

Montréal 

Présentation à l'intention des membres de la Commission sur les finances et l'administration

Budget 2023

Présentateur : Bernard Côté
Service de l'évaluation foncière

Date : 8 décembre 2022



Plan de la présentation

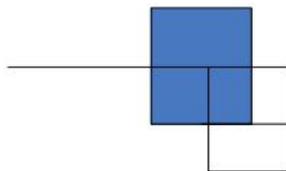
Organigramme 2023
Faits saillants 2022 et impacts

Budget de fonctionnement

1. Indicateurs de performance du service
2. Évolution budgétaire 2022
3. Objectifs 2023
4. Budget 2023
 - a. Sommaire des revenus et dépenses par compétences
 - b. Principaux écarts 2023 vs 2022
 - c. Variations de l'effectif par catégories d'emplois

Période de questions

Organigramme 2023



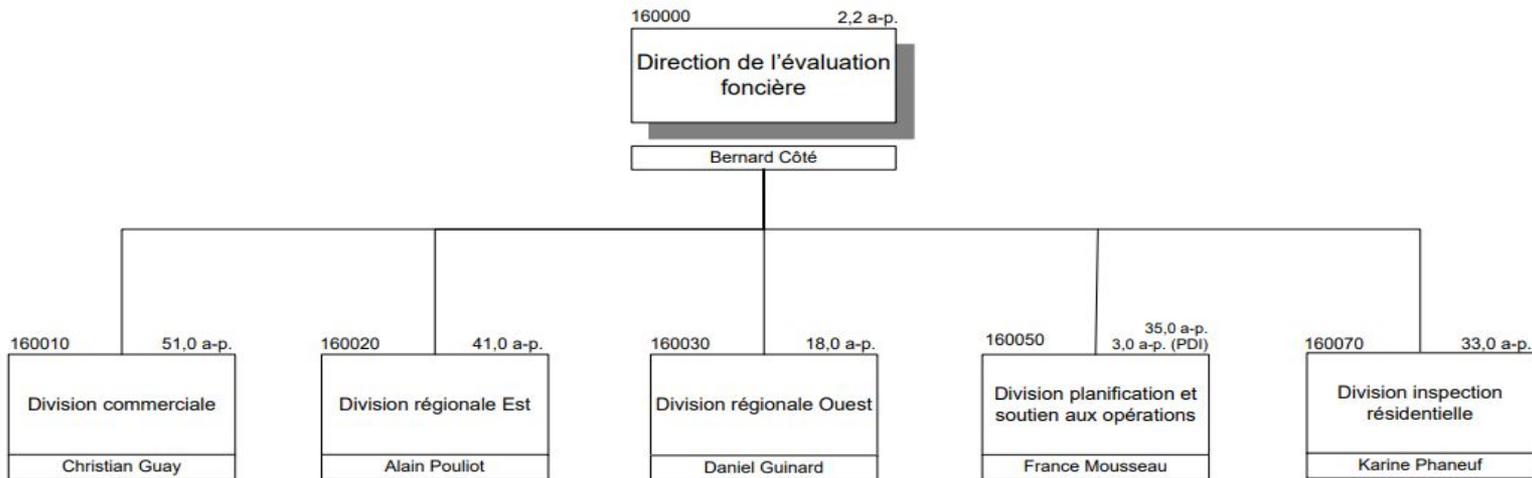
Service de l'évaluation foncière

Budget 2023

Total a-p. : 183,2

Budget de fonctionnement : 180,2 a-p.

Budget PDI : 3,0 a-p.



Faits saillants 2022 et impacts

- Confection et dépôt des nouveaux rôles d'évaluation foncière 2023-2024-2025 des villes de l'agglomération
 - Mise à jour de la base de répartition de l'impôt foncier en fonction des valeurs réelles au 1er juillet 2021
 - Le processus de confection a été l'occasion d'introduire de nouvelles pratiques de collecte d'information en ligne
 - Communication des rôles et du processus d'évaluation aux instances et au public
- Développement et mise en production des fonctionnalités de dépôt des demandes de révision en ligne
- Ajouts aux rôles courants (2020) d'une valeur totale de l'ordre de 4,5 G\$
- Conclusion de 160 dossiers de contestation d'une valeur de l'ordre de 3,5 G\$
 - Gains devant les tribunaux sur l'aspect "portable" de certains systèmes et équipements (Centres de données , téléphonie cellulaire, etc.)

