

**Centre
de services scolaire
De La Jonquière**

Québec 

Rapport financier 2022-2023

30 JUIN 2023

Service des ressources financières

Téléphone : 418-542-7551 poste 4266

Télécopie : 418-542-2588

Messagerie: rfinancieres@cssdlj.gouv.qc.ca

Table des matières

Rapport de la direction.....	3
État financier – Trafics (extraits).....	4
État financier maison.....	23
Effectifs scolaires.....	31

TRAFICS 2022-2023

RAPPORT FINANCIER DES CENTRES DE SERVICES SCOLAIRES ET DES COMMISSIONS SCOLAIRES POUR L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2023

Rapport de la direction

Les états financiers du centre de services scolaire De La Jonquière pour l'exercice clos le 30 juin 2023 portant la signature électronique 9012767290, ont été dressés par la direction, qui est responsable de leur préparation et de leur présentation, y compris les estimations et les jugements importants. Cette responsabilité comprend le choix de méthodes comptables appropriées et qui respectent les normes comptables canadiennes pour le secteur public. Les renseignements financiers contenus dans le reste du rapport financier concordent avec l'information donnée dans les états financiers.

Pour s'acquitter de ses responsabilités en matière de comptabilité et de présentation de l'information financière, la direction maintient des systèmes de gestion financière et de contrôle interne, conçus pour fournir l'assurance raisonnable que les biens sont protégés et que les opérations sont comptabilisées correctement et en temps voulu, qu'elles sont dûment approuvées et qu'elles permettent de produire des états financiers fiables.

La direction du Centre de services scolaire reconnaît qu'elle est responsable de gérer les affaires du centre de services scolaire conformément aux lois et règlements qui la régissent.

Le conseil d'administration s'acquitte des responsabilités qui lui incombent en matière d'information financière et il prend connaissance des états financiers. Il est assisté dans ses responsabilités par le comité de vérification.

Raymond Chabot Grant Thornton, s.e.n.c.r.l., auditeurs indépendants nommés par la direction, ont procédé à l'audit des états financiers du centre de services scolaire De La Jonquière, conformément aux normes d'audit généralement reconnues du Canada, et le rapport de l'auditeur indépendant expose la nature et l'étendue de cet audit et l'expression de son opinion. Raymond Chabot Grant Thornton, s.e.n.c.r.l. peut, sans aucune restriction, rencontrer le comité de vérification pour discuter de tout élément qui concerne son audit.



Directeur général



Directeur des ressources financières

Lieu : Jonquière

Date : 2023-10-13

Page audité

État de la situation financière

au 30 juin 2023

	A	B	C	D	E	F = A - E	
	2023	2022	Variation	Variation	2023	Ajustement	
		(redressé)	\$	%	Version OS	d'analyse	
ACTIFS FINANCIERS							
01100	Encaisse (Découvert bancaire) (page 20)	11 461 099,35	6 313 666,63	5 147 432,72	82%	11 461 099,35	0,00
01190	Équivalents de trésorerie (page 20)	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
01200	Subvention de fonctionnement à recevoir (page 21)	12 623 387,83	17 923 239,73	-5 299 851,90	-30%	12 623 387,83	0,00
01400	Subvention d'investissement à recevoir (page 22)	155 939 590,27	133 910 802,96	22 028 787,31	16%	155 939 590,27	0,00
01480	Subvention à recevoir - Financement (page 22)	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
01300	Taxe scolaire à recevoir	248 285,53	222 751,11	25 534,42	11%	248 285,53	0,00
01500	Débiteurs (page 23)	2 173 926,42	1 889 724,26	284 202,16	15%	2 173 926,42	0,00
01600	Stocks destinés à la revente	86 515,78	67 032,88	19 482,90	29%	86 515,78	0,00
01700	Placements de portefeuille et prêts (page 24)	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
01990	Autres actifs (page 26)	0,00	1,00	-1,00	-100%	0,00	0,00
00000	TOTAL DES ACTIFS FINANCIERS	182 532 805,18	160 327 218,57	22 205 586,61	14%	182 532 805,18	0,00
PASSIFS							
03100	Emprunts temporaires à la charge de l'OS (page 30)	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
03110	Emprunts temporaires faisant l'objet d'une promesse de subvention (page 30)	13 450 600,80	936 647,00	12 513 953,80	1336%	13 450 600,80	0,00
03500	Créditeurs et frais courus à payer (page 31)	16 616 653,90	15 874 785,11	741 868,79	5%	16 616 653,90	0,00
03450	Subvention d'investissement reportée (page 32)	125 024 884,93	119 259 189,06	5 765 695,87	5%	125 024 884,93	0,00
03400	Revenus perçus d'avance (page 33)	447 178,12	616 009,58	-168 831,46	-27%	447 178,12	0,00
03600	Provision pour avantages sociaux (page 34)	5 254 055,42	5 346 222,75	-92 167,33	-2%	5 254 055,42	0,00
03700	Dettes à long terme à la charge de l'OS (page 35)	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
03750	Dettes à long terme faisant l'objet d'une promesse de subvention (page 35)	120 624 685,05	131 380 386,81	-10 755 701,76	-8%	120 624 685,05	0,00
03250	Passif au titre des sites contaminés (page 36)	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
03800	Autres passifs (page 36)	21 265 819,40	23 457 531,08	-2 191 711,68	-9%	21 265 819,40	0,00
00010	TOTAL DES PASSIFS	302 683 877,62	296 870 771,39	5 813 106,23	2%	302 683 877,62	0,00
00020	ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE)	-120 151 072,44	-136 543 552,82	16 392 480,38	12%	-120 151 072,44	0,00
ACTIFS NON FINANCIERS							
01800	Immobilisations corporelles (page 40)	127 126 287,26	125 953 172,76	1 173 114,50	1%	127 126 287,26	0,00
01970	Stocks de fournitures	291 649,10	232 857,00	58 792,10	25%	291 649,10	0,00
01900	Charges payées d'avance (page 49)	836 761,40	656 746,97	180 014,43	27%	836 761,40	0,00
00030	TOTAL DES ACTIFS NON FINANCIERS	128 254 697,76	126 842 776,73	1 411 921,03	1%	128 254 697,76	0,00
03900	EXCÉDENT (DÉFICIT) ACCUMULÉ	8 103 625,32	-9 700 776,09	17 804 401,41	184%	8 103 625,32	0,00
L'excédent (déficit) accumulé est composé des éléments suivants:							
03910	Excédent (déficit) accumulé lié aux activités (page 4)	8 103 625,32	-9 700 776,09	17 804 401,41	184%	8 103 625,32	0,00
03920	Gains (pertes) de réévaluation cumulés (page 5)	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
03950		8 103 625,32	-9 700 776,09	17 804 401,41	184%	8 103 625,32	0,00

Page auditée

État des résultats

Exercice clos le 30 juin 2023

	A	B	C	D	E	F	G = B - F	
	Budget	Résultats	Résultats	Variation	Variation	Résultats	Ajustement	
	2023	réels	réels	\$	%	réels	d'analyse	
		2023	2022			2023		
			(redressé)			Version OS		
REVENUS								
00010	Subvention de fonctionnement du MEQ (page 50)	112 088 343	116 011 742,38	112 793 187,22	3 218 555,16	3%	116 011 742,38	0,00
00020	Subvention d'investissement (page 51)	699 829	13 308 680,97	15 859,76	13 292 821,21	83815%	13 308 680,97	0,00
00030	Autres subventions et contributions (page 52)	0	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
00040	Taxe scolaire (page 53)	5 732 628	5 622 802,45	5 505 863,07	116 939,38	2%	5 622 802,45	0,00
00050	Droits de scolarité et frais de scolarisation (page 54)	1 632 747	1 260 665,81	1 428 729,72	-168 063,91	-12%	1 260 665,81	0,00
980	Ventes de biens et services (page 55)	6 257 191	7 001 739,57	6 295 866,58	705 872,99	11%	7 001 739,57	0,00
00060	Revenus divers (page 56)	864 591	1 000 390,37	370 056,85	630 333,52	170%	1 000 390,37	0,00
966	Amortissement de la subvention d'investissement reportée (page 32)	7 378 630	14 085 784,15	7 762 443,32	6 323 340,83	81%	14 085 784,15	0,00
00000	Total des revenus	134 653 959	158 291 805,70	134 172 006,52	24 119 799,18	18%	158 291 805,70	0,00
CHARGES								
10000	Activités d'enseignement et de formation (page 81)	60 924 662	61 343 822,72	58 454 822,80	2 888 999,92	5%	61 343 822,72	0,00
20000	Activités de soutien à l'enseignement et à la formation (page 82)	34 305 898	32 678 801,65	29 300 655,24	3 378 146,41	12%	32 678 801,65	0,00
30000	Services d'appoint (page 83)	12 272 940	13 117 284,09	11 815 005,52	1 302 278,57	11%	13 117 284,09	0,00
50000	Activités administratives (page 84)	6 363 796	7 078 515,49	6 100 710,68	977 804,81	16%	7 078 515,49	0,00
60000	Activités relatives aux biens meubles et immeubles (page 85)	16 233 469	18 532 751,78	16 902 542,91	1 630 208,87	10%	18 532 751,78	0,00
70000	Activités connexes (page 86)	5 039 125	7 880 468,00	8 224 098,82	-343 630,82	-4%	7 880 468,00	0,00
80000	Charges liées à la variation de la provision pour avantages sociaux (page 34)	-485 931	-92 167,33	977 945,16	-1 070 112,49	-109%	-92 167,33	0,00
964	Perte (gain) sur disposition d'immobilisations corporelles (pages 100 et 101)	0	-52 072,11	-80 488,62	28 416,51	35%	-52 072,11	0,00
00100	Total des charges	134 653 959	140 487 404,29	131 695 292,51	8 792 111,78	7%	140 487 404,29	0,00
00200	EXCÉDENT (DÉFICIT) DE L'EXERCICE LIÉ AUX ACTIVITÉS	0	17 804 401,41	2 476 714,01	15 327 687,40	619%	17 804 401,41	0,00

Page auditée

État de l'excédent (déficit) accumulé lié aux activités

Exercice clos le 30 juin 2023

	A	B
	2023	2022
		(redressé)
00010 EXCÉDENT (DÉFICIT) ACCUMULÉ LIÉ AUX ACTIVITÉS AU DÉBUT DE L'EXERCICE DÉJÀ ÉTABLI	8 587 869,73	5 068 680,11
00020 Redressements avec retraitement des exercices antérieurs (page 120)	-18 288 645,82	-17 246 170,21
00030 Solde redressé	-9 700 776,09	-12 177 490,10
00040 Excédent (déficit) de l'exercice lié aux activités (page 3)	17 804 401,41	2 476 714,01
90000 EXCÉDENT (DÉFICIT) ACCUMULÉ LIÉ AUX ACTIVITÉS À LA FIN DE L'EXERCICE	8 103 625,32	-9 700 776,09

