

WESTERN QUÉBEC

COMMISSION
SCOLAIRE
WESTERN QUÉBEC
BUDGET 2019-2020

Fonctionnement, investissement et
service de la dette

Le 26 juin 2019

Table des matières

INTRODUCTION ET NOTES AU BUDGET

Sources de financement.....	1
Règles budgétaires - Fonctionnement.....	2
Écoles /Centres	2
Détails sur les taxes scolaires 2018-2019.....	2
Allocations relatives aux dépenses de capital	3
Comité de répartition des ressources	3
Surplus accumulé.....	3

BUDGET SOMMAIRE 5

Enseignement et services complémentaires	6
Enseignement et services d'éducation des adultes	7
Soutien à l'enseignement et à l'apprentissage	8
Services administratifs centraux.....	10
Services d'entretien des ressources matérielles.....	11
Transport scolaire	12
Service de la dette et amortissement.....	13
Rénovation des immobilisations et équipement.....	14

Référence : MEES - Ministère de l'Éducation et de l'Enseignement
supérieur
WQ - Commission scolaire Western Québec
ECQ Entente Canada-Québec –Minorité

SOURCES DE FINANCEMENT

Le **MEES** joue un rôle essentiel dans le financement des commissions scolaires afin de fournir l'accès à l'instruction partout au Québec, quelle que soit la situation socioéconomique des élèves. Les ressources que reçoivent les commissions scolaires du MEES sont réparties selon les règles budgétaires publiées annuellement. Le Plan d'éducation du ministre soutient et met l'accent sur les éléments suivants : réussite scolaire, intervention précoce, technologie – plan numérique, et les initiatives inspirantes pour les écoles, pour ne nommer que ceux-là.

Les **taxes scolaires** perçues par les commissions scolaires représentent aussi une importante source de financement pour les activités de fonctionnement. Le ministère calcule les recettes maximales que les commissions scolaires sont en droit de percevoir d'après les formules qui tiennent compte de la diversité et de la population étudiante de chaque commission scolaire. Avec le dépôt du Projet de loi 3 à la fin du printemps 2019, le taux d'imposition est maintenant établi sur le territoire de chaque commission scolaire francophone. Les commissions scolaires anglophones qui se trouvent sur ces territoires doivent utiliser le même taux. Cette loi élimine les centres fiscaux régionaux mais maintient l'exemption des taxes scolaires pour les contribuables sur la première tranche de 25 000 \$ d'évaluation foncière. En 2019-2020, cela crée dix (10) taux d'imposition pour la Commission scolaire Western Québec. Une période de transition de deux ans commençant en 2019-2020 est prévue pour permettre le passage à un taux d'imposition provincial uniforme. Voir le tableau ci-dessous :

Territoire commun avec des commissions scolaires francophones	Taux de 2019-2020
au Cœur-des-Vallées	0,12781
De l'Or-et-des-Bois	0,12296
Rouyn-Noranda	0,12161
Des Draveurs	0,12040
Hauts-Bois-de-L'Outaouais	0,13559
Des Laurentides	0,10540
Des Portages-de -l'Outaouais	0,13377
Du Lac-Abitibi	0,12053
Du Lac-Témiscamingue	0,12396
Harricana	0,11588

Les **autres sources** de revenus qui peuvent servir à financer les activités et le fonctionnement des commissions scolaires sont :

- a) Frais d'utilisation pour les fournitures consommables, les services alimentaires, la location de locaux
- b) Surveillance à l'heure du midi
- c) Services de garde
- d) Autres subventions des gouvernements fédéral et provincial

RÈGLES BUDGÉTAIRES – FONCTIONNEMENT

Les Règles budgétaires de fonctionnement sont publiées par le MEES en mars-avril de chaque année à des fins de consultation et sont confirmées en mai-juin pour l'année commençant le 1^{er} juillet.