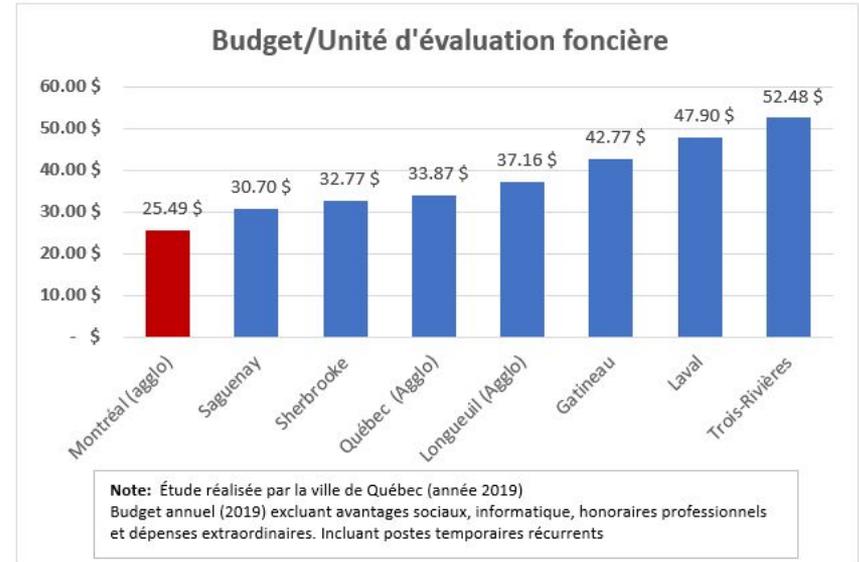
Montréal 

Budget de fonctionnement 2023

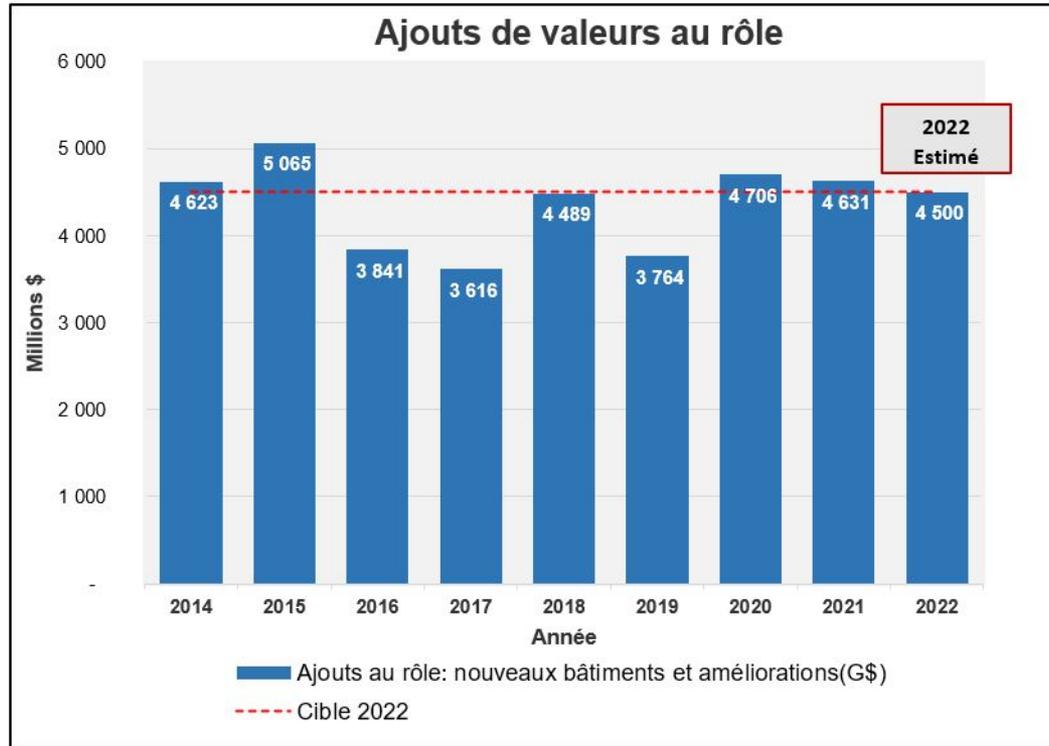
Liste des indicateurs suivis régulièrement

Important :
Demande de
la

- Ajouts aux rôles - Nouveaux bâtiments et améliorations
- Délai moyen de mise au rôle des valeurs – Nouvelles constructions et rénovations (résidentiel/condos/commercial)
 - Pourcentage traités hors-délai
- Délai moyen de traitement des changements de propriétaires et subdivisions condos
 - Pourcentage traités hors-délai