Page auditée

État de la variation des actifs financiers nets (dette nette)

Exercice clos le 30 juin 2023

	A Budget 2023	B Résultats réels 2023	C Résultats réels 2022 (redressé)
00010 ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) AU DÉBUT DE L'EXERCICE	0	-113 520 404,37	-115 848 188,91
00020 Redressements avec retraitement des exercices antérieurs (page 120)	0	-23 023 148,45	-22 205 541,24
00000 SOLDE REDRESSÉ	0	-136 543 552,82	-138 053 730,15
00030 Excédent (déficit) de l'exercice (page 3)	0	17 804 401,41	2 476 714,01
Variation due aux immobilisations corporelles			
00110 Acquisitions d'immobilisations corporelles (pages 41 et 42)	-13 168 154	-9 357 111,65	-8 962 791,09
00115 Acquisitions d'immobilisations corporelles d'une entité du périmètre comptable (pages 41, 42 et 43)	0	0,00	0,00
00120 Amortissement des immobilisations corporelles (page 43)	7 396 400	8 183 997,15	7 951 956,44
00130 Perte (gain) sur disposition d'immobilisations corporelles (page 100)	0	0,00	-80 488,62
00140 Produits de disposition d'immobilisations corporelles (page 100)	0	0,00	80 488,62
00150 Réductions de valeur d'immobilisations corporelles (page 85)	0	0,00	0,00
00160 Transfert d'immobilisations dans les immobilisations destinées à être vendues (page 101)	0	0,00	0,00
00100 Total de la variation due aux immobilisations corporelles	-5 771 754	-1 173 114,50	-1 010 834,65
00200 Variation due aux stocks et aux charges payées d'avance	0	-238 806,53	44 297,97
00250 Gains (pertes) de réévaluation nets de l'exercice	0	0,00	0,00
90000 ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) À LA FIN DE L'EXERCICE	-5 771 754	-120 151 072,44	-136 543 552,82

Page auditée

État des flux de trésorerie

Exercice clos le 30 juin 2023

	A 2023	B 2022 (redressé)	C 2023 Version OS	D = A - C Ajustement d'analyse
ACTIVITÉS DE FONCTIONNEMENT				
00010	17 804 401,41	2 476 714,01	17 804 401,41	0,00
Éléments sans effet sur la trésorerie				
00020	134 965,54	-2 185,26	134 965,54	0,00
00030	0,00	0,00	0,00	0,00
00040	-92 167,33	977 945,16	-92 167,33	0,00
00050	-238 806,53	44 297,97	-238 806,53	0,00
00060	-14 085 784,15	-7 762 443,32	-14 085 784,15	0,00
00070	78 293,92	83 167,78	78 293,92	0,00
00080	8 183 997,15	7 951 956,44	8 183 997,15	0,00
00085	883 436,89	817 607,21	883 436,89	0,00
00090	-52 072,11	-80 488,62	-52 072,11	0,00
00100	0,00	0,00	0,00	0,00
00110	321 539,12	2 043 101,15	321 539,12	0,00
00120	0,00	0,00	0,00	0,00
00121	0,00	0,00	0,00	0,00
00122	0,00	0,00	0,00	0,00
00123	0,00	0,00	0,00	0,00
00000	12 937 803,91	6 549 672,52	12 937 803,91	0,00
ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT EN IMMOBILISATIONS				
00210	-9 522 402,42	-9 293 686,14	-9 522 402,42	0,00
00220	52 073,11	80 488,62	52 073,11	0,00
00250	0,00	0,00	0,00	0,00
00200	-9 470 329,31	-9 213 197,52	-9 470 329,31	0,00
ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT EN PLACEMENTS				
00230	0,00	0,00	0,00	0,00
00235	0,00	0,00	0,00	0,00
00240	0,00	0,00	0,00	0,00
00245	0,00	0,00	0,00	0,00
00249	0,00	0,00	0,00	0,00
ACTIVITÉS DE FINANCEMENT				
00320	0,00	9 503 000,00	0,00	0,00
00330	-10 833 995,68	-10 451 696,57	-10 833 995,68	0,00
00340	0,00	0,00	0,00	0,00
00350	0,00	0,00	0,00	0,00
00360	12 513 953,80	0,00	12 513 953,80	0,00
00370	0,00	10 452 769,35	0,00	0,00
00380	0,00	-9 516 122,35	0,00	0,00
00300	1 679 958,12	-12 049,57	1 679 958,12	0,00
00400	5 147 432,72	-2 675 574,57	5 147 432,72	0,00
00510	6 313 666,63	8 989 241,20	6 313 666,63	0,00
90000	11 461 099,35	6 313 666,63	11 461 099,35	0,00

Page auditée

Actifs financiers nets (dette nette) exempts d'un financement du MEQ ou d'un autre partenaire

30 juin 2023

	A 2023	B 2022 (redressé)
00100 TOTAL DES ACTIFS FINANCIERS NETS (DE LA DETTE NETTE) (page 2)	-120 151 072,44	-136 543 552,82
Actifs financiers financés par le MEQ ou un autre partenaire		
00120 Subvention à recevoir - Financement (page 22)	0,00	0,00
00140 Subvention d'investissement à recevoir (page 22)	155 939 590,27	133 910 802,96
00100 Total des actifs financiers financés par le MEQ	155 939 590,27	133 910 802,96
Passifs financés par le MEQ ou un autre partenaire		
00210 Solde des allocations d'investissement payable au comptant (page 300)	14 071 172,35	1 943 123,49
00230 Dettes à long terme faisant l'objet d'une promesse de subvention (pages 26 et 35)	120 624 685,05	131 380 386,81
00240 Passif au titre des sites contaminés assumé par le MEQ (page 36)	0,00	0,00
00250 Obligations liées à la mise hors service d'immobilisations (page 151)	20 734 734,13	0,00
00200 Total des passifs financés par le MEQ	155 430 591,53	133 323 510,30
Revenus reportés affectés aux immobilisations corporelles		
00310 Subvention d'investissement reportée (page 32)	125 024 884,93	119 259 189,06
00300 Total des revenus reportés affectés aux immobilisations corporelles	125 024 884,93	119 259 189,06
90000 TOTAL DES ACTIFS FINANCIERS NETS (DETTE NETTE) EXEMPTS D'UN FINANCEMENT MEQ OU D'UN PARTENAIRE	4 364 813,75	-17 871 656,42

Page auditée

Détails des revenus et charges liés au fonctionnement et à l'investissement

Exercice clos le 30 juin 2023

	Exercice terminé le 30 juin 2023			Exercice terminé le 30 juin 2022		
	A Fonctionnement	B Investissement	C = A + B Total	D Fonctionnement (redressé)	E Investissement (redressé)	F = D + E Total (redressé)
REVENUS						
00010	Subvention de fonctionnement du MEQ (page 50)		116 011 742,38	112 793 187,22		112 793 187,22
00020	Subvention d'investissement (page 51)	13 308 680,97	13 308 680,97		15 859,76	15 859,76
00030	Autres subventions et contributions (page 52)		0,00	0,00		0,00
00040	Taxe scolaire (page 53)		5 622 802,45	5 505 863,07		5 505 863,07
00050	Droits de scolarité et frais de scolarisation (page 54)		1 260 665,81	1 428 729,72		1 428 729,72
980	Ventes de biens et services (page 55)	0,00	7 001 739,57	6 295 866,58	0,00	6 295 866,58
00060	Revenus divers (page 56)	0,00	1 000 390,37	370 056,85	0,00	370 056,85
966	Amortissement de la subvention d'investissement reportée (page 32)	14 085 784,15	14 085 784,15		7 762 443,32	7 762 443,32
00100	Total des revenus	27 394 465,12	158 291 805,70	126 393 703,44	7 778 303,08	134 172 006,52
CHARGES						
10000	Activités d'enseignement et de formation (page 81)	77 825,88	61 343 822,72	58 423 792,31	31 030,49	58 454 822,80
20000	Activités de soutien à l'enseignement et à la formation (page 82)	108 977,68	32 678 801,65	29 228 882,87	71 772,37	29 300 655,24
30000	Services d'appoint (page 83)	8 877,98	13 117 284,09	11 800 581,28	14 424,24	11 815 005,52
50000	Activités administratives (page 84)	69 108,05	7 078 515,49	6 035 040,35	65 670,33	6 100 710,68
60000	Activités relatives aux biens meubles et immeubles (page 85)	9 537 948,43	18 532 751,78	7 807 994,19	8 052 073,11	15 860 067,30
70000	Activités connexes (page 86)	78 293,92	7 880 468,00	8 123 231,18	100 867,64	8 224 098,82
80000	Charges liées à la variation de la provision pour avantages sociaux (page 3)		-92 167,33	977 945,16		977 945,16
964	Perte (gain) sur disposition d'immobilisations corporelles (pages 100 et 101)	-52 072,11	-52 072,11		-80 488,62	-80 488,62
00200	Total des charges	9 828 959,83	140 487 404,29	122 397 467,34	8 255 349,56	130 652 816,90
00300	EXCÉDENT (DÉFICIT) DE L'EXERCICE	17 565 505,29	17 804 401,41	3 996 236,10	-477 046,48	3 519 189,62

Page audité

Calcul du déficit pour les fins de l'application de la règle d'appropriation de l'excédent accumulé