Les principaux changements dans les budgets de fonctionnement de la commission scolaire sont liés aux règles budgétaires publiées par le MEES et peuvent inclure les points suivants :

1. Mise en œuvre des facteurs de croissance;
 - a) Indexation des salaires des enseignants et autres membres du personnel
 - b) Indexation des autres coûts connexes, négociés ou reconnus
 - c) Indexation du produit maximal de la taxe scolaire
- 2 Lancement de nouvelles initiatives
- 3 Élimination ou ajout de programmes
- 4 Accès au surplus accumulé

ÉCOLES/CENTRES

L'effectif scolaire utilisé pour élaborer le budget 2019-2020 est de 7 408 élèves dans le secteur jeunesse, excluant la maternelle 4 ans. L'éducation des adultes continue de fonctionner avec une enveloppe budgétaire fermée et les programmes de formation professionnelle sont financés en fonction de chaque module de cours que terminent les étudiants.

Cette année, les écoles bénéficient directement et indirectement des Nouvelles catégories de fonds provinciaux. Les détails relatifs à ces fonds sont indiqués en bleu dans le présent document et le nom de la subvention est immédiatement précédée de la lettre « n » en exposant. Le ministère a maintenu les subventions pour mesures d'appui de l'année précédente et certaines ont été indexées. Ce budget contient en tout 7 426 014 \$ en subventions pour mesures d'appui, 13 518 909 \$ pour l'adaptation scolaire, et 1 147 469 \$ pour la reconnaissance des petits milieux.

DÉTAILS SUR LES TAXES SCOLAIRES DE 2019-2020

En 2018-2019, le taux de taxe scolaire des commissions scolaires a été établi par le MEES et publié dans la Gazette officielle. Ce taux était uniforme par région. Avec le dépôt du Projet de loi 31, le taux de taxe est maintenant établi par les commissions scolaires francophones et doit être utilisé par les commissions scolaire anglophones. La formule utilisée pour calculer la base d'évaluation est la même que l'année précédente. Elle reflète 155 municipalités et divise la population en propriétés résidentielles et en propriétés commerciales, puis divise ces propriétés entre celles qui sont évaluées à moins de 25 000 \$ et celles qui sont évaluées à plus de 25 000 \$. Les recettes fiscales annuelles maximales prévues dans le budget de 2019-2020 sont limitées à 19 389 654 \$. Les montants calculés en excédent en utilisant les taux publiés par le MEES seront retournés au ministère.

¹ Conformément à la *Loi sur l'administration fiscale*, le taux d'intérêt de 2019-2020 sera fixé à 7 %.

Pour plus de renseignements sur les taxes scolaires, veuillez consulter la section « Taxe scolaire » de notre site Web. La Commission scolaire Western Québec publie aussi un état de compte en ligne.

www.westernquebec.ca

Propriétés	Résidentielles		Commerciales	
	Nombre	Évaluation	Nombre	Évaluation
> 25 000 \$	68 013	15 423 980 386	3 182	1799 921 027
< 25 000 \$	6 450	7 165 388 4	977	5 030 656

Selon la formule du ministère, la base d'évaluation qui fait l'objet du calcul du taux de taxe totalise : 15 444 014 413.

ALLOCATIONS RELATIVES AUX DÉPENSES DE CAPITAL

Le budget d'immobilisations de 2019-2020 comprend les allocations d'investissements telles que décrites à la page 14. Les investissements devront être dépensés dans diverses limites de temps; on prévoit cependant que les immobilisations corporelles atteindront une valeur nette de 11 167 703 \$ d'ici le 30 juin 2020.

COMITÉ DE RÉPARTITION DES RESSOURCES

En 2018-2019, le Comité de répartition des ressources a participé de près à l'étude du budget et a formulé des recommandations qui ont été transmises au conseil par l'intermédiaire des rapports du directeur général. Ce comité continuera à étudier le budget et à formuler des recommandations en 2019-2020. Le Plan d'engagement vers la réussite est un document visionnaire qui aidera à mieux orienter les discussions du Comité de répartition des ressources.

SURPLUS ACCUMULÉ

Les Règles budgétaires du MEES permettent aux commissions scolaires qui ont un surplus accumulé de s'approprier 15 % du montant désigné comme étant disponible.