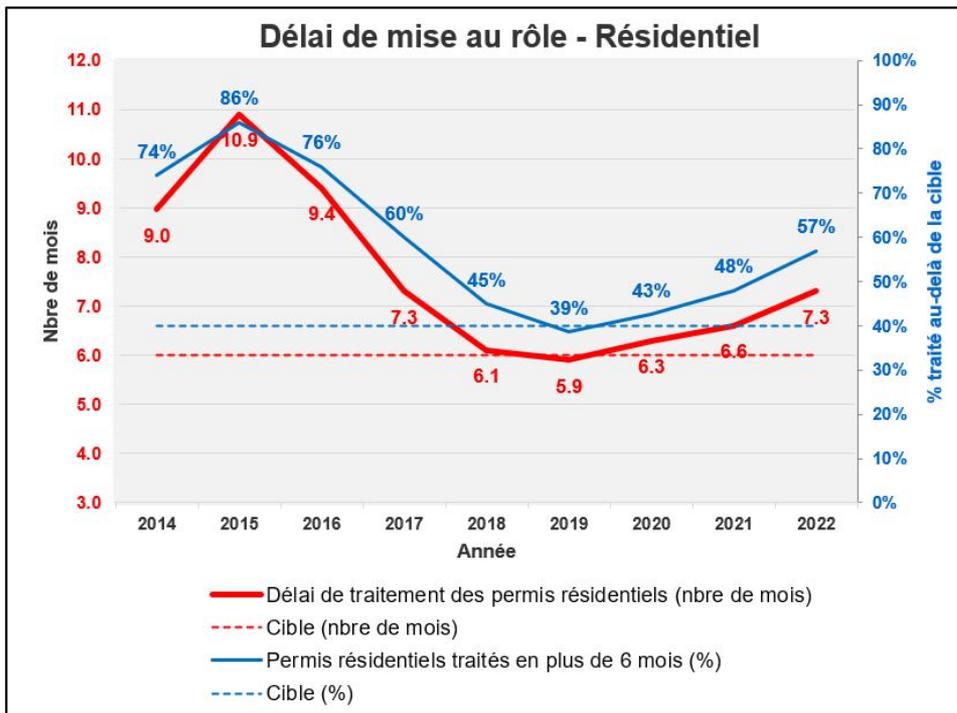


Indicateurs clés du Service – Ajouts aux rôles - Nouveaux bâtiments et améliorations



Au terme de l'années 2022, le SEF aura ajouté environ 4,5 G des nouvelles valeurs aux rôles 2020, volume comparable à la moyenne des dernières années

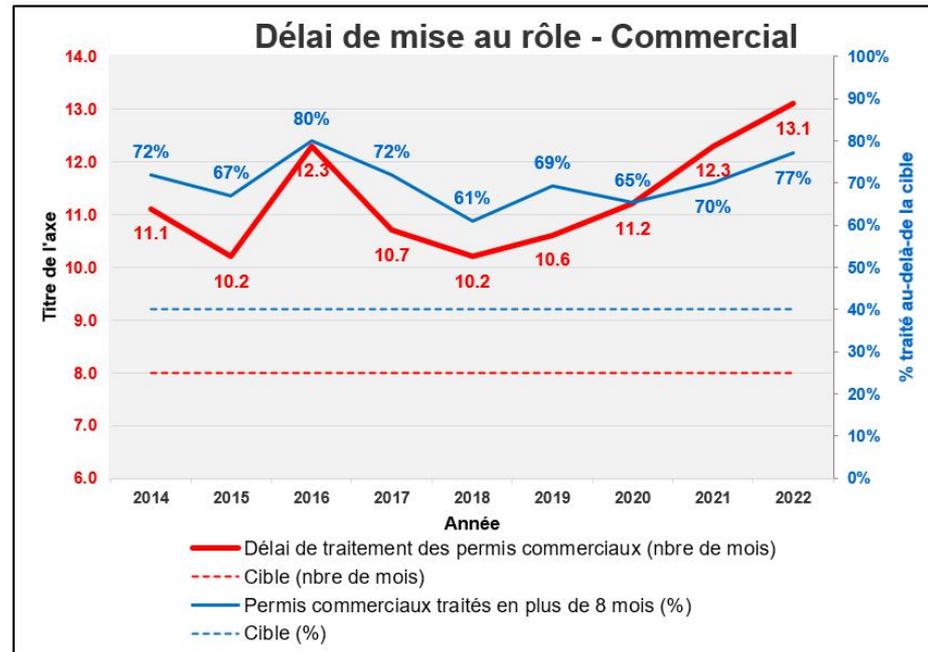
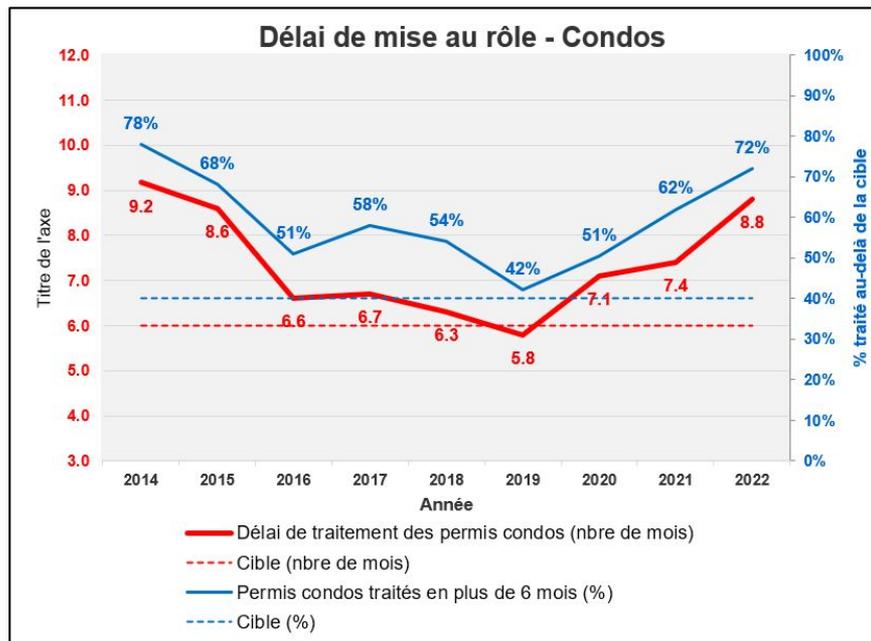
Indicateurs clés du Service – Délai moyen de mise au rôle des valeurs - Nouveaux bâtiments et améliorations - résidentiel



