

**Centre
de services scolaire
des Hautes-Rivières**

Québec 

BUDGET INITIAL

2022-2023

21 juin 2022

TABLE DES MATIÈRES

Faits saillants	3
Clientèle scolaire	5
Revenus et charges	6
Excédent (déficit) accumulé	7
Détail des revenus	8
Graphique - Revenus	9
Détail des charges	10
Graphiques - Charges	12
Taxe scolaire	15
Investissements	16

FAITS SAILLANTS

Revenus et dépenses en hausse

Pour la prochaine année scolaire, les revenus prévus totalisent 290 907 099 \$ et les dépenses prévues s'élèvent à 292 534 021 \$. Un déficit autorisé de 1 626 922 \$ sera financé par une appropriation du surplus accumulé correspondant à l'utilisation maximale autorisée par les règles budgétaires des centres de services scolaires.

Croissance du nombre d'élèves

Davantage d'élèves fréquenteront nos établissements sur l'ensemble du territoire. Les données les plus récentes indiquent une croissance de 2 % du nombre d'élèves inscrits en formation générale des jeunes. Une hausse marquée de plus de 6 % est prévue pour le secondaire alors que le nombre d'élèves est en baisse au préscolaire et en légère hausse au primaire.

Chez les élèves en formation générale des adultes et en formation professionnelle, les prévisions suggèrent une stabilité du nombre d'élèves.

Ajout de classes en réponse aux besoins des élèves

Le CSSDHR a prévu des ouvertures de classes régulières et d'adaptation scolaire supplémentaires, principalement au secondaire, en cohérence avec la hausse du nombre d'élèves. Les services ont été adaptés pour répondre aux besoins évolutifs des élèves.

Investissements additionnels du ministère de l'Éducation du Québec (MEQ)

Fonctionnement

En plus de financer la croissance des dépenses relatives aux indexations salariales et à l'augmentation du nombre d'élèves en formation générale des jeunes (incluant les services aux élèves handicapés ou en difficulté d'adaptation et d'apprentissage), le Ministère a procédé à des investissements additionnels qui soutiendront :

- La bonification du programme de tutorat pour les élèves;
- Le déploiement d'enseignants-mentors;
- La bonification des services de francisation;
- Le recrutement et la rétention des ressources;
- L'insertion professionnelle;
- Le soutien aux activités de cyberdéfense et de télécommunication;
- L'entretien des bâtiments;
- Etc.

Investissements

Pour l'année 2022-2023, le MEQ a procédé à un investissement de l'ordre de 21,9 M \$ pour des travaux aux immeubles du Centre de services scolaire et de l'ordre de 2,3 M \$ pour les technologies de l'information.

En prévision de la hausse du nombre d'élèves prévue dans les établissements de niveau secondaire, le MEQ a aussi récemment autorisé et financé l'acquisition de locaux modulaires pour la Polyvalente Marcel-Landry (14 locaux) et l'école secondaire Joséphine-Dandurand (12 locaux). Cet investissement totalisant 9,6M permettra d'accueillir les élèves dès la rentrée scolaire 2023-2024.

Réduction taux de la taxe scolaire pour 2022-2023

Pour l'année qui débutera le 1er juillet, le taux de taxe scolaire provincial uniformisé est réduit à 0,10240 \$ du 100 \$ d'évaluation (0,10540\$ pour 2021-2022). L'exemption du premier 25 000 \$ de valeur imposable des immeubles instaurée en 2018-2019 est maintenue. En fonction de la variation de la valeur des propriétés dans chacune des municipalités du territoire, l'impact net de l'application de ce taux de taxe est une hausse moyenne de 3,67% du compte de taxe scolaire.

