

Budget de fonctionnement et d'investissement 2025-2026

**SERVICE DES RESSOURCES FINANCIÈRES
ET DU TRANSPORT SCOLAIRE**

TABLE DES MATIÈRES

	Pages
Introduction	3-4
Prévision de la clientèle	6
État des surplus disponibles	7
État des résultats prévisionnels 2025-2026	8
Sommaire des revenus du budget	9
Ventilation des revenus du MEQ	10
Ventilation des revenus autonomes	11
Sommaire des dépenses du budget	12
Ventilation des dépenses par champ d'activités	13-14
Renseignements complémentaires	
Ventilation des dépenses par nature	15
Ressources allouées en adaptation scolaire	16
Prévisions budgétaires relatives au transport scolaire	17
Prévisions budgétaires relatives aux services de garde	18
Dettes à long terme (Service de la dette)	19
Taxe scolaire (Montant de financement pour besoins locaux)	20
Budget par école et centre	21
Budget d'investissement	23

INTRODUCTION

Le budget 2025-2026 qui vous est proposé se compose d'un budget de fonctionnement ainsi que d'un budget d'investissement.

Les allocations provenant de l'enveloppe de fonctionnement servent à financer les activités d'enseignement, de soutien à l'enseignement, les services d'appoint, les activités administratives, les activités relatives aux biens meubles et immeubles ainsi que les activités connexes. Elle inclut notamment le budget des écoles et des centres, le transport scolaire et les services de garde.

Les allocations d'investissement servent pour leur part à financer les dépenses de maintien, de réfection et de transformation des bâtiments. Elles financent également les achats en lien avec les infrastructures technologiques et de télécommunication ainsi que les dépenses M.A.O (mobilier, appareillage et outillage).

La préparation budgétaire 2025-2026 a été élaborée en considérant les principaux changements apportés aux règles budgétaires de fonctionnement et d'investissement du ministère de l'Éducation (MEQ). Elle tient compte des compressions budgétaires imposées par le MEQ, de la vente d'une parcelle de terrain à l'École secondaire de Rochebelle servant au passage du Tramway ainsi que de la croissance de la clientèle au secteur jeune. Elle tient également compte du réinvestissement en francisation en formation générale des adultes (MIFI: Francisation Québec) ainsi que du règlement des conditions de travail du personnel d'encadrement qui a été signé en juin 2025.

Les principales nouveautés incluses dans le budget de revenus sont:

- Compressions budgétaires:
 - Mesure générale pour l'atteinte de l'équilibre budgétaire gouvernemental: - 9 435 523 \$;
 - Mesure d'ajustement pour une saine gestion financière: 6 910 200 \$.
- Vente d'une parcelle de terrain de l'École secondaire de Rochebelle: 21 900 000 \$;
- Francisation au secteur des adultes (MIFI): 2 177 000 \$;
- Rattrapage salarial des cadres et hors cadre depuis avril 2023 (11,4 %): 1 188 000 \$;
- Soutien des apprentissages de la lecture chez les élèves du premier cycle: 129 000 \$.

Le budget inclut également des bonifications et modifications aux mesures existantes :

- Aide additionnel aux élèves handicapés et en trouble de comportement: + 1 400 000 \$ pour un total de 23 900 000 \$;
- Soutien à la francisation: +1 018 000 \$ pour un total de 5 236 000 \$;
- Allocation supplémentaire liée aux EHDA dans les SDG: +157 000 \$ pour un total de 1 832 000 \$;
- Aide alimentaire: + 155 800 \$ pour un total de 634 000 \$;
- Soutien aux actions de valorisation: -158 000 \$ pour un total de 42 000 \$;
- Octroi de suppléance: - 644 800 \$ pour un total de 196 990 \$.

Au niveau des nouveautés relatives au budget de dépenses:

- Réduction de dépenses associée aux compressions budgétaires:
 - Réduction postes alloués dans l'organisation scolaire: - 1 000 000 \$;
 - Réduction de dépenses administratives: - 662 000 \$;
 - Compressions FP-FGA-SAE: -520 000 \$;
 - Report travaux de peinture: -350 000 \$;
 - Coupure de 20% en lien avec les acquisitions d'oeuvres littéraires ou d'ouvrages documentaires: -95 000 \$.
- Réserve à décentraliser pour le soutien à l'élève: 600 000 \$;
- Ajouts au plan d'effectif régulier: 560 000 \$;
- Ajouts à la structure administrative des gestionnaires: 360 000 \$;
- Ajouts au plan d'effectif EHDA: 340 000 \$.

Quant au taux de taxe fixé par le ministère de l'Éducation, il est maintenant de 0,08423 \$ par 100 \$ d'évaluation, en légère baisse par rapport à 2024-2025. L'exonération de 25 000\$ par unité d'évaluation demeure.

Enfin, la section investissement du budget regroupe l'ensemble des allocations reçues à priori dans les règles budgétaires d'investissement. Le budget d'investissement n'inclut pas les projets d'ajout d'espace, car ils sont répartis sur plusieurs années. Les projets autorisés sont les suivants:

- Nouvelle école primaire dans de secteur Chaudière;
- Ajout de locaux temporaires au Collège des compagnons.

Les principales nouveautés relatives aux investissements sont les suivantes:

- Acquisition de matériel didactique pour le nouveau programme de français (investissement) : 245 000 \$;
- Travaux prioritaires en maintien d'actifs: -7 037 000 \$;
- Réduction des enveloppes maintien bâtiments et résorption du déficit de maintien: - 6 700 000 \$.

Budget de fonctionnement 2025-2026

**SERVICE DES RESSOURCES FINANCIÈRES
ET DU TRANSPORT SCOLAIRE**

PRÉVISION DE LA CLIENTÈLE

Secteur d'enseignement	Clientèle régulière et EHDAA 2025-2026*	Clientèle régulière et EHDAA 2024-2025***	Écart
JEUNES			
Préscolaire	1 494	1 405	89
Primaire	8 151	7 768	383
Secondaire	5 916	5 745	171
Sous-total	15 561	14 918	643
Éducation des adultes **	500	478	22
Formation professionnelle **	888	881	7
Clientèle totale	16 949	16 277	672

* Note: Il s'agit de la clientèle prévisionnelle selon les données du MEQ

** Note: Clientèle estimée en équivalent temps plein (ETP) pour les programmes réguliers seulement.

*** Note: Clientèle au 30 septembre de l'année précédente

Secteur d'enseignement	Clientèle EHDAA (financée) 2025-2026*	Clientèle EHDAA 2024-2025***	Clientèle EHDAA (financée) 2024-2025*
JEUNES			
Préscolaire	71	77	67
Primaire	569	469	541
Secondaire	276	326	266
Sous-total	915	872	874

ÉTAT DES SURPLUS DISPONIBLES 2025-2026

Règle d'appropriation de surplus	2025-2026
Excédent accumulé au 30 juin 2024	27 579 265 \$
(-) valeur des terrains au 30 juin 2024	(13 378 957) \$
Surplus disponible 2024-2025	14 200 308 \$
% d'appropriation de l'excédent accumulé	0,0%
Limite d'appropriation de l'excédent accumulé	- \$

