



Présentation du Budget 2024

ET DU PROGRAMME TRIENNAL D'IMMOBILISATIONS (PTI) 2024-2025-2026

Mot de la mairesse



France Fortier, mairesse

Maintenir l'équilibre entre obligations, nécessités et améliorations

Chères lavalaises et chers lavalais,

Avant de commencer, je souhaite vous remercier pour votre attention soutenue et votre participation active aux affaires municipales, et particulièrement pour ce rendez-vous annuel de présentation du budget municipal pour 2024.

Vous vous doutez bien que nous ne faisons pas exception à la réalité difficile que vivent de nombreuses villes. Étant donné l'inflation persistante et les coûts croissants dans presque tous les secteurs, ce budget reflète les mesures extraordinaires que nous avons dû prendre pour maintenir la qualité et la continuité de nos services essentiels. Il est aussi le fruit d'un travail colossal et d'une collaboration étroite avec notre équipe administrative. La planification que nous allons vous présenter est le résultat d'une analyse rigoureuse de plusieurs scénarios afin de servir au mieux les intérêts du plus grand nombre au sein de notre communauté.

Disons-le, l'élaboration du budget municipal est une tâche bien plus ardue qu'on pourrait l'imaginer de l'extérieur. C'est un processus qui

s'est étalé sur plusieurs mois, et qui découle d'une analyse détaillée et de nombreuses heures de discussions et d'échanges pour aboutir à des décisions les plus réalistes et équilibrées possibles. Durant ce processus, nous avons dû constamment évaluer nos nécessités par rapport à nos obligations légales et nos désirs d'améliorations tout en devant, à contrecœur, reporter certains projets et investissements.

Je tiens à vous rassurer sur un point essentiel : notre service des finances a, depuis plusieurs années, mis en place un plan financier agile, prudent et rigoureux. Grâce à ce plan, malgré le contexte, nous réussissons à assainir un peu plus chaque année nos finances et à préparer l'avenir des prochaines générations. Les effets de ces mesures commencent à se faire sentir aujourd'hui si bien que sans celles-ci, le taux de taxation aurait été bien plus significatif. Elles nous ont permis d'absorber une partie de la hausse actuelle, évitant ainsi une augmentation majeure de taxes qui aurait pu dépasser les 10 %.

En tant que mairesse, et accompagnée par l'équipe des élus municipaux, je souhaite que vous saisissiez à quel point cet exercice est complexe, engageant et monopolisant, et ce tant pour nous que pour les différents services de l'administration de la Ville. Chacune de nos décisions doit être prise avec la plus grande prudence, en sachant qu'elles affectent directement la vie de chaque famille lavalaise.

C'est dans ce contexte difficile que la décision d'augmenter le taux de taxation à 6,9 % a dû être prise. Concrètement, pour une résidence à Sainte-Brigitte-de-Laval et pour laquelle la valeur moyenne est fixée à 334 914 \$, ce taux représente un montant additionnel de 228,30 \$ pour l'année. Bien que toute augmentation soit significative dans le budget de nos concitoyens, dans ce contexte « cumulatif » des impacts de l'inflation, tous les efforts ont été déployés pour calibrer ce taux de taxation global afin d'en modérer l'impact.

Nous avons pris des mesures significatives pour optimiser l'utilisation de chaque dollar de nos fonds municipaux. Chaque poste budgétaire a été minutieusement analysé pour questionner sa pertinence mais aussi celle des montants alloués.

Cette démarche rigoureuse nous a aussi conduits à la révision de certains de ceux-ci pour assurer une gestion des ressources davantage en rythme avec le contexte économique actuel.

Je tiens à souligner que ces efforts ne concernent pas uniquement les services aux citoyens, mais s'étendent également à l'administration municipale elle-même. En effet, nous avons tous, autant les élus que le personnel municipal, pris des mesures pour contribuer à l'atténuation des impacts. C'est dans cet esprit que nous avons de plus revu nos processus internes incluant nos standards à la hausse quant à l'entretien préventif de nos équipements et infrastructures, afin d'éviter au maximum le mode réactif coûteux, mais aussi la structure organisationnelle de notre administration.