Exercice clos le 30 juin 2023

	A Budget 2023	B 2022-2023	C 2021-2022	
CALCUL DU DÉFICIT POUR LES FINS DE L'APPLICATION DE LA RÈGLE D'APPROPRIATION DE L'EXCÉDENT ACCUMULÉ				
4000	Déficit de l'exercice	0	-484 244,41	0,00
4100	plus: déficit dû aux obligations découlant des conventions collectives (page 299)	0	0,00	0,00
4150	plus : amortissement de la portion des immobilisations assumée par le gain sur disposition d'un autre actif (page 265)	0	0,00	0,00
4200	Déficit pour les fins de l'application de la règle d'appropriation de l'excédent accumulé	0	-484 244,41	0,00
APPLICATION DE LA RÈGLE D'APPROPRIATION DE L'EXCÉDENT ACCUMULÉ				
6000	Excédent accumulé au 30 juin 2021	5 068 680	5 068 680,11	6 074 711,13
6100	moins: Valeur comptable nette des terrains au 30 juin 2021	2 263 026	2 263 026,49	2 263 026,49
6150	moins: Subvention à recevoir - Financement (Avantages sociaux) au 30 juin 2021			3 622 547,03
6160	plus: Montant net des provisions et subventions anticipées pour les offres et l'équité salariales au 30 juin 2021	3 460 696	3 460 696,00	
6200	Excédent accumulé au 30 juin 2021 aux fins de l'application de la règle d'appropriation du surplus accumulé	6 266 350	6 266 349,62	189 137,61
6300	% d'appropriation de l'excédent accumulé	0,150	0,150	0,150
7000	Limite d'appropriation de l'excédent accumulé	-939 953	-939 953,00	-57 484,00
9000	LE DÉFICIT DÉPASSE LA LIMITE D'APPROPRIATION DE L'EXCÉDENT ACCUMULÉ	0	0,00	0,00
9500	Déficit autorisé par le Ministère pour l'adoption d'un budget déficitaire	0	0,00	0,00
9600	LE DÉFICIT DÉPASSE LE DÉFICIT AUTORISÉ PAR LE MINISTÈRE	0	0,00	0,00

Page auditée

Subvention de fonctionnement à recevoir

Au 30 juin 2023

	A	B	C	D	E	F = A + B + C + D - E	G	H	I	J	K = F - J
	Solde au début de l'exercice	Reclassement	Récupération	Subvention de l'exercice	Encaissement de l'exercice	Solde au 30 juin 2023	Solde au 30 juin 2022	Variation \$	Variation %	Version OS Solde au 30 juin 2023	Ajustement d'analyse
01200	SUBVENTION DE FONCTIONNEMENT À RECEVOIR										
01210	16 938 810,95	0,00	0,00	108 032 573,00	112 752 295,23	12 219 088,72	16 938 810,95	-4 719 722,23	-28%	12 219 088,72	0,00
01230	1 023 000,78	0,00	0,00	3 792 851,88	3 795 526,55	1 020 326,11	1 023 000,78	-2 674,67	0%	1 020 326,11	0,00
01234	1 022 413,13	0,00	0,00	3 586 425,31	3 641 949,13	966 889,31	1 022 413,13	-55 523,82	-5%	966 889,31	0,00
01236	587,65	0,00	0,00	206 426,57	153 577,42	53 436,80	587,65	52 849,15	8993%	53 436,80	0,00
01240	-38 572,00	0,00	0,00	3 982 335,00	4 559 790,00	-616 027,00	-38 572,00	-577 455,00	-1497%	-616 027,00	0,00
01250	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
01530	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
01541	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
01290	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
90000	17 923 239,73	0,00	0,00	115 807 759,88	121 107 611,78	12 623 387,83	17 923 239,73	-5 299 851,90	-30%	12 623 387,83	0,00

Page auditée

Subvention d'investissement à recevoir et Subvention à recevoir- Financement

Au 30 juin 2023

	A	B	C	D	E = A + B + C - D	F	G	H	I	J = E - I
	Solde au début de l'exercice	Réservé au Ministère	Subvention de l'exercice	Encaissement et variation de l'exercice	Solde au 30 juin 2023	Solde au 30 juin 2022	Variation \$	Variation %	Solde au 30 juin 2023 Version OS	Ajustement d'analyse
01410 Subvention d'investissement à recevoir (Règles budgétaires)	133 910 802,96	0,00	12 128 048,86	10 833 995,68	135 204 856,14	133 910 802,96	1 294 053,18	1%	135 204 856,14	0,00
01400 Subvention d'investissement à recevoir (OS à statut particulier)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
01430 Subventions à recevoir affectées aux immobilisations corporelles (Autres que règles budgétaires)	0,00	0,00	297 378,00	297 378,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
00010 Gouvernement du Québec	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
00015 Transferts fédéraux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
00018 Transferts d'autres gouvernements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
00020 Autres	0,00	0,00	297 378,00	297 378,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
01440 Subvention à recevoir - Financement OMHS	0,00	0,00	20 734 734,13	0,00	20 734 734,13	0,00	20 734 734,13	100%	20 734 734,13	0,00
10000 SUBVENTION D'INVESTISSEMENT À RECEVOIR	133 910 802,96	0,00	33 160 160,99	11 131 373,68	155 939 590,27	133 910 802,96	22 028 787,31	16%	155 939 590,27	0,00
01483 SUBVENTION À RECEVOIR- FINANCEMENT (PASSIF AU TITRE DES SITES CONTAMINÉS)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00

Page audité

Débiteurs

Au 30 juin 2023

		A 2023	B 2022	C Variation \$	D Variation %
01510	Comptes à recevoir des usagers - Droits de scolarité (Élèves financés au 30 septembre)	28 252,84	17 431,05	10 821,79	62%
01515	Comptes à recevoir des usagers - Droits de scolarité - Autres (Élèves non financés au 30 septembre)	0,00	0,00	0,00	0%
01520	Autres comptes à recevoir des usagers	373 772,86	302 812,38	70 960,48	23%
01920	Congés sabbatiques	0,00	0,00	0,00	0%
01540	Intérêts courus à recevoir	0,00	0,00	0,00	0%
01550	Avances aux organismes scolaires de l'île de MTL ou au CGTSIM	0,00	0,00	0,00	0%
01555	Allocations pour les milieux défavorisés à recevoir du CGTSIM	0,00	0,00	0,00	0%
01560	Avances à des employés de l'organisme scolaire	187 249,06	198 543,44	-11 294,38	-6%
01570	Taxes à la consommation à recevoir	0,00	0,00	0,00	0%
01575	Participation financière d'un particulier ou d'un organisme à recevoir	0,00	0,00	0,00	0%
01580	Transfert du gouvernement du Canada	0,00	0,00	0,00	0%
01585	Autres ventes de biens et services	1 868 667,90	1 537 507,77	331 160,13	22%
00010	Autres débiteurs	0,00	0,00	0,00	0%
00100	Sous-total	2 457 942,66	2 056 294,64	401 648,02	20%
01590	Provision pour créances douteuses	-284 016,24	-166 570,38	-117 445,86	-71%
90000	TOTAL	2 173 926,42	1 889 724,26	284 202,16	15%

Page auditée

Créditeurs et frais courus à payer

Au 30 juin 2023

		A 2023	B 2022	C Variation \$	D Variation %
03520	Salaires nets à payer et salaires courus	8 180 875,84	8 822 274,80	-641 398,96	-7%
03530	Déductions à la source à payer et charges sociales à payer	0,00	0,00	0,00	0%
03540	Fournisseurs	6 482 930,28	4 978 833,98	1 504 096,30	30%
03541	Comptes à payer et retenues sur contrats - Immobilisations	577 020,29	742 311,06	-165 290,77	-22%
03545	Taxes à la consommation à payer	0,00	0,00	0,00	0%
03510	Retenues sur contrats - Fonctionnement	0,00	0,00	0,00	0%
03560	Avances des organismes scolaires de l'île de MTL ou du CGTSIM	0,00	0,00	0,00	0%
03565	Intérêts courus faisant l'objet d'une promesse de subvention - Emprunts temporaires	53 436,56	0,00	53 436,56	100%
03566	Intérêts courus à la charge de l'OS - Emprunts temporaires	0,00	0,00	0,00	0%
03570	Intérêts courus sur les billets et les autres dettes à long terme à la charge de l'OS	0,00	0,00	0,00	0%
03580	Intérêts courus sur les dettes à long terme faisant l'objet d'une promesse de subvention (Règles budgétaires)	966 889,31	1 022 413,13	-55 523,82	-5%
03585	Intérêts courus sur les dettes à long terme faisant l'objet d'une promesse de subvention (autres que règles budgétaires)	0,00	0,00	0,00	0%
03200	Subventions à rembourser	0,00	0,00	0,00	0%
03850	Congés sabbatiques	179 192,91	164 427,21	14 765,70	9%
03860	Dépôts de soumissions, de garanties et des usagers	176 308,71	144 524,93	31 783,78	22%
03590	Autres éléments créditeurs	0,00	0,00	0,00	0%
90000	TOTAL	16 616 653,90	15 874 785,11	741 868,79	5%

Page auditée

Subvention d'investissement reportée

Au 30 juin 2023

	A	B	C	D	E = A+B-C-D	F	G	H	I	J = E - I
	Solde au début de l'exercice	Revenus constatés à titre de revenus reportés en 2022-2023	Subvention d'invest. reportée (RB) liée aux immo. disposées 2022-2023	Revenus reportés constatés à titre de revenus de l'exercice 2022-2023	Solde au 30 juin 2023	Solde au 30 juin 2022	Variation \$	Variation %	Solde au 30 juin 2023 Version OS	Ajustement d'analyse
03440 SUBVENTION D'INVESTISSEMENT REPORTÉE (RÈGLES BUDGÉTAIRES)	118 757 552,62	12 128 048,86	0,00	7 971 629,01	122 913 972,47	118 757 552,62	4 156 419,85	3%	122 913 972,47	0,00
03450 SUBVENTION D'INVESTISSEMENT REPORTÉE (OS À STATUT PARTICULIER)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
03460 SUBVENTIONS REPORTÉES AFFECTÉES À L'ACQUISITION D'IMMOBILISATIONS CORPORELLES (AUTRES QUE RÈGLES BUDGÉTAIRES)	501 636,44	297 378,00	0,00	25 885,00	773 129,44	501 636,44	271 493,00	54%	773 129,44	0,00
00010 Gouvernement du Québec	286 828,93	0,00	0,00	11 799,00	275 029,93	286 828,93	-11 799,00	-4%	275 029,93	0,00
00015 Transferts fédéraux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
00018 Transferts d'autres gouvernements	84 753,98	0,00	0,00	5 855,00	78 898,98	84 753,98	-5 855,00	-7%	78 898,98	0,00
00020 Autres	130 053,53	297 378,00	0,00	8 231,00	419 200,53	130 053,53	289 147,00	222%	419 200,53	0,00
03471 SUBVENTION REPORTÉE - FINANCEMENT OMHS	0,00	7 426 053,16	0,00	6 088 270,14	1 337 783,02	0,00	1 337 783,02	100%	1 337 783,02	0,00
90000 TOTAL	119 259 189,06	19 851 480,02	0,00	14 085 784,15	125 024 884,93	119 259 189,06	5 765 695,87	5%	125 024 884,93	0,00