CENTRE DE SERVICES SCOLAIRE DES HAUTES-RIVIÈRES
CLIENTÈLE SCOLAIRE

	ÉTATS FINANCIERS 2020-2021	BUDGET RÉVISÉ 2021-2022	BUDGET INITIAL 2022-2023
SECTEUR JEUNES			
Maternelle - 4 ans - Demi-temps	28	27	28
Maternelle - 4 ans - Temps plein	159	191	193
Préscolaire - 5 ans	1 682	1 761	1 623
Primaire	10 590	10 569	10 622
Secondaire	6 460	6 932	7 393
	18 919	19 480	19 859
<i>Variation des clientèles - Secteur Jeunes</i>		561	379
SECTEUR FORMATION PROFESSIONNELLE (DEP)	636	593	585
SECTEUR FORMATION PROFESSIONNELLE (AEP)	151	36	43
SECTEUR FORMATION GÉNÉRALE ADULTE	535	516	500
CLIENTÈLE TOTALE	20 241	20 625	20 987
FORMATION À DISTANCE	134	135	130
ÉLÈVES EN ANIMATION PASSE-PARTOUT	477	452	425
ENSEIGNEMENT À LA MAISON	109	125	92

CENTRE DE SERVICES SCOLAIRE DES HAUTES-RIVIÈRES
REVENUS ET CHARGES

	ÉTATS FINANCIERS 2020-2021	BUDGET RÉVISÉ 2021-2022	BUDGET INITIAL 2022-2023
	\$	\$	\$
REVENUS			
Subvention de fonctionnement du MEQ	208 095 789	225 013 250	242 009 419
Subvention d'investissement	503 903	362 000	423 088
Autres subventions et contributions	484 477	554 048	797 551
Taxe scolaire	17 102 746	17 623 058	18 218 400
Droits de scolarité et frais de scolarisation	852 349	3 259 190	544 015
Ventes de biens et services et revenus divers	10 990 234	12 174 000	13 926 000
Amortissement de la subvention d'investissement reportée	11 567 134	13 471 516	14 988 626
TOTAL DES REVENUS	249 596 632	272 457 062	290 907 099
CHARGES			
Activités d'enseignement et de formation	125 206 251	135 026 274	144 184 600
Activités de soutien à l'enseignement et à la formation	57 222 780	68 198 989	72 280 023
Services d'appoint	24 079 701	24 585 374	26 257 399
Activités administratives	10 941 655	11 727 664	12 709 490
Activités relatives aux biens meubles et immeubles	25 493 922	28 023 634	30 200 812
Activités connexes	23 011 563	5 729 289	6 651 697
Charges liées à la variation de la provision pour avantages sociaux	1 326 145	250 000	250 000
TOTAL DES CHARGES	267 282 017	273 541 224	292 534 021
DÉFICIT DE L'EXERCICE	(17 685 385)	(1 084 162)	(1 626 922)