En parallèle, le principe « d'utilisateur payeur » est un élément clé de ce budget. Elle assurera que notre budget reflète une répartition davantage alignée sur l'utilisation réelle des services. Ainsi, les services spécifiquement utilisés par certains segments de la population seront financés directement par ces mêmes utilisateurs. Un bon exemple est votre rôle aussi central que déterminant dans les coûts au tonnage imposés aux citoyens : en adoptant des pratiques de tri rigoureuses et en réduisant vos déchets à la source, vous contribuez directement à diminuer les coûts nos dépenses collectives et, par conséquent, sur les taxes que vous payez. Aussi, pour éviter de compromettre la qualité des services offerts à la population, certains d'entre eux pourraient, dans l'avenir, être confiés à des organismes locaux ou partenaires externes.

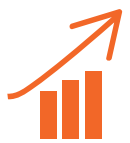
Pour conclure, soyez assurés que ces décisions ont été prises avec le plus grand soin dans cette optique de préserver la qualité de vie dans notre ville, et ce tout en répondant aux défis financiers actuels et à vos attentes.

Si vous avez des questions ou des incompréhensions par rapport à l'un ou l'autre des éléments de ce budget, je vous invite à communiquer avec nous.

Votre mairesse
France Fortier

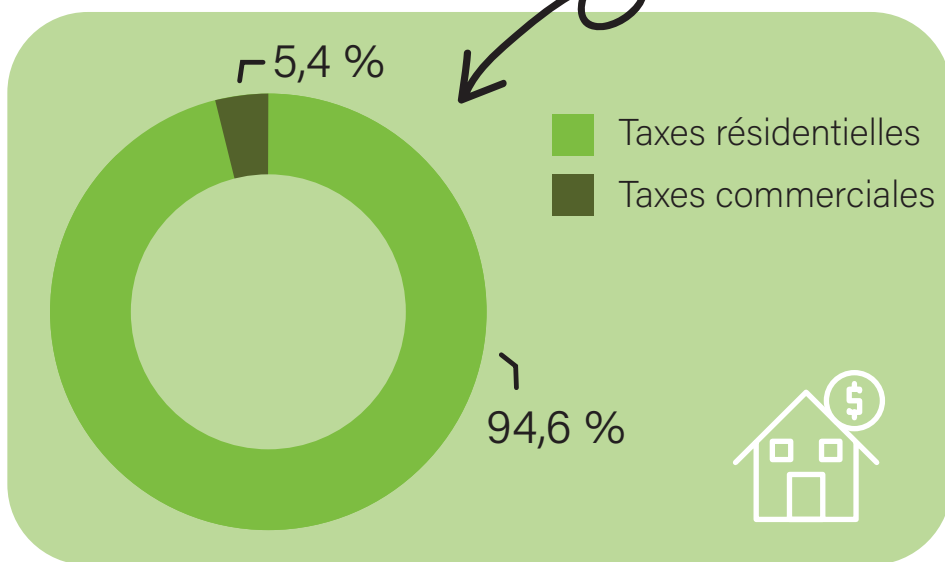
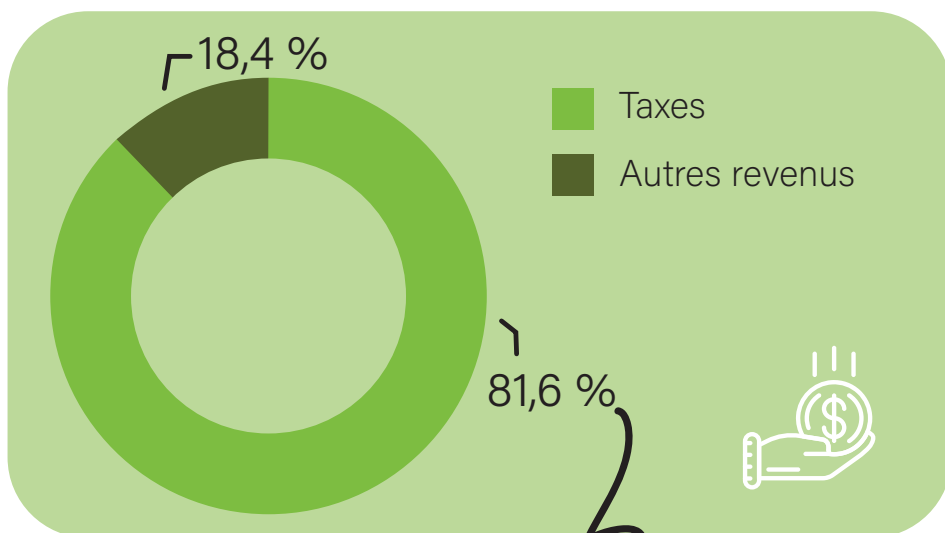
Analyse comparative des budgets 2023 et 2024

