

Prévisions budgétaires de

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

2018-2019

Service des ressources financières et informatiques



COMMISSION SCOLAIRE
DU LAC-SAINT-JEAN

COMMISSION SCOLAIRE DU LAC-SAINT-JEAN

Table des matières

Orientations budgétaires 2018-2019	2-3
Données de base utilisées pour la préparation budgétaire	4
Budget des revenus et des charges pour l'exercice 2018-2019	5
Renseignements complémentaires	6-10



COMMISSION SCOLAIRE
DU LAC-SAINT-JEAN

Extrait du procès-verbal de la séance ordinaire du conseil des commissaires de la Commission scolaire du Lac-Saint-Jean tenue le 17 avril 2018 à 19 h 30, au 350, boulevard Champlain Sud, Alma, à laquelle il y avait quorum.

Orientations budgétaires 2018-2019

Considérant que le projet des règles budgétaires du ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur n'est pas encore disponible;

Considérant que le conseil des commissaires adopte des orientations budgétaires qui devront être priorisées lors de la préparation des prévisions budgétaires 2018-2019;

CC180417-04

Sur la proposition de madame Mélanie Gagnon, 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 2018-2019 :

- imposer le taux de la taxe scolaire tel que prescrit pour l'année 2018-2019 dans la *Loi portant réforme du système de taxation scolaire*;
- viser l'atteinte de l'équilibre budgétaire et utiliser le surplus accumulé des années antérieures jusqu'à concurrence du montant autorisé par le MEES pour financer des mesures ponctuelles;
- soutenir la mise en œuvre du plan d'action 2018-2019 du nouveau plan d'engagement vers la réussite, sous réserve des ressources financières disponibles;
- soutenir les établissements dans la mise en œuvre de leur projet éducatif, sous réserve des ressources financières disponibles;
- mettre en œuvre les orientations et les moyens privilégiés par le gouvernement, dans son plan économique de mars 2018, notamment par l'ajout de ressources additionnelles pour accompagner les élèves, d'un plan numérique pour développer les compétences des jeunes et des adultes, et des infrastructures de qualité;
- poursuivre la mise en œuvre des orientations gouvernementales en matière d'éducation pour les commissions scolaires découlant du Plan pour la réussite en éducation et en enseignement supérieur ainsi que celles annoncées dans le plan économique 2017-2018;
- atteindre et maintenir l'équilibre de l'enveloppe des activités d'enseignement aux secteurs jeunes et adultes;

- soutenir les projets pédagogiques particuliers des écoles, dans la mesure des ressources financières disponibles;
- soutenir les moyens locaux retenus dans la réalisation du plan d'action pour l'accès à l'information professionnelle proposé par le ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur (MEES), de la Table des responsables de l'éducation des adultes et de la formation professionnelle des commissions scolaires du Québec (TREAQFP) et de la Fédération des commissions scolaires du Québec (FCSQ);
- assurer la qualité des services rendus aux élèves jeunes et adultes dans l'ensemble des établissements;
- viser l'efficacité dans nos pratiques de nature administrative;
- appuyer différents projets de concertation régionale (recherches-actions, ententes spécifiques, collaboration scolaire – municipale, etc.) sous réserve des ressources financières disponibles.