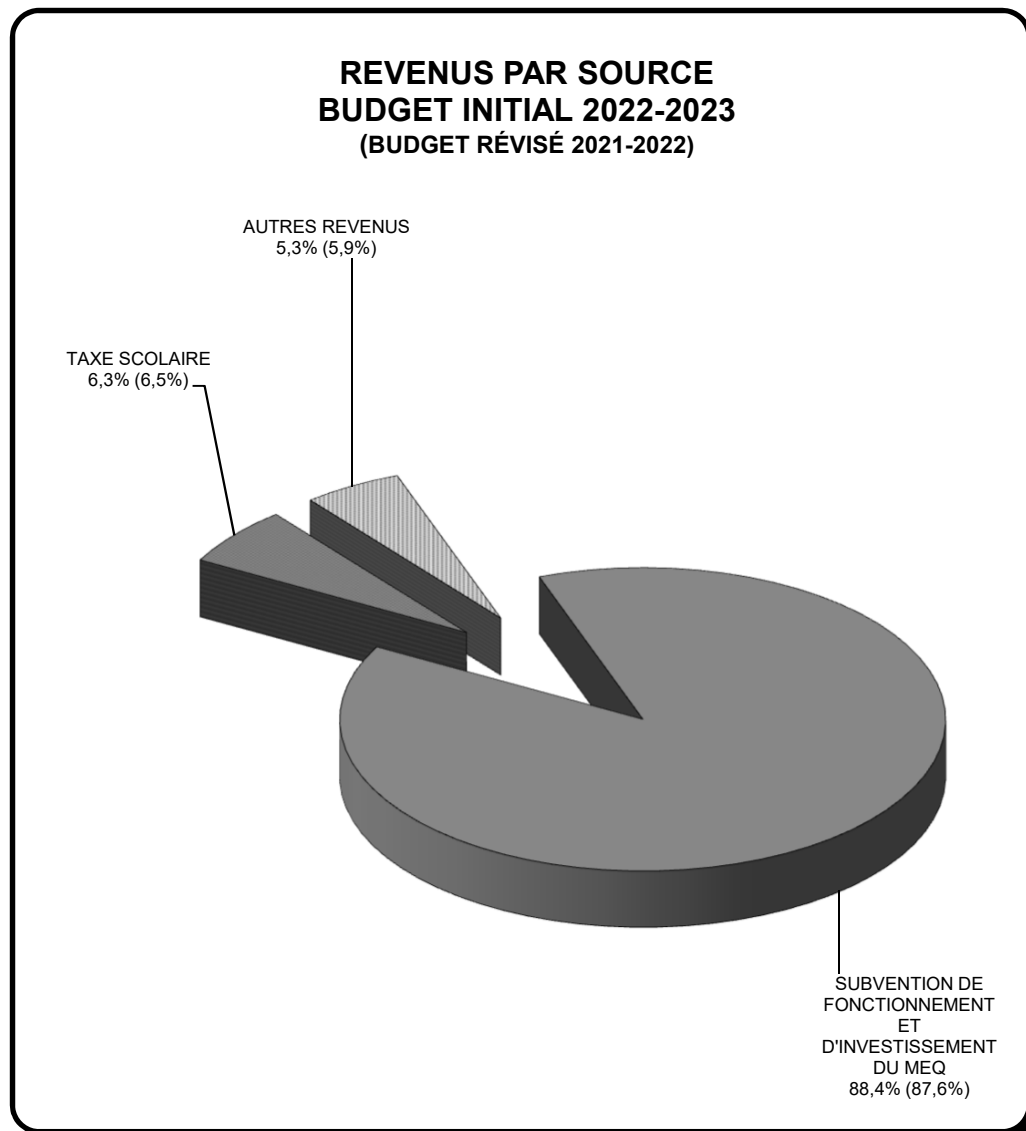
CENTRE DE SERVICES SCOLAIRE DES HAUTES-RIVIÈRES
EXCÉDENT (DÉFICIT) ACCUMULÉ

	ÉTATS FINANCIERS 2021-2022	BUDGET RÉVISÉ 2021-2022	BUDGET INITIAL 2022-2023
	\$	\$	\$
EXCÉDENT (DÉFICIT) ACCUMULÉ AU DÉBUT DE L'EXERCICE	13 678 526	(4 006 859)	(5 091 021)
DÉFICIT DE L'EXERCICE	(17 685 385)	(1 084 162)	(1 626 922)
DÉFICIT ACCUMULÉ À LA FIN DE L'EXERCICE	(4 006 859)	(5 091 021)	(6 717 943)