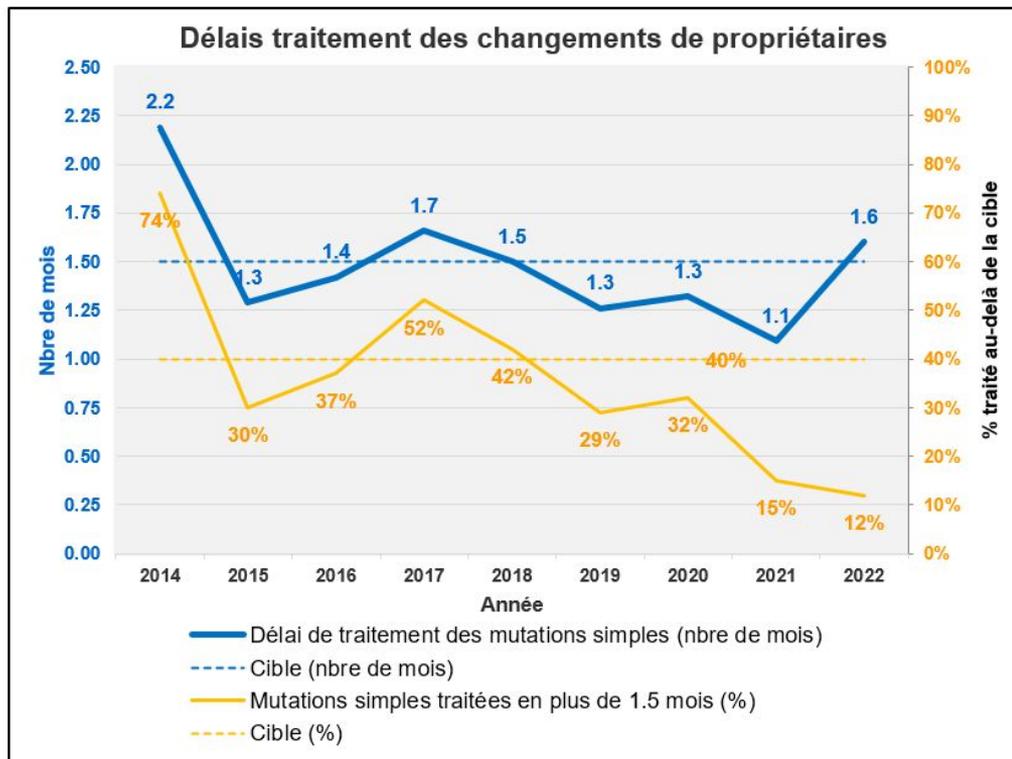
Le délai moyen qui connaissait une amélioration significative avant la pandémie est en hausse.

Le volume grandissant de permis émis, l'adaptation requise pour opérer en situation de pandémie et l'affectation de nombreuses ressources au processus de confection des rôles en 2022 explique ces résultats.

