyés dans la semaine du 6 janvier 2025 et seront payables en quatre versements :

- 1) 10 février 2025
- 2) 14 avril 2025
- 3) 16 juin 2025
- 4) 18 août 2025