

## QUOTES-PARTS DE LA RÉGIE

Poste budgétaire	Description du poste	Budget 2024	Budget 2025	Détails
01-111-00-050	Quotes-parts municipales / Administration	269 704,00 \$	95 824,00 \$	Revenus exédent du Sportplex 502 854 \$ - (Charges adm. 696 607 \$ - 98 929 \$ = 587 678 \$) = 95 824 \$
01-111-00-100	Quotes-parts municipales / Sportplex	- \$	- \$	Revenus 1 311 000 \$ - Charges 808 146 \$ = 502 854 \$
01-111-00-200	Quotes-parts municipales / Complexe aquatique ext.	319 350,00 \$	218 879,00 \$	Revenus 80 000 \$ - Charges 298 259 \$ = 218 259 \$
01-111-00-300	Quotes-parts municipales / Complexe aquatique int.	0,00 \$	91 287,00 \$	Revenus CAI 621 800\$ - (charge 614 158 \$ + 98 929\$ = 713 087 \$) (QP CHATEAUGUAY) = 91 287 \$
01-111-00-500	Quotes-parts municipales / Financement	1 324 950,00 \$	1 448 264,00 \$	Capital:743 900,00 \$ \$, Intérêts: 704 364 \$ Aucun financement activé pour le CAI en 2025
<b>Quotes-parts - total :</b>		<b>1 914 004,00 \$</b>	<b>1 854 254,00 \$</b>	<b>En 2025: Diminution des quotes-parts de 3 % de 61 370,00 \$ sur 2024 En 2024: Diminution des quotes-parts de 1 % 11 375,50 \$ sur 2023</b>

EN 2025 LES REVENUS D'OPÉRATIONS COUVRENT	83%		DES CHARGES D'OPÉRATION INTÉRÊTS EXCLUS
REVENUS D'OPÉRATIONS 2025	2 012 800,00 \$	2 418 790,00 \$	CHARGES D'OPÉRATIONS 2025
- \$	Administration		696 607,00 \$
1 311 000,00 \$	Sportplex		809 146,00 \$
80 000,00 \$	CAE		298 879,00 \$
621 800,00 \$	CAI		614 158,00 \$
- \$	Intérêts du financement		704 364,00 \$
EN 2025 LES REVENUS D'OPÉRATIONS COUVRENT	64%		DES CHARGES D'OPÉRATION INTÉRÊTS INCLUS

**2025 SANS CAI : Les revenus couvrent 82 % des charges opérationnelles / 58 % des charges (Frais d'intérêts inclus)**

2024: Les revenus couvrent 66 % des charges opérationnelles / 52 % des charges (Frais d'intérêts inclus)

## REVENUS DU SPORTPLEX

Poste budgétaire	Description du poste	Budget 2024	Budget 2025	Détails
01-234-70-101	Frais administratifs / Sportplex	15 000,00 \$	7 500,00 \$	Frais d'inscription de la programmation. Facturation interne Hydro-Québec concernant le chantier du CAI
01-234-70-103	Location / Sportplex	870 000,00 \$	1 050 000,00 \$	Location pour des pratiques, des camps d'entraînements peu importe le sport. <b>Location de salles, gymnase complet et synthétique</b>
01-234-70-104	Programmation / Sportplex	110 000,00 \$	180 000,00 \$	Activités, cours, événements organisés par l'équipe de la Régie (ex :accès sportplex, fêtes d'enfants...). <b>Terrain de badminton et pickelball.</b> <b>Inscriptions, entrées individuelles... payées à la Régie.</b>
01-234-70-105	Visite libre " Événements " / Sportplex	25 000,00 \$	20 000,00 \$	Tournois, compétitions, gala, spectacle, salons... organisés par les entités externes de la Régie. <b>Contrat sous forme de location, inscriptions payées à l'externe.</b> À l'exception du Parc éphémère.
01-234-70-106	Contrats / Baux spéciaux / Sportplex	22 000,00 \$	28 000,00 \$	Location à long terme de bureaux ou d'espace de rangement.
01-234-70-107	Vente et location du matériel / Sportplex	2 000,00 \$	3 000,00 \$	Location et vente d'équipement sportif (Babyfoot, volants, raquettes, balles...).
01-234-70-108	Vente nourriture et boissons / Sportplex	4 500,00 \$	4 500,00 \$	Machines distributrices, slush, ventes durant les événements. (Ouverture officielle du bistro en 2026)
01-234-70-109	Abonnement piste d'entraînement / Sportplex	15 000,00 \$	18 000,00 \$	Abonnements, entrées uniques et locations.
<b>Revenus Sportplex - total :</b>		<b>1 063 500,00 \$</b>	<b>1 311 000,00 \$</b>	<b>Augmentation de 23 %</b>

## REVENUS DU COMPLEXE AQUATIQUE EXTÉRIEUR (CAE)

Poste budgétaire	Description du poste	Budget 2024	Budget 2025	Détails
01-234-70-201	Frais administratifs - CAE	1 100,00 \$	1 400,00 \$	Résidents: 4% sur les frais d'inscription de la programmation. Non-résidents: 8% sur les frais d'inscription de la programmation.
01-234-70-202	Camps municipaux - CAE	15 000,00 \$	10 000,00 \$	Contrats camps d'été villes participantes
01-234-70-203	Locations scolaires - CAE	4 000,00 \$	4 000,00 \$	Sorties scolaires, garderies et location maîtres nageurs
01-234-70-204	Programmations (cours et nage libre) - CAE	15 000,00 \$	13 000,00 \$	Cours aquatiques et matinées parent-enfant (Bonification de la programmation)
01-234-70-205	Bains libres et abonnements - CAE	34 000,00 \$	43 600,00 \$	Bains libres et abonnements - Augmentation de tous les tarifs de 10% en 2025
01-234-70-207	Vente et location du matériel - CAE	- \$		Vente retirée du système (Inventaire saisonnier qualité et disponibilité difficiles à maintenir)
01-234-70-208	Vente nourriture et boissons - CAE	5 750,00 \$	8 000,00 \$	Vente de slush, jus, produits glacés, croustilles.
<b>Revenus Complexe aquatique ext. - total :</b>		<b>74 850,00 \$</b>	<b>80 000,00 \$</b>	<b>Augmentation de 7 %</b>

