

*Centre de services
scolaire des
Premières-Seigneuries*

Québec 

Budget 2024-2025

Préparé par le service des ressources financières

Table des matières

1. Sommaire	p. 3
2. Clientèle comparative	p. 4
3. Revenus	p. 5
4. Dépenses	p. 6
5. Masse salariale	p. 7
6. Autres salaires et charges directes à l'enseignement	p. 8
7. Dépenses de la gestion centralisée	p. 9
8. Budget d'investissements	p. 10

Centre de services scolaire des Premières-Seigneuries
1- Budget de fonctionnement 2024-2025 - Sommaire

En millions de dollars

	2024-2025 (1)	2023-2024	Variations	
			\$	%
REVENUS	542,1 \$	476,7 \$	65,4 \$	13,7%
CHARGES	543,3 \$	476,7 \$	66,6 \$	14,0%
SURPLUS / (DÉFICIT) AVANT APPROPRIATION DES SURPLUS	(1,2) \$	- \$	(1,2) \$	-0,3%
APPROPRIATION DES SURPLUS	1,2 \$	- \$	1,2 \$	0,3%
SURPLUS / (DÉFICIT)	- \$	- \$	- \$	0,0%

Faits saillants

- ▶ Le Centre de services scolaire s'approprie 1,2 millions de dollars de ses surplus cumulés pour atteindre l'équilibre budgétaire. Les revenus augmentent de 65,4 millions de dollars ou 13,7 % par rapport à l'année 2023-2024.
- ▶ La stratégie d'investissement révisée en 2023-2024 explique l'appropriation de 1,2 M\$ des surplus cumulés pour financer cette stratégie.
- ▶ La signature des conventions collectives en 2023-2024 explique en grande partie l'augmentation des revenus et dépenses.
- ▶ La clientèle totale augmente de 2,1 %, soit 671 élèves.

Centre de services scolaire des Premières-Seigneuries 2- Clientèle comparative

Ordre d'enseignement	2024-2025 ⁽¹⁾	2023-2024	Variations	
Établissements primaires (préscolaire inclus)	18 712	18 475	237	1,3%
Établissements secondaires	11 505	11 120	385	3,5%
Total - Formation générale des jeunes (FGJ) ⁽²⁾	30 217	29 595	622	2,1%
Établissements spécialisés	202	196	6	3,1%
Formation générale des adultes (ETC) ⁽³⁾	726	726	0	0,1%
Formation professionnelle (ETC) ⁽³⁾	1 690	1 647	43	2,6%
Sous-total - Autres ordres d'enseignement	2 618	2 569	49	1,9%
Total - Centre de services scolaire	32 835	32 164	671	2,1%

Notes:

- ▶ (1) : Selon la clientèle au 30 septembre 2023 pour le primaire.
Selon la clientèle au 1er mars 2024 pour le secondaire pour tenir compte de la nouvelle école.
Selon une prévision de clientèle au 1er mars pour la FP et FGA
- ▶ (2) : L'augmentation de la clientèle à la FGJ se traduit par une augmentation de près de 32 enseignants.

Centre de services scolaire des Premières-Seigneuries
3- Revenus

En millions de dollars

REVENUS	2024-2025	2023-2024	Variations	
			\$	%
Subventions de fonctionnement (directes aux établissements)				
Formation générale des jeunes	331,8 \$	273,7 \$	58,0 \$	21,2%
Formation professionnelle	44,9 \$	39,8 \$	5,1 \$	12,7%
Formation générale adulte	7,3 \$	6,6 \$	0,7 \$	10,2%
Sous-Total	383,9 \$	320,1 \$	63,8 \$	19,9%
Subventions diverses (indirectes aux établissements)				
Montant de financement pour les besoins locaux et transport	92,0 \$	91,5 \$	0,6 \$	0,6%
Financement sur immobilisation	24,1 \$	25,7 \$	(1,6) \$	-6,4%
Sous-Total	116,1 \$	117,2 \$	(1,1) \$	-0,9%
Revenus propres aux établissements				
Services de garde, autofinancement et autres	38,5 \$	35,8 \$	2,7 \$	7,4%
Droits de scolarité, cours autofinancés (FP et FGA) et autres	3,7 \$	3,6 \$	0,1 \$	1,6%
Sous-Total	42,1 \$	39,4 \$	2,7 \$	6,9%
TOTAL DES REVENUS	542,1 \$	476,7 \$	65,4 \$	13,7%

