
BUDGET INITIAL

2023-2024

TABLE DES MATIÈRES

Faits saillants	2
Présentation sommaire du déficit accumulé prévisionnel	4
Synthèse du budget de l'exercice	5
Enseignants et soutien à l'enseignement (<i>Annexe A</i>)	6
Centre de l'éducation des adultes et de la formation professionnelle (<i>Annexe B</i>)	9
Autres personnels - Autres coûts (<i>Annexe C</i>)	12
Service de la dette (<i>Annexe D</i>)	23
Transport scolaire (<i>Annexe E</i>)	25
Services de garde (<i>Annexe F</i>)	26
Cafétérias (<i>Annexe G</i>)	27
Perte/Gain (<i>Annexe H</i>)	28
Répartition des fonds disponibles en investissement (<i>Annexe I</i>)	29
Cadre budgétaire interne d'opérations courantes et d'investissements (<i>Annexe J</i>)	30

FAITS SAILLANTS

Pour l'année scolaire 2023-2024, le Centre de services scolaire de Charlevoix (CSSDC) présente un budget déficitaire pour un total de dépenses de 69,7 M\$ comparativement à 63,8 M\$ en 2022-2023, soit une augmentation de 9 %. Le déficit anticipé se chiffre à 630 525 \$.

La baisse du déficit prévisionnel de la prochaine année est principalement causée par l'anticipation à priori de surplus dans certaines enveloppes budgétaires découlant notamment de la pénurie de main d'œuvre. Si le CSSDC faisait fi de cette situation, l'organisation présenterait davantage un niveau de déficit équivalent à 1,2 M \$, légèrement inférieur à l'année 2022-2023.

Revenus

L'iniquité dans le financement des centres de services scolaires demeure un enjeu important pour le CSSDC. Les règles budgétaires applicables à 2023-2024 ne prévoient pas les modifications permettant d'enrayer le déficit structurel pour la prochaine année. Par conséquent, les revenus disponibles pour assurer le financement de la gestion des établissements et des activités administratives demeurent insuffisants pour couvrir les besoins de l'organisation.

Au projet de règles budgétaires 2023-2024, le ministère de l'éducation (MEQ) est venu ajouter et bonifier certaines mesures. Le MEQ a entre autres introduit des mesures soutenant le goût à la lecture chez les jeunes, l'amélioration du français, la formation et l'accompagnement du personnel et des sommes pour assurer une transition vers la vie active des jeunes ayant des besoins particuliers. De plus, le nombre de projets pilotes d'aide à la classe a doublé et le parent pourra se voir créditer jusqu'à 300 \$ sur sa facture scolaire relativement à l'inscription à un programme pédagogique particulier.

Le CSSDC accuse cependant un recul dans ses allocations pour les milieux défavorisés considérant que l'École secondaire du Plateau voit son rang décile passer de 7 à 6. De plus, plusieurs mesures budgétaires ont pris fin au 30 juin 2023, tel qu'annoncé initialement lors du lancement du plan de reprise post pandémie par le gouvernement.

Au secteur *Jeunes*, le budget initial 2023-2024 est basé sur une clientèle scolaire prévisionnelle de 3 237 comparativement à une clientèle de 3 149 en 2022-2023, soit une augmentation de 3 %. À cela, viendront s'ajouter les élèves des secteurs de la formation professionnelle et de la formation des adultes dont le nombre est à confirmer puisque les inscriptions sont toujours en cours.

Afin de limiter la hausse de la taxe scolaire, le gouvernement du Québec a restreint le montant de financement des besoins locaux (MBFL) et par le fait même, a fixé le taux de taxe à 0,0973 \$ du 100 \$ d'évaluation comparativement à 0,1024 \$ en 2022-2023. De plus, l'exemption de taxe scolaire sur les premiers 25 000 \$ de l'évaluation uniformisée étalée demeure applicable. Par conséquent, les revenus estimés de taxe scolaire pour la prochaine année sont de 3 686 986 \$, soit 105 407 \$ de plus qu'en 2022-2023. Le ministère versera au centre de services scolaire une subvention d'équilibre estimée à 4 801 613 \$ et une subvention pour limitation de la hausse de la taxe scolaire estimée à 1 029 965 \$.

Au niveau du Centre AVISE, le service de formation à distance en formation générale adulte poursuit sa croissance. Par conséquent, des revenus de subventions additionnels sont prévus et contribuent au financement des activités de l'ensemble du CSSDC.

Dépenses

L'augmentation des dépenses se situe à divers niveaux. L'enveloppe des enseignants présente près de 26 M \$ pour l'équivalent de 37 % du budget. Il s'agit d'une augmentation de 3 % qui s'expliquent principalement par l'augmentation du nombre de ressources enseignantes prévues pour la prochaine année. L'équivalent de 405 000 \$ de dépenses est financé par les surplus dégagés par le Centre AVISE, lesquels permettront notamment la mise en place d'un service de francisation dans la grande majorité des établissements en 2023-2024 pour répondre au nombre croissant d'élèves immigrants. Le budget 2023-2024 prévoit des services d'enseignement aux 4 ans dans onze écoles pour un total de douze classes.

La répartition des autres dépenses va comme suit :

- Le Centre AVISE avec 6 M \$ pour 9 % du total;
- Les autres personnels et autres coûts (*budgets des écoles, des services et des bâtiments*) avec un total de 21,8 M \$ pour 31 % du budget;
- Le service de la dette avec un total de 7,4 M \$ représentant 11 % du budget;
- Le transport scolaire pour 4,5 M \$, un total de 6,5 % du budget;
- Les services de garde pour 1,8 M \$ pour un total de 2,5 % du budget;
- Les cafétérias pour 0,640 M \$ pour 1 % du budget :
- Une perte sur disposition découlant de la cession de l'école Marguerite d'Youville pour 1,5 M \$, soit 2 %.

Investissement

7,4 M\$ sont prévus en investissements. De façon globale, 5 M\$, soit 86 % de l'enveloppe, est dédié aux bâtiments alors que 703 000 \$ (9 %) est affecté aux technologies de l'information.