## REVENUS DU COMPLEXE AQUATIQUE INTÉRIEUR (CAI)

Poste budgétaire	Description du poste	Budget 2024	Budget 2025	Détails
01-234-70-301	Frais administratifs - CAI	- \$	30 911,00 \$	Résidents: 4% sur les frais d'inscription de la programmation. Non-résidents: 8% sur les frais d'inscription de la programmation.
01-234-70-302	Participation municipale - CAI	- \$	1 134,00 \$	Location Ville de Châteauguay - bureau partagé Associations reconnues (12 semaines)
01-234-70-303	Locations - CAI	- \$	54 800,00 \$	Locations des camps, clubs de natation, sport-étude, organisations scolaire Location des salles polyvalentes par le Sportplex (13 800\$ pour 4 mois d'opérations)
01-234-70-304	Programmations - CAI	- \$	97 500,00 \$	Cours aquatiques, cours de mise en forme, cours de formation sauveteur
01-234-70-305	Bains libres et abonnements - CAI	- \$	436 000,00 \$	Bains libres et abonnements
01-234-70-307	Vente et location du matériel - CAI	- \$	1 455,00 \$	Vente équipements aquatique et espace publicitaire.
01-234-70-308	Vente nourriture et boissons - CAI	- \$	- \$	Bistro à venir (janvier 2026)
<b>Revenus Complexe aquatique int. - total :</b>		<b>- \$</b>	<b>621 800,00 \$</b>	
<b>Revenus des opérations. - total :</b>		<b>1 138 350,00 \$</b>	<b>2 012 800,00 \$</b>	<b>Augmentation de 77 % // Augmentation de 22 % en retirant le CAI</b>
<b>Revenus Régie - total :</b>		<b>3 052 354,00 \$</b>	<b>3 867 054,00 \$</b>	<b>Augmentation de 27 % // Augmentation de 17 % en retirant le CAI</b>

## CHARGES ADMINISTRATION DE LA RÉGIE

Poste budgétaire	Description du poste	Budget 2024	Budget 2025	Détails
02-130-00-141	Rémunération - Salaire régulier	287 167,48 \$	332 733,00 \$	<p><b>SALAIRE RÉGULIER DES POSTES ADMINISTRATIFS (DG, DGA, TECHNICIENNE COMPTABLE ET ADJOINTE ADMINISTRATIVE) + 10 %</b>            DG (129 792 \$) - Vacances: 14 976 \$) = <b>114 816 \$</b>            DGA (102 461 \$ - Vacances: 9852 \$) = <b>92 609 \$</b>            TECHN COMPT(30hrs/sem. 54 850 \$ - vac. 5 274 \$)=<b>49 576 \$</b>(10hrs/sem)18 284\$ - vac. 1 829 \$=<b>16 455 \$</b>            ADJ. DIR. (35hrs/sem 57 385 - vacances: 5 518 \$)= <b>51 867 \$</b>(5hrs sem.) 8 198 \$ - vac 788 \$ = <b>7 410 \$</b>  <b>CAI 46 371\$ (Heures supplémentaires liées à l'administration du CAI)</b></p>
02-130-00-143	Rémunération - Primes	22 056,65 \$	25 968,00 \$	<p><b>PRIME EMPLOYÉS ADMINISTRATIFS</b>            7%  <b>CAI 3 714\$ (Heures supplémentaires liées à l'administration du CAI)</b></p>
02-130-00-144	Congés de maladies et obligations familiales	2 441,18 \$	4 281,00 \$	<p><b>3 JOURS D'OBLIGATIONS FAMILIALES PAR ANNÉE</b>  <b>CAI 613\$ (Heures supplémentaires liées à l'administration du CAI)</b></p>
02-130-00-145	Vacances	27 927,49 \$	38 238,00 \$	<p><b>VACANCES DES POSTES ADMINISTRATIFS (DG, DGA, TECHNICIENNE COMPTABLE ET ADJOINTE ADMINISTRATIVE)</b>            DG Vacances: 14 976 \$            DGA Vacances: 9 852 \$            TECHN COMPT. Vac. 5 274 \$ /T part. - vac. 1 829 \$            ADJ. DIR. Tpart. Vacances: 5 518 \$ T part. Vacances: 789 \$  <b>CAI 5 468\$ (Heures supplémentaires liées à l'administration du CAI)</b></p>
02-130-00-146	Congés fériés et mobiles	10 600,00 \$	11 415,00 \$	<p><b>8 JOURS FÉRIÉS CHÔMÉS PAYÉS</b>  <b>CAI 1 633\$ (Heures supplémentaires liées à l'administration du CAI)</b></p>
02-130-00-222	Charges sociales - RRQ	14 179,50 \$	16 500,00 \$	<p>5,4% de 305 000 \$  <b>CAI 2 360\$ (Heures supplémentaires liées à l'administration du CAI)</b></p>
02-130-00-232	Charges sociales - Assurance emploi	7 877,50 \$	9 274,00 \$	<p>2,5% de 370 968 \$  <b>CAI 1 327\$ (Heures supplémentaires liées à l'administration du CAI)</b></p>
02-130-00-242	Charges sociales - FSS	14 179,50 \$	16 694,00 \$	<p>4,5% de 370 968 \$  <b>CAI 2 388\$ (Heures supplémentaires liées à l'administration du CAI)</b></p>
02-130-00-252	Charges sociales - CNESST	7 877,50 \$	8 162,00 \$	<p>2,2% de 370 968 \$  <b>CAI 1 168\$ (Heures supplémentaires liées à l'administration du CAI)</b></p>
02-130-00-262	Charges sociales - RQAP	3 781,20 \$	4 452,00 \$	<p>1,2% de 370 968 \$  <b>CAI 637\$ (Heures supplémentaires liées à l'administration du CAI)</b></p>
02-130-00-280	Avantages sociaux divers	1 200,00 \$	1 200,00 \$	<p><b>FORFAIT TÉLÉPHONIQUE DG - DGA</b>            (50\$/mois - FORFAIT 100%)</p>

