A2627-BD-23
Document A

L'Association des Professeurs de Lignery (CSQ)
État des résultats comparatif 2025-2026 - Prévisions budgétaires 2026-2027

	Budget 2025-2026 (Prévisions)		Réel 2025-2026 (audit)		Budget 2026-2027 (Prévisions)	
PRODUITS						
Cotisations des Membres	3 190 000,00		3 442 605,00		3 450 000,00	
Part CSQ	(1 098 317,00)		(1 185 290,41)		(1 187 835,00)	
Revenu Net- Cotisations des Membres		2 091 683,00		2 257 314,59		2 262 165,00
Cotis. Membres en Congé S/S		7 200,00		7 285,00		7 200,00
Droits d'Entrée de Nouv.Membres		800,00		575,00		800,00
Revenus d'Intérêts		85 400,00		85 206,00		90 000,00
Autres Revenus		2 156,45		2 157,00		1 957,45
TOTAL - REVENUS		2 187 239,45		2 352 537,59		2 362 122,45
TOTAL PRODUIT		**2 187 239,45**		**2 352 537,59**		**2 362 122,45**
CHARGES						
ANNEXE 1 -- ADMINISTRATION GÉNÉRALE						
Abonnements		900,00		848,00		900,00
Amortissements- Mob/Équip de Bureau		3 130,00		4 300,00		4 300,00
Amortissements- Équip. Informatique		14 322,00		15 565,00		15 600,00
Amortissements- Bâtisse						
Assurances		45 000,00		44 975,00		44 335,00
Frais Bancaires		100,00		71,00		100,00
Frais de Vérification		14 500,00		14 947,00		14 500,00
Entretien & Réparation		10 500,00		8 949,00		12 750,00
Sit Web		2 500,00		2 422,00		2 750,00
Loc / Répar. Équip. Bureau		30 500,00		22 308,00		24 400,00
Frais informatique		13 000,00		16 377,00		24 400,00
Accords infonuagiques de bureau		13 800,00		18 025,00		20 000,00
Papeterie & Frais de Bureau		6 000,00		3 296,00		5 000,00
Timbres		9 000,00		4 922,00		6 000,00
Salaires - Secrétaires		212 000,00		200 706,00		220 000,00
Perfectionnement - Employés		500,00		-		500,00
Télécommunications		12 900,00		12 882,00		9 300,00
Total Frais Afférents aux Salaires		76 760,00		71 679,00		72 830,00
Réserve de dépannage		159 500,00		-		172 500,00
Frais Divers de Bureau		11 500,00		9 317,00		11 500,00
Taxes & Permis		28 675,00		28 382,00		31 700,00
Électricité		6 500,00		5 860,00		6 500,00
Entretien & Réparation-Bâtisse		5 000,00		1 471,00		5 000,00
Entretien & Réparation-Terrain		11 000,00		7 823,00		10 000,00
Gain(Perte)sur disposition d'actifs						
TOTAL - ADMINISTRATION GÉNÉRALE		687 587,00		495 125,00		714 865,00
ANNEXE 2 -- RELATIONS DE TRAVAIL						
Frais Légaux		280 000,00		310 471,00		290 000,00
Salaires - Secrétaire Général		138 377,00		138 403,00		142 333,00
Salaire JMM		3 162,96		3 166,00		3 277,00
Volumes & Documents		300,00		-		300,00
Déplacements - Secrétaire		9 000,00		7 998,00		8 100,00
Frais Divers du Secrétaire		250,00		250,00		250,00
Sessions de Formation		10 000,00		7 577,00		9 000,00
TOTAL - RELATIONS DE TRAVAIL		441 089,96		467 865,00		453 260,00