Page auditée

Revenus perçus d'avance

Au 30 juin 2023

	A	B	C	D	
	2023	2022	Variation \$	Variation %	
REVENUS PERÇUS D'AVANCE					
03300	Taxe scolaire perçue d'avance	170 134,68	163 622,80	6 511,88	4%
03350	Droits de scolarité perçus d'avance	0,00	0,00	0,00	0%
03360	Revenus perçus d'avance des usagers	87 999,95	51 188,71	36 811,24	72%
03365	Revenus perçus d'avance - autres que des usagers	57 535,94	48 036,27	9 499,67	20%
03370	Revenus perçus d'avance des gouvernements autres que fédéral et du Québec	0,00	0,00	0,00	0%
00010	Solde au début de l'exercice	0,00	0,00	0,00	0%
00020	Plus: Revenus constatés à titre de revenus perçus d'avance	0,00	0,00	0,00	0%
00030	Moins: Revenus perçus d'avance constatés à titre de revenu	0,00	0,00	0,00	0%
03475	Subventions de fonctionnement reportées - Provision pour perfectionnement conventionné (page 250)	0,00	107 104,50	-107 104,50	-100%
03476	Subventions de fonctionnement reportées - Autres (page 251)	89 430,00	186 308,00	-96 878,00	-52%
03485	Allocations pour les milieux défavorisés versées d'avance par le CGTSIM	0,00	0,00	0,00	0%
03486	Subventions affectées aux immobilisations corporelles (Autres que règles budgétaires) perçues d'avance	0,00	0,00	0,00	0%
03490	Autres revenus perçus d'avance	42 077,55	59 749,30	-17 671,75	-30%
90000	TOTAL	447 178,12	616 009,58	-168 831,46	-27%

Page auditée

Provision pour avantages sociaux

Au 30 juin 2023

		A	B	C	D	E = A + B + C - D	F	G	H
		Solde au début de l'exercice	Reclassement	Avantages sociaux gagnés au cours de l'exercice	Avantages sociaux utilisés au cours de l'exercice	Solde au 30 juin 2023	Solde au 30 juin 2022	Variation \$	Variation %
01000	Provision pour avantages sociaux	4 798 815,52	0,00	8 671 029,90	8 664 328,60	4 805 516,82	4 798 815,52	6 701,30	0%
03610	Autres congés de maladie (excluant contributions de l'employeur) - Personnel autre qu'enseignant	246 663,12	0,00	613 751,08	683 111,30	177 302,90	246 663,12	-69 360,22	-28%
03612	Autres congés de maladie (contributions de l'employeur) - Personnel autre qu'enseignant	70 917,09	0,00	68 033,27	81 973,36	56 977,00	70 917,09	-13 940,09	-20%
03614	Autres congés de maladie (excluant contributions de l'employeur) - Personnel enseignant	157 597,51	0,00	1 112 156,58	1 100 994,22	168 759,87	157 597,51	11 162,36	7%
03616	Autres congés de maladie (contributions de l'employeur) - Personnel enseignant	17 231,68	0,00	133 329,03	132 119,31	18 441,40	17 231,68	1 209,72	7%
03620	Vacances (excluant contributions de l'employeur) - Personnel autre qu'enseignant	3 501 454,93	0,00	3 331 345,82	3 204 797,95	3 628 002,80	3 501 454,93	126 547,87	4%
03622	Vacances (contributions de l'employeur) - Personnel autre qu'enseignant	676 189,64	0,00	409 061,13	384 575,75	700 675,02	676 189,64	24 485,38	4%
03630	Heures supplémentaires accumulées (excluant contributions de l'employeur) - Personnel autre qu'enseignant	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
03632	Heures supplémentaires accumulées (contributions de l'employeur) - Personnel autre qu'enseignant	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
03640	Indemnités de départ (excluant contributions de l'employeur)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
03642	Indemnités de départ (contributions de l'employeur)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
03650	Assurance-traitement (excluant contributions de l'employeur) - Personnel autre qu'enseignant	76 592,34	0,00	1 130 131,58	1 164 753,51	41 970,41	76 592,34	-34 621,93	-45%
03652	Assurance-traitement (contributions de l'employeur) - Personnel autre qu'enseignant	16 878,20	0,00	132 141,02	139 770,42	9 248,80	16 878,20	-7 629,40	-45%
03654	Assurance-traitement (excluant contributions de l'employeur) - Personnel enseignant	2 973,18	0,00	1 433 429,20	1 436 402,38	0,00	2 973,18	-2 973,18	-100%
03656	Assurance-traitement (contributions de l'employeur) - Personnel enseignant	321,11	0,00	172 047,18	172 368,29	0,00	321,11	-321,11	-100%
03660	Autres congés sociaux (excluant contributions de l'employeur) - Personnel autre qu'enseignant	12 380,91	0,00	44 093,93	53 730,15	2 744,69	12 380,91	-9 636,22	-78%
03662	Autres congés sociaux (contributions de l'employeur) - Personnel autre qu'enseignant	8 711,44	0,00	742,01	8 059,52	1 393,93	8 711,44	-7 317,51	-84%
03664	Autres congés sociaux (excluant contributions de l'employeur) - Personnel enseignant	9 841,43	0,00	80 937,53	90 778,96	0,00	9 841,43	-9 841,43	-100%
03666	Autres congés sociaux (contributions de l'employeur) - Personnel enseignant	1 062,94	0,00	9 830,54	10 893,48	0,00	1 062,94	-1 062,94	-100%
02000	Provision pour avantages sociaux futurs	547 407,23	0,00	668 926,72	767 795,35	448 538,60	547 407,23	-98 868,63	-18%
03670	Congés de maladie monnayables du personnel enseignant (excluant contributions de l'employeur)	493 888,27	0,00	596 296,72	685 531,56	404 653,43	493 888,27	-89 234,84	-18%
03672	Congés de maladie monnayables du personnel enseignant (contributions de l'employeur)	53 518,96	0,00	72 630,00	82 263,79	43 885,17	53 518,96	-9 633,79	-18%
90000	TOTAL	5 346 222,75	0,00	9 339 956,62	9 432 123,95	5 254 055,42	5 346 222,75	-92 167,33	-2%

Page auditée

Dettes à long terme

Au 30 juin 2023

	A	B	C	D	E	F = A+B+C+D-E	G	H	I	
	Solde au début de l'exercice	Réservé au Ministère	Nouveaux emprunts et frais reportés de l'exercice	Remboursement de capital par l'OS ou par un tiers au nom de l'OS et amortissement des frais reportés de l'exercice	Échéances de capital à refinancer de l'exercice	Solde au 30 juin 2023	Solde au 30 juin 2022	Variation \$	Variation %	
DETTES À LONG TERME À LA CHARGE DE L'OS										
00010	Obligations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
00020	Billets	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
00025	Emprunts bancaires - Autres que des emprunts hypothécaires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
00030	Emprunts hypothécaires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
00040	Obligations découlant de contrats de location acquisition	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
00050	Obligations découlant de baux emphytéotiques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
00060	Obligations découlant de partenariat public et privé	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
00070	Autres marchés financiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
00090	Moins: Frais d'émission non amortis liés aux dettes à la charge de l'OS	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0%
03885	Quote-part de l'OS dans la dette à long terme à la charge de l'OS détenue par le CGTSIM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
03886	Moins: Quote-part de l'OS dans les frais d'émission non amortis liés à la dette à long terme à la charge de l'OS détenue par le CGTSIM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
00000	TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
DETTES À LONG TERME FAISANT L'OBJET D'UNE PROMESSE DE SUBVENTION										
00110	Règles budgétaires	131 380 386,81	0,00	0,00	10 755 701,76	0,00	120 624 685,05	131 380 386,81	-10 755 701,76	-8%
00120	Billets	131 967 679,47	0,00	0,00	10 833 995,68	0,00	121 133 683,79	131 967 679,47	-10 833 995,68	-8%
00130	Obligations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
00140	Hypothèques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
00150	Moins: Frais d'émission non amortis liés aux dettes faisant l'objet d'une promesse de subvention	587 292,66	0,00	0,00	78 293,92		508 998,74	587 292,66	-78 293,92	-13%
03870	Dettes à long terme faisant l'objet d'une promesse de subvention détenues par le CGTSIM au nom des OS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
03871	Moins: Frais d'émission non amortis liés aux dettes à long terme faisant l'objet d'une promesse de subvention détenues par le CGTSIM au nom des OS	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0%
03880	Quote-part de l'OS dans les dettes à long terme faisant l'objet d'une promesse de subvention détenues par le CGTSIM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
03881	Moins: Quote-part de l'OS dans les frais d'émission non amortis liés aux dettes à long terme faisant l'objet d'une promesse de subvention détenues par le CGTSIM	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0%
00200	Autres que règles budgétaires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
00210	Billets	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
00220	Obligations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
00230	Hypothèques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
00250	Moins: Frais d'émission non amortis liés aux dettes faisant l'objet d'une promesse de subvention autres que règles budgétaires	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0%
90000	TOTAL	131 380 386,81	0,00	0,00	10 755 701,76	0,00	120 624 685,05	131 380 386,81	-10 755 701,76	-8%

Page audité

Passif au titre des sites contaminés et Autres passifs

Au 30 juin 2023

	A 2023	B 2022 (redressé)	C Variation \$	D Variation %
PASSIF AU TITRE DES SITES CONTAMINÉS				
00010				
00020				
00010				
00020				
10000	0,00	0,00	0,00	0%
AUTRES PASSIFS				
03855				
03865				
03480				
03870				
03875				
03876				
03465				
00040				
00050				
00060				
03470				
00070				
00080				
00090				
03530				
00100				
00110				
00120				
00130				
00300				
03810				
00210				
00211				
00212				
00213				
00214				
00215				
03820				
00310				
00311				
00312				
00313				
00314				
00315				
03830				
00410				
00411				
00412				
00413				
00414				
00415				
03890				
90000	21 265 819,40	23 457 531,08	-2 191 711,68	-9%