| | | |
|--------------|---|---------------------|
| Budget 2023 | → | 15 101 950 \$ |
| Budget 2024 | → | 16 587 859 \$ |
| Écart | → | 1 485 909 \$ |

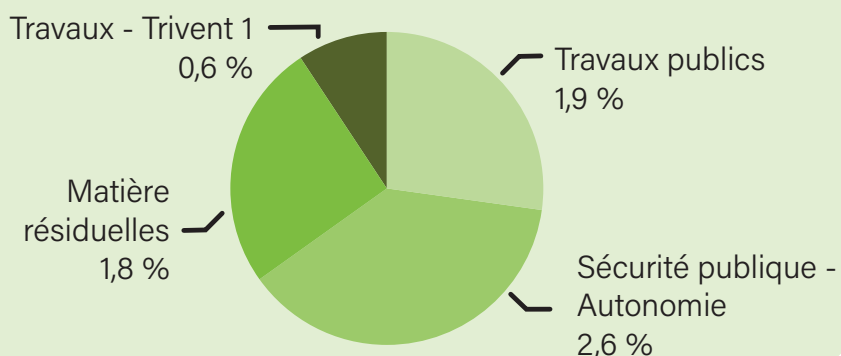


Augmentation globale de **9,8 %**

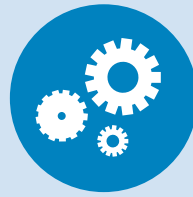
Répartition des revenus



Explication de la hausse de taxes



Planification stratégique



DÉVELOPPER LE TERRITOIRE

- 1 Diversifier l'économie et les sources de revenus
- 2 Consolider l'acquis en termes d'offres de service et de cadre bâti
- 3 Développer et améliorer l'aménagement du territoire existant
- 4 Stimuler l'économie locale



PRÉSERVER L'ENVIRONNEMENT

- 1 Donner accès aux attraits naturels de la Ville (sentiers pédestres, accès à la rivière, etc.)
- 2 Conserver et préserver la beauté naturelle de la ville
- 3 Diminuer l'impact sur l'environnement (virage vert)



DÉSENCLAVER ET SÉCURISER LE RÉSEAU DE TRANSPORT

- 1 Trouver des alternatives routières
- 2 Augmenter la sécurité sur les routes
- 3 Diversifier les moyens de transport (transport collectif, covoiturage, etc.)
- 4 Soutenir et stimuler le télétravail



AMÉLIORER LES COMMUNICATIONS ET LE SENTIMENT D'APPARTENANCE DES LAVALOIS

- 1 Développer une communication plus transparente avec les citoyens
- 2 Développer et encourager l'implication citoyenne
- 3 Trouver des moyens pour unir les générations

Pour en savoir plus sur les détails du budget 2024 et du Programme Triennal d'immobilisations 2024-2025-2026 présenté lors de la séance extraordinaire du conseil municipal du mardi 19 décembre 2023, nous vous invitons à visionner la présentation complète en différé sur notre chaîne YouTube à l'adresse suivante : www.youtube.com/SbdINetVille

Vous y trouverez une explication détaillée par Mme Ariane Tremblay, directrice générale adjointe et trésorière, des différentes composantes du budget et des réponses aux questions fréquemment posées entourant les décisions clés du conseil municipal et leurs applications concrètes.