Indicateurs clés du Service – Délai moyen de mise au rôle des valeurs - Nouveaux bâtiments et améliorations - condos/commercial



Indicateurs clés du Service – Délai moyen des changements de propriétaires

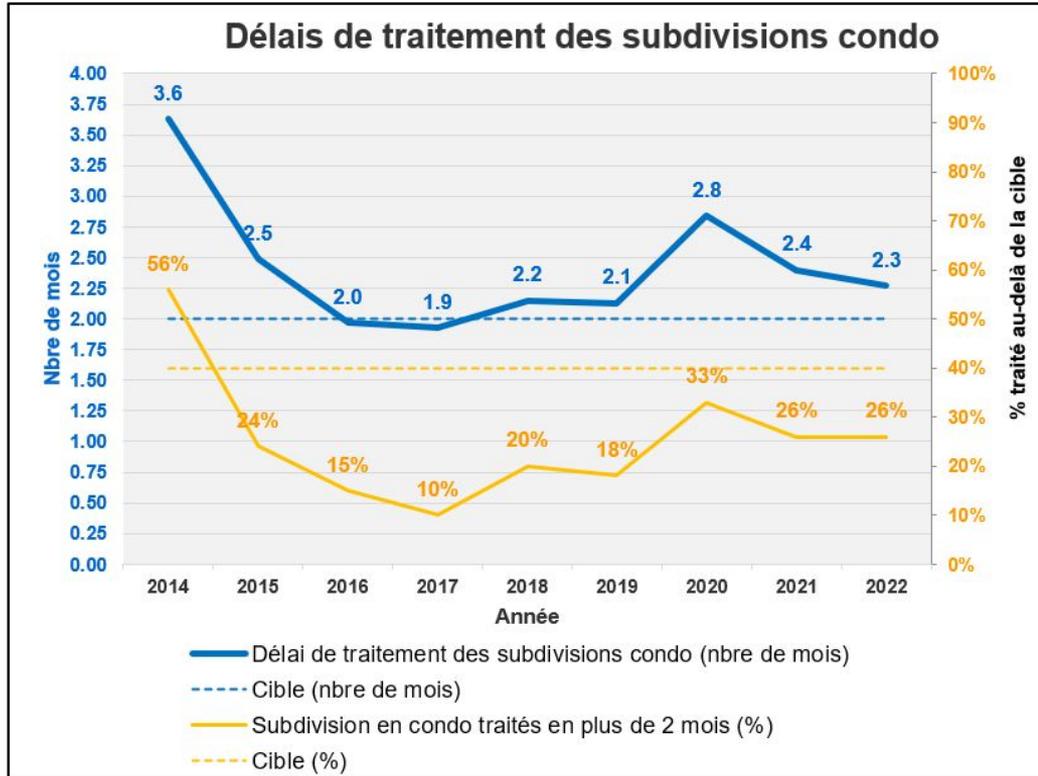


Le délai moyen se maintient autour de la cible depuis quelques années, malgré un volume de transactions élevé.

Le pourcentage de cas qui excèdent la cible diminue significativement.

La stabilité de l'équipe en place contribue à cette performance.

Indicateurs clés du Service – Délai moyen de traitement des subdivisions condo

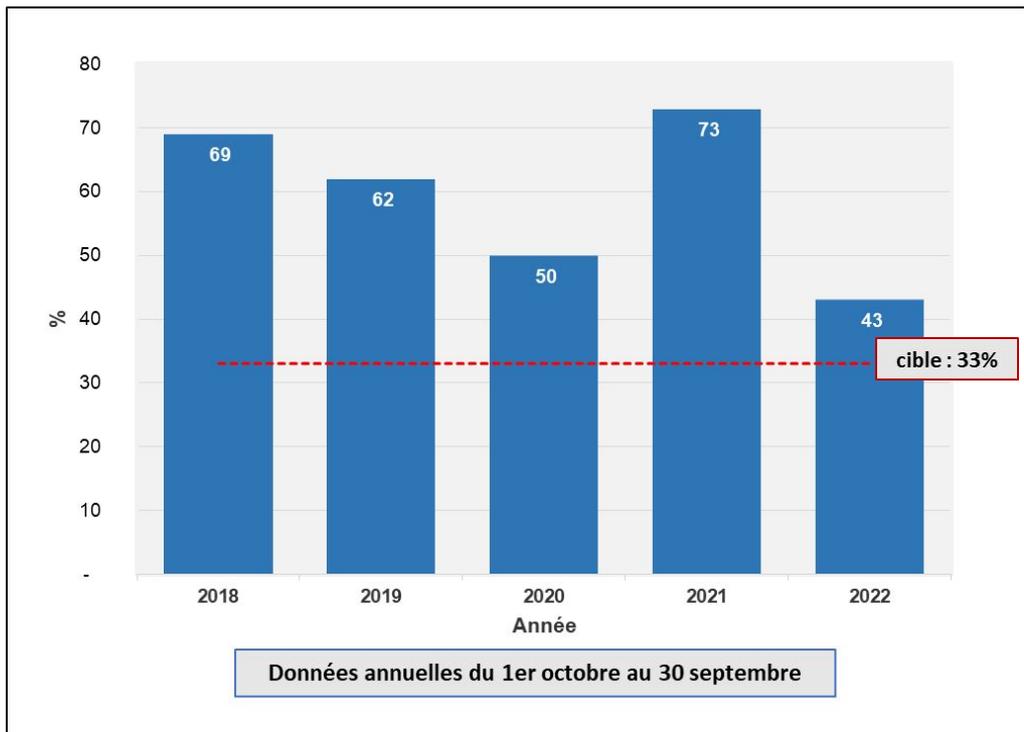


Le délai moyen qui a connu une hausse en 2020 se rétablit près de la cible.