	Budget 2025-2026 (Prévisions)		Réel 2025-2026 (audit)		Budget 2026-2027 (Prévisions)	
ANNEXE 3 -- ORGANISMES DE DÉCISIONS						
Rémunération du Conseil Exécutif		74 620,00		74 637,00		76 790,00
Frais de Réunion--Conseil Exécutif		17 500,00		13 227,00		17 500,00
Suppléances		76 000,00		47 718,00		76 000,00
Libération temps partiel		92 400,00		90 838,00		108 739,00
Bureau de Délégués		76 500,00		71 822,00		77 000,00
Budget des Délégués		16 400,00		14 303,00		15 880,00
TOTAL - ORGANISMES DE DÉCISION		353 420,00		312 545,00		371 909,00
ANNEXE 4 -- ANIMATION & NÉGOCIATION						
Salaire à la Présidence		140 450,00		140 462,00		144 456,00
Salaire - JMM		3 810,93		3 811,00		4 137,00
Déplacements à la Présidence		7 470,00		7 370,00		7 580,00
Frais Divers à la Présidence		250,00		250,00		250,00
Négociation Locale		7 500,00		7 500,00		-
Comités Action professionnelle - non libérés	28 000,00		22 756,00		27 000,00	
Comité Éducation syndicale	12 000,00		7 744,00		12 000,00	
Comité ACTES	5 200,00		4 545,00		5 200,00	
Comité Jeunes	10 500,00		6 045,00		12 350,00	
Comités EHDAA	1 200,00		929,00		1 200,00	
Action - Mobilisation	55 000,00		28 206,00		55 000,00	
Comités Action professionnelle - libérés					10 000,00	
Total Comités des Aff.Synd.		111 900,00		70 225,00		122 750,00
Salaire à la 1er Vice-Présidence		138 377,00		138 355,00		142 333,00
Salaire à la 2e Vice-Présidence		138 377,00		138 393,00		142 333,00
Salaire à la 3e Vice-Présidence		138 377,00		138 407,00		142 333,00
Salaire à la 4e vice-présidence		138 377,00		130 374,00		142 333,00
Salaire à la 5e vice-présidence		145 577,00		137 993,00		
Salaire - JMM 1er Vice-Présidence		3 526,53		4 071,00		3 277,00
Salaire-JMM 5e vice-présidence		3 162,96		3 166,00		
Salaire - JMM 2e Vice-Présidence		3 162,96		3 166,00		3 277,00
Salaire - JMM 3e Vice-Présidence		3 162,96		3 166,00		3 277,00
Salaire-JMM 4e vice-présidence		3 162,96		3 166,00		3 277,00
Déplacements à la 1er Vice-Présidence		9 200,00		8 320,00		8 000,00
Déplacements à la 2e Vice-Présidence		8 000,00		7 862,00		8 000,00
Déplacement à la 3e Vice-Présidence		8 000,00		7 550,00		7 750,00
Déplacement à la 4e Vice-présidence		7 500,00		7 495,00		7 650,00
Déplacement à la 5e Vice-présidence		7 700,00		7 915,00		
Frais divers à la 1er Vice-Présidence		250,00		50,00		250,00
Frais divers à la 2e Vice-Présidence		250,00		250,00		250,00
Frais divers à la 3e Vice-Présidence		250,00		250,00		250,00
Frais divers à la 4e Vice-Présidence		250,00		-		250,00
Frais divers à la 5e Vice-Présidence		250,00		144,00		
TOTAL - ANIMATION & NÉGOCIATION		1 028 294,30		969 711,00		894 013,00
ANNEXE 5 -- PARTICIPATION AUX ORGANISMES						
Congrès CSQ		15 500,00		15 500,00		15 500,00
Colloque FSE		14 000,00		11 038,00		7 000,00
Conseil Général		17 800,00		11 800,00		15 600,00
Autres Organismes		24 000,00		19 601,00		24 000,00
Conseil Fédéral FSE		19 500,00		18 502,00		33 000,00
Dons		5 657,00		5 657,00		5 457,45
TOTAL- PARTICIPATION AUX ORGANISMES		96 457,00		82 098,00		100 557,45
TOTAL CHARGE		**2 606 848,26**		**2 327 344,00**		**2 534 604,45**
EXCÉDENTS DE PRODUITS SUR LES CHARGES						
PRODUITS		2 187 239,45		2 352 537,59		2 362 122,45
CHARGES		2 606 848,26		2 327 344,00		2 534 604,45
BÉFICES NETS		(419 608,81)		25 193,59		(172 482,00)
Réserve de dépannage		159 500,00				172 500,00
Surplus estimé		(260 108,81)				18,00

Notes complémentaires

PRODUITS

Cotisation des membres	Taux de 1,67% du salaire - Part CSQ et FSE (34,43% des cotisations perçues)
Autres revenus	En 2024-2025 :EFFICOM (2 156,45 $); ristourne de La Personnelle (5 382 $), location d'espaces de stationnement (10 997,65 $)
	En 2025-2026 : EFFICOM, revenus de publicité (cahier de préparation), revenu de location d'espaces de stationnement

