

*Prévisions budgétaires de*

**COMMISSION SCOLAIRE DU  
LAC-SAINT-JEAN**

*2019-2020*

*Service des ressources financières*



COMMISSION SCOLAIRE  
DU LAC-SAINT-JEAN



# **COMMISSION SCOLAIRE DU LAC-SAINT-JEAN**

## **Table des matières**

Orientations budgétaires 2019-2020	2-3
Données de base utilisées pour la préparation budgétaire	4
Budget des revenus et des charges pour l'exercice 2019-2020	5
Renseignements complémentaires	6-9



Extrait du procès-verbal de la séance ordinaire du conseil des commissaires de la Commission scolaire du Lac-Saint-Jean tenue le 20 novembre 2018 à 19 h 30, au 350, boulevard Champlain Sud, Alma, à laquelle il y avait quorum.

---

### **Orientations budgétaires 2019-2020**

**Considérant** que le conseil des commissaires adopte des orientations budgétaires qui devront être priorisées lors de la préparation des prévisions budgétaires 2019-2020;

**CC181120-12**

**Sur la proposition de monsieur Sylvain Beaulieu, tous les commissaires sont en accord. En conséquence, il est résolu à l'unanimité :**

- D'adopter les orientations budgétaires suivantes pour la préparation du budget 2019-2020 :
  - Soutenir la mise en œuvre du plan d'engagement vers la réussite qui cible les enjeux et défis suivants :
    - la réussite éducative de tous nos élèves,
    - des milieux de vie et d'apprentissage innovants, bienveillants, accueillants et sécuritaires,
    - l'engagement et la mobilisation des acteurs, de la communauté et des partenaires;
  - Soutenir les établissements dans la mise en œuvre de leur projet éducatif;
  - Soutenir les projets pédagogiques particuliers dans les écoles;
  - Soutenir les moyens locaux retenus dans la réalisation du plan d'action pour l'accès à la formation professionnelle;
  - Soutenir le développement de la formation professionnelle notamment en ce qui concerne l'offre de services en alternance travail étude et la formation en ligne;
  - Assurer la qualité des services rendus aux élèves jeunes et adultes dans l'ensemble des établissements;
  - Viser à atteindre et maintenir l'équilibre du budget de l'enseignement et de l'adaptation scolaire en formation générale des jeunes (organisation scolaire);

- Viser à atteindre et maintenir l'équilibre du budget des centres de formation qui font face depuis quelques années à une baisse de clientèle;
- Maintenir l'équilibre du budget du transport scolaire ;
- Mettre en œuvre les orientations gouvernementales en matière d'éducation pour les commissions scolaires;
- Assurer la qualité des services administratifs rendus aux établissements, aux services et à la communauté;
- Appuyer différents projets de concertation régionale (Recherches-actions, ententes spécifiques, collaboration scolaire - municipale, etc.);
- Poursuivre les démarches auprès du MEES afin d'être soutenu durant les travaux de révision du Règlement du produit maximal de la taxe visant notamment à la rendre plus équitable;
- Imposer le taux maximal de la taxe scolaire régionale tel que prévu dans la Loi portant réforme du système de taxation scolaire;
- Viser l'atteinte de l'équilibre budgétaire en utilisant au besoin le surplus accumulé disponible au 30 juin 2018 se chiffrant à 1 584 209 \$ jusqu'à concurrence du montant autorisé par le MEES.