CENTRE DE SERVICES SCOLAIRE DES HAUTES-RIVIÈRES**DÉTAIL DES REVENUS**

	ÉTATS FINANCIERS 2020-2021	BUDGET RÉVISÉ 2021-2022	BUDGET INITIAL 2022-2023
	\$	\$	\$
SUBVENTION DE FONCTIONNEMENT DU MEQ			
Subvention de fonctionnement - Jeunes - Adultes - FP	168 329 179	185 318 903	199 939 925
Subvention d'équilibre	29 442 292	28 875 697	29 914 115
Subvention pour le service de la dette	4 791 345	4 949 365	5 979 179
Subvention pour le transport scolaire	5 085 113	5 507 285	5 851 966
Autres subventions	447 860	362 000	324 234
	208 095 789	225 013 250	242 009 419
SUBVENTION D'INVESTISSEMENT	503 903	362 000	423 088
AUTRES SUBVENTIONS ET CONTRIBUTIONS	484 477	554 048	797 551
TAXE SCOLAIRE			
Revenus tenant lieu de la taxe scolaire	341 831	300 000	300 000
Taxe scolaire - Année courante	16 486 181	17 043 058	17 668 400
Taxe scolaire supplémentaire - Année courante	210 960	210 000	200 000
Taxe scolaire - Années antérieures	63 774	70 000	50 000
	17 102 746	17 623 058	18 218 400
DROITS DE SCOLARITÉ ET FRAIS DE SCOLARISATION	852 349	3 259 190	544 015
VENTES DE BIENS ET SERVICES ET REVENUS DIVERS			
Ventes de biens et services	10 833 762	12 004 000	13 666 000
Revenus divers	156 472	170 000	260 000
	10 990 234	12 174 000	13 926 000
AMORTISSEMENT DE LA SUBVENTION REPORTÉE	11 567 134	13 471 516	14 988 626
TOTAL DES REVENUS	249 596 632	272 457 062	290 907 099

CENTRE DE SERVICES SCOLAIRE DES HAUTES-RIVIÈRES
REVENUS PAR SOURCE



REVENUS PAR SOURCE
(Millions)

Subvention de fonctionnement et d'investissement du MÉQ	257,4 \$
Taxe scolaire	18,2 \$
Autres revenus	15,3 \$
TOTAL DES REVENUS	290,9 \$

CENTRE DE SERVICES SCOLAIRE DES HAUTES-RIVIÈRES**CHARGES**

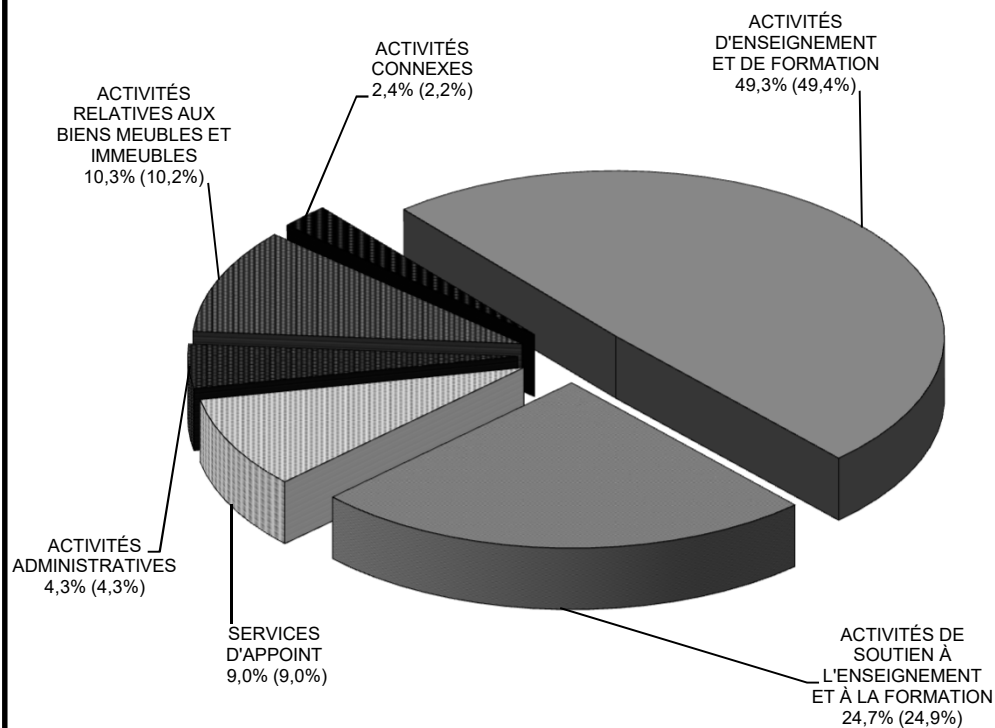
	ÉTATS FINANCIERS 2020-2021	BUDGET RÉVISÉ 2021-2022	BUDGET INITIAL 2022-2023
	\$	\$	\$
ACTIVITÉS D'ENSEIGNEMENT ET DE FORMATION			
Éducation préscolaire	10 258 529	11 486 536	11 640 766
Enseignement primaire	55 777 179	59 071 401	62 260 227
Enseignement secondaire général	29 730 867	33 953 807	36 861 896
Formation professionnelle	8 735 400	8 699 703	9 592 212
Enseignement particulier	17 023 241	18 213 161	19 580 502
Formation générale des adultes	3 681 035	3 601 666	4 248 997
	125 206 251	135 026 274	144 184 600
ACTIVITÉS DE SOUTIEN À L'ENSEIGNEMENT ET À LA FORMATION			
Gestion des écoles et des centres	15 221 389	15 261 116	15 862 469
Moyens d'enseignement	4 488 865	5 098 886	5 264 212
Services complémentaires, pédagogiques et de formation d'appoint	32 019 156	38 491 499	39 596 341
Animation et développement pédagogique	2 548 753	2 825 087	3 117 667
Perfectionnement du personnel enseignant et de soutien à l'enseignant	356 191	853 912	1 702 033
Activités sportives, culturelles et sociales	2 588 426	5 668 489	6 737 301
	57 222 780	68 198 989	72 280 023
SERVICES D'APPOINT			
Service alimentaire	12 503	-	-
Transport scolaire	13 449 419	13 741 574	14 248 399
Service de garde	10 617 779	10 843 800	12 009 000
	24 079 701	24 585 374	26 257 399
ACTIVITÉS ADMINISTRATIVES			
Conseil d'administration et comités	91 662	102 787	65 082
Gestion	7 817 222	8 375 291	9 143 292
Services corporatifs	2 938 253	3 172 186	3 403 321
Perfectionnement du personnel administratif et ouvrier	94 518	77 400	97 795
	10 941 655	11 727 664	12 709 490

