

# BUDGET 2021-2022



## TABLE DES MATIERES

Revenus et charges.....	1
Subvention de fonctionnement du MEQ.....	2
Calcul de la subvention de fonctionnement.....	3
Taxe scolaire.....	4
Droits de scolarité et autres frais de scolarisation.....	5
Ventes de biens et services.....	6
Revenus divers.....	7
Charges par nature.....	8-10

---

**Revenus et charges**

Exercice 2021-2022

	A	B	C	D	E	
	Budget 2022	Budget 2021	Résultats réels 2020	Variation \$	Variation %	
<b>REVENUS</b>						
00010	Subvention de fonctionnement du MEQ	350 722 813	329 601 361	303 542 983,32	21 121 452	6%
00020	Subvention d'investissement (organisme scolaire à statut particulier)	0	0	0,00	0	0%
00030	Autres subventions et contributions	565 000	520 000	362 468,14	45 000	9%
00040	Taxe scolaire	40 904 744	40 047 971	55 013 951,57	856 773	2%
00050	Droits de scolarité et frais de scolarisation	505 000	210 000	395 340,58	295 000	140%
980	Ventes de biens et services	28 548 284	31 193 444	22 884 787,65	-2 645 160	-8%
00060	Revenus divers	4 104 518	3 476 810	4 657 500,87	627 708	18%
966	Amortissement des contributions reportées affectées à l'acquisition d'immobilisations corporelles	500 000	375 000	515 972,28	125 000	33%
<b>00000</b>	<b>Total des revenus</b>	<b>425 850 359</b>	<b>405 424 586</b>	<b>387 373 004,41</b>	<b>20 425 773</b>	<b>5%</b>
<b>CHARGES</b>						
10000	Activités d'enseignement et de formation	202 732 823	196 019 569	189 762 031,06	6 713 254	3%
20000	Activités de soutien à l'enseignement et à la formation	105 422 633	95 994 279	87 751 517,14	9 428 354	10%
30000	Services d'appoint	48 055 762	48 813 525	46 455 723,79	-757 763	-2%
50000	Activités administratives	16 777 748	14 868 970	14 274 735,76	1 908 778	13%
60000	Activités relatives aux biens meubles et immeubles	43 246 549	40 174 292	38 057 978,06	3 072 257	8%
70000	Activités connexes	9 363 301	9 164 576	10 820 839,07	198 725	2%
80000	Charges liées à la variation de la provision pour avantages sociaux	262 910	455 594	-160 440,40	-192 684	-42%
964	Perte (gain) sur disposition d'immobilisations corporelles	0	0	0,00	0	0%
<b>00100</b>	<b>Total des charges</b>	<b>425 861 726</b>	<b>405 490 805</b>	<b>386 962 384,48</b>	<b>20 370 921</b>	<b>5%</b>
<b>00110</b>	<b>EXCÉDENT (DÉFICIT) DE L'EXERCICE</b>	<b>-11 367</b>	<b>-66 219</b>	<b>410 619,93</b>	<b>54 852</b>	<b>83%</b>