Page auditée

Détail des immobilisations corporelles

Au 30 juin 2023

		Coût				Amortissement accumulé				Valeur comptable nette au 30 juin 2023	Valeur comptable nette au 30 juin 2022 (redressé)
		Solde au 30 juin 2022 (redressé)	Acquisitions	Dispositions et réduction de valeur	Solde à la fin	Solde au 30 juin 2022 (redressé)	Amortissement	Dispositions et réductions de valeur	Solde à la fin		
	Terrains										
01810	Terrains	2 263 026,49	0,00	0,00	2 263 026,49					2 263 026,49	2 263 026,49
	Aménagements										
01811	Aménagements de terrain (10 ans)	695 247,52	356 226,69	0,00	1 051 474,21	306 796,57	80 320,36	0,00	387 116,93	664 357,28	388 450,95
01813	Aménagements de terrain (20 ans)	3 633 251,64	1 544 587,10	0,00	5 177 838,74	1 293 391,43	231 182,00	0,00	1 524 573,43	3 653 265,31	2 339 860,21
	Bâtiments										
01801	Bâtiments acquis avant le 1er juillet 2008 (35 ans)	103 354 010,29	0,00	0,00	103 354 010,29	86 929 037,06	1 261 934,43	0,00	88 190 971,49	15 163 038,80	16 424 973,23
01820	Bâtiments (20 ans)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01822	Bâtiments (40 ans)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01824	Bâtiments (50 ans)	4 908 630,82	0,00	0,00	4 908 630,82	824 002,66	98 173,08	0,00	922 175,74	3 986 455,08	4 084 628,16
01826	Améliorations locatives	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Obligations liées à la mise hors service d'immobilisations										
01870	OMHS - Bâtiments (35 ans)	10 597 904,37	-3 171 851,21	0,00	7 426 053,16	5 863 401,74	224 868,40	0,00	6 088 270,14	1 337 783,02	4 734 502,63
01872	OMHS - Bâtiments (20 ans)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01874	OMHS - Bâtiments (40 ans)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01876	OMHS - Bâtiments (50 ans)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01828	OMHS - Améliorations locatives	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Améliorations et transformations majeures										
01878	Améliorations et réparations majeures (15 ans)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01880	Améliorations et réparations majeures (25 ans)	30 630 976,97	2 207 731,09	0,00	32 838 708,06	6 554 454,56	1 264 537,59	0,00	7 818 992,15	25 019 715,91	24 076 522,41
01882	Améliorations et réparations majeures (30 ans)	12 431 053,80	3 048 212,44	0,00	15 479 266,24	3 843 662,53	426 923,02	0,00	4 270 585,55	11 208 680,69	8 587 391,27
01884	Améliorations et réparations majeures (40 ans)	70 070 604,53	3 119 992,42	0,00	73 190 596,95	15 168 806,39	1 758 869,01	0,00	16 927 675,40	56 262 921,55	54 901 798,14
01886	OMHS - Améliorations et réparations majeures	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Matériel et équipement										
01830	Mobilier et équipement de bureau	930 660,78	237 980,78	0,00	1 168 641,56	517 409,98	193 950,96	0,00	711 360,94	457 280,62	413 250,80
01832	Autres équipements	3 206 397,35	102 576,04	0,00	3 308 973,39	1 322 321,85	215 564,51	0,00	1 537 886,36	1 771 087,03	1 884 075,50
01840	Équipement informatique	5 368 240,45	1 143 736,49	0,00	6 511 976,94	2 573 784,65	1 790 377,50	0,00	4 364 162,15	2 147 814,79	2 794 455,80
01842	Équipement de communication multimédia	8 003,33	0,00	0,00	8 003,33	3 991,37	1 429,80	0,00	5 421,17	2 582,16	4 011,96
01844	Matériel roulant	57 421,70	169 661,80	0,00	227 083,50	8 706,72	21 083,10	0,00	29 789,82	197 293,68	48 714,98
01848	Documents de bibliothèque	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01854	Documents de bibliothèque (Achats initiaux)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01850	Manuels scolaires (Achats initiaux)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01860	Manuels scolaires (mesures 30150, 30160 et 30170)	102 857,09	0,00	0,00	102 857,09	83 393,23	18 738,99	0,00	102 132,22	724,87	19 463,86
	Équipement spécialisé reliés à l'éducation										
01834	Équipement spécialisé (10 ans)	5 737 381,65	598 258,01	0,00	6 335 639,66	2 879 409,71	558 937,70	0,00	3 438 347,41	2 897 292,25	2 857 971,94
01836	Équipement spécialisé (20 ans)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01838	OMHS - Équipement spécialisé	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Développement informatique										
01846	Développement informatique	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Réseaux complexes										
01852	Réseau de télécommunication	742 134,53	0,00	0,00	742 134,53	612 060,10	37 106,70	0,00	649 166,80	92 967,73	130 074,43
90000	TOTAL	254 737 803,31	9 357 111,65	0,00	264 094 914,96	128 784 630,55	8 183 997,15	0,00	136 968 627,70	127 126 287,26	125 953 172,76

Page audité

Charges payées d'avance

Au 30 juin 2023

		A 2023	B 2022	C Variation \$	D Variation %
01940	Charges imputables aux prochains exercices	836 761,40	656 746,97	180 014,43	27%
01960	Droit d'utilisation d'un réseau de télécommunication	0,00	0,00	0,00	0%
00010	Solde au début de l'exercice	0,00	0,00		
00020	Plus: Déboursés de l'exercice pour obtenir un droit d'utilisation d'un réseau de télécommunication	0,00	0,00		
00030	Moins: Montant imputé à la dépense de l'exercice	0,00	0,00		
01900	Autres	0,00	0,00	0,00	0%
90000	TOTAL	836 761,40	656 746,97	180 014,43	27%

	Budget	Résultats réels		VS B		VS A-1	
	2022-2023 (redressé)	2022-2023	2021-2022 (redressé)	\$	%	\$	%
REVENUS							
REVENUS GÉNÉRAUX							
Subventions de fonctionnement							
Subvention de fonctionnement	87 653 444 \$	91 064 319 \$	89 040 748	3 410 875	4%	2 023 571	2%
Subvention d'équilibre fiscal	16 968 254 \$	16 968 254 \$	17 001 861	-	0%	(33 607)	0%
Subvention pour le transport scolaire	3 728 031 \$	3 982 335 \$	3 170 006	254 304	7%	812 329	26%
Subventions de fonctionnement reportées	- \$	203 982 \$	(1 937)	203 982		205 919	-10631%
Subvention d'investissement	699 829 \$	- \$	15 860	(699 829)	-100%	(15 860)	-100%
Subvention du service de la dette	3 738 614 \$	3 792 852 \$	3 582 510	54 238	1%	210 342	6%
Subvention de financement	- \$	13 308 681 \$	-	13 308 681		13 308 681	
Subvention de financement - variation	- \$	- \$	- \$	-		-	
	112 788 172 \$	129 320 423 \$	112 809 048 \$	16 532 251	15%	16 511 375	15%
Taxe scolaire	5 732 628 \$	5 622 802 \$	5 505 863 \$	(109 826)	-2%	116 939	2%
Droits de scolarité et frais de scolarisation	1 632 747 \$	1 260 666 \$	1 428 730 \$	(372 081)	-23%	(168 064)	-12%
Amortissement de la subvention d'investissement	7 378 630 \$	14 085 784 \$	7 762 443 \$	6 707 154	91%	6 323 341	81%
	127 532 177 \$	150 289 675 \$	127 506 084 \$	22 757 498	18%	22 783 591	18%
REVENUS SPÉCIFIQUES (page 2)	7 121 782 \$	8 002 130 \$	6 665 923 \$	880 348	12%	1 336 207	20%
	134 653 959 \$	158 291 805 \$	134 172 007 \$	23 637 846	18%	24 119 798	18%
CHARGES (par activité - pages 3 à 8)							
Enseignement et formation	60 924 662 \$	61 343 823 \$	58 454 823 \$	419 161	1%	2 889 000	5%
Soutien à l'enseignement et à la formation	34 305 898 \$	32 678 802 \$	29 300 655 \$	(1 627 096)	-5%	3 378 147	12%
Services d'appoint	12 272 940 \$	13 117 284 \$	11 815 006 \$	844 344	7%	1 302 278	11%
Administratives (note 1 - page 9)	6 363 796 \$	7 078 515 \$	6 100 711 \$	714 719	11%	977 804	16%
Biens meubles et immeubles	16 233 469 \$	18 532 752 \$	15 860 067 \$	2 299 283	14%	2 672 685	17%
Connexes	5 039 125 \$	7 880 468 \$	8 224 099 \$	2 841 343	56%	(343 631)	-4%
Avantages sociaux - variation de la provision	(485 931) \$	(92 167) \$	977 945 \$	393 764	-81%	(1 070 112)	-109%
Perte (gain) sur disposition d'immobilisations	- \$	(52 072) \$	(80 489) \$	(52 072)		28 417	-35%
	134 653 959 \$	140 487 405 \$	130 652 817 \$	5 833 446	4%	9 834 588	8%
EXCÉDENT (DÉFICIT) DE L'EXERCICE	- \$	17 804 400 \$	3 519 190 \$	17 804 400		14 285 210	406%

CENTRE DE SERVICES SCOLAIRE DE LA JONQUIÈRE
EXERCICE TERMINÉ LE 30 JUIN 2023
REVENUS SPÉCIFIQUES

	Budget	Résultats réels		VS B		VS A-1	
	2022-2023	2022-2023	2021-2022	\$	%	\$	%
REVENUS SPÉCIFIQUES							
VENTES DE BIENS ET SERVICES							
Fournitures et matériel scolaire	681 913 \$	895 370 \$	895 797 \$	213 457	31%	(427)	0%
Surveillance et transport du midi	602 036 \$	449 902 \$	457 117 \$	(152 134)	-25%	(7 215)	-2%
Services de garde	3 278 886 \$	3 496 750 \$	3 370 328 \$	217 864	7%	126 422	4%
Autres activités chargées aux usagers	1 105 023 \$	1 080 418 \$	941 137 \$	(24 605)	-2%	139 281	15%
Autres ventes de biens et services	589 333 \$	1 079 300 \$	631 487 \$	489 967	83%	447 813	71%
	6 257 191 \$	7 001 740 \$	6 295 866 \$	744 549	12%	705 874	11%
REVENUS DIVERS							
Intérêts	45 000 \$	351 267 \$	55 661 \$	306 267	681%	295 606	531%
Location d'immeubles	216 351 \$	141 289 \$	121 671 \$	(75 062)	-35%	19 618	16%
Participations financières d'un particulier ou d'un organisme	127 626 \$	59 185 \$	53 741 \$	(68 441)	-54%	5 444	10%
Prêt de services	475 614 \$	598 582 \$	483 292 \$	122 968	26%	115 290	24%
Autres revenus	- \$	(149 933) \$	(344 308) \$	(149 933)		194 375	-56%
	864 591 \$	1 000 390 \$	370 057 \$	135 799	16%	630 333	170%
TOTAL	7 121 782 \$	8 002 130 \$	6 665 923 \$	880 348	12%	1 336 207	20%