CENTRE DE SERVICES SCOLAIRE DES HAUTES-RIVIÈRES**CHARGES**

	ÉTATS FINANCIERS 2020-2021	BUDGET RÉVISÉ 2021-2022	BUDGET INITIAL 2022-2023
	\$	\$	\$
ACTIVITÉS RELATIVES AUX BIENS MEUBLES ET IMMEUBLES			
Entretien et amortissement des biens meubles	4 318 096	5 538 895	5 771 333
Conservation et amortissement des biens immeubles	10 099 613	11 753 920	13 833 567
Entretien ménager	7 288 863	6 307 780	6 075 815
Consommation énergétique	3 304 472	3 663 000	3 750 000
Location d'immeubles	127 878	457 039	425 097
Protection et sécurité	168 009	177 000	175 000
Amélioration, transformation et rénovation majeure non capitalisable	186 991	126 000	170 000
	25 493 922	28 023 634	30 200 812
ACTIVITÉS CONNEXES			
Financement	5 463 419	5 148 365	6 133 179
Projets spéciaux	296 398	182 430	153 978
Rétroactivité	16 984 819	147 000	130 000
Droits de scolarité et ententes	74 817	75 494	54 540
Prêts de services	88 024	66 000	50 000
Variation des provisions	104 086	110 000	130 000
	23 011 563	5 729 289	6 651 697
CHARGES LIÉES À LA VARIATION DE LA PROVISION POUR AVANTAGES SOCIAUX			
	1 326 145	250 000	250 000
TOTAL DES CHARGES	267 282 017	273 541 224	292 534 021

