

Extrait des états financiers audités au 30 juin 2023

Adopté au Conseil d'administration le 7 novembre 2023



Table des matières

ÉTATS DES RÉSULTATS	3
REVENUS	4
REVENUS (suite)	5
REVENUS (suite)	6
CHARGES PAR SECTEUR	7
CHARGES PAR SECTEUR (suite)	8
CHARGES PAR SECTEUR (suite)	9
CHARGES PAR NATURE	10
ÉTAT DE L'EXCÉDENT ACCUMULÉ	11
ANNEXE – ÉLÉMENTS EXTRAORDINAIRES : Obligations liées à la Mise Hors Service d'immobilisation (OMHS)	12

ÉTATS DES RÉSULTATS

pour l'exercice se terminant le 30 juin 2023

	Réalisation 2022-2023	%	Budget 2022-2023	%
Revenus				
Subvention de fonctionnement du MEQ	137 107 821 \$	60,7%	133 618 481 \$	84,8%
Subvention d'investissement	46 643 750 \$	20,7%	1 501 744 \$	1,0%
Autres subventions et contributions	319 937 \$	0,1%	120 719 \$	0,1%
Taxe scolaire	6 592 780 \$	2,9%	6 516 455 \$	4,1%
Droits de scolarité et frais de scolarisation	709 329 \$	0,3%	585 470 \$	0,4%
Ventes de biens et services	9 228 710 \$	4,1%	8 449 765 \$	5,4%
Revenus divers	2 561 149 \$	1,1%	1 082 464 \$	0,7%
Amortissement de la subvention d'investissement reportée	22 414 143 \$	9,9%	5 679 882 \$	3,6%
	225 577 619 \$	100%	157 554 980 \$	100%
Charges				
Enseignement et formation	73 029 313 \$	43,4%	70 976 509 \$	45,1%
Soutien à l'enseignement et à la formation	41 302 851 \$	24,6%	39 934 846 \$	25,4%
Services d'appoint	20 282 662 \$	12,1%	18 473 602 \$	11,7%
Activités administratives	7 515 154 \$	4,5%	7 224 046 \$	4,6%
Activités relatives aux biens meubles et immeubles	20 698 151 \$	12,3%	16 685 127 \$	10,6%
Activités connexes	4 973 437 \$	3,0%	3 916 560 \$	2,5%
Charges liées à la variation de la provision pour avantages sociaux	51 617 \$	0,0%	250 000 \$	0,2%
Perte (gain) sur disposition d'immobilisations corporelles	(1 450) \$	0,0%	- \$	0,0%
	167 851 734 \$	100%	157 460 690 \$	100%
Excédent de l'exercice				
	<u>57 725 885 \$</u>		<u>94 290 \$</u>	

REVENUS

Pour l'exercice se terminant le 30 juin 2023

	Réalisation 2022-2023	Budget 2022-2023	Variations \$	%
Subvention de fonctionnement du MEQ				
Subvention de fonctionnement - Jeunes - Adultes - FP	126 713 351 \$	126 010 762 \$	702 589 \$	1%
Subvention pour le transport scolaire	6 539 458 \$	4 842 749 \$	1 696 709 \$	35%
Subvention pour le service de la dette	3 598 429 \$	2 764 970 \$	833 459 \$	30%
Subventions de fonctionnement reportées	256 583 \$	- \$	256 583 \$	
	137 107 821 \$	133 618 481 \$	3 489 340 \$	3%
Subvention d'investissement				
Dépenses d'investissements non capitalisables (Règles budgétaires)	1 116 591 \$	1 501 744 \$	(385 153) \$	-26%
Subvention de financement - Charge de désactualisation OMHS	45 527 159 \$		45 527 159 \$	
	46 643 750 \$	1 501 744 \$	45 142 006 \$	3006%
Autres subventions et contributions	319 937 \$	120 719 \$	199 218 \$	165%

REVENUS (suite)