Le surplus total disponible équivaut au surplus accumulé, moins la valeur des terrains et les banques de provisions financées par le MEES. Le surplus dont dispose Western Québec s'élevait à 10 820 414 \$ au 30 juin 2019.

Les priorités d'utilisation du surplus de 1 623 062 \$ disponible dans le budget de 2019-2020 ont été établies comme suit :

- Santé, sécurité et bien-être
 - o Coûts d'énergie excédentaires

- o Assurance-salaire pour le personnel non enseignant
- o Contrats d'entretien – déneigement et gazon
- o Augmentation des heures d'entretien dans les grandes écoles secondaires (contrats)
- Amortissement non financé
- Provisions relatives aux banques de congé (vacances, congés de maladie, autres avantages sociaux)
- Indemnisation pour les intérêts perdus

Ce budget s'approprie 1 206 056 \$ du surplus disponible.

COMMISSION SCOLAIRE WESTERN QUÉBEC
2019-2020

BUDGET 2019-2020

Revenus	\$	106,163,655
Subventions de fonctionnement	\$	55,875,061
Autres subventions	\$	22,062,470
Taxes scolaires, moins ajustements négatifs du MEES	\$	16,147,915
Ententes Canada-Québec	\$	506,126
Frais d'utilisation	\$	4,017,883
Autres participants (activités-bénéfice, locations, etc.)	\$	392,950
Dette à long terme et amortissement	\$	7,161,251
 <i>N.B. : Les allocations relatives aux dépenses de capital totalisent 18 726 911 \$</i>		
Dépenses	\$	107,369,710
Enseignement et services complémentaires	\$	52,696,682
Éducation des adultes et formation professionnelle	\$	4,706,693
Soutien à l'enseignement et au milieu scolaire	\$	21,546,330
Services administratifs centraux	\$	5,090,949
Entretien des ressources matérielles et de l'équipement	\$	6,995,556
Transport scolaire	\$	8,640,361
Dette à long terme et amortissement	\$	7,693,139
 Résultat total du budget 2018-2019	 \$	 (1,206,056)

ENSEIGNEMENT ET SERVICES COMPLÉMENTAIRES

Changement de présentation =^P

REVENUS

Sources : Allocation de base et subventions du MEES, Ca-Qué, frais, autres

	Enseignement	Services complémentaires
MEES Subvention de fonctionnement de base	\$ 38,988,066	
MEES Autres subventions (adaptation scolaire)	\$ 4,388,086	\$ 7,180,714
	\$ 1,019,044	
MEES Autres subventions (mesures d'appui et petits milieux)	\$ 366,273	
MEES Allocation de base pour activités éducatives	\$ 552,500	
Autres* Frais de service et participants		\$
Surplus	101,000	\$ 52,494,682
		<u>\$ 52,494,682</u>