CENTRE DE SERVICES SCOLAIRE DE LA JONQUIÈRE
EXERCICE TERMINÉ LE 30 JUIN 2023
CHARGES PAR ACTIVITÉ ET NATURE

	Budget	Résultats réels		VS B		VS A-1	
	2022-2023	2022-2023	2021-2022	\$	%	\$	%
10000 ACTIVITÉS D'ENSEIGNEMENT ET DE FORMATION							
11000 ÉDUCATION PRÉSCOLAIRE							
Rémunération	4 580 132 \$	4 428 656 \$	4 095 535 \$	(151 476)	-3%	333 121	8%
Contributions de l'employeur	485 857 \$	494 493 \$	483 823 \$	8 636	2%	10 670	2%
Frais de déplacement	- \$	836 \$	572 \$	836	100%	264	46%
Fournitures et matériel	50 105 \$	112 333 \$	48 156 \$	62 228	124%	64 177	133%
Services, honoraires et contrats	- \$	2 995 \$	798 \$	2 995	100%	2 197	275%
Autres charges	17 596 \$	8 328 \$	4 676 \$	(9 268)	-53%	3 652	78%
	5 133 690 \$	5 047 641 \$	4 633 560 \$	(86 049)	-2%	414 081	9%
12000 ENSEIGNEMENT PRIMAIRE							
Rémunération	20 444 414 \$	21 024 180 \$	20 385 564 \$	579 766	3%	638 616	3%
Contributions de l'employeur	2 322 643 \$	2 333 646 \$	2 433 011 \$	11 003	0%	(99 365)	-4%
Frais de déplacement	700 \$	946 \$	229 \$	246	35%	717	313%
Fournitures et matériel	152 346 \$	147 838 \$	157 332 \$	(4 508)	-3%	(9 494)	-6%
Services, honoraires et contrats	- \$	10 788 \$	4 731 \$	10 788		6 057	128%
Autres charges	9 311 \$	27 220 \$	9 152 \$	17 909	192%	18 068	197%
	22 929 414 \$	23 544 618 \$	22 990 019 \$	615 204	3%	554 599	2%
13000 ENSEIGNEMENT SECONDAIRE GÉNÉRAL							
Rémunération	15 790 926 \$	15 524 155 \$	14 477 485 \$	(266 771)	-2%	1 046 670	7%
Contributions de l'employeur	1 804 536 \$	1 723 865 \$	1 703 532 \$	(80 671)	-4%	20 333	1%
Frais de déplacement	800 \$	5 958 \$	636 \$	5 158	645%	5 322	837%
Fournitures et matériel	193 943 \$	156 631 \$	145 235 \$	(37 312)	-19%	11 396	8%
Services, honoraires et contrats	3 388 \$	28 002 \$	26 757 \$	24 614	727%	1 245	5%
Autres charges	- \$	18 787 \$	(172 425) \$	18 787		191 212	-111%
	17 793 593 \$	17 457 398 \$	16 181 220 \$	(336 195)	-2%	1 276 178	8%
14000 FORMATION PROFESSIONNELLE							
Rémunération	6 979 767 \$	6 713 934 \$	6 675 361 \$	(265 833)	-4%	38 573	1%
Contributions de l'employeur	788 864 \$	741 521 \$	765 824 \$	(47 343)	-6%	(24 303)	-3%
Frais de déplacement	16 600 \$	54 698 \$	52 260 \$	38 098	230%	2 438	5%
Fournitures et matériel	1 158 617 \$	1 253 088 \$	1 133 367 \$	94 471	8%	119 721	11%
Services, honoraires et contrats	71 600 \$	253 918 \$	124 522 \$	182 318	255%	129 396	104%
Autres charges	- \$	56 691 \$	15 182 \$	56 691		41 509	273%
	9 015 448 \$	9 073 850 \$	8 766 516 \$	58 402	1%	307 334	4%
15000 ENSEIGNEMENT PARTICULIER							
Rémunération	3 102 786 \$	3 103 544 \$	2 928 257 \$	758	0%	175 287	6%
Contributions de l'employeur	294 668 \$	340 557 \$	314 851 \$	45 889	16%	25 706	8%
Frais de déplacement	7 000 \$	7 403 \$	4 553 \$	403	6%	2 850	63%
Fournitures et matériel	9 000 \$	17 818 \$	13 177 \$	8 818	98%	4 641	35%
Services, honoraires et contrats	- \$	10 490 \$	26 965 \$	10 490		(16 475)	-61%
Autres charges	- \$	59 532 \$	28 589 \$	59 532		30 943	108%
	3 413 454 \$	3 539 344 \$	3 316 392 \$	125 890	4%	222 952	7%
18000 FORMATION DES ADULTES							
Rémunération	2 293 548 \$	2 363 405 \$	2 276 853 \$	69 857	3%	86 552	4%
Contributions de l'employeur	303 765 \$	268 171 \$	251 964 \$	(35 594)	-12%	16 207	6%
Frais de déplacement	- \$	4 241 \$	1 595 \$	4 241		2 646	166%
Fournitures et matériel	16 750 \$	10 683 \$	13 314 \$	(6 067)	-36%	(2 631)	-20%
Services, honoraires et contrats	25 000 \$	23 265 \$	20 247 \$	(1 735)	-7%	3 018	15%
Autres charges	- \$	11 207 \$	3 143 \$	11 207		8 064	257%
	2 639 063 \$	2 680 972 \$	2 567 116 \$	41 909	2%	113 856	4%
10000 TOTAL	60 924 662 \$	61 343 823 \$	58 454 823 \$	419 161	1%	2 889 000	5%

CENTRE DE SERVICES SCOLAIRE DE LA JONQUIÈRE
EXERCICE TERMINÉ LE 30 JUIN 2023
CHARGES PAR ACTIVITÉ ET NATURE (SUITE)

	Budget	Résultats réels		VS B		VS A-1	
	2022-2023	2022-2023	2021-2022	\$	%	\$	%
20000 ACTIVITÉS DE SOUTIEN À L'ENSEIGNEMENT ET À LA FORMATION							
21000 GESTION DES ÉCOLES ET DES CENTRES							
Rémunération	7 112 947 \$	7 030 391 \$	6 374 262 \$	(82 556)	-1%	656 129	10%
Contributions de l'employeur	820 845 \$	854 420 \$	790 618 \$	33 575	4%	63 802	8%
Frais de déplacement	16 622 \$	15 964 \$	8 336 \$	(658)	-4%	7 628	92%
Fournitures et matériel	192 035 \$	317 773 \$	224 225 \$	125 738	65%	93 548	42%
Services, honoraires et contrats	724 486 \$	659 960 \$	401 605 \$	(64 526)	-9%	258 355	64%
Autres charges	72 153 \$	74 788 \$	62 060 \$	2 635	4%	12 728	21%
	8 939 088 \$	8 953 296 \$	7 861 106 \$	14 208	0%	1 092 190	14%
22000 MOYENS D'ENSEIGNEMENT							
Rémunération	2 072 626 \$	2 141 243 \$	2 099 776 \$	68 617	3%	41 467	2%
Contributions de l'employeur	269 375 \$	275 216 \$	264 460 \$	5 841	2%	10 756	4%
Frais de déplacement	9 100 \$	12 726 \$	8 327 \$	3 626	40%	4 399	53%
Fournitures et matériel	210 193 \$	346 903 \$	191 838 \$	136 710	65%	155 065	81%
Services, honoraires et contrats	694 169 \$	269 418 \$	573 508 \$	(424 751)	-61%	(304 090)	-53%
Autres charges	79 076 \$	37 441 \$	111 073 \$	(41 635)	-53%	(73 632)	-66%
	3 334 539 \$	3 082 947 \$	3 248 982 \$	(251 592)	-8%	(166 035)	-5%
23000 SERVICES COMPLÉMENTAIRES							
Rémunération	10 279 482 \$	10 155 358 \$	8 550 983 \$	(124 124)	-1%	1 604 375	19%
Contributions de l'employeur	1 104 323 \$	1 256 212 \$	1 092 511 \$	151 889	14%	163 701	15%
Frais de déplacement	18 300 \$	22 035 \$	14 538 \$	3 735	20%	7 497	52%
Fournitures et matériel	308 889 \$	264 974 \$	192 887 \$	(43 915)	-14%	72 087	37%
Services, honoraires et contrats	135 367 \$	184 539 \$	103 967 \$	49 172	36%	80 572	77%
Autres charges	180 147 \$	(62 471) \$	18 466 \$	(242 618)	-135%	(80 937)	-438%
	12 026 508 \$	11 820 647 \$	9 973 352 \$	(205 861)	-2%	1 847 295	19%
24000 SERVICES PÉDAGOGIQUES ET DE FORMATION D'APPOINT							
Rémunération	4 326 929 \$	3 890 184 \$	3 627 460 \$	(436 745)	-10%	262 724	7%
Contributions de l'employeur	369 096 \$	443 751 \$	431 652 \$	74 655	20%	12 099	3%
Frais de déplacement	- \$	741 \$	1 219 \$	741		(478)	-39%
Fournitures et matériel	1 500 \$	771 \$	120 \$	(729)	-49%	651	543%
Services, honoraires et contrats	78 691 \$	5 175 \$	21 772 \$	(73 516)	-93%	(16 597)	-76%
Autres charges	2 000 \$	(102 319) \$	102 423 \$	(104 319)	-5216%	(204 742)	-200%
	4 778 216 \$	4 238 303 \$	4 184 646 \$	(539 913)	-11%	53 657	1%
25000 ANIMATION ET DÉVELOPPEMENT PÉDAGOGIQUE							
Rémunération	976 084 \$	1 031 578 \$	792 716 \$	55 494	6%	238 862	30%
Contributions de l'employeur	109 742 \$	118 367 \$	94 356 \$	8 625	8%	24 011	25%
Frais de déplacement	5 400 \$	3 999 \$	550 \$	(1 401)	-26%	3 449	627%
Fournitures et matériel	- \$	50 \$	1 808 \$	50		(1 758)	-97%
Services, honoraires et contrats	367 175 \$	29 944 \$	18 839 \$	(337 231)	-92%	11 105	59%
Autres charges	- \$	608 \$	9 209 \$	608		(8 601)	-93%
	1 458 401 \$	1 184 546 \$	917 478 \$	(273 855)	-19%	267 068	29%
26000 PERFECTIONNEMENT							
Rémunération	257 155 \$	228 517 \$	201 609 \$	(28 638)	-11%	26 908	13%
Contributions de l'employeur	11 613 \$	19 134 \$	26 454 \$	7 521	65%	(7 320)	-28%
Frais de déplacement	30 208 \$	17 608 \$	7 249 \$	(12 600)	-42%	10 359	143%
Fournitures et matériel	- \$	510 \$	66 \$	510		444	673%
Services, honoraires et contrats	- \$	15 081 \$	7 863 \$	15 081		7 218	92%
Autres charges	194 918 \$	86 950 \$	94 564 \$	(107 968)	-55%	(7 614)	-8%
	493 894 \$	367 800 \$	337 805 \$	(126 094)	-26%	29 995	9%
27000 ACTIVITÉS SPORTIVES, CULTURELLES ET SOCIALES							
Rémunération	451 580 \$	534 504 \$	485 005 \$	82 924	18%	49 499	10%
Contributions de l'employeur	24 620 \$	97 847 \$	80 546 \$	73 227	297%	17 301	21%
Frais de déplacement	- \$	30 916 \$	7 535 \$	30 916		23 381	310%
Fournitures et matériel	54 700 \$	125 345 \$	143 452 \$	70 645	129%	(18 107)	-13%
Services, honoraires et contrats	1 898 478 \$	1 712 985 \$	1 053 912 \$	(185 493)	-10%	659 073	63%
Autres charges	845 874 \$	529 666 \$	1 006 836 \$	(316 208)	-37%	(477 170)	-47%
	3 275 252 \$	3 031 263 \$	2 777 286 \$	(243 989)	-7%	253 977	9%
20000 TOTAL	34 305 898 \$	32 678 802 \$	29 300 655 \$	(1 627 096)	-5%	3 378 147	12%