Affectations budgétaires des surplus à date	2025-2026
Surplus disponible 2024-2025	14 200 308 \$
Palestre ESDR	2 975 262 \$
Autres éléments à la charge du CSS	180 918 \$
Renouvellement Mobilier de classe	1 137 422 \$
Aide à la mise en place de l'AEP en mécanique de vélo	100 000 \$
Tramway (réserve)	- \$
Obsolescence à venir des Chromebook au secondaire (environ 3500 CB) (réserve)	1 365 000 \$
Total des affectations budgétaires	5 758 602 \$
Surplus non affecté	8 441 706 \$

ÉTAT DES RÉSULTATS PRÉVISIONNELS 2025-2026

REVENUS PRÉVUS	2025-2026	%	2024-2025	%
Subvention de fonctionnement du MEQ	204 670 096 \$	76,3%	198 322 918 \$	77,0%
Subvention d'investissement	1 288 908 \$	0,5%	1 871 988 \$	0,7%
Taxe scolaire	24 003 492 \$	9,0%	23 654 908 \$	9,2%
Droits de scolarité	862 860 \$	0,3%	1 052 000 \$	0,4%
Vente de biens et services (matériel, didactique, transport, SDG, activités scolaires)	22 277 420 \$	8,3%	18 840 499 \$	7,3%
Revenus divers (location et intérêts sur la taxe scolaire)	1 720 497 \$	0,6%	2 884 121 \$	1,1%
Amortissement de la subvention d'investissement reportée	13 343 777 \$	5,0%	10 972 926 \$	4,3%
TOTAL - REVENUS PRÉVUS	268 167 050 \$	100%	257 599 360 \$	100%

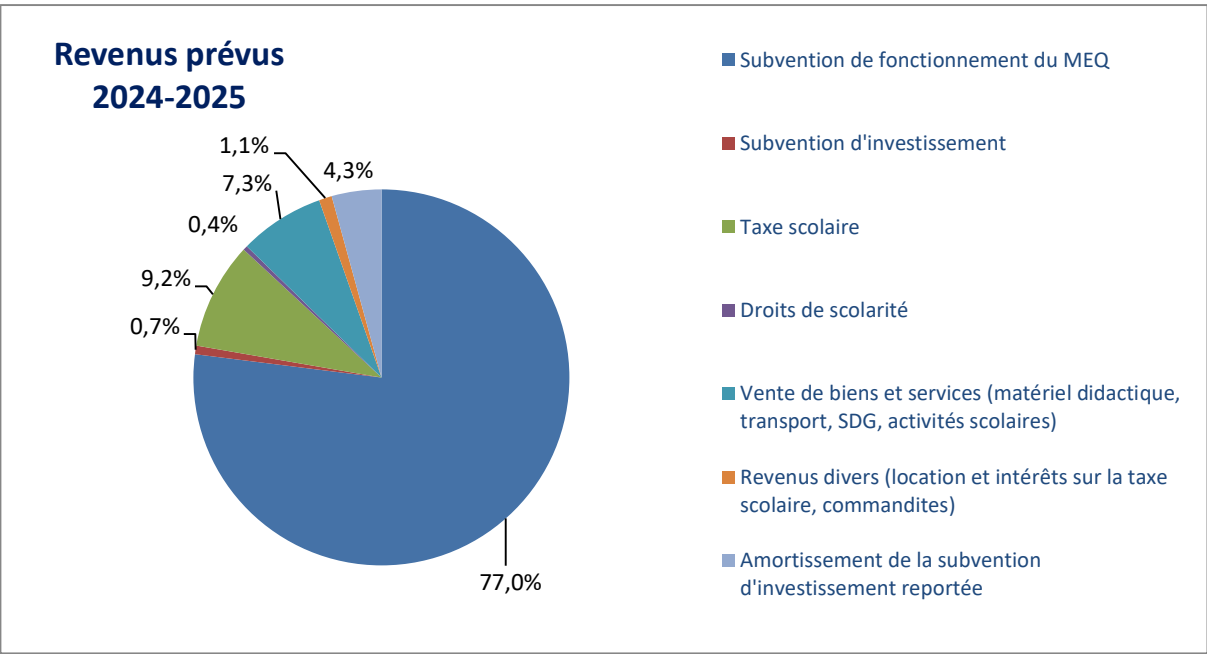
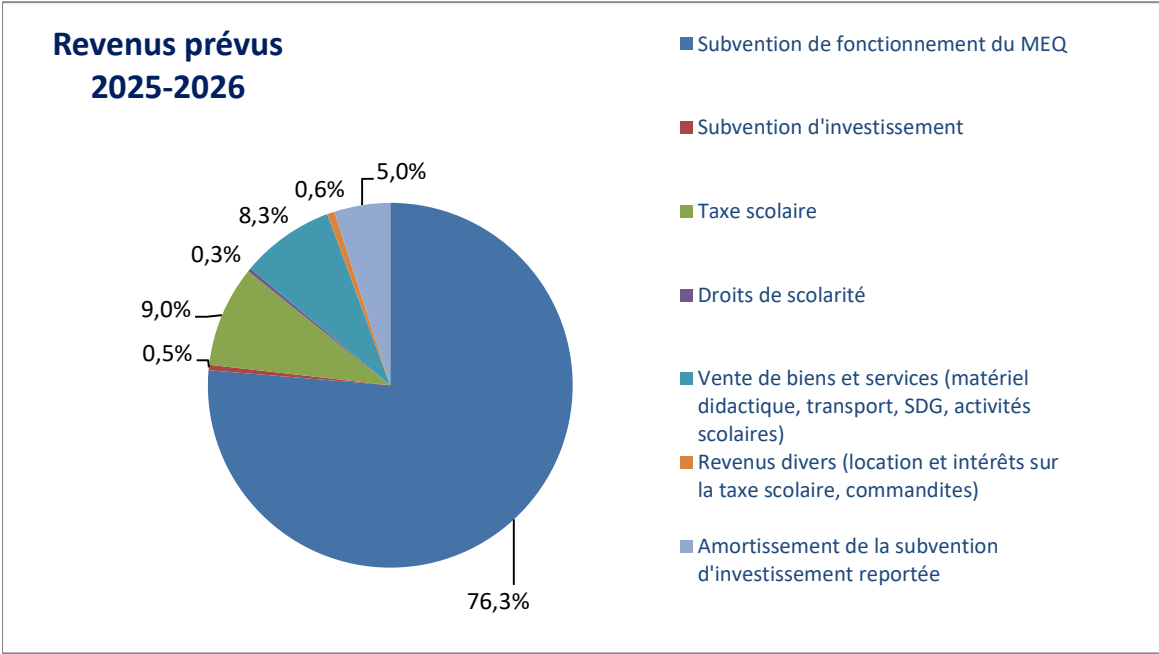
DÉPENSES PRÉVUES	2025-2026	%	2024-2025	%
Activités d'enseignement et de formation	119 957 477 \$	48,6%	118 587 548 \$	45,9%
Activités de soutien à l'enseignement et à la formation	77 844 369 \$	31,6%	69 843 928 \$	27,0%
Services d'appoint	24 950 321 \$	10,1%	24 117 298 \$	9,3%
Activités administratives	10 438 713 \$	4,2%	10 652 952 \$	4,1%
Activités relatives aux biens meubles et immeubles	28 602 892 \$	11,6%	26 962 173 \$	10,4%
Activités connexes	5 844 542 \$	2,4%	7 678 257 \$	3,0%
Charges liées à la variation de la provision pour avantages sociaux	600 000 \$	0,2%	600 000 \$	0,2%
Perte (gain) sur disposition d'immobilisations corporelles	(21 638 071) \$	(8,8%)	- \$	-
TOTAL - DÉPENSES PRÉVUES	246 600 243 \$	100%	258 442 156 \$	100%