## CHARGES ADMINISTRATION DE LA RÉGIE

02-130-00-310	Frais de déplacement	975,00 \$	800,00 \$	FRAIS DE DÉPLACEMENT EMPLOYÉS ADMINISTRATIFS (KM)
02-130-00-320	Frais de transport	500,00 \$	450,00 \$	<b>TOUS LES FRAIS DE TRANSPORT</b> Frais de livraison, frais de déplacement (appel de service), carburant
02-130-00-331	Communication téléphonie	1 200,00 \$	3 600,00 \$	<b>TÉLÉPHONE</b> 45% ADMIN, 22% CAI, 22% SP, 11% CAE
02-130-00-335	Communication - internet	2 500,00 \$	540,00 \$	<b>BELL INTERNET</b> 33% ADMIN, 33% CAI, 33% SP
02-130-00-340	Publicité et information	2 000,00 \$	2 000,00 \$	<b>PUBLICITÉ ADMINISTRATIVE</b> Publicité et affichage Régie (historique)
02-130-00-347	Site web	2 500,00 \$	2 000,00 \$	<b>ENTRETIEN ET AMÉLIORATION CONTINUE - SITE WEB</b> Autonomie de gestion, correction et accès
02-130-00-412	Services juridiques	750,00 \$	750,00 \$	Fonds d'urgence poursuite
02-130-00-413	Comptabilité et vérification	32 000,00 \$	38 000,00 \$	<b>VÉRIFICATION COMPTABLE ET SYSTÈME DE GESTION</b> AUDIT (contrat de base BCGO 15 000\$/an + banque d'heures 125\$/hr EmployeurD 3 500 \$ (frais) + CIM frais annuels 4 500 \$ et soutien technique <b>CAI 6 000\$</b>
02-130-00-414	Administration et informatique	6 000,00 \$	6 000,00 \$	<b>SERVICE PROFESSIONNEL, CONTRAT ANNUEL, AMÉLIORATION ET GESTION DES SYSTÈMES INFORMATIQUES</b> SysNet (back up et mise à jour) Amélioration des installations ( Wifi, antennes, routeurs, serveurs et ordinateurs) imprévus
02-130-00-421	Assurances / Responsabilité civile, etc.	120 000,00 \$	153 000,00 \$	<b>REGROUPEMENT UMQ</b> Contrat 24-25 124 684,61 \$ (5 MOIS EN 2024 = 52 000 \$) puis contrat à venir 180 000 \$ 2025-2026 (7 mois = 76 000,00 \$) <b>Contrat CAI à venir (25 000\$) 6 mois</b>
02-130-00-454	Frais de formation	2 750,00 \$	2 500,00 \$	<b>FRAIS DE FORMATION ÉQUIPE ADMINISTRATIVE</b> Formation administrative et gestion
02-130-00-494	Associations et abonnements	5 000,00 \$	5 750,00 \$	<b>LICENCES, ABONNEMENTS ET COTISATIONS</b> COMAQ, ACP, SOCAN, AQAIRS, ENTANDEM, CCIGR, Hébergement O365 Microsoft, Geek squad, antivirus <b>CAI 750\$</b>

## CHARGES ADMINISTRATION DE LA RÉGIE

02-130-00-496	Frais de banque	- \$	- \$	Aucun frais de banque / transactions terminal
02-130-00-499	Services professionnels et techniques - Autres	5 000,00 \$	6 000,00 \$	<b>GESTION ET RÉPARATION DES SYSTÈMES</b> Appel de service soutien technique et réparation (M.G.S., Toshiba, SysNet etc.) <b>CAI 1 500\$</b>
02-130-00-527	Ameublement et équipement de bureau	1 000,00 \$	1 000,00 \$	<b>LOCATION</b> Toshiba imprimante et imprévus
02-130-00-601	Biens non durables	250,00 \$	250,00 \$	Accessoires divers
02-130-00-610	Aliments et autres biens de consommation	3 800,00 \$	3 800,00 \$	<b>DÉVELOPPEMENT DE L'ÉQUIPE ADMINISTRATIVE</b> Fêtes de Noël   dîners et cafés causeries professionnels   Programme de reconnaissance et anniversaire <b>Employés administration uniquement</b>
02-130-00-670	Fournitures de bureau, imprimés et livres	750,00 \$	1 250,00 \$	Cartouche d'encre, papier, crayon, chemise
<b>Charges administration - Total :</b>		<b>586 263,00 \$</b>	<b>696 607,00 \$</b>	<b>Augmentation 2% (Frais reliés au CAI retirés du calcul)</b> <b>Montant de 98 929 \$ transféré aux Quotes-parts CAI</b> <b>(Charges réelles adm 597 678 \$)</b>

