*Prévisions budgétaires du*

# CENTRE DE SERVICES SCOLAIRE DU LAC-SAINT-JEAN

*2026-2027*

*Service des ressources financières*

Centre
de services scolaire
du Lac-Saint-Jean
Québec

# CENTRE DE SERVICES SCOLAIRE DU LAC-SAINT-JEAN

## Table des matières


| | |
|---|---|
| Données de base utilisées pour la préparation budgétaire | 2 |
| Budget des revenus et des charges pour l'exercice 2026-2027 | 3 |
| Renseignements complémentaires | 4-7 |

Centre
de services scolaire
du Lac-Saint-Jean
Québec

## *DONNÉES DE BASE UTILISÉES POUR LA PRÉPARATION BUDGÉTAIRE 2026-2027*

| **EFFECTIFS SCOLAIRES CONSIDÉRÉS POUR LE CALCUL DES SUBVENTIONS** | **2026-2027** | 2025-2026 |
|---|---|---|
| Éducation préscolaire (Effectif prévu au 30 septembre) | **703** | 703 |
| Enseignement primaire (Effectif prévu au 30 septembre) | **3343** | 3343 |
| Enseignement secondaire (Effectif prévu au 30 septembre) | **2822** | 2822 |

| **ÉVALUATION DE LA RÉMUNÉRATION** | **2026-2027** | 2025-2026 |
|---|---|---|
| Coût moyen subventionné des enseignants | | |
| Formation générale des jeunes | **112 979 $** | 109 526 $ |
| Contributions de l'employeur | | |
| Gestionnaires | **11,00%** | 10,54% |
| Professionnels | **11,88%** | 11,59% |
| Soutien technique | **13,90%** | 13,88% |
| Soutien manuel | **13,80%** | 13,70% |
| Jours monnayables | | |
| Professionnel | **- $** | - $ |
| Soutien technique | **32 500 $** | 32 500 $ |
| Soutien manuel | **32 500 $** | 32 500 $ |
| Indexation salariale au 1er avril | **3,50%** | 2,50% |
| Remplacement/absentéisme | | |
| Soutien technique | **200 000 $** | 200 000 $ |
| Soutien manuel | **200 000 $** | 200 000 $ |

# CENTRE DE SERVICES SCOLAIRE DU LAC-SAINT-JEAN
## Budget des revenus et des charges pour l'exercice 2026-2027

| | **2026-2027** | 2025-2026 |
|---|---|---|
| | **$** | $ |
| **REVENUS** | | |
| Subvention de fonctionnement du MEQ (annexe A) | **130 007 431** | 126 614 369 |
| Subvention d'investissement (annexe B) | **1 900 000** | 800 000 |
| Autres subventions et contributions (annexe C) | **57 618** | 1 135 627 |
| Taxe scolaire (annexe D) | **4 855 751** | 4 483 155 |
| Droits de scolarité et frais de scolarisation (annexe E) | **2 187 445** | 2 198 540 |
| Ventes de biens et services (annexe F) | **6 228 833** | 5 646 634 |
| Revenus divers (annexe G) | **1 000 970** | 1 084 830 |
| Revenus non acquis découlant de transferts et donations de tiers (annexe H) | **8 550 000** | 8 550 000 |
| | **154 788 048** | 150 513 155 |
| **CHARGES** | | |
| Activités d'enseignement et de formation (annexe 1) | **69 506 868** | 71 924 828 |
| Activités de soutien à l'enseignement et à la formation (annexe 2) | **43 945 175** | 38 610 957 |
| Services d'appoint (annexe 3) | **13 848 600** | 14 081 659 |
| Activités administratives (annexe 4) | **7 044 575** | 6 774 741 |
| Activités relatives aux biens meubles et immeubles (annexe 5) | **17 800 771** | 16 012 140 |
| Activités connexes (annexe 6) | **2 642 059** | 3 108 830 |
| Charges liées à la variation de la provision pour avantages sociaux (annexe 7) | **-** | - |
| | **154 788 048** | 150 513 155 |
| **DÉFICIT DE L'EXERCICE** | **-** | - |

# CENTRE DE SERVICES SCOLAIRE DU LAC-SAINT-JEAN
## Renseignements complémentaires
**Prévisions budgétaires 2026-2027**

| **REVENUS** | **2026-2027** | 2025-2026 |
|---|---|---|
| | **$** | $ |
| A - SUBVENTION DE FONCTIONNEMENT DU MEQ | | |
| Subvention de fonctionnement -Jeunes-Adultes-FP | **122 104 316** | 118 449 774 |
| Subvention pour le service de la dette | **2 250 000** | 2 800 000 |
| Subvention pour le transport scolaire | **5 653 115** | 5 364 595 |
| | **130 007 431** | 126 614 369 |
| B - SUBVENTION D'INVESTISSEMENT | | |
| Dépenses d'investissement non capitalisables | **800 000** | 800 000 |
| Charge de désactualisation OMHS | **1 100 000** | - |
| | **1 900 000** | 800 000 |
| C - AUTRES SUBVENTIONS ET CONTRIBUTIONS | | |
| Subventions du gouvernement provincial | **57 618** | 1 135 627 |
| | **57 618** | **1 135 627** |
| D - TAXE SCOLAIRE | | |
| Revenus tenant lieu de la taxe scolaire | **20 000** | 20 000 |
| Taxe scolaire-année courante | **4 810 751** | 4 438 155 |
| Taxe scolaire-années antérieures | **25 000** | 25 000 |
| | **4 855 751** | 4 483 155 |
| E - DROITS DE SCOLARITÉ ET FRAIS DE SCOLARISATION | | |
| Ententes de scolarité entre OS | **81 920** | - |
| Revenus - Cours de formation professionnelle | **2 105 525** | 2 198 540 |
| | **2 187 445** | 2 198 540 |