Excédent (déficit) de l'exercice avant gain sur vente d'actif	- 71 264 \$		(842 796 \$)	

Excédent (déficit) de l'exercice	21 566 807 \$		(842 796 \$)	
----------------------------------	---------------	--	--------------	--

SOMMAIRE DES REVENUS DU BUDGET

REVENUS PRÉVUS	2025-2026	%	2024-2025	%
Subvention de fonctionnement du MEQ	204 670 096 \$	76,3%	198 322 918 \$	77,0%
Subvention d'investissement	1 288 908 \$	0,5%	1 871 988 \$	0,7%
Taxe scolaire	24 003 492 \$	9,0%	23 654 908 \$	9,2%
Droits de scolarité	862 860 \$	0,3%	1 052 000 \$	0,4%
Vente de biens et services (matériel didactique, transport, SDG, activités scolaires)	22 277 420 \$	8,3%	18 840 499 \$	7,3%
Revenus divers (location et intérêts sur la taxe scolaire, commandites)	1 720 497 \$	0,6%	2 884 121 \$	1,1%
Amortissement de la subvention d'investissement reportée	13 343 777 \$	5,0%	10 972 926 \$	4,3%
TOTAL - REVENUS PRÉVUS	268 167 050 \$	100%	257 599 360 \$	100%



VENTILATION DES REVENUS DU MEQ

SUBVENTION DE FONCTIONNEMENT DU MEQ	2025-2026	2024-2025	VARIATION (\$)	VARIATION (%)
ALLOCATION DE BASE	187 781 491 \$	181 772 099 \$	6 009 392 \$	3,3%
Activités des jeunes	96 945 585 \$	93 010 049 \$	3 935 536 \$	4,2%
Activités des adultes à la formation générale	5 576 200 \$	4 981 014 \$	595 186 \$	11,9%
Activités éducatives de la formation professionnelle	9 550 972 \$	10 992 987 \$	(1 442 015) \$	(13,1%)
AJUSTEMENTS AUX ALLOCATIONS DE BASE POUR LES ACTIVITÉS ÉDUCATIVES	59 522 924 \$	55 660 352 \$	3 862 572 \$	6,9%
Mesures d'appui	27 881 076 \$	25 598 552 \$	2 282 524 \$	8,9%
Adaptation scolaire	31 595 101 \$	30 004 194 \$	1 590 907 \$	5,3%
Régions et petits milieux	46 747 \$	57 606 \$	(10 859) \$	(18,9%)
Organisation des services <i>(compressions récurrentes)</i>	(6 625 768) \$	(4 312 427) \$	(2 313 341) \$	(53,6%)
Subvention d'équilibre fiscal et compensations additionnelles	22 811 578 \$	21 440 124 \$	1 371 454 \$	6,4%
Ajustement non récurrent	- \$	- \$	- \$	-
Allocations supplémentaires <i>(incluant les SDG au montant de 8 856 662 \$)</i>	11 464 665 \$	11 201 485 \$	263 180 \$	2,3%
Revenus tenant lieu de subvention de fonctionnement MEQ	(1 774 751) \$	(2 037 514) \$	262 763 \$	(12,9%)
(-) Revenus tenant lieu de la taxe scolaire	(387 722) \$	(551 514) \$	163 792 \$	(29,7%)
(-) Produit de la taxe excédentaire au budget	(153 529) \$	- \$	(153 529) \$	-
(-) Droits de scolarité	(508 500) \$	(761 000) \$	252 500 \$	(33,2%)
(-) Revenus additionnels de la taxe scolaire	(725 000) \$	(725 000) \$	- \$	0,0%
TRANSPORT SCOLAIRE	3 391 179 \$	3 124 278 \$	266 901 \$	8,5%
SUBVENTION POUR LE SERVICE DE LA DETTE	3 807 512 \$	4 262 570 \$	(455 058) \$	(10,7%)
Intérêts sur la dette à long terme faisant l'objet d'une promesse de subvention	3 292 512 \$	3 747 570 \$	(455 058) \$	(12,1%)
Intérêts à court terme - Investissement	515 000 \$	515 000 \$	- \$	-
TOTAL - SUBVENTION DE FONCTIONNEMENT DU MEQ	204 670 096 \$	198 322 918 \$	6 347 178 \$	3,2%

VENTILATION DES REVENUS AUTONOMES

TAXE SCOLAIRE	2025-2026	2024-2025	VARIATION (\$)	VARIATION (%)
Taxe scolaire	24 003 492 \$	23 654 908 \$	348 584 \$	1,5%
TOTAL - TAXE SCOLAIRE	24 003 492 \$	23 654 908 \$	348 584 \$	1,5%