## Subvention de fonctionnement du MEQ

Exercice 2021-2022

	A Budget 2022	B Budget 2021	C Résultats réels 2020	D Variation \$	E Variation %
<b>000 Subvention de fonctionnement - Jeunes - Adultes - FP</b>	<b>313 287 826</b>	<b>294 398 755</b>	<b>270 730 952,21</b>	<b>18 889 071</b>	<b>6%</b>
913 Subvention de fonctionnement - Jeunes - Adultes - FP	276 379 307	257 017 853	250 187 114,00	19 361 454	8%
911 Subvention d'équilibre fiscal	36 908 519	37 380 902	20 370 638,00	-472 383	-1%
972 Ajustement de la subvention de fonctionnement de l'année précédente	0	0	173 200,21	0	0%
976 Autres ajustements de la subvention de fonctionnement	0	0	0,00	0	0%
10913 Ajustement Trimestriel - 4 Subvention de fonctionnement - Jeunes - Adultes - FP			0,00		
10999 Réservé au Ministère			0,00		
<b>912 Subvention pour le service de la dette</b>	<b>35 231 460</b>	<b>31 413 761</b>	<b>29 864 663,40</b>	<b>3 817 699</b>	<b>12%</b>
00010 Paiement de capital sur la dette à long terme faisant l'objet d'une promesse de subvention	26 577 398	23 088 000	21 892 000,00	3 489 398	15%
00020 Versement de capital au fonds d'amortissement	0	0	0,00	0	0%
00030 Intérêts sur la dette à long terme faisant l'objet d'une promesse de subvention	8 054 062	7 570 710	7 508 188,40	483 352	6%
000140 Intérêts sur la dette à court terme - Investissement	600 000	755 051	464 475,00	-155 051	-21%
00040 Intérêts sur la dette à court terme - Investissement	600 000	755 051	464 475,00	-155 051	-21%
00060 Ajustement de la subvention pour service de la dette de l'année précédente - Intérêts sur la dette à court terme - Investissement	0	0	0,00	0	0%
1000040 Ajustement Trimestriel - 4 Intérêts sur la dette à court terme - Investissement			0,00		
000150 Honoraires annuels du fiduciaire	0	0	0,00	0	0%
00050 Honoraires annuels du fiduciaire	0	0	0,00	0	0%
00070 Ajustement de la subvention pour service de la dette de l'année précédente - Honoraires annuels du fiduciaire	0	0	0,00	0	0%
1000050 Ajustement Trimestriel - 4 Honoraires annuels du fiduciaire			0,00		
953 Transfert du Comité de gestion de la taxe scolaire de l'île de Montréal	0		0,00		
95320 Remboursement de capital - Dettes à long terme faisant l'objet d'une promesse de subvention détenues par le CGTSIM	0		0,00		
919 Subvention - Financement	-5 111 997	-2 672 457	-3 099 028,76	-2 439 540	-91%
<b>100 Subvention pour le transport scolaire</b>	<b>7 273 524</b>	<b>6 420 302</b>	<b>6 092 582,00</b>	<b>853 222</b>	<b>13%</b>
914 Subvention pour le transport scolaire	7 273 524	6 420 302	6 092 585,00	853 222	13%
974 Ajustement de la subvention pour le transport scolaire de l'année précédente	0	0	-3,00	0	0%
10914 Ajustement Trimestriel - 4 Subvention pour le transport scolaire			0,00		
<b>200 Subventions de fonctionnement reportées</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-233 938,20</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
977 Provision pour perfectionnement conventionné	0	0	-179 688,80	0	0%
978 Autres subventions de fonctionnement reportées	0	0	-54 249,40	0	0%
10977 Ajustement Trimestriel - 4 Provision pour perfectionnement conventionné			0,00		
<b>917 Autres subventions du Ministère</b>	<b>42 000</b>	<b>41 000</b>	<b>187 752,67</b>	<b>1 000</b>	<b>2%</b>
<b>90000 TOTAL</b>	<b>350 722 813</b>	<b>329 601 361</b>	<b>303 542 983,32</b>	<b>21 121 452</b>	<b>6%</b>