CENTRE DE SERVICES SCOLAIRE DE LA JONQUIÈRE
EXERCICE TERMINÉ LE 30 JUIN 2023
CHARGES PAR ACTIVITÉ ET NATURE (SUITE)

	Budget	Résultats réels		VS B		VS A-1	
	2022-2023	2022-2023	2021-2022	\$	%	\$	%
30000 SERVICES D'APPOINT							
31000 HÉBERGEMENT DES ÉLÈVES							
Autres charges	50 000 \$	58 500 \$	54 225 \$	8 500	17%	4 275	8%
	50 000 \$	58 500 \$	54 225 \$	8 500	17%	4 275	8%
32000 SERVICES ALIMENTAIRES							
Rémunération	- \$	12 552 \$	415 \$	12 552		12 137	2925%
Contributions de l'employeur	- \$	1 283 \$	37 \$	1 283		1 246	3368%
Fournitures et matériel	- \$	- \$	- \$	-		-	
Services, honoraires et contrats	802 \$	- \$	- \$	(802)	-100%	-	
	802 \$	13 835 \$	452 \$	13 033	1625%	13 383	2961%
34000 TRANSPORT SCOLAIRE							
Rémunération	- \$	- \$	- \$	-		-	
Contributions de l'employeur	- \$	- \$	- \$	-		-	
Services, honoraires et contrats	7 818 552 \$	7 858 995 \$	7 031 650 \$	40 443	1%	827 345	12%
Autres charges	- \$	73 966 \$	- \$	73 966		73 966	
	7 818 552 \$	7 932 961 \$	7 031 650 \$	114 409	1%	901 311	13%
36000 SERVICES DE GARDE							
Rémunération	3 678 254 \$	4 347 850 \$	3 997 015 \$	669 596	18%	350 835	9%
Contributions de l'employeur	434 434 \$	561 812 \$	506 019 \$	127 378	29%	55 793	11%
Frais de déplacement	- \$	55 \$	845 \$	55		(790)	-93%
Fournitures et matériel	80 923 \$	132 995 \$	139 666 \$	52 072	64%	(6 671)	-5%
Services, honoraires et contrats	53 323 \$	26 164 \$	56 072 \$	(27 159)	-51%	(29 908)	-53%
Autres charges	156 652 \$	43 112 \$	29 062 \$	(113 540)	-72%	14 050	48%
	4 403 586 \$	5 111 988 \$	4 728 679 \$	708 402	16%	383 309	8%
30000 TOTAL	12 272 940 \$	13 117 284 \$	11 815 006 \$	844 344	7%	1 302 278	11%

CENTRE DE SERVICES SCOLAIRE DE LA JONQUIÈRE
EXERCICE TERMINÉ LE 30 JUIN 2023
CHARGES PAR ACTIVITÉ ET NATURE (SUITE)

	Budget	Résultats réels		VS B		VS A-1	
	2022-2023	2022-2023	2021-2022	\$	%	\$	%
50000 ACTIVITÉS ADMINISTRATIVES (note 1 - page 9)							
51000 CONSEIL ET COMITÉS							
Rémunération	- \$	- \$	- \$	-		-	
Contributions de l'employeur	- \$	809 \$	675 \$	809		134	20%
Frais de déplacement	8 000 \$	- \$	- \$	(8 000)	-100%	-	
Fournitures et matériel	- \$	- \$	- \$	-		-	
Services, honoraires et contrats	8 500 \$	8 731 \$	7 968 \$	231	3%	763	10%
Autres charges	68 125 \$	38 633 \$	32 029 \$	(29 492)	-43%	6 604	21%
	84 625 \$	48 173 \$	40 672 \$	(36 452)	-43%	7 501	18%
52000 GESTION							
Rémunération	4 062 258 \$	4 091 149 \$	3 424 651 \$	28 891	1%	666 498	19%
Contributions de l'employeur	467 039 \$	482 405 \$	428 482 \$	15 366	3%	53 923	13%
Frais de déplacement	22 800 \$	7 218 \$	6 229 \$	(15 582)	-68%	989	16%
Fournitures et matériel	73 000 \$	67 452 \$	49 290 \$	(5 548)	-8%	18 162	37%
Services, honoraires et contrats	264 976 \$	668 100 \$	664 165 \$	403 124	152%	3 935	1%
Autres charges	117 500 \$	5 991 \$	59 383 \$	(111 509)	-95%	(53 392)	-90%
	5 007 573 \$	5 322 315 \$	4 632 200 \$	314 742	6%	690 115	15%
53000 SERVICES CORPORATIFS							
Rémunération	655 646 \$	878 427 \$	725 654 \$	222 781	34%	152 773	21%
Contributions de l'employeur	79 558 \$	110 866 \$	98 713 \$	31 308	39%	12 153	12%
Frais de déplacement	1 600 \$	4 287 \$	1 978 \$	2 687	168%	2 309	117%
Fournitures et matériel	12 700 \$	12 642 \$	18 553 \$	(58)	0%	(5 911)	-32%
Services, honoraires et contrats	445 954 \$	549 343 \$	484 421 \$	103 389	23%	64 922	13%
Autres charges	22 500 \$	104 661 \$	54 653 \$	82 161	365%	50 008	92%
	1 217 958 \$	1 660 226 \$	1 383 972 \$	442 268	36%	276 254	20%
55000 PERFECTIONNEMENT							
Rémunération	- \$	- \$	1 241 \$	-		(1 241)	-100%
Contributions de l'employeur	- \$	- \$	- \$	-		-	
Frais de déplacement	20 000 \$	14 446 \$	5 601 \$	(5 554)	-28%	8 845	158%
Fournitures et matériel	- \$	- \$	- \$	-		-	
Services, honoraires et contrats	- \$	6 797 \$	- \$	6 797		6 797	
Autres charges	33 640 \$	26 558 \$	37 025 \$	(7 082)	-21%	(10 467)	-28%
	53 640 \$	47 801 \$	43 867 \$	(5 839)	-11%	3 934	9%
50000 TOTAL	6 363 796 \$	7 078 515 \$	6 100 711 \$	714 719	11%	977 804	16%

Note 1 Aux activités administratives s'ajoutent des dépenses de soutien à l'enseignement et à la formation. Selon le plan d'enregistrement comptable actuel applicable aux Centres de services scolaire, en ajoutant les dépenses attribuables à la gestion des ressources financières, de la paie, de l'approvisionnement et de l'organisation scolaire des écoles secondaires et des centres de 1 219 441 \$ aux Résultats réels (1 164 703 \$ en 21-22), les charges administratives se situent à 5,04 % aux Résultats réels (4,67 % en 21-22).

CENTRE DE SERVICES SCOLAIRE DE LA JONQUIÈRE
EXERCICE TERMINÉ LE 30 JUIN 2023
CHARGES PAR ACTIVITÉ ET NATURE (SUITE)