Les différents investissements se déclinent comme suit :

- Mobilier et appareillage des écoles, services et du Centre de l'éducation des adultes et de la formation professionnelle : 261 667 \$
- Investissements aux technologies de l'information : 674 201 \$
- Réfection et transformation des bâtiments : 6 362 407 \$
- Mobilier et équipement informatique en adaptation scolaire : 33 445 \$
- Autres : 84 268 \$

La mesure pour l'embellissement des cours d'école est toujours disponible. Par conséquent, un appel de projets sera lancé à l'automne.

PRÉSENTATION SOMMAIRE DU DÉFICIT ACCUMULÉ AU 30 JUIN 2024

Déficit accumulé au 30 juin 2022	(1 093 450) \$
Résultats prévisionnels de l'exercice 2022-2023	
État de situation de mi-année 2022-2023	(1 397 945) \$
	<u>- \$</u>
Déficit accumulé au 30 juin 2023	<u>(2 491 395) \$</u>
Résultats budgétés pour l'exercice 2023-2024	<u>(630 525) \$</u>
Déficit accumulé prévu au 30 juin 2024	<u><u>(3 121 920) \$</u></u>

SYNTHÈSE DU BUDGET

	REVENUS				DÉPENSES	ÉCART
	SUBVENTION	PONCTION DE SUBVENTION	FINANCEMENT DE BESOINS LOCAUX	SPÉCIFIQUES	DÉPENSES	
ENSEIGNANTS ET SOUTIEN À L'ENSEIGNEMENT <i>(Annexe A)</i>	25 424 678 \$	405 531 \$		70 000 \$	25 900 209 \$	0 \$
CENTRE AVISE <i>(Annexe B)</i>	6 570 806 \$	(788 951) \$	109 638 \$	445 709 \$	5 967 203 \$	369 999 \$
AUTRES PERSONNELS - AUTRES COÛTS <i>(Annexe C)</i>	12 642 735 \$	383 420 \$	6 663 402 \$	1 068 000 \$	21 796 735 \$	(1 039 178) \$
SERVICE DE LA DETTE <i>(Annexe D)</i>	8 778 211 \$				7 403 077 \$	1 375 134 \$
TRANSPORT SCOLAIRE <i>(Annexe E)</i>	2 600 646 \$		1 714 559 \$	202 919 \$	4 518 124 \$	- \$
SERVICES DE GARDE <i>(Annexe F)</i>	863 392 \$			1 141 444 \$	1 799 285 \$	205 552 \$
CAFÉTÉRIAS <i>(Annexe G)</i>				640 000 \$	640 000 \$	- \$
PERTE / GAIN SUR DISPOSITION D'IMMOBILISATIONS CORPORELLES (ANNEXE H)					1 542 032 \$	(1 542 032) \$
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	56 880 468 \$	- \$	8 487 599 \$	3 568 072 \$	69 566 665 \$	(630 525) \$
			68 936 140 \$		69 566 665 \$	

Transfert de subventions entre enveloppes budgétaires

ENSEIGNANTS ET SOUTIEN À L'ENSEIGNEMENT REVENUS DE SUBVENTION

MESURE			
	<u>Allocations de base pour les activités éducatives d'enseignement</u>		
11020	Préscolaire 4 ans	1 138 152 \$	
11030	Préscolaire 5 ans	1 851 908 \$	
11040	Primaire	9 803 772 \$	
11050	Secondaire	7 786 212 \$	
			20 580 044 \$
	<u>Ajustements aux allocations de base et allocations supplémentaires</u>		
11020	Maternelle 4 ans (Ressource de soutien)	338 400 \$	
15025	Seuil minimal de services pour les écoles	-	
15026	Ajout d'enseignants - spécialistes au préscolaire	-	
15530	Soutien en mathématique	48 840 \$	
15333	Aide additionnelle aux EHDAA	1 228 338 \$	
15042	Projet pédagogique particulier menant à la FP	-	
15084-15085- 15086-15167	Formation usage pédago. Des technologies	59 473 \$	
15313	Soutien à l'ajout de classes spéciales	246 867 \$	
15372	Soutien à la composition de la classe annexe 49 section 2	210 866 \$	
15312	Soutien à l'intégration	-	
15220	Soutien aux contenus obligatoires	-	
15156	Octroi de contrats de suppléance	92 530 \$	
15050	Francisation	30 000 \$	
12080	Ponction dans les subventions du Centre AVISE	405 531 \$	
			2 660 845 \$
	<u>Enveloppes d'adaptation scolaire</u>		
15331	Aide additionnelle EHDAA	2 268 689 \$	
15332	Ajout de ressources pour EHDAA	320 631 \$	
			2 589 320 \$
	TOTAL DES REVENUS		25 830 209 \$

	CLIENTÈLE RETENUE	BUDGET INITIAL 23-24	ÉTAT DE SITUATION MI- ANNÉE 22-23
	Préscolaire 4 ans	107,00	97,00
	Préscolaire 5 ans	241,00	231,00
	Primaire	1 572,00	1 561,00
	Secondaire	1 317,00	1 260,00
	TOTAL	3 237,00	3 149,00

**ENSEIGNANTS ET SOUTIEN À L'ENSEIGNEMENT
REVENUS SPÉCIFIQUES**

Ristourne TVQ (17 % des ristournes correspondant à l'écart non financé des contributions de l'employeur au fonds de services de santé)	70 000 \$
TOTAL	<u>70 000 \$</u>

