



États comparatifs des revenus et des dépenses au 31 août 2025

1^{er} octobre 2025



États comparatifs des revenus et des dépenses au 31 août 2025

Contenu de la présentation

- Objectifs
- Revenus
- Dépenses
- Enjeux budgétaires



Objectifs

Selon l'article 105.4 de la *Loi sur les cités et villes* :

« Lors d'une année d'élection générale au sein de la municipalité, les deux états comparatifs sont déposés au plus tard lors de la dernière séance ordinaire tenue avant que le conseil ne cesse de siéger. »

- **Présenter les résultats au 31 août 2025**

« Le premier compare les revenus et dépenses de l'exercice financier courant, réalisés jusqu'au dernier jour du mois qui s'est terminé au moins 15 jours avant celui où l'état est déposé, et ceux de l'exercice précédent qui ont été réalisés au cours de la période correspondante de celui-ci. »

- **Projeter les résultats au 31 décembre 2025**

« Le second compare les revenus et dépenses dont la réalisation est prévue pour l'exercice financier courant, au moment de la préparation de l'état et selon les renseignements dont dispose alors le trésorier, et ceux qui ont été prévus par le budget de cet exercice. »



États comparatifs des revenus et des dépenses au 31 août 2025

Revenus

	Projection		Budget		Différence		Réal	
	2025	\$	2025	\$	\$	%	2025-08-31	2024-08-31
Taxes foncières	57 729 508	\$	57 762 803	\$	(33 295)	-0,1 %	43 388 303	\$ 42 218 471
Taxes de secteur	88 349	\$	88 353	\$	(4)	0,0 %	66 261	\$ 66 240
Tarifification de l'eau	417 705	\$	408 675	\$	9 030	2,2 %	228 951	\$ 200 506
Tenant lieu de taxes	1 452 009	\$	1 452 420	\$	(411)	0,0 %	1 452 009	\$ 1 384 429
Droits de mutation	6 858 564	\$	4 750 000	\$	2 108 564	44,4 %	5 258 564	\$ 4 612 703
Subventions	3 476 553	\$	3 491 340	\$	(14 787)	-0,4 %	2 322 437	\$ 1 596 265
Urbanisme, travaux publics, génie et environnement	1 143 869	\$	558 750	\$	585 119	104,7 %	948 221	\$ 517 644
Loisirs et vie communautaire	670 711	\$	574 500	\$	96 211	16,7 %	603 682	\$ 475 653
Aquatique et jeunesse	919 779	\$	889 880	\$	29 899	3,4 %	880 192	\$ 838 337
Bibliothèque, arts et culture	284 252	\$	231 800	\$	52 452	22,6 %	141 052	\$ 104 458
Contraventions	734 688	\$	650 000	\$	84 688	13,0 %	554 688	\$ 412 953
Intérêts et pénalités	1 704 421	\$	1 650 500	\$	53 921	3,3 %	1 200 379	\$ 1 533 994
Autres	791 434	\$	761 600	\$	29 834	3,9 %	159 130	\$ 219 650
Affectations	2 510 347	\$	954 549	\$	1 555 798	163,0 %	1 995 702	\$ 94 834
Total des revenus	78 782 189	\$	74 225 170	\$	4 557 019	6,1 %	59 199 571	\$ 54 276 137



États comparatifs des revenus et des dépenses au 31 août 2025

Revenus (suite)

- **Droits de mutation** : 4 transactions totalisant 475 641 \$.
 - Le nombre de transactions est en augmentation d'environ 14 % au 31 août par rapport à l'année passée.
- **Urbanisme, travaux publics, génie et environnement** : 4 permis à l'urbanisme totalisant 354K\$.
- **Affectations** :
 - Vente de ruelles (+300K\$).
 - Financement provenant de l'excédent de fonctionnement non affecté (+236K\$).
 - Financement provenant de l'excédent de fonctionnement affecté (+174K\$).
 - Financement provenant de la réserve financière *Paiement comptant progressif* (+862K\$).



