



	Page
Revenus et charges	1
Subvention de fonctionnement du MEES	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 2018-2019

	A	B	C	D	E	
	Budget 2019	Budget 2018	Résultats réels 2017	Variation \$	Variation %	
REVENUS						
00010	Subvention de fonctionnement du MEES	274 091 865	245 666 550	240 412 944,01	28 425 315	12%
00020	Subvention d'investissement (CS à statut particulier)	0	0	0,00	0	0%
00030	Autres subventions et contributions	409 213	405 872	493 199,99	3 341	1%
00040	Taxe scolaire	62 593 227	70 096 778	67 861 031,88	-7 503 551	-11%
00050	Droits de scolarité et frais de scolarisation	211 962	176 100	195 169,78	35 862	20%
980	Ventes de biens et services	30 715 502	32 587 513	32 718 281,23	-1 872 011	-6%
00060	Revenus divers	5 151 762	3 177 886	3 876 124,18	1 973 876	62%
966	Amortissement des contributions reportées affectées à l'acquisition d'immobilisations corporelles	100 000	100 000	102 485,89	0	0%
00000	Total des revenus	373 273 531	352 210 699	345 659 236,96	21 062 832	6%
CHARGES						
10000	Activités d'enseignement et de formation	184 473 867	173 963 930	169 644 410,45	10 509 937	6%
20000	Activités de soutien à l'enseignement et à la formation	85 491 092	79 784 257	72 054 535,01	5 706 835	7%
30000	Services d'appoint	46 806 325	45 526 636	44 923 420,68	1 279 689	3%
50000	Activités administratives	13 489 202	12 187 474	11 601 325,34	1 301 728	11%
60000	Activités relatives aux biens meubles et immeubles	34 402 027	32 890 720	34 126 693,20	1 511 307	5%
70000	Activités connexes	8 349 758	7 687 298	10 290 749,43	662 460	9%
80000	Charges liées à la variation de la provision pour avantages sociaux	261 260	261 265	785 201,07	-5	0%
964	Perte (gain) sur disposition d'immobilisations corporelles	0	0	-526 216,10	0	0%
00100	Total des charges	373 273 531	352 301 580	342 900 119,08	20 971 951	6%
00110	EXCÉDENT (DÉFICIT) DE L'EXERCICE	0	-90 881	2 759 117,88	90 881	-100%

Subvention de fonctionnement du MEES

Exercice 2018-2019

	A Budget 2019	B Budget 2018	C Résultats réels 2017	D Variation \$	E Variation %
000 Subvention de fonctionnement - Jeunes - Adultes - FP	243 847 894	216 940 937	210 453 284,74	26 906 957	12%
913 Subvention de fonctionnement - Jeunes - Adultes - FP	233 338 905	216 940 937	210 315 090,74	16 397 968	8%
911 Subvention d'équilibre	10 508 989	0	0,00	10 508 989	100%
972 Ajustement de la subvention de fonctionnement de l'année précédente	0	0	138 194,00	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 Réserve au Ministère			0,00		
912 Subvention pour le service de la dette	27 813 900	25 124 402	24 716 427,33	2 689 498	11%
00010 Paiement de capital sur la dette à long terme faisant l'objet d'une promesse de subvention	20 841 000	18 895 000	17 829 000,00	1 946 000	10%
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	6 572 900	5 863 914	6 418 784,33	708 986	12%
000140 Intérêts sur la dette à court terme - Investissement	400 000	365 488	468 643,00	34 512	9%
00040 Intérêts sur la dette à court terme - Investissement	400 000	365 488	468 643,00	34 512	9%
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		
919 Subvention - Financement	-4 685 869	-3 036 990	-2 255 664,66	-1 648 879	54%
100 Subvention pour le transport scolaire	7 015 410	6 606 201	6 192 036,00	409 209	6%
914 Subvention pour le transport scolaire	7 015 410	6 606 201	6 192 036,00	409 209	6%
974 Ajustement de la subvention pour le transport scolaire de l'année précédente	0	0	0,00	0	0%
10914 Ajustement Trimestriel - 4 Subvention pour le transport scolaire			0,00		
200 Subventions de fonctionnement reportées	0	0	-235 150,40	0	0%
977 Provision pour perfectionnement conventionné	0	0	-14 997,40	0	0%
978 Autres subventions de fonctionnement reportées	0	0	-220 153,00	0	0%
10977 Ajustement Trimestriel - 4 Provision pour perfectionnement conventionné			0,00		
917 Autres subventions du Ministère	100 530	32 000	1 542 011,00	68 530	214%
90000 TOTAL	274 091 865	245 666 550	240 412 944,01	28 425 315	12%