**ENSEIGNANTS ET SOUTIEN À L'ENSEIGNEMENT
DÉPENSES**

CHAMP D'ACTIVITÉS			
Activités d'enseignement	E.T.C.	Salaire moyen	Montant
Éducation préscolaire - 4 ans	12,00	83 031 \$	996 373 \$
Éducation préscolaire - 5 ans	15,00	86 733 \$	1 300 991 \$
Enseignement primaire	102,09	87 543 \$	8 937 230 \$
Dépassement d'élèves (primaire)			15 000 \$
Classes adaptation scolaire (primaire)	2,00	92 027 \$	184 054 \$
Enseignants orthopédagogues	12,53	86 093 \$	1 078 745 \$
Primes responsable d'école			15 000 \$
Cours à domicile			25 000 \$
Enseignement secondaire	77,64	85 795 \$	6 661 120 \$
Dépassement d'élèves (secondaire)			15 000 \$
Classes adaptation scolaire (secondaire)	10,73	80 940 \$	868 481 \$
Enseignants ressources	2,40	91 965 \$	220 715 \$
Francisation			302 115 \$
Lead numériques			53 661 \$
Provision pour la rentrée scolaire			210 782 \$
Réserve sur écart de financement salaire moyen			(151 102) \$
Hypothèse de réduction des dépenses			(174 750) \$
Contrats de suppléance			200 000 \$
Contrats supplémentaires - rétention MO			- \$
Sous-total	234,39		20 758 415 \$
Maladies court terme			320 000 \$
Maladies monnayables			200 000 \$
Assurance-salaire			450 000 \$
Droits parentaux			100 000 \$
Sous-total			21 828 415 \$
Contributions de l'employeur	10,83%	21 954 267 \$	2 377 647 \$
Sous-total activités d'enseignement			24 206 062 \$
CHAMP D'ACTIVITÉS			
Soutien à l'enseignement			
Mesure de soutien EHDAA primaire et secondaire			1 276 526 \$
Contributions de l'employeur	24,00%		306 366 \$
Provision mesure de soutien EHDAA			30 000 \$
Sous-total soutien à l'enseignement			1 612 892 \$
CHAMP D'ACTIVITÉS			
Autres dépenses			
Perfectionnement			56 254 \$
Frais de déplacement			25 000 \$
Sous-total autres dépenses			81 254 \$
TOTAL DES DÉPENSES			25 900 208 \$

**CENTRE DE L'ÉDUCATION DES ADULTES ET
DE LA FORMATION PROFESSIONNELLE**

SOMMAIRE DES REVENUS

FORMATION PROFESSIONNELLE	
<u>Revenus de subvention:</u>	
Allocation de base	827 030 \$
Allocation ATE et RAC	40 780 \$
Allocations supplémentaires	598 350 \$
	1 466 160 \$
Revenus autonomes (MFBL)	64 078 \$
Compensation limitation de la hausse de la taxe scolaire	15 084 \$
<u>Revenus spécifiques :</u>	
Allocations - petits aménagements	5 000 \$
Revenus divers	36 542 \$
CLÉ	- \$
Ententes - autres	15 000 \$
	56 542 \$
TOTAL	1 601 864 \$
Nombre d'élèves : 80,63 élèves (équivalent temps plein)	
FORMATION GÉNÉRALE DES ADULTES	
<u>Revenus de subvention :</u>	
Allocation de base	779 710 \$
SARCA et ajout de soutien	102 063 \$
Aide additionnelle besoins particuliers	34 780 \$
Allocations supplémentaires	431 017 \$
	1 347 570 \$
Revenus autonomes (MFBL)	45 560 \$
Compensation limitation de la hausse de la taxe scolaire	10 724 \$
<u>Revenus spécifiques :</u>	
CLÉ	- \$
Droits et charges	975 \$
	975 \$
TOTAL	1 404 829 \$
Nombre d'élèves: 16 ans et plus : 47,24 élèves (équivalent temps plein)	
SERVICE AUX ENTREPRISES	
Revenus Emploi Québec	264 440 \$
Revenus MEQ	408 803 \$
Revenus des entreprises	93 195 \$
TOTAL	766 438 \$
FORMATION À DISTANCE	
<u>Revenus de subvention:</u>	
Allocation de base	3 322 465 \$
Ponction à priori	(788 951) \$
Ententes autres CS	30 557 \$
TOTAL	2 564 071 \$
TOTAL DES REVENUS	6 337 202 \$

**CENTRE DE L'ÉDUCATION DES ADULTES ET
DE LA FORMATION PROFESSIONNELLE**

**REVENUS AUTONOMES (TAXE SCOLAIRE) GÉNÉRÉS PAR LA FORMATION
PROFESSIONNELLE ET LA FORMATION GÉNÉRALE DES ADULTES
(portion gestion des écoles et des centres)**

Calcul de l'effectif pondéré				
	Effectif nominal	Pondération	Effectif pondéré	
Formation professionnelle - Jeunes et adultes	53,9	3,4	183,26	58,44%
Adultes - Enveloppe ouverte & Adultes - Enveloppe fermée	54,3	2,4	130,3	41,56%
TOTAL:	108,2		313,56	100%

Calcul des revenus autonomes				
	Montant de base	Montant par élève	Effectif pondéré	
FG Jeunes, Formation professionnelle et FG Adultes	260 589 \$	868,66 \$	7470,30	6 749 740 \$
Ajustement relatif base transitoire				193 721 \$
moins ajustement négatif pour OS				<u>(297 058 \$)</u>
				<u>6 646 403 \$</u>

Portion liée à la gestion des écoles et des centres				
Écoles et centres	2 612 036\$	(39,3 %)		
Jeunes		95,8%		2 502 398 \$
Formation professionnelle		2,45%		64 078 \$
Formation générale des adultes		1,74%		45 560 \$
		<u>100%</u>		<u>2 612 036 \$</u>

**CENTRE DE L'ÉDUCATION DES ADULTES ET
DE LA FORMATION PROFESSIONNELLE**

SOMMAIRE DES DÉPENSES

FORMATION PROFESSIONNELLE	
Rémunération et contributions de l'employeur	1 115 121 \$
Frais de déplacement	8 625 \$
Fournitures et matériel	224 165 \$
Services, honoraires et contrats	121 540 \$
Perfectionnement	5 000 \$
TOTAL	<u>1 474 451 \$</u>

FORMATION GÉNÉRALE DES ADULTES	
Rémunération et contributions de l'employeur	1 300 849 \$
Frais de déplacement	12 875 \$
Fournitures et matériel	28 950 \$
Services, honoraires et contrats	67 889 \$
Perfectionnement	12 720 \$
TOTAL	<u>1 423 283 \$</u>

SERVICE AUX ENTREPRISES	
Rémunération et contributions de l'employeur	715 494 \$
Frais de déplacement	3 500 \$
Fournitures et matériel	21 785 \$
Services, honoraires et contrats	34 000 \$
Perfectionnement	- \$
TOTAL	<u>774 779 \$</u>

FORMATION À DISTANCE	
Rémunération et contributions de l'employeur	727 807 \$
Frais de déplacement	500 \$
Fournitures et matériel	1 000 \$
Services, honoraires et contrats	1 565 383 \$
Perfectionnement	- \$
TOTAL	<u>2 294 690 \$</u>

TOTAL DES DÉPENSES	<u><u>5 967 203 \$</u></u>
---------------------------	-----------------------------------