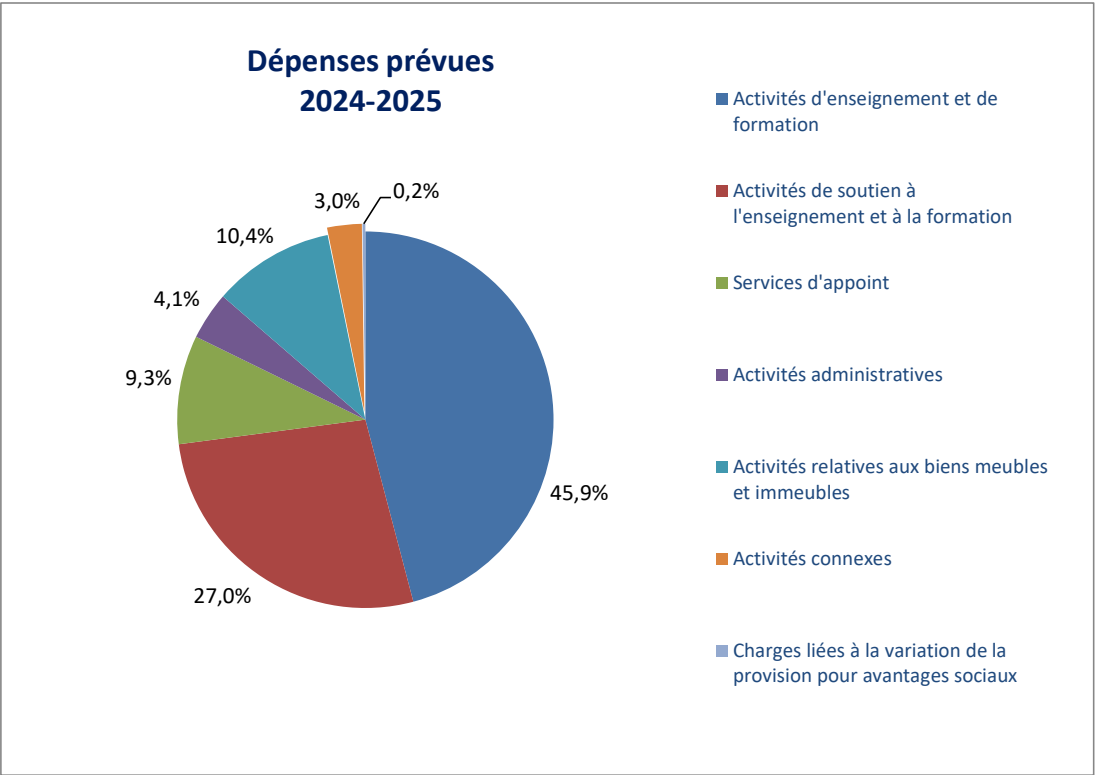
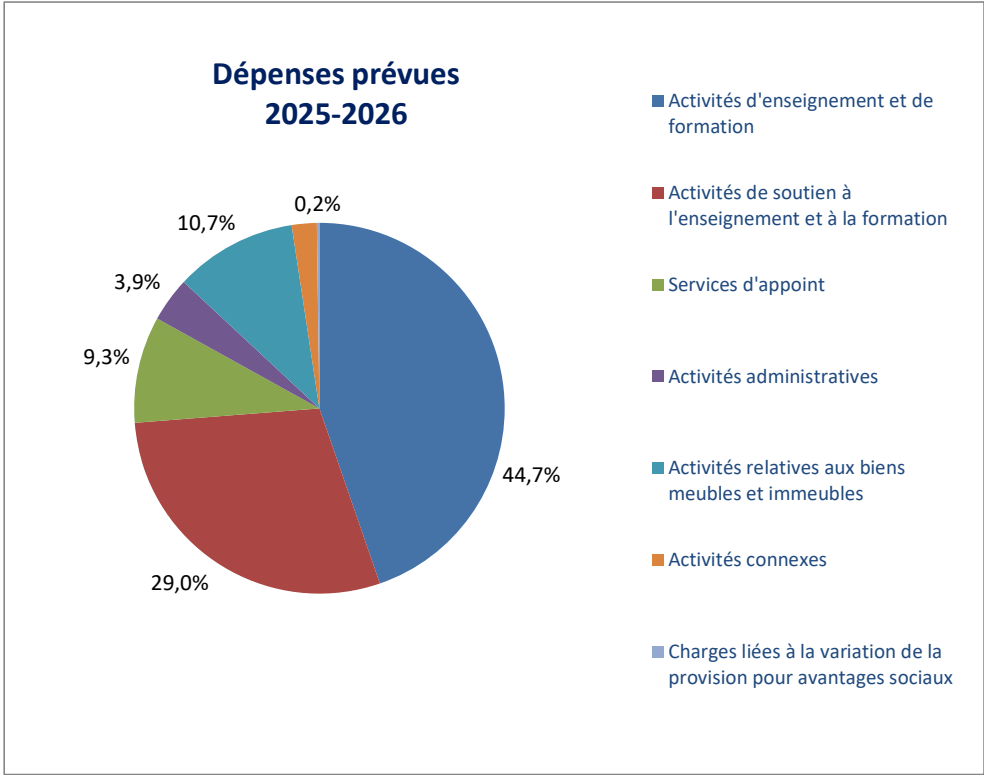
DROITS DE SCOLARITÉ	2025-2026	2024-2025	VARIATION (\$)	VARIATION (%)
Autres frais de scolarisation - Effectifs adultes <i>(services complémentaires et autres droits)</i>	354 360 \$	291 000 \$	63 360 \$	21,8%
Revenus visant à financer un cours - Formation professionnelle	508 500 \$	761 000 \$	(252 500 \$)	(33,2%)
TOTAL - DROITS DE SCOLARITÉ	862 860 \$	1 052 000 \$	(189 140 \$)	(18,0%)

VENTES DE BIENS ET DE FOURNITURES	2025-2026	2024-2025	VARIATION (\$)	VARIATION (%)
Fournitures et matériel scolaire	2 058 399 \$	1 583 432 \$	474 967 \$	30,0%
Surveillance et transport du midi	161 445 \$	152 500 \$	8 945 \$	5,9%
Services de garde	12 478 723 \$	11 501 762 \$	976 961 \$	8,5%
Autres activités chargées aux usagers	5 019 068 \$	3 283 546 \$	1 735 522 \$	52,9%
Autres ventes de biens et services	2 559 785 \$	2 319 259 \$	240 526 \$	10,4%
TOTAL - VENTES DE BIENS ET DE FOURNITURES	22 277 420 \$	18 840 499 \$	3 436 921 \$	18,2%

AUTRES REVENUS GÉNÉRAUX DE FONCTIONNEMENT	2025-2026	2024-2025	VARIATION (\$)	VARIATION (%)
Revenus de location d'immeubles	1 130 497 \$	1 004 707 \$	125 790 \$	12,5%
Prêt de service	- \$	1 289 414 \$	(1 289 414 \$)	(100,0%)
Intérêts, pénalités et frais de retard	590 000 \$	590 000 \$	- \$	-
TOTAL - AUTRES REVENUS GÉNÉRAUX DE FONCTIONNEMENT	1 720 497 \$	2 884 121 \$	(1 163 624 \$)	(40,3%)

SOMMAIRE DES DÉPENSES

DÉPENSES PRÉVUES	2025-2026	%	2024-2025	%
Activités d'enseignement et de formation	119 957 477 \$	48,6%	118 587 548 \$	45,9%
Activités de soutien à l'enseignement et à la formation	77 844 369 \$	31,6%	69 843 928 \$	27,0%
Services d'appoint	24 950 321 \$	10,1%	24 117 298 \$	9,3%
Activités administratives	10 438 713 \$	4,2%	10 652 952 \$	4,1%
Activités relatives aux biens meubles et immeubles	28 602 892 \$	11,6%	26 962 173 \$	10,4%
Activités connexes	5 844 542 \$	2,4%	7 678 257 \$	3,0%
Charges liées à la variation de la provision pour avantages sociaux	600 000 \$	0,2%	600 000 \$	0,2%
Perte (gain) sur disposition d'immobilisations corporelles	(21 638 071) \$	(8,8%)	- \$	-
TOTAL - DÉPENSES PRÉVUES	246 600 243 \$	100%	258 442 156 \$	100%



VENTILATION DES DÉPENSES PAR CHAMPS D'ACTIVITÉS

ACTIVITÉS D'ENSEIGNEMENT ET DE FORMATION	2025-2026	2024-2025	VARIATION (\$)	VARIATION (%)
Enseignement préscolaire	8 574 897 \$	8 761 455 \$	(186 558 \$)	(2,1%)
Enseignement primaire	50 228 005 \$	49 629 498 \$	598 507 \$	1,2%
Enseignement secondaire général	36 930 221 \$	35 808 237 \$	1 121 984 \$	3,1%
Formation professionnelle	9 444 289 \$	10 408 871 \$	(964 582 \$)	(9,3%)
Enseignement particulier	10 269 428 \$	9 687 349 \$	582 079 \$	6,0%
Formation générale des adultes	4 510 637 \$	4 292 138 \$	218 499 \$	5,1%
TOTAL - ACTIVITÉS D'ENSEIGNEMENT ET DE FORMATION	119 957 477 \$	118 587 548 \$	1 369 929 \$	1,2%