Le pourcentage de cas qui excèdent la cible de 2 mois est sous la cible de 33 %.

Le processus a été priorisé et amélioré en raison de son impact important pour les nombreux propriétaires de nouveaux condos.

Diversité et inclusion (pourcentage des personnes issues des minorités visibles et ethniques embauchées)



Avec un résultat de 43 % pour l'année 2022, le Service de l'évaluation foncière a dépassé la cible de 33 % fixée par la Ville.

Évolution budgétaire 2022 – Revenus

Revenus - Évolution budgétaire 2022 (en milliers de dollars)	Conseil municipal	Conseil d'agglomération	Total
Budget original 2022	-	131,8	131,8
Budget modifié 2022	-	131,8	131,8
Prévisions 2022	-	131,8	131,8
Surplus (déficit)	-	-	-
<u>Explications des principaux écarts</u>			
	-	-	-

Évolution budgétaire 2022 – Dépenses

Dépenses - Évolution budgétaire 2022			
(en milliers de dollars)	Conseil municipal	Conseil d'agglomération	Total
Budget original 2022	-	17 118,0	17 118,0
Budget modifié 2022	-	17 118,0	-
Prévisions 2022	-	17 043,0	17 043,0
Surplus (déficit)	-	75,0	75,0
<u>Explications des principaux écarts</u>			
Économies provenant principalement des frais de poste et des frais de déplacement.	-	75,0	75,0
	-	75,0	75,0

Objectifs 2023

- Recevoir et traiter les demandes de révision à l'encontre des rôles 2023.
- Évaluer et porter au rôle la valeur des nouvelles constructions et rénovations - transformer cette activité économique en revenus pour la Ville.
- Assurer l'avancement des travaux d'implantation du nouveau système informatique de Taxation/Évaluation foncière.
- Poursuivre la transformation du processus de collecte d'information sur les immeubles en mettant à profit les nouveaux moyens technologiques.
- Profiter du renouvellement des baux pour revoir les besoins du SEF en matière d'espace à bureaux, diminuer les coûts et contribuer à la transition écologique.
- Poursuivre la transformation numérique de la documentation nécessaire au processus d'évaluation pour augmenter la capacité d'opération en télétravail.

Budget 2023 – Sommaire des revenus et dépenses par compétences

(en milliers de dollars)

	Revenus						
	Réel comparatif 2018	Réel comparatif 2019	Réel comparatif 2020	Réel comparatif 2021	Prévision comparative 2022	Budget comparatif 2022	Budget 2023
Conseil municipal	-	-	-	-	-	-	-
Conseil d'agglomération	71,7	126,1	1 305,8	71,5	131,8	131,8	2 300,0
Total	71,7	126,1	1 305,8	71,5	131,8	131,8	2 300,0

(en milliers de dollars)

	Dépenses						
	Réel comparatif 2018	Réel comparatif 2019	Réel comparatif 2020	Réel comparatif 2021	Prévision comparative 2022	Budget comparatif 2022	Budget 2023
Conseil municipal	-	-	-	-	-	-	-
Conseil d'agglomération	15 941,7	15 463,2	16 150,2	15 918,2	17 043,0	17 118,0	18 425,7
Total	15 941,7	15 463,2	16 150,2	15 918,2	17 043,0	17 118,0	18 425,7

Principaux écarts 2023 vs 2022 – Revenus

Principaux écarts - volet des revenus

(en milliers de dollars)

	Conseil municipal	Conseil d'agglomération	Total
Comparatif 2022	-	131,8	131,8
Revenu non récurrent perçu dans le cadre des demandes de révision du nouveau rôle foncier		1 664,2	1 664,2
Revenus provenant du nombre supérieur de demandes de révision du rôle foncier		500,0	500,0
Indexation des revenus reliés à la tarification		4,0	4,0
Variation totale	-	2 168,2	2 168,2
Budget 2023	-	2 300,0	2 300,0