États comparatifs des revenus et des dépenses au 31 août 2025

Dépenses

	Projection		Budget		Différence		Réel	Réel
	2025	2025	\$	%	2025-08-31	2024-08-31		
Conseil municipal	376 760 \$	397 892 \$	(21 132) \$	-5,3 %	230 643 \$	229 577 \$		
Subventions aux organismes et partenariats	77 472 \$	70 000 \$	7 472 \$	10,7 %	77 472 \$	68 050 \$		
Direction générale	832 246 \$	377 222 \$	455 024 \$	120,6 %	575 944 \$	313 408 \$		
Élections	250 465 \$	250 000 \$	465 \$	0,2 %	33 549 \$	2 184 \$		
Direction des services administratifs								
Services administratifs	213 978 \$	191 273 \$	22 705 \$	11,9 %	135 658 \$	119 018 \$		
Ressources humaines et formation	638 001 \$	681 754 \$	(43 753) \$	-6,4 %	359 336 \$	423 035 \$		
Communications	504 439 \$	480 142 \$	24 297 \$	5,1 %	266 615 \$	251 212 \$		
Informatique	1 393 725 \$	1 511 405 \$	(117 680) \$	-7,8 %	877 881 \$	857 816 \$		
	2 750 143 \$	2 864 574 \$	(114 431) \$	-4,0 %	1 639 490 \$	1 651 081 \$		
Direction du greffe, du contentieux et de l'urbanisme								
Greffe et assurances	1 515 453 \$	1 238 806 \$	276 647 \$	22,3 %	1 027 146 \$	666 886 \$		
Approvisionnement	436 350 \$	432 953 \$	3 397 \$	0,8 %	284 172 \$	233 508 \$		
Urbanisme	1 278 015 \$	1 332 771 \$	(54 756) \$	-4,1 %	760 681 \$	573 220 \$		
	3 229 818 \$	3 004 530 \$	225 288 \$	7,5 %	2 071 999 \$	1 473 614 \$		



États comparatifs des revenus et des dépenses au 31 août 2025

Dépenses (suite)

	Projection 2025	Budget 2025	Différence		Réel 2025-08-31	Réel 2024-08-31
			\$	%		
Direction des finances						
Finances et dépenses communes	1 207 558 \$	1 241 484 \$	(33 926) \$	-2,7 %	795 867 \$	666 496 \$
Direction du génie, des travaux publics et de l'environnement						
Génie	441 487 \$	401 616 \$	39 871 \$	9,9 %	204 944 \$	420 620 \$
Administration et brigadiers	914 416 \$	896 642 \$	17 774 \$	2,0 %	549 972 \$	464 140 \$
Voirie	3 339 028 \$	3 418 103 \$	(79 075) \$	-2,3 %	2 325 775 \$	1 826 651 \$
Aqueduc et égouts	975 906 \$	943 987 \$	31 919 \$	3,4 %	659 519 \$	636 053 \$
Bâtiments	2 817 886 \$	2 779 305 \$	38 581 \$	1,4 %	1 840 975 \$	1 568 379 \$
Mécanique	1 872 081 \$	1 884 331 \$	(12 250) \$	-0,7 %	1 367 784 \$	1 310 047 \$
Parcs	1 860 496 \$	1 867 771 \$	(7 275) \$	-0,4 %	1 140 666 \$	1 150 309 \$
Environnement, matières résiduelles et foresterie	3 035 502 \$	3 244 393 \$	(208 891) \$	-6,4 %	1 785 379 \$	1 937 705 \$
	15 256 802 \$	15 436 148 \$	(179 346) \$	-1,2 %	9 875 014 \$	9 313 904 \$



États comparatifs des revenus et des dépenses au 31 août 2025

Dépenses (suite)