	Budget	Résultats réels		VS B		VS A-1	
	2022-2023	2022-2023	2021-2022	\$	%	\$	%
60000 ACTIVITÉS RELATIVES AUX BIENS MEUBLES ET IMMEUBLES							
61000 ENTRETIEN ET AMORTISSEMENT DES BIENS MEUBLES							
Rémunération	- \$	2 206 \$	- \$	2 206		2 206	
Contributions de l'employeur	- \$	286 \$	- \$	286		286	
Fournitures et matériel	16 000 \$	33 749 \$	21 840 \$	17 749	111%	11 909	55%
Services, honoraires et contrats	1 021 911 \$	98 659 \$	99 280 \$	(923 252)	-90%	(621)	-1%
Autres charges	104 794 \$	39 797 \$	1 208 \$	(64 997)	-62%	38 589	3194%
Amortissement	2 491 400 \$	3 055 537 \$	3 102 785 \$	564 137	23%	(47 248)	-2%
	3 634 105 \$	3 230 234 \$	3 225 113 \$	(403 871)	-11%	5 121	0%
62000 CONSERVATION ET AMORTISSEMENT DES BIENS IMMEUBLES							
Rémunération	815 038 \$	788 475 \$	831 038 \$	(26 563)	-3%	(42 563)	-5%
Contributions de l'employeur	97 247 \$	102 700 \$	109 337 \$	5 453	6%	(6 637)	-6%
Frais de déplacement	14 000 \$	24 440 \$	20 419 \$	10 440	75%	4 021	20%
Fournitures et matériel	174 300 \$	216 810 \$	182 235 \$	42 510	24%	34 575	19%
Services, honoraires et contrats	616 308 \$	1 910 205 \$	897 432 \$	1 293 897	210%	1 012 773	113%
Autres charges	- \$	883 437 \$	- \$	883 437		883 437	
Amortissement	4 905 000 \$	5 346 808 \$	4 821 059 \$	441 808	9%	525 749	11%
	6 621 893 \$	9 272 875 \$	6 861 520 \$	2 650 982	40%	2 411 355	35%
63000 ENTRETIEN MÉNAGER							
Rémunération	2 533 704 \$	2 529 064 \$	2 522 883 \$	(4 640)	0%	6 181	0%
Contributions de l'employeur	345 235 \$	331 808 \$	320 351 \$	(13 427)	-4%	11 457	4%
Frais de déplacement	3 500 \$	875 \$	1 246 \$	(2 625)	-75%	(371)	-30%
Fournitures et matériel	232 752 \$	231 820 \$	196 858 \$	(932)	0%	34 962	18%
Services, honoraires et contrats	82 500 \$	157 299 \$	169 742 \$	74 799	91%	(12 443)	-7%
Autres charges	- \$	1 633 \$	994 \$	1 633		639	64%
	3 197 691 \$	3 252 499 \$	3 212 074 \$	54 808	2%	40 425	1%
64000 CONSOMMATION ÉNERGÉTIQUE							
Fournitures et matériel	2 231 173 \$	2 425 756 \$	2 357 745 \$	194 583	9%	68 011	3%
	2 231 173 \$	2 425 756 \$	2 357 745 \$	194 583	9%	68 011	3%
65000 LOCATION D'IMMEUBLES							
Fournitures et matériel	- \$	- \$	- \$	-		-	
Services, honoraires et contrats	- \$	329 \$	- \$	329		329	
	- \$	329 \$	- \$	329		329	
66000 PROTECTION ET SÉCURITÉ							
Fournitures et matériel	16 000 \$	24 055 \$	20 569 \$	8 055	50%	3 486	17%
Services, honoraires et contrats	47 000 \$	76 767 \$	55 810 \$	29 767	63%	20 957	38%
	63 000 \$	100 822 \$	76 379 \$	37 822	60%	24 443	32%
67900 CONSTRUCTION ET ACQUISITION D'IMMEUBLES NON CAPITALISABLES							
Services, honoraires et contrats	- \$	- \$	- \$	-		-	
	- \$	- \$	- \$	-		-	
68000 AMÉLIORATION, TRANSFORMATION ET RÉNOVATION MAJEURE							
Rémunération	- \$	- \$	- \$	-		-	
Contributions de l'employeur	- \$	- \$	- \$	-		-	
Fournitures et matériel	- \$	23 107 \$	4 120 \$	23 107		18 987	461%
Services, honoraires et contrats	337 942 \$	176 043 \$	106 258 \$	(161 899)	-48%	69 785	66%
Autres charges	- \$	51 087 \$	16 858 \$	51 087		34 229	203%
	337 942 \$	250 237 \$	127 236 \$	(87 705)	-26%	123 001	97%
69000 SYSTÈMES D'INFORMATION ET DE TÉLÉCOMMUNICATION							
Rémunération	132 315 \$	- \$	- \$	(132 315)	-100%	-	
Contributions de l'employeur	14 338 \$	- \$	- \$	(14 338)	-100%	-	
Services, honoraires et contrats	1 012 \$	- \$	- \$	(1 012)	-100%	-	
	147 665 \$	- \$	- \$	(147 665)	-100%	-	
60000 TOTAL	16 233 469 \$	18 532 752 \$	15 860 067 \$	2 299 283	14%	2 672 685	17%

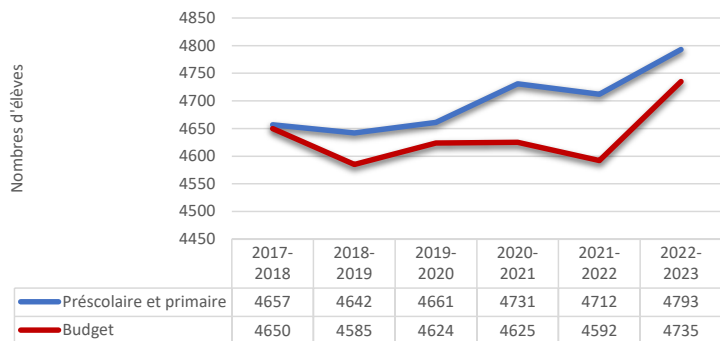
CENTRE DE SERVICES SCOLAIRE DE LA JONQUIÈRE
EXERCICE TERMINÉ LE 30 JUIN 2023
CHARGES PAR ACTIVITÉ ET NATURE (SUITE)

	Budget	Résultats réels		VS B		VS A-1	
	2022-2023	2022-2023	2021-2022	\$	%	\$	%
70000 ACTIVITÉS CONNEXES							
72000 FINANCEMENT							
Autres charges	3 911 609 \$	3 653 951 \$	3 576 936 \$	(257 658)	-7%	77 015	2%
	3 911 609 \$	3 653 951 \$	3 576 936 \$	(257 658)	-7%	77 015	2%
73000 PROJETS SPÉCIAUX							
Rémunération	- \$	10 191 \$	4 799 \$	10 191		5 392	112%
Contributions de l'employeur	- \$	1 420 \$	594 \$	1 420		826	139%
Frais de déplacement	- \$	337 \$	189 \$	337		148	78%
Fournitures et matériel	- \$	19 165 \$	15 360 \$	19 165		3 805	25%
Services, honoraires et contrats	- \$	2 965 \$	1 410 \$	2 965		1 555	110%
Autres charges	- \$	15 287 \$	14 915 \$	15 287		372	2%
	- \$	49 365 \$	37 267 \$	49 365		12 098	32%
74000 RÉTROACTIVITÉ							
Rémunération	- \$	2 502 231 \$	2 731 657 \$	2 502 231		(229 426)	-8%
Contributions de l'employeur	- \$	71 927 \$	686 925 \$	71 927		(614 998)	-90%
	- \$	2 574 158 \$	3 418 582 \$	2 574 158		(844 424)	-25%
76000 SÉCURITÉ D'EMPLOI							
Rémunération	- \$	- \$	- \$	-		-	
Contributions de l'employeur	- \$	- \$	- \$	-		-	
	- \$	- \$	- \$	-		-	
77000 VARIATION DES PROVISIONS							
Autres charges	18 470 \$	134 966 \$	(2 185) \$	116 496	631%	137 151	-6277%
	18 470 \$	134 966 \$	(2 185) \$	116 496	631%	137 151	-6277%
78000 PRÊTS DE SERVICES							
Rémunération	457 225 \$	543 501 \$	454 547 \$	86 276	19%	88 954	20%
Contributions de l'employeur	37 870 \$	59 727 \$	53 706 \$	21 857	58%	6 021	11%
Frais de déplacement	37 400 \$	6 025 \$	522 \$	(31 375)	-84%	5 503	1054%
Autres charges	10 000 \$	1 981 \$	927 \$	(8 019)	-80%	1 054	114%
	542 495 \$	611 234 \$	509 702 \$	68 739	13%	101 532	20%
79000 AUTRES ACTIVITÉS CONNEXES							
Rémunération	2 200 \$	69 \$	3 583 \$	(2 131)	-97%	(3 514)	-98%
Contributions de l'employeur	- \$	77 \$	718 \$	77		(641)	-89%
Fournitures et matériel	556 151 \$	805 745 \$	665 048 \$	249 594	45%	140 697	21%
Services, honoraires et contrats	2 400 \$	30 460 \$	9 802 \$	28 060	1169%	20 658	211%
Autres charges	5 800 \$	20 443 \$	4 646 \$	14 643	252%	15 797	340%
	566 551 \$	856 794 \$	683 797 \$	290 243	51%	172 997	25%
70000 TOTAL	5 039 125 \$	7 880 468 \$	8 224 099 \$	2 841 343	56%	(343 631)	-4%

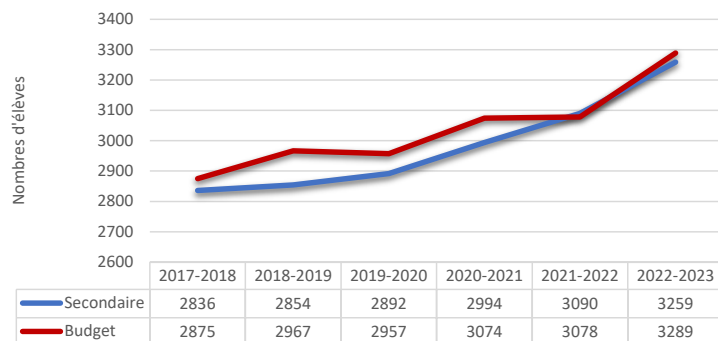
CENTRE DE SERVICES SCOLAIRE DE LA JONQUIÈRE
Évolution des effectifs scolaires

Jeunes

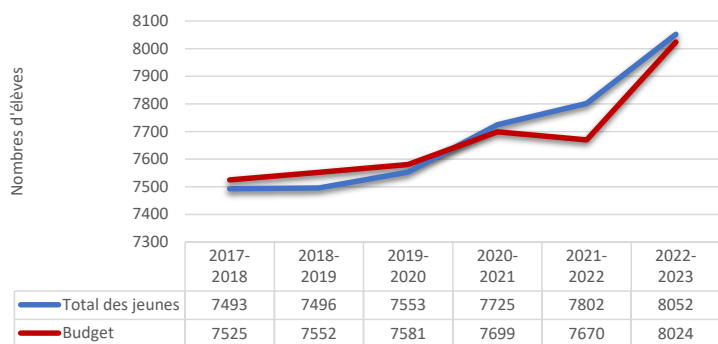
Préscolaire et primaire



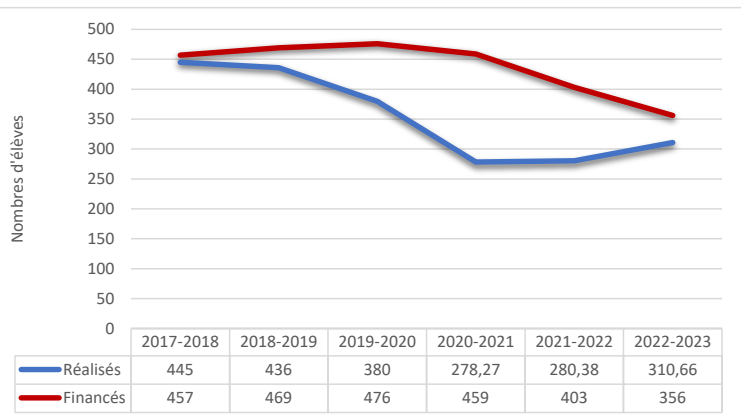
Secondaire



Total



Formation générale des adultes



Formation professionnelle