Principaux écarts 2023 vs 2022 – Dépenses

Principaux écarts - volet des dépenses				
(en années-personnes et en milliers de dollars)				
	A-P.	Conseil municipal	Conseil d'agglomération	Total
Comparatif 2022	180,2	-	17 118,0	17 118,0
Indexations et progressions statutaires de la rémunération			639,3	639,3
Rendre permanent 2 postes d'inspecteur résidentiel et 2 postes d'évaluateur commercial pour la formation, le transfert des connaissances et le traitement des demandes de révision du rôle foncier			419,9	419,9
Ajout de ressources professionnelles spécialisées en analyse de données et en géomatique			230,2	230,2
Indexations et ajustements des autres familles de dépenses			18,3	18,3
Variation totale	-	-	1 307,7	1 307,7
Budget 2023	180,2	-	18 425,7	18 425,7

Budget 2023 – Variations de l'effectif par catégories d'emplois

	Budget comparatif 2018	Budget comparatif 2019	Budget comparatif 2020	Budget comparatif 2021	Budget comparatif 2022	Budget 2023
Rémunération et cotisations de l'employeur						
Cadres de gestion	14,0	14,0	14,0	14,0	14,0	15,0
Cols blancs	101,8	100,2	109,2	111,2	109,2	106,2
Professionnels	56,0	54,0	57,0	55,0	57,0	59,0
Total	171,8	168,2	180,2	180,2	180,2	180,2



Période de questions

Montréal 

255, boul. Crémazie Est
Bureau 700
Montréal (Québec) H2M 1L5

Bernard Côté , directeur
Service de l'évaluation foncière



Annexes

Annexes

- 1.Mission
- 2.Organigramme 2022
- 3.Objectifs et réalisations 2022
- 4.Bilan en matière de santé et sécurité au travail

Annexes - Budget de fonctionnement

- 1.Budget 2023: Revenus et dépenses par objets
- 2.Budget 2023: Revenus et dépenses par objets
– Explication des écarts
- 3.Budget 2023: Dépenses par catégories
d'emplois
- 4.Liste des acronymes

Mission

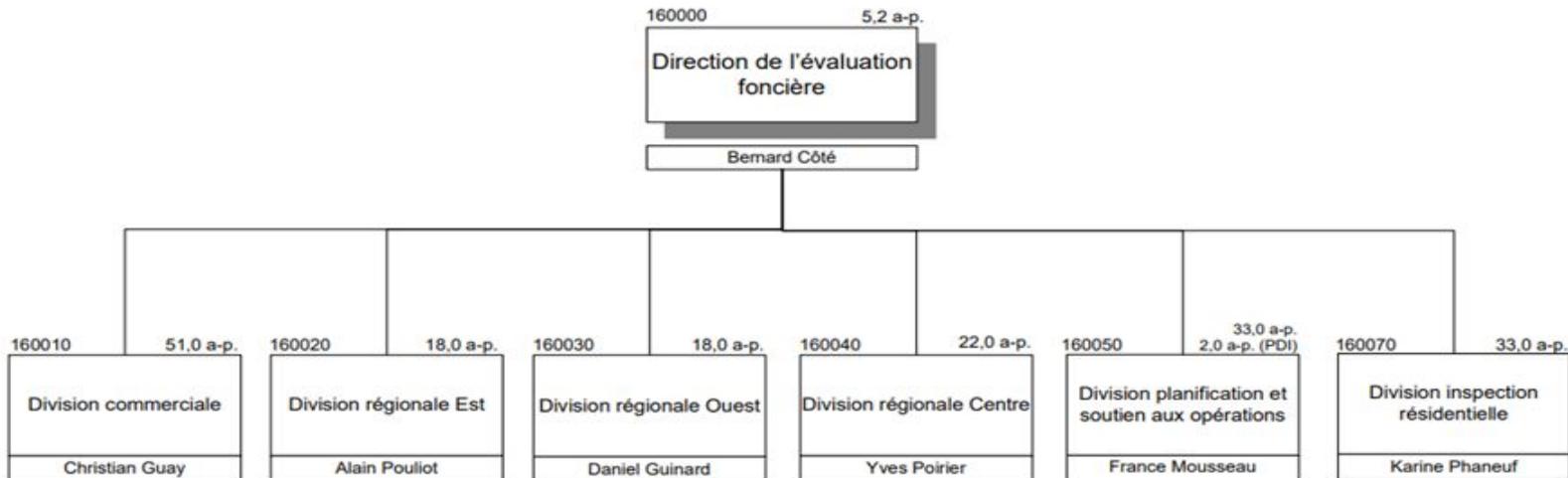
La mission du Service de l'évaluation foncière est de confectionner, tenir à jour et défendre le rôle d'évaluation foncière de la Ville de Montréal et ceux de chacune des 15 autres villes de l'agglomération.

- L'évaluation foncière est une compétence d'agglomération.

Organigramme 2022



Total a-p. : 182,2
Budget de fonctionnement : 180,2 a-p.
Budget PDI : 2,0 a-p.