Calcul de la subvention de fonctionnement

Formation générale des jeunes et des adultes, et formation professionnelle

Exercice 2018-2019

	A Budget 2019	B Budget 2018	C Résultats réels 2017
10000 Allocations de base	224 072 917	207 851 724	198 822 432,00
11000 Activités éducatives de la formation générale des jeunes	168 465 428	175 237 097	170 923 844,00
12000 Activités éducatives de la formation générale des adultes	4 181 142	4 279 828	4 174 956,00
13000 Activités éducatives de la formation professionnelle	6 677 957	5 960 522	5 950 900,00
14000 Activités éducatives et administratives de la formation professionnelle de courte durée	49 938	59 987	70 129,00
15000 Ajustements aux allocations de base pour les activités éducatives	54 853 376	32 362 456	27 937 024,00
15100 Mesures d'appui	11 524 296	6 900 611	2 595 357,00
15300 Adaptation scolaire	42 576 485	24 482 310	24 269 148,00
15500 Régions et petits milieux	752 595	979 535	1 072 519,00
16000 Organisation des services	-10 154 924	-10 048 166	-10 234 421,00
20000 Ajustements non récurrents	125 000	120 000	484 173,00
20100 Formation générale des jeunes	125 000	120 000	462 810,00
20200 Formation générale des adultes	0	0	21 363,00
20300 Formation professionnelle	0	0	0,00
30000 Allocations supplémentaires	10 700 988	10 417 404	12 387 321,00
	0	0	0,00
	0	0	0,00
40001 Réservé au Ministère	0	0	0,00
40002 Réservé au Ministère	0	0	0,00
00400 TOTAL DES ALLOCATIONS	234 898 905	218 389 128	211 693 926,00
Revenus tenant lieu de subventions de fonctionnement du MEES			
00510 Revenus tenant lieu de taxe scolaire	160 000	150 000	152 045,00
00515 Produit de taxe excédentaire au 1er mai	0	0	0,00
00520 Droits de scolarité pour les élèves de l'extérieur du Québec (sans entente)	0	0	10 260,00
00530 Droits de scolarité pour les élèves visés par une entente entre une CS et un organisme scolaire ailleurs au Canada	0	0	0,00
00540 Droits de scolarité pour élèves résidant sur une réserve autochtone perçus par la commission scolaire	0	0	0,00
00550 Revenus additionnels de la taxe scolaire	1 400 000	1 298 191	1 216 530,26
00500 Total (si L00550 + L00560 < 0 alors Total = L00510 à L00540 sinon Total = L00510 à L00560)	1 560 000	1 448 191	1 378 835,26
913 SUBVENTION DE FONCTIONNEMENT - JEUNES - ADULTES - FP	233 338 905	216 940 937	210 315 090,74

Taxe scolaire

Exercice 2018-2019

	A Budget 2019	B Budget 2018	C Resultats reels 2017	D Variation \$	E Variation %
921 Revenus tenant lieu de la taxe scolaire	160 000	150 000	152 044,93	10 000	7%
922 Revenus tenant lieu de taxe scolaire encaissés par le CGTSIM	0	0	0,00	0	0%
951 Taxe scolaire - année courante	62 033 227	69 546 778	67 368 404,69	-7 513 551	-11%
926 Taxe scolaire - années antérieures	400 000	400 000	340 582,26	0	0%
90000 TOTAL	62 593 227	70 096 778	67 861 031,88	-7 503 551	-11%

Droits de scolarité et autres frais de scolarisation

Exercice 2018-2019

	A Budget 2019	B Budget 2018	C Résultats réels 2017	D Variation \$	E Variation %
1000 Droits de scolarité (selon les règles budgétaires)	0	0	18 475,15	0	0%
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	18 475,15	0	0%
949 Droits de scolarité pour les élèves visés par une entente entre une CS et un organisme scolaire ailleurs au Canada	0	0	0,00	0	0%
2000 Autres droits de scolarité et autres frais de scolarisation	211 962	176 100	176 694,63	35 862	20%
941 Ententes de scolarité entre commissions scolaires	0	0	0,00	0	0%
943 Droits de scolarité - Autres (Élèves non financés au 30 septembre)	0	0	0,00	0	0%
944 Autres frais de scolarisation - Effectif scolaire adulte	0	0	0,00	0	0%
945 Revenus - cours de formation professionnelle	136 491	139 550	138 090,19	-3 059	-2%
946 Revenus - cours de formation générale des adultes	0	0	0,00	0	0%
947 Revenus - autres types de formation	75 471	36 550	38 604,44	38 921	106%
90000 TOTAL	211 962	176 100	195 169,78	35 862	20%