## Calcul de la subvention de fonctionnement

## Formation générale des jeunes et des adultes, et formation professionnelle

Exercice 2021-2022

	A	B	C
	Budget 2022	Budget 2021	Résultats réels 2020
<b>10000 Allocations de base</b>	<b>301 444 977</b>	<b>247 278 989</b>	<b>236 281 000,00</b>
11000 Activités éducatives de la formation générale des jeunes	181 630 233	178 306 296	173 356 915,00
12000 Activités éducatives de la formation générale des adultes	6 733 652	5 120 513	5 504 679,00
13000 Activités éducatives de la formation professionnelle	8 673 429	5 870 370	3 854 386,00
14000 Activités éducatives et administratives de la formation professionnelle de courte durée	220 568	74 319	111 792,00
<b>15000 Ajustements aux allocations de base pour les activités éducatives</b>	<b>76 291 110</b>	<b>68 076 744</b>	<b>63 656 786,00</b>
15100 Mesures d'appui	26 772 961	21 530 233	18 547 245,00
15300 Adaptation scolaire	49 453 047	46 476 511	45 021 363,00
15500 Régions et petits milieux	65 102	70 000	88 178,00
<b>16000 Organisation des services</b>	<b>-9 164 498</b>	<b>-10 248 753</b>	<b>-10 203 558,00</b>
<b>17000 Subvention d'équilibre fiscal et compensations additionnelles (page 208)</b>	<b>37 060 483</b>	<b>79 500</b>	<b>0,00</b>
<b>20000 Ajustements non récurrents</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>988 545,00</b>
20100 Formation générale des jeunes	0	0	988 545,00
20200 Formation générale des adultes	0	0	0,00
20300 Formation professionnelle	0	0	0,00
<b>30000 Allocations supplémentaires</b>	<b>12 847 849</b>	<b>11 183 864</b>	<b>14 194 726,00</b>
<b>00350 Ajustements aux allocations sujettes à une récupération partielle ou totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
	0	0	0,00
	0	0	0,00
40001 Réserve au Ministère	0	0	0,00
40002 Réserve au Ministère	0	0	0,00
<b>00400 TOTAL DES ALLOCATIONS</b>	<b>314 292 826</b>	<b>258 462 853</b>	<b>251 464 271,00</b>
<b>Revenus tenant lieu de subventions de fonctionnement du MEQ</b>			
00510 Revenus tenant lieu de taxe scolaire	125 000	145 000	124 109,00
00515 Produit de taxe excédentaire au budget	0	0	0,00
00520 Droits de scolarité pour les élèves de l'extérieur du Québec (sans entente)	0	0	12 710,00
00530 Droits de scolarité pour les élèves visés par une entente entre un organisme scolaire et un organisme scolaire ailleurs au Canada	0	0	0,00
00540 Droits de scolarité pour élèves résidant sur une réserve autochtone perçus par l'organisme scolaire	0	0	0,00
00550 Revenus additionnels de la taxe scolaire	880 000	1 300 000	1 140 338,00
<b>00500 Total (si L00550 + L00560 &lt; 0 alors Total = L00510 à L00540 sinon Total = L00510 à L00560)</b>	<b>1 005 000</b>	<b>1 445 000</b>	<b>1 277 157,00</b>
<b>911 SUBVENTION D'ÉQUILIBRE FISCAL</b>	<b>36 908 519</b>		
<b>913 SUBVENTION DE FONCTIONNEMENT - JEUNES - ADULTES - FP</b>	<b>276 379 307</b>	<b>257 017 853</b>	<b>250 187 114,00</b>

**Taxe scolaire**

Exercice 2021-2022

	A Budget 2022	B Budget 2021	C Résultats réels 2020	D Variation \$	E Variation %
921 Revenus tenant lieu de la taxe scolaire	125 000	145 000	124 109,29	-20 000	-14%
922 Revenus tenant lieu de taxe scolaire encaissés par le CGTSIM	0	0	0,00	0	0%
951 Taxe scolaire - année courante	40 499 744	39 602 971	54 616 386,05	896 773	2%
926 Taxe scolaire - années antérieures	280 000	300 000	273 456,23	-20 000	-7%
<b>90000 TOTAL</b>	<b>40 904 744</b>	<b>40 047 971</b>	<b>55 013 951,57</b>	<b>856 773</b>	<b>2%</b>

**Droits de scolarité et autres frais de scolarisation**

Exercice 2021-2022

	A Budget 2022	B Budget 2021	C Résultats réels 2020	D Variation \$	E Variation %
<b>1000 Droits de scolarité (selon les règles budgétaires)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>14 121,76</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
942 Droits de scolarité pour les élèves résidant sur une réserve autochtone	0	0	0,00	0	0%
948 Droits de scolarité pour les élèves de l'extérieur du Québec (sans entente)	0	0	14 121,76	0	0%
949 Droits de scolarité pour les élèves visés par une entente entre un organisme scolaire et un organisme scolaire ailleurs au Canada	0	0	0,00	0	0%
<b>2000 Autres droits de scolarité et autres frais de scolarisation</b>	<b>505 000</b>	<b>210 000</b>	<b>381 218,82</b>	<b>295 000</b>	<b>140%</b>
941 Ententes de scolarité entre organismes scolaires	0	0	0,00	0	0%
943 Droits de scolarité - Autres (Élèves non financés au 30 septembre)	0	0	419,56	0	0%
944 Autres frais de scolarisation - Effectif scolaire adulte	0	0	0,00	0	0%
945 Revenus - cours de formation professionnelle	505 000	210 000	380 799,26	295 000	140%
946 Revenus - cours de formation générale des adultes	0	0	0,00	0	0%
947 Revenus - autres types de formation	0	0	0,00	0	0%
<b>90000 TOTAL</b>	<b>505 000</b>	<b>210 000</b>	<b>395 340,58</b>	<b>295 000</b>	<b>140%</b>