AUTRES PERSONNELS - AUTRES COÛTS
FINANCEMENT DE BESOINS LOCAUX

<u>Effectifs considérés</u>	Nominal	Pondéré
Jeunes	3 169,50	7 156,50
Formation professionnelle + Formation générale adultes	108,20	313,60
Services de garde	565,00	26,60
Transport exclusif et intégré	<u>2 631,70</u>	<u>1 973,70</u>
	6 474,40	9 470,60

<u>Financement de besoins locaux</u>	Montant de base	Effectif pondéré	Montant par élève	
FG Jeunes, Formation professionnelle et FG Adultes	260 589 \$	7 496,90	868,66 \$	6 773 040 \$
Transport exclusif		1 973,70	868,66 \$	<u>1 714 559 \$</u>
				<u>8 487 599 \$</u>

<u>Produit de la taxe scolaire</u>			
A - Taux de la taxe		0,09730 \$	
B - Évaluation uniformisée ajustée après exemption		3 788 269 729 \$	
C - Produit de la taxe scolaire (B/100 * A)			<u>3 685 986 \$</u>

<u>Calcul de la subvention d'équilibre</u>	
Financement de besoins locaux - produit de la taxe scolaire	<u>4 801 613 \$</u>

<u>Répartition du montant de financement de besoins locaux</u>	
Enseignants et soutien à l'enseignement	- \$
Autres personnels - autres coûts	6 663 402 \$
Centre de l'éducation des adultes et de la formation professionnelle	109 638 \$
Transport scolaire	<u>1 714 559 \$</u>
	<u>8 487 599 \$</u>

Organisation des services		
Allocation de base		
Gestion des écoles		138 738 \$
Gestion des sièges sociaux		812 103 \$
Fonctionnement des équipements		794 817 \$
Ajustement pour l'énergie		(72 321) \$
	TOTAL	1 673 337 \$
Ajustements à l'allocation de base		
Besoins particuliers		
Facteurs géographiques		567 095 \$
Besoins particuliers pour la gestion des sièges sociaux		21 888 \$
Besoins particuliers pour le fonctionnement des équipements		40 819 \$
Protecteur de l'élève		12 600 \$
Antécédents judiciaires		5 386 \$
Ajustement relatif au montant de base transitoire		193 721 \$
Compensation pour la perte de revenus sur les comptes de taxes en souffrance		16 752 \$
Compensation pour la réduction du PMT		669 176 \$
Compensation pour limitation de la hausse de la taxe scolaire		887 768 \$
Soutien additionnel pour le recrutement et la rétention des ressources		101 792 \$
Union réciproque d'assurances du réseau de l'éducation		4 000 \$
Entretien des équipements du CEAFP		-
Entretien des bâtiments		366 733 \$
Centralisation du financement de la GRICS		(180 376) \$
Outil de gestion des infrastructures		38 919 \$
	Sous-total	2 746 273 \$
Ajustements budgétaires récurrents		
Transfert de la contribution exigée pour le transport scolaire		(103 569) \$
Ajustement négatif pour l'organisation des services		(297 058) \$
Mesure générale 2011-2012 pour l'atteinte de l'équilibre budgétaire		(200 539) \$
Mesure générale 2013-2014 pour l'atteinte de l'équilibre budgétaire		(292 291) \$
Mesure générale 2014-2015 pour l'atteinte de l'équilibre budgétaire		(172 505) \$
Mesure générale 2015-2016 pour l'atteinte de l'équilibre budgétaire		(209 482) \$
Ajustement négatif relatif au projet de Loi 100		(96 871) \$
Ajustement négatif 2014-2015 - Dépenses administratives et masse salariale		(61 170) \$
	Sous-total	(1 433 485) \$
	TOTAL	1 312 788 \$
	TOTAL DES SUBVENTIONS POUR L'ORGANISATION DES SERVICES	2 986 125 \$
Activités éducatives		
Allocation de base pour les autres dépenses éducatives		1 692 921 \$
Allocation de base pour les maternelle 4 ans en milieux défavorisés (volet parents)		30 912 \$
Acquisition de matériel éducatif destiné aux élèves de maternelle 4 ans		33 000 \$
Allocation pour enfant recevant un enseignement à la maison		50 139 \$
Ponction dans les subventions du Centre Avise		383 420 \$
Ajustements à l'allocation de base		
Mesures d'appui (Note 1)		5 463 864 \$
Adaptation scolaire (Note 2)		1 601 261 \$
Régions et petits milieux (Note 3)		641 985 \$
	TOTAL	7 707 110 \$
Allocations supplémentaires		
Temps de concertation, de planification et de concertation SDG		2 970 \$
Partage des infrastructures scolaires pour les camps de jour		24 510 \$
Amélioration de la sécurité du transport des élèves de la maternelle 4 ans		21 751 \$
Soutien aux activités infonuagique et cyberdéfense		177 101 \$
Infrastructure de télécommunication		60 496 \$
Infrastructures éducatives et technologiques: sécurité de l'information		48 700 \$
	TOTAL	335 528 \$
	Total des subventions pour les activités éducatives autres que l'enseignement	10 233 030 \$
	Revenus additionnels de taxe scolaire tenant lieu de subventions	(193 000) \$
	TOTAL DES REVENUS DE SUBVENTIONS	13 026 155 \$