## CHARGES SPORTPLEX

Poste budgétaire	Description du poste	Budget 2024	Budget 2025	Détails
02-701-20-141	Rémunération - Salaire régulier	333 862,66 \$	358 875,00 \$	<p><b>SALAIRE RÉGULIER DES POSTES DE SOUTIEN ET DU CONTREMAÎTRE AU SPORTPLEX</b>  <b>(Augmentation de 7%)</b>                      Contremaître aux activités sportives (73 965 -5 690 \$)= 68 875 \$</p> <p>Appariteur et Préposé (17,85 \$) x 3810 heures/année: <b>68 000 \$</b>                      - Aut et Hiver: 31 semaines= 40 538 \$                      - Print. et été: 21 semaines= 27 462 \$</p> <p>Chefs (23,43 \$) / 9475heures/année: <b>222 000 \$</b>                      - Aut et Hiver: 31 semaines= 132 346 \$                      - Print. et été: 21 semaines= 89 754 \$</p>
02-701-20-143	Rémunération - Primes	4 167,33 \$	5 178,00 \$	<p><b>PRIME EMPLOYÉS ADMINISTRATIFS</b>                      Contremaître aux activités sportives (73 965 \$ x 7%) = 5 177,55 \$</p>
02-701-20-144	Congés de maladies et obligation familiales	3 384,43 \$	1 144,00 \$	1% de 290 000 + 854 \$ (Contremaître)
02-701-20-145	Vacances	18 524,66 \$	20 190,00 \$	<p><b>VACANCES DES POSTES DE SOUTIEN ET DU CONTREMAÎTRE AU SPORTPLEX)</b>                      Vacances 4 semaines contremaître (5 690 \$) + 5% employés de soutien= 290 000 \$ *5% = 14 500 \$</p>
02-701-20-146	Congés fériés et mobiles	11 845,51 \$	12 427,00 \$	<p><b>8 JOURS FÉRIÉS CHÔMÉS PAYÉS</b>                      3,5% de 290 000 \$ + 2 277 \$ (Contremaître)</p>
02-701-20-222	Charges sociales - RRQ	21 998,80 \$	23 327,00 \$	6,5% de 358 875 \$
02-701-20-232	Charges sociales - Assurance emploi	9 307,18 \$	9 869,00 \$	2,75% de 358 875 \$
02-701-20-242	Charges sociales - FSS	16 922,15 \$	17 944,00 \$	5% de 358 875 \$
02-701-20-252	Charges sociales - CNESST	6 768,86 \$	7 178,00 \$	2% de 358 875 \$
02-701-20-262	Charges sociales - RQAP	3 384,43 \$	3 589,00 \$	1% de 358 875 \$

## CHARGES SPORTPLEX

02-701-20-280	Avantages sociaux divers	300,00 \$	300,00 \$	Téléphone CONTREMAÎTRE (25\$/mois - FORFAIT 50%)
02-701-20-310	Frais de déplacement	50,00 \$	50,00 \$	FRAIS DE DÉPLACEMENT EMPLOYÉS SPORTPLEX (KM)
02-701-20-320	Frais de transport	1 750,00 \$	2 000,00 \$	<b><u>TOUS LES FRAIS DE TRANSPORT</u></b> Frais de livraison, frais de déplacement (appel de service), carburant
02-701-20-331	Communication téléphonique	2 250,00 \$	2 760,00 \$	<b><u>TÉLÉPHONE</u></b> Facturation sera ventilée comme suit: 45% ADMIN, 22% CAI, 22% SP, 11% CAE
02-701-20-335	Communication - internet	4 750,00 \$	540,00 \$	<b><u>BELL INTERNET</u></b> Facturation sera ventilée comme suit: 33% ADMIN, 33% CAI, 33% SP
02-701-20-340	Publicité et information	2 500,00 \$	2 500,00 \$	<b><u>PUBLICITÉ SPORTPLEX</u></b> Publications journaux, affiches et publications réseaux sociaux
02-701-20-344	Film et photographie	3 000,00 \$	2 500,00 \$	Photos personnalisées pour la publicité
02-701-20-414	Administration et informatique	11 000,00 \$	14 000,00 \$	<b><u>FRAIS DE GESTION ET LOGICIELS</u></b> Agendrix (50% SP-50% CAI ) (45%-SP-45%-CAI, 10%-CAE 01 juin au 30 septembre) frais clover, Netbanks et Gardium
02-701-20-420	Services techniques	19 000,00 \$	28 000,00 \$	<b><u>GESTION ET RÉPARATION DES SYSTÈMES - APPELS DE SERVICES</u></b> Plomberie / Électricité / Ventilation / Serrurier / équipements divers / TI / imprévus.
02-701-20-447	Loisirs et culture	30 000,00 \$	38 500,00 \$	Professeurs cours automne, hiver, printemps et été (Nathalie 14 700 \$, Erika 8 229 \$, Laura 8 424 \$ = 31 353 \$), Parc éphémère (2 000 \$), Fêtes (1 500\$) portes ouvertes (2 000\$) et imprévus (1 650 \$)
02-701-20-454	Frais de formation	6 000,00 \$	6 000,00 \$	<b><u>FORMATIONS LIÉES AU SPORTPLEX</u></b> Formation employés de soutien 2 000 \$, Activités de renforcement d'équipe 1 000 \$ et RCR 250 \$ AQAIRS et Autre 2 750 \$
02-701-20-494	Associations et abonnements	500,00 \$	550,00 \$	<b><u>LICENCES, ABONNEMENTS ET COTISATIONS</u></b> AQAIRS, SPOTIFY
02-701-20-510	Frais de location d'équipements	8 000,00 \$	12 000,00 \$	Location jeux gonflables (Événements spéciaux) et équipement divers
02-701-20-511	Frais de location salle polyvalente CAI	- \$	13 800,00 \$	Programmation du Sportplex dans la salle polyvalente du CAI (session d'automne 2025)