**Ventes de biens et services**

Exercice 2021-2022

	A Budget 2022	B Budget 2021	C Résultats réels 2020	D Variation \$	E Variation %
00010 Fournitures et matériel scolaire	4 103 410	3 553 885	3 624 737,65	549 525	15%
00020 Surveillance et transport du midi	3 220 171	3 545 297	2 222 130,88	-325 126	-9%
00030 Services de garde	16 724 578	18 659 358	12 294 323,36	-1 934 780	-10%
00040 Autres activités chargées aux usagers	876 930	1 325 490	2 399 811,65	-448 560	-34%
00050 Autres ventes de biens et services	3 623 195	4 109 414	2 343 784,11	-486 219	-12%
<b>90000 TOTAL</b>	<b>28 548 284</b>	<b>31 193 444</b>	<b>22 884 787,65</b>	<b>-2 645 160</b>	<b>-8%</b>



**Revenus divers**

Exercice 2021-2022

	A Budget 2022	B Budget 2021	C Résultats réels 2020	D Variation \$	E Variation %
952 Intérêts, pénalités et frais de retard	266 000	316 000	355 937,77	-50 000	-16%
95210 Taxe scolaire en souffrance	250 000	280 000	268 057,42	-30 000	-11%
95220 Autres	16 000	36 000	87 880,35	-20 000	-56%
953 Transfert du Comité de gestion de la taxe scolaire de l'île de Montréal	0	0	0,00	0	0%
95310 Allocations pour les milieux défavorisés	0	0	0,00	0	0%
95320 Remboursement de capital - Dettes détenues par le CGTSIM		0		0	0%
95330 Intérêts	0	0	0,00	0	0%
954 Location d'immeubles ou de biens meubles	1 210 000	1 287 672	1 238 157,85	-77 672	-6%
967 Terrains reçus à titre gratuit	1 550 000	0	0,00	1 550 000	100%
975 Participation financière d'un particulier ou d'un organisme	1 078 518	1 873 138	788 140,54	-794 620	-42%
991 Publicité et commandites	0	0	0,00	0	0%
992 Recouvrement des dépenses des années antérieures	0	0	0,00	0	0%
993 Gain (perte) sur disposition de placement	0	0	0,00	0	0%
994 Subvention - Financement (Passif au titre des sites contaminés - Réévaluation)	0	0	0,00	0	0%
956 Prêts de service au MEQ	0	0	777,00	0	0%
95610 Prêts de service - Autres	0	0	974 487,71	0	0%
955 Autres revenus	0	0	1 300 000,00	0	0%
<b>90000 TOTAL</b>	<b>4 104 518</b>	<b>3 476 810</b>	<b>4 657 500,87</b>	<b>627 708</b>	<b>18%</b>