Ventes de biens et services

Exercice 2018-2019

	A Budget 2019	B Budget 2018	C Résultats réels 2017	D Variation \$	E Variation %
00010 Fournitures et matériel scolaire	3 512 005	3 674 151	4 139 393,91	-162 146	-4%
00020 Surveillance et transport du midi	2 733 808	2 637 743	2 748 203,02	96 065	4%
00030 Services de garde	17 770 227	17 564 987	17 240 949,89	205 240	1%
00040 Autres activités chargées aux usagers	2 297 099	3 802 124	4 371 366,36	-1 505 025	-40%
00050 Autres ventes de biens et services	4 402 363	4 908 508	4 218 368,05	-506 145	-10%
90000 TOTAL	30 715 502	32 587 513	32 718 281,23	-1 872 011	-6%

Revenus divers

Exercice 2018-2019

	A Budget 2019	B Budget 2018	C Resultats reels 2017	D Variation \$	E Variation %
952 Intérêts, pénalités et frais de retard	681 000	701 000	721 423,99	-20 000	-3%
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	0,00	0	0%
95330 Intérêts - Dettes détenues par le CGTSIM	0	0	0,00	0	0%
954 Location d'immeubles ou de biens meubles	1 352 043	1 446 921	1 676 932,49	-94 878	-7%
975 Participation financière d'un particulier ou d'un organisme	3 118 719	1 029 965	1 320 526,26	2 088 754	203%
991 Publicité et commandites	0	0	76,00	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	157 165,44	0	0%
955 Autres revenus	0	0	0,00	0	0%
1000 Réserve au Ministère	0	0	0,00	0	0%
2000 Réserve au Ministère	0	0	0,00	0	0%
90000 TOTAL	5 151 762	3 177 886	3 876 124,18	1 973 876	62%

Charges par nature

Exercice 2018-2019

	A Budget 2019	B Budget 2018	C Résultats réels 2017	D Variation \$	E Variation %
ACTIVITÉS D'ENSEIGNEMENT ET DE FORMATION					
00010 Rémunération enseignant	161 202 032	152 902 705	147 800 033,67	8 299 327	5%
00020 Rémunération non-enseignant	0	0	5 195,26	0	0%
00030 Contribution de l'employeur	18 476 770	16 966 555	17 192 747,02	1 510 215	9%
00040 Frais de déplacement	64 168	59 629	73 668,57	4 539	8%
00050 Fournitures et matériel	3 694 399	3 608 929	3 781 837,15	85 470	2%
00060 Services, honoraires et contrats	996 412	323 423	789 847,23	672 989	208%
00070 Autres charges	40 086	102 689	1 081,55	-62 603	-61%
00000 SOUS-TOTAL	184 473 867	173 963 930	169 644 410,45	10 509 937	6%
ACTIVITÉS DE SOUTIEN À L'ENSEIGNEMENT ET À LA FORMATION					
00110 Rémunération enseignant	14 885 536	12 619 967	10 583 678,39	2 265 569	18%
00120 Rémunération non-enseignant	53 199 087	48 120 686	45 115 637,95	5 078 401	11%
00130 Contribution de l'employeur	8 024 863	7 255 524	6 835 221,20	769 339	11%
00140 Frais de déplacement	301 641	313 642	304 080,37	-12 001	-4%
00150 Fournitures et matériel	2 115 824	1 874 772	2 506 561,48	241 052	13%
00160 Services, honoraires et contrats	6 356 021	8 883 694	6 457 440,12	-2 527 673	-28%
00170 Autres charges	608 120	715 972	251 915,50	-107 852	-15%
00100 SOUS-TOTAL	85 491 092	79 784 257	72 054 535,01	5 706 835	7%
SERVICES D'APPOINT					
00210 Rémunération enseignant	0	0	0,00	0	0%
00220 Rémunération non-enseignant	21 660 527	21 125 728	21 697 426,64	534 799	3%
00230 Contribution de l'employeur	2 626 251	2 561 522	2 897 364,03	64 729	3%
00240 Frais de déplacement	4 465	4 130	5 571,51	335	8%
00250 Fournitures et matériel	638 682	654 600	896 741,58	-15 918	-2%
00260 Services, honoraires et contrats	21 422 042	20 727 798	19 352 376,59	694 244	3%
00270 Autres charges	454 358	452 858	73 940,33	1 500	0%
00200 SOUS-TOTAL	46 806 325	45 526 636	44 923 420,68	1 279 689	3%

Charges par nature (suite)