CENTRE DE SERVICES SCOLAIRE DES HAUTES-RIVIÈRES
CHARGES PAR FONCTION

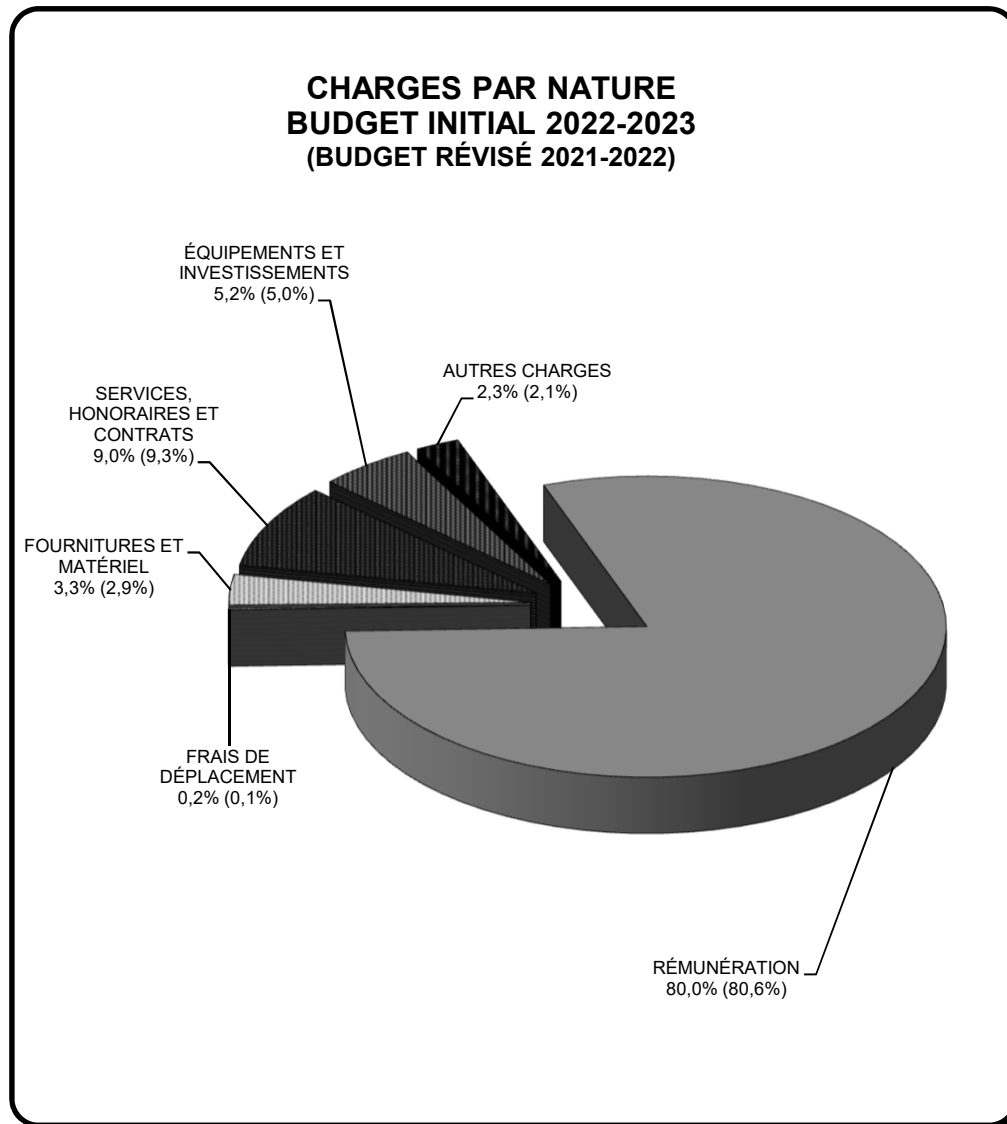
CHARGES PAR FONCTION
BUDGET INITIAL 2022-2023
(BUDGET RÉVISÉ 2021-2022)



CHARGES PAR FONCTION
(Millions)