**Charges par nature**

Exercice 2021-2022

	A Budget 2022	B Budget 2021	C Résultats réels 2020	D Variation \$	E Variation %
<b>ACTIVITÉS D'ENSEIGNEMENT ET DE FORMATION</b>					
00010 Rémunération enseignant	175 544 083	170 453 531	165 578 289,91	5 090 552	3%
00020 Rémunération non-enseignant	0	0	863,84	0	0%
00030 Contribution de l'employeur	20 821 685	19 817 831	19 687 093,90	1 003 854	5%
00040 Frais de déplacement	25 211	49 531	57 090,59	-24 320	-49%
00050 Fournitures et matériel	4 598 094	3 904 878	3 617 966,42	693 216	18%
00060 Services, honoraires et contrats	1 738 750	1 639 413	819 768,87	99 337	6%
00070 Autres charges	5 000	154 385	957,53	-149 385	-97%
<b>00000 SOUS-TOTAL</b>	<b>202 732 823</b>	<b>196 019 569</b>	<b>189 762 031,06</b>	<b>6 713 254</b>	<b>3%</b>
<b>ACTIVITÉS DE SOUTIEN À L'ENSEIGNEMENT ET À LA FORMATION</b>					
00110 Rémunération enseignant	13 331 684	14 590 660	13 066 148,76	-1 258 976	-9%
00120 Rémunération non-enseignant	68 177 224	58 647 212	57 967 960,35	9 530 012	16%
00130 Contribution de l'employeur	9 888 633	8 885 710	8 787 674,58	1 002 923	11%
00140 Frais de déplacement	423 094	711 757	261 031,35	-288 663	-41%
00150 Fournitures et matériel	2 399 386	2 042 715	2 331 816,67	356 671	17%
00160 Services, honoraires et contrats	10 831 462	7 117 039	5 090 561,10	3 714 423	52%
00170 Autres charges	371 150	3 999 186	246 324,33	-3 628 036	-91%
<b>00100 SOUS-TOTAL</b>	<b>105 422 633</b>	<b>95 994 279</b>	<b>87 751 517,14</b>	<b>9 428 354</b>	<b>10%</b>
<b>SERVICES D'APPOINT</b>					
00210 Rémunération enseignant	0	0	0,00	0	0%
00220 Rémunération non-enseignant	22 260 616	22 748 854	23 528 489,50	-488 238	-2%
00230 Contribution de l'employeur	2 838 431	2 897 977	3 093 535,95	-59 546	-2%
00240 Frais de déplacement	521	3 295	3 282,18	-2 774	-84%
00250 Fournitures et matériel	369 142	453 002	454 633,06	-83 860	-19%
00260 Services, honoraires et contrats	22 142 679	22 235 072	19 310 458,93	-92 393	0%
00270 Autres charges	444 373	475 325	65 324,17	-30 952	-7%
<b>00200 SOUS-TOTAL</b>	<b>48 055 762</b>	<b>48 813 525</b>	<b>46 455 723,79</b>	<b>-757 763</b>	<b>-2%</b>

## Charges par nature (suite)

Exercice 2021-2022

	A Budget 2022	B Budget 2021	C Résultats réels 2020	D Variation \$	E Variation %
<b>ACTIVITÉS ADMINISTRATIVES</b>					
00310 Rémunération enseignant	103 214	84 714	9 022,40	18 500	22%
00320 Rémunération non-enseignant	12 285 251	10 858 906	10 650 934,39	1 426 345	13%
00330 Contribution de l'employeur	1 447 859	1 300 130	1 270 647,67	147 729	11%
00340 Frais de déplacement	223 324	163 910	89 820,00	59 414	36%
00350 Fournitures et matériel	154 964	154 317	167 699,07	647	0%
00360 Services, honoraires et contrats	2 515 357	2 247 668	2 048 671,17	267 689	12%
00370 Autres charges	47 779	59 325	37 941,06	-11 546	-19%
<b>00300 SOUS-TOTAL</b>	<b>16 777 748</b>	<b>14 868 970</b>	<b>14 274 735,76</b>	<b>1 908 778</b>	<b>13%</b>
<b>ACTIVITÉS RELATIVES AUX BIENS MEUBLES ET IMMEUBLES</b>					
00410 Rémunération enseignant	0	0	0,00	0	0%
00420 Rémunération non-enseignant	6 733 179	5 844 491	6 095 606,92	888 688	15%
00430 Contribution de l'employeur	872 405	760 589	807 565,86	111 816	15%
00440 Frais de déplacement	6 955	7 055	36 869,27	-100	-1%
00450 Fournitures et matériel	6 067 821	5 919 941	6 775 875,00	147 880	2%
00460 Services, honoraires et contrats	8 198 182	7 029 855	7 050 749,99	1 168 327	17%
00470 Autres charges	8 700	3 186	0,00	5 514	173%
<b>00400 SOUS-TOTAL</b>	<b>21 887 242</b>	<b>19 565 117</b>	<b>20 766 667,04</b>	<b>2 322 125</b>	<b>12%</b>
<b>ACTIVITÉS CONNEXES</b>					
00510 Rémunération enseignant	116 072	98 881	937 742,99	17 191	17%
00520 Rémunération non-enseignant	35 912	35 912	535 029,74	0	0%
00530 Contribution de l'employeur	18 017	15 223	173 461,16	2 794	18%
00540 Frais de déplacement	0	0	20 263,66	0	0%
00550 Fournitures et matériel	0	0	5 206,53	0	0%
00560 Services, honoraires et contrats	86 000	86 000	236 779,02	0	0%
00570 Autres charges	0	0	5 719,90	0	0%
<b>00050 SOUS-TOTAL</b>	<b>256 001</b>	<b>236 016</b>	<b>1 914 203,00</b>	<b>19 985</b>	<b>8%</b>