Exercice 2018-2019

	A Budget 2019	B Budget 2018	C Résultats réels 2017	D Variation \$	E Variation %
ACTIVITÉS ADMINISTRATIVES					
00310 Rémunération enseignant	13 393	21 828	19 529,18	-8 435	-39%
00320 Rémunération non-enseignant	9 757 602	8 893 460	8 322 086,73	864 142	10%
00330 Contribution de l'employeur	1 151 407	1 057 262	985 420,57	94 145	9%
00340 Frais de déplacement	120 853	127 282	83 415,01	-6 429	-5%
00350 Fournitures et matériel	222 266	165 756	180 870,06	56 510	34%
00360 Services, honoraires et contrats	2 149 830	1 841 432	1 872 555,83	308 398	17%
00370 Autres charges	73 851	80 454	137 447,96	-6 603	-8%
00300 SOUS-TOTAL	13 489 202	12 187 474	11 601 325,34	1 301 728	11%
ACTIVITÉS RELATIVES AUX BIENS MEUBLES ET IMMEUBLES					
00410 Rémunération enseignant	0	0	0,00	0	0%
00420 Rémunération non-enseignant	5 262 960	5 032 045	4 931 231,53	230 915	5%
00430 Contribution de l'employeur	670 698	657 449	634 019,19	13 249	2%
00440 Frais de déplacement	10 500	10 500	17 915,15	0	0%
00450 Fournitures et matériel	6 411 061	5 896 635	6 286 877,47	514 426	9%
00460 Services, honoraires et contrats	6 590 072	6 306 388	7 672 242,44	283 684	4%
00470 Autres charges	0	0	0,00	0	0%
00400 SOUS-TOTAL	18 945 291	17 903 017	19 542 285,78	1 042 274	6%
ACTIVITÉS CONNEXES					
00510 Rémunération enseignant	44 940	44 940	325 717,81	0	0%
00520 Rémunération non-enseignant	271 449	391 273	445 923,70	-119 824	-31%
00530 Contribution de l'employeur	34 107	47 524	96 728,20	-13 417	-28%
00540 Frais de déplacement	0	9 691	1 684,01	-9 691	-100%
00550 Fournitures et matériel	560	200	8 946,69	360	180%
00560 Services, honoraires et contrats	275 000	275 000	282 754,14	0	0%
00570 Autres charges	0	0	1 521 222,53	0	0%
00050 SOUS-TOTAL	626 056	768 628	2 682 977,08	-142 572	-19%

Charges par nature (suite)

Exercice 2018-2019

	A Budget 2019	B Budget 2018	C Résultats réels 2017	D Variation \$	E Variation %
IMMOBILISATIONS					
00610 Amortissement - Bâtiments	6 167 813	6 312 580	6 518 832,95	-144 767	-2%
00620 Amortissement - Améliorations majeures aux bâtiments	3 830 223	3 411 903	2 987 506,91	418 320	12%
00630 Amortissement - Aménagements	406 052	345 447	319 193,61	60 605	18%
00640 Amortissement - Réseaux complexes	243 006	243 006	243 005,76	0	0%
00650 Amortissement - Matériel et équipement	1 967 785	1 974 765	1 721 827,95	-6 980	0%
00660 Amortissement - Équipements spécialisés	248 261	224 557	218 251,98	23 704	11%
00665 Amortissement - Équipement informatique et bureautique	2 568 850	2 428 018	2 563 199,79	140 832	6%
00670 Amortissement - Développement informatique	24 746	47 427	12 588,47	-22 681	-48%
00680 Moins-value	0	0	0,00	0	0%
00690 Perte (gain) sur dispositions	0	0	-526 216,10	0	0%
00695 Abandon de travaux en cours	0	0	0,00	0	0%
00600 SOUS-TOTAL	15 456 736	14 987 703	14 058 191,32	469 033	3%
CRÉANCES DOUTEUSES ET AUTRES PROVISIONS					
00710 Débiteurs - Provision pour créances douteuses	4 130	46 066	239 026,16	-41 936	-91%
00720 Placements - Provision pour créances douteuses	0	0	0,00	0	0%
00725 Passif au titre des sites contaminés - Réévaluation	0	0	157 165,44	0	0%
00730 Provision pour congés de maladie (excluant contribution employeur)	65 000	65 000	-118 978,29	0	0%
00740 Provision pour vacances (excluant contribution employeur)	140 000	140 000	181 587,12	0	0%
00750 Provision pour heures supplémentaires cumulées (excluant contribution employeur)	10 000	10 000	73 132,56	0	0%
00760 Provision pour indemnités de départ (excluant contribution employeur)	0	0	24 647,00	0	0%
00770 Provision pour assurance-traitement et autres congés sociaux (excluant contribution employeur)	19 400	19 400	514 104,23	0	0%
00780 Provision pour contribution employeur sur avantages sociaux (RRQ, AE, FSS, CSST, etc.)	26 860	26 865	110 708,45	-5	0%
00700 SOUS-TOTAL	265 390	307 331	1 181 392,67	-41 941	-14%
SERVICE DE LA DETTE					
00810 Service de la dette	7 719 572	6 872 604	7 211 580,75	846 968	12%
00800 SOUS-TOTAL	7 719 572	6 872 604	7 211 580,75	846 968	12%
90000 TOTAL DES CHARGES	373 273 531	352 301 580	342 900 119,08	20 971 951	6%