DÉPENSES

E Indique un montant estimatif

	2018-2019	2019-2020
Personnel enseignant		
PRÉMATERNELLE (temps partiel)	\$ 193,088	\$ 43,677
PRÉMATERNELLE (temps plein)	\$ 499,700	\$ 1,291,218
SALAIRES/AVANT. SOCIAUX ENSEIGNANTS (incl. écoles rurales et 44)	\$ 35,672,844	\$ 39,114,526
ENSEIGNANTS-RESSOURCES / ORTHOPÉDAGOGUES ^P	\$ 861,159	\$ 828,247
SUPPLÉANCE (congés de maladie et droits parentaux)	\$ 948,370	\$ 1,044,064
ASSURANCE-SALAIRE	\$ 859,173	\$ 932,234
PRIME DE SURPOPULATION	\$ 273,012	\$ 266,797
PRIME D'ÉLOIGNEMENT / ADJOINTS ADMINISTRATIFS / CSST	\$ 107,943	\$ 124,972
CONGÉS DE MALADIE MONNEYABLES-3 (+an. préc.)	\$ 522,095	\$ 563,724
RÉMUNÉRATION À VALEUR AJOUTÉE	\$ 221,190	\$ 224,773
CLASSES À NIVEAUX MULTIPLES ^E	\$ 36,000	\$ 36,000
PERFECTIONNEMENT PROFESSIONNEL (CPP)	\$ 114,272	\$ 122,226
JP POUR ENSEIGNANTS Notation d'examens ^E	\$ 7,500	\$ 7,500
ENSEIGNEMENT À DOMICILE	\$ 31,380	\$ 50,190
SERVICES DE TUTORAT À DOMICILE	\$ 31,729	\$ 42,560
PROVISIONS RELATIVES AUX BANQUES DE CONGÉS (congés de maladie, vacances et autres avantages sociaux)		\$ 101,000
FRAIS D'INSCRIPTION HORS PROVINCE ^{EP}	\$ 491,875	\$ 545,000
	<u>\$ 40,871,330</u>	<u>\$ 45,338,709</u>
Services complémentaires		
INTERVENANTS EN TOXICOMANIE	\$ 146,203	\$ 159,682
INTÉGRATION DANS LES CLASSES RÉGULIÈRES (15311)	\$ 340,783	\$ 371,463
SOUTIEN À L'INTÉGRATION (15371)	\$ 221,239	\$ 224,823
SOUTIEN À LA COMPOSITION DE LA CLASSE (FSE, APEQ ^P)	\$ 1,139,036	\$ 1,104,864
INTÉGRATION DANS LES CLASSES RÉGULIÈRES (15312)	\$ 97,323	\$ 98,279
ASSISTANTS/TECHNICIENS EN ADAPTATION SCOLAIRE ^P	\$ 4,833,919	\$ 4,256,073
ENTENTES MEES/MSSS		
SERVICES PROFESSIONNELS ET TECHNIQUES (Spécialistes en orthophonie, psychologie, autisme)	\$ 429,758	\$ 452,815
ADAPTATION SCOLAIRE – RESSOURCES PIP (15320/15374)	\$ 117,535	\$ 118,589
SERVICES D'ADAPTATION SCOLAIRE (consultants/techniciens)	\$ 510,681	\$ 470,386
	<u>\$ 7,836,477</u>	<u>\$ 7,256,974</u>
Remboursement de TPS/TVQ	\$ (139,664)	
		<u>\$ 52,595,682</u>
SOLDE NET		<u>\$ (101,000)</u>

ÉDUCATION DES ADULTES ET FORMATION PROFESSIONNELLE

REVENUS	2019-2020	
Subvention du MEES		
Fonctionnement	\$ 3,531,997	
Subvention ciblée (appui, besoins spéciaux, petits milieux)	\$ 306,873	
	\$ 3,838,870	
Taxes scolaires	\$ 842,298	\$ 842,298
		\$ 842,298
Frais scolaires	\$	\$ 25,525
Autres participants	\$	\$
		\$ 4,706,693
DÉPENSES	2018-2019	2019-2020
Éducation des adultes et formation professionnelle		
Salaires	\$ 3,400,822	\$ 3,463,500
Avantages sociaux	\$ 450,600	\$ 430,000
Déplacements	\$ 74,300	\$ 66,277
Matériel	\$ 150,200	\$ 188,234
Frais de services/contrats	\$ 284,300	\$ 251,809
Subventions (Mesures d'appui)		
Maintien des compétences des travailleurs	\$ 19,712	\$ 25,295
Engagement et réussite en FP	\$ 13,568	\$ 12,028
Exploration FGA/Exploration prog. Formation prof.	\$ 1,387	\$ 1,354
Soutien à la reconnaissance des acquis et des compétences (RAC)	\$ 5,766	\$ 50,000
Accroche-toi en FGA	\$ 57,346	\$ 102,502
Accroche-toi en FP	\$ 61,295	\$ 104,267
Leadership en pédagogie numérique	\$ 1,917	\$ 1,869
Services de soutien aux entreprises	\$	\$ 9,558
SOLDE NET		-