Alma, ce 21 novembre 2018



**Me Christine Flaherty**  
Directrice générale adjointe et secrétaire générale



***DONNÉES DE BASE UTILISÉES POUR LA PRÉPARATION BUDGÉTAIRE  
2019-2020***

---

<b><u>EFFECTIFS SCOLAIRES CONSIDÉRÉS POUR LE CALCUL DES SUBVENTIONS</u></b>	<b><u>2019-2020</u></b>	<b><u>2018-2019</u></b>
Éducation préscolaire (Effectif prévu au 30 septembre)	<b>684</b>	639
Enseignement primaire (Effectif prévu au 30 septembre)	<b>3485</b>	3478
Enseignement secondaire (Effectif prévu au 30 septembre)	<b>2635</b>	2481
<b><u>ÉVALUATION DE LA RÉMUNÉRATION</u></b>	<b><u>2019-2020</u></b>	<b><u>2018-2019</u></b>
<u>Coût moyen subventionné des enseignants</u>		
Formation générale des jeunes	<b>90 656 \$</b>	88 299 \$
<u>Contributions de l'employeur</u>		
Gestionnaires	<b>10,84%</b>	10,50%
Hors-cadres	<b>8,80%</b>	10,50%
Professionnels	<b>10,95%</b>	10,80%
Soutien technique	<b>12,29%</b>	12,25%
Soutien manuel	<b>12,37%</b>	12,40%
<u>Jours monnayables</u>		
Professionnel	<b>1</b>	1
Soutien technique	<b>2</b>	1
Soutien manuel	<b>2</b>	0,75
<u>Indexation salariale au 1er avril 2020</u>		
Cadres et gérance	<b>0,00%</b>	0,00%
Professionnels	<b>0,00%</b>	0,00%
Soutien	<b>0,00%</b>	0,00%
(Relativité salariale appliquée selon le corps d'emploi)		
<u>Remplacement/absentéisme</u>		
Soutien technique	<b>8,0%</b>	10,0%
Soutien manuel	<b>10,5%</b>	12,0%

# COMMISSION SCOLAIRE DU LAC-SAINT-JEAN

## Budget des revenus et des charges pour l'exercice 2019-2020

	2019-2020	2018-2019
	\$	\$
<b>REVENUS</b>		
Subvention de fonctionnement du MEES (annexe A)	89 310 249	80 647 170
Autres subventions et contributions (annexe B)	253 291	444 496
Taxe scolaire (annexe C)	10 085 797	13 394 322
Droits de scolarité et frais de scolarisation (annexe D)	807 150	945 158
Ventes de biens et services (annexe E)	4 113 640	3 912 252
Revenus divers (annexe F)	959 830	1 001 700
Amortissement des contributions reportées affectées à l'acquisition d'immobilisations corporelles (annexe G)	124 786	124 103
	<b>105 654 743</b>	<b>100 469 201</b>
<b>CHARGES</b>		
Activités d'enseignement et de formation (annexe 1)	49 753 874	48 674 359
Activités de soutien à l'enseignement et à la formation (annexe 2)	26 914 921	24 571 797
Services d'appoint (annexe 3)	9 778 673	9 164 426
Activités administratives (annexe 4)	4 775 127	4 606 037
Activités relatives aux biens meubles et immeubles (annexe 5)	12 636 282	11 754 653
Activités connexes (annexe 6)	2 772 799	2 629 787
Charges liées à la variation de la provision pour avantages sociaux	(146 070)	(100 000)
	<b>106 485 606</b>	<b>101 301 059</b>
<b>DÉFICIT DE L'EXERCICE</b>	<b>(830 863)</b>	<b>(831 858)</b>

# COMMISSION SCOLAIRE DU LAC-SAINT-JEAN

## Renseignements complémentaires

Prévisions budgétaires 2019-2020

---

REVENUS	2019-2020	2018-2019
	\$	\$
<b>A - SUBVENTION DE FONCTIONNEMENT DU MEES</b>		
Subvention de fonctionnement -Jeunes-Adultes-FP	69 442 715	65 029 120
Subvention pour le service de la dette	7 620 864	6 009 327
Subvention d'équilibre	8 544 230	5 205 644
Subvention - Financement	341 398	990 633
Subvention pour le transport scolaire	3 361 042	3 412 446
Autres subventions du Ministère	-	-
	<b>89 310 249</b>	<b>80 647 170</b>
<b>B - AUTRES SUBVENTIONS ET CONTRIBUTIONS</b>		
Subvention du gouvernement provincial	253 291	444 496
	<b>253 291</b>	<b>444 496</b>
<b>C - TAXE SCOLAIRE</b>		
Revenus tenant lieu de la taxe scolaire	50 000	50 000
Taxe scolaire-année courante	9 985 797	13 294 322
Taxe scolaire-années antérieures	50 000	50 000
	<b>10 085 797</b>	<b>13 394 322</b>
<b>D - DROITS DE SCOLARITÉ ET AUTRES FRAIS DE SCOLARISATION</b>		
Ententes de scolarité entre commissions scolaires	100 000	107 000
Autres frais de scolarisation - Effectif scolaire adulte	73 000	40 000
Revenus - Cours de formation professionnelle	634 150	798 158
	<b>807 150</b>	<b>945 158</b>