SOUTIEN À L'ENSEIGNEMENT ET À LA FORMATION	2025-2026	2024-2025	VARIATION (\$)	VARIATION (%)
Gestion des écoles et des centres <i>(direction, soutien, reprographie, téléphonie)</i>	17 376 486 \$	15 809 144 \$	1 567 342 \$	9,9%
Moyens d'enseignement <i>(informatique, bibliothécaire, magasinier, TTP)</i>	4 243 945 \$	3 925 281 \$	318 664 \$	8,1%
Services complémentaires <i>(TES, PEH, psychologue, orthophoniste, AVSEC)</i>	31 289 444 \$	28 240 487 \$	3 048 957 \$	10,8%
Services pédagogiques et formation d'appoint <i>(orthopédagogue, francisation, cours d'été)</i>	11 617 011 \$	10 337 749 \$	1 279 262 \$	12,4%
Animation et développement pédagogique	2 431 851 \$	2 531 186 \$	(99 335 \$)	(3,9%)
Perfectionnement du personnel enseignant et autre personnel de soutien à l'enseignement	1 783 067 \$	1 707 349 \$	75 718 \$	4,4%
Activités sportives, culturelles et sociales	9 102 565 \$	7 292 732 \$	1 809 833 \$	24,8%
TOTAL - SOUTIEN À L'ENSEIGNEMENT ET À LA FORMATION	77 844 369 \$	69 843 928 \$	8 000 441 \$	11,5%

SERVICES D'APPOINT	2025-2026	2024-2025	VARIATION (\$)	VARIATION (%)
Transport scolaire	5 869 223 \$	6 362 003 \$	(492 780 \$)	(7,7%)
Services de garde	19 081 098 \$	17 755 295 \$	1 325 803 \$	7,5%
TOTAL - SERVICES D'APPOINT	24 950 321 \$	24 117 298 \$	833 023 \$	3,5%
SOUS-TOTAL	222 752 167 \$	212 548 774 \$	10 203 393 \$	4,8%

VENTILATION DES DÉPENSES PAR CHAMPS D'ACTIVITÉS

ACTIVITÉS ADMINISTRATIVES (CENTRALISÉES)	2025-2026	2024-2025	VARIATION (\$)	VARIATION (%)
Conseil d'administration, autres comités (CÉ, parents, EHDAA) et protecteur de l'élève	51 133 \$	138 446 \$	(87 313 \$)	(63,1%)
Gestion	7 015 649 \$	7 232 551 \$	(216 902 \$)	(3,0%)
Services corporatifs (informatique, reprographie, téléphonie, archives, communication)	3 303 931 \$	3 172 455 \$	131 476 \$	4,1%
Perfectionnement du personnel administratif	68 000 \$	109 500 \$	(41 500 \$)	(37,9%)
TOTAL - ACTIVITÉS ADMINISTRATIVES	10 438 713 \$	10 652 952 \$	(214 239 \$)	(2,0%)

ACTIVITÉS RELATIVES AUX BIENS MEUBLES ET IMMEUBLES	2025-2026	2024-2025	VARIATION (\$)	VARIATION (%)
Entretien des biens meubles	3 801 969 \$	82 250 \$	3 719 719 \$	4522,5%
Conservation et amortissement des biens immeubles et amortissement	15 611 812 \$	18 045 146 \$	(2 433 334 \$)	(13,5%)
Entretien ménager	5 257 839 \$	4 987 154 \$	270 685 \$	5,4%
Consommation énergétique	3 675 472 \$	3 584 631 \$	90 841 \$	2,5%
Location d'immeubles	- \$	- \$	- \$	-
Protection et sécurité	243 800 \$	248 300 \$	(4 500 \$)	(1,8%)
Améliorations, transformations et rénovations majeures non capitalisables	12 000 \$	14 692 \$	(2 692 \$)	(18,3%)
TOTAL - ACTIVITÉS RELATIVES AUX BIENS MEUBLES ET IMMEUBLES	28 602 892 \$	26 962 173 \$	1 640 719 \$	6,1%

ACTIVITÉS CONNEXES	2025-2026	2024-2025	VARIATION (\$)	VARIATION (%)
Service de la dette	3 884 635 \$	4 350 752 \$	(466 117 \$)	(10,7%)
Projets spéciaux (stagiaires)	425 355 \$	381 125 \$	44 230 \$	11,6%
Droits de scolarité et autres ententes	1 497 261 \$	1 619 675 \$	(122 414 \$)	(7,6%)
Sécurité d'emploi	37 291 \$	37 291 \$	- \$	-
Prêts de services	- \$	1 289 414 \$	(1 289 414 \$)	(100,0%)
Créances douteuses et autres provisions	600 000 \$	600 000 \$	- \$	-
TOTAL - ACTIVITÉS CONNEXES	6 444 542 \$	8 278 257 \$	(1 833 715 \$)	(22,2%)
TOTAL DES CHARGES	268 238 314 \$	258 442 156 \$	9 796 158 \$	3,8%

VENTILATION DES DÉPENSES PAR NATURE

NATURE DES DÉPENSES	2025-2026	2024-2025	VARIATION (\$)	VARIATION (%)
SALAIRES				
Cadres ¹	11 613 047 \$	10 489 092 \$	1 123 955 \$	10,7%
Gérance	1 188 155 \$	1 150 507 \$	37 648 \$	3,3%
Enseignants (incluant orthopédagogues primaires) ²	112 516 163 \$	110 409 149 \$	2 107 014 \$	1,9%
Professionnels ³	14 226 622 \$	15 107 123 \$	(880 501 \$)	(5,8%)
Soutien	6 152 255 \$	6 296 303 \$	(144 048 \$)	(2,3%)
Techniciens ⁴	42 785 857 \$	38 236 022 \$	4 549 835 \$	11,9%
Ouvriers	3 234 000 \$	3 061 804 \$	172 196 \$	5,6%
Administrateurs	14 850 \$	20 000 \$	(5 150 \$)	(25,8%)
SOUS-TOTAL - NATURE DES SALAIRES	191 730 949 \$	184 770 000 \$	6 960 949 \$	3,8%
Contribution d'employeur	20 110 234 \$	18 715 686 \$	1 394 548 \$	7,5%
Charges liées à la variation de la provision pour avantages sociaux	600 000 \$	600 000 \$	- \$	-
Frais de fonction (déplacements)	259 667 \$	253 701 \$	5 966 \$	2,4%
Fournitures et matériel	11 609 277 \$	10 634 099 \$	975 178 \$	9,2%
Services, honoraires professionnels (transport, entretien, activités scolaires, informatique)	22 456 636 \$	22 865 751 \$	(409 115 \$)	(1,8%)
Amortissement et dépenses non capitalisables	15 078 641 \$	13 446 309 \$	1 632 332 \$	12,1%
Autres dépenses (intérêts, entente entre C.S.)	6 392 910 \$	7 156 610 \$	(763 700 \$)	(10,7%)
TOTAL - AUTRES NATURES DE DÉPENSE	76 507 365 \$	73 672 156 \$	2 835 209 \$	3,8%
TOTAL DES CHARGES	268 238 314 \$	258 442 156 \$	9 796 158 \$	3,8%