SOUTIEN À L'ENSEIGNEMENT ET À L'APPRENTISSAGE : ÉCOLES/SERVICES/PROGRAMMES

REVENUS

2019-2020 _____

MEES, taxes scolaires, frais, autres participants

MEES Fonctionnement	\$ 422,850		
MEES Autres subventions (adaptation scolaire)	\$ 1,202,977		
MEES Allocation de base pour activités éducatives	\$ 2,753,346		
MEES Autres subventions (mesures d'appui, petits milieux)	\$ 6,951,968		
MEES Allocation de base pour activités éducatives	\$ 345,869		
MEES Fonctionnement (services de garde)	\$ 1,624,500	\$ 13,301,510	
Taxes scolaires	\$ 4,509,005	\$ 4,509,005	
Financement ECQ (SPI, Service Accueil, etc.)	\$ 299,890		
Frais scolaires (matériel, services de garde, activités sportives/culturelles/sociales)	\$ 2,467,475		
	\$ 775,000		
Autres participants	\$ 98,450	\$ 3,640,815	\$ 21,451,330
Surplus		\$ 5,000	

DÉPENSES

Soutien aux écoles	2018-2019	2019-2020	
CADRES SUPÉRIEURS 30 % Poltimore; dir. adj. SH et GG	\$ 3,088,630	\$ 3,229,224	
DÉPLACEMENTS ET JP – DIRECTEURS D'ÉDOLE	\$ 94,600	\$ 94,600	
SECRÉTAIRES ET TECHNICIENS (ADMIN)	\$ 1,814,291	\$ 1,819,218	
FORMATION PROFESSIONNELS / PERSONNEL DE SOUTIEN	\$ 41,940	\$ 42,420	
TECHNICIENS DE LABORATOIRE	\$ 227,200	\$ 235,367	
BUDGETS SCOLAIRES	\$ 1,606,920	\$ 2,013,083	
CONSEILS D'ÉTABLISSEMENT	\$ 6,478	\$ 7,309	
ACTIVITÉS-BÉNÉFICE / LOCAUX – LOCAUX DES ÉCOLES	\$ 738,000	\$ 896,457	
SERV. BIBLIOTHÈQUE (incl. Subv. acquisition de livres)	\$ 324,229	\$ 354,073	
SOUTIEN AUX TECHNOLOGIES ET AUX COMMUNICATIONS	\$ 874,895	\$ 877,629	
Services, programmes et perfectionnement professionnels précis			
SUPERVISION/TRANSPORT (90 MINUTES/SEMAINE)	\$ 61,735	\$ 61,735	
RÉUSSITE SCOLAIRE – SERVICES CENTRAUX	\$ 66,000	\$ 91,000	
SERVICES DE GARDE	\$ 3,190,000	\$ 3,309,500	
ÉVALUATION / RÉSEAUX/FORMATION DES MAÎTRES	\$ 400,000	\$ 459,034	
PRÊT DE SERVICE (AEOQ)	\$ 98,450	\$ 98,450	
RÉCIT-INTÉGRATION DES TECHNOLOGIES	\$ 93,350	\$ 92,503	
UTILISATION DES TECHNOLOGIES EN PÉDAGOGIE	\$ 99,095	\$ 99,129	
UTILISATION DES PROGRAMMES EN PÉDAGOGIE	\$ 14,223	\$ 14,408	
LEADERSHIP EN PÉDAGOGIE NUMÉRIQUE	\$ 25,430	\$ 25,762	
SOUTIEN TECHNIQUE POUR L'ÉQUIPEMENT	\$ 98,748	\$ 140,045	
ORIENTATION	\$ 399,236	\$ 493,048	
SUBVENTIONS AU PERFECTIONNEMENT ET À L'INNOVATION	\$ 50,462	\$ 19,890	
		\$	
NÉCOLE INSPIRANTE		\$ 374,333	
À L'ÉCOLE, ON BOUGE AU CUBE! (primaire)	\$ 48,963	\$ 48,121	
		\$	
SERVICE MINIMUM (« Bon pied » (primaire))	\$ 1,076,002	\$ 1,829,542	
SOUTIEN AUX PARENTS AU PRIMAIRE	\$ 20,156	\$ 24,284	
RESSOURCES NUMÉRIQUES	\$ 59,526	\$ 75,896	
CONSULTANTS PÉDAGOGIQUES	\$ 352,331	\$ 488,046	
STRATÉGIE D'INTERVENTION AGIR AUTREMENT - (socio)	\$ 240,861	\$ 398,567	
ANIMATION SPIRITUELLE COMMUNAUTAIRE	\$ 90,371	\$ 91,543	
RCR SECONDAIRE III	\$ 6,211	\$ 6,193	
LECTEURS DANS LA SALLE DE CLASSE (M4-Primaire Cyl I)	\$ 4,150	\$ 4,131	