Centre de services scolaire des Premières-Seigneuries

4- Dépenses

En millions de dollars

	2024-2025	2023-2024	Variations	
			\$	%
Charges de fonctionnement (directes à l'enseignement)				
Salaire - personnel enseignant	200,9 \$	177,1 \$	23,8 \$	13,4%
Autres salaires et charges directes	134,4 \$	111,6 \$	22,8 \$	20,4%
Formation professionnelle	53,5 \$	46,9 \$	6,6 \$	14,1%
Formation générale des adultes	9,6 \$	9,1 \$	0,5 \$	5,8%
Sous-Total	398,4 \$	344,7 \$	53,8 \$	15,6%
Charges autres (indirectes à l'enseignement)				
Transport scolaire ⁽¹⁾	23,4 \$	22,7 \$	0,7 \$	3,3%
Gestion centralisée (salaires et dépenses)	49,5 \$	45,0 \$	4,5 \$	10,0%
Services de garde ⁽²⁾	40,2 \$	35,9 \$	4,3 \$	11,9%
Avantages sociaux (Variation des provisions) ⁽³⁾	0,7 \$	0,6 \$	0,1 \$	16,0%
Sous-Total	113,8 \$	104,2 \$	9,6 \$	9,2%
Charges liées aux immobilisations				
Amortissement des immobilisations	26,1 \$	21,7 \$	4,3 \$	19,9%
Service de la dette	5,0 \$	6,1 \$	(1,1) \$	-17,7%
Perte (gain) sur disposition d'immobilisations corporelles	- \$	- \$	- \$	0,0%
Sous-Total	31,1 \$	27,8 \$	3,2 \$	11,7%
TOTAL DES CHARGES	543,3 \$	476,7 \$	66,6 \$	14,0%

Notes:

- ▶ (1) : L'augmentation du coût du transport scolaire est limitée à 3,3 %. Le MEQ utilise un IPC spécifique qui tient compte du coût de l'essence et de la main d'œuvre.
- ▶ (2) : L'augmentation du coût des services de garde de 4,3 M\$ s'explique par:
 - Indexation salariale pour 3,4 M\$;
 - Augmentation de la clientèle pour 0,7 M\$; et
 - Augmentation de la mesure pour organiser le service pour les élèves EHDAA.
- ▶ (3) : S'explique par l'augmentation des salaires moyens et des effectifs.

**Centre de services scolaire des Premières-Seigneuries
5- Masse salariale enseignante**

En milliers de dollars

	2024-2025		2023-2024		Variations		
	ETC	\$ ⁽¹⁾	ETC	\$	ETC ⁽²⁾	\$	%
Enseignants au préscolaire, primaire et secondaire	1 873	200 932 \$	1 821	177 115 \$	52	23 817 \$	13%
Salaires - formation professionnelle	339	36 673 \$	335	32 252 \$	4	4 422 \$	14%
Salaires - formation générale des adultes	58	6 469 \$	59	5 862 \$	(1)	607 \$	10%
Total de la masse salariale	2 270	244 074 \$	2 215	215 229 \$	55	28 846 \$	13%

ANALYSE DE LA VARIATION DE LA MASSE SALARIALE

Nombre d'ETC	5 344 \$	2,5%
Salaire moyen ⁽¹⁾	23 501 \$	10,9%
Total de la variation	28 846 \$	13,4%

Notes:

- ▶ (1) Les conventions collectives étant signées, le budget 2024-2025 inclut l'indexation. Pour les enseignants, le salaire moyen calculé par le MEQ augmente de 11,7% à la FGJ. Il inclut l'indexation et d'autres paramètres.
- ▶ (2) La variation du nombre d'ETC s'explique principalement par les éléments suivants:
 - Une augmentation de la clientèle au primaire et au secondaire (environ 30 enseignants);
 - Le plan de rattrapage; et
 - Une augmentation de la mesure pour la bonification des contrats de suppléance;

Centre de services scolaire des Premières-Seigneuries
6- Autres salaires et charges directes à l'enseignement

En milliers de dollars

	2024-2025	2023-2024	Variations	%
Autres salaires et charges directes à l'enseignement	134 392 \$	111 582 \$	22 810 \$	20,4%
Variations:				
Indexations salariales (1)			10 615 \$	9,5%
Aide à la classe (1)			6 264 \$	
Composition de la classe (1)			3 223 \$	
Mesures d'appui (2)			1 430 \$	
SASAF (Accueil et francisation) (2)			1 083 \$	
Professionnels à la réussite éducative			300 \$	
Autres			(104) \$	-0,1%
Total			22 810 \$	20,4%

- ▶ (1) Éléments liés à la convention collective des enseignants.
- ▶ (2) Les mesures d'appui et le financement des services d'accueil et francisation sont basés sur des données historiques et s'explique par une augmentation de cette clientèle au cours de la dernière année.

Centre de services scolaire des Premières-Seigneuries 7- Gestion centralisée

En milliers de dollars

	2024-2025	2023-2024	Variations	%
Gestion centralisée	49 546 \$	45 040 \$	4 506 \$	10,0%
Variations financées:				
Indexations salariales des professionnels et employés de soutien			1 612 \$	
Ajout de mesures financées par le MEQ			1 467 \$	
Cybersécurité			591 \$	
Entretien des bâtiments			848 \$	
Location de classes modulaires			(1 590) \$	
Autres			52 \$	
			2 980 \$	6,6%
Variations à la charge du Centre de services:				
Ajouts d'effectifs dans les services			1 526 \$	3,4%
Total			4 506 \$	10,0%

- L'ajout de mesures financées par le MEQ ne sont pas nécessairement des mesures administratives. Il s'agit également de mesures dont l'enveloppe budgétaire est gérée par un des services. Voici quelques exemples:
- Les cours d'été;
 - Passe - partout;
 - La scolarisation hors réseau; et
 - La production braille et la déficience visuelle.

Centre de services scolaire des Premières-Seigneuries 8- Budget d'investissements

En milliers de dollars

Types d'allocation	2024-2025	2023-2024	Variations
Nouvelles constructions écoles	40 940 \$	103 120 \$	(62 180) \$
Maintien des bâtiments (1)	18 896 \$	27 278 \$	(8 382) \$
Modulaires (2)	7 000 \$	20 968 \$	(13 968) \$
Allocation de base (MAO et RTB)	7 286 \$	8 359 \$	(1 073) \$
Matériel didactique pour CCQ	1 781 \$	- \$	1 781 \$
Infrastructures technologiques	2 968 \$	2 861 \$	107 \$
Accès aux personnes handicapées ⁽³⁾	403 \$	1 124 \$	(721) \$
Résorption déficit d'entretien	136 \$	373 \$	(237) \$
Adaptation scolaire	266 \$	267 \$	(1) \$
Total - Centre de services scolaire	79 676 \$	164 349 \$	(84 673) \$

Note:

- ▶ (1) Le budget 2024-2025 prévoit une baisse de 11 M\$ des allocations en investissement pour le maintien des bâtiments. La baisse de 8,4 M\$ s'explique par le fait que nous présentons le budget en fonction de la date de réalisation prévue pour les travaux.
- ▶ (2) Classes modulaires pour Académie Ste-Marie, Envol, Courvilloise, Seigneurie et SDC.
- ▶ (3) Enveloppe qui varie en fonction des projets déposés et approuvés par le MEQ.