Note 1: Le % réel de variation est de (0.7 %). L'augmentation indiquée de 10,7 % inclus les rétroactivités salariales remontant à avril 2023: 11.4%

Note 2: Le % réel de variation est de 3,4 %. Les modifications réelles à la masse salariale enseignante sont générées principalement par deux facteurs: 1- un retour à l'équilibre dans l'organisation scolaire impliquant un resserement de 1M que nous avons injecté en 24-25 en prévision d'un grand nombre d'arrivée d'élève en cours d'année, nombre qui n'a pas été à la hauteur; 2- la réduction de la mesure d'octroi de suppléance de 644 000 \$.

Note 3: Le % réel de variation est de 3 %. La variation indiquée est une résultante du transfert du service des ressources régionales autrefois administré par notre CSS et maintenant géré par le CSS de Charlevoix. Ce transfert n'affecte pas le service de professionnels au CSSDD.

Note 4: Le % réel de variation est de 4,3%. La variation indiquée est causé principalement un ajustement des coûts associés à l'aide à la classe ainsi que dans les services de garde en lien avec la croissance de la clientèle.

NOM DE L'ÉTABLISSEMENT	BUDGET DE L'ÉCOLE OU DU CENTRE											TOTAL DES ÉCOLES CENTRES		
	REVENUS			DÉPENSES										
	ALLOCATIONS DU CSS	REVENUS SPÉCIFIQUES	TOTAL	100	101	104	106	107	109	111	115	149	REVENUS	DÉPENSES
				BASE	COMPL.	PERF.	LIVRES	ENTR.	AUTONOMES	CE	OFFRE	IMMO.		
STAGES						BIBLIO.								
Marg.-Bourgeois/De La Salle	682 475 \$	171 079 \$	853 554 \$	153 133 \$	547 054 \$	16 553 \$	14 965 \$	13 559 \$	83 835 \$	1 418 \$		23 037 \$	853 554 \$	853 554 \$
L'Étincelle/Trois-Saisons	469 028 \$	69 133 \$	538 161 \$	111 474 \$	360 265 \$	10 553 \$	12 522 \$		24 000 \$	716 \$		18 631 \$	538 161 \$	538 161 \$
Des Hauts-Clochers	824 132 \$	165 102 \$	989 234 \$	182 811 \$	641 250 \$	23 235 \$	24 629 \$	- \$	90 000 \$	971 \$		26 338 \$	989 234 \$	989 234 \$
Du Campanile	483 466 \$	58 603 \$	542 069 \$	100 050 \$	379 964 \$	9 493 \$	11 579 \$	- \$	28 000 \$	589 \$		12 394 \$	542 069 \$	542 069 \$
Cœur-Vaillant	612 187 \$	131 728 \$	743 915 \$	123 244 \$	491 186 \$	12 901 \$	15 327 \$	- \$	85 000 \$	695 \$		15 562 \$	743 915 \$	743 915 \$
Fernand-Seguin	542 702 \$	53 585 \$	596 287 \$	93 735 \$	444 033 \$	10 883 \$	13 429 \$	13 342 \$	5 225 \$	646 \$		14 994 \$	596 287 \$	596 287 \$
Le Ruisselet	384 111 \$	77 601 \$	461 712 \$	75 104 \$	298 664 \$	9 251 \$	11 042 \$	12 514 \$	42 000 \$	591 \$		12 546 \$	461 712 \$	461 712 \$
Filteau	828 955 \$	60 076 \$	889 031 \$	129 476 \$	596 003 \$	15 462 \$	19 156 \$	13 774 \$	24 500 \$	785 \$	71 455 \$	18 420 \$	889 031 \$	889 031 \$
Saint-Mathieu	672 059 \$	62 354 \$	734 413 \$	117 326 \$	566 190 \$	13 294 \$	15 999 \$	- \$	5 225 \$	698 \$		15 681 \$	734 413 \$	734 413 \$
Sainte-Genève	413 850 \$	44 030 \$	457 880 \$	84 353 \$	334 071 \$	9 430 \$	11 471 \$	- \$	5 225 \$	585 \$		12 745 \$	457 880 \$	457 880 \$
Notre-Dame-de-Foy	602 688 \$	51 778 \$	654 466 \$	101 413 \$	506 357 \$	13 278 \$	14 625 \$	- \$	5 225 \$	644 \$		12 924 \$	654 466 \$	654 466 \$
St-L.-de-France	617 593 \$	58 309 \$	675 902 \$	127 501 \$	492 274 \$	11 596 \$	14 829 \$	- \$	8 500 \$	865 \$		20 337 \$	675 902 \$	675 902 \$
St-Yves	339 277 \$	55 347 \$	394 624 \$	99 328 \$	258 435 \$	6 906 \$	9 138 \$	- \$	9 000 \$	502 \$		11 315 \$	394 624 \$	394 624 \$
Marguerite-D'Youville	379 159 \$	47 595 \$	426 754 \$	82 849 \$	299 662 \$	8 356 \$	10 147 \$		13 000 \$	636 \$		12 104 \$	426 754 \$	426 754 \$
Les Primevères-Jouvence	665 830 \$	124 359 \$	790 189 \$	156 227 \$	513 920 \$	16 686 \$	20 007 \$	- \$	60 000 \$	891 \$		22 458 \$	790 189 \$	790 189 \$
Madeleine-Bergeron	221 139 \$	22 360 \$	243 499 \$	99 362 \$	100 342 \$	7 190 \$	5 018 \$	13 967 \$	8 000 \$	368 \$		9 252 \$	243 499 \$	243 499 \$
L'Arbrisseau	471 891 \$	86 871 \$	558 762 \$	119 399 \$	370 471 \$	10 697 \$	13 646 \$	- \$	28 000 \$	652 \$		15 897 \$	558 762 \$	558 762 \$
Les Bocages	516 132 \$	103 439 \$	619 571 \$	122 671 \$	419 638 \$	11 141 \$	14 213 \$	- \$	35 000 \$	665 \$		16 243 \$	619 571 \$	619 571 \$
Saint-Michel (autisme)	112 193 \$	7 300 \$	119 493 \$	44 785 \$	62 190 \$	2 154 \$	2 685 \$	- \$	1 000 \$			6 679 \$	119 493 \$	119 493 \$
Les Sources	508 946 \$	124 273 \$	633 219 \$	121 626 \$	394 853 \$	11 154 \$	14 002 \$	- \$	75 000 \$	672 \$		15 912 \$	633 219 \$	633 219 \$
Saint-Michel	536 768 \$	79 976 \$	616 744 \$	110 298 \$	454 209 \$	12 443 \$	14 300 \$	- \$	9 500 \$	836 \$		15 158 \$	616 744 \$	616 744 \$
Polyvalente L'Anc.-Lorette	1 419 733 \$	1 556 402 \$	2 976 135 \$	719 856 \$	1 114 987 \$	32 338 \$	23 874 \$	- \$	996 549 \$	1 436 \$	48 470 \$	38 625 \$	2 976 135 \$	2 976 135 \$
De Rochebelle	2 205 295 \$	1 831 848 \$	4 037 143 \$	701 941 \$	1 882 944 \$	54 439 \$	42 362 \$	- \$	1 284 178 \$	2 116 \$		69 163 \$	4 037 143 \$	4 037 143 \$
Collège des Compagnons	1 810 710 \$	1 349 999 \$	3 160 709 \$	686 166 \$	1 906 457 \$	38 535 \$	30 431 \$	- \$	450 000 \$	1 521 \$		47 599 \$	3 160 709 \$	3 160 709 \$
Laure-Gaudreault	489 261 \$	731 361 \$	1 220 622 \$	223 126 \$	360 522 \$	14 030 \$	5 822 \$	- \$	600 000 \$			17 122 \$	1 220 622 \$	1 220 622 \$
L'Onyx	12 555 \$	- \$	12 555 \$	9 957 \$	1 129 \$	379 \$	722 \$	- \$	- \$			368 \$	12 555 \$	12 555 \$
C.E.A. Des Découvreurs	8 081 987 \$	221 100 \$	8 303 087 \$	7 950 599 \$	314 857 \$	1 436 \$	- \$	- \$	35 000 \$			1 195 \$	8 303 087 \$	8 303 087 \$
S.A.E.	472 769 \$	240 000 \$	712 769 \$	712 769 \$									712 769 \$	712 769 \$
C.F.P. Marie-Rollet	6 006 093 \$	1 334 513 \$	7 340 606 \$	7 044 623 \$	- \$	20 000 \$	- \$	- \$	- \$			275 983 \$	7 340 606 \$	7 340 606 \$
C.F.P. Maurice-Barbeau	5 180 926 \$	162 685 \$	5 343 611 \$	5 143 214 \$	- \$	3 900 \$	- \$	- \$	20 000 \$			176 497 \$	5 343 611 \$	5 343 611 \$
Moins: portion investissement	(1 341 119) \$		(1 341 119) \$				(385 940) \$					(955 179) \$	(1 341 119) \$	(1 341 119) \$
	35 222 791 \$	9 082 806 \$	44 305 597 \$	25 548 416 \$	14 111 927 \$	407 713 \$	- \$	67 156 \$	4 030 962 \$	19 498 \$	119 925 \$	- \$	44 305 597 \$	44 305 597 \$