pour l'exercice se terminant le 30 juin 2023

	Réalisation 2022-2023	Budget 2022-2023	Variations \$	Variations %
Taxe scolaire				
Revenus tenant lieu de la taxe scolaire	127 630 \$	120 000 \$	7 630 \$	6%
Taxe scolaire - année courante	6 429 241 \$	6 381 455 \$	47 786 \$	1%
Taxe scolaire - année précédente	35 909 \$	15 000 \$	20 909 \$	139%
	6 592 780 \$	6 516 455 \$	76 325 \$	1%
Droits de scolarité et autres frais de scolarisation	709 329 \$	585 470 \$	123 859 \$	21%
Ventes de biens et services				
Fournitures et matériel scolaire	1 212 888 \$	1 200 215 \$	12 673 \$	1%
Surveillance et transport du midi	625 269 \$	656 610 \$	(31 341) \$	-5%
Services de garde	5 422 026 \$	5 207 199 \$	214 827 \$	4%
Autres activités chargées aux usagers	1 086 223 \$	1 014 598 \$	71 625 \$	7%
Autres ventes de biens et services	882 305 \$	371 143 \$	511 162 \$	138%
	9 228 710 \$	8 449 765 \$	778 945 \$	9%
Revenus divers				
Intérêts, pénalités et frais de retard	318 672 \$	77 000 \$	241 672 \$	314%
Revenus de location d'immeubles	272 435 \$	202 850 \$	69 585 \$	34%
Participation financière d'un particulier ou d'un organisme	1 082 590 \$	311 614 \$	770 976 \$	247%
Publicité et commandites	5 675 \$	- \$	5 675 \$	
Prêts de service au MEES	552 391 \$	491 000 \$	61 391 \$	13%
Autres revenus	329 387 \$	- \$	329 387 \$	
	2 561 149 \$	1 082 464 \$	1 478 685 \$	137%

REVENUS (suite)

pour l'exercice se terminant le 30 juin 2023

	Réalisation 2022-2023	Budget 2022-2023	Variations \$	%
Amortissement de la subvention d'investissement reportée				
Amortissement des subventions d'investissement reportées (règles budgétaires)	5 878 077 \$	5 563 482 \$	314 595 \$	6%
Amortissement des subventions reportées affectées à l'acquisition d'immobilisations corporelles (autres que règles budgétaires)	207 976 \$	116 400 \$	91 576 \$	79%
Amortissement des subventions reportées - Financement OMHS	<u>16 328 090 \$</u>	<u>- \$</u>	<u>16 328 090 \$</u>	
	22 414 143 \$	5 679 882 \$	16 734 261 \$	295%
 TOTAL DES REVENUS	 225 577 619 \$	 157 554 980 \$	 68 022 639 \$	 43%

CHARGES PAR SECTEUR

pour l'exercice se terminant le 30 juin 2023

	Réalisation 2022-2023	Budget * 2022-2023	Variations	
			\$	%
Activités d'enseignement et de formation				
Éducation préscolaire	6 479 178 \$	6 399 893 \$	79 285 \$	1%
Enseignement primaire	28 362 421 \$	26 922 530 \$	1 439 891 \$	5%
Enseignement secondaire général	21 563 119 \$	21 113 824 \$	449 295 \$	2%
Formation professionnelle	7 232 294 \$	6 898 669 \$	333 625 \$	5%
Enseignement particulier	6 738 139 \$	6 916 702 \$	(178 563) \$	-3%
Formation générale des adultes	2 654 162 \$	2 724 891 \$	(70 729) \$	-3%
	73 029 313 \$	70 976 509 \$	2 052 804 \$	3%
Soutien à l'enseignement et à la formation				
Gestion des écoles et des centres	10 143 227 \$	9 443 272 \$	699 955 \$	7%
Moyens d'enseignement	3 517 909 \$	3 498 863 \$	19 046 \$	1%
Services complémentaires	13 569 096 \$	13 334 243 \$	234 853 \$	2%
Services pédagogiques et de formation d'appoint	8 013 097 \$	7 886 406 \$	126 691 \$	2%
Animation et développement pédagogique	1 814 146 \$	2 071 845 \$	(257 699) \$	-12%
Perfectionnement du personnel enseignant et autre personnel de soutien à l'enseignement	516 627 \$	606 723 \$	(90 096) \$	-15%
Activités sportives, culturelles et sociales	3 728 749 \$	3 093 494 \$	635 255 \$	21%
	41 302 851 \$	39 934 846 \$	1 368 005 \$	3,4%

CHARGES PAR SECTEUR (suite)

pour l'exercice se terminant le 30 juin 2023

	Réalisation	Budget *	Variations	
	2022-2023	2022-2023	\$	%
Services d'appoint				
Transport scolaire	11 891 213 \$	10 108 145 \$	1 783 068 \$	18%
Services de garde	8 391 449 \$	8 365 457 \$	25 992 \$	0%
	20 282 662 \$	18 473 602 \$	1 809 060 \$	10%
Activités administratives				
Conseil d'administration et comités	31 252 \$	37 253 \$	(6 001) \$	-16%
Gestion	5 864 374 \$	5 378 712 \$	485 662 \$	9%
Services corporatifs	1 580 832 \$	1 750 497 \$	(169 665) \$	-10%
Perfectionnement du personnel administratif et ouvrier	38 696 \$	57 584 \$	(18 888) \$	-33%
	7 515 154 \$	7 224 046 \$	291 108 \$	4%
Activités relatives aux biens meubles et immeubles				
Entretien et amortissement des biens meubles	2 247 335 \$	2 192 898 \$	54 437 \$	2%
Conservation et amortissement des biens immeubles	11 415 131 \$	7 013 771 \$	4 401 360 \$	63%
Entretien ménager	3 795 575 \$	3 736 377 \$	59 198 \$	2%
Consommation énergétique	2 597 262 \$	2 915 000 \$	(317 738) \$	-11%
Location d'immeubles	72 281 \$	68 800 \$	3 481 \$	5%
Protection et sécurité	233 533 \$	158 732 \$	74 801 \$	47%
Amélioration, transformation et rénovations majeures non capitalisables	295 400 \$	522 236 \$	(226 836) \$	-43%
Systèmes d'information et de télécommunications non capitalisables	41 634 \$	77 313 \$	(35 679) \$	-46%
	20 698 151 \$	16 685 127 \$	4 013 024 \$	24%