Alma, ce 18 avril 2018



Me Christine Flaherty
Directrice générale adjointe et secrétaire générale



***DONNÉES DE BASE UTILISÉES POUR LA PRÉPARATION BUDGÉTAIRE
2018-2019***

<u>EFFECTIFS SCOLAIRES CONSIDÉRÉS POUR LE CALCUL DES SUBVENTIONS</u>	<u>2018-2019</u>	<u>2017-2018</u>
Éducation préscolaire (Effectif prévu au 30 septembre)	907	892
Enseignement primaire (Effectif prévu au 30 septembre)	3478	3496
Enseignement secondaire (Effectif prévu au 30 septembre)	2481	2438
Formation des adultes (ETP)	639	653
Formation professionnelle (ETP)	393	431
<u>ÉVALUATION DE LA RÉMUNÉRATION</u>	<u>2018-2019</u>	<u>2017-2018</u>
<u>Coût moyen subventionné des enseignants</u>		
Formation générale des jeunes	88 299 \$	86 915 \$
<u>Contributions de l'employeur</u>		
Gestionnaires	10,50%	11,45%
Professionnels	10,80%	11,45%
Soutien technique	12,25%	11,45%
Soutien manuel	12,40%	11,45%
<u>Jours monnayables</u>		
Professionnel	1	0,5
Soutien technique	1	1
Soutien manuel	0,75	0,75
<u>Indexation salariale au 1er avril 2019</u>		
Cadres et gérance	0,00%	2,00%
Professionnels	0,00%	2,00%
Soutien	0,00%	2,00%
(Relativité salariale appliquée selon le corps d'emploi)		
<u>Remplacement/absentéisme</u>		
Soutien technique	10,0%	9,0%
Soutien manuel	12,0%	13,0%

COMMISSION SCOLAIRE DU LAC-SAINT-JEAN

Budget des revenus et des charges pour l'exercice 2018-2019

	2018-2019	2017-2018
	\$	\$
REVENUS		
Subvention de fonctionnement du MEES (annexe A)	80 647 170	74 850 650
Autres subventions et contributions (annexe B)	444 496	402 705
Taxe scolaire (annexe C)	13 394 322	15 050 513
Droits de scolarité et frais de scolarisation (annexe D)	945 158	746 648
Ventes de biens et services (annexe E)	3 912 252	3 497 477
Revenus divers (annexe F)	1 001 700	1 002 235
Amortissement des contributions reportées affectées à l'acquisition d'immobilisations corporelles (annexe G)	124 103	117 866
	100 469 201	95 668 094
CHARGES		
Activités d'enseignement et de formation (annexe 1)	48 674 359	45 180 218
Activités de soutien à l'enseignement et à la formation (annexe 2)	24 571 797	23 737 955
Services d'appoint (annexe 3)	9 164 426	8 881 621
Activités administratives (annexe 4)	4 606 037	4 541 353
Activités relatives aux biens meubles et immeubles (annexe 5)	11 754 653	11 344 322
Activités connexes (annexe 6)	2 629 787	2 656 990
Charges liées à la variation de la provision pour avantages sociaux	(100 000)	-
	101 301 059	96 342 459
DÉFICIT DE L'EXERCICE	(831 858)	(674 365)

COMMISSION SCOLAIRE DU LAC-SAINT-JEAN

Renseignements complémentaires

Prévisions budgétaires 2018-2019

REVENUS	2018-2019	2017-2018
	\$	\$
A - SUBVENTION DE FONCTIONNEMENT DU MEES		
Subvention de fonctionnement -Jeunes-Adultes-FP	65 029 120	61 559 780
Subvention pour le service de la dette	6 009 327	7 061 298
Subvention d'équilibre	5 205 644	3 341 764
Subvention - Financement	990 633	(449 362)
Subvention pour le transport scolaire	3 412 446	3 337 170
Autres subventions du Ministère	-	-
	80 647 170	74 850 650
B - AUTRES SUBVENTIONS ET CONTRIBUTIONS		
Subvention du gouvernement provincial	444 496	402 705
	444 496	402 705
C - TAXE SCOLAIRE		
Revenus tenant lieu de la taxe scolaire	50 000	50 000
Taxe scolaire-année courante	13 294 322	14 950 513
Taxe scolaire-années antérieures	50 000	50 000
	13 394 322	15 050 513
D - DROITS DE SCOLARITÉ ET AUTRES FRAIS DE SCOLARISATION		
Ententes de scolarité entre commissions scolaires	107 000	117 998
Autres frais de scolarisation - Effectif scolaire adulte	40 000	60 000
Revenus - Cours de formation professionnelle	798 158	568 650
	945 158	746 648