## CHARGES SPORTPLEX

02-701-20-522	Entretien - bâtiments et terrains	66 000,00 \$	56 000,00 \$	<b>ENTRETIEN - BÂTIMENTS ET TERRAINS (AMÉLIORATION IMMOBILIÈRE) ET CONTRATS ANNUELS</b> Surveillance centrale (PRUD'HOMME ET GMS) Déneigement / Ventilation entretien / Déchet / Entretien paysager (tonte et fauchage) / Inspection monte charge et syst. Incendie / Lavage de vitre / Granules synthétique / Inspection porte d'entrées / Écrans / imprévus <b>Déneigement 10 000\$ transféré au CAI (Séparer la facture 50-50 avec CAI)</b>
02-701-20-526	Entretien - Machineries/outillage/équip. divers	4 000,00 \$	4 000,00 \$	Réparation équipement d'entretien et machinerie (Appel de service machinerie)
02-701-20-610	Aliments et autres biens de consommation	5 000,00 \$	5 000,00 \$	<b>DÉPENSES DE VENTE 01-701-20-610-00 (3 750 \$)</b> : Vente de slush, jus et de gâteau fêtes enfants et d'empl. <b>DÉPENSES DE VENTE 01-701-20-610-01 (1 250 \$)</b> : Repas de formation, réunion d'équipe, mini gateau d'anniversaire, repas de Noël
02-701-20-620	Biens non durables / Matières non comestibles	2 000,00 \$	2 400,00 \$	<b>PRODUIT DE RECONNAISSANCE EMPLOYÉS</b> Reconnaissance employés du Sportplex et activités
02-701-20-640	Pièces et accessoires	3 500,00 \$	3 500,00 \$	Bracelet piste d'entraînement équipements non-durables divers (clé, tape..)
02-701-20-650	Vêtements, chaussures et fournitures	3 500,00 \$	3 500,00 \$	Uniformes des employés
02-701-20-660	Articles de nettoyage	9 750,00 \$	11 000,00 \$	Savons, désinfectant, papier hygiénique, papier à main, équipement.
02-701-20-665	Articles ménagers et articles de cuisine	225,00 \$	225,00 \$	Ustensiles et assiettes fetes d'enfants liquide à vaisselles et vaisselles.
02-701-20-670	Fournitures de bureau, imprimés et livres	3 000,00 \$	3 250,00 \$	Photocopie, matériel et équipement de bureau (facturation 30% admin, 70% Sportplex)
02-701-20-675	Médicaments et fournitures médicales	200,00 \$	300,00 \$	Équipement infirmerie du Sportplex
02-701-20-681	Services publics - Électricité	90 000,00 \$	98 000,00 \$	Hydro-Québec - Frais de chantier Hydro-Québec pour la construction du CAI (5 000\$)
02-701-20-682	Services publics - Gaz	30 000,00 \$	26 000,00 \$	Énergir
02-701-20-690	Autres biens non durables	3 000,00 \$	3 000,00 \$	<b>DURABILITÉ - MOINS DE 2 ANS</b> Équipement sportif flottant (Raquettes, volants, ballons...)
02-701-20-720	Biens durables	7 500,00 \$	9 750,00 \$	<b>DURABILITÉ - PLUS DE 2 ANS</b> Jeux gonflables, poteaux sportifs, filets, disques, ancrages, équipements divers + Imprimante
<b>Charges Sportplex - total :</b>		<b>746 941,00 \$</b>	<b>809 146,00 \$</b>	<b>Augmentation de 8 %</b>

## CHARGES COMPLEXE AQUATIQUE EXTÉRIEUR

Poste budgétaire	Description du poste	Budget 2024	Budget 2025	Description
02-701-40-141	Rémunération - Salaire régulier	179 000,00 \$	122 117,00 \$	SALAIRE RÉGULIER DES POSTES DE CONTREMAÎTRE ET SOUTIEN AQUATIQUE AU CAE 0 % Contremaître aux activités aquat. (77 876 \$) - 5 semaines de vacances: 7 488 \$ ) = 70 388\$ Répartition du salaire contremaître, <b>70% CAI (49 271\$)</b> et 30% CAE (21 117\$) Chef d'équipe aux opérations: <b>(32 500 \$)</b> Équipe de soutien (69 000\$)
02-701-40-143	Rémunération - Primes	4 770,37 \$	1 479,00 \$	<b>PRIME EMPLOYÉS ADMINISTRATIFS</b> Contremaître aux activités aquatiques (21 117\$ x 7%)
02-701-40-144	Congés de maladies et obligations familiales	920,00 \$	618,00 \$	0,5% de 123 600\$
02-701-40-145	Vacances	9 839,13 \$	6 407,00 \$	<b>VACANCES DES POSTES DU CONTREMAÎTRE ET SOUTIEN AQUATIQUE AU CAE</b> Vacances 5 semaines contremaître (7 488 x 30% = 2 247\$) + 4% employés de soutien (103 885 \$ *4%: 4 160\$) = <b>6 407 \$</b>
02-701-40-146	Congés fériés et mobiles	5 520,00 \$	3 708,00 \$	3% de 123 600 \$
02-701-40-222	Charges sociales - RRQ	9 199,50 \$	6 180,00 \$	5% de 123 600 \$
02-701-40-232	Charges sociales - Assurance emploi	3 036,00 \$	2 039,00 \$	1,65% de 123 600 \$
02-701-40-242	Charges sociales - FSS	7 820,00 \$	5 253,00 \$	4,25% de 123 600 \$
02-701-40-252	Charges sociales - CNESST	3 680,00 \$	2 472,00 \$	2% de 123 600 \$
02-701-40-262	Charges sociales - RQAP	1 840,00 \$	1 236,00 \$	1% de 123 600 \$
02-701-40-280	Avantages sociaux divers	300,00 \$	90,00 \$	Téléphone CONTREMAÎTRE (25\$/mois - FORFAIT 50%) 30%
02-701-40-310	Frais de déplacement	150,00 \$	200,00 \$	FRAIS DE DÉPLACEMENT EMPLOYÉS CAE (KM)
02-701-40-320	Frais de transport	600,00 \$	600,00 \$	<b>TOUS LES FRAIS DE TRANSPORT</b> Frais de livraison, frais de déplacement (appel de service), carburant
02-701-40-331	Communication téléphonie	1 200,00 \$	1 500,00 \$	<b>TÉLÉPHONE</b> Facturation sera ventilée comme suit: 45% ADMIN, 22% CAI, 22% SP, 11% CAE