CHARGES

ANNEXE 1-- ADMINISTRATION GÉNÉRALE

		2025-2026	2026-2027
Abonnement	Sentences arbitrales	190,00	190,00
	Code civil	0,00	0,00
	L'Aut Journal	658,00	710,00
		848,00	900,00
Assurances	Employées	10 450,00	10 600,00
	Libérés	29 565,00	28 735,00
	Maison	4 960,00	5 000,00
		44 975,00	44 335,00
Site Internet	En 2025-2026, hébergement sur le serveur CSQ, infolettre, accès internet et licence		
Location et rép. Équip.bureau	Konica Minolta (photocopieurs)	21 085,00	20 000,00
	Pitney	3 395,00	3 400,00
	Konica Minolta (solution numériseur)	970,00	1 000,00
	Mise à jour informatique	13 104,00	5 000,00
	équipement de bureau, consommables	798,00	1 000,00
	Transformation investissements	(13 104,00)	(6 000,00)
	Ouverture de début d'année	(3 940,00)	-
		22 308,00	24 400,00
Frais informatique	Informatique (support)	16 377,00	24 000,00
Accords Infonuagiques	Microsoft Office 365 - Sophos - Datto	5 822,00	5 570,00
	Fortinet - Easy DNS - Veam Backup	1 895,00	1 900,00
	RRNet - Sage - Antidote + Adobe	8 218,00	8 190,00
	Kahoot (25-26) / Canva + Copilot (26-27)	117,00	2 340,00
	Zoom	1 973,00	2 000,00
		18 025,00	20 000,00
	En 25-26 , la licence pour le logiciel comptable avait été omise dans la prévision, d'où le dépassement En 26-27, la licence Kahoot ne sera pas renouvelée En 26-27, les licences pour Copilot et Canva sont ajoutées aux dépenses		
Salaires-employés	En 26-27, remplacement à prévoir (congé de maternité)		
Télécommunications	La baisse de la prévision pour 26-27 s'explique par le fait que les paiements de 2 appareils viennent à échéance pendant l'année en plus d'avoir un appareil en moins avec le départ de Guy Poissant.		
Frais afférents aux salaires	Contribution de l'employeur APL à la RRQ, au RQAP, à l'AE, au Fonds de services de santé, à la CSST, au RREGOP et à la Commission des normes du travail.		
Taxes et permis	C.S.S. Des Grandes-Seigneuries	1 131,00	1 165,00
	Ville de La Prairie	27 211,00	30 495,00
	Ministre du Revenu	40,00	40,00
		28 382,00	31 700,00
entretien et réparation bâtisse	2025-2026 : changement système climatiseur, entretien annuel En 2026-2027 : entretien annuel, système de sécurité, mise à niveau		
entretien et réparation terrain	Entretien annuel, poursuite du projet d'aménagement et d'agrandissement de l'immeuble située au 36, boul. Taschereau La Prairie		

ANNEXE 2 -- RELATIONS DE TRAVAIL

Frais légaux	En 2025-2026, arbitrages (présco, grief patronal, tâches, etc), plusieurs dossiers en contestation à la CNESST et au TAT, responsables santé et sécurité Année 26-27, dossiers: Poursuite des dossiers en arbitrage, dépassement des Maxima, harcèlement, invalidité
Salaire Secrétaire général	Salaire CSSDGS et contributions CSSDGS à RRQ, RQAP, AE, RREGOP, travail d'été et frais de C.E (13%).
Salaire JMM	Les 6 jours de maladie seront monnayés en juin.