COMMISSION SCOLAIRE DU LAC-SAINT-JEAN

Renseignements complémentaires

Prévisions budgétaires 2018-2019

REVENUS	2018-2019	2017-2018
	\$	\$
E - VENTES DE BIENS ET SERVICES		
Fournitures et matériel scolaire	315 235	371 095
Surveillance et transport du midi	256 350	259 000
Service de garde	2 188 150	1 936 650
Autres activités chargées aux usagers	966 167	697 310
Autres ventes de biens et services	186 350	233 422
	3 912 252	3 497 477
F - REVENUS DIVERS		
Intérêts, pénalités et frais de retard	155 000	145 000
Location d'immeubles ou de biens meubles	440 000	440 000
Participation financière d'un particulier ou d'un organisme	406 700	417 235
	1 001 700	1 002 235
G - AMORTISSEMENT DES CONTRIBUTIONS REPORTÉES AFFECTÉES À L'ACQUISITION D'IMMOBILISATIONS CORPORELLES	124 103	117 866
	100 469 201	95 668 094

COMMISSION SCOLAIRE DU LAC-SAINT-JEAN

Renseignements complémentaires

Prévisions budgétaires 2018-2019

CHARGES	2018-2019	2017-2018
	\$	\$
1 - ACTIVITÉS D'ENSEIGNEMENT ET DE FORMATION		
Éducation préscolaire	3 367 076	3 219 239
Enseignement primaire	20 244 460	18 049 744
Enseignement secondaire général	13 027 847	12 249 274
Formation professionnelle	4 781 852	4 887 218
Enseignement particulier	2 119 945	2 048 009
Formation des adultes	5 133 179	4 726 734
	48 674 359	45 180 218
2 - ACTIVITÉS DE SOUTIEN À L'ENSEIGNEMENT ET À LA FORMATION		
Gestion des écoles et des centres	7 052 826	6 501 571
Moyens d'enseignement	2 455 924	2 134 883
Services complémentaires	6 964 871	6 386 601
Services pédagogiques et de formation d'appoint	4 666 022	5 757 593
Animation et développement pédagogiques	1 910 737	1 588 392
Perfectionnement du personnel enseignant et autre personnel de soutien à l'enseignement	346 885	280 163
Activités sportives, culturelles et sociales	1 174 532	1 088 752
	24 571 797	23 737 955
3 - SERVICES D'APPOINT		
Services alimentaires	14 772	8 181
Transport scolaire	6 283 050	6 158 950
Services de garde	2 866 604	2 714 490
	9 164 426	8 881 621

COMMISSION SCOLAIRE DU LAC-SAINT-JEAN

Renseignements complémentaires

Prévisions budgétaires 2018-2019

CHARGES	2018-2019	2017-2018
	\$	\$
4 - ACTIVITÉS ADMINISTRATIVES		
Conseil des commissaires et comités	187 079	186 618
Gestion	3 647 596	3 561 263
Services corporatifs	737 462	761 072
Perfectionnement du personnel administratif et ouvrier	33 900	32 400
	4 606 037	4 541 353
5 - ACTIVITÉS RELATIVES AUX BIENS MEUBLES ET IMMEUBLES		
Entretien et amortissement des biens meubles	1 225 544	1 205 008
Conservation et amortissement des immeubles	4 575 501	4 299 838
Entretien ménager	2 544 540	2 497 671
Consommation énergétique	1 997 745	2 150 040
Location d'immeubles	135 000	135 000
Protection et sécurité	48 000	37 087
Amélioration, transformation et rénovation majeure non capitalisables	1 039 103	844 064
Systèmes d'information et de télécommunication non capitalisables	189 220	175 614
	11 754 653	11 344 322
6 - ACTIVITÉS CONNEXES		
Financement	2 220 299	2 263 188
Projets spéciaux	66 000	83 655
Sécurité d'emploi	238 095	203 678
Variation des provisions	7 525	7 500
Prêts de services	97 868	98 969
	2 629 787	2 656 990
7 - CHARGES LIÉES À LA VARIATION DE LA PROVISION POUR AVANTAGES SOCIAUX	(100 000)	-
	101 301 059	96 342 459