ADMINISTRATION CENTRALE

REVENUS

<u>MEES, taxes scolaires, frais, autres participants</u>			
MEES Autre subvention (adaptation scolaire)	\$	284,598	
MEES Allocation de base pour activités éducatives	\$	254,000	
MEES Autre subvention (mesures d'appui et petits milieux)	\$	461,000	
MEES Allocation de base pour activités éducatives	\$	1,498,316	\$ 2,497,914
Taxes scolaires	\$	1,826,462	\$ 1,826,462
Frais (transport)	\$	8,000	
Financement ECQ	\$	206,236	
Autres participants (comprend les intérêts)	\$	276,000	\$ 490,236
			\$ 4,814,612
Surplus	\$	108,000	

DÉPENSES

Comités	2018-2019	2019-2020	
SALAIRES DES COMMISSAIRES	\$ 157,808	\$ 162,092	
DÉPLACEMENTS ET JP DES COMMISSAIRES	\$ 24,000	\$ 24,000	
ÉLECTIONS	\$	\$	
PROTECTEUR DE L'ÉLÈVE	\$ 16,000	\$ 16,000	
CONSEILS D'ÉTABLISSEMENT (Voir soutien à l'enseignement)	n/a	n/a	
COMITÉS DE PARENTS	\$ 2,800	\$ 2,800	
C.C.A.S.	\$ 1,000	\$ 1,000	
<u>A.C.S.A.Q.</u>	\$ 64,274	\$ 68,000	\$ 273,892
<u>Services administratifs</u>			
DIRECTION GÉNÉRALE P	\$ 333,269	\$ 312,140	
Projets Ca-Qué du DG		\$ 118,000	
SECRÉTAIRE GÉNÉRAL	\$ 93,935	\$ 220,135	
GESTION DES ARCHIVES/DOSSIERS	\$ 56,191	\$ 56,529	
ADMINISTRATION DES SERVICES ÉDUCATIFS	\$ 538,879	\$ 452,804	
ADMINISTRATION DES SERVICES	\$ 182,905	\$ 184,598	
ADMINISTRATION RESSOURCES FINANCIÈRES – Comptabilité générale	\$ 505,803	\$ 419,737	
RESSOURCES FINANCIÈRES – Taxation, incl. coût matériaux/services	\$ 804,339	\$ 564,035	
CONFORMITÉ DES ACHATS	incl. dans Ress. fin.	\$ 80,556	
ADMINISTRATION DES RH (incl. paie/serv. jur./médic.)	\$ 643,030	\$ 700,253	
ADMINISTRATION RESS. MATÉRIELLES ET DES TECHNOLOGIES	\$ 399,317	\$ 361,340	
ADMINISTRATION DU TRANSPORT	\$ 206,102	\$ 213,579	
COMMUNICATION PUBLIQUE	\$	\$ 68,961	
PHOTOCOPIE/IMPRESSION CENTRALES	\$ 50,000	\$ 50,000	
ASSURANCE-SALAIRE	\$	\$	
<u>DÉPLAC./MATÉR./Dév. pers./prof.</u>	\$ 70,600	\$ 70,600	\$ 3,873,266
<u>Services généraux</u>			
TRAITEMENT DE DONNÉES (logiciels/consultation)	\$ 348,000	\$ 348,000	
FIBRE-INTERNET/VIDÉOCONFÉRENCE	\$ 197,397	\$ 179,397	
SYSTÈMES DE TÉLÉCOMMUNICATION / SONORISATION	\$ 159,00	\$ 160,394	
FRAIS DE POSTE	\$ 38,000	\$ 38,000	
SERVICES GÉNÉRAUX (vérification, assurances, frais et droits)	\$ 163,300	\$ 163,300	
AVIS JURIDIQUES/TRADUCTION/EIIC	\$ 54,700	\$ 54,700	\$ 943,791
Remboursement		\$ (168,337)	\$ 4,922,612
SOLDE NET			\$ (108,000)