Déplacements Secrétaire général		2025-2026	2026-2027
	Essence	628,00	620,00
	Dépréciation	7 370,00	7 480,00
	Total	7 998,00	8 100,00

ANNEXE 3 -- ORGANISMES DE DÉCISIONS

Frais du C.E.	Calcul en fonction du salaire à l'échelon 16 (≈ 106 654 $ *6%).
Frais de suppléances	En 2026-2027, vérification des tâches; comités et délégations: réseaux (formation professionnelle, éducation des adultes, professionnel, sociopolitique, jeunes, condition des femmes), colloque FSE, juridique (préparation de dossiers et auditions, etc).
Libération temps partiel (100 %)	En 2026-2027, libération d'une personne (depuis le 10 octobre 2025) pour accélérer l'analyse et les calculs du dossier «dépassement des maxima» pour fin de paiement aux personnes concernées.
Frais de délégués	Frais de réunion et frais de déplacement. Courrier APL
Budget de délégués	Frais de réunion 40$/rencontre Budget ajusté selon le nombre de ETC /établissement (budget minimum de 150 $) pour remboursement de dépenses lors de réunions syndicales dans les établissements

ANNEXE 4 -- ANIMATION & NÉGOCIATION

Salaire à la présidence	Salaire CSSDGS et contributions CSSDGS à RRQ, RQAP, AE, RREGOP, travail d'été (jusqu'à 20 jours) et frais de C.E (15%).
Salaire aux vice-présidences	Salaire CSSDGS et contributions CSSDGS à RRQ, RQAP, AE, RREGOP, travail d'été (jusqu'à 20 jours) et frais de C.E (13%).
Salaire JMM	Les 6 jours de maladie seront monnayés en juin

			2025-2026		2026-2027
Déplacements à la présidence	Essence		-		100,00
	Dépréciation		7 370,00		7 480,00
	Total		7 370,00		7 580,00
Déplacements à la 1er vice -présidence	Essence	Guy Poissant	950,00	Isabelle Lapierre	520,00
	Dépréciation		7 370,00		7 480,00
	Total		8 320,00		8 000,00
Déplacements à la 2e vice -présidence	Essence		492,00		520,00
	Dépréciation		7 370,00		7 480,00
	Total		7 862,00		8 000,00
Déplacements à la 3e vice -présidence			180,00		270,00
			7 370,00		7 480,00
			7 550,00		7 750,00
Déplacements à la 4e vice -présidence			125,00		170,00
			7 370,00		7 480,00
			7 495,00		7 650,00
Déplacements à la 5e vice -présidence		Isabelle Lapierre	545,00		[redacted]
			7 370,00		
			7 915,00		

Comités des affaires sydicales	délégation au réseau des jeunes CSQ (4); délégation au réseau Actes (3); délégation au réseau SST (5); délégation au réseau socio-politique (5); délégation au réseau de la FP (5) et de l'EDA (4); délégation au réseau des femmes (3); sessions de formation tournées d'établissements; action et mobilisation.
	En 2026-2027 les dépenses liées aux personnes libérées seront isolées dans un nouveau poste budgétaire.

ANNEXE 5 -- PARTICIPATION AUX ORGANISMES

Congrès CSQ	Provision pour la participation au Congrès de juin 2027 (20 personnes)
Colloque FSE	Provision pour la participation au Collque de mai 2029 (environ 23 personnes)
Conseil général	Participation de la délégation de 5 personnes aux réunions ordinaires . Une personne en virtuel, d'où la réduction des coûts.
Autres organismes	En 2025-2026: Participation de 49 membres et 22 conjoints accompagnateurs à la session de préparation à la retraite. Participation de 4 membres en virtuel
Conseil fédéral FSE	Participation de la présidence et des conseillers aux réunions du Conseil fédéral 2026-2027: ajout de plusieurs réunions du Conseil général de négociation.

Dons

En 2025-2026, dons aux organismes suivants:

CLSC Kateri	1 488,00 $
CLSC Châteauguay	690,00 $
CLSC Jardins du Québec	479,00 $
La rue des Femmes (dons membres (330$) + don APL (336$))	666,00 $
Eau Secours	125,00 $
Fondaton Monique-Fitzback	125,00 $
Mouvement Action - Chômage	125,00 $
UTTAM	250,00 $
IRIS	300,00 $
Au bas de l'échelle	125,00 $
Fondation Dr. Benoît Deshaies	125,00 $
CISO	250,00 $
Auberge du cœur (élan des jeunes)	175,00 $
Maison d'hébergement la Re-Source de Châteauguay	150,00 $
Quartier des femmes	150,00 $
Centre de femmes LaMarg'Elle	150,00 $
Maison d'hébergement et de transition l'Égide	150,00 $
RIAPAS	175,00 $
Maman va à l'école	140,00 $
Maison sous les arbres	149,00 $
TOTAL	5 987,00 $
don des membres	(330,00) $
Dépense réelle	**5 657,00 $**