## Charges par nature (suite)

Exercice 2021-2022

	A Budget 2022	B Budget 2021	C Résultats réels 2020	D Variation \$	E Variation %
<b>IMMOBILISATIONS</b>					
00610 Amortissement - Bâtiments	6 869 017	6 639 814	6 476 168,78	229 203	3%
00620 Amortissement - Améliorations majeures aux bâtiments	6 581 319	5 798 638	4 988 130,86	782 681	13%
00630 Amortissement - Aménagements	843 368	564 085	557 571,62	279 283	50%
00640 Amortissement - Réseaux complexes	243 006	243 006	243 005,88	0	0%
00650 Amortissement - Matériel et équipement	2 136 894	2 368 666	1 966 252,39	-231 772	-10%
00660 Amortissement - Équipements spécialisés	265 754	255 902	268 018,89	9 852	4%
00665 Amortissement - Équipement informatique et bureautique	4 383 234	4 688 338	2 753 138,22	-305 104	-7%
00670 Amortissement - Développement informatique	36 715	50 726	39 024,38	-14 011	-28%
00680 Moins-value	0	0	0,00	0	0%
00690 Perte (gain) sur dispositions	0	0	0,00	0	0%
00695 Abandon de travaux en cours	0	0	0,00	0	0%
<b>00600 SOUS-TOTAL</b>	<b>21 359 307</b>	<b>20 609 175</b>	<b>17 291 311,02</b>	<b>750 132</b>	<b>4%</b>
<b>CRÉANCES DOUTEUSES ET AUTRES PROVISIONS</b>					
00710 Débiteurs - Provision pour créances douteuses	3 800	12 950	130 494,90	-9 150	-71%
00720 Placements - Provision pour créances douteuses	0	0	0,00	0	0%
00725 Passif au titre des sites contaminés - Réévaluation	0	0	0,00	0	0%
00730 Provision pour congés de maladie (excluant contribution employeur)	25 000	55 836	-95 004,12	-30 836	-55%
00740 Provision pour vacances (excluant contribution employeur)	90 000	133 386	1 004 116,30	-43 386	-33%
00750 Provision pour heures supplémentaires cumulées (excluant contribution employeur)	15 000	52 734	-148 751,88	-37 734	-72%
00760 Provision pour indemnités de départ (excluant contribution employeur)	0	0	131 032,00	0	0%
00770 Provision pour assurance-traitement et autres congés sociaux (excluant contribution employeur)	105 200	168 244	-1 057 519,53	-63 044	-37%
00780 Provision pour contribution employeur sur avantages sociaux (RRQ, AE, FSS, CSST, etc.)	27 710	45 394	5 686,83	-17 684	-39%
<b>00700 SOUS-TOTAL</b>	<b>266 710</b>	<b>468 544</b>	<b>-29 945,50</b>	<b>-201 834</b>	<b>-43%</b>
<b>SERVICE DE LA DETTE</b>					
00810 Service de la dette	9 103 500	8 915 610	8 776 141,17	187 890	2%
<b>00800 SOUS-TOTAL</b>	<b>9 103 500</b>	<b>8 915 610</b>	<b>8 776 141,17</b>	<b>187 890</b>	<b>2%</b>
<b>90000 TOTAL DES CHARGES</b>	<b>425 861 726</b>	<b>405 490 805</b>	<b>386 962 384,48</b>	<b>20 370 921</b>	<b>5%</b>