ENTRETIEN DES RESSOURCES MATÉRIELLES

REVENUS

MEES, Taxes scolaires, frais, autres participants	2019-2020	
MEES Fonctionnement	\$	
MEES Autre subvention (adaptation scolaire)	\$	
MEES Allocation de base pour activités éducatives	\$ 81,000	
MEES Autres subventions (mesure d'appui et petits milieux)	\$ 207,810	
MEES Allocation de base pour activités éducatives	\$ 394,000	
MEES Fonctionnement (service de garde)	\$ 171,000	\$ 853,810
Taxes scolaires	\$ 5,319,915	\$ 5,319,915
Surplus	495,168	
		\$ 6,173,725

DÉPENSES

Services centraux	2018 -2019	2019-2020	
ENTRETIEN			
BIENS MEUBLES -MATÉRIEL/FRAIS DE SERVICE	\$ 39,000	\$ 39,000	
IMMEUBLES – SALAIRES ET AVANTAGES SOCIAUX	\$ 629,296	\$ 541,003	
ASSURANCE-SALAIRE	\$ 70,000	\$ 70,000	
IMMEUBLES – DÉPLACEMENTS	\$ 27,000	\$ 27,000	
IMMEUBLES – MATÉRIEL ET FOURNITURES	\$ 315,200	\$ 315,000	
IMMEUBLES – CONTRATS	\$ 777,852	\$ 944,852	\$ 1,936,855
TRAVAUX D'ENTRETIEN			
EMPLOYÉS	\$ 2,097,915	\$ 2,078,256	
CONTRATS	\$ 729,473	\$ 657,445	
DÉPLACEMENTS	\$ 10,000	\$ 10,000	
FOURNITURES	\$ 155,000	\$ 135,000	
SERVICES : DÉCHETS/ORDURES/RECYCLAGE	\$ 123,548	\$ 123,000	\$ 3,003,701
ÉNERGIE (GAZ NATUREL, MAZOUT, ÉLECTRICITÉ)	\$ 1,800,000	\$ 1,825,000	
LOCATION DES BÂTIMENTS	\$ 221,000	\$ 160,000	
SÉCURITÉ DES BÂTIMENTS	\$ 70,000	\$ 70,000	\$ 2,055,000
REMBOURSEMENT DE LA TPS/TVQ	\$ (346,663)	\$ (326,663)	\$ 6,668,893
SOLDE NET			\$ (495,168)

TRANSPORT SCOLAIRE

REVENUS

<hr/>			
Subvention du MEES			
<hr/>			
Fonctionnement	\$	4,834,351	
Autre subvention	\$	137,275	
	\$		\$ 4,971,626
<hr/>			
Taxes scolaires			
<hr/>			
Taxe scolaire	\$	3,650,235	
Ajustement négatif	\$		\$ 3,650,235
<hr/>			
Frais scolaires			
<hr/>			
Commission scolaire/frais scolaires/autres commissions scolaires		\$ 18,500	
Surplus		\$	\$ 8,640,361

DÉPENSES

Budget centralisé	2018-2019	2019-2020	
<hr/>			
Contrat de transport – Autobus	\$ 7,352,398	\$ 7,663,215	
Contrat de transport – Berlines	\$ 218,000	\$ 201,018	
Mesure 30760	\$ 101,600	\$ 128,000	
Autres commissions scolaires (journées hors calendrier)	\$ 5,200	\$ 10,500	
Taxes	\$ 1,146,965	\$ 1,198,409	
Remboursement de taxes (TPS-TVQ)	\$ (619,495)	\$ (647,281)	
TransporAction (non imposable)	\$ 25,000	\$ 38,000	
S.T.O.	\$ 2,500	\$ 1,500	
Allocations pour parents (non imposables)	\$ 47,000	\$ 47,000	