AUTRES PERSONNELS - AUTRES COÛTS
REVENUS DE SUBVENTION: AJUSTEMENTS À L'ALLOCATION DE BASE

MESURE	DESCRIPTION	ALLOCATION
	NOTE 1: MESURES D'APPUI	
15001	Seuil minimal de services aux élèves - centre de services scolaire	1 177 909 \$
15002	Services professionnels - centre de services scolaire	260 081 \$
15010	Milieus défavorisés	
15011	<i>Agir autrement - primaire et secondaire</i>	25 227 \$
15012	<i>Aide alimentaire</i>	45 289 \$
15014	<i>Études dirigées au secondaire</i>	- \$
15015	<i>Réussite en lecture et écriture au primaire</i>	89 182 \$
15020	Soutien à la persévérance	
15021	<i>Soutien add. Réussite éducative</i>	258 753 \$
15023	<i>À l'école, on bouge au cube!</i>	81 494 \$
15024	<i>Aide aux parents</i>	11 954 \$
15025	<i>Seuil minimal de services pour les écoles</i>	1 709 028 \$
15027	<i>Soutien à la réussite éducative des élèves doués</i>	53 241 \$
15028	<i>Activités parascolaires au secondaire</i>	445 465 \$
15030	Prévention de l'intimidation et de la violence à l'école	
15031	<i>Interventions efficaces</i>	26 613 \$
15040	Projets pédagogiques particuliers	
15042	<i>Projet pédagogique menant à la FP</i>	- \$
15050	Accueil et intégration des élèves issus de l'immigration	
15051	<i>Accueil et francisation</i>	- \$
15080	Virage numérique dans le réseau scolaire	
15082	<i>Ressources éducatives numériques</i>	34 471 \$
15083	<i>Récit</i>	85 378 \$
15087	<i>Soutien technique aux usagers des établissements pour le numérique</i>	106 944 \$
15100	Lecture à l'école	
15103	<i>Acquisition de livres et de documentaires (volet 1 - par effectif scolaire)</i>	47 421 \$
15104	<i>Acquisition de livres et de documentaires (volet 2 - par enseignant titulaire)</i>	34 407 \$
15140	Mesures liées aux conditions de travail	
15145	<i>Perfectionnement personnel professionnel</i>	7 516 \$
15149	<i>Soutien aux classes d'accueil</i>	- \$
15150	Mesures liées à l'insertion professionnel	
15151	<i>Insertion des enseignants en début de carrière</i>	4 787 \$
15153	<i>Mentorat pour l'insertion des enseignants</i>	10 398 \$
15154	<i>Libération occasionnelle d'enseignants mentorés</i>	16 267 \$
15155	<i>Enseignants mentor</i>	140 209 \$
15157	<i>Projet pilote d'aides à la classe</i>	105 000 \$
15158	<i>Volet 1 - Soutien aux actions de valorisation</i>	27 143 \$
15158	<i>Volet 2 - Bienveillance au sein des équipes</i>	9 108 \$

AUTRES PERSONNELS - AUTRES COÛTS
REVENUS DE SUBVENTION: AJUSTEMENTS À L'ALLOCATION DE BASE

MESURE	DESCRIPTION	ALLOCATION
	NOTE 1: MESURES D'APPUI (suite)	
15170	Mesures liées aux conditions de travail	
15171	Surveillance au préscolaire et primaire	80 069 \$
15173	Encadrement des stagiaires - personnel de soutien	13 142 \$
15180	Activités culturelles	
15182	La culture à l'école - volet 1 ateliers culturels	19 166 \$
15182	La culture à l'école - volet 7 sensibiliser à la lecture	20 130 \$
15186	Sorties scolaires - volet 1	123 530 \$
15200	Contenus obligatoires	
	Volet 1 - Éducation à la sexualité	34 339 \$
	Volet 2 - Contenus en orientation scolaire et professionnelle	22 153 \$
	Volet 3 - RCR au secondaire	2 632 \$
15230	Programmes et projets particuliers	
15231	École accessible et inspirante	142 618 \$
15232	Soutien aux programmes et projets particuliers au secondaire	192 800 \$
15232	Développement de nouveau PPP abordables	- \$
	Total des allocations pour les mesures d'appui	5 463 864 \$
	NOTE 2: ADAPTATION SCOLAIRE	
15310	Intégration ou regroupement en classe spéciale des élèves HDAA	
15311	Services d'intégration en classe ordinaire	58 074 \$
15312	Soutien à l'intégration en classe des EHDAA	65 530 \$
15320	Libération des enseignants	15 426 \$
15330	Aide aux EHDAA	
15331	Aide additionnelle aux EHDAA	700 323 \$
15332	Ajout de ressources pour EHDAA	249 056 \$
15370	Mesures liées aux conditions de travail	
15371	Soutien à l'intégration à la FGJ	105 145 \$
15372	Soutien à la composition de la classe	191 443 \$
15374	Libération des enseignants	10 210 \$
15377	Professionnels en soutien à la réussite des élèves	191 560 \$
15379	Stabilité des équipes enseignantes	14 495 \$
	Total des allocations pour l'adaptation scolaire	1 601 262 \$
	NOTE 3: RÉGIONS ET PETITS MILIEUX	
15520	École en réseau	27 000 \$
15540	Maintien de l'école de village	- \$
15560	Vitalité de petites communautés	614 985 \$
	Total des allocations pour les régions et petits milieux	641 985 \$
	TOTAL DES AJUSTEMENTS À L'ALLOCATION DE BASE	7 707 111 \$

AUTRES PERSONNELS - AUTRES COÛTS
REVENUS SPÉCIFIQUES

<u>Revenus divers</u>	
Ristournes TPS et TVQ	(70 000) \$
Revenus de location	67 000 \$
Intérêts sur comptes à recevoir	15 000 \$
Revenus de taxes scolaires année courante en sus du financement de besoins locaux	125 000 \$
Revenus de taxes scolaires pour les années antérieures	60 000 \$
Revenus tenant lieu de taxe scolaire	8 000 \$
Ristournes Hydro-Québec	75 000 \$
Autres revenus	788 000 \$
TOTAL DES REVENUS	<u>1 068 000 \$</u>

AUTRES PERSONNELS - AUTRES COÛTS
SOMMAIRE DES DÉPENSES

Budget de base des écoles	666 323 \$
Budget des services et de l'entretien des bâtiments	5 165 143 \$
Allocations destinées à une décentralisation	4 677 216 \$
Masse salariale centralisée des autres personnels	11 580 187 \$
Budget intégration Eaux-Vives	20 000 \$
Provision non affectée	60 000 \$
Variation des provisions pour avantages sociaux	50 000 \$
Hypothèses de réduction des dépenses	(422 134) \$
TOTAL DES DÉPENSES	21 796 735 \$

AUTRES PERSONNELS - AUTRES COÛTS
SOMMAIRE DES BUDGETS-ÉCOLE PAR ÉTABLISSEMENT

ACTES D'ÉTABLISSEMENT	
VALLÉEMONT	101 604 \$
CENTRE ÉDUCATIF ST-AUBIN	153 607 \$
ROSE-DES-VENTS	51 884 \$
MARÉES MONTANTES	108 860 \$
ÉCHO DES TROIS MONTAGNES	73 471 \$
LE PLATEAU	<u>176 897 \$</u>
TOTAL	<u>666 323 \$</u>