# CENTRE DE SERVICES SCOLAIRE DU LAC-SAINT-JEAN
## Renseignements complémentaires
**Prévisions budgétaires 2026-2027**

| **REVENUS** | **2026-2027** | 2025-2026 |
|---|---|---|
| | **$** | $ |
| F - VENTES DE BIENS ET SERVICES | | |
| Fournitures et matériel scolaire | **546 523** | 450 000 |
| Surveillance et transport du midi | **260 000** | 235 000 |
| Service de garde | **3 465 843** | 3 342 658 |
| Autres activités chargées aux usagers | **1 498 695** | 1 300 000 |
| Autres ventes de biens et services | **457 772** | 318 976 |
| | **6 228 833** | 5 646 634 |
| G - REVENUS DIVERS | | |
| Intérêts, pénalités et frais de retard | **270 000** | 340 000 |
| Location d'immeubles ou de biens meubles | **429 000** | 445 000 |
| Participation financière d'un particulier ou d'un organisme | **74 960** | 49 500 |
| Prêts de service au MEQ | **227 010** | 250 330 |
| | **1 000 970** | 1 084 830 |
| H - REVENUS NON ACQUIS DÉCOULANT DE TRANSFERTS ET DONATIONS DE TIERS | **8 550 000** | 8 550 000 |
| | **154 788 048** | 150 513 155 |

# CENTRE DE SERVICES SCOLAIRE DU LAC-SAINT-JEAN
## Renseignements complémentaires
**Prévisions budgétaires 2026-2027**

| **CHARGES** | **2026-2027** | 2025-2026 |
|---|---|---|
| | **$** | $ |
| 1 - ACTIVITÉS D'ENSEIGNEMENT ET DE FORMATION | | |
| Éducation préscolaire | **5 836 680** | 5 275 776 |
| Enseignement primaire | **23 324 080** | 24 770 183 |
| Enseignement secondaire général | **20 057 733** | 22 969 644 |
| Formation professionnelle | **9 270 159** | 9 214 622 |
| Enseignement particulier | **3 515 192** | 3 032 319 |
| Formation générale des adultes | **7 503 024** | 6 662 284 |
| | **69 506 868** | 71 924 828 |
| 2 - ACTIVITÉS DE SOUTIEN À L'ENSEIGNEMENT ET À LA FORMATION | | |
| Gestion des écoles et des centres | **10 125 064** | 9 756 838 |
| Moyens d'enseignement | **3 244 216** | 2 474 398 |
| Services complémentaires | **16 555 223** | 15 226 844 |
| Services pédagogiques particuliers et de formation d'appoint | **8 525 573** | 7 290 335 |
| Animation et développement pédagogiques | **3 266 414** | 2 758 314 |
| Perfectionnement du personnel enseignant et autre personnel de soutien à l'enseignement | **1 203 089** | 619 349 |
| Activités sportives, culturelles et sociales | **1 025 596** | 484 879 |
| | **43 945 175** | 38 610 957 |
| 3 - SERVICES D'APPOINT | | |
| Services alimentaires | **17 482** | 21 657 |
| Transport scolaire | **8 967 713** | 8 684 902 |
| Services de garde | **4 863 405** | 5 375 100 |
| | **13 848 600** | 14 081 659 |

# CENTRE DE SERVICES SCOLAIRE DU LAC-SAINT-JEAN
## Renseignements complémentaires
**Prévisions budgétaires 2026-2027**

| **CHARGES** | **2026-2027** | 2025-2026 |
|---|---|---|
| | **$** | $ |
| 4 - ACTIVITÉS ADMINISTRATIVES | | |
| Conseil d'administration et comités | **63 640** | 59 980 |
| Gestion | **5 531 134** | 5 575 033 |
| Services corporatifs | **1 402 051** | 1 091 528 |
| Perfectionnement du personnel administratif et ouvrier | **47 750** | 48 200 |
| | **7 044 575** | 6 774 741 |
| 5 - ACTIVITÉS RELATIVES AUX BIENS MEUBLES ET IMMEUBLES | | |
| Entretien et amortissement des biens meubles | **2 046 261** | 2 190 051 |
| Conservation et amortissement des biens immeubles | **9 172 930** | 7 143 427 |
| Entretien ménager | **3 307 859** | 3 392 533 |
| Consommation énergétique | **2 588 221** | 2 579 829 |
| Location d'immeubles | **120 000** | 120 000 |
| Protection et sécurité | **59 500** | 51 300 |
| Amélioration, transformation et rénovation majeure non capitalisables | **406 000** | 400 000 |
| Systèmes d'information et de télécommunication non capitalisables | **100 000** | 135 000 |
| | **17 800 771** | 16 012 140 |
| 6 - ACTIVITÉS CONNEXES | | |
| Financement | **2 295 050** | 2 850 000 |
| Projets spéciaux | **120 000** | - |
| Variation des provisions | **-** | 8 500 |
| Prêts de services | **227 009** | 250 330 |
| | **2 642 059** | 3 108 830 |
| 7 - CHARGES LIÉES À LA VARIATION DE LA PROVISION POUR AVANTAGES SOCIAUX | **-** | - |
| | **154 788 048** | 150 513 155 |