Tableau des dépenses

| | Budget 2023 | Budget 2024 | % du budget | Écart (\$) | Hausse % |
|---|----------------------|----------------------|---------------|---------------------|----------|
| Rémunération globale | 5 577 503 \$ | 5 869 306 \$ | 35,4 % | 291 803 \$ | 5,2 % |
| Quote-part organismes régionaux | 574 661 \$ | 576 039 \$ | 3,4 % | 1 378 \$ | 0,2 % |
| Sûreté du Québec | 835 696 \$ | 841 605 \$ | 5,1 % | 5 909 \$ | 0,7 % |
| Administration générale | 613 607 \$ | 596 511 \$ | 3,6 % | (17 096 \$) | -2,8 % |
| Sécurité publique | 307 987 \$ | 342 849 \$ | 2,1 % | 34 862 \$ | 11,3 % |
| Travaux publics | 1 490 738 \$ | 1 720 446 \$ | 10,4 % | 229 708 \$ | 15,4 % |
| Électricité | 378 835 \$ | 389 638 \$ | 2,3 % | 10 803 \$ | 2,9 % |
| Hygiène du milieu | 110 850 \$ | 152 550 \$ | 0,9 % | 41 700 \$ | 37,6 % |
| Matières résiduelles et recyclage | 1 202 748 \$ | 1 422 350 \$ | 8,6 % | 219 602 \$ | 18,3 % |
| Aménagement, urbanisme et développement | 110 064 \$ | 130 364 \$ | 0,8 % | 20 300 \$ | 18,4 % |
| Loisirs et culture | 633 572 \$ | 1 202 930 \$ | 7,2 % | 569 358 \$ | 89,9 % |
| Frais de financement | 975 789 \$ | 996 080 \$ | 6,0 % | 20 291 \$ | 2,1 % |
| TOTAL | 12 812 050 \$ | 14 240 668 \$ | 85,8 % | 1 428 618 \$ | |



Conciliation à des fins fiscales

| | Budget 2023 | Budget 2024 | % du budget | Écart (\$) |
|--|---------------------|---------------------|-------------|------------------|
| Remboursement de capital sur dette long terme | 2 242 600 \$ | 2 120 700 \$ | 12,8 % | (121 900 \$) |
| Remboursement fonds de roulement | 179 300 \$ | 199 991 \$ | 1,2 % | 20 691 \$ |
| Paiement comptant des immobilisations | 0 \$ | 36 500 \$ | 0,2 % | 36 500 \$ |
| Affectation – Fonds de parcs et terrains de jeux | -10 000 \$ | -10 000 \$ | | 0 \$ |
| Affectation – Réserve déneigement | - 20 000 \$ | 0 \$ | | 20 000 \$ |
| Affectation – Surplus accumulé non affecté | - 102 000 \$ | 0 \$ | | 102 000 \$ |
| TOTAL | 2 289 900 \$ | 2 347 191 \$ | | 57 291 \$ |



Tableau des revenus

| | Budget 2023 | Budget 2024 | % du budget | Écart (\$) |
|---|----------------------|----------------------|--------------|---------------------|
| Taxes sur la valeur foncière | 7 729 896 \$ | 8 136 430 \$ | 49,1 % | 406 534 \$ |
| Taxes sur une autre base | 4 720 583 \$ | 5 405 500 \$ | 32,6 % | 684 917 \$ |
| Compensation tenant lieu de taxes | 142 980 \$ | 149 000 \$ | 0,9 % | 6 020 \$ |
| Autres services rendus (locations, cours, camps d'été, etc.) | 429 915 \$ | 725 416 \$ | 4,4 % | 295 501 \$ |
| Imposition de droits | 878 270 \$ | 723 000 \$ | 4,3 % | (155 270 \$) |
| Amendes et pénalités | 62 400 \$ | 80 400 \$ | 0,5 % | 18 000 \$ |
| Intérêts | 95 315 \$ | 122 500 \$ | 0,7 % | 27 185 \$ |
| Autres revenus | 3 200 \$ | 0 \$ | | (3 200 \$) |
| Transferts et subventions | 1 039 391 \$ | 1 245 613 \$ | 7,5 % | 206 222 \$ |
| TOTAL | 15 101 950 \$ | 16 587 859 \$ | 100 % | 1 485 909 \$ |



Comparaison - Taux de taxation

| Sainte-Brigitte-de-Laval | 2023 | 2024 |
|----------------------------|-----------|-----------|
| Taux de base (résidentiel) | 0,7932 \$ | 0,6361 \$ |
| 6 logements et plus | 0,8630 \$ | 0,8460 \$ |
| Non résidentiel | 1,3343 \$ | 1,0571 \$ |
| Industriel | 1,6699 \$ | 1,4680 \$ |
| Terrain vague desservi* | 1,5864 \$ | 1,2722 \$ |

*Terrain vague desservi : terrain constructible ou non sans immeuble étant desservi par l'aqueduc et/ou les égouts.