AUTRES PERSONNELS - AUTRES COÛTS
BUDGET DES SERVICES ET DE L'ENTRETIEN DES BÂTIMENTS

UNITÉS ADMINISTRATIVES	
Services éducatifs	117 900 \$
Ressources financières	132 500 \$
Ressources matérielles	150 495 \$
Technologies de l'information	415 050 \$
Centres administratifs	32 800 \$
Direction générale, planification stratégique et projets spécifiques	149 575 \$
Ressources humaines	271 173 \$
Secrétariat général	99 420 \$
Gestion du transport scolaire	20 750 \$
Conseil d'administration et comités	39 750 \$
Consommation énergétique	926 909 \$
Entretien d'hiver	181 578 \$
Entretien des terrains	57 670 \$
Entretien ménager	972 118 \$
Plan de peinture	205 806 \$
Entretien préventif et réparation	584 849 \$
Perfectionnement (professionnel, soutien, cadre)	43 800 \$
Autres dépenses	763 000 \$
TOTAL	<u>5 165 143 \$</u>

AUTRES PERSONNELS - AUTRES COÛTS
ALLOCATIONS DESTINÉES À UNE DÉCENTRALISATION

Mesure	DESCRIPTION	ALLOCATION
	MESURES D'APPUI	
15001	Seuil minimal de services aux élèves - centre de services scolaire	60 508 \$
15002	Services professionnels - centre de services scolaire	76 195 \$
15010	Milieus défavorisés	
15011	<i>Agir autrement - primaire et secondaire</i>	25 227 \$
15012	<i>Aide alimentaire</i>	45 289 \$
15014	<i>Études dirigées au secondaire</i>	-
15015	<i>Réussite en lecture et écriture au primaire</i>	89 182 \$
15020	Soutien à la persévérance	
15021	<i>Soutien add. Réussite éducative</i>	258 753 \$
15023	<i>À l'école, on bouge au cube!</i>	81 494 \$
15024	<i>Aide aux parents</i>	11 954 \$
15025	<i>Seuil minimal de services pour les écoles</i>	1 558 189 \$
15027	<i>Soutien à la réussite des élèves doués - années antérieures</i>	20 000 \$
15027	<i>Soutien à la réussite des élèves doués - allocation 23-24</i>	53 241 \$
15028	<i>Activités parascolaires au secondaire</i>	445 465 \$
15030	Prévention de l'intimidation et de la violence à l'école	
15031	<i>Interventions efficaces</i>	26 613 \$
15040	Projets pédagogiques particuliers	
15042	<i>Projet pédagogique menant à la FP</i>	-
15050	Accueil et intégration des élèves issus de l'immigration	
15051	<i>Accueil et francisation</i>	-
15080	Virage numérique dans le réseau scolaire	
15082	<i>Ressources éducatives numériques</i>	34 471 \$
15090	Stratégie de renforcement des langues	
15092	<i>Formation des enseignants</i>	-
15100	Lecture à l'école	
15103	<i>Acquisition de livres et de documentaires (volet 1 - par effectif scolaire)</i>	71 606 \$
15104	<i>Acquisition de livres et de documentaires (volet 2 - par enseignant titulaire)</i>	34 407 \$
15140	Mesures liées aux conditions de travail	
15145	<i>Perfectionnement personnel professionnel</i>	7 516 \$
15149	<i>Soutien aux classes d'accueil</i>	-
15150	Mesures liées à l'insertion professionnelle	
15151	<i>Insertion des enseignants en début de carrière</i>	4 787 \$
15153	<i>Mentorat pour l'insertion des enseignants</i>	10 398 \$
15154	<i>Libération occasionnelle d'enseignants mentorés - années antérieures</i>	28 910 \$
15154	<i>Libération occasionnelle d'enseignants mentorés - allocation 23-24</i>	16 267 \$
15155	<i>Enseignant mentor - solde années antérieures</i>	218 664 \$
15155	<i>Enseignant mentor - allocation 23-24</i>	140 209 \$
15157	<i>Projet pilote d'aides à la classe</i>	105 000 \$
15158	<i>Volet 1 - Soutien aux actions de valorisation</i>	27 143 \$
15158	<i>Volet 2 - Bienveillance au sein des équipes</i>	9 108 \$

AUTRES PERSONNELS - AUTRES COÛTS
ALLOCATIONS DESTINÉES À UNE DÉCENTRALISATION

MESURE	DESCRIPTION	ALLOCATION
	MESURES D'APPUI (suite)	
15170	Mesures liées aux conditions de travail	
15171	Surveillance au préscolaire et primaire - solde années antérieures	27 544 \$
15171	Surveillance au préscolaire et primaire - allocation 23-24	80 069 \$
15173	Encadrement des stagiaires - personnel de soutien	13 142 \$
15180	Activités culturelles	
15182	La culture à l'école - volet 1 Ateliers culturels	19 166 \$
15182	La culture à l'école - volet 7 Sensibiliser à la lecture	20 130 \$
15186	Sorties scolaires	123 530 \$
15200	Contenus obligatoires	
	Volet 1 - Éducation à la sexualité	22 897 \$
	Volet 2 - Contenus en orientation scolaire et professionnelle	1 624 \$
	Volet 3 - RCR au secondaire	2 632 \$
15230	Programmes et projets particuliers	
15231	École accessible et inspirante	142 618 \$
15232	Soutien aux programmes et projets particuliers au secondaire	192 800 \$
	Total des allocations pour les mesures d'appui	4 106 747 \$
	ADAPTATION SCOLAIRE	
15310	Intégration des élèves	
15312	Soutien à l'intégration en classe des EHDAA	65 530 \$
15320	Libération des enseignants	15 426 \$
15330	Aide aux EHDAA	
15331	Aide additionnelle aux EHDAA en milieux défavorisés (Rangs déciles 1 à 6)	80 850 \$
15370	Mesures liées aux conditions de travail	
15371	Soutien à l'intégration à la FGJ	105 145 \$
15372	Soutien à la composition de la classe	191 443 \$
15374	Libération des enseignants	10 210 \$
15379	Stabilité des équipes enseignantes - allocation 23-24	14 495 \$
	Total des allocations pour l'adaptation scolaire	483 099 \$
	AUTRES ALLOCATIONS	
11024	Allocation pour matériel 4 ans	33 000 \$
11043	Allocation pour enfant recevant un enseignement à la maison	5 139 \$
16043	Entretien des équipements du CEAFP	- \$
30017	Temps de concertation, de planification et de concertation SDG	2 970 \$
30147	Partage des infrastructures scolaires pour les camps de jour	24 510 \$
30180	Infrastructures éducatives et technologiques: sécurité de l'information	- \$
30182	Infrastructure de télécommunication	- \$
30190	Amélioration de la sécurité du transport des élèves de maternelle 4 ans	21 751 \$
	Total des autres allocations	87 370 \$
TOTAL DES AJUSTEMENTS À L'ALLOCATION DE BASE		4 677 216 \$