RESSOURCES ALLOUÉES EN ADAPTATION SCOLAIRE

CHAMPS D'ACTIVITÉS	2025-2026	2024-2025	VARIATION (\$)	VARIATION (%)
Enseignement particulier	10 269 428 \$	9 687 349 \$	582 079 \$	6,0%
Psychologie	1 994 914 \$	1 815 595 \$	179 319 \$	9,9%
Orthophonie	1 920 866 \$	1 847 853 \$	73 013 \$	4,0%
Psychoéducation et éducation spécialisée	21 123 914 \$	16 601 114 \$	4 522 800 \$	27,2%
Autres services personnels à l'élève	1 687 326 \$	3 644 727 \$	(1 957 401 \$)	(53,7%)
Santé et services sociaux	939 110 \$	732 166 \$	206 944 \$	28,3%
Orthopédagogie	6 659 729 \$	6 078 537 \$	581 192 \$	9,6%
Services de garde (<i>élèves handicapés</i>)	1 999 344 \$	1 832 511 \$	166 833 \$	9,1%
Frais de scolarité hors réseau	1 417 262 \$	1 479 675 \$	(62 413 \$)	(4,2%)
TOTAL - CHAMPS D'ACTIVITÉS	48 011 893 \$	43 719 527 \$	4 292 366 \$	9,8%

PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES RELATIVES AU TRANSPORT SCOLAIRE

REVENUS PRÉVUS	2025-2026	2024-2025	Variation (\$)	Variation (%)
Allocation MEQ	4 040 986 \$	3 624 278 \$	416 708 \$	11,5%
Diminution d'allocation sur excédent	(750 000) \$	(500 000) \$	(250 000 \$)	50,0%
Revenus spécifiques				
Transport du midi (revenus des parents)	23 198 \$	92 000 \$	(68 802 \$)	(74,8%)
Places excédentaires (revenus des parents)	202 541 \$	285 405 \$	(82 864 \$)	(29,0%)
Montant pourvu par le montant de financement pour besoin locaux (portion imputable au transport)	3 254 938 \$	3 360 320 \$	(105 382 \$)	(3,1%)
TOTAL	6 771 663 \$	6 862 003 \$	(90 340 \$)	(1,3%)

DÉPENSES PRÉVUES	2025-2026	2024-2025	Variation (\$)	Variation (%)
Transport matin et soir - autobus	4 616 190 \$	4 891 177 \$	(274 987 \$)	(5,6%)
Transport par taxi et berlines	598 875 \$	567 715 \$	31 160 \$	5,5%
Transport du midi	23 198 \$	88 511 \$	(65 313 \$)	(73,8%)
SOUS-TOTAL	5 238 263 \$	5 547 403 \$	(309 140 \$)	(5,6%)
Transport intégré RTC (remboursement aux usagers)	667 800 \$	699 000 \$	(31 200 \$)	(4,5%)
Transport inter-écoles et autres	115 600 \$	115 600 \$	- \$	-
TOTAL	6 021 663 \$	6 362 003 \$	(340 340 \$)	(5,3%)

EXCÉDENT ANTICIPÉ	750 000 \$	500 000 \$	250 000 \$	-
-------------------	------------	------------	------------	---

PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES RELATIVES AUX SERVICES DE GARDE

REVENUS PRÉVUS	2025-2026	2024-2025	Variation (\$)	Variation (%)
Allocation MEQ	8 856 662 \$	8 523 060 \$	333 602 \$	3,9%
Revenus des parents				
Tarification réduite et inscription	9 033 329 \$	8 134 601 \$	898 728 \$	11,0%
Tarification sporadique	2 432 584 \$	1 986 528 \$	446 056 \$	22,5%
Autres services (<i>journées pédagogiques, repas, sorties, etc.</i>)	1 012 809 \$	1 386 029 \$	(373 220) \$	(26,9%)
TOTAL	21 335 384 \$	20 030 218 \$	1 305 166 \$	6,5%

DÉPENSES PRÉVUES	2025-2026	2024-2025	Variation (\$)	Variation (%)
Salaires et contributions	17 333 055 \$	16 032 034 \$	1 301 021 \$	8,1%
Fournitures (<i>opérations courantes et activités spéciales</i>)	526 180 \$	419 673 \$	106 507 \$	25,4%
Quote-part (<i>support administratif et matériel</i>)	2 333 205 \$	2 274 522 \$	58 683 \$	2,6%
Services collectifs (<i>maladies, assurance-salaire, perfectionnement</i>)	1 015 869 \$	900 757 \$	115 112 \$	12,8%
Autres dépenses (<i>services alimentaires, honoraires divers</i>)	127 075 \$	403 232 \$	(276 157) \$	(68,5%)
TOTAL	21 335 384 \$	20 030 218 \$	1 305 166 \$	6,5%