\$

SOLDE NET

\$ 0

SERVICE DE LA DETTE ET AMORTISSEMENT

REVENUS

MEES et contributions reportées ciblées	2019-2020	
Paiement de capital sur prêt à long terme		\$ 5,001,000
<i>Avant 2008</i>		
Portion du paiement sur prêt	\$ (1,732,343)	\$
Portion de l'amortissement	\$ 1,435,781	\$ (296,562)
<i>À partir de 2008</i>		
Portion du paiement sur prêt	\$ (3,268,657)	
Portion financée de l'amortissement (%)	\$ 3,177,467	\$ (91,190)
Contributions aux revenus reportés ciblées	\$ 180,000	\$ (207,752)
Intérêts sur prêts financés par le MEES		\$ 2,368,003
Intérêts liés au fonctionnement à court terme (MEES Base doc B.)	\$ 95,000	\$ 95,000
Amortissement – à partir du surplus	\$ 436,888	\$ 7,256,251
Frais d'intérêts		
2019-2020		
Intérêts sur prêt à long terme	\$ 2,368,003	
Intérêts liés au fonctionnement à court terme ^E	\$ 95,000	\$ 2,463,003

AMORTISSEMENT	2018-2019	2019-2020	
<i>Terrains et bâtiments</i>			
Amélioration des terrains	\$ 246,014	\$	256,542
Bâtiments – avant juin 2008	\$ 1,348,305	\$	1,288,394
Bâtiments – acquis après juin 2008	\$ 494,890	\$	675,529
Rénovation/transformation des bâtiments	\$ 1,273,696	\$	1,361,139
<i>Équipement</i>			
ETP	\$ 247,832	\$	257,435
Bibliothèque et documents (10 ans)	\$ 78,424	\$	79,822
Véhicule/remorque	\$ 43,560	\$	35,687
Manuels scolaires (5 ans)	\$ 39,167	\$	34,842
Équipement spécialisé (Éducation)	\$ 107,475	\$	87,740
Multimédia/technologies	\$ 754,611	\$	854,750
Autre équipement	\$ 51,277	\$	72,227
Réseau de fibre optique détenu	\$ 148,227	\$	148,208
Servitude de fibre optique avant 2008	\$	\$	18,629
Amortissement des honoraires du fiduciaire pour les dettes à long terme		\$ 59,192	\$ 5,230,136 \$ 7,693,139
SOLDE NET			\$ (436,888)

ALLOCATIONS RELATIVES AUX DÉPENSES DE CAPITAL

2019-2020

Subventions du MEES			
Capitaux mobiliers (Technologies et ETP)	\$	1,138,749	\$ 648,732
Capitaux immobiliers			\$ 16,939,430
			\$ 18,726,911

ACQUISITIONS D'IMMOBILISATIONS	2018-2019	2019-2020
E.T.P. – Secteur jeunes	\$ 125,000	\$ 135,000
E.T.P. – Secteur adultes/form. prof.	\$ 294,709	\$ 203,124
E.T.P. – Services de garde	\$ 32,928	\$ 33,937
NTIC/Technologies et ressources numériques	\$ 479,098	\$ 644,094
Manuels scolaires	\$ 46,409	\$
E.T.P. – Services complémentaires	\$ 89,264	\$ 85,652
E.T.P. – Bureau comm. scol./Communic./Matériel ergonomique.	\$ 239,623	\$ 226,671
Technologies corporatives	\$ 110,603	\$ 124,447
Efficience/développement/sécurité de l'infrastructure		\$ 206,695
Programmation et robotique		\$ 70,277
Technologies numériques pour la FP		\$ 57,584
Projets de construction		\$ 6,598,247
Transformation des immobilisations	\$ 400,217	\$ 400,217
Rénovation des immobilisations	\$ 600,325	\$ 737,037
Autres mesures MB/RD	\$ 3,260,393	\$ 5,800,187
Maintien des actifs	\$ 2,269,506	\$ 2,320,293
Résorption du déficit	\$ 711,363	\$ 937,021
Accessibilité pour personnes handicapées	\$ 146,428	\$ 146,428
	\$ 8,805,866	\$ 18,726,911

Fonds reçus pour acquisitions \$ 18,726,911