AUTRES PERSONNELS - AUTRES COÛTS
MASSE SALARIALE DES AUTRES PERSONNELS

DESCRIPTION	CADRE	SOUTIEN	PROFESSIONNEL	TOTAL
Gestion des écoles	2 046 557 \$	1 184 535 \$		3 231 092 \$
Moyens d'enseignement	23 579 \$	863 189 \$	178 858 \$	1 065 626 \$
Services complémentaires		297 504 \$	1 671 761 \$	1 969 265 \$
Services pédagogiques et de formation d'appoint			176 006 \$	176 006 \$
Animation et développement pédagogique			713 944 \$	713 944 \$
Activités sportives, culturelles et sociales		159 219 \$		159 219 \$
Centres administratifs	1 757 891 \$	1 072 523 \$	175 415 \$	3 005 829 \$
Conservation des immeubles et entretien ménager		1 113 790 \$		1 113 790 \$
TOTAL	3 828 027 \$	4 690 760 \$	2 915 984 \$	11 434 771 \$
Provision assurance-salaire et droits parentaux				145 416 \$
TOTAL				<u>11 580 187 \$</u>

SERVICE DE LA DETTE

ÉMISSION	SOLDE DÉBUT	REFINAN- CEMENTS	REMB. CAPITAL RÉGULIER	REMB. CAPITAL FOND AMORT.	INTÉRÊTS	SOLDE FIN
2014-05-29	3 715 000 \$		264 000 \$		117 200 \$	3 451 000 \$
2014-12-01	3 891 000 \$		731 000 \$		103 791 \$	3 160 000 \$
2016-03-30	6 084 000 \$		338 000 \$		195 296 \$	5 746 000 \$
2016-06-02	3 300 000 \$		584 000 \$		71 260 \$	2 716 000 \$
2016-12-15	7 543 000 \$		397 000 \$		144 834 \$	7 146 000 \$
2017-05-30	3 190 000 \$		257 000 \$		61 010 \$	2 933 000 \$
2017-12-15	5 040 000 \$		252 000 \$		144 128 \$	4 788 000 \$
2018-06-01	2 231 000 \$		149 000 \$		70 723 \$	2 082 000 \$
2018-11-15	5 534 000 \$		263 000 \$		179 958 \$	5 271 000 \$
2020-02-13	6 622 000 \$		301 000 \$		150 121 \$	6 321 000 \$
2021-01-26	4 277 542 \$		185 980 \$		94 149 \$	4 091 562 \$
2021-04-13	240 074 \$		240 074 \$		1 652 \$	- \$
2021-12-02	7 836 025 \$		326 501 \$		213 917 \$	7 509 524 \$
2021-12-02	497 513 \$		248 757 \$		5 568 \$	248 756 \$
2022-10-11	604 027 \$		201 342 \$		19 560 \$	402 685 \$
2022-10-11	6 590 566 \$		263 623 \$		269 201 \$	6 326 943 \$
	67 195 747 \$	- \$	5 002 277 \$	- \$	1 842 368 \$	62 193 470 \$

**APPARIEMENT DU SERVICE DE LA DETTE
ET DES DÉPENSES RELIÉES AUX INVESTISSEMENTS**

REVENUS	
Paiement d'intérêts sur emprunts à long terme sujets à une subvention	1 842 368 \$
Intérêts sur emprunts à court terme - investissement	- \$
Subvention d'investissement	250 000 \$
Intérêts soldes créditeurs	50 000 \$
Amortissement des contributions reportées	6 635 843 \$
	<hr/>
Total des revenus	<u>8 778 211 \$</u>

DÉPENSES D'INTÉRÊTS SUR EMPRUNT	
Dépenses d'intérêts sur emprunts à long terme sujets à une subvention	1 842 368 \$
Intérêts sur emprunts à court terme	92 000 \$
	<hr/>
Sous-total des dépenses	<u>1 934 368 \$</u>

DÉPENSES D'AMORTISSEMENTS	
Bâtiments acquis avant le 1er juillet 2008	319 610 \$
Réseau de télécommunication	18 049 \$
Équipements acquis après le 1er juillet 2008	1 510 109 \$
Améliorations locatives	- \$
Améliorations bâtiments et terrains après le 1er juillet 2008	3 303 553 \$
Amortissement - Documents de bibliothèque & manuel scol. mesures	9 789 \$
Amortissement - Développement informatique	18 506 \$
Dépenses d'investissement non capitalisables	250 000 \$
Frais reportés liés aux dettes faisant l'objet d'une promesse de subv.	39 093 \$
	<hr/>
Sout-total des dépenses	<u>5 468 709 \$</u>
	<hr/>
Total des dépenses	7 403 077 \$
Revenus moins dépenses	<u>1 375 134 \$</u>

TRANSPORT SCOLAIRE

REVENUS	
Allocation du MEQ	2 484 257 \$
Allocation du MEQ - compensation coût du carburant	- \$
Montant pourvu par le financement des besoins locaux	1 714 559 \$
Compensation limitation de la taxe scolaire	116 389 \$
Transport du midi et places disponibles	202 919 \$
TOTAL	<u>4 518 124 \$</u>

DÉPENSES	
Transport matin et soir	4 102 973 \$
Transport midi	202 919 \$
Ajustements du kilométrage et provision	19 581 \$
Transport adapté et berlines	187 889 \$
Montant pour le coût en carburant	- \$
Allocation aux parents	4 762 \$
TOTAL	<u>4 518 124 \$</u>