	Projection 2025	Budget 2025	Différence		Réel 2025-08-31	Réel 2024-08-31
			\$	%		
Direction de la culture et des loisirs						
Administration	555 723 \$	527 683 \$	28 040 \$	5,3 %	373 467 \$	282 554 \$
Loisirs et vie communautaire	829 786 \$	806 637 \$	23 149 \$	2,9 %	524 244 \$	397 407 \$
Aquatique et jeunesse	1 498 677 \$	1 487 691 \$	10 986 \$	0,7 %	1 146 118 \$	1 103 419 \$
Bibliothèque, arts et culture	2 058 098 \$	2 093 298 \$	(35 200) \$	-1,7 %	1 373 156 \$	1 130 135 \$
	4 942 284 \$	4 915 309 \$	26 975 \$	0,5 %	3 416 985 \$	2 913 515 \$
Contributions de l'employeur	3 737 267 \$	3 720 770 \$	16 497 \$	0,4 %	2 646 839 \$	2 499 225 \$
Paiement comptant progressif	4 100 000 \$	4 100 000 \$	- \$	0,0 %	3 075 000 \$	3 000 000 \$
Service de la dette et fonds de roulement	8 891 432 \$	8 007 725 \$	883 707 \$	11,0 %	7 205 601 \$	6 325 128 \$
Quote-part - Agglomération	29 107 346 \$	29 125 536 \$	(18 190) \$	-0,1 %	21 726 099 \$	19 811 630 \$
Quote-part - CMM	694 161 \$	713 980 \$	(19 819) \$	-2,8 %	694 161 \$	700 133 \$
Total des dépenses	75 453 754 \$	74 225 170 \$	1 228 584 \$	1,7 %	54 064 663 \$	48 967 945 \$
Surplus (déficit) anticipé			3 328 435 \$		5 134 908 \$	5 308 192 \$



États comparatifs des revenus et des dépenses au 31 août 2025

Dépenses (suite)

- **Direction générale** : Principalement attribuable aux mouvements de personnel.
- **Informatique** : Projets financés par l'excédent de fonctionnement affecté *Projets spéciaux* qui ne sont pas terminés (-91K\$).
- **Greffe et assurances** : Frais juridiques additionnels financés par des affectations de l'excédent de fonctionnement non affecté et affecté (+248K\$).
- **Environnement, matières résiduelles et foresterie** : Honoraires professionnels moindres au niveau de la foresterie en raison des contrats en cours (-276K\$).
- **Service de la dette et fonds de roulement** : Remboursement additionnel de la dette en vertu du règlement 2015-133 (+862K\$).



États comparatifs des revenus et des dépenses au 31 août 2025

Enjeux budgétaires

- **Inflation**

- IPC moyen de janvier à août 2025 = 2,3 %
- IPC moyen de septembre 2024 à août 2025 = 2,2 %

- **Masse salariale**

- Protocole et conventions collectives en vigueur :
 - Cols bleus -> Jusqu'au 31 décembre 2025
 - Cadres -> Jusqu'au 31 décembre 2026
 - Piscines -> Jusqu'au 31 décembre 2026
 - Cols blancs -> Jusqu'au 31 décembre 2027
 - Brigadiers -> Jusqu'au 31 décembre 2030
- Augmentation minimale des échelles salariales entre 2,25 % et 2,5 %.
- Représentait 25,5 % du budget 2025.



États comparatifs des revenus et des dépenses au 31 août 2025

Enjeux budgétaires (suite)

- **Quote-part à l'agglomération de Longueuil**
 - Les investissements prévus à l'agglomération auront un impact à la hausse sur la quote-part qui représentait 39,2 % du budget et 50,9 % du compte de taxes 2025.
- **Budget 2026**
 - Lors de la préparation budgétaire 2025, un montant de 570K\$ provenant de l'excédent de fonctionnement non affecté a été utilisé pour équilibrer le budget. Un montant est à prévoir pour le budget 2026.
- **Revenus d'intérêts**
 - La baisse du taux directeur aura un impact sur les revenus d'intérêts bancaires dont le budget a été augmenté progressivement dans les dernières années. Une diminution de cette source de revenus est à prévoir dès 2026.