Objectifs et réalisations 2022

Objectif 1 : Confectionner et déposer les nouveaux rôles d'évaluation 2023-2024-2025 des villes de l'agglomération de Montréal.

- Les rôles ont été déposés le 14 septembre

Objectif 2 : Évaluer et mettre au rôle la valeur des nouvelles constructions et rénovations réalisées sur le territoire et transformer cette activité économique en revenus pour la Ville.

- Au terme de l'année, plus 4,5 G\$ auront été portés au rôle 2020

Objectif 3 : Implanter un processus d'“auto-inspection” en ligne pour les condos.

- Le développement est en cours et pourra être implanté en 2023

Objectifs et réalisations 2022

Objectif 4 : Accroître la somme des nouvelles valeurs portées au rôle à la suite de la réinspection des immeubles.

- La somme des valeurs ajoutées au rôle n'atteindra pas la cible en 2022 en raison du nombre de ressources devant être affectées à la confection du rôle. Cependant, l'activité demeure une priorité pour le SEF.

Objectif 5 : Procéder à la transformation numérique du processus d'évaluation et à l'élimination des documents papiers inutiles.

- Le contenu de plus de 350 classeurs a été éliminé. La numérisation des documents utiles sera exécutée dans les prochaines années.
- L'exercice a permis de dégager environ 15 % d'espace de bureau.

Bilan en matière de santé et sécurité au travail

Bilan SST :

- 3 accidents de travail, sans perte de temps.

Activités de prévention :

- Tenue de 4 comités locaux en santé et sécurité au travail.
- Inspection des lieux de travail sur les deux sites.



Annexes - Budget de fonctionnement

Budget 2023 – Revenus et dépenses par objets

Revenus par objets

(en milliers de dollars)

	Réel comparatif 2018	Réel comparatif 2019	Réel comparatif 2020	Réel comparatif 2021	Prévision comparative 2022	Budget comparatif 2022	Budget 2023
Autres services rendus	71,5	126,0	1 305,8	71,5	131,8	131,8	2 300,0
Autres revenus	0,2	0,1	-	-	-	-	-
Total	71,7	126,1	1 305,8	71,5	131,8	131,8	2 300,0

Dépenses par objets

(en milliers de dollars)

	Réel comparatif 2018	Réel comparatif 2019	Réel comparatif 2020	Réel comparatif 2021	Prévision comparative 2022	Budget comparatif 2022	Budget 2023
Rémunération et cotisations de l'employeur	15 326,5	14 880,7	15 576,6	15 248,4	16 385,0	16 385,0	17 674,4
Transport et communication	197,0	191,9	172,1	218,5	189,4	246,9	246,9
Services professionnels	15,5	10,0	7,1	9,8	10,4	19,2	19,2
Services techniques et autres	291,1	249,1	251,6	359,8	357,0	350,1	350,1
Location, entretien et réparation	24,1	24,5	21,9	32,0	13,0	31,3	31,3
Biens non durables	65,7	57,2	42,8	33,9	65,7	61,7	80,0
Biens durables	21,8	49,8	78,2	15,7	22,5	23,8	23,8
Total	15 941,7	15 463,2	16 150,3	15 918,1	17 043,0	17 118,0	18 425,7

Budget 2023 – Revenus et dépenses par objets – explications d'écarts

Revenus

- Augmentation du budget pour les demandes de révision du rôle foncier en raison du dépôt de nouveaux rôles : +2 168,2 K

Dépenses

Volet rémunération :

- Indexations salariales et progressions statutaires : +639,3 K
- Actualisation de la structure de la masse salariale : +650,1 K

Volet autres familles :

- Indexation de 2,5 % liée aux autres familles de dépenses : +18,3 K

Budget 2023 – Dépenses par catégories d'emplois

	(en milliers de dollars)					
	Budget comparatif 2018	Budget comparatif 2019	Budget comparatif 2020	Budget comparatif 2021	Budget comparatif 2022	Budget 2023
Rémunération et cotisations de l'employeur						
Cadres de gestion	2 138,8	2 162,0	2 165,8	2 265,3	2 300,1	2 482,2
Cols blancs	7 017,7	7 037,1	7 343,6	7 695,6	7 462,7	8 065,2
Professionnels	6 221,9	6 290,2	6 611,1	6 522,0	7 002,5	7 509,9
Gestion des postes vacants	(371,8)	(375,1)	(372,7)	(374,6)	(380,3)	(382,9)
Total	15 006,6	15 114,2	15 747,8	16 108,3	16 385,0	17 674,4

Liste des acronymes

- EX. Exemple
- SEF Service de l'évaluation foncière



Bernard Côté

Directeur du Service de l'évaluation foncière

255, boul. Crémazie Est

Bureau 600

Montréal (Québec) H2M 1L5