Comparaison - Tarification

Résidence de 334 914 \$

| Sainte-Brigitte-de-Laval | 2023 | 2024 | Écart (\$) |
|---|--------------------|--------------------|------------------|
| Taxe foncière générale au taux de 0,6361 \$ | 2 025,34 \$ | 2 130,39 \$ | 105,05 \$ |
| Aqueduc | 253,50 \$ | 275,00 \$ | 21,50 \$ |
| Égout | 198,50 \$ | 220,00 \$ | 21,50 \$ |
| Déchets domestiques | 252,50 \$ | 290,00 \$ | 37,50 \$ |
| Entretien réseau routier | 592,25 \$ | 635,00 \$ | 42,75 \$ |
| TOTAL | 3 322,09 \$ | 3 550,39 \$ | 228,30 \$ |



Hausse de
6,9 %



PTI 2024-2025-2026

| NATURE IMMOBILISATIONS | 2024 | 2025 | 2026 | Total |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| Réseau routier | 1 687 000 \$ | 2 250 000 \$ | 1 175 000 \$ | 5 112 000 \$ |
| Infrastructures (réseau routier, aqueduc, égouts et ponts) | 6 513 300 \$ | 3 150 000 \$ | 7 175 000 \$ | 16 838 300 \$ |
| Bâtiments | 35 000 \$ | 29 500 \$ | - \$ | 64 500 \$ |
| Parcs | 324 000 \$ | 275 000 \$ | 455 000 \$ | 1 054 000 \$ |
| Machinerie et véhicules | 720 000 \$ | 685 000 \$ | 365 000 \$ | 1 770 000 \$ |
| Équipements | 222 050 \$ | 240 200 \$ | 195 200 \$ | 657 450 \$ |
| Divers équipements | 25 000 \$ | 50 000 \$ | 25 000 \$ | 100 000 \$ |
| Terrains | - \$ | - \$ | - \$ | - \$ |
| Total des investissements | 9 526 350 \$ | 6 679 700 \$ | 9 390 200 \$ | 25 596 250 \$ |

| FINANCEMENT | 2024 | 2025 | 2026 | Total |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| Fond de roulement | 257 050 \$ | 220 200 \$ | 120 000 \$ | 597 450 \$ |
| Fonds réservé aux parcs, terrains de jeux et espaces verts | 99 022 \$ | - \$ | - \$ | 99 022 \$ |
| Règlement d'emprunt | 1 466 626 \$ | 2 128 500 \$ | 2 010 000 \$ | 5 605 126 \$ |
| Règlement d'emprunt - Secteur | 2 080 000 \$ | 800 000 \$ | 3 200 000 \$ | 6 080 000 \$ |
| Fonds affectés | - \$ | - \$ | 205 000 \$ | 205 000 \$ |
| Paiement comptant | 36 500 \$ | - \$ | - \$ | 36 500 \$ |
| Fonds - Contribution à la croissance | - \$ | 60 000 \$ | 60 000 \$ | 120 000 \$ |
| Contribution de tiers | 83 800 \$ | 120 000 \$ | 325 000 \$ | 528 800 \$ |
| Subventions diverses | 1 395 352 \$ | 1 701 000 \$ | 2 195 000 \$ | 5 291 352 \$ |
| Subvention - Taxe sur l'essence de la contribution du Québec (TECQ) | 4 108 000 \$ | 1 650 000 \$ | 1 275 000 \$ | 7 033 000 \$ |
| Total financement | 9 526 350 \$ | 6 679 700 \$ | 9 390 200 \$ | 25 596 250 \$ |