Surplus/déficit	- \$	- \$	- \$	-
-----------------	------	------	------	---

MINISTÈRE DE L'ÉDUCATION
Service de la dette
Période du 2025-07-01 au 2026-06-30
Billets Financement Québec

Code Organisme : 733000 - CSS Découvreurs

No	Date Emprunt	Montant Emprunt	Solde de début 2025-07-01	Remboursement Capital	Remboursement Capital à refinancer	Solde de fin 2026-06-30	Intérêts
138	2015-03-12	6 417 000 \$	1 494 000 \$	547 000 \$		947 000 \$	30 000 \$
140	2016-03-11	9 125 000 \$	5 840 000 \$	5 840 000 \$		- \$	53 474 \$
142	2016-06-02	13 794 000 \$	4 578 000 \$	1 152 000 \$		3 426 000 \$	94 807 \$
143	2017-01-26	7 625 000 \$	5 185 000 \$	305 000 \$		4 880 000 \$	132 355 \$
147	2018-02-15	16 300 000 \$	11 736 000 \$	652 000 \$		11 084 000 \$	314 117 \$
148	2018-06-01	7 049 000 \$	4 585 000 \$	352 000 \$		4 233 000 \$	145 345 \$
149	2018-11-15	14 700 000 \$	11 172 000 \$	588 000 \$		10 584 000 \$	362 346 \$
150	2018-12-19	13 786 000 \$	7 300 000 \$	1 081 000 \$		6 219 000 \$	200 622 \$
152	2020-04-30	15 196 000 \$	12 156 000 \$	608 000 \$		11 548 000 \$	275 576 \$
153	2020-04-30	16 454 000 \$	8 434 000 \$	1 604 000 \$		6 830 000 \$	122 800 \$
155	2021-02-25	12 131 148 \$	10 190 163 \$	485 246 \$		9 704 917 \$	250 678 \$
157	2022-02-17	24 753 093 \$	21 782 722 \$	990 124 \$		20 792 598 \$	656 749 \$
159	2023-01-31	17 776 325 \$	16 354 219 \$	711 053 \$		15 643 166 \$	644 267 \$
160	2023-01-31	1 569 668 \$	523 223 \$	523 223 \$		- \$	9 376 \$
TOTAL:		176 676 234 \$	121 330 327 \$	15 438 646 \$	- \$	105 891 681 \$	3 292 512 \$

MONTANT DE FINANCEMENT POUR BESOINS LOCAUX

Catégories d'effectif scolaire	Effectif scolaire nominal (prévision MEQ)	Facteurs de pondération	Effectif scolaire pondéré 2025-2026	Effectif scolaire pondéré 2024-2025
Préscolaire 4 ans (144 demi-journées et plus)	-	1,00	-	-
Préscolaire 4 ans				
Régulier	146,0	1,80	262,8	455,4
EHDAA	3,0	6,40	19,2	19,2
Préscolaire 5 ans				
Régulier	1 212,0	1,80	2 181,6	2 102,4
Accueil et francisation	48,0	2,25	108,0	101,3
EHDAA	85,0	6,40	544,0	512,0
Primaire				
Régulier	7 028,0	1,55	10 893,4	10 908,9
Accueil et francisation	632,0	2,40	1 516,8	1 334,4
EHDAA	491,0	6,40	3 142,4	2 822,4
Secondaire				
Régulier	5 243,0	2,40	12 583,2	12 780,0
Accueil et francisation	334,0	3,40	1 135,6	870,4
EHDAA	339,0	6,40	2 169,6	2 009,6
sous-total secteur jeunes	15 561,0		34 556,6	33 916,0
Formation professionnelle	888,3	3,40	3 020,2	3 118,5
Formation générale aux adultes	499,7	2,40	1 199,3	1 199,3
sous-total FP et FGA	1 388,0		4 219,5	4 317,8
Services de garde 1 à 2 jours/semaine	266,0	0,02	5,3	4,3
Services de garde	5 179,0	0,05	259,0	258,4
Transport exclusif	4 146,7	0,75	3 110,0	3 045,8
Transport intégré	1 601,0	0,40	640,4	619,6
TOTAL:	27 875,7		42 791,2	42 162,0
Montant de financement de besoins locaux*			37 398 015 \$	38 928 255 \$
Compensation pour la hausse de la taxe scolaire			7 734 398 \$	4 472 857 \$
Compensation générée par le calcul de l'allocation pour le transport scolaire			737 337 \$	422 578 \$
Besoins locaux reconnus			45 869 750 \$	43 823 690 \$

* Le taux de taxation est déterminé par le ministère, il est de ,08432 \$ par 100 \$ d'évaluation et une exonération de 25 000 \$ par unité d'évaluation est accordée.

Montant par élève pondéré 867,88 \$

Montant de base 260 354 \$

Budget d'investissement 2025-2026

**SERVICE DES RESSOURCES FINANCIÈRES
ET DU TRANSPORT SCOLAIRE**

BUDGET D'INVESTISSEMENT

	2025-2026	2024-2025	Écart (\$)	Écart (%)
Allocation de base				
Montant de base	56 194 \$	60 826 \$	(4 632) \$	(7,6%)
M.A.O (Mobilier, appareillage, outillage)	1 432 593 \$	2 421 554 \$	(988 961) \$	(40,8%)
Total allocation de base	1 488 787 \$	2 482 380 \$	(993 593) \$	(40,0%)
Allocation supplémentaire à priori				
Adaptation scolaire	154 946 \$	158 591 \$	(3 645) \$	(2,3%)
Allocations particulières				
Allocation pour le développement informatique	261 313 \$	273 512 \$	(12 199) \$	(4,5%)
Mise aux normes des infrastructures technologiques des CSS	1 492 466 \$	1 505 047 \$	(12 581) \$	(0,8%)
Progiciels de gestion intégrés	- \$	- \$	- \$	-
Renforcer la sécurité de l'information dans les CSS	- \$	- \$	- \$	-
Infrastructures et télécommunication	203 693 \$	223 088 \$	(19 395) \$	(8,7%)
Total allocation particulière à priori	1 957 472 \$	2 001 647 \$	(44 175) \$	(2,2%)
Autres allocations				
Amélioration de l'accessibilité des immeubles	- \$	- \$	- \$	-
Maintien des bâtiments	4 890 751 \$	10 235 538 \$	(5 344 787) \$	(52,2%)
Résorption du déficit de maintien	- \$	1 353 577 \$	(1 353 577) \$	(100,0%)
Réfection et transformation des bâtiments	1 949 465 \$	1 859 456 \$	90 009 \$	4,8%
Travaux prioritaires en maintien d'actifs	- \$	7 037 711 \$	(7 037 711) \$	-
Total autres allocations	6 840 216 \$	20 486 282 \$	(13 646 066) \$	(66,6%)
Total : Revenus investissement	10 441 421 \$	25 128 900 \$	(14 687 479) \$	(58,4%)