CHARGES PAR SECTEUR (suite)

pour l'exercice se terminant le 30 juin 2023

	Réalisation 2022-2023	Budget * 2022-2023	Variations	
			\$	%
Activités connexes				
Financement	3 854 314 \$	2 885 716 \$	968 598 \$	34%
Projets spéciaux	437 562 \$	477 144 \$	(39 583) \$	-8%
Rétroactivité	32 921 \$	80 000 \$	(47 079) \$	-59%
Variation des provisions	110 629 \$	- \$	110 629 \$	
Prêts de services	538 011 \$	473 700 \$	64 311 \$	14%
	4 973 437 \$	3 916 560 \$	1 056 877 \$	27%
Charges liées à la variation de la provision pour avantages sociaux	51 617 \$	250 000 \$	(198 383) \$	-79%
Perte (gain) sur disposition d'immobilisations corporelles	(1 450) \$	- \$	(1 450) \$	
TOTAL DES CHARGES	<u>167 851 734 \$</u>	<u>157 460 690 \$</u>	<u>10 391 044 \$</u>	<u>7%</u>

* Chiffres comparatifs : afin de se comparer à la présentation exigée par le Ministère, certains chiffres comparatifs ont été reclassés.

CHARGES PAR NATURE

pour l'exercice se terminant le 30 juin 2023

	Réalisation 2022-2023	Budget 2022-2023	Variation \$	Variation %
Rémunération	120 214 193 \$	118 884 388 \$	1 329 805 \$	1%
Frais de déplacement	477 402 \$	390 607 \$	86 795 \$	22%
Fournitures et matériel	7 317 273 \$	6 847 044 \$	470 229 \$	7%
Services honoraires et contrats	25 404 301 \$	21 214 732 \$	4 189 569 \$	20%
Charges d'investissement non capitalisables et amortissement	7 698 608 \$	6 759 691 \$	938 917 \$	14%
Autres charges	6 739 957 \$	3 364 228 \$	3 375 729 \$	100%
	167 851 734 \$	157 460 690 \$	10 391 044 \$	7%

ÉTAT DE L'EXCÉDENT ACCUMULÉ

pour l'exercice se terminant le 30 juin 2023

	<u>Au 30 juin</u> <u>2023</u>	<u>Au 30 juin</u> <u>2022</u>
Excédent accumulé au début de l'exercice déjà établi	1 332 461 \$	1 591 926 \$
Redressements avec retraitement des exercices antérieurs	(58 378 291) \$	(55 007 138) \$
Solde redressé	(57 045 830) \$	(53 415 212) \$
Excédent (Déficit) de l'exercice	57 725 885 \$	(3 630 618) \$
Excédent (Déficit) accumulé à la fin de l'exercice	<u>680 056 \$</u>	<u>(57 045 830) \$</u>

ANNEXE – ÉLÉMENTS EXTRAORDINAIRES :

Obligations liées à la Mise Hors Service d'immobilisation (OMHS)
pour l'exercice se terminant le 30 juin 2023

	Réalisation 2022-2023	Budget 2022-2023	Variations \$
Revenus			
Subventions d'investissement			
Subvention de financement - Charge de désactualisation OMHS	45 527 159 \$	- \$	45 527 159 \$
Amortissement de la subvention d'investissement reportée - Financement OMHS	16 328 090 \$	- \$	16 328 090 \$
	61 855 249 \$	- \$	61 855 249 \$
Charges			
Activités relatives aux biens meubles et immeubles			
Charge de désactualisation OMHS - Amiante	2 804 877 \$	- \$	(2 804 877) \$
Amortissement des biens immeubles	672 081 \$	- \$	(672 081) \$
	3 476 958 \$	- \$	(3 476 958) \$
Excédent de l'exercice lié aux OMHS			
	58 378 291 \$	- \$	58 378 291 \$