REVENUS - DÉPENSES	<u>- \$</u>
---------------------------	--------------------

SERVICES DE GARDE

REVENUS	ALLOCATION	ALLOC. SUPPL.		REV. PARENTS	TOTAL
		EHDAA - 4 ans	Frais garde		
La Belle Aventure	81 135 \$	28 297 \$	282 226 \$	391 658 \$	
Les Moussaillons	27 754 \$	7 759 \$	42 181 \$	77 694 \$	
Au Pied-des-Monts	36 359 \$	9 229 \$	63 810 \$	109 398 \$	
Les Éboulements	33 371 \$	3 266 \$	74 009 \$	110 645 \$	
St-Pierre	19 974 \$	- \$	10 505 \$	30 479 \$	
St-Irénée	24 396 \$	- \$	15 606 \$	40 002 \$	
Arc-en-Ciel	33 320 \$	11 025 \$	56 986 \$	101 331 \$	
Les Petites Mouettes	26 485 \$	17 394 \$	36 356 \$	80 236 \$	
Le Petit Conseil	30 288 \$	8 718 \$	49 176 \$	88 182 \$	
Le Tournesol Enjoué	67 609 \$	22 561 \$	225 368 \$	315 539 \$	
Les Débrouillards	31 577 \$	10 472 \$	54 547 \$	96 596 \$	
Les Touche-à-Tout	64 351 \$	13 433 \$	185 357 \$	263 140 \$	
Les Perséides	29 137 \$	11 821 \$	45 317 \$	86 275 \$	
Administration	205 552 \$			205 552 \$	
Ponction EHDAA	- \$	- \$		- \$	
Pédagogiques	8 109 \$			8 109 \$	
	719 417 \$	143 975 \$	1 141 444 \$	2 004 836 \$	

DÉPENSES		SALAIRES		AUTRES DÉP.	TOTAL
La Belle Aventure		376 461 \$	15 197 \$	391 658 \$	
Les Moussaillons		67 568 \$	10 126 \$	77 694 \$	
Au Pied-des-Monts		96 352 \$	13 046 \$	109 398 \$	
Les Éboulements		105 702 \$	4 943 \$	110 645 \$	
St-Pierre		27 954 \$	2 525 \$	30 479 \$	
St-Irénée		38 447 \$	1 555 \$	40 002 \$	
Arc-en-Ciel		96 314 \$	5 017 \$	101 331 \$	
Les Petites Mouettes		74 243 \$	5 993 \$	80 236 \$	
Le Petit Conseil		70 725 \$	17 457 \$	88 182 \$	
Le Tournesol Enjoué		306 263 \$	9 276 \$	315 539 \$	
Les Débrouillards		84 628 \$	11 969 \$	96 596 \$	
Les Touche-à-Tout		250 621 \$	12 520 \$	263 140 \$	
Les Perséides		80 636 \$	5 639 \$	86 275 \$	
Pédagogiques			8 109 \$	8 109 \$	
Ponction EHDAA			- \$	- \$	
		1 675 915 \$	123 369 \$	1 799 285 \$	

REVENUS - DÉPENSES 205 552 \$

CAFÉTÉRIAS

Revenus	Plateau	St-Aubin	Total
Ventes	380 000 \$	260 000 \$	640 000 \$
TOTAL	380 000 \$	260 000 \$	640 000 \$

Dépenses	Plateau	St-Aubin	Total
Coût des marchandise vendues	250 000 \$	170 000 \$	420 000 \$
Salaires et avantages sociaux	115 000 \$	75 000 \$	190 000 \$
Frais de déplacement		- \$	- \$
Papeterie et fourniture	169 \$	200 \$	369 \$
Propane	2 500 \$	2 500 \$	5 000 \$
Fourniture spécialisé	1 500 \$	1 500 \$	3 000 \$
Équipement MAO	5 000 \$	5 000 \$	10 000 \$
Vaisselle et ustensiles	3 000 \$	2 000 \$	5 000 \$
Entretien et réparation	- \$	1 000 \$	1 000 \$
Fourniture entretien ménager	2 500 \$	2 469 \$	4 969 \$
Personnel à contrat	- \$	- \$	- \$
Avis, annonce, permis	331 \$	331 \$	662 \$
Réserve	- \$	- \$	- \$
TOTAL	380 000 \$	260 000 \$	640 000 \$

REVENUS - DÉPENSES	- \$	- \$	- \$
---------------------------	------	------	------

FONDS DISPONIBLES EN INVESTISSEMENT

MESURE	FONDS DISPONIBLES	
	<u>Allocations de base</u>	
	Allocation de base	60 826 \$
18010	Montant pour acquisition de MAO : jeunes, adultes et services de garde formation professionnelle	169 689 \$ 31 126 \$
18014	Allocation MAO pour la persévérance	64 885 \$
18010	Montant pour l'éloignement	2 185 \$
	sous-total	328 711 \$
	<u>Allocations supplémentaires et spécifiques</u>	
30810	Adaptation scolaire	5 000 \$
30812	Adaptation scolaire	28 445 \$
30850	Amélioration de l'accessibilité aux immeubles (pers. mob. réduite)	196 107 \$
50750	Allocation pour le développement informatique	141 158 \$
50760	Mise aux normes des infrastructures technologiques	406 784 \$
50766	Outils numériques en FP	32 224 \$
50780	Renforcer la sécurité de l'information	- \$
50793	Infrastructure de télécommunication	126 259 \$
50621	Maintien des bâtiments	4 912 142 \$
50622	Résorption du déficit d'entretien	648 966 \$
50624	Réfection et transformation des bâtiments	590 192 \$
	sous-total	7 087 277 \$
	TOTAL	7 415 988 \$

AFFECTATION DES FONDS DISPONIBLES		
	M.A.O. des écoles	147 107 \$
	M.A.O. des services de garde	15 507 \$
	M.A.O. des services	6 000 \$
	M.A.O. FG et FP	34 169 \$
	M.A.O. pour la persévérance	64 885 \$
	Équipements de technologie de l'information	141 158 \$
	Progiciels de gestion intégrés	- \$
	Projets à caractère physique	801 299 \$
	Adaptation scolaire	33 445 \$
	Maintien des bâtiments et résorption du DEA	5 561 108 \$
	Mise aux normes des infrastructures technologiques	406 784 \$
	Infrastructure de télécommunication	126 259 \$
	Renforcement de la sécurité de l'information	- \$
	Investissement en équipements pour transport scolaire	- \$
	Réserve	78 268 \$
	TOTAL	7 415 988 \$