# COMMISSION SCOLAIRE DU LAC-SAINT-JEAN

## Renseignements complémentaires

Prévisions budgétaires 2019-2020

---

REVENUS	2019-2020	2018-2019
	\$	\$
<b>E - VENTES DE BIENS ET SERVICES</b>		
Fournitures et matériel scolaire	453 625	315 235
Surveillance et transport du midi	252 750	256 350
Service de garde	2 375 550	2 188 150
Autres activités chargées aux usagers	957 280	966 167
Autres ventes de biens et services	74 435	186 350
	<b>4 113 640</b>	<b>3 912 252</b>
<b>F - REVENUS DIVERS</b>		
Intérêts, pénalités et frais de retard	88 000	155 000
Location d'immeubles ou de biens meubles	440 000	440 000
Participation financière d'un particulier ou d'un organisme	431 830	406 700
	<b>959 830</b>	<b>1 001 700</b>
<b>G - AMORTISSEMENT DES CONTRIBUTIONS REPORTÉES AFFECTÉES À L'ACQUISITION D'IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>124 786</b>	<b>124 103</b>
	<b>105 654 743</b>	<b>100 469 201</b>

# COMMISSION SCOLAIRE DU LAC-SAINT-JEAN

## Renseignements complémentaires

Prévisions budgétaires 2019-2020

CHARGES	2019-2020	2018-2019
	\$	\$
<b>1 - ACTIVITÉS D'ENSEIGNEMENT ET DE FORMATION</b>		
Éducation préscolaire	3 876 560	3 367 076
Enseignement primaire	18 332 885	20 244 460
Enseignement secondaire général	14 449 920	13 027 847
Formation professionnelle	4 728 950	4 781 852
Enseignement particulier	2 268 817	2 119 945
Formation des adultes	6 096 742	5 133 179
	<b>49 753 874</b>	<b>48 674 359</b>
<b>2 - ACTIVITÉS DE SOUTIEN À L'ENSEIGNEMENT ET À LA FORMATION</b>		
Gestion des écoles et des centres	7 243 714	7 052 826
Moyens d'enseignement	2 515 052	2 455 924
Services complémentaires	8 369 744	6 964 871
Services pédagogiques et de formation d'appoint	5 182 331	4 666 022
Animation et développement pédagogiques	1 939 020	1 910 737
Perfectionnement du personnel enseignant et autre personnel de soutien à l'enseignement	398 025	346 885
Activités sportives, culturelles et sociales	1 267 035	1 174 532
	<b>26 914 921</b>	<b>24 571 797</b>
<b>3 - SERVICES D'APPOINT</b>		
Services alimentaires	17 610	14 772
Transport scolaire	6 514 300	6 283 050
Services de garde	3 246 763	2 866 604
	<b>9 778 673</b>	<b>9 164 426</b>

# COMMISSION SCOLAIRE DU LAC-SAINT-JEAN

## Renseignements complémentaires

Prévisions budgétaires 2019-2020

CHARGES	2019-2020	2018-2019
	\$	\$
<b>4 - ACTIVITÉS ADMINISTRATIVES</b>		
Conseil des commissaires et comités	191 823	187 079
Gestion	3 746 505	3 647 596
Services corporatifs	799 799	737 462
Perfectionnement du personnel administratif et ouvrier	37 000	33 900
	<b>4 775 127</b>	<b>4 606 037</b>
<b>5 - ACTIVITÉS RELATIVES AUX BIENS MEUBLES ET IMMEUBLES</b>		
Entretien et amortissement des biens meubles	1 526 804	1 225 544
Conservation et amortissement des immeubles	4 935 652	4 575 501
Entretien ménager	2 645 432	2 544 540
Consommation énergétique	2 103 575	1 997 745
Location d'immeubles	135 000	135 000
Protection et sécurité	53 000	48 000
Amélioration, transformation et rénovation majeure non capitalisables	1 048 482	1 039 103
Systèmes d'information et de télécommunication non capitalisables	188 337	189 220
	<b>12 636 282</b>	<b>11 754 653</b>
<b>6 - ACTIVITÉS CONNEXES</b>		
Financement	2 499 206	2 220 299
Projets spéciaux	46 000	66 000
Sécurité d'emploi	120 182	238 095
Variation des provisions	8 800	7 525
Prêts de services	98 611	97 868
	<b>2 772 799</b>	<b>2 629 787</b>
<b>7 - CHARGES LIÉES À LA VARIATION DE LA PROVISION POUR AVANTAGES SOCIAUX</b>	<b>(146 070)</b>	<b>(100 000)</b>
	<b>106 485 606</b>	<b>101 301 059</b>