## CHARGES COMPLEXE AQUATIQUE EXTÉRIEUR

02-701-40-335	Communication - Internet	960,00 \$	1 380,00 \$	<b>BELL INTERNET</b> Facturation sera ventilée comme suit: 33% ADMIN, 33% CAI, 33% SP
02-701-40-340	Publicité et information	5 000,00 \$	2 500,00 \$	Affichages et amélioration des réseaux sociaux affichage publicitaire permanent
02-701-40-414	Administration et informatique	1 750,00 \$	1 750,00 \$	<b>FRAIS DE GESTION ET LOGICIELS</b> Agendrix, frais clover, Netbanks et Gardium
02-701-40-420	Services techniques	20 000,00 \$	10 000,00 \$	<b>GESTION ET RÉPARATION DES SYSTÈMES - APPELS DE SERVICES</b> Plomberie 3 500\$ / Électricité et ventilation 2 500 \$ / Serrurier 500\$ / Tests d'eau 4 000\$ / Appel de service entretien et nettoyage d'équipement 6 000 \$
02-701-40-447	Loisirs et culture	1 800,00 \$	1 800,00 \$	Cours d'aquaforme
02-701-40-454	Frais de formation	3 315,00 \$	4 500,00 \$	Formations Association aqua. et formation lancement de saison (heures employés)
02-701-40-494	Associations et abonnements	1 250,00 \$	750,00 \$	Cotisation annuelle 2025 société de sauveteur et abonnement ARAQ, Costco et SS 70% CAI-30% CAE
02-701-40-510	Frais de location	1 500,00 \$	500,00 \$	Location D'Outils (machine à pression)
02-701-40-522	Entretien - bâtiments et terrains	70 000,00 \$	60 000,00 \$	<b>ENTRETIEN - BÂTIMENTS ET TERRAINS (AMÉLIORATION IMMOBILIÈRE) ET CONTRATS ANNUELS</b> Retouche de peinture et sandblast 18 000 \$ / Ouverture des systèmes aqua 4 650 \$ / Fermeture des systèmes aqua 5 500 \$ / Ouverture plomberie et électricité 3 000 \$ / Fermeture plomberie et électricité 3 000 \$ / Entretien terrain et émondage cèdre 3 000 \$ / Tonte et mauvaises herbes 3 500 \$ / Inspection des systèmes (Prud'homme) 2 350 \$ Imprévus: 17 350 \$
02-701-40-526	Entretien - Machineries/outillage/équip. divers	750,00 \$	- \$	
02-701-40-527	Ameublement et équipement de bureau	750,00 \$	250,00 \$	Mobilier - Achat chaise de bureau pour l'accueil
02-701-40-610	Aliments et autres biens de consommation	5 250,00 \$	6 250,00 \$	Bien de consommation grand publique (slush, chips, biscuits, produits glacés 6 000 \$), réserve employés (250 \$)
02-701-40-620	Biens non durables / Matières non comestibles	- \$	1 000,00 \$	Reconnaissance employés CAE - Gala
02-701-40-635	Produits chimiques	14 000,00 \$	20 000,00 \$	Chlore, stabilisateur, ph-, produit désinfectants
02-701-40-640	Pièces et accessoires	500,00 \$	1 050,00 \$	Achat d'équipements
02-701-40-650	Vêtements, chaussures et fournitures	2 200,00 \$	2 200,00 \$	Uniformes employés

## CHARGES COMPLEXE AQUATIQUE EXTÉRIEUR

02-701-40-660	Articles de nettoyage	1 750,00 \$	1 000,00 \$	Équipement (papier à mains, papier hygiénique, savon, sac, désinfectant...)
02-701-40-665	Articles ménagers et articles de cuisine	50,00 \$	50,00 \$	
02-701-40-670	Fournitures de bureau, imprimés et livres	500,00 \$	500,00 \$	Photocopie, cartouche d'encre, matériel et équipement de bureau
02-701-40-675	Médicaments et fournitures médicales	500,00 \$	500,00 \$	Épipen et trousses
02-701-40-681	Services publics - Électricité	20 000,00 \$	24 000,00 \$	Hydro-Québec
02-701-40-689	Services publics - En-lieux de taxes	12 000,00 \$	- \$	Taxes d'eau Beauharnois
02-701-40-720	Biens durables	2 500,00 \$	5 000,00 \$	Chaises Adirondak, veste de flottaison, système de son
<b>Charges Complexe aquatique extérieur- total :</b>		<b>394 200,00 \$</b>	<b>298 879,00 \$</b>	<b>Diminution de 24 %</b>