Activités d'enseignement et de formation	144,2 \$
Activités de soutien à l'enseignement et à la formation	72,3 \$
Services d'appoint	26,2 \$
Activités administratives	12,7 \$
Activités relatives aux biens meubles et immeubles	30,2 \$
Activités connexes	6,9 \$
TOTAL DES CHARGES	292,5 \$

CENTRE DE SERVICES SCOLAIRE DES HAUTES-RIVIÈRES
CHARGES PAR NATURE



**CHARGES PAR NATURE
 (Millions)**

Rémunération	234,2 \$
Frais de déplacement	0,6 \$
Fournitures et matériel	9,6 \$
Services, honoraires et contrats	26,2 \$
Équipements et investissement	15,1 \$
Autres charges	6,8 \$
TOTAL DES CHARGES	292,5 \$

INFORMATIONS COMPLÉMENTAIRES

2022-2023
Taxe scolaire
Investissements

CENTRE DE SERVICES SCOLAIRE DES HAUTES-RIVIÈRES

TAXE SCOLAIRE	BUDGET RÉVISÉ 2021-2022	BUDGET INITIAL 2022-2023
	\$	\$
Évaluation foncière uniformisée étalée	17 629 699 290	18 721 844 959
Évaluation foncière uniformisée étalée ajustée pour tenir compte d'une exemption de 25 000 \$	16 169 883 919	17 254 297 650
Taux de taxe pour l'année (du 100\$ d'évaluation) :	0,10540	0,10240
Taxe scolaire facturée	17 043 058	17 668 400
Date prévue de mise à la poste	7 juillet 2021	8 juillet 2022
Échéance - Premier versement	10 août 2021	11 août 2022
Échéance - Deuxième versement	9 novembre 2021	10 novembre 2022

CENTRE DE SERVICES SCOLAIRE DES HAUTES-RIVIÈRES
PARAMÈTRES DE FINANCEMENT - INVESTISSEMENT

	BUDGET RÉVISÉ 2021-2022	BUDGET INITIAL 2022-2023
	\$	\$
ALLOCATION DE BASE		
Montant de base	59 625	59 748
Montant pour l'acquisition de mobilier, appareillage et outillage	1 556 030	1 741 896
TOTAL DE L'ALLOCATION DE BASE	1 615 655	1 801 644
ALLOCATIONS SUPPLÉMENTAIRES		
Mesure 30810 - Adaptation scolaire	149 658	160 044
Mesure 30850 - Amélioration de l'accessibilité des immeubles	334 689	418 362
TOTAL DES ALLOCATIONS SUPPLÉMENTAIRES	484 347	578 406
ALLOCATIONS SPÉCIFIQUES		
Mesure 50511 - Ajout d'espaces	-	9 622 800
Mesure 50621 - Maintien des bâtiments	14 150 399	15 057 995
Mesure 50622 - Résorption du déficit de maintien	2 629 542	3 980 502
Mesure 50624 - Réfection et transformation des bâtiments	2 311 363	2 460 452
Mesure 50750 - Allocation pour le développement informatique	267 686	272 532
Mesure 50761 - Outils technologiques	436 424	592 532
Mesure 50762 - Projets permettant l'efficacité et l'optimisation des infrastructures TI	290 949	296 266
Mesure 50763 - Ressources éducatives numériques	96 983	88 880
Mesure 50765 - Projets en programmation et en robotique	98 809	90 164
Mesure 50766 - Outils numériques pour la formation professionnelle	82 805	100 673
Mesure 50767 - Mesure spéciale pour l'acquisition d'ensembles numériques	553 610	562 446
Mesure 50770 - Progiciels de gestion intégrés	57 414	57 611
Mesure 50780 - Renforcer la sécurité de l'information	24 220	24 220
Mesure 50793 - Infrastructures de télécommunications	167 596	251 487
TOTAL DES ALLOCATIONS SPÉCIFIQUES	21 167 800	33 458 560
TOTAL DES ALLOCATIONS DES INVESTISSEMENTS	23 267 802	35 838 610