## CHARGES COMPLEXE AQUATIQUE INTÉRIEUR

Poste budgétaire	Description du poste	Budget 2024	Budget 2025	Description
02-701-45-141	Rémunération - Salaire régulier	- \$	329 402,00 \$	<b>SALAIRE RÉGULIER DES POSTES DE CONTREMAÎTRE ET SOUTIEN AQUATIQUE</b> Contremaître aux activités aquat. (77 876 \$) - 5 semaines de vacances: 7 488 \$ ) = 70 388\$ Répartition du salaire contremaître, 70% CAI ( 49 271\$) et 30% CAE (21 117\$) Équipe aquatique opération 12 semaines (266 675\$) Chef préposé: pré-ouverture 35h/semaine, 8 semaines (6 232\$) Chef opération:pré-ouverture 35h/semaine, 8 semaines (7 224\$) <b>Administration 46 371\$ - Frais administratifs reportés aux quotes-parts CAI</b>
02-701-45-143	Rémunération - Primes		3 448,97 \$	<b>PRIME EMPLOYÉS ADMINISTRATIFS</b> 7% <b>Administration 3 714\$ Frais administratifs reportés aux quotes-parts CAI</b>
02-701-45-144	Congés de maladies et obligations familiales	- \$	1 000,00 \$	(49 271\$ / 260) x 3= 569\$ (Contremaître) <b>Administration 613\$-Frais administratifs reportés aux quotes-parts CAI</b>
02-701-45-145	Vacances	- \$	22 050,00 \$	<b>VACANCES DES POSTES DE SOUTIEN ET DU CONTREMAÎTRE AU SPORTPLEX)</b> Vacances 5 semaines contremaître (7 488 x 70% = 5 242 \$) employés de soutien= 280 131 \$ *6% = 16 808 \$ <b>Administration 5 468\$ Frais administratifs reportés aux quotes-parts CAI</b>
02-701-45-146	Congés fériés et mobiles	- \$	1 800,00 \$	<b>8 JOURS FÉRIÉS CHÔMÉS PAYÉS</b> 1800 \$ (Contremaître) <b>Administration 1 633\$-Frais administratifs reportés aux quotes-parts CAI</b>
02-701-45-222	Charges sociales - RRQ	- \$	21 411,13 \$	6,5% de 329 402 <b>Administration 2 360\$ Frais administratifs reportés aux quotes-parts CAI</b>
02-701-45-232	Charges sociales - Assurance emploi	- \$	9 058,56 \$	2,75% de 329 402 \$ <b>Administration 1 327\$-Frais administratifs reportés aux quotes-parts CAI</b>
02-701-45-242	Charges sociales - FSS	- \$	16 470,10 \$	5% de 329 402 \$ <b>Administration 2 388\$-Frais administratifs reportés aux quotes-parts CAI</b>
02-701-45-252	Charges sociales - CNESST	- \$	6 588,04 \$	2% de 329 402\$ <b>Administration 1 168\$-Frais administratifs reportés aux quotes-parts CAI</b>
02-701-45-262	Charges sociales - RQAP	- \$	3 294,02 \$	1% de 329 402 \$ <b>Administration 637\$-Frais administratifs reportés aux quotes-parts CAI</b>
02-701-45-280	Avantages sociaux divers	- \$	210,00 \$	Téléphone CONTREMAÎTRE (25\$/mois - FORFAIT 50%) 70%

## CHARGES COMPLEXE AQUATIQUE INTÉRIEUR

02-701-45-310	Frais de déplacement	- \$	300,00 \$	FRAIS DE DÉPLACEMENT EMPLOYÉS CAI (KM)
02-701-45-320	Frais de transport	- \$	350,00 \$	<b>TOUS LES FRAIS DE TRANSPORT</b> Frais de livraison, frais de déplacement (appel de service), carburant
02-701-45-331	Communication téléphonie	- \$	1 760,00 \$	<b>TÉLÉPHONE</b> 45% ADMIN, 22% CAI, 22% SP, 11% CAE
02-701-45-335	Communication - Internet	- \$	540,00 \$	<b>BELL INTERNET</b> 33% ADMIN, 33% CAI, 33% SP
02-701-45-340	Publicité et information	- \$	2 000,00 \$	Affichages et amélioration des réseaux sociaux affichage publicitaire permanent
02-701-45-347	Site web	- \$	3 000,00 \$	<b>Gestion du site Web portion CAI</b>
02-701-45-414	Administration et informatique	- \$	7 000,00 \$	<b>FRAIS DE GESTION ET LOGICIELS</b> Agendrix, frais clover, Netbanks et Gardium
02-701-45-420	Services techniques	- \$	5 000,00 \$	<b>GESTION ET RÉPARATION DES SYSTÈMES - APPELS DE SERVICES</b> Tests d'eau 3 500\$ et imprévus 1 500\$
02-701-45-447	Loisirs et culture	- \$	5 600,00 \$	Cours d'aquaforme 10 cours de 8 semaines à 70\$/heure 5 600\$
02-701-45-454	Frais de formation	- \$	20 000,00 \$	Formations Association aqua. et formation lancement de saison
02-701-45-494	Associations et abonnements	- \$	875,00 \$	Cotisation annuelle 2025 société de sauveteur et abonnement ARAQ, Costco et SS 70% CAI-30% CAE <b>Administration 750\$ Frais administratifs reportés aux quotes-parts CAI</b>
02-701-45-499	Services professionnels et techniques - Autres	- \$		<b>Administration 1 500\$ (M.G.S.) Frais administratifs reportés aux quotes-parts CAI</b>
02-701-45-510	Frais de location	- \$	2 500,00 \$	Location d'équipements
02-701-45-522	Entretien - bâtiments et terrains	- \$	20 000,00 \$	<b>ENTRETIEN - BÂTIMENTS</b> <b>TERRAINS ET STATIONNEMENT (50% CAI / 50% SPORTPLEX)</b> <b>Livraison temporaire bâtiment sous garantie- entretien et réparation à la charge du constructeur.</b> <b>imprévus 10 000\$</b> <b>Déneigement Facturation fractionner lors de la saisie 10 000\$ transféré au CAI</b>

## CHARGES COMPLEXE AQUATIQUE INTÉRIEUR

02-701-45-610	Aliments et autres biens de consommation	- \$	1 500,00 \$	Noël et intégration des employés (café et collations)
02-701-45-620	Biens non durables / Matières non comestibles	- \$	500,00 \$	Reconnaissance employés CAI et activités
02-701-45-635	Produits chimiques	- \$	38 000,00 \$	Chlore, stabilisateur, ph-, produit désinfectants (5 mois d'opération)
02-701-45-640	Pièces et accessoires	- \$	1 000,00 \$	Achat d'équipement
02-701-45-650	Vêtements, chaussures et fournitures	- \$	6 500,00 \$	Uniformes employés
02-701-45-660	Articles de nettoyage	- \$	6 500,00 \$	Équipement (papier à mains, papier hygiénique, savon, sac, désinfectant...)
02-701-40-665	Articles ménagers et articles de cuisine	- \$	500,00 \$	Achat d'équipements
02-701-45-670	Fournitures de bureau, imprimés et livres	- \$	2 500,00 \$	Photocopie, cartouche d'encre, matériel et équipement de bureau
02-701-45-675	Médicaments et fournitures médicales	- \$	1 500,00 \$	Trousses
02-701-45-681	Services publics - Électricité	- \$	60 000,00 \$	Contrat Hydro-Québec 8 mois opération, 1000\$ chantier facturation Sportplex
02-701-45-682	Services publics - Gaz	- \$	8 000,00 \$	
02-701-45-720	Biens durables	- \$	4 000,18 \$	Imprimante, ordinateur accueil , divers
<b>Charges Complexe aquatique intérieur- total :</b>		<b>- \$</b>	<b>614 158,00 \$</b>	

## FINANCEMENT

Poste budgétaire	Description du poste	Budget 2024	Budget 2025	Détails
02-992-00-892-00	Frais de financement (Frais d'émission)	- \$	80 000,00 \$	FRAIS D'AMORTISSEMENT (FRAIS D'EMISSION FINANCEMENTS À LONG TERME)
02-992-00-883-00	Intérêt sur emprunt temporaire #1 - 2016-007 - PHASE I	- \$	- \$	FERMÉ LE 5 JUILLET 2022
02-992-00-883-10	Intérêt sur emprunt temporaire #2 - 2021-008 - PHASE II	- \$	- \$	INTÉRÊTS PAYÉS À MÊME LE RÈGLEMENT D'EMPRUNT EN PÉRIODE DE CHANTIER AUCUN IMPACT SUR LES QUOTES-PARTS ET LES OPÉRATIONS Activation du financement en février 2026
02-921-00-875-10	Intérêt sur dette à long terme / Sportplex	347 168,90 \$	488 252,65 \$	VOIR ONGLET FINANCEMENT 2025 <b>INTÉRÊT TOTAL DE 624 364 \$ // SPORTPLEX 78,20%</b>
02-921-00-875-20	Intérêt sur dette à long terme / Complexe aquatique ext.	96 781,10 \$	136 111,35 \$	VOIR ONGLET FINANCEMENT 2025 <b>INTÉRÊT TOTAL DE 624 364 \$ // COMPLEXE AQUATIQUE 21,80%</b>
02-921-00-875-30	Intérêt sur dette à long terme / Complexe aquatique int.	- \$	- \$	PAS ACTIVÉE AVANT 2025
02-992-00-885-00	Frais de financement marge de crédit	- \$	- \$	FERMÉE LE 1 OCTOBRE 2022
02-992-00-885-10	Frais de financement marge de crédit opérations	- \$	- \$	300 000 \$ (5,5%) OUVERTURE EN 2023
03-210-10-000-10	Remboursement dette long terme / Sportplex	688 942,00 \$	581 729,80 \$	VOIR ONGLET FINANCEMENT 2025 <b>CAPITAL DE 743 900 \$ // SPORTPLEX 78,20%</b>
03-210-10-000-20	Remboursement dette long terme / Complexe aquatique ext.	192 058,00 \$	162 170,20 \$	VOIR ONGLET FINANCEMENT 2025 <b>CAPITAL DE 743 900 \$ // COMPLEXE AQUATIQUE 21,80%</b>
03-210-10-000-30	Remboursement dette long terme / Complexe aquatique int.	- \$	- \$	Activation du financement en février 2026
<b>Coût financement - total :</b>		<b>1 324 950,00 \$</b>	<b>1 448 264,00 \$</b>	<b>Augmentation de 9 %</b>
<b>Charges des opérations Régie :</b>		<b>1 727 404,00 \$</b>	<b>2 418 790,00 \$</b>	
<b>Charges totales Régie :</b>		<b>3 052 354,00 \$</b>	<b>3 867 054,00 \$</b>	